



# 2013 年半年度报告

## SEMI ANNUAL REPORT

宁波华翔电子股份有限公司

二〇一三年八月

## 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。

除独立董事於树立先生因工作在外出差，委托独立董事李旦生代为出席外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人周晓峰、主管会计工作负责人金良凯及会计机构负责人(会计主管人员)周丹红声明：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.....	9
第五节 重要事项.....	21
第六节 股份变动及股东情况.....	25
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第八节 财务报告.....	29
第九节 备查文件目录.....	120

## 释 义

释义项	指	释义内容
公司、宁波华翔	指	宁波华翔电子股份有限公司
华翔集团	指	华翔集团股份有限公司，公司第二大股东
象山联众	指	象山联众投资有限公司，公司第三大股东
上海大众	指	上海大众汽车有限公司
一汽大众	指	一汽大众汽车有限公司
上海通用	指	上海通用汽车有限公司
华晨宝马	指	华晨宝马汽车有限公司
主机厂	指	生产各类乘用车的汽车制造厂

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	宁波华翔	股票代码	002048
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	宁波华翔电子股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	宁波华翔		
公司的外文名称（如有）	Ningbo Huaxiang Electronic Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	NBHX		
公司的法定代表人	周晓峰		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杜坤勇	韩铭扬
联系地址	上海市浦东新区白杨路 1160 号	上海市浦东新区白杨路 1160 号
电话	021-68949998	021-68948127
传真	021-68942260	021-68942221
电子信箱	Stock-dp@nbhx.com.cn	Stock-dp@nbhx.com.cn

### 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)	3,233,605,682.11	2,432,094,328.27	32.96%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	167,743,834.72	130,611,402.53	28.43%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	163,284,720.28	94,265,822.36	73.22%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	275,317,003.55	-95,001,622.42	389.8%
基本每股收益 (元/股)	0.32	0.24	33.33%
稀释每股收益 (元/股)	0.32	0.24	33.33%
加权平均净资产收益率 (%)	5.28%	4.75%	0.53%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减 (%)
总资产 (元)	6,620,269,985.51	5,232,433,167.96	26.52%
归属于上市公司股东的净资产 (元)	3,273,779,744.82	2,665,892,656.02	22.8%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	167,743,834.72	130,611,402.53	3,273,779,744.82	2,665,892,656.02

##### 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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	167,743,834.72	130,611,402.53	3,273,779,744.82	2,665,892,656.02



### 三、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）	606,736.37	
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）	5,746,917.03	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	176,659.13	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	288,329.68	
减：所得税影响额	1,481,087.05	
少数股东权益影响额（税后）	878,440.72	
合计	4,459,114.44	--

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

公司主要从事汽车零部件的开发、生产和销售，属汽车制造行业。公司是宝马、奔驰、上海大众、上海汽车、一汽大众、一汽轿车、上海通用、天津一汽丰田、东风日产等国内汽车制造商的主要零部件供应商之一。公司主要产品是汽车内外饰件，主要配套车型包括“宝马3系、5系、X系车型”、“奔驰C级、E级系列”、“途观”、“新帕萨特”、“新朗逸”、“奥迪Q5”、“奥迪A6L”、“速腾”、“高尔夫A7”、“斯柯达”、“荣威”、“皇冠”、“锐志”、“卡罗拉”、“天籁”等。

汽车行业经过前几年的调整，随着宏观政策的消极影响逐渐消化，年轻化车主需求的释放、区县市场的增长以及汽车金融的促动进一步释放，拉动汽车消费增长，2013年汽车行业将逐渐进入到平稳增长的发展状态。根据中国汽车工业协会的统计，2013年上半年汽车产销分别为1,075.17万辆和1,078.22万辆，同比分别增长12.83%和12.34%，增速较上年同期分别加快了8.75%和9.41%。

公司主要原材料包括ABS、聚丙烯、尼龙等多为石化产品，材料成本变动与石油价格的变动成正相关，2013年国际原油价格处于震荡高位运行，不仅对汽车消费的拉动产生一定的影响，还造成公司原材料价格居高不下，公司面临较大的原材料的成本压力。另一方面，作为劳动密集型企业，人力成本始终处于上升的发展状态将进一步挤压企业生产利润，这将成为一个长期的问题。

### 二、主营业务分析

#### 概述

2013年上半年公司实现主营业务收入32亿元，与去年营业收入相比增长32.96%；实现净利润1.68亿元，比上年同期增加了28.43%；基本每股收益为0.32元，净资产收益率为5.28%。

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	3,233,605,682.11	2,432,094,328.27	32.96%	主要系本期公司主要客户的车型销售增长较快所致。
营业成本	2,573,411,624.34	1,944,466,315.58	32.35%	主要系本期公司销售增长导致成本增长所致。
销售费用	111,109,577.26	80,505,364.34	38.02%	本期随销售增长相应增加
管理费用	294,185,344.73	230,433,319.45	27.67%	
财务费用	10,600,053.92	8,203,027.47	29.22%	
所得税费用	37,792,928.44	26,074,234.89	44.94%	主要系本期利润总额较上期同期增加所致
研发投入	82,269,638.86	72,377,249.32	13.67%	
经营活动产生的现金流量净额	275,317,003.55	-95,001,622.42	389.8%	主要系上年同期子公司德国华翔汽车零部件系统公司收购破产公司的各项流动资产支付的现金流所致
投资活动产生的现金流量净额	-400,508,241.53	-337,593,868.51	18.64%	

筹资活动产生的现金流量净额	88,972,025.59	136,690,728.63	-34.91%	主要系本期公司偿还银行借款较上年同期增加所致
现金及现金等价物净增加额	-35,907,147.48	-304,463,988.25	88.21%	主要系公司经营活动的现金流量净额较上年同期增加所致

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。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

## 一、经营中的问题与困难

### A、存在的主要问题

(1) 从行业发展来看，在经历高速发展和行业调整十几年中，汽车行业已经形成自己特有的经营发展模式，随着国民经济水平的提高，汽车消费的复苏给整个行业带来了增长的信号，但已经结束了前几年的高速增长，逐渐向平稳增长的趋势发展。但是受到竞争加剧、节能减排方面的政策影响，新材料、新设计应用向汽车零部件企业的研发能力发出了挑战，因此，2013年下半年汽车零部件企业将面临更大的竞争压力，平稳发展将成为今后的主旋律。

(2) 公司产品应用的主要原材料包括ABS、聚丙烯、尼龙等多为石化产品，材料成本变动与石油价格的变动成正相关，目前国际油价一直处于高位运行，这一方面阻止了汽车消费的拉动，另一方面造成公司原材料价格居高不下，公司面临较大的原材料的成本压力。另一方面，最近几年随着我国劳动力供需的变化，人力成本在急剧上升，我们预计在未来几年，我国劳动力成本会处于一个长期上升的过程中，这对公司将产生长期的影响。

(3) 随着市场对节能减排要求越来越高，新能源、新技术在汽车上的应用将备受推崇，这种发展趋势对公司在研发能力和设计能力上提出了更高的要求，面对这些外围市场格局，企业也面临着一定的技术进步风险。

(4) 为应对国际化发展，公司积极推进国际并购项目，到目前为止，继收购德国、美国、捷克的零部件企业之后，公司又参股德国汽车电子制造商HELBako GmbH，以及收购德国HIB集团全部股份，包括其研发团队，此举为提高华翔自身研发能力，发展全球化供货平台奠定了坚实的基础。但是随着国际化整合区域的日益扩大，如何保证华翔进行长期地跨国经营，是公司面临的较大的风险。

(5) 随着华翔快速稳定的发展，企业也对人才储备、组织能力、管理能力与企业的发展提出更高的要求，不相适应的经营模式会给我们公司的发展形成制约作用，如何冲破瓶颈，提高人才素质培养，提升内部管理水平对企业整体发展仍然起到至关重要的作用。

## 二、下半年的工作计划：

面对仍然保持平稳增长的2013年，下半年公司将积极采用各种有效措施来应对挑战，努力做好以下几方面工作：

(1) 加强公司内控管理体系的建设，提高公司治理水平。

为确保企业发展战略规划与公司治理水平同步稳定的发展，公司在2012年提出进行内控管理体系建设。公司聘用全球知名内控体系管理顾问对公司进行内控体系建设指导，加强内部运营管理治理建设，完善制度化、控制运营风险，并有针对性的进行评估整改，填补企业内部运营管理漏洞，为企业稳定、平稳的发展提供优良的管理平台。

(2) 加大技术研发力度，坚持技术创新改革。

目前研发中心已经进入正式运营的阶段，公司将持续加大对产品设计、造型、模具、精益生产以及检测等方面的投资，另外，公司将顺应我国汽车环保、节能减排、新能源应用的发展趋势，汽车行业对轻量化、新材料、智能化、模块化的研发提出了更高的要求，公司将加大技术研发力度，提倡技术创新改革，增强自身研发实力，发展自己的核心技术，进一步提高公司综合竞争力。

(3) 积极发展汽车电子产业，突出产品竞争优势

2012年公司参股德国品牌汽车电子企业HELBAKO，并在中国成立汽车电子合资公司，产品涉及报警器、燃油泵控制模块、无钥匙进入系统等高科技产品，具有高技术含量，高附加值等特点，为公司未来发展奠定了良好的基础。2013年下半年，公司将继续推进建设汽车电子生产基地，计划在宁波建设汽车电子工厂，2014年建成投产，从而不断促进产品转型，促进企业升级转型。

(4) 继续推进国内生产基地的全面布局

目前公司已经建成投产了宁波、长春、沈阳、成都、重庆、天津、佛山、仪征等生产基地，华南地区的代表城市佛山工厂，以及华东地区的仪征工厂均已经建设投产，武汉和长沙地区的生产基地正在建设筹划中，2013年全国布局的完成将预示着公司推进全国战略布局进入了一个新的台阶。

(5) 继续推进国际化整合战略

国际化战略仍然是公司既定的重要战略，2012年公司收购了德国、美国和捷克的汽车零部件厂商，在订单稳定的情况下，公司实现了人性化经营管理，也为稳定国外市场发展奠定了良好的基础。公司仍将通过兼并重组的方式完成全球化布局，目前已经完成在欧洲、美国的收购计划，我们将继续推进在南美、印度、俄罗斯等地的布局，使公司真正成为国际化的企业，成为汽车国际品牌的长期战略合作伙伴。

(6) 加强成本控制，推进精益化生产

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

(7) 积极推进市场结构调整

一直来公司的客户结构较为集中，面临巨大的市场压力和风险，公司将加大市场结构调整的力度：一是从区域性调整。在加大国内全面布局，为全国更多区域内的整车厂提供配套的同时，也要积极推进国际化供货平台建设，以在全球范围内平衡国内外同步发展；二是客户结构调整，由原来较为单一客户结构，发展成为多元化客户结构，进一步完善客户结构，降低盈利风险，保证公司的长期稳定发展。

(8) 推进信息系统化管理

随着公司规模的不扩张，生产工厂分布较为分散，造成企业总部对子公司的管控的难度越来越大，为提高企业运营效率，有效控制公司在扩张中的风险，公司推进了SAP企业信息管理系统，提供集成化、标准化的软件平台，2013年下半年，公司争取有2家子公司实现SAP成功上线，为公司国际化战略发展奠定良好的“软”基础。

### 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						
汽车零部件	3,064,619,660.04	2,455,070,281.86	19.89%	33.63%	33.68%	-0.16%
分产品						
内饰件	1,689,601,424.19	1,348,297,503.00	20.2%	36.87%	36.48%	1.14%
外饰件	503,559,564.37	430,437,514.93	14.52%	11.32%	13.01%	-8.08%
电子电器	230,140,351.96	154,152,131.80	33.02%	33.03%	27.42%	9.81%
金属件	604,385,480.01	505,178,653.96	16.41%	51.92%	53.08%	-3.73%
其他	36,932,839.51	17,004,478.17	53.96%	3.16%	1.51%	1.41%
分地区						

国内	2,442,146,275.83	1,905,538,960.08	21.97%	31.92%	30.9%	3.54%
国外	622,473,384.21	549,531,321.78	11.72%	40.75%	45.29%	-19.07%

## 四、核心竞争力分析

### 1) 新增国内外客户资源

公司多年给国内主流品牌供货，获得主机厂的较高评价和认可，在维持现有客户的基础上，公司通过并购的方式不断扩大业务规模，获得了像宝马、奔驰等世界主流品牌的客户资源，为未来市场进一步拓展打下良好的基础。

### 2) 品牌优势

在公司不断发展的过程中，公司始终坚持走高端化路线，产品主要为世界主流品牌的高端车系提供配套服务，在原有客户主要包括上海大众、一汽大众、上海通用、天津一汽丰田、东风日产、上海汽车、一汽轿车等世界一流品牌的基础上，公司还开拓了更多的海外客户，包括宝马、奔驰、美国通用等，利用这些优质的客户资源来增加公司的知名度，发展紧密合作关系。通过长期友好的合作，公司与这些品牌客户之间建立良好的合作、信任关系，不仅为公司长期共同发展奠定了良好的基础，同时为华翔树立了良好的企业品牌形象。

### 3) 成本优势

公司坚持走低成本战略，所以在经营的各个领域一直在推进精益化管理思路，从采购、生产、物流等方面建立了严格的成本管控体系和措施，尤其是公司在新产品的设计和模具的开发设计中，就开始关注产品批量后的后期生产、制造成本，目前公司已经形成一套有效的成本管理体系，所以和竞争对手相比，公司具备了一定的成本优势。

### 4) 技术开发优势

公司研发中心建成并正式投入运营，全面提升了公司综合实力，其主要任务是新材料、新工艺、新设计和新模块方向的研发。公司现已具备各种汽车内饰件的研究和开发能力，并集中体现整个公司的生产工艺和特点。新材料、新技术的研发主要集中于轻量化复合材料，新模块化体系的建设主要实现零件从集成到模块化再到系统总成。公司将自动化生产、精益化生产应用于产品生产，实现生产模式标准化。公司通过加强自身研发能力，提高生产效率，进一步提升公司核心竞争力。

### 5) 生产基地布局优势

公司前几年开始实施国内生产基地战略布局，迄今为止，公司已拥有宁波、长春、沈阳、成都、天津、佛山、南京、上海等生产基地，同时华南、华中地区也正在规划之中。上述生产基地的建成表明公司全国布局战略规划已取得了巨大的进展，完成布局后公司将更加贴近客户，提供更好的服务，为进一步开拓市场奠定了良好的基础。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
524,367,241.11	430,767,779.88	21.73%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
上海华翔哈尔巴克汽车电子有限公司	电子类汽车零部件	70%
沈阳华翔汽车零部件有限公司	汽车零部件	100%

## (2) 证券投资情况

持有其他上市公司股权情况的说明

√ 适用 □ 不适用

富奥汽车零部件有限公司于2013年3月12日借壳盛润股份成为上市公司。公司持有富奥股份18,040.63万股占其总股本的13.89%，报告期末公允价值为100,486.29万元。

## 2、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	85,077.38
报告期投入募集资金总额	2,259.57
已累计投入募集资金总额	68,352.19
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	35,317.58
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	41.51%
募集资金总体使用情况说明	
<p>(一) 实际募集资金金额和资金到账时间</p> <p>经中国证券监督管理委员会证监许可〔2010〕199号文核准，并经贵所同意，本公司由主承销商东莞证券有限责任公司采用询价方式，向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）股票7,340万股，发行价为每股人民币11.88元，共计募集资金87,199.20万元，坐扣承销和保荐费用2,121.82万元后的募集资金为85,077.38万元，已由主承销商东莞证券有限责任公司于2010年3月30日汇入本公司募集资金监管账户。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所有限公司验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2010〕77号）。</p> <p>(二) 募集资金使用和结余情况</p> <p>本公司以前年度已使用募集资金66,092.62万元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为1,715万元；2013年1-6月实际使用募集资金2,259.57万元，2013年1-6月收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为214.05万元；累计已使用募集资金68,352.19万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为1,928.81万元。截至2013年6月30日，募集资金余额为人民币18,654万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。</p>	

### (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										
内饰件总成东北生产	是	39,113.3	15,916.3	538.27	4,122.19	25.9%	2011年	195.88	否	否



基地项目							04月01日			
海外收购项目	否	0	23,197	0	23,005.11	99.17%	2013年01月01日	-2,252.38	否	否
轿车仪表盘支架和前后保险杠支架生产线项目	是	18,843.5	18,843.5	405.42	16,345.93	86.75%	2011年04月01日	1,706.27	否	否
轿车座椅头枕、坐垫项目	是	12,120.58	0	0	0	0%	2011年04月01日	0	否	是
年产15万套汽车高档复合内饰件(胡桃木)增资技改项目	否	0	12,120.58	1,315.88	9,878.95	81.51%	2012年10月01日	1,757.79	是	否
归还银行贷款	是	10,000	10,000	0	10,000	100%	2011年04月01日	0	是	否
补充流动资金	是	5,000	5,000	0	5,000.01	100%	2011年04月01日	0	是	否
承诺投资项目小计	--	85,077.38	85,077.38	2,259.57	68,352.19	--	--	1,407.56	--	--
超募资金投向										
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
合计	--	85,077.38	85,077.38	2,259.57	68,352.19	--	--	1,407.56	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1. 内饰件总成东北生产基地项目: 原项目中“中央通道”及“仪表板”总成零件未获得批量订单, 再加上配套车型的部分产品生产量未达饱和, 致使项目未达到预期效益。2. 轿车仪表盘支架和前后保险杠支架生产线项目: 该项目产品 2012 年未达到大批量生产, 致使项目未达到预期效益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	1. 内饰件总成东北生产基地项目变更由全资子公司公主岭华翔汽车零部件有限公司实施, 项目总投资 39,113.3 万元, 建设投资 31,113.3 万元, 生产正常年需流动资金 8,000 万元, 项目建设期为 18 个月。项目厂址建在公主岭市范家屯经济技术开发区东河工业园, 项目建成后的年生产能力为汽车仪表盘总成 30 万套以及汽车中央通道总成 40 万套。预计可实现年平均销售收入 53,680 万元, 年平均利润总额 7,578.40 万元。税后投资回收期为(不含建设期)5.5 年, 税后项目财务内部收益率为 17%。在东北地区建设新的零部件生产基地以扩展对东北地区整车厂配套, 进而完成国内产业布局是公司重要的发展战略。截止目前, 该项工作已取得一定的成绩, Audi Q5、GolfA6 等配套内饰产品已批量生产, 公司已获得了多款新车型的产品新订单。配套内饰产品多为“落水槽”、“后门内护板”等零件, 原计划中“中央通道”及“仪表板”总成零件虽然已为多款车型送样, 但尚未获得批量订单。此外, 配套车型迟迟未上市, 导致项目离批量供货还需一段时间, 原项目募集的资金已闲置, 何时启动尚不确定。为提高该部分募集资金的使用效率, 公司已部分变更该项目。原项目因“落水槽”、“后门内护板”等产品的量产, 已实现销售并取得了一定的收益, 若“中央通道”及“仪表板”产品订单一旦获得且批量供货日期确定, 公司将使用本次变更后剩余募集资金 13,692.69 万元, 根据产能情况分批实施原项目, 资金不足部分由公司自筹解决。为了保证变更后项目的预期效益, 公司审慎研究了未来两									

	<p>三年国内外汽车行业的发展趋势以及公司收购国外公司需要的整合周期，公司使用募集资金出资 2,730 万欧元收购德国 Sellner 资产、业务和相关公司股权，后续使用自筹资金投入不超过 3,750 万欧元进行整合和技改。</p> <p>2. 轿车座椅头枕、坐垫项目变更根据第四届董事会第十一次会议决议，公司 2010 年非公开发行股票募集资金项目“轿车座椅头枕、坐垫项目”，拟投入募集资金 12,120.58 万元，拟投入资金总额占该次募集资金总额的 14.25%。原投资项目生产的产品为轿车座椅配套，公司虽然在座椅业务方面取得一定的进展，已为某款新车型开始送样，但座椅不同于其他内饰件产品，其安全性要求较高，离批量供货还需一定时期，而原项目的募集资金已闲置较长时间，何时启动尚不确定。为提高该部分募集资金的使用效率，将原投资项目变更为年产 15 万套汽车高档复合内饰件（胡桃木）增资技改项目，胡桃木项目拟通过由公司增资全资子公司宁波玛克特汽车饰件有限公司（现更名为宁波华翔特雷姆汽车饰件有限公司）的方式，运用该公司在浙江省象山县象西工业区已建厂房，由该子公司负责建设两条年产 15 万套汽车高档复合内饰件生产线。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>2013 年 4 月 22 日，公司四届董事会第二十八次会议审议通过了《关于将部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，决定在确保募集资金项目建设资金需求以及募集资金使用计划正常进行的前提下，使用部分闲置资金暂时补充流动资金，金额不超过 10,000 万元，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2013 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 18,654 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额），除去暂时补充流动资金 10,000 万元外，暂存募集资金专户，待项目发生后续投入时支付。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

### (3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
内饰件总成	内饰件总成	15,916.3	538.27	4,122.19	25.9%	2011 年 04	195.88	否	否

东北生产基地项目	东北生产基地项目					月 01 日			
海外收购项目	内饰件总成东北生产基地项目	23,197	0	23,005.11	99.17%	2013 年 01 月 01 日		否	否
年产 15 万套汽车高档复合内饰件(胡桃木)增资技改项目	轿车座椅头枕、坐垫项目	12,120.58	1,315.88	9,878.95	81.51%	2012 年 10 月 01 日	1,757.79	是	否
合计	--	51,233.88	1,854.15	37,006.25	--	--	1,953.67	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		<p>1. 内饰件总成东北生产基地项目的变更根据第四届董事会第十五次会议决议,公司原投资项目由全资子公司公主岭华翔汽车零部件有限公司实施,项目总投资 39,113.30 万元,投入资金总额占该次募集资金总额的 45.97%。由于原项目中“中央通道”及“仪表盘”总成零件尚未获得批量订单,再加上配套车型迟迟未上市,导致项目离批量供货还需一段时间,原项目募集的资金已闲置,何时启动尚不确定。为提高该部分募集资金的使用效率,决定部分变更该项目,使用募集资金 23,197 万元用于收购德国 Sellner 资产、业务和相关公司股权及后续整合项目。原项目产品批量供货日期一旦确定,公司将使用自有资金根据产能情况分批实施该项目。以上事项业经公司监事会、独立董事、公司保荐机构东莞证券有限责任公司同意,并经 2011 年第五次临时股东大会决议通过,于 2011 年 12 月在巨潮资讯网公告。</p> <p>2. 轿车座椅头枕、坐垫项目的变更根据第四届董事会第十一次会议决议,公司 2010 年非公开发行股票募集资金项目“轿车座椅头枕、坐垫项目”,拟投入募集资金 12,120.58 万元,拟投入资金总额占该次募集资金总额的 14.25%。原投资项目生产的产品为轿车座椅配套,公司虽然在座椅业务方面取得一定的进展,已为某款新车型开始送样,但座椅不同于其他内饰件产品,其安全性要求较高,离批量供货还需一定时期,而原项目的募集资金已闲置较长时间,何时启动尚不确定。为提高该部分募集资金的使用效率,将原投资项目变更为年产 15 万套汽车高档复合内饰件(胡桃木)增资技改项目,胡桃木项目拟通过由公司增资全资子公司宁波玛克特汽车饰件有限公司(现更名为宁波华翔特雷姆汽车饰件有限公司)的方式,运用该公司在浙江省象山县象西工业区已建厂房,由该子公司负责建设两条年产 15 万套汽车高档复合内饰件生产线。以上事项业经公司监事会、独立董事、公司保荐机构东莞证券有限责任公司同意,并经 2011 年第三次临时股东大会决议通过,于 2011 年 10 月在巨潮资讯网公告。</p>							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		内饰件总成东北生产基地项目:原项目中“中央通道”及“仪表盘”总成零件所获得的产品订单数量,未达到项目预期。							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		无。							

#### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
《半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》	2013 年 08 月 29 日	巨潮网



### 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
上海大众联翔汽车零部件有限公司	子公司	制造业	主要从事汽车零部件的生产和销售，主要产品为饰柱等，主要配套车型为“桑塔纳”、“中华”，“奥迪”等	1000 万人民币	79,153,223.73	45,582,900.02	67,150,333.98	7,214,906.31	5,337,208.80
宁波井上华翔汽车零部件有限公司	子公司	制造业	主要从事各类汽车内饰件的生产与销售，主要产品包括门内饰板总成、饰柱等，主要配套车型为上海大众“帕萨特领驭”、“朗逸”，天津丰田“花冠”、“卡罗拉”、“锐志”、“RAV4”等	800 万美元	656,168,922.34	323,081,195.18	470,127,997.26	35,630,544.79	30,177,087.26
宁波米勒模具制造有限公司	子公司	制造业	主要从事汽车注塑模具的开发和制造	3650 万人民币	105,546,094.44	34,010,443.78	19,801,193.75	-1,802,164.81	-1,848,046.48
宁波安通林华翔汽车零部件有限公司	子公司	制造业	主要从事汽车门内饰门板、车门模块系统、车身侧面内饰及汽车零部件的设计、	740 万欧元	611,417,077.10	150,969,600.30	485,902,949.45	34,859,395.55	25,160,904.25



			开发、制造并提供售后服务						
宁波诗兰姆汽车零部件有限公司	子公司	制造业	主要从事汽车线路保护器的生产和销售，主要产品为波纹管、扎扣等，主要通过二次配套向主机厂供货	5600 万人民币	302,235,092.16	152,230,146.38	243,115,121.30	33,864,209.18	28,055,749.26
宁波胜维德赫华翔汽车镜有限公司	子公司	制造业	主要从事汽车镜、加油小门、车门外手柄、汽车电器及汽车组合仪表的开发、制造以及提供售后服务	10000 万人民币	345,476,620.52	152,246,899.67	283,739,689.52	27,422,912.22	23,316,936.08
宁波华翔特雷姆汽车饰件有限公司	子公司	制造业	主要从事汽车复合内饰件(胡桃木)的生产和销售，主要产品为天然胡桃木饰件、IMD 胡桃木饰件等，主要配套车型为“帕萨特新领驭”、“奥迪”、“沃尔沃”、“宝马”等	2050 万欧元	568,843,865.79	421,805,508.98	350,611,391.01	64,732,081.56	55,521,167.44
长春华翔轿车消声器有限责任公司	子公司	制造业	主要从事轿车消声器、排气系统总成，为一汽大众、一汽轿车进行配套	12,169 万人民币	1,001,038,247.91	633,334,112.27	724,878,265.95	106,808,654.89	98,913,580.58

扬州安通林华翔汽车零部件有限公司	子公司	制造业	主要从事汽车车门内饰、车门模块系统及车身侧面内饰的设计、开发、制造和销售，主要配套客户为上海大众	640 万欧元	120,809,487.14	50,239,060.93	45,140,936.93	4,737,897.50	4,722,042.97
德国华翔汽车零部件系统公司	子公司	制造业	主要从事投资、汽车胡桃木饰件的生产及销售	2.5 万欧元	1,249,382,549.81	278,092,082.43	546,973,130.14	-47,940,834.51	-41,445,981.22
南昌江铃华翔汽车零部件有限公司	参股公司	制造业	主要从事汽车内、外饰件、冲压件、零部件制造、销售	4000 万人民币	221,786,346.08	98,769,022.65	140,801,711.86	11,048,318.75	11,734,165.06
宁波华翔汽车零部件研发有限公司	子公司	制造业	主要从事汽车零部件的设计、开发	1000 万人民币	58,370,472.08	8,843,942.80	22,428,708.58	-4,034,811.47	-3,475,714.68
上海华翔汽车零部件有限公司	子公司	制造业	主要从事汽车零部件的制造、销售	12000 万人民币	313,829,744.29	119,847,199.03	147,704,425.14	3,348,155.97	2,687,394.30

## 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 (%)	0%	至	30%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元)	18,860.53	至	24,518.69
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润 (万元)	18,860.53		
业绩变动的原因说明	国内市场相关配套车型持续、良好的销售带动了公司的业绩快速增长，同时欧洲市场的低迷使得公司相关业务存在着不确定性。		

## 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年度权益分派方案由2013年5月17日召开的2012年度股东大会审议通过。

2013年6月20日方案实施，以公司总股本530,047,150股为基数，向全体股东每10股派0.50元人民币现金。

## 八、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04月26日	上海	实地调研	机构	光大证券	公司发展战略及经营状况分析
2013年04月26日	上海	实地调研	机构	安信基金	公司发展战略及经营状况分析
2013年04月26日	上海	实地调研	机构	汇添富基金	公司发展战略及经营状况分析
2013年04月26日	上海	实地调研	机构	宝盈基金	公司发展战略及经营状况分析
2013年04月26日	上海	实地调研	机构	银河基金	公司发展战略及经营状况分析
2013年04月26日	上海	实地调研	机构	涌峰投资	公司发展战略及经营状况分析
2013年04月26日	上海	实地调研	机构	富安达基金	公司发展战略及经营状况分析
2013年04月26日	上海	实地调研	机构	广发证券	公司发展战略及经营状况分析
2013年05月15日	上海	实地调研	机构	国海富兰克林基金	公司发展战略及经营状况分析
2013年05月15日	上海	实地调研	机构	华富基金	公司发展战略及经营状况分析
2013年05月15日	上海	实地调研	机构	民生证券	公司发展战略及经营状况分析
2013年05月15日	上海	实地调研	机构	东北证券	公司发展战略及经营状况分析
2013年05月24日	上海	实地调研	机构	东兴证券	公司发展战略及经营状况分析

## 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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和其他有关法律法规和规章的要求，不断完善法人治理结构，以维护公司全体股东的利益为目标。

依据宁波证监局《关于开展“诚信合规、诚信披露”主题实践活动的通知》的相关要求，报告期内公司积极开展以诚信建设为主题的治理活动，通过宣传、开展自查自纠等工作，对发现的问题切实整改并建立了诚信工作长效机制。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会和公司执管会依据《公司章程》、《公司议事规则》规定的权限、职责和义务，规范运作。

### 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、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
mutares AG	德国 HIB Trim Part Group 全部股权	27,428.4	2013年5月28日完成交割	对公司业务连续性、管理层稳定性没有影响。	-2,625.42 万元	0%	否		2013年04月25日	巨潮网、证券时报、上海证券报、中国证券报、证券日报

## 五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
长春佛吉亚排气系统有限公司	联营企业	采购商品	原材料	市场	市场	6,008.44	3.1%	现金结算		2013年04月24日	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报、巨潮资讯网
长春佛吉亚排气系统有限公司	联营企业	出售商品	汽车零部件	市场	市场	8,333.2	2.58%	现金结算		2013年04月24日	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报、巨潮资讯网
合计				--	--	14,341.64	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无。							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				实际交易金额在预计金额范围内。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无。							

## 六、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）

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)
NBHX AUTOMOTIVE SYSTEM GMBH	2012 年 02 月 01 日	16,450.4	2012 年 01 月 31 日	16,450.4	连带责任保 证	2 年	否	否
NBHX AUTOMOTIVE SYSTEM GMBH 和 NBHX Trim GmbH	2012 年 04 月 23 日	16,450.4	2012 年 04 月 23 日	16,450.4	连带责任保 证	2 年	否	否
NBHX AUTOMOTIVE SYSTEM GMBH 和 NBHX Trim GmbH	2013 年 04 月 23 日	18,095.44	2013 年 04 月 23 日	18,095.44	连带责任保 证	2 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)			18,095.44	报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)				18,095.44
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)			50,996.24	报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)				50,996.24
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)			18,095.44	报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2)				18,095.44
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3)			50,996.24	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				50,996.24
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公 司净资产的比例 (%)								15.58%
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 (如有)				无。				
违反规定程序对外提供担保 的说明 (如有)				无。				

## 七、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	周晓峰、华翔集团股份有限公司、象山联众投资基金有限公司	通过深圳证券交易所挂牌出售的股份数量，每达到宁波华翔股份总数 1%时，将在自该事实发生之日起两个工作日内公告。	2006 年 09 月 20 日	长期有效	严格履行
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	周晓峰、华翔集团股份有限公司、象山联众投资基金有限公司	避免同业竞争	2005 年 04 月 08 日	长期有效	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

## 八、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

## 九、处罚及整改情况

适用  不适用

## 十、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(%)
一、有限售条件股份	70,408,357	13.28%						70,408,357	13.28%
5、高管股份	70,408,357	13.28%						70,408,357	13.28%
二、无限售条件股份	459,638,793	86.72%						459,638,793	86.72%
1、人民币普通股	459,638,793	86.72%						459,638,793	86.72%
三、股份总数	530,047,150	100%						530,047,150	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	54,463							
持股 5%以上的股东持股情况								
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	持有有限售条	持有无限售条件的股份	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

				情况	件的股份数量	数量		
周晓峰	境内自然人	16.97%	89,936,799	0	67,452,599	22,484,200		
华翔集团股份有限公司	境内非国有法人	6.75%	35,784,862	0	0	35,784,862	质押	35,000,000
象山联众投资有限公司	境内非国有法人	5.51%	29,202,719	0	0	29,202,719		
陈积泽	境内自然人	2.25%	12,021,601	12,021,601	0	12,021,601		
中国农业银行—宝盈策略增长股票型证券投资基金	其他	1.11%	5,880,000	5,880,000	0	5,880,000		
金元证券股份有限公司	境内非国有法人	0.75%	4,000,000	4,000,000	0	4,000,000		
交通银行—长城久富核心成长股票型证券投资基金(LOF)	其他	0.74%	3,905,214	3,905,214	0	3,905,214		
谢金生	境内自然人	0.7%	3,729,887	3,729,887	0	3,729,887		
鸿阳证券投资基金	其他	0.68%	3,580,901	3,580,901	0	3,580,901		
全国社保基金一一六组合	其他	0.57%	3,000,061	3,000,061	0	3,000,061		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	华翔集团是公司实际控制人周晓峰先生的关联法人，对其他前十名股东，公司未知他们之间是否存在关联关系，也不知是否存在《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
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					
华翔集团股份有限公司	35,784,862	人民币普通股	35,784,862					
象山联众投资有限公司	29,202,719	人民币普通股	29,202,719					
周晓峰	22,484,200	人民币普通股	22,484,200					
陈积泽	12,021,601	人民币普通股	12,021,601					
中国农业银行—宝盈策略增长股票型证券投资基金	5,880,000	人民币普通股	5,880,000					
金元证券股份有限公司	4,000,000	人民币普通股	4,000,000					



交通银行—长城久富核心成长股票型证券投资基金(LOF)	3,905,214	人民币普通股	3,905,214
谢金生	3,729,887	人民币普通股	3,729,887
鸿阳证券投资基金	3,580,901	人民币普通股	3,580,901
全国社保基金一一六组合	3,000,061	人民币普通股	3,000,061
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	华翔集团是公司实际控制人周晓峰先生的关联法人，对其他前十名股东，公司未知他们之间是否存在关联关系，也不知是否存在《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		

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、高级管理人员变动情况

适用  不适用

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

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：宁波华翔电子股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,048,292,743.13	1,033,829,414.80
结算备付金		0.00
拆出资金		0.00
交易性金融资产		
应收票据	178,343,284.57	136,178,906.20
应收账款	1,105,038,155.81	821,471,684.94
预付款项	92,032,723.24	83,996,253.17
应收保费		
应收分保账款		0.00
应收分保合同准备金		0.00
应收利息	390,647.52	213,988.39
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	20,108,964.56	22,894,280.72
买入返售金融资产		0.00
存货	962,638,418.22	833,860,834.78
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	24,250,641.26	19,916,956.01
流动资产合计	3,431,095,578.31	2,952,362,319.01

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	1,004,862,951.75	
持有至到期投资		
长期应收款	8,053,600.00	8,317,600.00
长期股权投资	267,992,489.13	695,462,070.44
投资性房地产	3,656,603.34	3,742,742.73
固定资产	1,250,370,886.53	1,102,458,737.35
在建工程	178,219,017.22	131,826,629.81
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理		0.00
生产性生物资产		0.00
油气资产		0.00
无形资产	263,797,021.28	189,735,550.36
开发支出	0.00	0.00
商誉	38,535,316.30	22,546,099.98
长期待摊费用	79,666,767.31	69,909,659.97
递延所得税资产	93,954,762.34	56,071,758.31
其他非流动资产	64,992.00	
非流动资产合计	3,189,174,407.20	2,280,070,848.95
资产总计	6,620,269,985.51	5,232,433,167.96
流动负债：		
短期借款	658,486,368.43	609,139,228.45
向中央银行借款		0.00
吸收存款及同业存放		0.00
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	167,775,237.12	175,527,809.27
应付账款	1,154,849,000.18	931,722,486.23
预收款项	33,862,515.15	31,675,979.27
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	165,126,907.04	128,463,075.82
应交税费	76,161,669.14	79,950,737.17



应付利息	913,645.40	1,044,907.24
应付股利		0.00
其他应付款	156,261,111.62	87,443,250.37
应付分保账款		0.00
保险合同准备金		0.00
代理买卖证券款		0.00
代理承销证券款	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00
其他流动负债	0.00	10,474,849.07
流动负债合计	2,413,436,454.08	2,055,442,322.89
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券		0.00
长期应付款	37,197,984.48	37,898,075.81
专项应付款	0.00	0.00
预计负债	222,546,287.70	34,155,887.87
递延所得税负债	205,102,767.13	14,571,205.03
其他非流动负债	8,972,959.56	9,789,637.39
非流动负债合计	473,819,998.87	96,414,806.10
负债合计	2,887,256,452.95	2,151,857,128.99
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	530,047,150.00	530,047,150.00
资本公积	1,139,058,895.10	662,587,182.74
减：库存股	0.00	
专项储备		
盈余公积	131,090,005.85	131,090,005.85
一般风险准备	0.00	
未分配利润	1,485,750,952.30	1,344,734,317.07
外币报表折算差额	-12,167,258.43	-2,565,999.64
归属于母公司所有者权益合计	3,273,779,744.82	2,665,892,656.02
少数股东权益	459,233,787.74	414,683,382.95
所有者权益（或股东权益）合计	3,733,013,532.56	3,080,576,038.97
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,620,269,985.51	5,232,433,167.96

法定代表人：周晓峰

主管会计工作负责人：金良凯

会计机构负责人：周丹红



## 2、母公司资产负债表

编制单位：宁波华翔电子股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	310,487,028.38	361,927,422.28
交易性金融资产		
应收票据	0.00	
应收账款	343,835,764.34	348,577,090.53
预付款项	13,330,105.98	4,855,630.83
应收利息	10,610,304.93	7,055,519.72
应收股利	10,225,864.21	141,775,864.21
其他应收款	340,926,327.03	338,037,618.23
存货	261,451.59	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,776,089.48	325,206.18
流动资产合计	1,033,452,935.94	1,202,554,351.98
非流动资产：		
可供出售金融资产	1,004,862,951.75	
持有至到期投资		
长期应收款	0.00	
长期股权投资	1,122,628,180.24	1,454,930,472.98
投资性房地产	294,637,233.42	296,836,798.76
固定资产	36,513,972.05	39,961,387.06
在建工程	30,052,633.63	10,214,368.44
工程物资	0.00	
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	54,546,715.73	43,404,344.65
开发支出		
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	2,330,706.12	2,814,366.38
递延所得税资产	4,489,871.65	4,384,035.52





其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	2,550,062,264.59	1,852,545,773.79
资产总计	3,583,515,200.53	3,055,100,125.77
流动负债：		
短期借款	100,000,000.00	230,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	0.00	30,900,000.00
应付账款	519,046,839.35	469,847,978.35
预收款项		
应付职工薪酬	18,849,397.75	21,940,982.17
应交税费	4,038,834.92	34,822,212.71
应付利息	718,027.79	407,000.00
应付股利		
其他应付款	156,995,036.42	113,100,342.33
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	799,648,136.23	901,018,515.56
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	158,823,904.12	0.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	158,823,904.12	0.00
负债合计	958,472,040.35	901,018,515.56
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	530,047,150.00	530,047,150.00
资本公积	1,180,293,839.64	703,822,127.28
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	130,839,069.22	130,839,069.22
一般风险准备		



未分配利润	783,863,101.32	789,373,263.71
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,625,043,160.18	2,154,081,610.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,583,515,200.53	3,055,100,125.77

法定代表人：周晓峰

主管会计工作负责人：金良凯

会计机构负责人：周丹红

### 3、合并利润表

编制单位：宁波华翔电子股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	3,233,605,682.11	2,432,094,328.27
其中：营业收入	3,233,605,682.11	2,432,094,328.27
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,027,351,320.07	2,337,571,296.48
其中：营业成本	2,573,411,624.34	1,944,466,315.58
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	12,721,666.71	7,835,858.38
销售费用	111,109,577.26	80,505,364.34
管理费用	294,185,344.73	230,433,319.45
财务费用	10,600,053.92	8,203,027.47
资产减值损失	25,323,053.11	66,127,411.26
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）	54,784,520.84	54,536,499.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	54,797,753.96	54,536,499.69
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	261,038,882.88	149,059,531.48



加：营业外收入	6,929,519.80	40,198,031.55
减：营业外支出	2,863,263.94	2,762,170.19
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	265,105,138.74	186,495,392.84
减：所得税费用	37,792,928.44	26,074,234.89
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	227,312,210.30	160,421,157.95
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	167,743,834.72	130,611,402.53
少数股东损益	59,568,375.58	29,809,755.42
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.32	0.24
（二）稀释每股收益	0.32	0.24
七、其他综合收益	466,870,453.57	-16,878,992.35
八、综合收益总额	694,182,663.87	143,542,165.60
归属于母公司所有者的综合收益总额	634,614,288.29	113,732,410.18
归属于少数股东的综合收益总额	59,568,375.58	29,809,755.42

法定代表人：周晓峰

主管会计工作负责人：金良凯

会计机构负责人：周丹红

#### 4、母公司利润表

编制单位：宁波华翔电子股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	918,772,957.35	649,030,527.64
减：营业成本	893,660,848.26	621,734,166.09
营业税金及附加	3,927.04	
销售费用	1,783,753.21	1,582,291.92
管理费用	27,285,416.40	23,233,914.67
财务费用	2,640,524.60	2,770,282.13
资产减值损失	598,043.12	106,197.14
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）	25,867,082.53	4,483,630.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,867,082.53	4,483,630.88
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	18,667,527.25	4,087,306.57
加：营业外收入	2,963,108.02	400,000.00

减：营业外支出	641,004.37	674,366.71
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	20,989,630.90	3,812,939.86
减：所得税费用	-227,406.20	60,397.79
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	21,217,037.10	3,752,542.07
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.04	0.01
（二）稀释每股收益	0.04	0.01
六、其他综合收益	476,471,712.36	
七、综合收益总额	497,688,749.46	3,752,542.07

法定代表人：周晓峰

主管会计工作负责人：金良凯

会计机构负责人：周丹红

## 5、合并现金流量表

编制单位：宁波华翔电子股份有限公司

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	2,982,277,444.86	2,315,892,159.08
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	35,782,804.41	5,566,889.38
收到其他与经营活动有关的现金	25,727,576.99	20,925,072.88
经营活动现金流入小计	3,043,787,826.26	2,342,384,121.34
购买商品、接受劳务支付的现金	1,959,087,302.02	1,839,652,411.02
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	479,004,293.55	364,966,121.43
支付的各项税费	213,339,071.21	132,743,097.98
支付其他与经营活动有关的现金	117,040,155.93	100,024,113.33
经营活动现金流出小计	2,768,470,822.71	2,437,385,743.76
经营活动产生的现金流量净额	275,317,003.55	-95,001,622.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益所收到的现金	112,700,000.00	93,100,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,158,999.58	73,911.37
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	123,858,999.58	93,173,911.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	234,944,738.05	264,936,680.88
投资支付的现金	152,991,862.42	151,861,844.82
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	136,430,640.64	13,969,254.18
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	
投资活动现金流出小计	524,367,241.11	430,767,779.88
投资活动产生的现金流量净额	-400,508,241.53	-337,593,868.51
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,884,840.00	13,260,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,884,840.00	13,260,000.00
取得借款收到的现金	316,790,345.63	316,782,893.32
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	50,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	371,675,185.63	330,042,893.32
偿还债务支付的现金	216,812,881.76	141,460,171.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	65,890,278.28	51,079,465.65
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	812,527.72
筹资活动现金流出小计	282,703,160.04	193,352,164.69



筹资活动产生的现金流量净额	88,972,025.59	136,690,728.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	312,064.91	-8,559,225.95
五、现金及现金等价物净增加额	-35,907,147.48	-304,463,988.25
加：期初现金及现金等价物余额	951,991,458.82	1,102,559,309.72
六、期末现金及现金等价物余额	916,084,311.34	798,095,321.47

法定代表人：周晓峰

主管会计工作负责人：金良凯

会计机构负责人：周丹红

## 6、母公司现金流量表

编制单位：宁波华翔电子股份有限公司

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	501,519,189.73	374,133,070.05
收到的税费返还	278,917.74	268,998.00
收到其他与经营活动有关的现金	17,915,913.67	16,984,614.18
经营活动现金流入小计	519,714,021.14	391,386,682.23
购买商品、接受劳务支付的现金	433,636,087.21	279,045,529.85
支付给职工以及为职工支付的现金	25,092,981.20	22,971,914.68
支付的各项税费	13,264,852.19	13,466,478.32
支付其他与经营活动有关的现金	28,187,091.34	24,942,642.88
经营活动现金流出小计	500,181,011.94	340,426,565.73
经营活动产生的现金流量净额	19,533,009.20	50,960,116.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益所收到的现金	131,550,000.00	79,915,331.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,866,700.00	0.00
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	10,000,000.00	88,030,000.00
投资活动现金流入小计	144,416,700.00	167,945,331.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,944,340.34	22,192,372.92
投资支付的现金	41,171,301.68	499,319,426.20
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	23,040,000.00	13,500,000.00
投资活动现金流出小计	102,155,642.02	535,011,799.12



投资活动产生的现金流量净额	42,261,057.98	-367,066,467.92
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金		50,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	198,081,033.19	6,135,678.79
筹资活动现金流入小计	198,081,033.19	56,135,678.79
偿还债务支付的现金	130,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,544,938.07	45,545,094.94
支付其他与筹资活动有关的现金	144,741,169.29	812,527.72
筹资活动现金流出小计	311,286,107.36	46,357,622.66
筹资活动产生的现金流量净额	-113,205,074.17	9,778,056.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-107.79	
五、现金及现金等价物净增加额	-51,411,114.78	-306,328,295.29
加：期初现金及现金等价物余额	361,898,143.16	553,275,526.44
六、期末现金及现金等价物余额	310,487,028.38	246,947,231.15

法定代表人：周晓峰

主管会计工作负责人：金良凯

会计机构负责人：周丹红

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：宁波华翔电子股份有限公司

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	530,047,150.00	662,587,182.74			131,090,005.85		1,344,734,317.07	-2,565,999.64	414,683,382.95	3,080,576,038.97
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	530,047,150.00	662,587,182.74			131,090,005.85		1,344,734,317.07	-2,565,999.64	414,683,382.95	3,080,576,038.97
三、本期增减变动金额(减少)		476,471,					141,016,	-9,601,2	44,550,40	652,437,49



以“一”号填列)		712.36				635.23	58.79	4.79	3.59
(一) 净利润						167,743,834.72		59,568,375.58	227,312,210.30
(二) 其他综合收益		476,471,712.36					-9,601,258.79		466,870,453.57
上述(一)和(二)小计						167,743,834.72	-9,601,258.79	59,568,375.58	217,710,951.51
(三) 所有者投入和减少资本								4,982,029.21	4,982,029.21
1. 所有者投入资本								4,982,029.21	4,982,029.21
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配						-26,727,199.49		-20,000,000.00	-46,727,199.49
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						-26,727,199.49		-20,000,000.00	-46,727,199.49
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	530,047,150.00	1,139,058,895.10			131,090,005.85	1,485,750,952.30	-12,167,258.43	459,233,787.74	3,733,013,532.56

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	553,199,988.00	874,282,435.40			117,788,335.29		1,149,441,331.64	-4,979,467.75	371,620,197.94	3,061,352,820.52
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、本年初余额	553,199,988.00	874,282,435.40			117,788,335.29		1,149,441,331.64	-4,979,467.75	371,620,197.94	3,061,352,820.52
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-52,604,181.48	812,527.72				86,355,403.49	-16,878,992.35	18,693,936.90	34,753,638.84
(一) 净利润							130,611,402.53		29,809,755.42	160,421,157.95
(二) 其他综合收益								-16,878,992.35		-16,878,992.35
上述(一)和(二)小计							130,611,402.53	-16,878,992.35	29,809,755.42	143,542,165.60
(三) 所有者投入和减少资本		-52,604,181.48	812,527.72						-10,135,818.52	-63,552,527.72
1. 所有者投入资本									-10,135,818.52	-10,135,818.52
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-52,604,181.48	812,527.72							-53,416,709.20
(四) 利润分配							-44,255,999.04		-980,000.00	-45,235,999.04
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							-44,255,999.04		-980,000.00	-45,235,999.04
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	553,199,988.00	821,678,253.92	812,527.72		117,788,335.29		1,235,796,735.13	-21,858,460.10	390,314,134.84	3,096,106,459.36

法定代表人：周晓峰

主管会计工作负责人：金良凯

会计机构负责人：周丹红

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：宁波华翔电子股份有限公司

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	530,047,150.00	703,822,127.28			130,839,069.22		789,373,263.71	2,154,081,610.21
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	530,047,150.00	703,822,127.28			130,839,069.22		789,373,263.71	2,154,081,610.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		476,471,712.36					-5,510,162.39	470,961,549.97
（一）净利润							21,217,037.10	21,217,037.10
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							21,217,037.10	21,217,037.10
（三）所有者投入和减少资本		476,471,712.36						476,471,712.36

		2.36						2.36
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		476,471.71						476,471.71
		2.36						2.36
(四) 利润分配							-26,727.19	-26,727.19
							9.49	9.49
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							-26,727.19	-26,727.19
							9.49	9.49
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	530,047.15	1,180,293.839.64			130,839.06		783,863.10	2,625,043.160.18
	0.00				9.22		1.32	

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	553,199.98	847,311.73			117,537.39		713,914.22	2,231,963.346.04
	8.00	1.71			8.66		7.67	
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	553,199.98	847,311.73			117,537.39		713,914.22	2,231,963.346.04
	8.00	1.71			8.66		7.67	



三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)			-812,527.72				-40,503,456.97	-39,690,929.25
(一) 净利润							3,752,542.07	3,752,542.07
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							3,752,542.07	3,752,542.07
(三) 所有者投入和减少资本			-812,527.72					812,527.72
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			-812,527.72					812,527.72
(四) 利润分配							-44,255,999.04	-44,255,999.04
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							-44,255,999.04	-44,255,999.04
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	553,199,988.00	847,311,731.71	-812,527.72		117,537,398.66		673,410,770.70	2,192,272,416.79

法定代表人：周晓峰

主管会计工作负责人：金良凯

会计机构负责人：周丹红

### 三、公司基本情况

宁波华翔电子股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经宁波市人民政府甬政发〔2001〕112号文批准,在原宁波华翔电子有限公司基础上,整体变更设立的股份有限公司,于2001年8月22日在宁波市工商行政管理局注册登记,现持有注册号为330200000031915的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本530,047,150元,股份总数530,047,150股(每股面值1元)。其中,有限售条件的流通股份70,408,357股,无限售条件的流通股份459,638,793股,均系A股。公司股票已于2005年6月3日在深圳证券交易所挂牌交易。

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

### 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

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、遵循企业会计准则的声明

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

#### 3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至06月30日止。

#### 4、记账本位币

采用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

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

##### (2) 非同一控制下的企业合并

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核,经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

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

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。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

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：

(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### (4) 金融负债终止确认条件

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

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### (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

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证

据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

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

**10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

**(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	占应收款项账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

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
账龄分析法组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用



### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

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

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

按照一次转销法进行摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

### (2) 后续计量及损益确认

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

## 13、投资性房地产

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

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，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；(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；(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。 融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	8-30	10%	12.25%
机器设备	5-10	10%	19.6%
电子设备	3-10	10%	32.67%
运输设备	3-10	10%	32.67%

### (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，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### (5) 其他说明

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程按核算的内容分为在安装调试的设备及基建工程等类别。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### (3) 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，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

## (2) 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

## (3) 暂停资本化期间

若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

## (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，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

注：采用实际利率计算利息费用的，说明实际利率的计算过程。

## 17、生物资产

## 18、油气资产

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	该项无形资产有关的经济利益的预期实现年限
软件	2-10	该项无形资产有关的经济利益的预期实现年限
非专利技术	5-10	该项无形资产有关的经济利益的预期实现年限
商标权	10	该项无形资产有关的经济利益的预期实现年限
专利权	3-5	该项无形资产有关的经济利益的预期实现年限

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

根据可获得的情况判断，有确凿证据表明无法合理估计其使用寿命的无形资产，才能作为使用寿命不确定的无形资产。

### (4) 无形资产减值准备的计提

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

### (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

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。将开发项目立项前发生的调查、咨询等费用划分为研究阶段支出，将项目确定并立项开发后发生的支出划分为开发阶段支出。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 20、长期待摊费用

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

## 21、附回购条件的资产转让

## 22、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

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

### (2) 预计负债的计量方法

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

## 23、股份支付及权益工具

适用  不适用

## 24、回购本公司股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

## 25、收入

### （1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### （2）确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### （3）确认提供劳务收入的依据

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

### （4）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

## 26、政府补助

### （1）类型

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### （2）会计处理方法

- 1、政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。
- 2、与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 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

1、根据资产的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。2、确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

1、根据负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。2、资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。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

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

### (3) 售后租回的会计处理

## 29、持有待售资产

适用  不适用



### 30、资产证券化业务

### 31、套期会计

### 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

无。

#### (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

无。

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

#### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

### 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率



税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%(德国 19%、7%；捷克 19%；美国无)
营业税	应纳税营业额	5%(德国 10.5%-11.6%交易税)
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%(德国 19%，外加 5.5%附加税；捷克 19%；美国联邦 34%，州 6%；罗马尼亚 16%)
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

## 2、税收优惠及批文

根据宁波市高新技术企业认定管理工作领导小组《关于公布宁波市2012年复审高新技术企业名单的通知》（甬高企认领（2013）2号），子公司宁波井上华翔汽车零部件有限公司和宁波玛克特汽车饰件有限公司（现更名为宁波华翔特雷姆汽车饰件有限公司）通过高新技术企业复审认定（有效期三年），2013年减按15%的税率征收企业所得税。

根据宁波市高新技术企业认定管理工作领导小组《关于公布宁波市2011年高新技术企业的通知》（甬高企认领（2012）1号），子公司宁波胜维德赫华翔汽车镜有限公司被认定为宁波市2011年高新技术企业（有效期三年），2013年减按15%的税率征收企业所得税。

根据宁波市高新技术企业认定管理工作领导小组《关于公布宁波市2011年第二批复审高新技术企业名单的通知》（甬高企认办（2012）3号），子公司宁波诗兰姆汽车零部件有限公司通过宁波市2011年第二批高新技术企业复审认定（有效期三年），2013年减按15%的税率征收企业所得税。

根据吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、吉林省国税局和吉林省地方税务局《关于认定长春海德世汽车拉索有限公司等28家企业为高新技术企业的通知》（吉科办字〔2011〕4号），子公司长春华翔轿车消声器有限责任公司被认定为高新技术企业（有效期三年），2013年减按15%的税率征收企业所得税。

## 3、其他说明

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### （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	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	从母公司所有者权益冲减子
-------	-------	-----	------	------	------	---------	--------------	---------	----------	--------	--------	--------------	--------------

							的其他 项目余 额					数股东 损益的 金额	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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
宁波诗 兰姆汽 车零部 件有限 公司	控股子 公司	宁波象 山	制造业	5,600 万 元	汽车组 合仪 表、电 器控制 系统、 线路保 护零件 等的制 造	10,000, 000.00		50%	50%	是		76,168, 909.12	
宁波米 勒模具 制造有 限公司	全资子 公司	宁波	制造业	3,650 万 元	汽车零 部件、 汽车覆 盖模、 注塑模 开发、 制造	37,103, 579.28		100%	100%	是			
宁波华 翔特雷 姆汽车 饰件有 限公司	全资子 公司	宁波象 山	制造业	EUR 2,050 万 元	汽车内 饰件、 零配件 及组合 仪表的 制造	235,617 ,966.51		100%	100%	是			
长春华 翔轿车 消声器 有限责 任公司	控股子 公司	长春	制造业	12,169 万元	汽车消 声器及 管件系 统、汽 车车身 焊接件 总成的	331,740 ,000.00		97.6%	97.6%	是		15,200, 018.70	

					制造								
上海华翔汽车部件设计有限公司	全资子公司	上海	制造业	450 万元	汽车部件及摩托车部件、模具的设计、制造、销售	4,500,000.00		100%	100%	是			
宁波胜维德赫华翔汽车镜有限公司	控股子公司	宁波象山	制造业	10,000 万元	汽车镜、加油小门、车门外手柄、汽车电器及汽车组合仪表的开发、制造	50,000,000.00		50%	50%	是	76,123,449.83		
宁波安通林华翔汽车零部件有限公司	控股子公司	宁波	制造业	EUR 740 万元	汽车车门内饰门板、车门模块系统的设计制造	38,470,030.00		50%	50%	是	79,806,587.60		
宁波华翔汽车零部件研发有限公司	全资子公司	宁波	制造业	1,000 万元	汽车零部件和模具的设计、制造和销售	10,000,000.00		100%	100%	是			
上海华翔汽车零部件有限公司	全资子公司	上海	制造业	12,000 万元	汽车零部件的设计、制造、销售	120,000,000.00		100%	100%	是	8,729,521.31		
扬州安通林华翔汽车	控股子公司	江苏扬州	制造业	EUR 640 万元	设计、开发、制造汽	27,732,083.20		50%	50%	是	24,519,168.86		

零部件有限公司					车车门内饰, 车门模块系统及车身侧面内饰								
德国华翔汽车零部件系统公司	全资子公司	德国	制造业	EUR 2.5 万元	投资设立、购买和出售汽车零部件企业	199,915,540.00		100%	100%	是			
上海华翔哈尔巴克汽车电子有限公司	控股子公司	上海	制造业	EUR 400 万元	汽车零部件的设计、制造、销售	11,397,960.00		70%	70%	是	4,610,411.44		
沈阳华翔汽车零部件有限公司	全资子公司	沈阳	制造业	2,000 万元	汽车零部件的设计、制造、销售	20,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

## (2) 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
上海智 轩汽车 附件有 限公司	控股子 公司	上海浦 东	制造业	100 万 元	汽车附 件、摩 托车附 件产品 及其模 具的设 计、制 造加工 销售	4,232,0 59.24		85%	85%	是		938,523 .63	

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

### (3) 非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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
上海大 众联翔 汽车零 部件有 限公司	全资子 公司	上海青 浦	制造业	1,000 万 元	生产销 售汽车 零部 件、汽 车配 件、汽 车附件	17,169, 000.00		100%	100%	是			

					等								
宁波井上华翔汽车零部件有限公司	控股子公司	宁波	制造业	USD 800 万元	汽车零部件、内外饰件、组合仪表等设计、制造	27,495,476.23		50%	50%	是	173,137,197.25		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用  不适用

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

### 1. 因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

(1) 子公司宁波安通林华翔汽车零部件有限公司出资设立东莞安通林华翔汽车零部件有限公司，于2013年3月28日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为441900001552053的《企业法人营业执照》。该公司注册资本300万元，宁波安通林华翔汽车零部件有限公司出资300万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

(2) 子公司宁波艾倍思井华汽车零部件有限公司出资设立沈阳艾倍思井华汽车零部件有限公司，于2013年3月13日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为210131000032499的《企业法人营业执照》。该公司注册资本300万元，宁波艾倍思井华汽车零部件有限公司出资300万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

(3) 公司出资设立沈阳华翔汽车零部件有限公司，于2013年7月5日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为210131000033514的《企业法人营业执照》。该公司注册资本2000万元，公司出资2000万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

(4) 公司出资设立上海华翔哈尔巴克汽车电子有限公司，于2013年2月22日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为310000400704912的《企业法人营业执照》。该公司注册资本400万欧元，公司出资280万欧元，占其注册资本的70%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

### 2. 因非同一控制下企业合并而增加子公司的情况说明

根据全资孙公司NBHX Trim GmbH 与Mutares AG 签订的《股权收购协议》，收购其持有的德国HIB Part Group（以下简称HIB）的全部股权。NBHX Trim GmbH已于支付全部的股权转让款3,472.02万欧元,同时与5月28完成股权交割手续，故自2013年5月起将其纳入合并财务报表范围。

## 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

适用  不适用

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并**

适用  不适用

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
HIB Part Group	15,989,216.32	公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉

**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

适用  不适用

**8、报告期内发生的反向购买**

适用  不适用

**9、本报告期发生的吸收合并**

适用  不适用

**10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率**

主要报表项目	折算汇率
资产类和负债类报表项目：	
欧元	8.0536
美元	6.1787
捷克克朗	0.3101
越南盾	0.0003
罗马尼亚RON	1.8062
利润表项目：	
欧元	8.1856
美元	6.2321
捷克克朗	0.31875
越南盾	0.0003
罗马尼亚RON	1.8272

## 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：	--	--	526,159.69	--	--	339,447.11
人民币	--	--	274,658.99	--	--	190,994.17
美元	958.00	6.1787	5,919.19	1,450.00	6.2855	9,113.98
捷克克朗	231,709.16	0.3101	71,853.01	149,548.00	0.3274	48,962.02
欧元	19,025.03	8.0536	153,219.98	10,183.41	8.3176	84,701.53
越南盾	14,474,033.33	0.0003	4,342.21	18,918,053.00	0.0003	5,675.41
罗马尼亚 RON	8,950.33	1.8062	16,166.31			
银行存款：	--	--	974,442,312.54	--	--	950,674,011.81
人民币	--	--	787,904,859.26	--	--	809,534,350.72
美元	890,651.96	6.1787	5,503,071.25	9,887,321.88	6.2855	62,146,761.68
欧元	20,950,606.90	8.0536	168,727,807.73	9,007,532.28	8.3176	74,921,050.49
日元	8,491,945.00	0.0626	531,655.20	36,612,416.00	0.0730	2,672,706.37
越南盾	233,636,400.00	0.0003	70,090.92	216,019,750.00	0.0003	64,805.92
捷克克朗	20,213,098.25	0.3101	6,268,081.77	4,075,554.77	0.3274	1,334,336.63
罗马尼亚 RON	3,010,003.59	1.8062	5,436,746.41			
其他货币资金：	--	--	73,324,270.90	--	--	82,815,955.88
人民币	--	--	73,324,270.90	--	--	82,807,365.56
捷克克朗				26,238.00	0.3274	8,590.32
合计	--	--	1,048,292,743.13	--	--	1,033,829,414.80

期末其他货币资金中包括银行承兑汇票保证金130,124,475.70 元，使用有限制。

期末存放在境外子公司的货币资金合计180,815,658.88 元，其中现金224,326.75 元，银行存款180,591,332.13 元。

### 2、交易性金融资产

适用  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
银行承兑汇票	175,655,079.67	135,748,650.94
商业承兑汇票	2,688,204.90	430,255.26
合计	178,343,284.57	136,178,906.20

## (2) 期末已质押的应收票据情况

无。

## (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

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
临沂市裕景物资有限公司	2013年04月17日	2013年10月17日	10,000,000.00	
温州将军汽车销售服务有限公司	2013年04月10日	2013年10月10日	5,700,000.00	
延锋伟世通(上海)汽车座舱系统有限公司	2013年05月03日	2013年07月28日	5,240,000.00	
河南光明汽车销售服务有限公司	2013年05月14日	2013年08月14日	5,000,000.00	
山东润捷汽车销售服务有限公司	2013年04月11日	2013年10月11日	4,500,000.00	
合计	--	--	30,440,000.00	--

## 4、应收股利

适用  不适用

## 5、应收利息

### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
企业资金拆借利息	213,988.39	176,659.13		390,647.52
合计	213,988.39	176,659.13		390,647.52

### (2) 逾期利息

无。

### (3) 应收利息的说明

系子公司德国华翔汽车零部件系统公司对其联营企业Helbako GmbH资金拆借的应收利息。

## 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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	1,166,758,450.47	98.81%	61,720,294.66	5.29%	855,193,799.98	96.87%	45,908,208.07	5.37%
组合小计	1,166,758,450.47	98.81%	61,720,294.66	5.29%	855,193,799.98	96.87%	45,908,208.07	5.37%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	14,077,603.70	1.19%	14,077,603.70	100%	27,594,488.44	3.13%	15,408,395.41	55.84%
合计	1,180,836,054.17	--	75,797,898.36	--	882,788,288.42	--	61,316,603.48	--

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，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：	--	--	--	--	--	--
1 年内	1,157,530,826.46	99.21%	57,876,541.32	851,358,253.54	99.55%	42,562,958.57
1年以内小计	1,157,530,826.46	99.21%	57,876,541.32	851,358,253.54	99.55%	42,562,958.57
1至2年	6,631,575.34	0.57%	1,326,315.07	521,861.05	0.06%	104,372.21
2至3年	157,220.80	0.01%	78,610.40	145,616.20	0.02%	72,808.10
3年以上	2,438,827.87	0.21%	2,438,827.87	3,168,069.19	0.37%	3,168,069.19

合计	1,166,758,450.47	--	61,720,294.66	855,193,799.98	--	45,908,208.07
----	------------------	----	---------------	----------------	----	---------------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
德国玛克特有限及两合公司	6,057,624.93	6,057,624.93	100%	账龄较长且催收无望
Sellner GmbH i.L., DE	4,556,695.95	4,556,695.95	100%	已破产无法收回
Sellner Behr GmbH i.L., DE	1,932,702.93	1,932,702.93	100%	已破产无法收回
Horeth CZ s.r.o. CZ	1,137,507.86	1,137,507.86	100%	已破产无法收回
其他	393,072.03	393,072.03	100%	
合计	14,077,603.70	14,077,603.70	--	--

## (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

无。

## (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 (%)
上海大众汽车有限公司	非关联方	287,035,439.56	1 年以内	24.31%
一汽-大众汽车有限公司	非关联方	143,255,652.82	1 年以内	12.13%
BMW AG	非关联方	52,968,866.50	1 年以内	4.49%
一汽轿车股份有限公司	非关联方	51,075,596.28	1 年以内	4.33%
华晨宝马汽车有限公司	非关联方	46,468,515.90	1 年以内	3.94%
合计	--	580,804,071.06	--	49.2%

**(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(%)
长春佛吉亚排气系统有限公司	联营企业	2,152,201.37	0.18%
宁波华众塑料制品有限公司	实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业	887,315.19	0.08%
南昌江铃华翔汽车零部件有限公司	联营企业	136,000.00	0.01%
宁波劳伦斯汽车饰件有限公司	实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业	25,951.59	
合计	--	3,201,468.15	0.27%

**(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								
账龄分析法组合	46,738,938.31	90.16%	26,629,973.75	56.98%	49,526,658.35	90.39%	26,632,377.63	53.77%
组合小计	46,738,938.31	90.16%	26,629,973.75	56.98%	49,526,658.35	90.39%	26,632,377.63	53.77%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	5,098,261.82	9.84%	5,098,261.82	100%	5,265,384.73	9.61%	5,265,384.73	100%
合计	51,837,200.13	--	31,728,235.57	--	54,792,043.08	--	31,897,762.36	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	19,328,055.59	41.35%	966,402.78	23,360,341.92	47.17%	1,168,017.11
1 年以内小计	19,328,055.59	41.35%	966,402.78	23,360,341.92	47.17%	1,168,017.11
1 至 2 年	2,067,937.30	4.42%	413,587.46	688,765.93	1.39%	137,753.19
2 至 3 年	185,923.83	0.4%	92,961.92	301,886.35	0.61%	150,943.18
3 年以上	25,157,021.59	53.82%	25,157,021.59	25,175,664.15	50.83%	25,175,664.15
合计	46,738,938.31	--	26,629,973.75	49,526,658.35	--	26,632,377.63

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
增值税退税款	5,098,261.82	5,098,261.82	100%	子公司德国华翔汽车零部件系统公司对无法收到的增值税退税款全额计提坏账准备。
合计	5,098,261.82	5,098,261.82	--	--

## (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

无。

(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(%)
南昌江铃华翔汽车零部件有限公司	关联方	20,085,138.00	其中 2000 万借款 3 年以上，往来款 85,138 元 1 年以内	38.75%
Tax Sweden	非关联方	5,098,261.82	1-2 年	9.84%
美嘉帕拉斯特汽车零部件（上海）有限公司	非关联方	4,260,082.87	3 年以内	8.22%
必诺机械（东莞）有限公司	非关联方	1,520,000.00	1 年以内	2.93%
重庆市西彭工业园区财政所	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	1.93%
合计	--	31,963,482.69	--	61.67%

(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(%)
南昌江铃华翔汽车零部件有限公司	联营企业	20,085,138.00	38.75%
合计	--	20,085,138.00	38.75%

(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	90,627,721.15	98.47%	83,092,404.10	98.92%
1 至 2 年	1,276,402.09	1.39%	239,644.01	0.29%
2 至 3 年	70,100.00	0.08%	255,634.24	0.3%
3 年以上	58,500.00	0.06%	408,570.82	0.49%
合计	92,032,723.24	--	83,996,253.17	--

预付款项账龄的说明

### (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
Rechnungsabgrenzung Miete	非关联方	13,199,504.82	1 年以内	预付房屋租金
宁波华翔进出口有限公司	关联方	9,380,521.50	1 年以内	预付设备款
宁波瑞元模塑有限公司	非关联方	5,534,200.00	1 年以内	预付模具款
长春宝钢钢材贸易有限公司	非关联方	3,269,871.50	1 年以内	预付材料科
台湾丰田通商股份有限公司	非关联方	3,121,632.00	1 年以内	预付材料科
合计	--	34,505,729.82	--	--

预付款项主要单位的说明

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

无。

## 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	307,514,532.76	63,226,559.38	245,595,818.61	251,163,398.31	27,331,539.99	223,831,858.32
在产品	486,087,478.72	26,389,414.07	454,378,645.85	210,495,279.87	3,828,364.23	206,666,915.64

库存商品	212,111,377.42	50,020,641.36	168,127,817.48	306,141,624.41	17,095,747.76	289,045,876.65
周转材料	9,075,000.73		9,075,000.73	24,431,229.15		24,431,229.15
发出商品	89,665,272.03	2,178,628.63	85,461,135.55	92,560,390.17	2,675,435.15	89,884,955.02
合计	1,104,453,661.66	141,815,243.44	962,638,418.22	884,791,921.91	50,931,087.13	833,860,834.78

## (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	27,331,539.99	38,753,780.50		2,858,761.11	63,226,559.38
在产品	3,828,364.23	26,660,184.34		4,099,134.50	26,389,414.07
库存商品	17,095,747.76	34,979,631.48		2,054,737.88	50,020,641.36
发出商品	2,675,435.15	268,044.35		764,850.87	2,178,628.63
合计	50,931,087.13	100,661,640.67		9,777,484.36	141,815,243.44

## (3) 存货跌价准备情况

存货的说明

注：存货跌价准备本期增加数中包含合并范围增加德国HIB公司转入的存货跌价准备86,826,261.17元。

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税	19,192,328.76	17,131,625.78
预缴企业所得税	5,058,312.50	2,780,588.18
预缴其他地方税费		4,742.05
合计	24,250,641.26	19,916,956.01

其他流动资产说明

注：根据《企业会计准则》和财政部财会〔2012〕13号文的规定，公司本期将待抵扣增值税进项税额、预缴营业税、预缴教育费附加、预缴城市维护建设税、预缴企业所得税和预缴土地使用税在其他流动资产列示，上期在应缴税费列示。

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值



可供出售权益工具	1,004,862,951.75	
合计	1,004,862,951.75	

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 1,004,862,951.75 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 100%。

可供出售金融资产的说明

期末可供出售金融资产系公司持有富奥股份的长期股权投资根据可供出售金融资产的公允价值重分类至本科目。

## (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

无。

## 12、持有至到期投资

适用  不适用

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
其他	8,053,600.00	8,317,600.00
合计	8,053,600.00	8,317,600.00

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
长春佛吉亚排气系统有限公司	49%	49%	1,012,856,995.27	626,672,883.87	386,184,111.40	975,981,236.63	97,595,287.18
南昌江铃华翔汽车零部件有限公司	50%	50%	221,786,346.08	123,017,323.43	98,769,022.65	140,801,711.86	11,734,165.06
长春英特汽车零部件有限公司[注]	38%	38%					
Helbako	30%	30%	249,122,008.80	153,998,306.40	95,123,702.40	275,167,351.20	3,696,602.40



GmbH										
------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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

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

## 15、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位: 元

被投资单位	核算方法	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
富奥汽车零部件股份有限公司	按成本法核算	200,000.00	369,567.35	-369,567.33		13.89%	13.89%				
长春佛吉亚排气系统有限公司	按权益法核算	17,003.00	256,681.62	-64,878.30	191,803.32	49%	49%				112,700.00
南昌江铃华翔汽车零部件有限公司	按权益法核算	23,587.60	43,744.47	5,867.08	49,611.55	50%	50%				
长春英特汽车部件有限公司	按权益法核算	262,603.00			262,603.00	38%	38%		262,603.00		
Helbako GmbH	按权益法核算	25,149.24	25,468.64	1,108.98	26,577.62	30%	30%				
合计	--	266,002.48	695,462.07	-427,469.58	268,255.09	--	--	--	262,603.00		112,700.00

### (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

适用  不适用

**16、投资性房地产**
**(1) 按成本计量的投资性房地产**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	4,716,740.21			4,716,740.21
1.房屋、建筑物	4,716,740.21			4,716,740.21
二、累计折旧和累计摊销合计	973,997.48	86,139.39		1,060,136.87
1.房屋、建筑物	973,997.48	86,139.39		1,060,136.87
三、投资性房地产账面净值合计	3,742,742.73	-86,139.39		3,656,603.34
1.房屋、建筑物	3,742,742.73	-86,139.39		3,656,603.34
五、投资性房地产账面价值合计	3,742,742.73	-86,139.39		3,656,603.34
1.房屋、建筑物	3,742,742.73	-86,139.39		3,656,603.34

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	86,139.39

**(2) 按公允价值计量的投资性房地产**
 适用  不适用

**17、固定资产**
**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额	
一、账面原值合计：	1,765,984,890.43	962,143,790.14	12,796,471.19	2,715,332,209.38	
其中：房屋及建筑物	633,981,367.91	114,116,672.86	478,593.92	747,619,446.85	
机器设备	1,018,972,293.82	684,115,127.82	10,166,305.75	1,692,921,115.89	
运输工具	21,409,958.04	4,766,044.84	719,243.25	25,456,759.63	
电子及其他设备	91,621,270.66	159,145,944.62	1,432,328.27	249,334,887.01	
--	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：	659,845,052.00	714,095,612.67	92,682,198.47	8,987,042.58	1,457,635,820.56

其中：房屋及建筑物	155,094,287.73	53,115,119.56	12,591,409.48	200,351.72	220,600,465.05
机器设备	452,923,918.43	533,255,890.25	69,508,702.09	7,517,193.67	1,048,171,317.10
运输工具	9,979,242.74	527,504.44	2,001,142.89	519,410.94	11,988,479.13
电子及其他设备	41,847,603.10	127,197,098.42	8,580,944.01	750,086.25	176,875,559.28
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,106,139,838.43		--		1,257,696,388.82
其中：房屋及建筑物	478,887,080.18		--		527,018,981.80
机器设备	566,048,375.39		--		644,749,798.79
运输工具	11,430,715.30		--		13,468,280.50
电子及其他设备	49,773,667.56		--		72,459,327.73
四、减值准备合计	3,681,101.08		--		7,325,502.29
机器设备	3,625,789.08		--		7,270,190.29
电子及其他设备	55,312.00		--		55,312.00
五、固定资产账面价值合计	1,102,458,737.35		--		1,250,370,886.53
其中：房屋及建筑物	478,887,080.18		--		527,018,981.80
机器设备	562,422,586.31		--		637,479,608.50
运输工具	11,430,715.30		--		13,468,280.50
电子及其他设备	49,718,355.56		--		72,404,015.73

本期折旧额 92,682,198.47 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 42,987,741.15 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

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
房屋及建筑物	33,111,080.44	24,261,552.30	8,849,528.14
机器设备	33,485,471.74	8,117,420.40	25,368,051.34

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

## (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**

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
宁波研发中心厂房	正在办理房屋产权证。	预计于 2013 年内办妥房屋产权证书。
成都新厂房	因成都市龙泉驿政府、税务局和土地局对土地契税的意见不一致，暂时无法办理竣工验收。	暂时不确定。
仪征厂房	于 2012 年 5 月竣工验收，正在办理竣工决算。	预计于 2013 年内办妥房屋产权证书。
长春二厂(冲压车间)	正在办理房屋产权证。	预计于 2013 年内办妥房屋产权证书。

**固定资产说明**

期末，已有账面价值25,709,065.22 元的固定资产用于担保

本期增加数中包含本期合并范围增加德国HIB公司转入的固定资产原值878,494,777.54 元，累计折旧714,095,612.67 元。

**18、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
研发中心	305,300.00		305,300.00	2,299,800.00		2,299,800.00
新建房屋建筑物及房屋建筑物装修	69,235,306.08		69,235,306.08	57,746,020.66		57,746,020.66
待安装机器设备	104,138,852.81		104,138,852.81	69,662,172.80		69,662,172.80
SAP 软件工程	3,828,468.47		3,828,468.47	1,430,237.68		1,430,237.68
其他	711,089.86		711,089.86	688,398.67		688,398.67
合计	178,219,017.22		178,219,017.22	131,826,629.81		131,826,629.81

**(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
研发中心	19,460,000.00	2,299,800.00	305,300.00		2,299,800.00							305,300.00
新建房		57,746,000.00	72,818,400.00	21,588,300.00	39,740,800.00							69,235,306.08



屋建筑物及房屋建筑物装修		20.66	41.27	34.48	21.37							06.08
待安装机器设备		69,662,172.80	71,210,462.02	21,397,464.92	15,336,317.09							104,138,852.81
SAP 软件工程	50,000,000.00	1,430,237.68	2,398,230.79									3,828,468.47
其他		688,398.67	54,632.95	1,941.76	30,000.00							711,089.86
合计	69,460,000.00	131,826,629.81	146,787,067.03	42,987,741.16	57,406,938.46	--	--			--	--	178,219,017.22

**19、工程物资**

□ 适用 √ 不适用

**20、固定资产清理**

□ 适用 √ 不适用

**21、生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

**22、油气资产**

□ 适用 √ 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
一、账面原值合计	234,671,602.83	163,874,147.29	334,040.47	398,211,709.65
土地使用权	168,140,600.68	12,141,764.52		180,282,365.20
软件	29,550,545.25	56,371,899.72	334,040.47	85,588,404.50
非专利技术	24,916,676.50	2,552,991.20		27,469,667.70
商标权	7,163,341.60	92,807,491.85		99,970,833.45

专利权	4,900,438.80			4,900,438.80
二、累计摊销合计	44,936,052.47	89,840,259.79	361,623.89	134,414,688.37
土地使用权	16,072,358.62	1,862,814.35		17,935,172.97
软件	9,729,533.11	45,920,767.22	361,623.89	55,288,676.44
非专利技术	15,521,863.17	1,359,001.48		16,880,864.65
商标权	2,883,243.29	40,333,149.61		43,216,392.90
专利权	729,054.28	364,527.14		1,093,581.42
三、无形资产账面净值合计	189,735,550.36	74,033,887.50	-27,583.42	263,797,021.28
土地使用权	152,068,242.06	10,278,950.17	0.00	162,347,192.23
软件	19,821,012.14	10,451,132.50	-27,583.42	30,299,728.06
非专利技术	9,394,813.33	1,193,989.72	0.00	10,588,803.05
商标权	4,280,098.31	52,474,342.24	0.00	56,754,440.55
专利权	4,171,384.52	-364,527.14	0.00	3,806,857.38
土地使用权				
软件				
非专利技术				
商标权				
专利权				
无形资产账面价值合计	189,735,550.36	74,033,887.50	-27,583.42	263,797,021.28
土地使用权	152,068,242.06	10,278,950.17	0.00	162,347,192.23
软件	19,821,012.14	10,451,132.50	-27,583.42	30,299,728.06
非专利技术	9,394,813.33	1,193,989.72	0.00	10,588,803.05
商标权	4,280,098.31	52,474,342.24	0.00	56,754,440.55
专利权	4,171,384.52	-364,527.14	0.00	3,806,857.38

本期摊销额 12,256,487.68 元。

## 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
上海大众联翔汽车零部件有限公司	614,895.59			614,895.59	
宁波华翔特雷姆汽车饰件有限公司	494,805.00			494,805.00	
宁波井上华翔汽车零部件有限公司	817,035.57			817,035.57	
宁波华翔汽车饰件有限公司	1,134,361.09			1,134,361.09	
NBHX Trim CZ	41,983,468.89			41,983,468.89	22,498,466.16

HIB Part Group		15,989,216.32		15,989,216.32	
合计	45,044,566.14	15,989,216.32		61,033,782.46	22,498,466.16

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

期末，公司分别将对子公司上海大众联翔汽车零部件有限公司、宁波华翔特雷姆汽车饰件有限公司、宁波井上华翔汽车零部件有限公司、宁波华翔汽车饰件有限公司、NBHX Trim CZ和HIB Part Group的高誉分摊至相关的资产组或资产组组合进行了减值测试。根据子公司NBHX Trim CZ的商业计划，包含商誉的资产组或资产组组合预计未来可收回的金额低于其账面价值22,498,466.16元，本期公司对NBHX Trim CZ的高誉按差额确认了商誉减值损失。其他商誉无减值迹象。

## 25、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、检具	56,757,294.84	27,736,073.15	25,653,024.25	864,735.62	57,975,608.12	
周转箱	9,908,780.60	8,856,575.36	2,163,412.96	2,259,441.31	14,342,501.69	
租入固定资产的改良支出	2,168,272.56	100,000.00	505,847.19		1,762,425.37	
其他	1,075,311.97	5,227,114.73	682,857.38	33,337.19	5,586,232.13	
合计	69,909,659.97	41,919,763.24	29,005,141.78	3,157,514.12	79,666,767.31	--

长期待摊费用的说明

1) 模具、检具系公司开发的不属于客户承担费用的模具和检具，在验收合格的当月开始进行摊销，单个项目的模具价值10万元(含)以下一次性摊销，单个项目的模具价值10万元(含)以上按二年进行分摊。若客户在约定数量产品售价中加成补偿，则模具成本在约定的产量或销量中予以摊销。

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

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

## 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	33,153,032.61	26,307,335.09
可抵扣亏损	3,690,870.04	8,321,889.28
固定资产累计折旧	5,347,951.10	4,463,256.06
无形资产累计摊销	648,125.03	648,125.03
政府补助递延收益	1,272,978.11	1,311,552.36





未实现内部销售利润	4,078,955.10	4,037,110.20
预计负债	40,819,317.41	4,855,313.28
预提费用	720,475.06	568,425.95
应付融资租赁款[注 1]	4,215,004.22	5,123,990.11
其 他	8,053.66	434,760.95
小计	93,954,762.34	56,071,758.31
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	158,823,904.12	
融资租入固定资产[注 2]	2,370,033.05	2,841,205.07
应付暂估调整额[注 3]	1,264,914.92	1,306,379.31
固定资产累计折旧[注 4]	6,233,892.81	5,508,984.70
美国 382 条例计算扣除[注 5]	4,430,124.46	4,511,816.58
收购的子公司 HIB 公允价值大于账面净资产	31,979,897.77	
其 他		402,819.37
小计	205,102,767.13	14,571,205.03

未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	49,536,532.43	31,457,749.98
资产减值准备	130,190,158.90	75,599,331.84
固定资产累计折旧	2,865,556.00	3,503,440.95
预计负债	70,334,689.35	
合计	252,926,936.68	110,560,522.77

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末数	期初数	备注
2014 年	4,584,985.73	2,962,752.81	
2015 年	1,989,270.52	1,989,270.52	
2016 年	5,167,480.60	10,775,084.41	
2017 年	37,794,795.58	15,730,642.24	
合计	49,536,532.43	31,457,749.98	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位： 元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初

应纳税差异项目		
融资租入固定资产	8,665,568.74	10,378,831.28
应付暂估调整额	4,624,917.44	4,772,161.95
固定资产累计折旧	18,334,978.86	16,202,896.23
美国 382 条例计算扣除	13,029,777.82	13,270,048.84
计入资本公积的可供出售的金融资产公允价值变动	635,295,616.48	
收购的子公司 HIB 公允价值大于账面净资产	110,666,641.31	
其他		1,530,770.94
小计	790,617,500.65	46,154,709.24
可抵扣差异项目		
资产减值准备	150,045,227.45	95,274,407.66
固定资产累计折旧	32,538,388.28	27,995,947.62
无形资产累计摊销	4,320,833.53	4,320,833.50
政府补助递延收益	8,972,959.56	8,082,987.93
未实现内部销售利润	16,315,820.40	17,576,539.68
预计负债	152,211,598.35	26,319,608.56
预提费用	2,536,884.00	1,671,841.09
可抵扣亏损	11,915,921.01	26,131,271.64
应付融资租赁款[注 1]	21,748,659.94	16,767,328.48
其他	70,646.18	2,223,134.63
小计	400,676,938.70	226,363,900.79

## (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	93,954,762.34		56,071,758.31	
递延所得税负债	205,102,767.13		14,571,205.03	

[注1]：系子公司NBHX Trim GmbH应付融资租赁款及NBHX Trim USA融资租赁固定资产未确认融资费用产生的可抵扣暂时性差异所致。

[注2]：系子公司NBHX Trim GmbH融资租入固定资产账面价值产生的应纳税暂时性差异所致。

[注3]：系子公司NBHX Trim GmbH应付暂估款项调整产生的应纳税暂时性差异所致。

[注4]：系子公司NBHX Trim USA被允许固定资产税前加速折旧产生的应纳税暂时性差异所致。

[注5]: 系子公司NBHX Trim USA累积亏损, 因本期股东变更, 根据美国382条例计算的当年已抵扣亏损产生的应纳税暂时性差异所致。

## 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	93,500,482.13	14,833,089.33			108,333,571.46
二、存货跌价准备	50,931,087.13	100,661,640.67		9,777,484.36	141,815,243.44
五、长期股权投资减值准备	262,603.00				262,603.00
七、固定资产减值准备	3,681,101.08	3,644,401.21			7,325,502.29
十三、商誉减值准备	22,498,466.16				22,498,466.16
合计	170,873,739.50	119,139,131.21		9,777,484.36	280,235,386.35

资产减值明细情况的说明

注: 本期增加数中包含本期子公司NBHX Trim GmbH(子公司德国华翔汽车零部件有限公司的全资子公司)收购HIB转入的坏账准备3,345,415.72元、存货跌价准备86,826,261.17元和固定资产减值准备3,644,401.21元。

## 28、其他非流动资产

单位: 元

项目	期末数	期初数
其他	64,992.00	
合计	64,992.00	

## 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		24,540,000.00
信用借款	637,971,059.17	515,944,228.45
委托贷款		68,655,000.00
进口押汇	20,515,309.26	
合计	658,486,368.43	609,139,228.45



### 30、交易性金融负债

适用  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	167,775,237.12	175,527,809.27
合计	167,775,237.12	175,527,809.27

下一会计期间将到期的金额 167,775,237.12 元。

### 32、应付账款

#### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	1,074,791,355.76	888,643,335.12
工程及设备款	80,057,644.42	43,079,151.11
合计	1,154,849,000.18	931,722,486.23

#### (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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
宁波华乐特汽车装饰布有限公司	15,294,387.56	13,972,206.80
长春佛吉亚排气系统有限公司		8,137,980.12
宁波华翔进出口有限公司		86,184.54
象山华翔国际酒店有限公司	7,853.00	42,181.00
宁波华众塑料制品有限公司	8,084.75	
宁波劳伦斯汽车饰件有限公司	2,366.99	
合计	15,312,692.30	22,238,552.46

### 33、预收账款

#### (1) 预收账款情况

单位：元



项目	期末数	期初数
货款	33,862,515.15	31,675,979.27
合计	33,862,515.15	31,675,979.27

## (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
宁波华翔进出口有限公司	3,980,953.54	3,660,000.00
沈阳住三塑料有限公司	28,522.86	
合计	4,009,476.40	3,660,000.00

## 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	117,190,092.79	440,446,924.00	433,034,107.30	124,602,909.49
二、职工福利费	1,197,348.24	13,976,956.81	6,988,770.68	8,185,534.37
三、社会保险费	5,955,607.64	28,250,837.78	24,104,529.29	10,101,916.13
其中：医疗保险费	246,264.43	7,089,610.41	5,363,176.05	1,972,698.79
基本养老保险费	4,545,111.73	9,988,244.29	9,845,242.26	4,688,113.76
失业保险费	750,148.89	1,251,464.05	1,970,785.22	30,827.72
工伤保险费	279,229.39	615,084.20	572,184.91	322,128.68
生育保险费	-23,258.14	355,169.90	264,251.82	67,659.94
其他	158,111.34	8,951,264.93	6,088,889.03	3,020,487.24
四、住房公积金	469,607.44	3,696,309.06	3,792,376.53	373,539.97
五、辞退福利		16,107,200.00		16,107,200.00
六、其他	3,650,419.71	3,277,531.94	1,172,144.57	5,755,807.08
工会经费	1,932,229.05	2,038,594.93	582,194.47	3,388,629.51
职工教育经费	1,718,190.66	1,238,937.01	589,950.10	2,367,177.57
合计	128,463,075.82	505,755,759.59	469,091,928.37	165,126,907.04

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 5,755,807.08 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 16,107,200.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付工资、奖金、津贴和补贴中除已计提的高管绩效激励、职工绩效奖金、工会经费和职工教育经费外，其他项目余额公司在 2013 年 8 月 15 日已全额支付及发放。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	28,221,596.08	6,269,771.89
营业税	3,182,530.99	2,473,645.30
企业所得税	29,991,081.96	46,885,427.25
个人所得税	6,396,727.06	16,110,934.06
城市维护建设税	2,059,822.74	2,234,191.76
房产税	557,097.91	220,003.99
土地使用税	928,983.40	814,271.57
教育费附加	990,372.46	1,010,382.72
地方教育附加	619,269.54	634,124.02
印花税	179,045.78	196,326.83
水利建设专项资金	2,812,583.32	2,688,817.40
资源税		182,933.05
其他	222,557.90	229,907.33
合计	76,161,669.14	79,950,737.17

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	825,760.32	1,044,907.24
企业间资金拆借	87,885.08	
合计	913,645.40	1,044,907.24

### 37、应付股利

无。

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
押金保证金		190,398.67

拆借款	86,600,214.23	3,817,430.85
应付暂收款	5,684,579.82	669,688.33
其他	63,976,317.57	82,765,732.52
合计	156,261,111.62	87,443,250.37

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
长春佛吉亚排气系统有限公司	50,000,000.00	
长春市华腾汽车塑料件制造有限公司		125,535.55
象山华翔国际酒店有限公司	61,151.00	144,180.00
长春华翔汽车塑料件制造有限公司		85,426.01
南昌江铃华翔汽车零部件有限公司	24,425.00	
合计	50,085,576.00	355,141.56

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

应付长春市医疗保险管理中心3,617,966.31元，账龄5年以上，系子公司长春华翔轿车消声器有限责任公司整体改制前退休工人医疗保险费余额。

应付Siegfried Beck博士（Sellner Holding GmbH资产的破产管理人）14,046,451.59元，账龄1-2年，系NBHXTrim USA分割ADNA股份需要支付的价款。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

长春佛吉亚排气系统有限公司	50,000,000.00	借款
Draexlmaier	32,214,400.00	借款
Siegfried Beck博士（Sellner Holding GmbH资产的破产管理人）	14,046,451.59	NBHXTrim USA分割ADNA股份需要支付的价款
胡建雄	4,385,814.23	借款

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
产品质量保证	26,711,334.17	15,263,771.34	4,788,621.01	37,186,484.50
待执行的亏损合同	4,949,273.70	40,281,600.44		45,230,874.14
其他	2,495,280.00	138,117,226.60	483,577.54	140,128,929.06
合计	34,155,887.87	193,662,598.38	5,272,198.55	222,546,287.70

**预计负债说明**

产品质量损失准备金系公司自2012年7月1日起按当期实际产品销售收入的0.5%计提质量保证金。上限为上年度经审计产品销售收入的2%，当达到该上限时将不再计提该保证金；当发生冲减保证金后低于该上限时，仍按当期实际产品销售收入的0.5%计提。

本期增加数中包含本期合并范围增加德国HIB公司转让的待执行的亏损合同40,281,600.44元，其他养老金138,117,226.60元。

**40、一年内到期的非流动负债**

适用  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
应付子公司少数股东股利	0.00	10,474,849.07
合计	0.00	10,474,849.07

其他流动负债说明

**42、长期借款**
**(1) 长期借款分类**

适用  不适用

**43、应付债券**

适用  不适用

**44、长期应付款**
**(1) 金额前五名长期应付款情况**

单位：元

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
子公司长春华翔轿车消声器有限责任公司整体改制提留款					1,365,249.26	
应付融资租赁款	2007.11-2020.9	56,352,314.21		10,539,699.18	35,832,735.22	



## (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
Floyd Reid	2,510,842.00	15,513,739.45	2,510,842.00	15,781,897.39
IFS	1,634,123.37	10,096,758.07	1,634,123.37	10,271,282.44
Raymond Leasing	180,596.86	1,115,853.82	180,596.86	1,135,141.56
Great America Leasing Corp	32,918.89	203,395.95	32,918.89	206,911.68
Star Truck Rentals	21,471.97	172,926.66	21,471.97	134,962.07
AFL Finanz Leasing GmbH	443,214.83	3,569,474.95	706,826.65	5,879,101.34
MMV Leasing	178,882.20	1,440,645.72	221,177.75	1,839,668.05
Open	55,357.80	445,829.58	118,926.02	989,179.06
Automobile	13,902.50	111,965.19		
Maschinen	392,637.56	3,162,145.83		
合计		35,832,735.22		36,238,143.59

## 45、专项应付款

 适用  不适用

## 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
汽车零部件模具制造过程自动化工程补贴[注 1]	902,291.67	991,041.67
PU 汽车高档复合内饰件技术改造项目补助[注 2]	896,538.30	981,922.98
仪表板非金属件生产线技改项目补助[注 3]	321,695.00	350,940.00
固定资产投资政府补助[注 4]	275,650.00	298,000.00
固定资产投资政府补助[注 5]	322,666.64	344,666.61
固定资产投资政府补助[注 6]	296,666.69	316,666.67
高新技术补助资金[注 7]	1,210,876.26	1,322,649.46
技术改造和结构调整专项资金[注 8]	360,000.00	384,000.00
新增宝马 F10 桃木饰件总成生产线技改项目补助[注 9]	1,525,000.00	1,675,000.00
新兴和优势产业技改项目补助资金[注 10]	1,337,650.00	1,467,100.00

节能专项资金补助资金[注 11]	636,900.00	695,400.00
扶持产业升级项目补助资金[注 12]	526,500.00	570,375.00
节能专项补助资金[注 13]	360,525.00	391,875.00
合计	8,972,959.56	9,789,637.39

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

[注1]：子公司宁波米勒模具制造有限公司2008年收到宁波市江北区管委会补助177.5万元，按会计准则规定应列入递延收益在相关资产的使用寿命期限内平均分配确认营业外收入，本期确认收益88,750.00元，累计已确认收益872,708.33元。

[注2]：根据象山县经济发展局、象山县财政局《关于下达宁波市2008年度重点优势行业技术改造项目、信息化带动工业化项目第四批补助资金的通知》（象经（2008）74号），子公司宁波玛克特汽车饰件有限公司2008年度收到PU汽车高档复合内饰件技术改造项目补助资金100万元。按会计准则规定应列入递延收益在相关资产的使用寿命期限内平均分配确认营业外收入，本期确认收益50,000.00元，累计已确认收益475,000.00元。

根据宁波市经济委员会、宁波市财政局《关于下达宁波市2008年度重点优势行业技术改造项目、信息化带动工业化项目第四批补助资金的通知》（甬经技术（2008）280号），子公司宁波玛克特汽车饰件有限公司2008年度收到PU汽车高档复合内饰件技术改造项目补助资金69万元。按会计准则规定应列入递延收益在相关资产的使用寿命期限内平均分配确认营业外收入，本期确认收益35,384.68元，累计已确认收益318,461.70元。

[注3]：根据宁波市江北区发展和改革委员会《关于下达2008年度江北区第一批重点工业企业技术改造项目的通知》（北区发改[2008]18号），子公司宁波井上华翔汽车零部件有限公司2008年度收到仪表板非金属件生产线技改项目补助58.49万元，按会计准则规定应列入递延收益在相关资产的使用寿命期限内平均分配确认营业外收入，本期确认收益29,245.00元，累计已确认收益263,205.00元。

[注4]：根据象山县经济发展局、象山县财政局《关于下达2009年第一次扶持企业升级项目补助资金的通知》（象经（2009）92号、象财企（2009）243号），子公司宁波玛克特汽车饰件有限公司2009年度收到象山县科技局扶持资金44万元，收到象山县财政局扶持资金0.70万元。按会计准则规定应列入递延收益在相关资产的使用寿命期限内平均分配确认营业外收入，本期确认收益22,350.00元，累计已确认收益171,350.00元。

[注5]：根据象山县发展和改革委员会《关于做好国家重点产业调整振兴和工业中小企业技改储备项目申报工作的通知》（象发改投[2010]15号），子公司宁波玛克特汽车饰件有限公司2010年度收到象山县科技局扶持资金44万元。按会计准则规定应列入递延收益在相关资产的使用寿命期限内平均分配确认营业外收入，本期确认收益21,999.97元，累计已确认收益117,333.36元。

[注6]：根据浙江省财政厅《关于申报2011年度地方特色产业中小企业发展基金项目的通知》（浙财企[2010]382号），子公司宁波玛克特汽车饰件有限公司2010年度收到浙江省财政厅专项补助资金40万元。按会计准则规定应列入递延收益在相关资产的使用寿命期限内平均分配确认营业外收入，本期确认收益19,999.98元，累计已确认收益103,333.31元。

[注7]：根据宁波市经济委员会、宁波市财政局《关于下达宁波市2010年度“5+5”产业转型升级技术改造项目第一批补助资金的通知》（甬经技术[2010]223号、甬财政工[2010]1182号），本公司2010年度收到宁波市财政局专项补助资金180.7万元。按会计准则规定应列入递延收益在相关资产的使用寿命期限内平均分配确认营业外收入，本期确认收益111,773.2元，累计已确认收益596,123.74元。

[注8]：根据吉林省财政厅《关于拨付2010年全省企业技术改造和结构调整（技术改造部分）专项资金的通知》（吉财企指（2010）1159号），子公司公主岭市安通林华翔汽车内饰件有限公司2010年度收到吉林省财政厅技术改造和结构调整专项资金48万元，按会计准则规定应列入递延收益在相关资产的使用寿命期限内平均分配确认营业外收入，本期确认收益24,000.00元，累计已确认收益120,000.00元。

[注9]：根据宁波市经济和信息化委员会、宁波市财政局《关于下达宁波市2011年度新兴产业和优势产业重点技术改造项目第二批、装备制造产业链技术改造项目第三批，重点技术改造转项项目补助资金的通知》（甬经信技术[2011]388号、甬财政工[2011]1505号）、以及象山县科学技术局、象山县财政局《关于下达2011年度第八批科技创新专项经费的通知》（象科[2011]33号、象财企[2011]515号），子公司宁波玛克特汽车饰件有限公司本期收到新增宝马F10桃木饰件总成生产线技改项目专项补助资金200万元。按会计准则规定应列入递延收益在相关资产的使用寿命期限内平均分配确认营业外收入，本期确认收益150,000.00元，累计已确认政府补助收益475,000.00元

[注10]: 根据宁波市经济和信息化委员会、宁波市财政局《关于下达宁波市2011年度新兴产业和优势产业重点技术改造项目第二批、装备制造产业链技术改造项目第三批, 重点技术改造转项项目补助资金的通知》(甬经信技术[2011]388号、甬财政工[2011]1505号), 子公司宁波玛克特汽车饰件有限公司本期收到新兴和优势产业技改项目补助资金172.6万元。按会计准则规定应列入递延收益在相关资产的使用寿命期限内平均分配确认营业外收入, 本期确认收益129,450.00元, 累计已确认政府补助收益388,350.00元。

[注11]: 根据象山县经济和信息化局、象山县财政局《关于下达2012年度第一批节能专项资金扶持项目的通知》(象经信[2012]172号、象财企[2012]414号)、以及象山县经济和信息化局、象山县财政局《关于下达2011年度第二批节能专项资金扶持项目的通知》(象经信[2012]11号、象财企[2012]42号), 子公司宁波玛克特汽车饰件有限公司本期收到节能专项资金补助78万元。按会计准则规定应列入递延收益在相关资产的使用寿命期限内平均分配确认营业外收入, 本期确认收益58,500.00元, 累计已确认政府补助收益143,100.00元。

[注12]: 根据象山县经济和信息化局、象山县财政局《关于下达2012年第一次扶持产业升级项目补助资金的通知》(象经信[2012]168号、象财企[2012]422号), 子公司宁波华翔特雷姆汽车饰件有限公司本期收到扶持产业升级项目补助资金58.5万元。按会计准则规定应列入递延收益在相关资产的使用寿命期限内平均分配确认营业外收入, 本期确认收益43,875.00元, 累计已确认政府补助收益58,500.00元。

[注13]: 根据象山县经济和信息化局、象山县财政局《关于下达2012年度第一批节能专项资金扶持项目的通知》(象经信[2012]172号、象财企[2012]414号), 子公司宁波诗兰姆汽车零部件有限公司收到象山县经济和信息化局资金补助418,000.00元。按会计准则规定应列入递延收益在相关资产的使用寿命期限内平均分配确认营业外收入, 本期确认收益31,350.00元, 累计已确认收益57,475.00元。

#### 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	530,047,150.00						530,047,150.00

#### 48、库存股

适用  不适用

#### 49、专项储备

适用  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)	600,924,674.43			600,924,674.43
其他资本公积	61,662,508.31	476,471,712.36		538,134,220.67
合计	662,587,182.74	476,471,712.36		1,139,058,895.10

本期增加系公司持有富奥股份13.89%的股份, 其可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积-其他资本公积, 同时确

认相应的递延所得税负债，冲减资本公积-其他资本公积。

## 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	130,821,596.67			130,821,596.67
任意盈余公积	268,409.18			268,409.18
合计	131,090,005.85			131,090,005.85

## 52、一般风险准备

适用  不适用

## 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	1,344,734,317.07	--
调整后年初未分配利润	1,344,734,317.07	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	167,743,834.72	--
应付普通股股利	26,727,199.49	
期末未分配利润	1,485,750,952.30	--

## 54、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	3,064,619,660.04	2,293,439,198.51
其他业务收入	168,986,022.07	138,655,129.76
营业成本	2,573,411,624.34	1,944,466,315.58

### (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



汽车制造业	3,064,619,660.04	2,455,070,281.86	2,293,439,198.51	1,836,536,148.38
合计	3,064,619,660.04	2,455,070,281.86	2,293,439,198.51	1,836,536,148.38

**(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
汽车零部件及模具	3,064,619,660.04	2,455,070,281.86	2,293,439,198.51	1,836,536,148.38
合计	3,064,619,660.04	2,455,070,281.86	2,293,439,198.51	1,836,536,148.38

**(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
内销	2,442,146,275.83	1,905,538,960.08	2,212,900,093.92	1,774,828,409.44
外销	622,473,384.21	549,531,321.78	80,539,104.59	61,707,738.94
合计	3,064,619,660.04	2,455,070,281.86	2,293,439,198.51	1,836,536,148.38

**(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(%)
上海大众汽车有限公司	792,565,076.39	24.51%
一汽大众汽车有限公司	517,687,217.70	16.01%
BMW AG	257,953,103.50	7.98%
一汽轿车股份有限公司	113,158,511.54	3.5%
延锋伟世通(上海)汽车座舱系统有限公司	83,331,993.20	2.58%
合计	1,764,695,902.33	54.58%

营业收入的说明

**55、合同项目收入**

□ 适用 √ 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
营业税	240,205.56	457,684.08	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	6,761,947.39	3,523,469.18	详见本财务报表附注税项之说明
教育费附加	3,263,687.27	2,455,812.89	详见本财务报表附注税项之说明
地方教育附加	2,233,211.62	1,398,892.23	详见本财务报表附注税项之说明
其他	222,614.87		详见本财务报表附注税项之说明
合计	12,721,666.71	7,835,858.38	--

营业税金及附加的说明

**57、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及工资性支出	17,483,191.58	18,117,896.42
运费及装卸费	44,338,435.45	33,677,143.69
差旅费	1,555,016.74	1,530,610.98
业务招待费	2,990,211.98	2,658,320.61
仓储费	14,733,148.25	12,242,165.11
售后服务费	11,302,188.26	2,293,643.78
广告宣传费	54,050.49	60,761.91
办公费	374,739.01	482,037.47
出口费用	5,258,345.04	4,058,030.32
折旧及摊销	1,440,312.35	1,070,316.18
车辆费	267,783.72	56,441.05
通讯费	98,903.99	80,101.61
其他	11,213,250.40	4,177,895.21
合计	111,109,577.26	80,505,364.34

**58、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及工资性支出	111,958,521.54	99,465,806.12
技术研发费	82,269,638.86	72,377,249.32



折旧及摊销	26,118,738.02	10,385,656.46
中介机构费	14,190,559.50	9,362,671.50
税金	10,639,524.56	3,271,167.60
差旅费	7,337,656.17	7,205,482.39
业务招待费	5,038,475.83	4,213,086.30
办公费	4,665,080.23	2,157,092.51
租赁费	4,635,553.02	2,068,378.14
培训费	2,431,347.03	1,618,337.66
车辆费	1,399,366.45	4,042,900.00
其他	23,500,883.52	14,265,491.45
合计	294,185,344.73	230,433,319.45

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,460,004.05	5,858,068.08
利息收入	-7,294,275.37	-4,111,901.72
汇兑净损失	1,680,046.58	5,405,669.81
手续费	754,278.66	1,051,191.30
合计	10,600,053.92	8,203,027.47

## 60、公允价值变动收益

□ 适用 √ 不适用

## 61、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	54,797,753.96	54,536,499.69
处置长期股权投资产生的投资收益	-13,233.12	
合计	54,784,520.84	54,536,499.69

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

无。

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
长春佛吉亚排气系统有限公司	47,821,690.71	49,713,900.98	系联营企业本期盈利下降，相应计入权益法核算收益减少所致
南昌江铃华翔汽车零部件有限公司	5,867,082.53	4,483,630.88	系联营企业本期盈利增长，相应计入权益法核算收益增长所致
成都井上高分子材料有限公司		338,967.83	上期已转让持有的全部股权
Helbako GmbH	1,108,980.72		系上年下半年参股投资
合计	54,797,753.96	54,536,499.69	--

**62、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	11,487,673.61	12,031,720.36
二、存货跌价损失	13,835,379.50	19,620,252.83
十三、商誉减值损失		29,909,800.00
十四、其他		4,565,638.07
合计	25,323,053.11	66,127,411.26

**63、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	837,719.55	155,263.90	837,719.55
其中：固定资产处置利得	837,719.55	155,263.90	837,719.55
政府补助	5,858,690.23	6,260,582.70	5,858,690.23
罚没收入	131,405.03	108,018.63	131,405.03
无法支付款项		169,138.00	
取得子公司的投资成本小于其账面净值		33,392,860.39	





产生的收益			
其他	101,704.99	112,167.93	101,704.99
合计	6,929,519.80	40,198,031.55	6,929,519.80

**(2) 政府补助明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
收 2012 年对外经济技术合作专项资金	1,928,900.00		甬外经贸境外函(2012)737 号
2011 年度宁波市海外工程师年薪资助	550,000.00		甬人社发(2011)137 号
收海外工程师年薪资助资金	500,000.00		甬人社发(2012)477 号
引进海外工程师补贴款	300,000.00		甬人社发{2012}477 号
区信息化补贴款	270,000.00		北区发改{2012}82 号
12 年区长质量奖奖励	200,000.00		宁波市政府甬政发(2006)123 号
突出贡献奖奖励款	90,000.00		北工管[2013]10 号
收到江北投资创业开发有限公司-2012 年度园区奖励款	50,000.00		北工管【2013】10 号
递延收益结转	928,451.03		详见本附注之其他非流动负债说明
其他	1,041,339.20		
科技局创新扶持资金		2,760,000.00	北区科技[2012]15 号
节能项目补助资金		492,000.00	象经信(2012)11 号/象财企(2012)42 号
2011 年引进海外工程师资助款		400,000.00	象人社[2012]79 号
2011 年引进海外工程师资助款		300,000.00	甬政发(2009)100 号
收到江北区发改局技改补助款		277,000.00	北区发改[2012]10 号
节能项目补助资金		190,312.00	象经信(2012)11 号/象财企(2012)42 号
江北工业园区奖励款		100,000.00	北工管[2012]5 号
江北区区级工程技术中心奖励款		100,000.00	北区科技(2012)14 号
科技局高新补贴		100,000.00	象科[2012]11 号 象财企[2012]123 号
节能项目补助资金		83,000.00	象经信(2012)11 号/象财企(2012)42 号
2011 年引进海外工程师资助款		65,000.00	江北区科技(2010)24 号
递延收益分摊		682,952.84	
其他		710,317.86	
合计	5,858,690.23	6,260,582.70	--

#### 64、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
其中：固定资产处置损失	175,603.83	77,886.81	175,603.83
对外捐赠	121,050.48	300,000.00	121,050.48
罚款支出	960.19	7,683.77	960.19
水利建设专项资金	2,438,707.55	1,858,910.74	
赔偿费	95,700.00		95,700.00
其他	31,241.89	517,688.87	31,241.89
合计	2,863,263.94	2,762,170.19	424,556.39

营业外支出说明

#### 65、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	44,224,943.34	30,565,564.21
递延所得税调整	-6,432,014.90	-4,491,329.32
合计	37,792,928.44	26,074,234.89

#### 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	2013年度1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	A	167,743,834.72
非经常性损益	B	4,282,088.67
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	163,461,746.05
期初股份总数	D	530,047,150.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$	530,047,150.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.32
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.31

## 67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	635,295,616.48	
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	158,823,904.12	
小计	476,471,712.36	
4.外币财务报表折算差额	-9,601,258.79	-16,878,992.35
小计	-9,601,258.79	-16,878,992.35
合计	466,870,453.57	-16,878,992.35

## 68、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
收到与收益相关的政府补助	4,930,239.20
利息收入	7,294,275.37
其他	13,503,062.42
合计	25,727,576.99

收到的其他与经营活动有关的现金说明

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
销售及管理费用	100,728,273.42
其他	16,311,882.51
合计	117,040,155.93

支付的其他与经营活动有关的现金说明

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无。

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无。

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
收到借款	50,000,000.00
合计	50,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

无。

**69、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	227,312,210.30	160,421,157.95
加：资产减值准备	25,323,053.11	66,127,411.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	92,682,198.45	71,467,006.03
无形资产摊销	12,256,487.68	4,453,900.95
长期待摊费用摊销	32,625,330.86	22,862,764.60
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）	606,736.37	-77,377.09
财务费用（收益以“-”号填列）	754,278.66	1,051,191.30
投资损失（收益以“-”号填列）	-54,784,520.84	54,536,499.69
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-37,883,004.03	-14,150,692.44
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	190,531,562.10	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-128,777,583.44	-310,238,757.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-327,279,218.33	-217,722,549.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	241,870,305.98	66,267,822.10
经营活动产生的现金流量净额	275,317,003.55	-95,001,622.42
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	916,168,267.43	798,095,321.47



减：现金的期初余额	951,991,458.82	1,102,559,309.72
现金及现金等价物净增加额	-35,907,147.48	-304,463,988.25

**(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息**

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	279,622,401.38	99,174,600.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	279,622,401.38	47,068,580.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	143,191,760.74	33,099,325.82
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	136,430,640.64	13,969,254.18
4. 取得子公司的净资产	263,633,185.06	87,247,572.09
流动资产	310,234,288.73	153,369,464.95
非流动资产	299,719,499.92	52,751,123.46
流动负债	118,908,028.52	118,873,016.32
非流动负债	228,258,614.53	99,174,600.00
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00

**(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	916,168,267.43	951,991,458.82
其中：库存现金	526,159.69	339,447.11
可随时用于支付的银行存款	917,642,107.74	950,674,011.81
可随时用于支付的其他货币资金		977,999.90
三、期末现金及现金等价物余额	916,084,311.34	951,991,458.82

现金流量表补充资料的说明

**70、所有者权益变动表项目注释**

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



## 八、资产证券化业务的会计处理

□ 适用 √ 不适用

## 九、关联方及关联交易

### 1、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
宁波诗兰姆汽车零部件有限公司	控股子公司	有限责任公司	宁波象山	周晓峰	制造业	5,6000000	50%	50%	72639324-5
宁波米勒模具制造有限公司	控股子公司	有限责任公司	宁波	周晓峰	制造业	3,6500000	100%	100%	73014412-9
宁波华翔特雷姆汽车饰件有限公司	控股子公司	有限责任公司	宁波象山	段山虎	制造业	EUR 2,0500000	100%	100%	73426099-5
长春华翔轿车消声器有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	长春	周晓峰	制造业	12,1690000	97.6%	97.6%	12392994-4
上海华翔汽车部件设计有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	林福青	制造业	4500000	100%	100%	78723504-8
宁波胜维德赫华翔汽车镜有限公司	控股子公司	有限责任公司	宁波象山	杜凡	制造业	10,0000000	50%	50%	66559339-X
宁波安通林华翔汽车零部件有限公司	控股子公司	有限责任公司	宁波	ERNESTD ANTOLIN	制造业	EUR 7400000	50%	50%	67470925-1
宁波华翔汽车零部件研发有限公司	控股子公司	有限责任公司	宁波	林福青	制造业	1,0000000	100%	100%	68109562-2
上海华翔汽车零部件有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	周晓峰	制造业	12,0000000	100%	100%	56314569-2
扬州安通林华翔汽车零部件有限公司	控股子公司	有限责任公司	江苏扬州	林福青	制造业	EUR 6400000	50%	50%	57952618-2

司									
德国华翔汽车 零部件系 统公司	控股子公司	有限责任公司	德国	周晓峰	制造业	EUR 25000	100%	100%	

## 2、本企业的合营和联营企业情况

被投资单 位名称	企业类型	注册地	法定代 表人	业务性质	注册资本	本企业持股 比例(%)	本企业在被 投资单位表 决权比例 (%)	关联关系	组织机构代 码
一、合营企业									
二、联营企业									
南昌江铃 华翔汽车 零部件有 限公司	有限责任 公司	南昌	段山虎	制造业	40,000,000	50%	50%	联营企业	74196124-7
长春佛吉 亚排气系 统有限公 司	有限责任 公司	长春	周辞美	制造业	34,700,000	49%	49%	联营企业	60513211-0
Helbako GmbH	有限责任 公司	德国	Ralf Burmester	制造业	EUR 850,000	30%	30%	联营企业	HRB 18474

## 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
宁波华乐特汽车装饰布有限公司	实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业	75886580-9
宁波华翔进出口有限公司	关键管理人员关系密切的家庭成员直接控制的企业	71722929-1
成都华众汽车零部件有限公司	关键管理人员关系密切的家庭成员直接控制的企业	69629010-5
宁波劳伦斯汽车饰件有限公司	实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业	75887416-6
长春华翔汽车塑料件制造有限公司	实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业	72316614-3
长春市华腾汽车塑料件制造有限公司	实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业	24510226-7
宁波华众塑料制品有限公司	实际控制人关系密切的家庭成员控制的	61026627-9



	企业	
上海华翔拓新电子有限公司	实际控制人控制的其他企业	70325893-X
象山华翔国际酒店有限公司	实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业	67767720-8
上海华新汽车橡塑制品有限公司	实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业	13371830-7
沈阳住三塑料有限公司	同一实际控制人	07150842-6
Fengmei Deutschland GmbH	同一实际控制人	

本企业的其他关联方情况的说明

无。

#### 4、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
长春佛吉亚排气系统有限公司	原材料	参考市场价	60,084,389.05	3.1%	53,870,480.66	3.34%
宁波华乐特汽车装饰布有限公司	原材料	参考市场价	14,897,833.36	0.77%	17,684,481.81	1.09%
南昌江铃华翔汽车零部件有限公司	原材料	参考市场价	375,977.76	0.02%	516,585.21	0.03%
宁波劳伦斯汽车饰件有限公司	劳务加工	参考市场价	38,249.29	0%		
成都华众汽车零部件有限公司	劳务加工	参考市场价	274,251.30	0.01%		
宁波华翔进出口有限公司	原材料	参考市场价	3,330,838.47	0.17%		
沈阳住三塑料有限公司	劳务加工	参考市场价	151,706.49	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	金额	占同类交易金额的



				比例 (%)		比例 (%)
长春佛吉亚排气系统有限公司	汽车零部件	参考市场价	83,331,993.20	2.58%	90,226,610.99	3.71%
宁波华众塑料制品有限公司	汽车零部件	参考市场价	1,078,033.23	0.03%	3,065,819.15	0.13%
宁波劳伦斯汽车饰件有限公司	汽车零部件	参考市场价	12,820.51		37,420.91	
成都华众汽车零部件有限公司	汽车零部件	参考市场价	154,893.63			
沈阳住三塑料有限公司	汽车零部件	参考市场价	179,256.01	0.01%		
宁波华翔进出口有限公司	汽车零部件	参考市场价	29,099.54			

## (2) 关联托管/承包情况

适用  不适用

## (3) 关联租赁情况

适用  不适用

## (4) 关联担保情况

适用  不适用

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
长春佛吉亚排气系统有限公司	50,000,000.00	2013年01月01日	2013年12月31日	
拆出				
南昌江铃华翔汽车零部件有限公司	20,000,000.00	2012年12月31日	2013年12月31日	本公司与江铃汽车集团公司按投资比例各借给南昌江铃华翔汽车零部件有限公司的无息借款2,000万元。
Helbako GmbH	8,053,600.00	2012年09月30日	2022年09月30日	子公司德国华翔汽车零部件系统公司对其联营企业 Helbako GmbH 的长期借款 100 万欧元，双方约定年利率为 6.5%，

				借款期限为 10 年(除非双方书面约定短于 10 年的期限)。
--	--	--	--	---------------------------------

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

□ 适用 √ 不适用

### (7) 其他关联交易

(1) 本公司及子公司宁波华翔特雷姆汽车饰件有限公司、宁波诗兰姆汽车零部件有限公司、宁波华翔汽车饰件有限公司、宁波胜维德赫华翔汽车镜有限公司和长春华翔轿车消声器有限责任公司本期向象山华翔国际酒店有限公司支付餐饮住宿费共计627,441.00元。

(2) 子公司宁波华翔汽车零部件研发有限公司与宁波华翔进出口有限公司签订BMW F46行李箱和F48项目开发合同，合同总金额为16,400,580.10 元（不含税），项目开发周期为2年，本期收到预付款401.50万元。

## 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
应收账款	长春佛吉亚排气系统有限公司	2,152,201.37	107,610.07	3,831,529.25	191,576.46
应收账款	宁波华众塑料制品有限公司	887,315.19	44,365.76	2,422,696.74	121,134.84
应收账款	成都华众汽车零部件有限公司			1,084,996.06	54,249.80
应收账款	宁波华翔进出口有限公司			422,437.38	21,121.87
应收账款	南昌江铃华翔汽车零部件有限公司	136,000.00	6,800.00	136,000.00	108,800.00
应收账款	宁波劳伦斯汽车饰件有限公司	25,951.59	1,297.58	36,625.86	1,831.29
预付账款	宁波华翔进出口有限公司	9,769,760.02			1,869,532.21
应收利息	Helbako GmbH	390,647.52			213,988.39
其他应收款	南昌江铃华翔汽车零部件有限公司	20,085,138.00	20,004,256.90	20,008,925.00	16,000,446.25
长期应收款	Helbako GmbH	8,053,600.00			

## 上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	宁波华乐特汽车装饰布有限公司	15,294,387.56	13,972,206.80
应付账款	长春佛吉亚排气系统有限公司		8,137,980.12
应付账款	宁波华翔进出口有限公司		86,184.54
应付账款	象山华翔国际酒店有限公司	7,853.00	42,181.00
应付账款	宁波华众塑料制品有限公司	8,084.75	
应付账款	宁波劳伦斯汽车饰件有限公司	2,366.99	
预收款项	宁波华翔进出口有限公司	3,980,953.54	3,660,000.00
预收款项	沈阳住三塑料有限公司	28,522.86	
其他应付款	长春佛吉亚排气系统有限公司	50,000,000.00	
其他应付款	象山华翔国际酒店有限公司	61,151.00	144,180.00
其他应付款	长春市华腾汽车塑料件制造有限公司		125,535.55
其他应付款	长春华翔汽车塑料件制造有限公司		85,426.01
其他应付款	Fengmei Deutschland GmbH		4,915,261.00
其他应付款	南昌江铃华翔汽车零部件有限公司	24,425.00	

## 十、承诺事项

### 1、重大承诺事项

### 2、前期承诺履行情况

公司出资设立上海华翔哈尔巴克汽车电子有限公司，于2013年2月22日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为310000400704912的《企业法人营业执照》。该公司注册资本400万欧元，公司出资280万欧元，占其注册资本的70%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

## 十一、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

### 3、其他资产负债表日后事项说明

根据公司2013年5月30日第四届董事会第三十一次会议审议通过了《关于受让佛吉亚成都公司49%股权的议案》，公司于2013年7月5日支付2,428万元完成股权交割手续。

## 十二、其他重要事项

### 1、租赁

公司融资租入固定资产详见本财务报表附注报表项目注释固定资产之说明，相应未确认融资费用期末余额为10,539,699.18元，以后年度将支付的最低租赁付款额如下：

剩余租赁期	金 额
1年以内	15,319,380.66
1-2年	8,985,939.61
2-3年	12,482,880.77
3年以上	9,584,233.36
小 计	46,372,434.40

### 2、以公允价值计量的资产和负债

单位： 元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
3.可供出售金融资产		476,471,712.36	476,471,712.36		1,004,862,951.75
金融资产小计		476,471,712.36	476,471,712.36		1,004,862,951.75
投资性房地产	0.00				0.00
上述合计	0.00	476,471,712.36	476,471,712.36		1,004,862,951.75
金融负债	0.00	0.00	0.00		0.00

### 3、外币金融资产和外币金融负债

单位： 元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
----	------	------------	---------------	---------	------

金融资产					
3.贷款和应收款	155,330,578.12			22,190,859.39	286,683,720.33
金融资产小计	155,330,578.12			22,190,859.39	286,683,720.33
金融负债	270,362,378.24				716,983,297.42

### 十三、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								
账龄分析法组合	354,472,101.15	97.98 %	17,959,486.58	4.91%	343,239,240.88	93.79%	17,397,843.58	5.07%
组合小计	354,472,101.15	97.98 %	17,959,486.58	4.91%	343,239,240.88	93.79%	17,397,843.58	5.07%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,323,149.77	2.02%			22,735,693.23	6.21%		
合计	361,795,250.92	--	17,959,486.58	--	365,974,934.11	--	17,397,843.58	--

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：	--	--	--	--	--	--	--	--
一年以内	354,223,804.80	99.93%	17,711,190.23		342,990,944.53	99.93%	17,149,547.23	



1年以内小计	354,223,804.80	99.93%	17,711,190.23	342,990,944.53	99.93%	17,149,547.23
2至3年						
3年以上	248,296.35	0.07%	248,296.35	248,296.35	0.07%	248,296.35
合计	354,472,101.15	--	17,959,486.56	90,454,354.40	--	17,397,843.58

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
宁波米勒模具制造有限公司	7,323,149.77			合并范围内子公司不计提坏账准备
合计	7,323,149.77		--	--

### (2) 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(%)
上海大众汽车有限公司	非关联方	281,208,250.77	1年以内	77.73%
一汽-大众汽车有限公司	非关联方	48,477,012.84	1年以内	13.4%
延锋伟世通(上海)汽车座舱系统有限公司	非关联方	14,931,558.14	1年以内	4.13%
宁波米勒模具制造有限公司	子公司	7,323,149.77	1-2年	2.02%
上海上汽大众汽车销售有限公司	非关联方	6,936,692.53	1年以内	1.92%
合计	--	358,876,664.05	--	99.2%

### (3) 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(%)
宁波米勒模具制造有限公司	子公司	7,323,149.77	2.02%
合计	--	7,323,149.77	2.02%

## 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	210,837,850.00	57.64 %			210,285,850.00	57.95 %		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	27,144,002.77	7.42%	24,868,737.21	91.62 %	33,018,054.17	9.1%	24,832,337.09	75.21 %
组合小计	27,144,002.77	7.42%	24,868,737.21	91.62 %	33,018,054.17	9.1%	24,832,337.09	75.21 %
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	127,813,211.47	34.94 %			119,566,051.15	32.95 %		
合计	365,795,064.24	--	24,868,737.21	--	362,869,955.32	--	24,832,337.09	--

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
德国华翔汽车零部件系统公司	210,837,850.00			合并范围内子公司不计提坏账准备
合计	210,837,850.00		--	--

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	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	
1 年以内	787,301.60	2.9%	39,365.08	8,570,514.30	25.96%	428,525.72		



1 年以内小计	787,301.60	2.9%	39,365.08	8,570,514.30	25.96%	428,525.72
1 至 2 年	1,909,161.30	7.03%	381,832.26			
2 至 3 年				87,457.00	0.26%	43,728.50
3 年以上	24,447,539.87	90.07%	24,447,539.87	24,360,082.87	73.78%	24,360,082.87
合计	27,144,002.77	--	24,868,737.21	33,018,054.17	--	24,832,337.09

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
宁波华翔汽车零部件研发有限公司	28,952,584.65			合并范围内子公司不计提坏账准备
宁波米勒模具制造有限公司	25,875,439.84			合并范围内子公司不计提坏账准备
宁波安通林华翔汽车零部件有限公司	21,070,247.75			合并范围内子公司不计提坏账准备
公主岭安通林华翔汽车内饰件有限公司	19,824,448.83			合并范围内子公司不计提坏账准备
上海华翔汽车零部件有限公司	16,876,520.00			合并范围内子公司不计提坏账准备
宁波井上华翔汽车零部件有限公司	3,079,486.74			合并范围内子公司不计提坏账准备
宁波特雷姆汽车饰件有限公司	2,887,518.28			合并范围内子公司不计提坏账准备
长春井上华翔汽车零部件有限公司	2,484,737.04			合并范围内子公司不计提坏账准备
宁波艾倍思井华汽车零部件有限公司	1,920,471.50			合并范围内子公司不计提坏账准备
宁波诗兰姆汽车零部件有限公司	1,263,608.80			合并范围内子公司不计提坏账准备
成都华翔轿车消声器有限公司	1,116,252.54			合并范围内子公司不计提坏账准备
公主岭华翔汽车零部件有限公司	710,390.87			合并范围内子公司不计提坏账准备
宁波胜维德赫华翔汽车镜有限公司	465,830.07			合并范围内子公司不计提坏账准备
宁波华翔汽车饰件有限公司	454,596.74			合并范围内子公司不计提坏账准备
长春华翔轿车消声器有限责任公司	294,673.90			合并范围内子公司不计提坏账准备
上海大众联翔汽车零部件有限公司	241,235.74			合并范围内子公司不计提坏账准备
扬州安通林华翔汽车零部件有限公司	132,224.40			合并范围内子公司不计提坏账准备
上海井上华翔汽车零部件有限公司	72,746.28			合并范围内子公司不计提坏账准备
上海华翔哈尔巴克汽车电子有限公司	71,849.50			合并范围内子公司不计提坏账准备
成都华翔汽车零部件有限公司	18,348.00			合并范围内子公司不计提坏账准备
合计	127,813,211.47		--	--



## (2) 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(%)
德国华翔汽车零部件系统公司	子公司	210,837,850.00	1年以内	57.64%
宁波华翔汽车零部件研发有限公司	子公司	28,952,584.65	其中账龄 1 年以内 24,101,438.60 元，账龄 1-2 年 4,851,146.05 元。	7.91%
宁波米勒模具制造有限公司	子公司	25,875,439.84	1年以内	7.07%
宁波安通林华翔汽车零部件有限公司	子公司	21,070,247.75	其中账龄 1 年以内 186,433.92 元，账龄 1-2 年 20,883,813.83 元。	5.76%
南昌江铃华翔汽车零部件有限公司	联营企业	20,085,138.00	其中账龄 1 年以内 85,138.00 元，账龄 3 年 以上 20,000,000.00 元。	5.49%
合计	--	306,821,260.24	--	83.87%

## (3) 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(%)
德国华翔汽车零部件系统公司	子公司	210,837,850.00	57.64%
宁波华翔汽车零部件研发有限公司	子公司	28,952,584.65	7.91%
宁波米勒模具制造有限公司	子公司	25,875,439.84	7.07%
宁波安通林华翔汽车零部件有限公司	子公司	21,070,247.75	5.76%
南昌江铃华翔汽车零部件有限公司	联营企业	20,085,138.00	5.49%
公主岭安通林华翔汽车内饰件有限公司	子公司	19,824,448.83	5.42%
上海华翔汽车零部件有限公司	子公司	16,876,520.00	4.61%
宁波井上华翔汽车零部件有限公司	子公司	3,079,486.74	0.84%
宁波特雷姆汽车饰件有限公司	子公司	2,887,518.28	0.79%
长春井上华翔汽车零部件有限公司	子公司	2,484,737.04	0.68%
宁波艾倍思井华汽车零部件有限公司	子公司	1,920,471.50	0.53%
宁波诗兰姆汽车零部件有限公司	子公司	1,263,608.80	0.35%
成都华翔轿车消声器有限公司	子公司	1,116,252.54	0.31%
公主岭华翔汽车零部件有限公司	子公司	710,390.87	0.19%



宁波胜维德赫华翔汽车镜有限公司	子公司	465,830.07	0.13%
宁波华翔汽车饰件有限公司	子公司	454,596.74	0.12%
长春华翔轿车消声器有限责任公司	子公司	294,673.90	0.08%
上海大众联翔汽车零部件有限公司	子公司	241,235.74	0.07%
扬州安通林华翔汽车零部件有限公司	子公司	132,224.40	0.04%
上海井上华翔汽车零部件有限公司	子公司	72,746.28	0.02%
上海华翔哈尔巴克汽车电子有限公司	子公司	71,849.50	0.02%
成都华翔汽车零部件有限公司	子公司	18,348.00	0.01%
合计	--	358,736,199.47	98.08%

### 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
上海大众联翔汽车零部件有限公司	成本法	17,169,000.00	17,169,000.00		17,169,000.00	100%	100%				
宁波井上华翔汽车零部件有限公司	成本法	27,495,476.23	27,495,476.23		27,495,476.23	50%	50%				20,000,000.00
宁波诗兰姆汽车零部件有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	50%	50%				
宁波米勒模具制造有限公司	成本法	37,103,579.28	37,103,579.28		37,103,579.28	100%	100%				
宁波华翔特雷姆汽车饰件有限公司	成本法	164,460,898.51	164,460,898.51		164,460,898.51	92.2%	100%				
长春华翔轿车消声	成本法	331,740,000.00	331,740,000.00		331,740,000.00	97.6%	97.6%				



器有限责 任公司											
上海华翔 汽车部件 设计有限 公司	成本法	4,500,000 .00	4,500,000 .00		4,500,000 .00	100%	100%				
宁波胜维 德赫华翔 汽车镜有 限公司	成本法	50,000,00 0.00	50,000,00 0.00		50,000,00 0.00	50%	50%				
宁波安通 林华翔汽 车零部件 有限公司	成本法	38,470,03 0.00	38,470,03 0.00		38,470,03 0.00	50%	50%				
宁波华翔 汽车零部 件研发有 限公司	成本法	10,000,00 0.00	10,000,00 0.00		10,000,00 0.00	100%	100%				
上海华翔 汽车零部 件有限公 司	成本法	118,800,0 00.00	118,800,0 00.00		118,800,0 00.00	99%	100%				
扬州安通 林华翔汽 车零部件 有限公司	成本法	27,732,08 3.20	27,732,08 3.20		27,732,08 3.20	50%	50%				
德国华翔 汽车零部 件系统公 司	成本法	199,915,5 40.00	199,915,5 40.00		199,915,5 40.00	100%	100%				
南昌江铃 华翔汽车 零部件有 限公司	权益法	23,587,60 0.00	43,744,47 1.25	5,867,082 .53	49,611,55 3.78	50%	50%				
富奥汽车 零部件股 份有限公 司	成本法	200,000,0 00.00	369,567,3 35.27	-369,567, 335.27	0.00	17.86%	17.86%				
上海智轩 汽车附件 有限公司	成本法	4,232,059 .24	4,232,059 .24	0.00	4,232,059 .24	85%	85%				



上海哈尔 巴克汽车 电子有限 公司		0.00	0.00	11,397,96 0.00	11,397,96 0.00	70%	70%				
沈阳华翔 汽车零部 件有限公 司	成本法	0.00	0.00	20,000,00 0.00	20,000,00 0.00	100%	100%				
合计	--	1,265,206 ,266.46	1,454,930 ,472.98	-332,302, 292.74	1,122,628 ,180.24	--	--	--			20,000,00 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	901,977,374.93	632,995,766.51
其他业务收入	16,795,582.42	16,034,761.13
合计	918,772,957.35	649,030,527.64
营业成本	893,660,848.26	621,734,166.09

##### (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
汽车制造业	901,977,374.93	880,900,228.50	632,995,766.51	608,395,778.95
合计	901,977,374.93	880,900,228.50	632,995,766.51	608,395,778.95

##### (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
汽车零部件及模具	901,977,374.93	880,900,228.50	632,995,766.51	608,395,778.95
合计	901,977,374.93	880,900,228.50	632,995,766.51	608,395,778.95

**(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
内销	901,977,374.93	880,900,228.50	632,995,766.51	608,395,778.95
合计	901,977,374.93	880,900,228.50	632,995,766.51	608,395,778.95

**(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(%)
上海大众汽车有限公司	740,176,240.56	80.56%
延锋伟世通(上海)汽车座舱系统有限公司	71,970,882.22	7.83%
一汽一大众汽车有限公司	67,199,997.54	7.31%
上海上汽大众汽车销售有限公司	15,643,870.96	1.7%
南京汽车集团有限公司	1,567,634.01	0.17%
合计	896,558,625.29	97.57%

营业收入的说明

**5、投资收益**
**(1) 投资收益明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	20,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	5,867,082.53	4,483,630.88
合计	25,867,082.53	4,483,630.88

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
宁波井上华翔汽车零部件有限公司	20,000,000.00		本期分红较上期增加
合计	20,000,000.00		--

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
南昌江铃华翔汽车零部件有限公司	5,867,082.53	4,483,630.88	系联营企业本期盈利增长，相应计入权益法核算收益增长所致
合计	5,867,082.53	4,483,630.88	--

投资收益的说明

**6、现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	21,217,037.10	3,752,542.07
加：资产减值准备	598,043.12	106,197.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,078,124.40	5,679,633.93
无形资产摊销	391,241.39	661,678.38
长期待摊费用摊销	591,343.15	567,549.52
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）	496,351.07	
投资损失（收益以“-”号填列）	-25,867,082.53	-4,483,630.88
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-105,836.13	229,211.95
存货的减少（增加以“-”号填列）	-261,451.59	-118,204.96
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,733,148.96	51,160,705.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	23,128,388.18	-6,595,566.31
经营活动产生的现金流量净额	19,533,009.20	50,960,116.50
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	310,487,028.38	246,947,231.15
减：现金的期初余额	361,898,143.16	553,275,526.44
现金及现金等价物净增加额	-51,411,114.78	-306,328,295.29

**十四、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）	606,736.37	
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）	5,746,917.03	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	176,659.13	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	288,329.68	
减：所得税影响额	1,481,087.05	
少数股东权益影响额（税后）	878,440.72	
合计	4,459,114.44	--

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、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照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	167,743,834.72	130,611,402.53	3,273,779,744.82	2,665,892,656.02
按国际会计准则调整的项目及金额				

## 3、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	5.28%	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.14%	0.31	0.31

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无。

## 第九节 备查文件目录

公司在办公地点置备如下文件原件：

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、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原稿。

宁波华翔电子股份有限公司

董事长：周晓峰

2013年8月28日