

上海新朋实业股份有限公司

SHANGHAI XINPENG INDUSTRY CO., LTD

(上海市青浦区嘉松中路 518 号)

2014 半年度报告



证券代码： 002328

证券简称： 新朋股份

2014 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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。

公司负责人宋琳、主管会计工作负责人宋琳及会计机构负责人(会计主管人员)赵海燕声明：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	19
第六节 股份变动及股东情况	26
第七节 优先股相关情况	29
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	30
第九节 财务报告	32
第十节 备查文件目录	115

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、新朋股份	指	上海新朋实业股份有限公司
新朋联众	指	上海新朋联众汽车零部件有限公司
上海大众	指	上海大众汽车有限公司
瀚娱动	指	上海瀚娱动投资有限公司
南京康派	指	南京康派电子有限公司
亚太资源	指	新朋亚太资源投资集团有限公司
精密机电	指	上海新朋精密机电有限公司
宁波新朋产业园	指	宁波杭州湾新区新朋汽车产业园有限公司
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	新朋股份	股票代码	002328
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	上海新朋实业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	上海新朋实业股份有限公司		
公司的外文名称（如有）	新朋股份		
公司的外文名称缩写（如有）	SHANGHAI XINPENG INDUSTRY CO.,LTD.		
公司的法定代表人	宋琳		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	汪培毅	肖文凤
联系地址	上海市青浦区华新镇华隆路 1698 号	上海市青浦区华新镇华隆路 1698 号
电话	86-21- 31166512	86-21- 31166512
传真	86-21-31166513	86-21-31166513
电子信箱	peiyi.wang@xinpeng.com	xiaowf@xinpeng.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	上海市青浦区华新镇华隆路 1698 号
公司注册地址的邮政编码	201708
公司办公地址	上海市青浦区华新镇华隆路 1698 号
公司办公地址的邮政编码	201708
公司网址	www.xinpeng.com
公司电子信箱	peiyi.wang@xinpeng.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2014 年 04 月 17 日
	2014 年 05 月 16 日

临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于变更公司注册地址及修订<公司章程>的公告》（公告编号：2014-023）；《关于公司完成工商变更的公告》（公告编号：2014-032）
---------------------	--

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	2012 年 07 月 04 日	上海市工商行政管理局	310229000328847	310229134307024	134307024
报告期末注册	2014 年 05 月 05 日	上海市工商行政管理局	310229000328847	310229134307024	134307024
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2014 年 04 月 17 日				
	2014 年 05 月 16 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于变更公司注册地址及修订<公司章程>的公告》（公告编号：2014-023）；《关于公司完成工商变更的公告》（公告编号：2014-032）				

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）	1,727,506,876.83	1,113,829,941.90	55.10%
归属于上市公司股东的净利润（元）	44,678,745.27	11,336,723.10	294.11%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	42,948,088.76	8,815,030.76	387.21%
经营活动产生的现金流量净额（元）	201,248,697.60	165,534,497.45	21.58%
基本每股收益（元/股）	0.1	0.03	233.33%
稀释每股收益（元/股）	0.1	0.03	233.33%
加权平均净资产收益率	2.08%	0.54%	1.54%
	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）	4,132,126,756.99	3,697,451,668.32	11.76%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,161,154,598.88	2,127,575,467.40	1.58%

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

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

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。

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）	-47,240.67	固定资产处置损益

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）	3,498,919.13	政府补助项目递延收益结转
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-519,927.68	
减：所得税影响额	284,080.86	
少数股东权益影响额（税后）	917,013.41	
合计	1,730,656.51	--

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

公司围绕“立足市场、强化营销、市场服务与管理提升”的经营方针，在董事会的领导下，不断调整产品结构，挖掘市场潜力，加强成本管控，提升产品质量，着力抓好汽车零部件业务的发展。报告期内，公司零部件业务发展迅速，订单量稳步增长，呈现持续增长的良好发展态势。

报告期内，公司实现营业收入为172,750.69万元，较上年度增长55.10%，归属于上市公司股东的净利润为4,467.87万元，较上年度增长294.11%。

报告期内，公司投资设立瀚娱动公司，并累计对外投资1,000万元人民币，分别参与投资电视连续剧《海道传奇》和影片《上海王》项目，开始步入影视文化行业。在此基础上，公司将通过不限于投资、战略合作、收购等方式，进一步发展影视、文化、传媒、游戏类项目，逐步发展并推动公司影视文化产业业务，尽快实现公司规模化的、多元化的跨越式发展目标，以提高未来整体盈利水平。

二、主营业务分析

概述

公司主要从事汽车零部件开卷、冲压、焊接，以及电视屏散热板、通讯机柜机箱等产品的生产和销售。报告期内，公司全资子公司瀚娱动开始步入影视文化产业。

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	1,727,506,876.83	1,113,829,941.90	55.10%	主要系汽车零部件销售增长所致
营业成本	1,504,306,659.51	957,858,046.09	57.05%	主要系本报告期营业收入增长其营业成本也相应增长所致
销售费用	18,873,839.03	18,253,738.17	3.40%	主要系本报告期营业收入增长其运输费也相应增长所致
管理费用	102,733,631.76	88,582,366.01	15.98%	
财务费用	8,762,366.67	2,063,298.90	324.68%	主要系利息支出所致
所得税费用	19,600,182.09	20,077,604.71	-2.38%	
研发投入	31,637,952.34	23,153,106.53	36.65%	主要系子公司增加研发投入所致
经营活动产生的现金流量净额	201,248,697.60	165,534,497.45	21.58%	主要系营业收入增长所致
投资活动产生的现金流	-161,943,473.03	-826,234,560.25	80.40%	主要系预收子公司股权出让款和购买银行理财

量净额				产品所致
筹资活动产生的现金流量净额	-31,417,290.75	254,072,958.55	-112.37%	主要系借款减少及子公司现金分红所致
现金及现金等价物净增加额	7,970,008.33	-406,868,089.77	101.96%	主要系销售收入增长、预收子公司股权出让款等一系列因素所致

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

随着公司汽车零部件业务的稳定发展，汽车零部件业务已成为公司主营业务的主要利润来源。报告期内，汽车零部件业务实现的毛利润额占主营业务毛利润额之比为 88.92%，较去年同期增加了 13.73%。同时，在公司董事会的领导下，通过设立瀚娱动公司，建立文化产业发展平台，借鉴已有投资经验，在对参与项目进行了充分的论证的前提下，推进多种方式的模式，深入拓展多产业发展。

目前，公司正筹划发行股份购买资产事项，公司聘请了独立财务顾问、法律顾问、审计机构和评估机构，有关各方正在抓紧时间推动本次发行股份购买资产所涉及的尽职调查、审计、评估和盈利预测审核等各项工作，发行股份购买资产的具体方案仍在论证当中。

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						
工业	1,320,884,294.90	1,122,162,062.38	15.04%	40.81%	41.74%	-0.56%
贸易	344,149,972.41	331,927,852.95	3.55%	104.77%	104.14%	0.30%
租赁业务	17,767,928.87	6,992,523.52	60.65%	100.00%	100.00%	60.65%
分产品						
微电机及应用	0.00	0.00	0.00%	-100.00%	-100.00%	-10.31%
通讯及消费电子类	198,873,557.21	175,199,106.42	11.90%	-13.06%	-9.34%	-3.61%
汽车零部件	1,483,928,638.97	1,285,883,332.43	13.35%	73.30%	73.26%	0.02%
分地区						
亚洲	47,264,985.33	36,473,607.81	22.83%	-45.56%	-45.03%	-0.75%
美洲	23,848,686.32	17,225,655.59	27.77%	-46.12%	-52.73%	10.10%

欧洲	29,016,109.52	25,174,194.16	13.24%	-11.39%	-18.51%	7.59%
出口加工区	22,906,622.98	19,494,499.68	14.90%	4.43%	1.85%	2.16%
中国华东	1,538,077,449.64	1,343,102,695.41	12.68%	70.36%	70.93%	-0.29%
中国华北	20,649,514.16	18,629,021.19	9.78%	27.78%	28.35%	-0.41%
中国华南	875,928.65	846,613.15	3.35%	-9.73%	-9.20%	-0.56%
中国东北	162,899.58	136,151.87	16.42%	-52.55%	-52.18%	-0.65%

四、核心竞争力分析

1、技术优势。

公司一直秉承“坚持技术创新、追求行业领先”的理念，重视新工艺、新技术的研发，通过不断增强各个生产领域的研发团队和工程技术力量，已建立了技术发展、交流、合作、产品应用推广平台，有效地推动了企业核心技术体系的建设和新产品的开发，同时推动了企业产品商业化的发展，为公司的发展奠定了坚实的基础。

2、客户优势

公司是专业的定制化金属零部件制造商，具有较强的与客户同步设计、研究、开发能力和工艺创新能力，通过经过多年的业务合作，公司与现有核心客户均已建立了较稳固的战略伙伴关系。除了传统的金属零部件制造外，公司还协同大众联合成立汽车零部件制造公司，专业为上海大众提供开卷落料、大型汽车零部件精密冲压、焊接业务等，合资公司的业务能力得到上海大众的中德双方股东的高度认可。在未来发展规划中，公司将加强与上海大众的协同合作，进一步发展汽车零部件业务。

3、品质优势

公司产品与服务严格执行国际质量标准体系，经过十多年与国际著名跨国公司合作，公司在产品设计开发、工艺创新、品质保证、客户服务等方面均已经形成自身的竞争优势，在业内尤其是客户中树立了“新朋制造”的优秀质量品牌和诚信的企业形象。

4、稳健财务优势

公司一直遵循稳健的财务政策，资产具有良好的流动性，保持了资金安排的弹性，这使得公司一直具备较强的市场波动风险应对能力。在市场经济形势环境严峻的条件下，良好的财务状况和现金资源，为公司寻求新的利润增长点建立了坚实的后盾。

报告期内，公司核心竞争力未发生变化。

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
15,000,000.00	0.00	100.00%
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

上海瀚娱动投资有限公司	实业投资、投资管理	100.00%
南京康派电子有限公司	通信电子、电子终端产品开发等	100.00%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

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	138,360
报告期投入募集资金总额	12.68
已累计投入募集资金总额	104,382.99
募集资金总体使用情况说明	
经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1317号文核准，并经深圳证券交易所同意，公司首次公开发行人民币普通股（A股）7,500万股。发行价格为19.38元/股。本次发行募集资金总额为145,350万元，扣除发行费用为6,990万元，募集资金	

净额为 138,360 万元。立信会计师事务所有限公司已于 2009 年 12 月 23 日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了信会师报字(2009)第 24781 号验资报告。为规范本公司募集资金的管理和运用，提高募集资金使用效率，保护投资者的权益，本公司依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司证券发行管理办法》及《首次公开发行股票并上市管理办法》等法律、法规和规定以及《股票上市规则》，制定了《募集资金专项存储及使用管理制度》。根据《募集资金专项存储及使用管理制度》的规定，公司对开设的募集资金专用账户实行专户存储，对募集资金的使用实行专人审批，保证专款专用。根据《募集资金三方监管协议》内容，公司将部分闲置的募集资金以定期存款的形式存入募集资金专户开户银行，截至 2014 年 6 月 30 日止余额为 1,040 万元，协议中明确“存单到期后将及时转入本协议规定的募集资金专户进行管理或以存单方式续存，并通知齐鲁证券有限公司，公司“存单不得质押”；此外，公司使用闲置超募资金在募集资金专户开户银行购买保本型银行理财产品，截至 2014 年 6 月 30 日止余额为 39,409.00 万元。

(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										
等离子电视屏散热板及复印机架等冲压件生产线技改项目	否	4,010	17,510	5.19	13,263.2	75.75%	2011年12月31日	-220.65	否	否
功能型精密通信机柜生产线技改项目	否	10,990	19,990	-8.24	17,145.93	85.77%	2011年12月31日	128.89	否	否
汽车模具及冲压件生产线项目	否	54,430	60,930	15.73	53,296.64	87.47%	2012年06月30日	4,871.52	否	否
承诺投资项目小计	--	69,430	98,430	12.68	83,705.77	--	--	4,779.76	--	--
超募资金投向										
购买厂房资产	否	6,100	6,100		6,100	100.00%	2010年12月31日	不适用	不适用	否
收购子公司 25% 股权	否	2,577.22	2,577.22		2,577.22	100.00%	不适用	146.53	不适用	否
设立长沙子公司	否	8,000	8,000		2,000	25.00%	2015年06月30日	不适用	不适用	否
补充流动资金(如有)	--	10,000	10,000		10,000	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	26,677.22	26,677.22		20,677.22	--	--	146.53	--	--
合计	--	96,107.22	125,107.2	12.68	104,382.9	--	--	4,926.29	--	--

			2		9				
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>1、等离子电视屏散热板及复印机架等冲压件生产线技改项目</p> <p>(1) 等离子电视屏散热板及复印机架等冲压件生产线技改项目(以下简称“散热板项目”)已于 2011 年底达到预定可使用状态。</p> <p>(2) 项目未能达到预计收益的具体原因: 受下游客户的影响, 公司电视机背板业务受市场强力冲击, 客户订单持续下滑, 新增产品例如液晶电视背板等产品的规模化生产总量尚未能超过项目预期, 部分产能仍有剩余, 导致该项目未能实现预期效益。</p> <p>2、功能型精密通信机柜生产线技改项目</p> <p>(1) 功能型精密通信机柜生产线技改项目(以下简称“通信项目”)已于 2011 年底达到预定可使用状态。</p> <p>(2) 项目未能达到预计收益的具体原因: 受行业特点影响, 通讯类产品技术更新较快, 相关配套产品的更新和市场需求的波动较大, 除主要客户已实现批量化生产的常规成熟产品订单基本稳定以外, 定制化产品和新增替代机种产品的制造周期和需求量均有较大幅度变动, 影响了报告期内该项目的效益实现。</p> <p>3、汽车模具及冲压件生产线项目</p> <p>(1) 汽车模具及冲压件生产线项目(以下简称“汽车项目”)已于 2012 年 6 月达到预定可使用状态。(2) 项目未能达到预计收益的具体原因: 该项目在实施过程中, 公司将项目实施方式变更为由合资公司来实施, 而合资公司的设立根据市场的实际情况, 依照逐步设立、逐步实施的方式推进, 在一定程度上减缓了项目整体的实施进程, 且该项目承接的上海大众的四门两盖的冲压及焊接业务, 该业务对厂房和设备的要求相对较高, 使得投资期进一步延长。报告期内, 该募投项目的主要生产线已基本达产并取得良好的效益, 但经济效益仍未能达到预定效益, 系募投项目实施进程减缓影响了效益的实现。</p>								
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。								
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	不适用								
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	根据《上市公司监管指引第 2 号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及深圳证券交易所《中小企业板信息披露业务备忘录第 29 号: 募集资金使用》等有关规定, 2014 年 3 月 20 日, 公司第三届董事会第 3 次临时会议审议通过《关于继续使用部分闲置募集资金投资理财产品的议案》。本着股东利益最大化原则, 为提高募集资金使用效率, 在不影响公司募集资金投资项目建设的情况下, 同意公司及全资子公司在最高额度不超过 4 亿元人民币的范围内, 继续使用暂时闲置的募集资金投资								

	短期保本型银行理财产品，在不超过前述最高授权金额的范围内，资金可滚动使用。同时，董事会在上述额度范围内，授权公司总裁具体实施相关事宜，该决议自董事会审议通过之日起一年之内有效，投资产品的期限不得超过十二个月。截至 2014 年 6 月 30 日，公司使用闲置超募资金购买保本型银行理财产品余额为 39,409.00 万元；其他尚未使用的募集资金均存放在募集资金专户或以定期存款形式存放。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内根据《关于中小企业板上市公司募集资金管理细则》和《募集资金专项存储及使用管理制度》的相关规定，公司募集资金的存放和使用情况不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金管理违规的情形。

(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
《董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》	2014 年 04 月 28 日	详细内容见公司披露在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的《董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》(公告编号: 2014-029)
《2014 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》	2014 年 08 月 28 日	详细内容见公司披露在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的《2014 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》(公告编号: 2014-047)

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
上海新朋金属制品有限公司	子公司	金属制品业	生产精密金属零配件、电动马达、冷冲模具、塑料模具、注塑件、电动工具、工具	17,550 万人民币	727,042,752.36	471,926,011.79	219,564,525.93	7,423,063.72	5,861,275.08

			台、销售公司自产产品						
上海新朋联众汽车零部件有限公司	子公司	金属制品业	汽车零部件制造、加工	48,000 万人民币	1,063,204,575.96	596,979,056.01	505,528,429.07	40,656,390.05	39,602,143.43
扬州新联汽车零部件有限公司	子公司	金属制品业	汽车零部件制造、加工、销售	20,000 万人民币	370,178,840.31	243,299,496.91	623,667,260.37	53,192,410.12	39,904,308.63
XINPENG CORPORATION	子公司	科研开发服务业	研究、组织、设计与开发、营销与销售电机与控制等	837.63 万美元	21,982,403.89	21,887,336.98	1,481,722.99	-163,268.34	-163,268.34
上海鹏众钢材有限公司	子公司	金属材料批发业	销售钢材、金属材料、金属制品	1,500 万人民币	398,901,211.10	22,399,092.94	344,149,972.41	8,793,233.79	6,822,966.49
上海新朋实业（香港）有限公司	子公司	服务业	金属制品贸易	160 万港币	17,456,903.94	1,063,984.61	30,228,887.97	-762,130.91	-762,130.91
上海新朋精密机电有限公司	子公司	金属制品业	设计、研发、制造机电产品、模具	1,000 万人民币	10,510,856.38	6,707,992.61	1,084,042.28	-2,137,973.20	-2,216,001.95
宁波杭州湾新区新朋汽车产业园有限公司	子公司	房地产管理业	厂房开发、自有房屋租赁、物业管理	20,000 万人民币	461,441,905.39	188,811,847.93	17,767,928.87	-3,132,357.41	-2,964,092.53
新朋亚太资源投资集团有限公司	子公司	贸易	投资控股	1 万港币	14,001,590.53	-371,540.22		-430.00	-430.00
长沙新创汽车零部件有限公司	子公司	房地产管理业	厂房开发、租赁、物业管理	20,000 万人民币	20,537,719.37	19,952,736.72		-47,005.78	-47,005.78

上海瀚娱 动投资有 限公司	子公司	投资	投资控股	20,000 万人 民币	10,054,307. 53	10,000,131. 53		131.53	131.53
---------------------	-----	----	------	-----------------	-------------------	-------------------	--	--------	--------

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

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	60.00%	至	90.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变 动区间（万元）	4,928.03	至	5,852.06
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万 元）	3,080.03		
业绩变动的原因说明	随着公司汽车零部件项目产能的逐步释放，公司整体盈利能力呈现良好发展态势。预计 2014 年 1-9 月，归属于上市公司股东的净利润预计同比增长幅度为 60%至 90%。		

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

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2013年度实现归属于上市公司股东净利润 46,618,566.05元，其中：母公司净利润为90,429,179.91元，加上年初未分配利润 386,480,941.34元，扣减2012年度已分配的利润13,500,000元，本年度末可供股东分配利润为410,556,589.40元，资本公积金期末余额 1,217,753,637.49元。

公司2013年度利润分配预案为：以2013年12月31日总股本450,000,000股为基数，向全体股东以每10股派发人民币0.25元现金（含税）的股利分红，合计派发现金红利人民币11,250,000.00万元，剩余可分配利润结转至下一年度。

公司于2014年7月18日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上刊登了《关于2013年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为：2014年7月24日，除权除息日为：2014年7月25日。该权益分派方案已实施完毕。

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：	是

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》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所上市规则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等法律、行政法规、部门规章、规范性文件的要求，完善公司治理机构，建立健全内部管理和控制制度，不断提高公司的治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合前述法律、行政法规、部门规章、规范性文件关于上市公司治理的相关要求，未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所上市规则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等法律、行政法规、部门规章、规范性文件的要求，完善公司治理机构，建立健全内部管理和控制制度，不断提高公司的治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合前述法律、行政法规、部门规章、规范性文件关于上市公司治理的相关要求，未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

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

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

吴杰先生、缪永霞女士和叶高荣先生	南京康派电子有限公司 100% 股权	220	所涉及的资产产权已全部过户	促进公司在北斗卫星导航产业的发展,提高盈利能力	-51.53			否			2014 年 01 月 21 日	详见巨潮资讯网《关于全资子公司对外投资的公告》(公告编号: 2014-005)
------------------	--------------------	-----	---------------	-------------------------	--------	--	--	---	--	--	------------------	---

2、出售资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注 3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	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)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
上海大众联合发展(宁波)有限公司	宁波杭州湾新区新朋汽车产业园有限公司 50% 的股权	2014 年 7 月 22 日	11,000	1,000	该交易对公司的业务连续性、管理层稳定性等没有直接的影响	0.00%	公允价值	否		是	是	2014 年 02 月 27 日	详见巨潮资讯网《关于出售子公司全部股权的公告》(公告编号: 2014-012)、《关于解除担保责任并完成出售子公司全部股权事宜的公告》(公告编

													号： 2014-04 2)
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---------------------

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期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

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

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

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	可获得的可同类交易市价	披露日期	披露索引
上海雷孜机械有限公司	受控股股东家庭成员重大影响	采购商品	采购机械材料	市场价	0.22	14.32		TT75 天	0.22	2014 年 04 月 28 日	临 2014-027
上海永纪包装厂	受控股股东家庭成员控制	采购商品	采购包装材料	市场价	17.80	61.13		TT90 天	18	2014 年 04 月 28 日	临 2014-027
上海盈黔实业有限公司	受控股股东家庭成员重大影响	采购商品	采购包装材料	市场价	0.60	109.02		TT90 天	0.65	2014 年 04 月 28 日	临 2014-027
合计				--	--	184.47	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用。							
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）				2014 年度公司预计向上海永纪包装厂年采购额不超过 500 万元，向上海雷孜机械有限公司年采购额不超过 600 万元，向上海盈黔实业有限公司采购额不超过 500 万元，实际采购额均在预计范围之内。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用。							

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

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
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
宁波杭州湾新区新朋汽车产业园有限公司	2013 年 01 月 25 日	12,000	2013 年 02 月 20 日	12,000	连带责任保证	自借款合同下的借款期限届满之日起两年	否	否
宁波新众汽车零部件有限公司	2013 年 02 月 23 日	10,000	2013 年 03 月 26 日	10,000	连带责任保证	自借款合同下的借款期限届满之日起两年	否	否
宁波新众汽车零部件有限公司	2013 年 12 月 30 日	3,700	2014 年 01 月 22 日	3,700	连带责任保证	自借款合同下的借款期限届满之日起两年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			25,700	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				25,700
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			25,700	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				25,700
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）			25,700	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）				25,700
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）			25,700	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）				25,700
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				11.89%				
其中：								
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				

采用复合方式担保的具体情况说明

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	公司控股股东郭亚娟女士和宋琳先生；公司现任、历任董事、监事和高级管理人员。	公司控股股东郭亚娟女士和宋琳先生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，也不由公司回购其持有的股份；公司现任董事、监事和高级管理人员承诺：除前面承诺的锁定期外，在其任职期间每年转让的股份不超过其持有的公司股份总数的 25%，且在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不得超过 50%。	2009 年 12 月 30 日	控股股东承诺：三十六个月；现任董事、监事和高级管理人员承诺：任职期间及申报离任六个月后的十二个月。	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				

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

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

出售子公司宁波杭州湾新区新朋汽车产业园有限公司全部股权

2013年12月4日，公司与上海大众联合发展有限公司签署了《关于宁波杭州湾新区新朋汽车产业园有限公司之股权转让意向书》。2014年2月26日，公司第三届董事会第2次临时会议审议通过了《关于出售持有的宁波杭州湾新区新朋汽车产业园有限公司全部股权的议案》，同意公司出售持有的宁波新朋产业园50%的股权，转让价格为人民币1.1亿元，并于2014年2月26日签署了《关于宁波杭州湾新区新朋汽车产业园有限公司之股权转让协议》。

2014年7月22日，公司正式解除为宁波新朋产业园提供的人民币12,000万元的最高限额连带保证责任。同时，完成出售资产的全部股权交割事宜，并不再纳入公司合并报表范围。

具体内容详见巨潮资讯网《关于签署股权转让意向协议的公告》（公告编号：2013-043）、《关于出售子公司全部股权的公告》（公告编号：2014-012）和《关于解除担保责任并完成出售子公司全部股权事宜的公告》（公告编号：2014-042）。

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	122,621,067	27.25%				179,927	179,927	122,800,994	27.29%
3、其他内资持股	122,621,067	27.25%				179,927	179,927	122,800,994	27.29%
境内自然人持股	122,621,067	27.25%				179,927	179,927	122,800,994	27.29%
二、无限售条件股份	327,378,933	72.75%				-179,927	-179,927	327,199,006	72.71%
1、人民币普通股	327,378,933	72.75%				-179,927	-179,927	327,199,006	72.71%
三、股份总数	450,000,000	100.00%				0	0	450,000,000	100.00%

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

报告期末普通股股东总数	14,005	报告期末表决权恢复的优先	0
-------------	--------	--------------	---

				股股东总数(如有)(参见注 8)				
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
宋琳	境内自然人	36.00%	162,000,000		121,500,000	40,500,000		
郭亚娟	境内自然人	15.40%	69,285,177			69,285,177		
云南国际信托有限公司—云信成长 2013-2 号集合资金信托计划	境内非国有法人	2.00%	8,989,800			8,989,800		
洪美生	境内自然人	1.56%	7,000,000			7,000,000		
姜素青	境内自然人	1.26%	5,660,000			5,660,000		
中融国际信托有限公司—08 融新 83 号	境内非国有法人	1.21%	5,444,201			5,444,201		
华宝信托有限责任公司—时节好雨 10 号集合资金信托	境内非国有法人	1.02%	4,578,000			4,578,000		
厦门国际信托有限公司—银河添富新型结构化证券投资集合资金信托	境内非国有法人	0.90%	4,041,333			4,041,333		
董华芳	境内自然人	0.72%	3,244,000			3,244,000		
张冬顺	境内自然人	0.67%	3,008,952			3,008,952		
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	(1)郭亚娟女士为宋琳先生之母, 为一致行动人。(2)本公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系, 也未知上述股东之间是否属于《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
郭亚娟	69,285,177	人民币普通股	69,285,177
宋琳	40,500,000	人民币普通股	40,500,000
云南国际信托有限公司－云信成长 2013-2 号集合资金信托计划	8,989,800	人民币普通股	8,989,800
洪美生	7,000,000	人民币普通股	7,000,000
姜素青	5,660,000	人民币普通股	5,660,000
中融国际信托有限公司－08 融新 83 号	5,444,201	人民币普通股	5,444,201
华宝信托有限责任公司－时节好雨 10 号集合资金信托	4,578,000	人民币普通股	4,578,000
厦门国际信托有限公司－银河添富新型结构化证券投资集合资金信托	4,041,333	人民币普通股	4,041,333
董华芳	3,244,000	人民币普通股	3,244,000
张冬顺	3,008,952	人民币普通股	3,008,952
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	(1)郭亚娟女士为宋琳先生之母，为一致行动人。(2)本公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《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。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	0		

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

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 2013 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

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
宋琳	董事兼总裁	被选举	2014 年 01 月 20 日	
汪培毅	董事、副总裁兼 董事会秘书	被选举	2014 年 01 月 20 日	
史济平	董事兼副总裁	被选举	2014 年 01 月 20 日	
徐继坤	董事	被选举	2014 年 01 月 20 日	
沈晓青	董事	被选举	2014 年 03 月 18 日	
邵海建	董事	被选举	2014 年 01 月 20 日	
乔宝杰	独立董事	被选举	2014 年 01 月 20 日	
赵春光	独立董事	被选举	2014 年 01 月 20 日	
张国明	独立董事	被选举	2014 年 01 月 20 日	
郑韶	监事	被选举	2014 年 01 月 20 日	
张维欣	监事	被选举	2014 年 01 月 20 日	
韦丽娜	监事	被选举	2014 年 01 月 20 日	
张人骥	独立董事	任期满离任	2014 年 01 月 19 日	

张新宝	独立董事	任期满离任	2014 年 01 月 19 日	
肖长春	董事兼总裁	离任	2014 年 02 月 26 日	个人原因辞职
顾桂新	监事	任期满离任	2014 年 01 月 19 日	
王云舟	监事	任期满离任	2014 年 01 月 19 日	
赵刚	监事	任期满离任	2014 年 01 月 19 日	

第九节 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：上海新朋实业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	394,679,811.13	386,483,095.99
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	198,180,121.21	99,061,155.19
应收账款	442,934,389.11	328,675,610.94
预付款项	34,162,058.14	16,857,796.70
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	2,661,437.41	11,380,119.58
应收股利		
其他应收款	21,162,068.28	18,070,239.95
买入返售金融资产		
存货	419,809,295.93	318,887,878.63
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	619,090,000.00	485,000,000.00
流动资产合计	2,132,679,181.21	1,664,415,896.98

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	80,367,699.99	80,367,700.00
投资性房地产	433,296,835.58	443,536,974.26
固定资产	1,255,168,005.65	1,288,159,844.60
在建工程	82,892,088.20	76,395,145.86
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	123,550,823.06	125,082,188.06
开发支出		
商誉	10,015,191.22	7,368,864.46
长期待摊费用	9,874,679.77	7,184,039.33
递延所得税资产	4,282,252.31	4,941,014.77
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,999,447,575.78	2,033,035,771.34
资产总计	4,132,126,756.99	3,697,451,668.32
流动负债：		
短期借款		
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		
应付账款	837,701,333.01	598,506,453.53
预收款项	78,270,811.05	949,969.54
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	22,077,416.16	20,317,152.37
应交税费	-8,394,618.63	-41,377,108.00

应付利息	38,531.03	776,181.12
应付股利	11,250,000.00	
其他应付款	42,520,647.66	20,721,713.08
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	39,654,316.30	83,561,661.05
其他流动负债	62,886,056.13	66,379,222.76
流动负债合计	1,086,004,492.71	749,835,245.45
非流动负债：		
长期借款	367,849,694.95	326,228,855.91
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	367,849,694.95	326,228,855.91
负债合计	1,453,854,187.66	1,076,064,101.36
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	450,000,000.00	450,000,000.00
资本公积	1,217,753,637.49	1,217,753,637.49
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	53,479,718.68	53,479,718.68
一般风险准备		
未分配利润	443,985,334.67	410,556,589.40
外币报表折算差额	-4,064,091.96	-4,214,478.17
归属于母公司所有者权益合计	2,161,154,598.88	2,127,575,467.40
少数股东权益	517,117,970.45	493,812,099.56
所有者权益（或股东权益）合计	2,678,272,569.33	2,621,387,566.96
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,132,126,756.99	3,697,451,668.32

法定代表人：宋琳

主管会计工作负责人：宋琳

会计机构负责人：赵海燕

2、母公司资产负债表

编制单位：上海新朋实业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	62,206,307.68	108,357,130.68
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	11,058,749.56	21,377,960.62
预付款项	1,478,203.98	1,431,511.31
应收利息	1,129,093.27	10,273,631.64
应收股利		
其他应收款	126,720,570.79	78,063,897.29
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	380,090,000.00	253,000,000.00
流动资产合计	582,682,925.28	472,504,131.54
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,020,493,270.78	1,010,493,270.78
投资性房地产	107,021,480.36	110,296,067.48
固定资产	319,589,418.57	339,533,394.53
在建工程	3,167,111.38	2,775,053.98
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	85,430,674.21	86,983,037.65
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	3,102,412.83	3,416,760.93
递延所得税资产	117,236.43	88,444.19
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,538,921,604.56	1,553,586,029.54
资产总计	2,121,604,529.84	2,026,090,161.08
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	7,415,181.73	12,162,578.23
预收款项	77,363,605.30	363,605.30
应付职工薪酬	1,129,521.24	2,453,330.43
应交税费	-7,606,677.58	-7,821,773.62
应付利息		
应付股利	11,250,000.00	
其他应付款	7,954.37	7,954.37
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	17,228,556.11	18,547,556.09
流动负债合计	106,788,141.17	25,713,250.80
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	106,788,141.17	25,713,250.80
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	450,000,000.00	450,000,000.00
资本公积	1,219,139,237.54	1,219,139,237.54
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	53,479,718.68	53,479,718.68
一般风险准备		
未分配利润	292,197,432.45	277,757,954.06
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,014,816,388.67	2,000,376,910.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,121,604,529.84	2,026,090,161.08

法定代表人：宋琳

主管会计工作负责人：宋琳

会计机构负责人：赵海燕

3、合并利润表

编制单位：上海新朋实业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,727,506,876.83	1,113,829,941.90
其中：营业收入	1,727,506,876.83	1,113,829,941.90
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,641,528,276.75	1,068,436,672.03
其中：营业成本	1,504,306,659.51	957,858,046.09
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	5,238,383.08	958,516.09
销售费用	18,873,839.03	18,253,738.17
管理费用	102,733,631.76	88,582,366.01
财务费用	8,762,366.67	2,063,298.90
资产减值损失	1,613,396.70	720,706.77
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）	16,187,945.33	4,752,749.10
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）	102,166,545.41	50,146,018.97
加：营业外收入	4,020,340.54	4,156,459.21
减：营业外支出	1,088,589.76	1,196,536.92
其中：非流动资产处置损失	555,082.65	3,984,455.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	105,098,296.19	53,105,941.26
减：所得税费用	19,600,182.09	20,077,604.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	85,498,114.10	33,028,336.55
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	44,678,745.27	11,336,723.10
少数股东损益	40,819,368.83	21,691,613.45
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1	0.03
（二）稀释每股收益	0.1	0.03
七、其他综合收益	150,386.21	-388,107.70
八、综合收益总额	85,648,500.31	32,640,228.85
归属于母公司所有者的综合收益总额	44,829,131.48	10,948,615.40
归属于少数股东的综合收益总额	40,819,368.83	21,691,613.45

法定代表人：宋琳

主管会计工作负责人：宋琳

会计机构负责人：赵海燕

4、母公司利润表

编制单位：上海新朋实业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	28,089,163.09	33,771,648.88
减：营业成本	19,252,931.72	37,138,158.53

营业税金及附加	1,153,562.47	533,026.87
销售费用		-8,070.86
管理费用	11,071,913.63	14,540,481.40
财务费用	-623,110.87	-6,185,693.55
资产减值损失	115,168.96	-122,422.91
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）	27,519,203.74	92,116,904.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	24,637,900.92	88,750,394.46
加：营业外收入	1,396,364.03	1,423,740.30
减：营业外支出	373,578.80	63,687.49
其中：非流动资产处置损失		3,984,455.80
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	25,660,686.15	90,110,447.27
减：所得税费用	-28,792.24	30,605.72
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	25,689,478.39	90,079,841.55
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	25,689,478.39	90,079,841.55

法定代表人：宋琳

主管会计工作负责人：宋琳

会计机构负责人：赵海燕

5、合并现金流量表

编制单位：上海新朋实业股份有限公司

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	1,457,349,072.39	1,041,223,330.15
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	17,023,943.75	27,420,148.81
收到其他与经营活动有关的现金	13,340,513.02	60,102,232.64
经营活动现金流入小计	1,487,713,529.16	1,128,745,711.60
购买商品、接受劳务支付的现金	994,890,471.29	723,579,193.81
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	119,081,968.46	107,981,676.66
支付的各项税费	52,145,912.99	19,814,479.01
支付其他与经营活动有关的现金	120,346,478.82	111,835,864.67
经营活动现金流出小计	1,286,464,831.56	963,211,214.15
经营活动产生的现金流量净额	201,248,697.60	165,534,497.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,428,370,000.00	587,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	23,404,936.16	2,341,444.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,596,370.00	7,148,362.17
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	77,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,532,371,306.16	596,489,807.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	119,654,779.19	280,724,367.41

投资支付的现金	1,574,660,000.00	1,142,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	1,694,314,779.19	1,422,724,367.41
投资活动产生的现金流量净额	-161,943,473.03	-826,234,560.25
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	41,620,839.04	289,140,141.65
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	41,620,839.04	289,140,141.65
偿还债务支付的现金	43,907,344.75	16,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,130,785.04	18,567,183.10
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	17,513,497.94	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	73,038,129.79	35,067,183.10
筹资活动产生的现金流量净额	-31,417,290.75	254,072,958.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	82,074.51	-240,985.52
五、现金及现金等价物净增加额	7,970,008.33	-406,868,089.77
加：期初现金及现金等价物余额	386,709,802.80	815,302,873.63
六、期末现金及现金等价物余额	394,679,811.13	408,434,783.86

法定代表人：宋琳

主管会计工作负责人：宋琳

会计机构负责人：赵海燕

6、母公司现金流量表

编制单位：上海新朋实业股份有限公司

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	37,320,321.57	40,864,165.96
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	122,756,838.41	127,992,027.86
经营活动现金流入小计	160,077,159.98	168,856,193.82
购买商品、接受劳务支付的现金	4,904,252.14	25,616,222.05
支付给职工以及为职工支付的现金	11,696,099.24	8,179,913.13
支付的各项税费	3,962,250.58	880,740.03
支付其他与经营活动有关的现金	153,724,225.15	120,015,672.15
经营活动现金流出小计	174,286,827.11	154,692,547.36
经营活动产生的现金流量净额	-14,209,667.13	14,163,646.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	725,670,000.00	
取得投资收益所收到的现金	35,874,064.24	31,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,823,078.00	123,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	77,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	841,367,142.24	31,123,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	548,298.11	10,273,210.21
投资支付的现金	872,760,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		297,000,000.00
投资活动现金流出小计	873,308,298.11	307,273,210.21
投资活动产生的现金流量净额	-31,941,155.87	-276,149,410.21
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
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		
偿还债务支付的现金		

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,409,218.57
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		12,409,218.57
筹资活动产生的现金流量净额		-12,409,218.57
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	-46,150,823.00	-274,394,982.32
加：期初现金及现金等价物余额	108,357,130.68	371,241,024.29
六、期末现金及现金等价物余额	62,206,307.68	96,846,041.97

法定代表人：宋琳

主管会计工作负责人：宋琳

会计机构负责人：赵海燕

7、合并所有者权益变动表

编制单位：上海新朋实业股份有限公司

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	450,000,000.00	1,217,753,637.49			53,479,718.68		410,556,589.40	-4,214,478.17	493,812,099.56	2,621,387,566.96
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	450,000,000.00	1,217,753,637.49			53,479,718.68		410,556,589.40	-4,214,478.17	493,812,099.56	2,621,387,566.96
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)							33,428,745.27	150,386.21	23,305,870.89	56,885,002.37
(一) 净利润							44,678,745.27		40,819,368.83	85,498,114.10
(二) 其他综合收益								150,386.21		150,386.21
上述(一)和(二)小计							44,678,745.27	150,386.21	40,819,368.83	85,648,500.31

(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							-11,250,000.00	-17,513,497.94	-28,763,497.94	
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							-11,250,000.00	-17,513,497.94	-28,763,497.94	
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	450,000,000.00	1,217,753,637.49			53,479,718.68		443,985,334.67	-4,064,091.96	517,117,970.45	2,678,272,569.33

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	450,000,000.00	1,217,753,637.49			44,436,800.69		386,480,941.34	-3,522,807.76	448,085,954.83	2,543,234,526.59
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										

前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	450,000,000.00	1,217,753,637.49			44,436,800.69		386,480,941.34	-3,522,807.76	448,085,954.83	2,543,234,526.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					9,042,917.99		24,075,648.06	-691,670.41	45,726,144.73	78,153,040.37
（一）净利润							46,618,566.05		45,726,144.73	92,344,710.78
（二）其他综合收益								-691,670.41		-691,670.41
上述（一）和（二）小计							46,618,566.05	-691,670.41	45,726,144.73	91,653,040.37
（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					9,042,917.99		-22,542,917.99			-13,500,000.00
1. 提取盈余公积					9,042,917.99		-9,042,917.99			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-13,500,000.00			-13,500,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	450,000,000.00	1,217,753,637.49			53,479,718.68		410,556,918.40	-4,214,470.87	493,812,099.56	2,621,387,526.96

	,000.00	3,637.49			718.68		589.40	78.17	99.56	566.96
--	---------	----------	--	--	--------	--	--------	-------	-------	--------

法定代表人：宋琳

主管会计工作负责人：宋琳

会计机构负责人：赵海燕

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：上海新朋实业股份有限公司

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	450,000,00 0.00	1,219,139, 237.54	0.00	0.00	53,479,718 .68	0.00	277,757,95 4.06	2,000,376, 910.28
加：会计政策变更								0.00
前期差错更正								0.00
其他								0.00
二、本年年初余额	450,000,00 0.00	1,219,139, 237.54	0.00		53,479,718 .68	0.00	277,757,95 4.06	2,000,376, 910.28
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	14,439,478 .39	14,439,478 .39
（一）净利润							25,689,478 .39	25,689,478 .39
（二）其他综合收益								0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	25,689,478 .39	25,689,478 .39
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本		0.00						0.00
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								0.00
3. 其他								0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	-11,250,00 0.00	-11,250,00 0.00
1. 提取盈余公积								0.00
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-11,250,00 0.00	-11,250,00 0.00
4. 其他								0.00

(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00						0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)								0.00
3. 盈余公积弥补亏损								0.00
4. 其他								0.00
(六) 专项储备								0.00
1. 本期提取								0.00
2. 本期使用								0.00
(七) 其他								0.00
四、本期期末余额	450,000.00 0.00	1,219,139, 237.54	0.00		53,479,718 .68	0.00	292,197,43 2.45	2,014,816, 388.67

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	450,000.00 0.00	1,219,139, 237.54			44,436,800 .69		209,871,69 2.14	1,923,447, 730.37
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	450,000.00 0.00	1,219,139, 237.54			44,436,800 .69		209,871,69 2.14	1,923,447, 730.37
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)					9,042,917. 99		67,886,261 .92	76,929,179 .91
(一) 净利润							90,429,179 .91	90,429,179 .91
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							90,429,179 .91	90,429,179 .91
(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					9,042,917.		-22,542,91	-13,500,00

					99		7.99	0.00
1. 提取盈余公积					9,042,917.99		-9,042,917.99	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-13,500,000.00	-13,500,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	450,000,000.00	1,219,139,237.54			53,479,718.68		277,757,954.06	2,000,376,910.28

法定代表人：宋琳

主管会计工作负责人：宋琳

会计机构负责人：赵海燕

三、公司基本情况

上海新朋实业股份有限公司（以下简称“新朋股份”、“本公司”或“公司”）前身系上海新朋实业有限公司，于1997年10月由自然人宋伯康和郭亚娟共同出资组建，注册资本为人民币500万元，并于当年度取得上海市工商行政管理局青浦分局颁发的注册号为3102292020329的企业法人营业执照。

2007年9月，原上海新朋实业有限公司整体改制变更为上海新朋实业股份有限公司，由宋伯康等29位自然人以及深圳格东投资咨询有限公司和江苏宏宝五金股份有限公司两位法人投资设立，公司注册资本为人民币22,500万元，并于2007年9月取得上海市工商行政管理局颁发的注册号为310229000328847的企业法人营业执照。

2009年12月，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2009]1317号文“关于核准上海新朋实业股份有限公司公开发行股票的通知”核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）7,500万股，并在深圳证券交易所上市。

2012年5月，公司以2011年12月31日总股本300,000,000股为基数，以资本公积金每10股转增5股，合计转增150,000,000股，转增后总股本为450,000,000股。

截至2014年6月30日，公司注册资本为45,000万元。

公司注册地址：上海市青浦区华新镇华隆路1698号。

公司主要产品：汽车零部件、等离子电视屏散热板、电动工具用电机、通讯机柜机箱、复印机架冲压件等。

公司所属行业：机电行业中平板电视机制造、通信设备制造、汽车零部件（包括汽车微型电机）、电动工具行业。报告期内主业未发生变更。

经营范围：生产加工计算机网络集成柜、通信设备及部件（仅限分支机构经营），生产加工复印机零件、电脑配件、汽摩配件、电动工具、冷冲、塑料模具，销售建筑装潢材料、五金交电、金属材料（除专控）、日用百货、木材、精密金属零件、

复印机, 机械设备租赁, 经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务(但国家限定公司或禁止进出口的商品及技术除外, 本企业包括本企业控股的成员企业)。(涉及行政许可的, 凭许可证经营)。
公司基本组织架构: 公司已建立股东大会、董事会和监事会议事制度, 公司组织架构包括总裁办公室、董事会办公室、采购部、销售部、质量部、基建设备部、财务信息部、行政人事部、企划运营部等职能部门。

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

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

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度

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：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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

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

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

1、合并范围

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

2、合并程序

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

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

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

(1) 增加子公司

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

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

(2) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，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。

(3) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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。

(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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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

(2) 外币财务报表的折算

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

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

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和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；应收款项；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，年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) 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、应收票据、预付账款、其他应收款、长期应收款等，以向交易对方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

3) 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

金融资产和金融负债的公允价值按期末活跃市场报价确定。

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

- 1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

各应收款项科目单项金额重大的判断依据或金额标准：

应收款项余额前五名

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

2) 按组合计提坏账准备应收款项

(1) 对实施控制的关联方应收款项通常不考虑减值，除非有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；对不实施控制的关联方应收款项采用与非关联方一致的计提方法。

(2) 对于其他单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一并按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在期末余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

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

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的判断依据为应收款项余额前五名
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于期末单项金额重大的应收账款、其他应收款单独进行减值测试，单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(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
1年以内（含1年）	账龄分析法	1年以内（含1年）
1年至2年（含2年）	账龄分析法	1年至2年（含2年）
2年至3年（含3年）	账龄分析法	2年至3年（含3年）
3年以上	账龄分析法	3年以上

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）	1.00%	3.00%
1—2年	20.00%	20.00%
2—3年	50.00%	50.00%
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

12、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、低值易耗品、包装物、库存商品（包括外购商品、自制产品、自制半成品等）、在产品、发出商品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货初始计量成本包括采购成本、加工成本以及其他可归属于存货成本的费用。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：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

包装物

摊销方法：一次摊销法

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。2) 其他方式取得的长期股权投资以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

1) 后续计量公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。2) 损益确认成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

14、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

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

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

15、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	10-20	10.00%	9.6%-4.50%
机器设备	10	10.00%	9.6%-9.0%
运输设备	5	10.00%	19.2%-18%
通用设备	5	10.00%	19.2%-18%
专用设备	5	10.00%	19.2%-18%
其他设备	5	10.00%	19.2%-18%

（3）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

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

18、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

1) 初始计量

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

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

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

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

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

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。
经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用权证

(3) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(4) 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。

(5) 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。

19、长期待摊费用

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

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 长期待摊费用受益期限的确定

项 目	受益期限
房屋装修费	3年、5年、10年

20、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入

21、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计政策

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

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

22、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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

(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。

23、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(1) 经营租入

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 经营租出

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

24、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

25、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

26、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入	17%
营业税	租赁收入	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
企业所得税	应纳税所得额	美国境内企业所得税税率为 15%-38% (超额累进)，根据《马里兰州公司所

		得税法》，公司还需在当地缴纳 8.25% 的企业所得税。
利得税	应纳税所得额	16.5

各分公司、分厂执行的所得税税率

- 1、根据2008年1月1日施行的《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，公司报告期内执行企业所得税税率为25%。
- 2、根据2008年1月1日起施行的《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，公司所属子公司新朋金属报告期内执行企业所得税税率为25%。金属公司于2012年9月23日取得上海市科技技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局颁发的证书编号为GF201231000266的高新技术企业证书，根据财政部和国家税务总局发布的《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号），公司自2012年1月1日起三年内企业所得税实际征收率为15%。公司所属子公司新朋联众执行企业所得税税率为25%。新朋联众于2014年3月28日取得上海市科技技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局颁发的证书编号为GR201331000282的高新技术企业证书，根据财政部和国家税务总局发布的《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号），新朋联众自2013年1月1日起三年内企业所得税实际征收率为15%。
- 3、公司所属子公司扬州新联、鹏众钢材、宁波新朋产业园、英艾森公司、精密机电、长沙新创汽车零部件有限公司根据2008年1月1日施行的《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，报告期内企业所得税税率为25%。
- 4、公司所属子公司XINPENG CORPORATION及其孙子公司XINPENG PROPERTIES,L.L.C与ELECTRICAL SYSTEMS INTEGRATOR,L.L.C.系设立在美国马里兰州，根据美国联邦政府颁布的InternalRevenueCode(IRC)法规，美国境内公司企业所得税税率为15%-38%（超额累进），根据《马里兰州公司所得税法》，公司还需在当地缴纳8.25%的企业所得税。
- 5、公司所属子公司上海新朋实业（香港）有限公司及新朋亚太资源投资集团有限公司系设立在香港，根据香港特别行政区颁布的《香港特别行政区去税务条例》有关规定当公司业务在香港本地产生，企业需按利润的16.5%缴税。若客户以离岸方式进行公司运营，所有业务均不在香港本地产生，所产生利润无需交税。

2、税收优惠及批文

根据2008年1月1日起施行的《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，公司所属子公司新朋金属执行企业所得税税率为25%。新朋金属于2012年9月23日取得上海市科技技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局颁发的证书编号为GF201231000266的高新技术企业证书，根据财政部和国家税务总局发布的《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号），新朋金属自2012年1月1日起三年内企业所得税实际征收率为15%。公司所属子公司新朋联众执行企业所得税税率为25%。新朋联众于2014年3月28日取得上海市科技技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局颁发的证书编号为GR201331000282的高新技术企业证书，根据财政部和国家税务总局发布的《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号），新朋联众自2013年1月1日起三年内企业所得税实际征收率为15%。

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	实质上构成对	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	从母公司所有

					额	子公司 净投资 的其他 项目余 额					中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	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
上海新朋金属制品有限公司	有限公司	上海	工业	175,500,000.00	生产精密金属零配件、电动马达、冷冲模具，塑料模具、注塑件、电动工具、工具台、销售公司自产产品	175,500,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是		
上海新朋联众汽车零部件有限公司	有限公司	上海	工业	480,000,000.00	汽车零部件制造、加工	244,800,000.00	0.00	51.00%	51.00%	是	292,519,737.46	
扬州新朋联众汽车零部件有限公司	有限公司	扬州	工业	200,000,000.00	汽车零部件制造、加工、销售	200,000,000.00	0.00	51.00%	51.00%	是	119,216,753.49	

长沙新联汽车零部件有限公司(新朋联众下属子公司)	有限公司	长沙	工业	10,000,000.00	汽车零部件制造、加工、销售	10,000,000.00	0.00	1,000.00%	100.00%	是			
宁波新众汽车零部件有限公司(新朋联众下属子公司)	有限公司	宁波	工业	100,000,000.00	汽车零部件制造、加工	100,000,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是			
XINPE NG CORPORA TION	有限公司	美国马里兰州	研发	837.632 万美元	研究、组织、设计与开发、营销与销售电机与控制等	8,376,320.00	0.00	100.00%	100.00%	是			
XINPE NG PROPERTIES, L.L.C (XINPE NG CORPORA TION 下属子公司)	有限公司	美国马里兰州	资产管理	54.01 万美元	持有、管理及提供公司商业房地产相关服务	540,100.00	0.00	100.00%	100.00%	是			
ELECT RICAL SYSTE MS INTEG RATOR ,L.L.C.	有限公司	美国马里兰州	研发	250.012 万美元	研发电子电源系统及马达控制系统	2,500,100.00	0.00	100.00%	100.00%	是			

(XINP ENG CORPO RATIO N 下属 子公司)													
上海鹏 众钢材 有限公 司	有限公 司	上海	物流和 贸易	15,000, 000.00	销售钢 材、金 属材 料、金 属制品	7,650,0 00.00	0.00	51.00%	51.00%	是	10,975, 555.54		
上海英 艾森电 气系统 集成有 限公司	有限公 司	上海	工业	35,000, 000.00	研发及 生产加 工交流 电机、 直流电 机、无 刷电机 及其控 制器、 汽车电 机及其 控制器	35,000, 000.00	0.00	100.00 %	100.00 %	是			
上海新 朋精密 机电有 限公司	有限公 司	上海	工业	10,000, 000.00	设计、 研发、 制造机 电产 品、模 具	10,000, 000.00	0.00	100.00 %	100.00 %	是			
上海新 朋实业 (香港) 有限公 司	股份有 限公司	香港	贸易	160 万 港币	贸易	1,600,0 00.00	0.00	100.00 %	100.00 %	是			
宁波杭 州湾新 区新朋 汽车产 业园有 限公司	有限公 司	宁波	租赁	200,000 ,000.00	汽车产 业园开 发、租 赁、物 业管理	100,000 ,000.00	0.00	50.00%	71.43%	是	94,405, 923.96		
长沙新	有限公	长沙	租赁	20,000,	厂房开	20,000,	0.00	100.00	100.00	是			

创汽车零部件有限公司	司			000.00	发、租赁、物业管理	000.00		%	%				
上海瀚娱动投资有限公司	有限公司	上海	投资管理	20,000,000.00	实业投资、投资管理, 组织文化艺术交流; 舞台美术设计和制作; 广告制作、代理; 文化信息咨询服 务; 企业形象策划	1,000,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

上海瀚娱动投资有限公司（以下简称“瀚娱动”）成立于2014年03月05日，企业法人营业执照注册号为310141000061286，注册资本人民币20,000万元，法定代表人宋琳。上海瀚娱动系由公司出资组建的有限责任公司（法人独资），该公司自设立之日起纳入本公司合并报表范围。

上海瀚娱动经营范围包括：实业投资、投资管理，组织文化艺术交流；舞台美术设计和制作；广告制作、代理；文化信息咨询服
务；企业形象策划。

（2）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有者权益中所享有份额后的余额
南京康派电子有限公司	有限公司	南京	工业	5,000,000.00	通信电子、计算机软硬件、电子终端产品开发、设计、生产、测试、销售及技术咨询。	5,000,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2014年1月20日，公司第三届董事会第1次会议审议通过了《关于全资子公司购买南京康派电子有限公司100%股权的议案》、《关于对南京康派电子有限公司增资的议案》两项议案，同意公司全资子公司精密机电以自有资金人民币220万元购买南京康派100%的股权；并在完成股权收购事宜后，以自有资金人民币280万元对南京康派进行增资。

2014年3月10日，新朋精密支付了本次收购南京康派100%股权事宜的全部款项，并完成了股东变更登记程序。收购完成后，南京康派成为公司的全资孙公司，并纳入本公司合并报表范围。

南京康派经营范围包括：通信电子、计算机软硬件、电子终端产品开发、设计、生产、测试、销售及技术咨询。

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 2 家，原因为

（1）上海瀚娱动投资有限公司

瀚娱动成立于2014年03月05日，企业法人营业执照注册号为310141000061286，注册资本人民币20,000万元，法定代表人宋琳。上海瀚娱动系由公司出资组建的有限责任公司（法人独资），该公司自设立之日起纳入本公司合并报表范围。

上海瀚娱动经营范围包括：实业投资、投资管理，组织文化艺术交流；舞台美术设计和制作；广告制作、代理；文化信息咨询服务；企业形象策划。

（2）南京康派电子有限公司

2014年1月20日，公司第三届董事会第1次会议审议通过了《关于全资子公司购买南京康派电子有限公司100%股权的议案》、《关于对南京康派电子有限公司增资的议案》两项议案，同意公司全资子公司精密机电以自有资金人民币220万元购买南京

康派100%的股权；并在完成股权收购事宜后，以自有资金人民币280万元对南京康派进行增资。

2014年3月10日，新朋精密支付了本次收购南京康派100%股权事宜的全部款项，并完成了股东变更登记程序。收购完成后，南京康派成为公司的全资孙公司，并纳入本公司合并报表范围。

南京康派经营范围包括：通信电子、计算机软硬件、电子终端产品开发、设计、生产、测试、销售及技术咨询。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为

3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
上海瀚娱动投资有限公司	10,000,131.53	131.53
南京康派电子有限公司	1,656,013.06	-515,330.07

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

4、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
南京康派电子有限公司	2,646,326.76	本公司的合并成本为人民币 220.00 万元，在合并中取得南京康派电子 100% 权益，南京康派电子在购买日可辨认净资产为人民币-44.63 万元，两者的差额人民币 264.63 万元确认为商誉。

非同一控制下企业合并的其他说明

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用 不适用

5、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

公司境外实体外币报表折算时资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的历史汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

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：	--	--	73,640.98	--	--	28,384.89
人民币	--	--	73,474.45	--	--	26,645.99
港元	209.80	0.7938	166.53	2,211.70	0.7862	1,738.90
银行存款：	--	--	394,404,901.35	--	--	386,454,711.10
人民币	--	--	356,768,745.50	--	--	340,245,285.26
美元	6,049,750.54	6.1633	37,286,657.34	7,385,637.81	6.0969	45,029,495.17
港元	38,969.89	0.7938	30,932.35	19,348.76	0.7862	15,212.58
日元	4,046,571.00	0.0608	246,092.22	20,160,927.00	0.0578	1,164,716.91
欧元	8,633.40	8.3946	72,473.94	0.14	8.4189	1.18
其他货币资金：	--	--	201,268.80	--	--	
人民币	--	--	201,268.80	--	--	
合计	--	--	394,679,811.13	--	--	386,483,095.99

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

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	198,180,121.21	99,061,155.19
合计	198,180,121.21	99,061,155.19

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

(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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

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

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

3、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
应收存款利息	2,919,705.38	247,425.45	2,104,510.55	1,062,620.28
应收理财产品利息	8,460,414.20	11,723,731.63	18,585,328.70	1,598,817.13
合计	11,380,119.58	11,971,157.08	20,689,839.25	2,661,437.41

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	447,599.57 5.97	100.00%	4,665,186.8 6	1.04%	332,070.8 90.88	100.00%	3,395,279.94	1.02%
组合小计	447,599.57 5.97	100.00%	4,665,186.8 6	1.04%	332,070.8 90.88	100.00%	3,395,279.94	1.02%
合计	447,599.57 5.97	--	4,665,186.8 6	--	332,070.8 90.88	--	3,395,279.94	--

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 年以内小计	447,437,040.26	99.96%	4,502,651.15	331,678,411.68	99.88%	3,316,784.10
1 至 2 年	0.00	0.00%		392,479.20	0.12%	78,495.84
2 至 3 年	0.00	0.00%				
3 年以上	162,535.71	0.04%	162,535.71			
合计	447,599,575.97	--	4,665,186.86	332,070,890.88	--	3,395,279.94

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用**(2) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	非关联方客户	60,741,494.83	一年以内	13.57%
第二名	非关联方客户	47,908,400.71	一年以内	10.70%
第三名	非关联方客户	23,733,864.45	一年以内	5.30%
第四名	非关联方客户	19,488,285.78	一年以内	4.35%
第五名	非关联方客户	15,829,942.70	一年以内	3.54%
合计	--	167,701,988.47	--	37.46%

5、其他应收款**(1) 其他应收款按种类披露**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	13,262,264.50	57.82%	397,867.94	3.00%	15,815,250.82	79.92%	397,867.94	2.52%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	9,655,640.78	42.10%	1,376,399.06	14.25%	3,953,706.33	19.98%	1,320,261.64	33.39%
组合小计	9,655,640.78	42.10%	1,376,399.06	14.25%	3,953,706.33	19.98%	1,320,261.64	33.39%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	19,000.00	0.08%	570.00	3.00%	19,494.58	0.10%	82.20	0.42%
合计	22,936,905.28	--	1,774,837.00	--	19,788,451.73	--	1,718,211.78	--

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
土地建设保证金	11,700,000.00	351,000.00	3.00%	预计收回风险较小
厂房建设保证金	1,562,264.50	46,867.94	3.00%	预计收回风险较小
合计	13,262,264.50	397,867.94	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内						
其中：						
1年以内小计	7,377,305.77	76.40%	90,701.56	1,679,471.33	42.47%	50,384.14
1至2年	21,300.00	0.22%	4,260.00	67,200.00	1.70%	13,440.00
2至3年	1,951,195.00	20.21%	975,597.50	1,901,195.00	48.09%	950,597.50
3年以上	305,840.00	7.74%	305,840.00	305,840.00	7.74%	305,840.00
合计	9,655,640.77	--	1,376,399.06	3,953,706.33	--	1,320,261.64

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
小额押金	19,000.00	570.00	3.00%	预计收回风险较小
合计	19,000.00	570.00	--	--

(2) 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
宁波杭州湾新区开发建设管理委员会	11,700,000.00	土地建设保证金	51.01%
合计	11,700,000.00	--	51.01%

说明

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
第一名	非关联方客户	11,700,000.00	1 年以内	51.01%
第二名	非关联方客户	4,920,000.00	1 年以内	21.45%
第三名	非关联方客户	1,901,195.00	1 年以内	8.29%
第四名	非关联方客户	1,562,264.50	1 年以内	6.81%
第五名	非关联方客户	286,094.20	1 年以内	1.25%
合计	--	20,369,553.70	--	88.81%

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	31,938,983.88	93.46%	14,626,648.44	86.77%
1 至 2 年	944,788.45	2.78%	952,862.45	5.65%
2 至 3 年	1,232,685.81	3.62%	773,406.66	4.59%

3 年以上	45,600.00	0.13%	504,879.15	2.99%
合计	34,162,058.14	--	16,857,796.70	--

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
第一名	非关联方供应商	15,990,000.00	1 年以内	预付土地款
第二名	非关联方供应商	4,500,000.00	1 年以内	预付货款
第三名	非关联方供应商	2,760,000.00	1 年以内	预付设备款
第四名	非关联方供应商	980,000.00	1 年以内	预付货款
第五名	非关联方供应商	850,243.09	1 年以内	预付货款
合计	--	25,080,243.09	--	--

预付款项主要单位的说明

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	86,665,020.39	1,133,096.06	85,531,924.33	55,206,099.83	1,002,904.24	54,203,195.59
在产品	3,398,401.40		3,398,401.40	4,698,735.77		4,698,735.77
库存商品	32,573,115.00	960,472.78	31,612,642.22	57,262,053.56	832,779.85	56,429,273.71
低值易耗品	104,259.07		104,259.07	998,473.75		998,473.75
委托加工材料	11,865,515.78	147,332.60	11,718,183.18	8,104,847.43	155,848.52	7,948,998.91
自制半成品	6,069,358.72	110,009.27	5,959,349.45	5,812,019.45	72,290.29	5,739,729.16
发出商品	271,484,536.28		271,484,536.28	188,869,471.74		188,869,471.74
在制影视剧	10,000,000.00		10,000,000.00			
合计	422,160,206.64	2,350,910.71	419,809,295.93	320,951,701.53	2,063,822.90	318,887,878.63

(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	1,002,904.24	130,191.82			1,133,096.06
库存商品	832,779.85	127,692.93			960,472.78
低值易耗品					
委托加工材料	155,848.52		8,515.92		147,332.60
自制半成品	72,290.29	37,718.98			110,009.27
合 计	2,063,822.90	295,603.73	8,515.92		2,350,910.71

(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	积压、呆滞		0.00%
库存商品	积压、呆滞		0.00%
在产品	积压、呆滞		0.00%
周转材料	积压、呆滞		0.00%
消耗性生物资产	积压、呆滞		0.00%
低值易耗品	积压、呆滞		0.00%
委托加工材料	积压、呆滞	经修复后继续使用	0.07%
自制半成品	积压、呆滞		0.00%
发出商品	积压、呆滞		0.00%

存货的说明

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
理财产品	619,090,000.00	485,000,000.00
合计	619,090,000.00	485,000,000.00

其他流动资产说明

9、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	在被投资单位表决	在被投资单位持股	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	----------	----------	----------	------	----------	--------

						比例	权比例	比例与表 决权比例 不一致的 说明			
香港华东 有色国际 矿业发展 有限公司	成本法	80,367,70 0.00	80,367,70 0.00	0.00	80,367,70 0.00	10.00%	10.00%				
合计	--	80,367,70 0.00	80,367,70 0.00	0.00	80,367,70 0.00	--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明

对香港华东有色国际矿业发展有限公司的10%股权由本公司全资子公司亚太资源持有。

10、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	474,682,691.16			474,682,691.16
1.房屋、建筑物	397,201,039.16			397,201,039.16
2.土地使用权	77,481,652.00			77,481,652.00
二、累计折旧和累计 摊销合计	31,145,716.90	10,240,138.68		41,385,855.58
1.房屋、建筑物	29,337,811.69	9,465,322.16		38,803,133.85
2.土地使用权	1,807,905.21	774,816.52		2,582,721.73
三、投资性房地产账 面净值合计	443,536,974.26	-10,240,138.68		433,296,835.58
1.房屋、建筑物	367,863,227.47	-9,465,322.16		358,397,905.31
2.土地使用权	75,673,746.79	-774,816.52		74,898,930.27
五、投资性房地产账 面价值合计	443,536,974.26	-10,240,138.68		433,296,835.58
1.房屋、建筑物	367,863,227.47	-9,465,322.16		358,397,905.31

2.土地使用权	75,673,746.79	-774,816.52		74,898,930.27
---------	---------------	-------------	--	---------------

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	10,240,138.68

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

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

11、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：	1,570,303,309.87	39,140,110.96		13,708,067.29	1,595,735,353.54
其中：房屋及建筑物	461,727,034.32	13,210,269.43		7,843,305.94	467,093,997.81
机器设备	845,608,043.39	13,444,500.74		1,046,893.52	858,005,650.61
运输工具	29,820,643.77	627,544.97		1,893,622.00	28,554,566.74
通用设备	13,222,925.69	1,558,724.59			14,781,650.28
专用设备	215,662,418.67	10,144,674.91		2,203,672.15	223,603,421.43
其他设备	4,262,244.03	154,396.32		720,573.68	3,696,066.67
--	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：	280,177,200.82		65,076,168.09	4,686,021.02	340,567,347.89
其中：房屋及建筑物	53,279,900.31		12,717,708.92	1,526,758.33	64,470,850.90
机器设备	152,226,713.46		38,319,978.02	721,966.39	189,824,725.09
运输工具	16,749,636.54		2,635,735.48	1,557,030.44	17,828,341.58
通用设备	4,873,192.12		1,022,936.96		5,896,129.08
专用设备	50,527,770.97		9,961,704.70	462,600.72	60,026,874.95
其他设备	2,519,987.42	0.00	418,104.01	417,665.14	2,520,426.29
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,290,126,109.05		--		1,255,168,005.65

其中：房屋及建筑物	408,447,134.01	--	402,623,146.91
机器设备	693,381,329.93	--	668,180,925.52
运输工具	13,071,007.23	--	10,726,225.16
通用设备	8,349,733.57	--	8,885,521.20
专用设备	165,134,647.70	--	163,576,546.48
其他设备	1,742,256.61	--	1,175,640.38
四、减值准备合计	1,966,264.45	--	
机器设备	187,761.98	--	
通用设备		--	
专用设备	1,576,703.96	--	
其他设备	201,798.51	--	
五、固定资产账面价值合计	1,288,159,844.60	--	1,255,168,005.65
其中：房屋及建筑物	408,447,134.01	--	402,623,146.92
机器设备	693,193,567.95	--	668,180,925.52
运输工具	13,071,007.23	--	10,726,225.16
通用设备	8,349,733.57	--	8,885,521.20
专用设备	163,557,943.74	--	163,576,546.48
其他设备	1,540,458.10	--	1,175,640.38

本期折旧额 65,076,168.09 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 40,509,550.42 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
机器设备	19,245,782.42	11,252,727.77		7,993,054.65	
专用设备	1,790,222.23	1,388,932.18		401,290.05	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
机器设备	1,050,895.43
通用设备	86,414.15
专用设备	29,849.21

(4) 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
其中：房屋及建筑物	7,452,287.29	7,452,287.29		2014 年
机器设备	1,349,303.17	1,349,303.17		2014 年
其他设备	253,245.35	253,245.35		2014 年

(5) 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
上海华卫路的房屋及建筑物	尚未竣工结算	2014 年
宁波新朋产业园的房屋及建筑物	尚未竣工结算	2014 年

固定资产说明

截至年末，公司将拥有的800吨大型件落料线设备抵押用于借款的担保，该生产线原价为57,497,178.26元

12、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
Spaceback 生产线项目	339,691.11		339,691.11	8,329,604.18		8,329,604.18
宁波新众开卷及焊接生产线项目	69,201,840.28		69,201,840.28	60,926,981.63		60,926,981.63
宁波杭州湾厂房建设项目	2,195,957.77		2,195,957.77	2,270,507.77		2,270,507.77
其他设备安装工程	6,104,598.64		6,104,598.64	1,183,461.55		1,183,461.55
其他厂房改扩建工程	3,702,311.72		3,702,311.72	3,684,590.73		3,684,590.73
长沙新创厂房建设项目	1,347,688.68		1,347,688.68			
合计	82,892,088.20		82,892,088.20	76,395,145.86		76,395,145.86

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

宁波新众开卷及焊接生产线项目	223,000,000.00	60,926,981.63	31,457,136.10	23,182,277.45		95.64%		3,717,604.24			自筹资金	69,201,840.28
spaceback 生产线项目	17,000,000.00	8,329,604.18	1,326,060.36	9,315,973.43		57.00%		0.00			自筹资金	339,691.11
法比亚汽车生产线项目	47,540,000.00		1,617,928.44	1,617,928.44		89.72%		652,364.66			自筹资金	0.00
长沙新创厂房建设项目	80,000,000.00		1,347,688.68			1.68%		0.00			募集资金	1,347,688.68
合计	367,540,000.00	69,256,585.81	35,748,813.58	34,116,179.32	0.00	--	--	4,369,968.90	--	--		70,889,220.07

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
宁波新众开卷及焊接生产线项目	95.64%	
spaceback 生产线项目	57.00%	
法比亚汽车生产线项目	89.72%	
长沙新创厂房建设项目	1.68%	

(5) 在建工程的说明

13、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	147,032,134.86	852,605.41		147,884,740.27
土地使用权	134,959,802.87	18,874.52		134,978,677.39
软件	11,208,768.38	833,730.89		12,042,499.27
商标	863,563.61			863,563.61
二、累计摊销合计	21,949,946.80	2,383,970.41		24,333,917.21
土地使用权	15,275,709.84	1,337,115.80		16,612,825.64
软件	6,402,455.11	984,967.14		7,387,422.25
商标	271,781.85	61,887.47		333,669.32
三、无形资产账面净值合计	125,082,188.06	-1,531,365.00		123,550,823.06
土地使用权	119,684,093.03	-1,318,241.28		118,365,851.75
软件	4,806,313.27	-151,236.25		4,655,077.02
商标	591,781.76	-61,887.47		529,894.29
土地使用权				
软件				
商标				
无形资产账面价值合计	125,082,188.06	-1,531,365.00		123,550,823.06
土地使用权	119,684,093.03	-1,318,241.28		118,365,851.75
软件	4,806,313.27	-151,236.25		4,655,077.02
商标	591,781.76	-61,887.47		529,894.29

本期摊销额 2,383,970.41 元。

14、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
新朋亚太资源投资集团有限公司	7,368,864.46			7,368,864.46	
南京康派电子有限公司		2,646,326.76		2,646,326.76	
合计	7,368,864.46	2,646,326.76	0.00	10,015,191.22	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

15、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
房屋改造装修费	6,597,624.24	3,399,031.80	564,617.74		9,432,038.30	

用						
信息披露费用	586,415.09		143,773.62		442,641.47	
合计	7,184,039.33	3,399,031.80	708,391.36		9,874,679.77	--

长期待摊费用的说明

16、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	1,622,183.20	1,347,271.52
可抵扣亏损	2,660,069.11	3,593,743.25
小计	4,282,252.31	4,941,014.77
递延所得税负债：		

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		
资产减值准备	8,790,934.56	9,591,779.56
未弥补的亏损	10,640,276.44	14,374,972.98
小计	19,431,211.00	23,966,752.54
可抵扣差异项目		

(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	4,282,252.31		4,941,014.77	

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

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

17、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	5,113,491.72	1,551,802.33	225,270.20		6,440,023.85
二、存货跌价准备	2,063,822.90	295,603.73	8,515.92		2,350,910.71
七、固定资产减值准备	1,966,264.45			1,966,264.45	
合计	9,143,579.07	1,847,406.06	233,786.12	1,966,264.45	8,790,934.56

资产减值明细情况的说明

18、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	827,010,048.30	585,777,559.44
1年以上	10,691,284.71	12,728,894.09
合计	837,701,333.01	598,506,453.53

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无。

19、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	78,270,811.05	949,969.54
合计	78,270,811.05	949,969.54

（2）账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无。

20、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	18,474,851.36	103,475,376.42	101,830,560.14	20,119,667.64
二、职工福利费	12,300.00	2,921,855.64	2,921,855.64	12,300.00
三、社会保险费	195,918.52	12,898,899.47	12,880,476.40	214,341.59
四、住房公积金	256,604.00	2,933,784.50	2,949,402.50	240,986.00
五、辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
六、其他	1,377,478.49	1,148,392.28	1,035,749.84	1,490,120.93
合计	20,317,152.37	123,378,308.31	121,618,044.52	22,077,416.16

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,148,392.28 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

21、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-22,845,160.77	-50,342,956.78
消费税	0.00	0.00
营业税	2,370,863.46	625,348.87
企业所得税	9,022,943.16	6,046,839.17
个人所得税	356,371.63	515,282.02
城市维护建设税	493,041.12	26,930.32

教育费附加	719,449.92	38,143.99
河道管理费	199,524.16	12,454.18
房产税	1,039,030.39	1,349,933.34
防洪基金	0.00	299,284.78
印花税	249,318.30	51,632.11
合计	-8,394,618.63	-41,377,108.00

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

22、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	38,531.03	776,181.12
合计	38,531.03	776,181.12

应付利息说明

23、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
全体股东	11,250,000.00		
合计	11,250,000.00		--

应付股利的说明

2014年6月25日，公司召开的2013年度股东大会审议通过《公司2013年度利润分配的预案》，公司2013年度利润分配预案为：以2013年12月31日总股本450,000,000股为基数，向全体股东以每10股派发人民币0.25元现金（含税）的股利分红，合计派发现金红利人民币11,250,000.00万元，剩余可分配利润结转至下一年度。本次权益分派股权登记日为：2014年7月24日，除权除息日为：2014年7月25日。该权益分派方案已实施完毕。

24、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	40,021,952.36	18,094,477.78
1年至2年（含2年）	500,000.00	555,000.00
2年以上	55,000.00	
3年以上	1,943,695.30	2,072,235.30

合计	42,520,647.66	20,721,713.08
----	---------------	---------------

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

子公司亚太资源应付香港华东有限国际矿业发展有限公司增资款1943695.30元。

(3) 金额较大的其他应付款说明内容**25、一年内到期的非流动负债****(1) 一年内到期的非流动负债情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	39,654,316.30	83,561,661.05
合计	39,654,316.30	83,561,661.05

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	39,054,316.30	67,961,661.05
信用借款	600,000.00	15,600,000.00
合计	39,654,316.30	83,561,661.05

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
一年内到期的长期借款中的逾期借款								

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
资产负债表日后已偿还的金额元。						

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

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

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	----	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

26、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
乘用车中小型精密冲压件模具产业化项目和 计算机网络用集成柜专业工程技术改造项目 政府补助	17,228,556.11	18,547,556.09
大吨位、高速精密成型汽车模具项目政府补助	45,657,500.02	47,831,666.67
合计	62,886,056.13	66,379,222.76

其他流动负债说明

27、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	361,219,694.95	319,598,855.91
信用借款	6,630,000.00	6,630,000.00
合计	367,849,694.95	326,228,855.91

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
工行杭州湾 新区支行	2013年02月 27日	2019年02月 11日	人民币元	6.55%		90,000,000.0 0		90,000,000.0 0

工商银行股份有限公司	2013年02月27日	2018年12月20日	人民币元	6.55%		60,000,000.00		60,000,000.00
工行杭州湾新区支行	2013年03月15日	2017年12月20日	人民币元	6.55%		50,000,000.00		50,000,000.00
工行杭州湾新区支行	2013年10月18日	2017年12月20日	人民币元	6.55%		40,000,000.00		40,000,000.00
上海浦东发展银行股份有限公司	2013年05月15日	2016年03月25日	人民币元	6.46%		28,352,173.90		28,352,173.90
合计	--	--	--	--	--	268,352,173.90	--	268,352,173.90

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

28、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	450,000,000.00						450,000,000.00

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

29、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）	1,217,753,637.49			1,217,753,637.49
合计	1,217,753,637.49			1,217,753,637.49

资本公积说明

30、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	53,479,718.68			53,479,718.68
合计	53,479,718.68			53,479,718.68

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

31、一般风险准备

一般风险准备情况说明

32、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	410,556,589.40	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	44,678,745.27	--
应付普通股股利	11,250,000.00	
期末未分配利润	443,985,334.67	--

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。

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

33、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	1,682,802,196.18	1,106,098,135.59
其他业务收入	44,704,680.65	7,731,806.31
营业成本	1,504,306,659.51	957,858,046.09

(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
工业	1,320,884,294.90	1,130,162,062.38	938,035,350.45	791,731,514.82
贸易	344,149,972.41	331,927,852.95	168,062,785.14	162,600,438.18

租赁业务	17,767,928.87	6,992,523.52		
合计	1,682,802,196.18	1,469,082,438.85	1,106,098,135.59	954,331,953.00

(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
微电机及应用	0.00	0.00	21,093,252.68	18,918,470.34
通讯及消费电子类	198,873,557.21	175,199,106.42	228,737,199.61	193,258,824.84
汽车零部件	1,483,928,638.97	1,293,883,332.43	856,267,683.30	742,154,657.82
合计	1,682,802,196.18	1,469,082,438.85	1,106,098,135.59	954,331,953.00

(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
亚洲	47,264,985.33	36,473,607.81	86,821,981.80	66,345,952.71
美洲	23,848,686.32	17,225,655.59	44,265,658.46	36,442,872.41
欧洲	29,016,109.52	25,174,194.16	32,745,100.85	30,893,970.11
出口加工区	22,906,622.98	19,494,499.68	21,935,186.93	19,140,439.21
中国华东	1,538,077,449.64	1,351,102,695.40	902,856,246.31	785,777,729.52
中国华北	20,649,514.16	18,629,021.19	16,160,254.62	14,513,865.95
中国华南	875,928.65	846,613.15	970,372.13	932,410.69
中国东北	162,899.58	136,151.87	343,334.49	284,712.40
合计	1,682,802,196.18	1,469,082,438.85	1,106,098,135.59	954,331,953.00

(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
第一名	1,005,323,881.55	58.20%
第二名	76,715,265.74	4.44%
第三名	33,620,363.31	1.95%
第四名	29,213,582.85	1.69%
第五名	28,343,056.84	1.64%

合计	1,173,216,150.29	67.92%
----	------------------	--------

营业收入的说明

34、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	2,095,703.68	614,773.66	应税销售额的 5%
城市维护建设税	1,402,859.53	159,013.23	应税销售额的 1%
教育费附加	1,739,819.87	184,729.20	应税销售额的 2%、3%
合计	5,238,383.08	958,516.09	--

营业税金及附加的说明

35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费用	17,289,732.88	15,231,136.75
其他	1,584,106.15	3,022,601.42
合计	18,873,839.03	18,253,738.17

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,330,446.44	27,505,963.66
研究开发费用	31,637,952.34	23,153,106.53
折旧费	8,447,070.93	7,433,498.35
无形资产摊销	2,259,379.68	2,978,175.34
福利费	3,906,597.37	1,796,279.07
咨询费	6,156,952.50	2,696,318.73
其他项目	25,995,232.50	23,019,024.33
合计	102,733,631.76	88,582,366.01

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	13,435,696.32	2,492,305.01
减：利息收入	-1,759,416.47	-4,698,720.40
汇兑损益	-2,961,303.92	4,278,379.94
其他	47,390.74	-8,665.65
合计	8,762,366.67	2,063,298.90

38、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
其他	16,187,945.33	4,752,749.10
合计	16,187,945.33	4,752,749.10

(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

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

39、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	1,326,308.89	550,041.89
二、存货跌价损失	287,087.81	170,664.88
合计	1,613,396.70	720,706.77

40、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	507,791.98	2,684,984.15	507,791.98
其中：固定资产处置利得	507,791.98	2,684,984.15	507,791.98
政府补助	3,500,919.13	1,462,908.48	3,500,919.13
税务局手续费退还奖励		1,146.58	
赔偿收益	6,617.93		6,617.93
其他	5,011.50	7,420.00	5,011.50
合计	4,020,340.54	4,156,459.21	4,020,340.54

营业外收入说明

(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
乘用车中小型精密冲压件模具产业化项目	504,000.00	504,000.00	与资产相关	是
计算机网络用集成柜产业化工程项目	814,999.98	814,999.98	与资产相关	是
增值税防伪税控系统技术维护费		1,221.00	与收益相关	是
青浦区科技委员会专利申请优胜奖		13,200.00	与收益相关	是
上海市国库收付中心零余额专户专利资助费		5,872.50	与收益相关	是
青浦区科技委专利款		9,600.00	与收益相关	是
专利资助费	5,100.00	5,415.00	与收益相关	是
财政扶持		108,600.00	与收益相关	是
大吨位、高速、精密压力成型汽车覆盖模具及产品技术改造专项资金计划	2,176,819.15		与资产相关	是
合计	3,500,919.13	1,462,908.48	--	--

41、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	555,082.65	3,984,455.80	555,082.65
其中：固定资产处置损失	555,082.65	195,458.65	555,082.65
对外捐赠	500,000.00		500,000.00
其他	33,507.11		33,507.11
合计	1,088,589.76	1,196,536.92	1,088,589.76

营业外支出说明

42、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	18,662,351.05	19,802,364.03
递延所得税调整	937,831.04	275,240.68
合计	19,600,182.09	20,077,604.71

43、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公式如下：

基本每股收益 = $P0 \div S$

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

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

(2) 稀释每股收益的计算公式如下：

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

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

(3) 每股收益计算过程

项 目	ア二ハ
S ₀	450,000,000.00
S ₁	
M ₀	6
$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$	450,000,000.00
归属于公司普通股股东的净利润	42,948,088.76
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	41,217,432.25

基本每股收益	0.10
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.09
稀释每股收益	0.10

44、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	150,386.21	-388,107.70
小计	150,386.21	-388,107.70
合计	150,386.21	-388,107.70

其他综合收益说明

45、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	1,743,562.30
其他	11,596,950.72
合计	13,340,513.02

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
财务费用	13,483,087.06
对外捐赠	500,000.00
各项费用性支出	106,363,391.76
合计	120,346,478.82

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

46、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	85,498,114.10	33,028,336.55
加：资产减值准备	1,613,396.70	720,706.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	65,076,168.09	56,359,099.59
无形资产摊销	2,383,970.41	3,008,109.34
长期待摊费用摊销	708,391.36	555,730.20
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）	-165,917.49	-1,612,823.59
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,564,258.95	
财务费用（收益以“-”号填列）	8,762,673.20	-3,445,320.70
投资损失（收益以“-”号填列）	-16,187,945.33	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	658,762.46	-54,652.80
存货的减少（增加以“-”号填列）	-89,365,175.09	-112,156,245.29

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-234,879,373.03	-95,746,824.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	374,581,373.27	282,436,268.32
其他		2,442,113.76
经营活动产生的现金流量净额	201,248,697.60	165,534,497.45
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	394,679,811.13	408,434,783.86
减：现金的期初余额	386,709,802.80	815,302,873.63
现金及现金等价物净增加额	7,970,008.33	-406,868,089.77

（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：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	77,000,000.00	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	77,000,000.00	

（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	394,679,811.13	386,709,802.80
其中：库存现金	73,640.98	28,384.89
可随时用于支付的银行存款	384,004,901.35	386,454,711.10
可随时用于支付的其他货币资金	201,268.80	
三、期末现金及现金等价物余额	394,679,811.13	386,709,802.80

现金流量表补充资料的说明

47、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、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
-------	------	------	-----	-------	------	------	--------------	---------------	----------	--------

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
上海新朋金属制品有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	宋琳	工业	175,500,000.00	100.00%	100.00%	607411447
上海新朋联众汽车零部件有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	宋琳	工业	480,000,000.00	51.00%	51.00%	56476145-4
扬州新联汽车零部件有限公司	控股子公司	有限责任公司	扬州	宋琳	工业	200,000,000.00	51.00%	51.00%	56681485-5
XINPENG CORPORATION	控股子公司	有限责任公司	美国马里兰州	-	研发	8,376,320.00 美元	100.00%	100.00%	不适用
上海鹏众钢材有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	杨文俭	物流和贸易	15,000,000.00	51.00%	51.00%	57274003-9
上海英艾森电气系统集成有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	宋琳	工业	35,000,000.00	100.00%	100.00%	57916867-X
XP (HONG KONG) CO.,LTD	控股子公司	股份有限公司	香港	-	贸易	1,600,000.00 港币	100.00%	100.00%	不适用
上海新朋精密机电有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	汪培毅	工业	10,000,000.00	100.00%	100.00%	58523217-2
宁波杭州湾新区新朋汽车产业园有限公司	控股子公司	有限责任公司	宁波	郑卫	资产管理	200,000,000.00	50.00%	50.00%	59155148-7

新朋亚太资源投资集团有限公司	控股子公司	有限责任公司	香港	-	投资控股	10000 港币	100.00%	100.00%	不适用
长沙新创汽车零部件有限公司	控股子公司	有限责任公司	长沙	宋琳	工业	20,000,000.00	100.00%	100.00%	08540602-5
上海瀚娱动投资有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	宋琳	投资管理	20,000,000.00	100.00%	100.00%	08869686-5

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
上海永纪包装厂	受实际控制人家庭成员控制	75032179-4
上海雷孜机械有限公司	受实际控制人家庭成员重大影响	78185530-X
上海盈黔实业有限公司	受实际控制人家庭成员重大影响	551543044

本企业的其他关联方情况的说明

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
上海雷孜机械有限公司	采购机械材料	按市场价确定	143,224.84	0.01%	1,306,555.61	0.19%
上海永纪包装厂	采购外包包装材料	按市场价确定	611,346.56	0.04%	816,656.99	0.12%
上海盈黔实业有限公司	采购外包包装材料	按市场价确定	1,090,246.60	0.08%	1,321,079.91	0.20%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

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

(2) 其他关联交易

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
上市公司应付关联方款项					

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
日常交易	上海雷孜机械有限公司	238,607.92	286,580.54
日常交易	上海永纪包装厂	525,074.38	421,996.32
日常交易	上海盈黔实业有限公司	1,047,802.84	1,190,812.88

九、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至年末，公司不存在需披露的由未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至年末，公司不存在需披露的为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

其他或有负债及其财务影响

十、承诺事项

1、重大承诺事项

担保事项

1) 应收账款质押

权利人	应收账款单位	期末应收账款金额	期末借款余额	担保期限
上海新朋联众汽车零部件有限公司	上海大众汽车有限公司	3,706.90万元	6,604.80万元	2012年6月5日至2015年4月16日
宁波新众汽车零部件有限公司	上海大众汽车有限公司	37.94万元	13,645.60万元	2013年3月26日至2016年3月25日

(1) 出质人：上海新朋联众汽车零部件有限公司

2012年6月5日至2015年4月16日期间内发生的（包括已发生和将发生的）对应收账款付款人上海大众汽车有限公司发生的全部应收账款。用于担保的债权最高不超过人民币贰亿叁仟万。

(2) 出质人：宁波新众汽车零部件有限公司

2013年3月26日到2016年3月25日期间内发生的（包括已发生和将发生的）对应收账款付款人上海大众汽车有限公司发生的全部应收账款。

用于担保的债权最高不超过人民币一亿五千万。

2) 固定资产抵押

权利人	机器名称	规格	数量	固定资产原值	年末借款余额	担保期限
上海新朋联众汽车零部件有限公司	开卷落料线	800吨	一套	5,749.72万元	6,604.80万元	2012年4月19日至2015年4月16日

3) 土地使用权抵押

权证编号	原值	面积	期末借款余额
慈国用2012第240175号	23,975,054.26	68,028	21,000.00万元
慈国用2012第240176号	27,266,038.23	77,366	
慈国用2012第240177号	21,171,127.48	60,072	
慈国用2012第240178号	29,576,211.70	83,921	
慈国用2012第240179号	6,891,048.33	19,553	
合计	108,879,480.00	308,940	

2、前期承诺履行情况

十一、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

担保事项

2013年12月30日，公司第二届董事会第31次会议审议通过《关于同意宁波新众汽车零部件有限公司贷款并由其母公司提供担保的议案》，同意宁波新众汽车零部件有限公司（以下简称：宁波新众）与上海浦东发展银行股份有限公司嘉定支行签订《固定资产借款合同》，借款总额人民币3,700万元，用于支付“大型覆盖件开卷落料及车身总成件焊接项目”的项目款，借款期限为3年；公司控股子公司上海新朋联众汽车零部件有限公司系宁波新众的母公司，对该笔贷款提供连带责任保证担保，担保期限至主债务履行期届满之日后两年止。2014年1月，宁波新众、新朋联众与银行正式签署了借款及担保协议。出售子公司宁波杭州湾新区新朋汽车产业园有限公司全部股权

2013年12月4日，公司与上海大众联合发展有限公司签署了《关于宁波杭州湾新区新朋汽车产业园有限公司之股权转让意向书》。2014年2月26日，公司第三届董事会第2次临时会议审议通过了《关于出售持有的宁波杭州湾新区新朋汽车产业园有限公司全部股权的议案》，同意公司出售持有的宁波新朋产业园50%的股权，转让价格为人民币1.1亿元，并于2014年2月26日签署了《关于宁波杭州湾新区新朋汽车产业园有限公司之股权转让协议》。

2014年7月22日，公司正式解除为宁波新朋产业园提供的人民币12,000万元的最高限额连带保证责任，同时，完成出售资产的全部股权交割事宜，并不再纳入公司合并报表范围。

具体内容详见巨潮资讯网《关于签署股权转让意向协议的公告》（公告编号：2013-043）、《关于出售子公司全部股权的公告》（公告编号：2014-012）和《关于解除担保责任并完成出售子公司全部股权事宜的公告》（公告编号：2014-042）。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	11,058,748.90	98.55%			20,021,481.97	93.46%		
按组合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	162,536.38	1.45%	162,535.72	100.00%	1,401,374.17	6.54%	44,895.52	
组合小计	162,536.38	1.45%	162,535.72	100.00%	1,401,374.17	6.54%	44,895.52	
合计	11,221,285.28	--	162,535.72	--	21,422,856.14	--	44,895.52	--

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
子公司经营性欠款	11,058,748.90			合并范围内子公司
合计	11,058,748.90		--	--

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	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（含 1 年）	0.67	0.00%	0.01		1,238,838.46	88.40%	12,388.38	
1 年以内小计	0.67	0.00%	0.01		1,238,838.46	88.40%	12,388.38	

1 至 2 年		0.00%		162,535.71	11.60%	32,507.14
2 至 3 年		0.00%				
3 年以上	162,535.71	100.00%	162,535.71			
合计	162,536.38	--	162,535.73	1,401,374.17	--	44,895.52

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

应收账款核销说明

(4) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	子公司	10,816,728.75	1 年以内	96.39%
第二名	子公司	215,856.84	1 年以内	1.92%
第三名	非关联客户	162,535.71	3 年以上	1.45%
第四名	子公司	14,374.31	1 年以内	0.13%
第五名	子公司	11,789.00	1 年以内	0.11%

合计	--	11,221,284.61	--	100.00%
----	----	---------------	----	---------

(5) 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
上海新朋金属制品有限公司	子公司	10,816,728.75	96.39%
上海新朋联众汽车零部件有限公司	子公司	215,856.84	1.92%
宁波杭州湾新朋汽车产业园	子公司	14,374.31	0.13%
上海鹏众钢材有限公司	子公司	11,789.00	0.11%
合计	--	11,058,748.90	98.55%

(6)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

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	126,702,140.79	99.48%			77,965,563.89	99.48%		
按组合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账款	305,840.00	0.52%	305,840.00	100.00%	407,214.64	0.52%	308,881.24	75.85%
组合小计	305,840.00	0.52%	305,840.00	100.00%	407,214.64	0.52%	308,881.24	75.85%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	19,000.00	0.10%	570.00	3.00%				
合计	127,026,980.79	--	306,410.00	--	78,372,778.53	--	308,881.24	--

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
子公司往来款	126,702,140.79			合并范围内子公司
合计	126,702,140.79		--	--

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（含 1 年）	19,000.00	0.06%	570.00	101,374.64	24.89%	3,041.24
1 年以内小计	19,000.00	0.06%	570.00	101,374.64	24.89%	3,041.24
3 年以上	305,840.00	94.15%	305,840.00	305,840.00	75.11%	305,840.00
合计	324,840.00	--	306,410.00	407,214.64	--	308,881.24

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
小额押金	19,000.00	570.00	3.00%	预计收回风险较小
合计	19,000.00	570.00	--	--

(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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其他应收款核销说明

(4) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
第一名	子公司	126,176,594.19	1 年以内	99.33%
第二名	子公司	471,371.60	1 年以内	0.37%
第三名	供应商	305,840.00	3 年以上	0.24%
第四名	子公司	54,175.00	1 年以内	0.04%
第五名	供应商	19,000.00	1 年以内	0.01%
合计	--	127,026,980.79	--	99.99%

(6) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
上海新朋金属制品有限公司	子公司	126,176,594.19	99.33%
上海新朋精密机电有限公司	子公司	471,371.60	0.37%
上海瀚娱动投资有限公司	子公司	54,175.00	0.04%
合计	--	126,702,140.79	99.74%

(7)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

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

								不一致的 说明			
上海新朋金属制品有限公司	成本法	346,040,969.18	346,040,969.18		346,040,969.18	100.00%	100.00%				
XINPENG CORPORATION	成本法	57,200,541.60	57,200,541.60		57,200,541.60	100.00%	100.00%				
上海新朋联众汽车零部件有限公司	成本法	244,800,000.00	244,800,000.00		244,800,000.00	51.00%	51.00%				
扬州新联汽车零部件有限公司	成本法	102,000,000.00	102,000,000.00		102,000,000.00	51.00%	51.00%				15,583,914.19
上海鹏众钢材有限公司	成本法	7,650,000.00	7,650,000.00		7,650,000.00	51.00%	51.00%				2,644,420.40
上海英艾森电气系统集成有限公司	成本法	35,000,000.00	35,000,000.00		35,000,000.00	100.00%	100.00%				
上海新朋精密机电有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00%	100.00%				
上海新朋实业(香港)有限公司	成本法	1,301,760.00	1,301,760.00		1,301,760.00	100.00%	100.00%				
宁波杭州湾新区新朋汽车产业园有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	50.00%	71.43%				
长沙新创汽车零部件有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100.00%	100.00%				
新朋亚太	成本法	86,500,000.00	86,500,000.00		86,500,000.00	100.00%	100.00%				

资源投资集团有限公司		0.00	0.00		0.00						
上海瀚娱动投资有限公司	成本法	20,000,000.00	0.00	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00%	100.00%				
合计	--	1,030,493,270.78	1,010,493,270.78	10,000,000.00	1,020,493,270.78	--	--	--			18,228,334.59

长期股权投资的说明

- 2014年6月，母公司收到控股子公司扬州新联现金分红15,583,914.19元。
- 2014年6月，母公司收到控股子公司上海鹏众现金分红2,644,420.40元。

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	0.00	2,811,208.54
其他业务收入	28,089,163.09	30,960,440.34
合计	28,089,163.09	33,771,648.88
营业成本	19,252,931.72	37,138,158.53

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业			2,811,208.54	2,653,805.71
合计	0.00		2,811,208.54	2,653,805.71

(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			2,811,208.54	2,653,805.71
合计	0.00		2,811,208.54	2,653,805.71

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东			2,811,208.54	2,653,805.71
合计	0.00		2,811,208.54	2,653,805.71

(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
第一名	10,752,998.78	38.28%
第二名	10,323,855.03	36.75%
第三名	5,397,741.50	19.22%
第四名	1,310,988.75	4.67%
第五名	212,364.63	0.76%
合计	27,997,948.69	99.68%

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	18,228,334.59	90,000,000.00
其他	9,290,869.15	2,116,904.11
合计	27,519,203.74	92,116,904.11

(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
上海新朋金属制品有限公司		90,000,000.00	去年实施了现金分红
扬州新联汽车零部件有限公司	15,583,914.19		本年实施了现金分红
上海鹏众钢材有限公司	2,644,420.40		本年实施了现金分红

合计	18,228,334.59	90,000,000.00	--
----	---------------	---------------	----

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

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	25,689,478.39	90,079,841.55
加：资产减值准备	115,168.96	-122,422.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,942,143.26	16,132,661.52
无形资产摊销	1,552,363.44	1,583,560.02
长期待摊费用摊销	314,348.10	325,341.63
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）	-77,139.05	-29,499.25
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	373,578.80	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	-623,110.87	-6,185,693.55
投资损失（收益以“-”号填列）	-27,519,203.74	-90,000,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-28,792.24	30,605.72
存货的减少（增加以“-”号填列）		8,899,291.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-29,354,785.70	-1,881,929.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,406,283.52	-9,130,809.23
其他	0.00	4,462,699.25
经营活动产生的现金流量净额	-14,209,667.13	14,163,646.46
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	62,206,307.68	96,846,041.97
减：现金的期初余额	108,357,130.68	371,241,024.29
现金及现金等价物净增加额	-46,150,823.00	-274,394,982.32

十三、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）	-47,240.67	固定资产处置损益
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）	3,498,919.13	政府补助项目递延收益结转
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-519,927.68	
减：所得税影响额	284,080.86	
少数股东权益影响额（税后）	917,013.41	
合计	1,730,656.51	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

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	44,678,745.27	11,336,723.10	2,161,154,598.88	2,127,575,467.40
按国际会计准则调整的项目及金额				

（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	44,678,745.27	11,336,723.10	2,161,154,598.88	2,127,575,467.40
按境外会计准则调整的项目及金额				

（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	2.08%	0.1	0.1
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.00%	0.09	0.09

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额	期初余额	变动比率	变动原因
	本期金额	上期金额		
应收票据	198,180,121.21	99,061,155.19	100.06%	主要系采用票据结算的销售增长所致。
应收账款	442,934,389.11	328,675,610.94	34.76%	主要系产品销售增长所致。
预付款项	34,162,058.14	16,857,796.70	102.65%	主要系长沙子公司预付土地款所致。
应收利息	2,661,437.41	11,380,119.58	-76.61%	主要系利息到期入账所致。
存货	419,809,295.93	318,887,878.63	31.65%	主要系汽车零部件及贸易类钢材销售增长所致。
商誉	10,015,191.22	7,368,864.46	35.91%	主要系收购孙公司南京康派所致。
长期待摊费用	9,874,679.77	7,184,039.33	37.45%	主要系房屋装修费所致。
应付账款	837,701,333.01	598,506,453.53	39.97%	主要系购置原材料所致。
预收款项	78,270,811.05	949,969.54	8139.30%	主要系预收宁波新朋产业园股权出让款所致。
应交税费	-8,394,618.63	-41,377,108.00	79.71%	主要系应缴增值税金增加所致。
应付利息	38,531.03	776,181.12	-95.04%	主要系到期支付借款利息所致。
其他应付款	42,520,647.66	20,721,713.08	105.20%	主要系产销规模扩大，运输费增加所致。
一年内到期的非流动负债	39,654,316.30	83,561,661.05	-52.54%	主要系一年内到期的借款减少所致。
营业税金及附加	5,238,383.08	958,516.09	446.51%	主要系租赁业务收入增加所致。
财务费用	8,762,366.67	2,063,298.90	324.68%	主要系银行借款增加所致。
资产减值损失	1,613,396.70	720,706.77	123.86%	主要系应收账款增加所致。
投资收益	16,187,945.33	4,752,749.10	240.60%	主要系购买银行理财产品收益增加所致。
非流动资产处置损失	555,082.65	3,984,455.80	-86.07%	主要系固定资产处置损失减少所致。

第十节 备查文件目录

- 一、载有董事长亲笔签名的2014年半年度报告原稿。
- 二、载有法定代表人兼主管会计工作负责人宋琳及会计机构负责人（会计主管人员）赵海燕签名并加盖公司公章的财务报表。
- 三、报告期内在巨潮资讯网、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上海新朋实业股份有限公司

董事长：宋琳

2014 年8月26日