



浙江龙生汽车部件股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 8 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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人俞龙生、主管会计工作负责人缪金海及会计机构负责人(会计主管人员)缪金海声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中涉及的未来发展计划等前瞻性陈述属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	错误! 未定义书签。
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	20
第六节 股份变动及股东情况	29
第七节 优先股相关情况	33
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	34
第九节 财务报告	35
第十节 备查文件目录	122
第十一节 其他报送数据	123

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、龙生股份	指	浙江龙生汽车部件股份有限公司
深交所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
报告期末	指	2014 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	龙生股份	股票代码	002625
变更后的股票简称（如有）			
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江龙生汽车部件股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	龙生股份		
公司的外文名称（如有）	Zhejiang Longsheng Auto Parts Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	LSGF		
公司的法定代表人	俞龙生		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	贾坤	祝祎
联系地址	浙江省桐庐县富春江镇机械工业区	浙江省桐庐县富春江镇机械工业区
电话	0571-64662918	0571-64662918
传真	0571-64651988	0571-64651988
电子信箱	longsheng@longsheng988.com	longsheng@longsheng988.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 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 2013 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

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	12 年 07 月 18 日	浙江省工商行政管理局	330100000127988	330122143619708	73033769-2
报告期末注册	14 年 04 月 14 日	浙江省工商行政管理局	330100000127988	330122143619708	73033769-2
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	无				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	无				

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 2013 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）	162,880,583.64	138,605,310.16	17.51%
归属于上市公司股东的净利润（元）	21,640,862.33	20,500,426.18	5.56%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	19,876,219.83	18,994,333.96	4.64%
经营活动产生的现金流量净额（元）	36,334,018.45	7,879,905.30	361.10%
基本每股收益（元/股）	0.12	0.18	-33.33%
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.18	-33.33%
加权平均净资产收益率	4.78%	4.85%	-0.07%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	578,650,724.62	523,314,915.64	10.57%
归属于上市公司股东的净资产（元）	464,418,302.48	436,813,090.65	6.32%

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	176,987,700
--------------------	-------------

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

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

适用 不适用

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	21,640,862.33	20,500,426.18	464,418,302.48	436,813,090.65
按国际会计准则调整的项目及金额				

按国际会计准则				
---------	--	--	--	--

公司报告期不存在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。

2、同时按照境外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

适用 不适用

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	21,640,862.33	20,500,426.18	464,418,302.48	436,813,090.65
按境外会计准则调整的项目及金额				
按境外会计准则				

公司报告期不存在按照境外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。

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

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）		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,128,400.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损		

益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-52,350.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减: 所得税影响额	311,407.50	
少数股东权益影响额(税后)		
合计	1,764,642.50	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年上半年,汽车产销市场均突破1100万辆大关,增速高于预期,产销量同比增长分别为9.6%、8.4%。

报告期内,公司紧紧抓住汽车市场增长的机遇,充分发挥产品、技术、质量和服务等方面的综合优势,优化产品结构,加大市场开拓力度,深化质量改善和成本改善,经营业绩实现了稳步增长。公司实现营业总收入16288.06万元,同比增长17.51%;实现利润总额2504.78万元,同比上升5.28%;实现归属于上市公司股东的净利润2164.09万元,同比上升5.56%

二、主营业务分析

概述

报告期内,公司实现营业总收入16288.06万元,同比增长17.51%,实现归属于上市公司股东的净利润2164.09万元,同比上升5.56%。公司主要产品滑轨实现销售收入12145.69万元,同比增长38.44%;调角器实现销售收入2797.38万元,同比下降28.28%;升降器实现销售收入443.12万元,同比下降36.63%。

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	162,880,583.64	138,605,310.16	17.51%	
营业成本	115,403,894.74	94,233,988.02	22.47%	
销售费用	5,963,198.50	5,156,246.00	15.65%	主要系销售增长,运费相应增加
管理费用	16,932,690.77	16,529,666.53	2.44%	
财务费用	1,053,397.54	-34,738.47		主要系银行借款增加造成利息支出增加
所得税费用	3,406,938.27	3,291,841.42	3.50%	
研发投入	5,339,596.04	4,777,934.65	11.76%	
经营活动产生的现金流量净额	36,334,018.45	7,879,905.30	361.10%	主要系销售增长和回款速度加快所致
投资活动产生的现金流量净额	-104,425,046.83	-55,717,367.77	-87.42%	主要系募集资金项目投资增加和投资小额贷款公司所致
筹资活动产生的现金流量净额	18,920,774.06	3,316,813.22	470.45%	主要系本期收到股权激励投资款所致
现金及现金等价物净增加额	-49,170,254.32	-44,520,649.25	-10.44%	主要系募集资金使用所致

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

报告期内公司开展了以下主要工作：

1、积极推进募投项目建设，募集资金项目建成投产后，将提高公司装备的自动化水平，有利于降低能源消耗，提高产品质量，增强公司竞争力。

2、加强内部管理，降低成本费用，公司加大对采购成本的控制力度，进一步优化生产流程，通过加强生产各个环节流程管控，控制定额消耗降低生产成本、人工成本以及各项生产费用。

3、加快技术改造，加快自动化生产改造，通过工艺革新，提高投入产出率，降低单位产品的生产成本。2014年上半年已申请专利40件，其中发明专利1件、实用专利39件。现已授权实用专利32件，取得澳大利亚授权实用专利1件。

4、加强销售力度，积极拓展市场，公司2014年上半年销售收入比上年同期增长17.51%。

2014年上半年，面对复杂多变的汽车市场和日益激烈的零部件竞争，公司将继续主动应对市场变化，积极拓宽营销渠道；加速产品结构调整，加快自主研发能力的提升；进一步细化管理；完善企业内部控制，规避经营风险，全面推进企业向专业化、规模化、品牌化发展。

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						
交通运输设备制造业	159,918,352.90	115,403,894.74	27.84%	16.64%	22.47%	-3.43%
分产品						
滑轨	121,456,925.28	88,484,454.73	27.15%	38.44%	48.07%	-4.74%
调角器	27,973,842.18	19,351,569.71	30.82%	-28.28%	-28.26%	-0.02%
升降器	4,431,193.04	3,265,294.04	26.31%	-36.63%	-35.40%	-1.40%
其他	6,056,392.40	4,302,576.26	28.96%	79.81%	76.04%	1.52%
分地区						
国内	159,918,352.90	115,403,894.70	27.84%	16.64%	22.47%	-3.43%

四、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

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
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

注：为避免重复，在持有金融企业股权情况、证券投资情况、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况等处披露了的投资，不再在本表中填列。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
杭州市桐庐县龙生小额贷款股份有限公司	其他	60,000,000.00				30.00%	60,275,198.44	275,198.44	长期股权投资	
合计		60,000,000.00		--		--	60,275,198.44	275,198.44	--	--

(3) 证券投资情况

适用 不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

公司报告期不存在证券投资。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	17,862.55
报告期投入募集资金总额	4,397.51
已累计投入募集资金总额	14,321.86
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
公司募集资金不存在违规使用情况，募集资金建设项目正按计划顺利实施。	

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

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										

1.汽车座椅功能件及关键零部件生产基地项目	否	19,564	19,564	4,038.51	11,631.94	59.46%		0		否
2.精密模具研发制造中心项目	否	3,117	3,117	359	2,689.92	86.30%		0		否
承诺投资项目小计	--	22,681	22,681	4,397.51	14,321.86	--	--	0	--	--
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	--						--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--						--	--	--	--
超募资金投向小计	--					--	--		--	--
合计	--	22,681	22,681	4,397.51	14,321.86	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
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	适用 以前年度发生 经 2012 年 10 月 12 日公司第一届董事会第十五次会议审议通过，将该募投项目的实施地点变更为紧邻公司的“桐庐县富春江镇 16 号工业地块”和“桐庐县富春江镇 18-19 号工业地块”。									
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	适用 经 2013 年 11 月 11 日第二届董事会第四次会议审议同意，本公司利用暂时闲置募集资金补充流动资金 10,000,000.00 元，使用期限不超过十个月。									
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	尚未使用的募集资金均存放于募集资金专用账户									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他	无									

情况	
----	--

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(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
2014 年半年度募集资金存放及使用情况报告	2014 年 08 月 21 日	《中国证券报》、《证券时报》《证券日报》

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

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
杭州市桐庐县龙生小额贷款股份有限公司	参股公司	小额贷款	办理各项小额贷款、办理小企业发展、管理、财务等咨询业务	200000000	201,405,137.15	200,917,328.12	1,891,811.88	1,223,104.16	917,328.12

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 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

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-10.00%	至	15.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	2,457	至	3,140
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	2,730		

业绩变动的的原因说明	预计销售增长使公司净利润增长。
------------	-----------------

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、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

2014年4月24日，本公司第二届董事会第九次会议审议通过《2013年度利润分配预案》，决定：以截至2013年12月31日公司总股本11,799.18万股为基数，用资本公积58,995,900元转增注册资本（即每10股转增5股），向全体股东每10股派发现金红利0.60元（含税），除上述现金分红外，本次分配公司不送红股。

2014年5月19日，公司2013年度股东大会批准上述利润分配预案。

2014年6月16日，该方案实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

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》和《上市公司治理准则》等相关法律法规及关上市公司治理的规范性文件要求规范运作。

不断提升公司法人治理水平，规范公司日常运作。公司严格按照《公司章程》规定的程序召集、召开股东大会、董事会、监事会。按照“公平、公正、公开”的原则严格履行披露义务，保证信息披露真实、及时、准确、完整，确保全体股东有平等的机会获得信息。公司还通过加强各项监督检查，与时俱进地不断完善公司的各项制度，以适应公司经营和治理需要。公司治理实际情况符合《公司法》和中国证监会相关规定的要求。

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、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

根据公司 2014 年第一次临时股东大会决议, 本公司于 2014 年 3 月 21 日以定向增发的方式向 72 名激励对象授予限制性人民币普通股 (A 股) 1,984,800 股 (每股面值 1 元), 授予价格 5.71 元/股, 募集资金总额为 11,333,208.00 元, 其中, 计入股本 1,984,800.00 元, 计入资本公积 (股本溢价) 9,348,408.00 元。上述增资事项业经天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 审验并由其出具天健验 (2014) 57 号《验资报告》, 本公司已于 2014 年 4 月 14 日办妥工商变更登记手续。

股权激励计划实施以后, 提高了各位激励对象的工作积极性, 有利于公司长远发展。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、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

适用 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	俞龙生家庭	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购	2011年11月03日	三十六个月	按承诺履行，未有违反承诺

		其持有的股份。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划 (如有)	无				

公司报告期不存在公司或持股 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。

十、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

半年度财务报告的审计是否较 2013 年年报审计是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

报告期内，公司信息披露情况索引如下：

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网站及检索路径
<u>关于修订股权激励对象名单的公告</u>	《中国证券报》、《证券时报》《证券日报》	2014年01月02日	www.cninfo.com.cn
<u>关于证监会确认限制性股票激励计划（草案）无异议并备案的公告</u>	《中国证券报》、《证券时报》《证券日报》	2014年01月4日	www.cninfo.com.cn
<u>监事辞职公告</u>	《中国证券报》、《证券时报》《证券日报》	2014年01月7日	www.cninfo.com.cn
<u>第二届监事会第六次会议决议公告</u>	《中国证券报》、《证券时报》《证券日报》	2014年01月11日	www.cninfo.com.cn
<u>第二届董事会第六次会议决议公告</u>	《中国证券报》、《证券时报》《证券日报》	2014年01月11日	www.cninfo.com.cn
<u>龙生股份：2013年限制性股票激励计划（草案修订稿）摘要</u>	《中国证券报》、《证券时报》《证券日报》	2014年01月11日	www.cninfo.com.cn
<u>龙生股份：2013年限制性股票激励计划（草案修订稿）</u>	《中国证券报》、《证券时报》《证券日报》	2014年01月11日	www.cninfo.com.cn
<u>龙生股份：第二届董事会第六次会议决</u>	《中国证券报》、《证券时报》《证券日报》	2014年01月14日	www.cninfo.com.cn

议补充公告			
龙生股份：关于公司和承诺相关方承诺及履行情况的专项公告	《中国证券报》、《证券时报》《证券日报》	2014年02月13日	www.cninfo.com.cn
龙生股份：关于召开2014年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《证券时报》《证券日报》	2014年02月19日	www.cninfo.com.cn
龙生股份：第二届董事会第七次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》《证券日报》	2014年02月19日	www.cninfo.com.cn
龙生股份：2013年度业绩快报	《中国证券报》、《证券时报》《证券日报》	2014年02月28日	www.cninfo.com.cn
龙生股份：2014年第一次临时股东大会会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》《证券日报》	2014年03月8日	www.cninfo.com.cn
龙生股份：限制性股票激励计划激励对象名单（截至授予日）	《中国证券报》、《证券时报》《证券日报》	2014年03月25日	www.cninfo.com.cn
龙生股份：关于向激励对象授予限制性股票的公告	《中国证券报》、《证券时报》《证券日报》	2014年03月25日	www.cninfo.com.cn
龙生股份：关于调整限制性股票激励对象授予名单和授予数量的公告	《中国证券报》、《证券时报》《证券日报》	2014年03月25日	www.cninfo.com.cn
龙生股份：第二届监事会第七次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》《证券日报》	2014年03月25日	www.cninfo.com.cn
龙生股份：第二届董事会第八次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》《证券日报》	2014年03月25日	www.cninfo.com.cn
龙生股份：关于限制性股票首次授予完成的公告	《中国证券报》、《证券时报》《证券日报》	2014年04月8日	www.cninfo.com.cn
龙生股份：关于作为主发起人投资设立小额贷款公司的公告	《中国证券报》、《证券时报》《证券日报》	2014年04月23日	www.cninfo.com.cn
龙生股份：关于发起设立“杭州市桐庐县龙生小额贷款股份有限公司”获得批准的公告	《中国证券报》、《证券时报》《证券日报》	2014年04月23日	www.cninfo.com.cn
龙生股份：募集资金年度存放与使用情况的鉴证报告	《中国证券报》、《证券时报》《证券日报》	2014年04月26日	www.cninfo.com.cn
龙生股份：第二届监事会第八次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》《证券日报》	2014年04月26日	www.cninfo.com.cn
龙生股份：第二届董事会第九次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》《证券日报》	2014年04月26日	www.cninfo.com.cn
龙生股份：2014年度财务预算报告	《中国证券报》、《证券时报》《证券日报》	2014年04月26日	www.cninfo.com.cn
龙生股份：2014年第一季度报告正文	《中国证券报》、《证券时报》《证券日报》	2014年04月26日	www.cninfo.com.cn
龙生股份：2013年年度审计报告	《中国证券报》、《证券时报》《证券日报》	2014年04月26日	www.cninfo.com.cn
龙生股份：2013年年度报告	《中国证券报》、《证券时报》《证券日报》	2014年04月26日	www.cninfo.com.cn

龙生股份：关于小额贷款公司完成工商登记的公告	《中国证券报》、《证券时报》《证券日报》	2014年04月29日	www.cninfo.com.cn
龙生股份：关于举行2013年度网上业绩说明会的通知	《中国证券报》、《证券时报》《证券日报》	2013年04月29日	www.cninfo.com.cn
龙生股份：关于举办投资者接待日活动的通知	《中国证券报》、《证券时报》《证券日报》	2014年04月29日	www.cninfo.com.cn
龙生股份：第二届董事会第九次会议决议补充公告	《中国证券报》、《证券时报》《证券日报》	2014年04月29日	www.cninfo.com.cn
龙生股份：关于2014年第一季度报告全文的更正公告	《中国证券报》、《证券时报》《证券日报》	2014年05月8日	www.cninfo.com.cn
龙生股份：2014年第一季度报告全文（更新后）	《中国证券报》、《证券时报》《证券日报》	2014年05月8日	www.cninfo.com.cn
龙生股份：关于筹划重大事项停牌公告	《中国证券报》、《证券时报》《证券日报》	2014年04月29日	www.cninfo.com.cn
龙生股份：重大事项停牌进展公告	《中国证券报》、《证券时报》《证券日报》	2014年05月19日	www.cninfo.com.cn
龙生股份：2013年度股东大会会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》《证券日报》	2014年05月20日	www.cninfo.com.cn
龙生股份：关于筹划重大资产重组的停牌公告	《中国证券报》、《证券时报》《证券日报》	2014年05月26日	www.cninfo.com.cn
龙生股份：第二届董事会第十次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》《证券日报》	2014年05月30日	www.cninfo.com.cn
龙生股份：关于重大资产重组的进展公告	《中国证券报》、《证券时报》《证券日报》	2014年6月3日	www.cninfo.com.cn
龙生股份：关于重大资产重组的进展公告	《中国证券报》、《证券时报》《证券日报》	2014年06月10日	www.cninfo.com.cn
龙生股份：2013年年度权益分派实施公告	《中国证券报》、《证券时报》《证券日报》	2014年06月10日	www.cninfo.com.cn
龙生股份：关于重大资产重组的进展公告	《中国证券报》、《证券时报》《证券日报》	2014年06月17日	www.cninfo.com.cn
龙生股份：关于重大资产重组进展暨延期复牌公告	《中国证券报》、《证券时报》《证券日报》	2014年06月23日	www.cninfo.com.cn
龙生股份：关于重大资产重组的进展公告	《中国证券报》、《证券时报》《证券日报》	2014年06月24日	www.cninfo.com.cn

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	73,950,000	63.75%	1,984,800		37,967,400		39,952,200	113,902,200	63.75%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	73,950,000	63.75%	1,984,800		37,967,400		39,952,200	113,902,200	63.75%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	73,950,000	63.75%	1,984,800		37,967,400		39,952,200	113,902,200	63.75%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	42,057,000	36.25%			21,028,500		21,028,500	63,085,500	36.25%
1、人民币普通股	42,057,000	36.25%			21,028,500		21,028,500	63,085,500	36.25%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	116,007,000	100.00%	1,984,800		58,995,900		60,980,700	176,987,700	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1. 根据公司2014年第一次临时股东大会决议，2014年3月21日向吴土生等72名激励对象定向增发人民币普通股（A股）股票1,984,800股，每股面值1元。

2. 根据公司第二届董事会第九次会议审议通过的《2013年度利润分配预案》，以截至2013年12月31日公司总股本11,799.18万股为基数，用资本公积58,995,900元转增注册资本（即每10股转增5股）。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2014年3月7日,2014年第一次临时股东大会审议通过了《关于<浙江龙生汽车部件股份有限公司 2013年限制性股票激励计划(草案修订稿)>及其摘要的议案》。

2、2014年5月19日召开的2013年股东大会审议通过了公司《2013年度利润分配预案》。

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

1、向吴土生等72名激励对象定向增发人民币普通股(A股)股票1,984,800股,价格为5.71元/股,最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益会减少,归属于公司普通股股东的每股净资产是增加。

2、用资本公积58,995,900元转增注册资本(即每10股转增5股),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都是减少。

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

报告期末普通股股东总数		8,558		报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)		0		
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
俞龙生	境内自然人	27.00%	46,980,000		46,980,000	0		
郑玉英	境内自然人	21.75%	37,845,000		37,845,000	0		
俞赞	境内自然人	7.50%	13,050,000		13,050,000	0		
俞静之	境内自然人	7.50%	13,050,000		13,050,000	0		
浙江如山高新创业投资有限公司	境内非国有法人	0.85%	1,500,000			1,500,000		
蒋玲玲	境内自然人	0.84%	1,485,000			1,485,000		

			00			00		
张月香	境内自然人	0.47%	825,000			825,000		
蒋瑞根	境内自然人	0.27%	480,000			480,000		
应璐璐	境内自然人	0.27%	480,000			480,000		
曹天兵	境内自然人	0.25%	450,000			450,000		
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）								
上述股东关联关系或一致行动的说明		俞龙生和郑玉英为夫妻关系，俞赞是其长女，俞静之是其次女。公司未知其他股东之间是否存在关联关系						
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					
浙江如山高新创业投资有限公司	1,500,000	人民币普通股	1,500,000					
蒋玲玲	1,485,000	人民币普通股	1,485,000					
张月香	825,000	人民币普通股	825,000					
蒋瑞根	480,000	人民币普通股	480,000					
应璐璐	480,000	人民币普通股	480,000					
曹天兵	450,000	人民币普通股	450,000					
张玉青	419,028	人民币普通股	419,028					
潘琳	381,150	人民币普通股	381,150					
余玉兰	315,225	人民币普通股	315,225					
许惠仙	312,212	人民币普通股	312,212					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系							
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无							

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

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

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 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

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
俞龙生	董事长	现任	31,320,000	15,660,000		46,980,000			
郑玉英	副董事长、总经理	现任	25,230,000	12,615,000		37,845,000			
俞赟	董事	现任	8,700,000	4,350,000		13,050,000			
吴士生	董事、副总经理	现任	0					144,450	144,450
李党生	副总经理	现任	0					139,200	139,200
贾坤	副总经理	现任	0					65,700	65,700
合计	--	--	65,250,000	32,625,000	0	97,875,000	0	349,350	349,350

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈樟材	监事	离任	2014年01月07日	个人原因辞职
俞明俏	监事	被选举	2014年03月07日	股东大会被选举
郑雷	财务总监	离任	2014年08月15日	个人原因辞职

第九节 财务报告

一、审计报告

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、资产负债表

编制单位：浙江龙生汽车部件股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	46,256,606.96	92,231,861.28
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	12,976,751.86	21,277,561.70
应收账款	117,365,811.80	114,391,553.88
预付款项	3,385,440.01	1,701,902.30
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,176,491.99	3,901,446.21
买入返售金融资产		
存货	49,326,050.11	39,494,830.97
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	232,304.50	328,595.71
流动资产合计	231,719,457.23	273,327,752.05
非流动资产：		

发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	60,275,198.44	
投资性房地产		
固定资产	142,387,927.68	142,612,613.30
在建工程	81,330,860.96	47,772,076.41
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	61,256,185.88	58,117,060.28
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	656,714.64	
递延所得税资产	1,024,379.79	975,413.60
其他非流动资产		510,000.00
非流动资产合计	346,931,267.39	249,987,163.59
资产总计	578,650,724.62	523,314,915.64
流动负债：		
短期借款	40,300,000.00	29,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	13,565,000.00	15,900,000.00
应付账款	44,907,242.06	30,401,567.16
预收款项	664,662.63	610,674.43
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,470,431.13	6,076,008.31
应交税费	2,746,979.05	2,750,800.49
应付利息	60,049.98	51,574.60

应付股利	4,556,088.00	
其他应付款	361,169.29	
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	112,631,622.14	84,790,624.99
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	1,600,800.00	1,711,200.00
非流动负债合计	1,600,800.00	1,711,200.00
负债合计	114,232,422.14	86,501,824.99
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	176,987,700.00	116,007,000.00
资本公积	146,347,701.83	194,284,544.33
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	14,998,874.58	14,998,874.58
一般风险准备		
未分配利润	126,084,026.07	111,522,671.74
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	464,418,302.48	436,813,090.65
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	464,418,302.48	436,813,090.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计	578,650,724.62	523,314,915.64

法定代表人：俞龙生

主管会计工作负责人：缪金海

会计机构负责人：缪金

海

2、利润表

编制单位：浙江龙生汽车部件股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	162,880,583.64	138,605,310.16
其中：营业收入	162,880,583.64	138,605,310.16
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	140,020,118.38	116,446,310.45
其中：营业成本	115,403,894.74	94,233,988.02
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	545,834.88	688,198.28
销售费用	5,963,198.50	5,156,246.00
管理费用	16,932,690.77	16,529,666.53
财务费用	1,053,397.54	-34,738.47
资产减值损失	121,101.95	-127,049.91
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）	275,198.44	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	23,135,663.70	22,158,999.71
加：营业外收入	2,128,400.00	1,909,851.17

减：营业外支出	216,263.10	276,583.28
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	25,047,800.60	23,792,267.60
减：所得税费用	3,406,938.27	3,291,841.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	21,640,862.33	20,500,426.18
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	21,640,862.33	20,500,426.18
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.12	0.18
（二）稀释每股收益	0.12	0.18
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	21,640,862.33	20,500,426.18
归属于母公司所有者的综合收益总额	21,640,862.33	20,500,426.18
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：俞龙生
海

主管会计工作负责人：缪金海

会计机构负责人：缪金

3、现金流量表

编制单位：浙江龙生汽车部件股份有限公司

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	187,273,515.43	149,756,398.48
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	133,989.26	
收到其他与经营活动有关的现金	4,615,602.04	5,045,903.34
经营活动现金流入小计	192,023,106.73	154,802,301.82
购买商品、接受劳务支付的现金	112,008,181.02	104,414,055.76
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	23,097,937.41	22,955,585.43
支付的各项税费	10,478,531.02	9,766,331.51
支付其他与经营活动有关的现金	10,104,438.83	9,786,423.82
经营活动现金流出小计	155,689,088.28	146,922,396.52
经营活动产生的现金流量净额	36,334,018.45	7,879,905.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	2,970,000.00	1,201,372.05
投资活动现金流入小计	2,970,000.00	1,201,372.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,830,046.83	56,918,739.82
投资支付的现金	62,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金	5,565,000.00	
投资活动现金流出小计	107,395,046.83	56,918,739.82
投资活动产生的现金流量净额	-104,425,046.83	-55,717,367.77
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	11,333,208.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	28,000,000.00	44,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	39,333,208.00	44,500,000.00
偿还债务支付的现金	16,700,000.00	37,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,712,433.94	4,183,186.78
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	20,412,433.94	41,183,186.78
筹资活动产生的现金流量净额	18,920,774.06	3,316,813.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-49,170,254.32	-44,520,649.25
加：期初现金及现金等价物余额	87,461,861.28	142,352,890.49
六、期末现金及现金等价物余额	38,291,606.96	97,832,241.24

法定代表人：俞龙生
海

主管会计工作负责人：缪金海

会计机构负责人：缪金海

4、所有者权益变动表

编制单位：浙江龙生汽车部件股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本(或	资本公	减：库存	专项储	盈余公	一般风	未分配	其他			
	本	积	股	备	积	险准备	利润				

	股本)								
一、上年年末余额	116,007,000.00	194,284,544.33			14,998,874.58		111,522,671.74		436,813,090.65
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	116,007,000.00	194,284,544.33			14,998,874.58		111,522,671.74		436,813,090.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	60,980,700.00	-47,936,842.50					14,561,354.33		27,605,211.83
（一）净利润							21,640,862.33		21,640,862.33
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							21,640,862.33		21,640,862.33
（三）所有者投入和减少资本	1,984,800.00	9,348,408.00							11,333,208.00
1. 所有者投入资本	1,984,800.00	9,348,408.00							11,333,208.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配							-7,079,508.00		-7,079,508.00
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-7,079,508.00		-7,079,508.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转	58,995,900.00	-58,995,900.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	58,995,900.00	-58,995,900.00							
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		1,710,649.50							1,710,649.50
四、本期期末余额	176,987,700.00	146,347,701.83			14,998,874.58		126,084,026.07		464,418,302.48

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	116,007,000.00	194,284,544.33			11,871,056.55		90,332,729.52			412,495,330.40
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	116,007,000.00	194,284,544.33			11,871,056.55		90,332,729.52			412,495,330.40
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					3,127,818.03		21,189,942.22			24,317,760.25
(一) 净利润							31,278,180.25			31,278,180.25
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							31,278,180.25			31,278,180.25
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					3,127,818.03		-10,088,238.03			-6,960,420.00

1. 提取盈余公积					3,127,818.03		-3,127,818.03			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-6,960,420.00			-6,960,420.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	116,007,000.00	194,284,544.33			14,998,874.58		111,522,671.74			436,813,090.65

法定代表人：俞龙生
海

主管会计工作负责人：缪金海

会计机构负责人：缪金海

三、公司基本情况

浙江龙生汽车部件股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系杭州市汽车内饰件有限公司，于2001年7月18日在杭州市工商行政管理局登记注册，取得注册号为3301222000588的《企业法人营业执照》。2010年5月，原杭州市汽车内饰件有限公司整体变更为本公司，本公司于2010年5月28日在杭州市工商行政管理局登记注册，取得注册号为330100000127988的《企业法人营业执照》，并于2011年12月23日取得浙江省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本17,698.77万元，股份总数为17,698.77万股（每股面值1元）。公司股票已于2011年11月3日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属汽车零部件行业。经营范围：汽车内饰件、汽车零件的生产、销售，商用车、普通机械、仪器仪表的销售；经营进出口业务。主要产品或提供的劳务：汽车座椅滑轨、调角器和升降器等。

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12月31日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为2014年1月1日至2014年6月30日。

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

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

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

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

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

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

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

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在不丧失控制权的情况下，因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益；在丧失控制权情况下，报告期内本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、合并财务报表的编制方法

8、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。

9、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。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4) 可供出售金融资产

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

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

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

5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

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

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

（4）金融负债终止确认条件

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

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

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

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

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

（1）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。

（2）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。

（3）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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括:

- ① 债务人发生严重财务困难;
- ② 债务人违反了合同条款, 如偿付利息或本金发生违约或逾期;
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑, 对发生财务困难的债务人作出让步;
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难, 该债务工具无法在活跃市场继续交易;
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查, 若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50% (含 50%) 或低于其成本持续时间超过 12 个月 (含 12 个月) 的, 则表明其发生减值; 若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20% (含 20%) 但尚未达到 50% 的, 或低于其成本持续时间超过 6 个月 (含 6 个月) 但未超过 12 个月的, 本公司会综合考虑其他相关因素, 诸如价格波动率等, 判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额确定; “公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定, 除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资, 采用如下方法确定公允价值:

如果可供出售权益工具投资的初始取得成本高于在证券交易所上市交易的同一股票的市价, 应采用在证券交易所上市交易的同一股票的市价作为估值日该股票的价值;

如果可供出售权益工具投资的初始取得成本低于在证券交易所上市交易的同一股票的市价, 应按以下公式确定该股票的价值:

$$FV=C+(P-C) \times (D_1-D_2) / D_1$$

其中:

FV 为估值日该可供出售权益工具的公允价值;

C 为该可供出售权益工具的初始取得成本 (因权益业务导致市场价格除权时, 应于除权日对其初始取得成本作相应调整);

P 为估值日在证券交易所上市交易的同一股票的市价;

D_1 为该可供出售权益工具限售期所含的交易日的交易天数;

D_2 为估值日剩余限售期, 即估值日至限售期结束所含的交易日的交易天数 (不含估值日当天)

可供出售金融资产发生减值时, 原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资, 在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的, 原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资, 期后公允价值上升直接计入所有者权益。

(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

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项 (包括应收账款和其他应收款等) 按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产, 依照法律清偿程序清偿后仍无法收回; 或因债务人死亡, 既无遗产可供清偿, 又无义务承担人, 确实无法收回; 或因债务人逾期未能履行偿债义务, 经法定程序审核批准, 该等应收账款列为坏账损失。

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时, 根据相关合同的约定, 当债务人到期未偿还该项债务时, 若本公司负有向金融机构还款的责任, 则该应收债权作为质押贷款处理; 若本公司没有向金融机构还款的责任, 则该应收债权作为转让处理, 并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时, 将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(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	金额 300 万元以上（含）且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	相同账龄的应收账款具有类似的信用风险特征

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

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

12、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

发出存货采用月末一次加权平均法。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品：按照一次转销法进行摊销。

包装物：按照一次转销法进行摊销。

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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。公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。

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。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

a、在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

b、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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。

14、投资性房地产

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

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

(3) 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20	5.00%	4.75%
机器设备	5-10	5.00%	9.50%-19.00%
电子设备	5	5.00%	19.00%
运输设备	5	5.00%	19.00%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产

预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

16、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程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。

17、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

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

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

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

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

（3）暂停资本化期间

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。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。

(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。

18、生物资产

19、油气资产

20、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合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	
软件	3-5 年	
商标	10 年	

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

注：应逐项说明使用寿命不确定的依据。

(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

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

21、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。

22、附回购条件的资产转让

23、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

(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。

24、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

25、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）。

26、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

27、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。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。

(2) 会计政策

期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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。

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。

28、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

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

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

29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

1) 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。

2) 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

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(3) 售后租回的会计处理

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

31、资产证券化业务

32、套期会计

33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期未发生主要会计政策、会计估计变更。

34、前期会计差错更正

本报告期未发现前期会计差错。

35、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%

城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%
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	1.2%
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

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局浙科发高〔2011〕263号文,本公司通过高新技术企业复审,认定有效期三年,自2011年至2013年。目前公司正在进行高新技术企业复审中,本期本公司先按15%的税率计缴企业所得税。

六、企业合并及合并财务报表

本报告期内未发生企业合并及合并财务报表业务。

七、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:	--	--	3,843.54	--	--	16,427.59
人民币	--	--	3,843.54	--	--	16,427.59
银行存款:	--	--	38,287,763.42	--	--	87,445,433.69
人民币	--	--	38,287,763.42	--	--	87,445,433.69
其他货币资金:	--	--	7,965,000.00	--	--	4,770,000.00
人民币	--	--	7,965,000.00	--	--	4,770,000.00
合计	--	--	46,256,606.96	--	--	92,231,861.28

报告期内本公司无抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、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	12,976,751.86	21,277,561.70

合计	12,976,751.86	21,277,561.70
----	---------------	---------------

(2) 期末已质押的应收票据情况

本报告期内未发生已质押的应收票据。

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

本报告期内未发生因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据（金额前 5 名情况）

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
重庆长安汽车股份有限公司	2014 年 01 月 12 日	2014 年 07 月 05 日	5,000,000.00	
合肥云鹤江森汽车座椅有限公司	2014 年 01 月 23 日	2014 年 07 月 23 日	2,069,949.87	
重庆庆铃日发座椅有限公司	2014 年 05 月 29 日	2014 年 09 月 25 日	1,625,436.39	
青岛双英汽车内饰系统有限公司	2014 年 01 月 23 日	2014 年 07 月 23 日	900,000.00	
景德镇市景迪汽车装饰布有限公司 青岛分公司	2014 年 05 月 28 日	2014 年 11 月 28 日	893,657.60	
合计	--	--	10,489,043.86	--

期末已贴现但尚未到期的票据（金额前5名情况）

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
武汉市博宇贸易有限责任公司	2014年01月09日	2014年07月09日	2,000,000.00	
甘肃宁北长城汽车专营有限公司	2014年02月17日	2014年08月17日	2,000,000.00	
陕西超达汽车销售服务有限公司	2014年02月17日	2014年08月17日	2,000,000.00	
陕西五菱汽车销售服务有限公司	2014年03月25日	2014年09月25日	2,000,000.00	
石家庄汇丰贸易有限公司	2014年03月04日	2014年09月04日	2,000,000.00	
合计	--	--	10,000,000.00	--

3、应收股利

本报告期内未发生应收股利。

4、应收利息

本报告期内未发生应收利息。

5、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	123,901,586.02	100.00%	6,535,774.22	100.00%	120,766,545.42	100.00%	6,374,991.54	100.00%
组合小计	123,901,586.02	100.00%	6,535,774.22	100.00%	120,766,545.42	100.00%	6,374,991.54	100.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	123,901,586.02	--	6,535,774.22	--	120,766,545.42	--	6,374,991.54	--

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

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

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	123,447,867.12	99.63%	6,172,393.36	120,361,697.02	99.67%	6,018,084.85
1至2年	94,203.46	0.08%	9,420.35	53,268.57	0.04%	5,326.86
2至3年	7,935.61	0.01%	2,380.68			
3年以上	351,579.83	0.28%	351,579.83	351,579.83	0.29%	351,579.83
合计	123,901,586.02	--	6,535,774.22	120,766,545.42	--	6,374,991.54

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

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例	坏账准备
------	------	------	------

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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
------	------	------

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

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

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

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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
江西江铃李尔内饰系统有限公司	非关联方	21,425,954.47	1 年以内	
上海延锋江森座椅有限公司	非关联方	17,408,264.32	1 年以内	

保定延锋江森汽车座椅有限公司	非关联方	13,893,230.22	1 年以内	
烟台延锋江森座椅有限责任公司	非关联方	9,166,186.23	1 年以内	
李尔长安(重庆)汽车系统有限责任公司柳州分公司	非关联方	6,347,566.17	1 年以内	
合计	--	68,241,201.41	--	

(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
------	--------	----	------------

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
----	-----

6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	2,291,044.20	100.00%	114,552.21	100.00%	4,106,785.48	100.00%	205,339.27	100.00%
组合小计	2,291,044.20	100.00%	114,552.21	100.00%	4,106,785.48	100.00%	205,339.27	100.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	2,291,044.20	--	114,552.21	--	4,106,785.48	--	205,339.27	--

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

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	2,291,044.20	100.00%	114,552.21	4,106,785.48	100.00%	205,339.27
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
合计	2,291,044.20	--	114,552.21	4,106,785.48	--	205,339.27

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

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例	坏账准备
------	------	------	------

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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
------	------	------

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

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

单位：元

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

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

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

(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
"五水共治"公益金	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	87.30%
公司员工	非关联方	291,044.20	1 年以内	12.70%
合计	--	2,291,044.20	--	100.00%

(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
------	--------	----	-------------

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
----	-----

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因 (如有)

7、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	3,090,609.53	91.29%	1,600,480.43	94.94%
1 至 2 年	192,021.41	5.67%		
2 至 3 年	7,813.48	0.23%	8,213.48	0.48%
3 年以上	94,995.59	2.81%	93,208.39	5.48%
合计	3,385,440.01	--	1,701,902.30	--

(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
杭州宝井钢材加工配送有限公司	非关联方	1,236,212.51	1 年以内	预付材料款
杭州天欣商标事务所有限公司	非关联方	302,215.00	1 年以内	预付中介费
上海祝桥金属冲压延有限公司	非关联方	288,129.57	1 年以内	预付材料款
鼎捷软件股份有限公司	非关联方	120,545.07	1 年以内	预付软件款
浙江春光名美家具制造有限公司	非关联方	90,000.00	1-2 年	预付家具款
合计	--	2,037,102.15	--	--

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

8、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	16,066,204.96		16,066,204.96	12,713,666.14		12,713,666.14
在产品	8,501,877.99		8,501,877.99	7,178,637.08		7,178,637.08
库存商品	24,936,839.31	178,872.15	24,757,967.16	19,730,293.57	127,765.82	19,602,527.75
合计	49,504,922.26	178,872.15	49,326,050.11	39,622,596.79	127,765.82	39,494,830.97

(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					
在产品					
库存商品	127,765.82	51,106.33			178,872.15
合计	127,765.82	51,106.33			178,872.15

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品	成本与可变现净值孰低计量		
在产品			

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
保险费	188,971.14	220,262.37
通讯费	43,333.36	108,333.34
合计	232,304.50	328,595.71

10、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	本企业在被投	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总	本期营业收入	本期净利润
---------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	-------

称	例	资单位表决权 比例			额	总额	
一、合营企业							
二、联营企业							
杭州市桐庐县 龙生小额贷款 股份有限公司 (以下简称龙生 小贷公司)	30.00%	30.00%	201,405,137.15	487,809.03	200,917,328.12	1,891,811.88	917,328.12

11、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
龙生小贷 公司	权益法	60,000,00 0.00		275,198.4 4	60,275,19 8.44	30.00%	30.00%				
合计	--					--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

12、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：	211,611,854.42	8,710,569.07		220,322,423.49
其中：房屋及建筑物	67,119,684.80			67,119,684.80

机器设备	132,430,706.08		8,543,401.70		140,974,107.78
运输工具	7,665,407.00		136,552.00		7,801,959.00
其他设备	4,396,056.54		30,615.37		4,426,671.91
--	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：	68,999,241.12		8,935,254.69		77,934,495.81
其中：房屋及建筑物	15,122,703.54		1,505,266.32		16,627,969.86
机器设备	48,095,620.62		6,022,153.69		54,117,774.31
运输工具	4,018,108.12		554,798.13		4,572,906.25
其他设备	1,762,808.84		853,036.55		2,615,845.39
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	142,612,613.30		--		142,387,927.68
其中：房屋及建筑物	51,996,981.26		--		50,491,714.94
机器设备	84,335,085.46		--		86,856,333.47
运输工具	3,647,298.88		--		3,229,052.75
其他设备	2,633,247.70		--		
四、减值准备合计			--		
其中：房屋及建筑物			--		
机器设备			--		
运输工具			--		
其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	142,612,613.30		--		142,387,927.68
其中：房屋及建筑物	51,996,981.26		--		50,491,714.94
机器设备	84,335,085.46		--		86,856,333.47
运输工具	3,647,298.88		--		3,229,052.75
其他设备	2,633,247.70		--		1,810,826.52

本期折旧额 9,119,096.01 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 4,869,743.59 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

(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
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
员工宿舍楼	正在办理过程中	下一会计年度
四期厂房	正在办理过程中	下一会计年度
精密模具研发中心楼	正在办理过程中	下一会计年度

13、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
汽车座椅功能件及关键零部件生产基地项目	80,295,750.64		80,295,750.64	45,567,654.21		45,567,654.21
精密模具研发中心	537,723.12		537,723.12	1,672,535.00		1,672,535.00
零星工程	497,387.20		497,387.20	531,887.20		531,887.20
合计			81,330,860.96			47,772,076.41

(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
汽车座椅功能件及关	195,640,000.00	45,567,654.21	34,728,096.43			56.56%	57%				募集资金	80,295,750.64

键零部件生产基地项目												
精密模具研发中心	31,170,000.00	1,672,535.00	537,723.12	1,672,535.00		76.51%	77%				募集资金	537,723.12
零星工程		531,887.20	197,387.20	231,887.20							自有资金	497,387.20
合计	226,810,000.00	47,772,076.41	35,463,206.75	1,904,422.20		--	--			--	--	81,330,860.96

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

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

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

14、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

15、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

16、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	61,992,480.91	3,992,466.43		65,984,947.34
土地使用权	60,932,764.49	3,008,480.00		63,941,244.49

软件	1,059,716.42	417,948.71		1,477,665.13
商标		566,037.72		566,037.72
二、累计摊销合计	3,875,420.63	853,340.83		4,728,761.46
土地使用权	3,107,136.58	644,596.43		3,751,733.01
软件	768,284.05	189,876.48		958,160.53
商标		18,867.92		18,867.92
三、无形资产账面净值合计	58,117,060.28	3,139,125.60		61,256,185.88
土地使用权	57,825,627.91	2,363,883.57		60,189,511.48
软件	291,432.37	228,072.23		519,504.60
商标		547,169.80		547,169.80
四、减值准备合计				
土地使用权				
软件				
商标				
无形资产账面价值合计	58,117,060.28	3,139,125.60		61,256,185.88
土地使用权	57,825,627.91	2,363,883.57		60,189,511.48
软件	291,432.37	228,072.23		519,504.60
商标		547,169.80		547,169.80

本期摊销额 853,340.83 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

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

17、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
房屋装修费		738,804.00	82,089.36		656,714.64	
合计					656,714.64	--

18、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	1,024,379.79	975,413.60
开办费		
可抵扣亏损		
小计	1,024,379.79	975,413.60
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数

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

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		
小计		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	6,829,198.58	6,708,096.63
小计	6,829,198.58	6,708,096.63

(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	1,024,379.79		975,413.60	

递延所得税负债				
---------	--	--	--	--

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

19、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	6,580,330.81	160,782.68	90,787.06		6,650,326.43
二、存货跌价准备	127,765.82	51,106.33			178,872.15
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	6,708,096.63	211,889.01	90,787.06		6,829,198.58

20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付土地款		510,000.00
合计		510,000.00

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	40,300,000.00	29,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	40,300,000.00	29,000,000.00

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期

22、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	13,565,000.00	15,900,000.00
合计	13,565,000.00	15,900,000.00

下一会计期间将到期的金额 13,565,000.00 元。

23、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付货款	44,334,541.90	28,438,875.68
应付设备、工程款	572,700.16	1,962,691.48
合计	44,907,242.06	30,401,567.16

(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
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

24、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	664,662.63	610,674.43
合计	664,662.63	610,674.43

(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
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

25、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	3,559,204.99	18,924,618.39	19,176,381.88	3,307,441.50
二、职工福利费		1,913,241.21	1,913,241.21	
三、社会保险费	2,115,319.73	2,481,538.00	2,988,836.91	1,608,020.82
其中：医疗保险费	618,910.65	875,827.15	935,412.87	559,324.93
基本养老保险费	1,082,235.13	1,226,765.52	1,525,945.75	783,054.90
失业保险费	155,513.08	175,022.49	218,189.38	112,346.19
工伤保险费	117,897.48	109,389.05	152,503.78	74,782.75
生育保险费	140,763.39	94,533.79	156,785.13	78,512.05
四、住房公积金		157,032.00	157,032.00	
五、辞退福利				
六、其他	401,483.59	452,661.69	299,176.47	554,968.81
其中：工会经费	9,256.42	218,778.11	23,696.62	204,337.91
职工教育经费	392,227.17	233,883.58	275,479.85	350,630.90

合计	6,076,008.31	23,929,091.29	24,534,668.47	5,470,431.13
----	--------------	---------------	---------------	--------------

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 0.00 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬已于2014年7月发放。

26、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,094,648.02	1,786,407.96
消费税		
营业税		
企业所得税	1,278,080.84	182,099.21
个人所得税	193,866.74	493,968.03
城市维护建设税	94,246.05	80,544.02
教育费附加	32,839.44	48,326.41
地方教育附加	21,892.96	32,217.61
地方水利建设基金	31,405.00	31,756.52
房产税		95,480.73
合计	2,746,979.05	2,750,800.49

27、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	60,049.98	51,574.60
合计	60,049.98	51,574.60

28、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
俞龙生、郑玉英	4,556,088.00		
合计	4,556,088.00		--

应付股利的说明：为支持公司发展，缓解公司的资金流，大股东推迟支取股利。

29、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	20,000.00	
其他	341,169.29	
合计	361,169.29	

(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

30、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	1,600,800.00	1,711,200.00
合计	1,600,800.00	1,711,200.00

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新增车用座席智能化自动冲压和焊接生产线技改项目补助资金	1,711,200.00		110,400.00		1,600,800.00	与资产相关
合计	1,711,200.00		110,400.00		1,600,800.00	--

31、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	116,007,000.00	1,984,800.00		58,995,900.00		60,980,700.00	176,987,700.00

32、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）	194,284,544.33	9,348,408.00	58,995,900.00	144,637,052.33
其他资本公积		1,710,649.50		1,710,649.50
合计	194,284,544.33	11,059,057.50	58,995,900.00	146,347,701.83

33、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	14,998,874.58			14,998,874.58
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	14,998,874.58			14,998,874.58

34、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	111,522,671.74	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	111,522,671.74	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	21,640,862.33	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	7,079,508.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	126,084,026.07	--

调整年初未分配利润明细：

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

5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

35、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	159,918,352.90	137,099,370.05
其他业务收入	2,962,230.74	1,505,940.11
营业成本	115,403,894.74	94,233,988.02

(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
交通运输设备制造业	159,918,352.90	115,403,894.74	137,099,370.05	94,233,988.02
合计	159,918,352.90	115,403,894.74	137,099,370.05	94,233,988.02

(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
滑轨	121,456,925.28	88,484,454.73	87,735,592.68	59,760,336.47
调角器	27,973,842.18	19,351,569.71	39,003,450.73	26,975,317.69
升降器	4,431,193.04	3,265,294.04	6,992,181.01	5,054,284.72
其他	6,056,392.40	4,302,576.26	3,368,145.63	2,444,049.14
合计	159,918,352.90	115,403,894.74	137,099,370.05	94,233,988.02

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	159,918,352.90	115,403,894.74	137,099,370.05	94,233,988.02
合计	159,918,352.90	115,403,894.74	137,099,370.05	94,233,988.02

(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
江西江铃李尔内饰系统有限公司	32,323,236.29	20.21%
上海延锋江森座椅有限公司	27,526,588.13	17.21%
保定延锋江森汽车座椅有限公司	17,106,476.12	10.70%
烟台延锋江森座椅有限责任公司	16,013,650.91	10.01%
李尔长安（重庆）汽车系统有限责任公司柳州分公司	12,110,471.33	7.57%
合计	105,080,422.78	65.70%

36、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	272,917.44	344,099.14	应缴流转税的 5%
教育费附加	163,750.46	206,459.48	应缴流转税的 3%
地方教育附加	109,166.98	137,639.66	应缴流转税的 2%
合计	545,834.88	688,198.28	--

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	3,729,120.82	3,088,539.15
工资	956,737.34	894,736.86
业务招待费	590,799.50	647,623.20
差旅费	172,050.40	199,195.10
其他	514,490.44	326,151.69
合计	5,963,198.50	5,156,246.00

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	5,339,596.04	4,777,934.65
工资	3,372,511.43	3,390,361.73

社会保险	1,373,962.20	2,330,081.56
福利费	1,278,141.34	1,915,146.21
折旧费	1,000,647.33	894,642.49
税费	889,601.03	774,398.89
无形资产摊销	687,532.69	511,355.02
差旅费	206,802.80	312,947.82
工会经费	218,778.11	226,798.20
业务招待费	236,710.40	190,819.83
教育经费	164,083.58	170,098.65
住房公积	157,032.00	168,732.00
其他	296,642.32	866,349.48
股权激励差额摊销	1,710,649.50	
合计	16,932,690.77	16,529,666.53

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,245,397.92	423,920.11
票据贴现支出	563,644.50	645,613.84
利息收入	-767,602.04	-1,201,372.05
手续费	11,957.16	8,145.79
现金折扣		88,953.84
合计	1,053,397.54	-34,738.47

40、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	275,198.44	
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		

持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	275,198.44	

(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
-------	-------	-------	--------------

(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
龙生小贷公司	275,198.44		
合计	275,198.44		--

41、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	69,995.62	-127,049.91
二、存货跌价损失	51,106.33	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		

合计	121,101.95	-127,049.91
----	------------	-------------

42、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			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	2,018,000.00	1,880,000.00	2,018,000.00
其他	110,400.00	29,851.17	110,400.00
合计	2,128,400.00	1,909,851.17	2,128,400.00

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
奖励款	2,018,000.00	18,000.00	与收益相关	
专项补助		1,862,000.00	与收益相关	
合计	2,018,000.00	1,880,000.00	--	--

43、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	50,000.00	100,000.00	

地方水利建设基金	163,913.10	138,563.28	
其他	2,350.00	38,020.00	
合计	216,263.10	276,583.28	

44、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,357,972.08	3,274,538.57
递延所得税调整	48,966.19	17,302.85
合计	3,406,938.27	3,291,841.42

45、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	本期	上期
净利润	A	21,640,862.33	20,500,426.18
非经常性损益	B	1,764,642.50	1,506,092.22
扣除非经常性损益后的净利润	C=A-B	19,876,219.83	18,994,333.96
期初股份总数	D	116,007,000.00	116,007,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	58,995,900.00	
发行新股或债转股等增加股份数	F	1,984,800.00	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	3	
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	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I / K-J$	175,995,300.00	116,007,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.12	0.18
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.11	0.16

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同

46、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
财政补助	2,018,000.00
收回保证金	1,800,000.00
利息收入	767,602.04
其他	30,000.00
合计	4,615,602.04

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
运输装卸费	3,724,054.83
研发费	1,868,005.64
票据保证金	2,400,000.00
业务招待费	827,509.90
差旅费	439,957.03
捐赠、赞助费	50,000.00
其他	794,911.43
合计	10,104,438.83

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
票据保证金退回	2,970,000.00
合计	2,970,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付票据保证金	5,565,000.00
合计	5,565,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

47、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	21,640,862.33	20,500,426.18
加：资产减值准备	121,101.95	-127,049.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,873,974.25	6,989,945.57
无形资产摊销	853,340.83	656,650.36
长期待摊费用摊销	82,089.36	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,245,397.92	-777,451.94
投资损失（收益以“-”号填列）	-275,198.44	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-48,966.19	17,302.85
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,882,325.47	-1,751,296.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,757,254.11	-11,155,937.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	9,255,838.30	-6,472,683.71
其他	1,710,649.50	
经营活动产生的现金流量净额	36,334,018.45	7,879,905.30
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--

现金的期末余额	38,291,606.96	97,832,241.24
减：现金的期初余额	87,461,861.28	142,352,890.49
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-49,170,254.32	-44,520,649.25

(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
------	-------	-------

(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	38,291,606.96	87,461,861.28
其中：库存现金	3,843.54	16,427.59
可随时用于支付的银行存款	38,287,763.42	87,445,433.69
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	38,291,606.96	87,461,861.28

八、关联方及关联交易

1、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									
龙生小贷公司	股份有限公司	杭州市桐庐县江南镇三	郑玉英	金融服务	2 亿元	30.00%	30.00%	联营	09806470-6

		联西路 8 号、10 号							
--	--	--------------	--	--	--	--	--	--	--

2、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
桐庐玉龙实业有限公司	受同一实际控制人控制	55269985X

3、关联方交易

关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
桐庐玉龙实业有限公司	浙江龙生汽车部件股份有限公司	0.00	2013年05月24日	2015年05月23日	否
俞龙生	浙江龙生汽车部件股份有限公司	4,000,000.00	2013年01月28日	2016年12月31日	否

关联担保情况说明

1. 桐庐玉龙实业有限公司为本公司在浙江桐庐农村合作银行取得的贷款及银行承兑汇票提供2,000.00万元的最高额保证，期限为2013年5月24日至2015年5月23日。截至2014年6月30日，公司在该担保合同项下无对应债务余额。

2. 俞龙生为本公司在交通银行股份有限公司杭州桐庐支行取得的贷款及银行承兑汇票提供4,000.00万元的最高额保证，期限为2013年1月28日至2016年12月31日。截至2014年6月30日，公司在该担保合同项下的银行承兑汇票余额为400.00万元。

九、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	11,730,168.00
公司本期行权的各项权益工具总额	11,730,168.00
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

根据公司2014年第一次临时股东大会决议，公司申请通过以定向增发的方式向吴土生等72名激励对象授予限制性人民币普通股（A股）增加注册资本人民币1,984,800.00元，增加股本1,984,800股。2014年3月21日本公司向吴土生等72名激励对象定向增发人民币普通股（A股）股票1,984,800股，每股面值1元，每股授予价格为人民币5.71元。限制性股票自授予日起12

个月内为锁定期，锁定期后36个月为解锁期，在满足激励计划规定的解锁条件时，激励对象可分三次申请限制性股票解锁，分别自授予日起12个月后、24个月后及36个月后申请所授予的限制性股票总量的30%、30%、40%。

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予价格不低于股权激励计划公告前 20 个交易日股票交易均价 10.39 元/股的 55%(定价基准日前 20 个交易日股票交易总额除以定价基准日前 20 个交易日股票交易总量)。
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	本次授予的股票数量为 198.48 万股，授予数量占公司总股本的 1.76%，股票来源为公司向激励对象定向发行。本次所涉及的标的股票总数累计不超过公司总股本的 10%，且任何一名激励对象通过本次获授的标的股票累计不超过公司总股本的 1%。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	1,710,649.50
以权益结算的股份支付确认的费用总额	11,730,168.00

以权益结算的股份支付的说明

根据公司2014年第一次临时股东大会决议，公司申请通过以定向增发的方式向吴土生等72名激励对象授予限制性人民币普通股（A 股）增加注册资本人民币1,984,800.00元，增加股本1,984,800股。2014年3月21日本公司向吴土生等72名激励对象定向增发人民币普通股（A 股）股票1,984,800股，每股面值1元，每股授予价格为人民币5.71元。限制性股票自授予日起12个月内为锁定期，锁定期后36个月为解锁期，在满足激励计划规定的解锁条件时，激励对象可分三次申请限制性股票解锁，分别自授予日起12个月后、24个月后及36个月后申请所授予的限制性股票总量的30%、30%、40%。

3、以现金结算的股份支付情况

本报告期内无以现金结算的股份支付情况。

4、以股份支付服务情况

本报告期内无以股份支付服务情况。

5、股份支付的修改、终止情况

十、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

十一、承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的日后事项。

十三、其他重要事项

本报告期内公司不存在需要披露的其他重要事项。

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）		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,128,400.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-52,350.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	311,407.50	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	1,764,642.50	--

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	21,640,862.33	20,500,426.18	464,418,302.48	436,813,090.65
按国际会计准则调整的项目及金额				
按国际会计准则				

（2）同时按照境外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	21,640,862.33	20,500,426.18	464,418,302.48	436,813,090.65
按境外会计准则调整的项目及金额				
按境外会计准则				

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明

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	4.78%	0.12	0.12

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.39%	0.11	0.11
-------------------------	-------	------	------

公司于 2014 年 3 月以定向增发的方式向 72 名激励对象授予限制性人民币普通股（A 股）1,984,800 股，以截至 2013 年 12 月 31 日公司总股本 11,799.18 万股为基数，用资本公积 58,995,900 元转增注册资本（即每 10 股转增 5 股）。本期公司股本共增加 60980700 股。

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金项目期末数较期初数下降 49.85%（绝对额减少 4,597.53 万元），主要系随着募投项目建设，募集资金不断投入使用所致。

(2) 其他应收款项目期末数较期初数下降 44.21%（绝对额减少 172.50 万元），主要系本期收回前期因人民币升值导致多付设备款所致。

(3) 存货期末数比期初增加 983.12 万元，主要系因销售增长要求增加备货所致。

(4) 长期股权投资项目期末数较期初数增加 6,027.52 万元，主要系本期出资设立龙生小贷公司所致。

(5) 在建工程项目期末数较期初数增长 70.25%（绝对额增加 3,355.88 万元），主要系募投项目建设持续投入所致。

(6) 其他非流动资产项目期末数较期初数减少 51.00 万元，主要系前期预付的土地款已于本期受让相应转入无形资产所致。

(7) 短期借款项目期末数较期初数增长 38.97%（绝对额增加 1,130.00 万元），主要系公司所需流动资金增加导致借款增加所致。

(8) 应付账款项目期末数较期初数增长 26.83%（绝对额增加 1,258.59 万元），主要系公司资金紧张、付款滞后导致应付账款增加所致。

(9) 应付股利期末数增加 455.61 万元，主要系公司资金紧张，大股东为支持公司发展，暂不取现。

(10) 股本期末数增加 6098.07 万元，系股权激励和资本公积转增股本所致。

(11) 经营活动产生的现金流量净额较上期增加 361.10%，主要系本期销售增加和回款速度加快所致。

(12) 投资活动产生的现金流量净额比上期减少 87.42%，主要系募集资金项目投入增加和投资设立龙生小贷公司所致。

(13) 筹资活动产生的现金流量净额比上期增加 470.45%，主要系股权激励吸收投资所致。

第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表及财务报告。
- 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的原稿。
- 三、载有董事长签名、公司盖章的2014年半年度报告文本原件。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

浙江龙生汽车部件股份有限公司

董事长：俞龙生

2014年8月18日

第十一节 其他报送数据

一、重大环保或其他重大社会安全问题情况

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否

存在的问题及整改情况

报告期内是否被行政处罚

是 否

处罚事项、处罚措施及整改情况

二、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增 占用金额	报告期偿还 总金额	期末数	预计偿还方 式	预计偿还金 额	预计偿还时 间（月份）
----------	------	------	-----	---------------	--------------	-----	------------	------------	----------------

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

单位：万元

担保对象 名称	与上市公 司的关系	违规担保 金额	占最近一 期经审计 净资产的 比例	担保类型	担保期	截至报告 期末违规 担保余额	占最近一 期经审计 净资产的 比例	预计解除 方式	预计解除 金额	预计解除 时间（月 份）
------------	--------------	------------	----------------------------	------	-----	----------------------	----------------------------	------------	------------	--------------------

公司报告期无违规对外担保情况。