

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司

JIANGSU KUANGDA AUTOMOBILE TEXTILE GROUP CO., LTD.

二〇一二年半年度财务报告

股票简称：江苏旷达 股票代码：002516

二〇一二年八月二十三日

八 财务会计报告（未经审计）

合并资产负债表			
2012年6月30日			
编制单位：江苏旷达汽车织物集团股份有限公司			单位：人民币元
项 目	附注	期末金额	年初金额
流动资产：			
货币资金	七、1	663,331,690.41	683,352,812.06
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	七、2	138,546,176.42	100,223,076.16
应收账款	七、3	297,534,536.52	271,743,662.08
预付款项	七、4	25,967,541.42	44,803,103.11
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、5	2,922,089.41	2,024,240.78
买入返售金融资产			
存货	七、6	164,905,299.62	187,099,227.98
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,293,207,333.80	1,289,246,122.17
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	七、7	4,300,097.62	4,456,509.94
固定资产	七、8	419,297,078.88	401,790,281.51
在建工程	七、9	79,444,081.37	79,378,404.36
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	七、10	48,516,455.37	49,546,462.45
开发支出			
商誉	七、11	9,733,600.00	9,733,600.00
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、12	6,894,048.88	5,571,351.40
其他非流动资产			
非流动资产合计		568,185,362.12	550,476,609.66
资产总计		1,861,392,695.92	1,839,722,731.83
法定代表人：	主管会计工作负责人：	会计机构负责人：	

合并资产负债表 (续)			
2012年6月30日			
编制单位: 江苏旷达汽车织物集团股份有限公司			单位: 人民币元
项 目	附注	期末金额	年初金额
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	七、14	52,380,500.00	61,892,688.67
应付账款	七、15	177,848,454.84	159,744,648.87
预收款项	七、16	7,764,417.65	5,684,345.73
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、17	11,695,558.45	11,446,404.88
应交税费	七、18	1,595,516.07	2,084,544.91
应付利息			
应付股利			
其他应付款	七、19	15,660,203.71	17,247,037.00
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		266,944,650.72	258,099,670.06
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		266,944,650.72	258,099,670.06
股东权益:			
股本	七、20	250,000,000.00	250,000,000.00
资本公积	七、21	964,936,693.14	964,936,693.14
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积	七、22	36,315,038.39	36,315,038.39
一般风险准备			
未分配利润	七、23	334,357,421.86	322,717,608.52
外币报表折算差额		-453,100.76	-442,850.74
归属于母公司股东权益合计		1,585,156,052.63	1,573,526,489.31
少数股东权益	七、24	9,291,992.57	8,096,572.46
股东权益合计		1,594,448,045.20	1,581,623,061.77
负债和股东权益总计		1,861,392,695.92	1,839,722,731.83
法定代表人: 沈介良 主管会计工作负责人: 徐秋 会计机构负责人: 陈子亮			

母公司资产负债表 (续)				
2012年6月30日				
编制单位: 江苏旷达汽车织物集团股份有限公司			单位: 人民币元	
项 目	附注	期末金额	年初金额	
流动负债:				
短期借款				
交易性金融负债				
应付票据		44,080,500.00	39,024,910.00	
应付账款		82,335,800.33	71,323,978.50	
预收款项		8,966,108.97	3,924,050.09	
应付职工薪酬		6,583,599.76	5,332,717.02	
应交税费		-3,106,107.40	-287,139.16	
应付利息				
应付股利				
其他应付款		10,706,322.98	12,341,502.51	
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计		149,566,224.64	131,660,018.96	
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		149,566,224.64	131,660,018.96	
股东权益:				
股本		250,000,000.00	250,000,000.00	
资本公积		953,795,960.91	953,795,960.91	
减: 库存股				
专项储备				
盈余公积		36,315,038.39	36,315,038.39	
一般风险准备				
未分配利润		294,598,929.95	294,835,345.49	
股东权益合计		1,534,709,929.25	1,534,946,344.79	
负债和股东权益总计		1,684,276,153.89	1,666,606,363.75	
法定代表人: 沈介良 主管会计工作负责人: 徐秋 会计机构负责人: 陈子亮				

合并利润表			
2012年1-6月			
编制单位：江苏旷达汽车织物集团股份有限公司			单位：人民币元
项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		570,853,253.81	464,020,196.12
其中：营业收入	七、25	570,853,253.81	464,020,196.12
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		492,463,708.59	389,364,768.38
其中：营业成本	七、25	419,806,339.32	328,950,784.55
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	七、26	3,625,286.40	2,332,411.86
销售费用	七、27	13,860,761.90	9,990,569.07
管理费用	七、28	54,181,398.34	46,716,693.94
财务费用	七、29	-4,006,076.94	-4,739,926.74
资产减值损失	七、30	4,995,999.57	6,114,235.70
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		78,389,545.22	74,655,427.74
加：营业外收入	七、31	2,953,439.65	6,319,962.24
减：营业外支出	七、32	1,672,708.31	1,610,339.08
其中：非流动资产处置损失		595,248.26	505,149.46
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		79,670,276.56	79,365,050.90
减：所得税费用	七、33	14,948,127.89	14,120,805.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		64,722,148.67	65,244,245.76
归属于母公司股东的净利润		61,639,813.34	65,275,610.44
少数股东损益		3,082,335.33	-31,364.68
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七、34	0.25	0.26
（二）稀释每股收益	七、34	0.25	0.26
七、其他综合收益	七、35	-10,250.02	-41,792.53
八、综合收益总额		64,711,898.65	65,202,453.23
归属于母公司股东的综合收益总额		61,629,563.32	65,233,817.91
归属于少数股东的综合收益总额		3,082,335.33	-31,364.68
法定代表人：沈介良	主管会计工作负责人：徐秋	会计机构负责人：陈子亮	

母公司利润表			
2012年1-6月			
编制单位：江苏旷达汽车织物集团股份有限公司			单位：人民币元
项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	336,021,818.19	350,638,553.82
减：营业成本	十三、4	238,559,237.59	250,930,421.80
营业税金及附加		2,398,825.29	1,675,593.29
销售费用		7,945,801.82	6,855,506.21
管理费用		41,675,823.80	39,170,664.84
财务费用		-4,422,716.12	-4,656,497.14
资产减值损失		2,503,882.07	3,737,638.65
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）	十三、5	7,547,660.85	
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）		54,908,624.59	52,925,226.17
加：营业外收入		2,855,946.71	5,525,993.94
减：营业外支出		1,049,363.05	1,022,990.15
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		56,715,208.25	57,428,229.96
减：所得税费用		6,951,623.79	8,130,422.33
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		49,763,584.46	49,297,807.63
五、其他综合收益			
六、综合收益总额		49,763,584.46	49,297,807.63
法定代表人：沈介良		主管会计工作负责人：徐秋	会计机构负责人：陈子亮

合并现金流量表			
2012年1-6月			
编制单位：江苏旷达汽车织物集团股份有限公司			单位：人民币元
项 目	附注	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		422,190,082.43	250,902,506.58
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			31,100.16
收到其他与经营活动有关的现金	七、36.1	5,970,252.08	67,033,015.25
经营活动现金流入小计		428,160,334.51	317,966,621.99
购买商品、接受劳务支付的现金		232,913,928.66	156,845,447.35
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		47,338,360.91	37,522,336.58
支付的各项税费		53,126,038.84	38,255,400.85
支付其他与经营活动有关的现金	七、36.2	24,704,441.74	78,488,528.12
经营活动现金流出小计		358,082,770.15	311,111,712.90
经营活动产生的现金流量净额		70,077,564.36	6,854,909.09
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		296,000.00	242,323.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			4,074,000.00
投资活动现金流入小计		296,000.00	4,316,323.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		38,671,158.32	75,485,593.73
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、36.3	1,000,000.00	24,000,040.00
投资活动现金流出小计		39,671,158.32	99,485,633.73
投资活动产生的现金流量净额		-39,375,158.32	-95,169,309.93
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			1,200,000.00
取得借款所收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、36.4	2,277,052.83	3,661,614.38
筹资活动现金流入小计		2,277,052.83	4,861,614.38
偿还债务所支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		51,968,248.55	20,039,121.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,886,915.22	
支付其他与筹资活动有关的现金	七、36.5	44,498.34	114,122.27
筹资活动现金流出小计		52,012,746.89	20,153,243.61
筹资活动产生的现金流量净额		-49,735,694.06	-15,291,629.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-10,548.63	-41,792.53
五、现金及现金等价物净增加额		-19,043,836.65	-103,647,822.60
加：期初现金及现金等价物余额		638,295,027.06	764,828,528.24
六、期末现金及现金等价物余额		619,251,190.41	661,180,705.64

法定代表人：沈介良

主管会计工作负责人：徐秋

会计机构负责人：陈子亮

母公司现金流量表			
2012年1-6月			
编制单位：江苏旷达汽车织物集团股份有限公司			单位：人民币元
项 目	附注	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		233,841,310.32	194,437,402.27
收到的税费返还			31,100.16
收到其他与经营活动有关的现金		5,257,697.12	65,732,059.13
经营活动现金流入小计		239,099,007.44	260,200,561.56
购买商品、接受劳务支付的现金		87,834,813.76	112,193,801.97
支付给职工以及为职工支付的现金		28,381,105.78	27,597,438.13
支付的各项税费		31,740,276.99	28,319,223.32
支付其他与经营活动有关的现金		24,840,297.37	74,899,018.73
经营活动现金流出小计		172,796,493.90	243,009,482.15
经营活动产生的现金流量净额		66,302,513.54	17,191,079.41
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		7,547,660.85	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		285,000.00	242,323.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		4,488,000.00	4,074,000.00
投资活动现金流入小计		12,320,660.85	4,316,323.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		27,499,248.77	72,268,389.99
投资支付的现金		10,000,000.00	26,800,000.00
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			24,000,040.00
投资活动现金流出小计		37,499,248.77	123,068,429.99
投资活动产生的现金流量净额		-25,178,587.92	-118,752,106.19
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		2,277,052.83	3,661,614.38
筹资活动现金流入小计		2,277,052.83	3,661,614.38
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		50,000,000.00	20,039,121.34
支付其他与筹资活动有关的现金		44,498.34	114,122.27
筹资活动现金流出小计		50,044,498.34	20,153,243.61
筹资活动产生的现金流量净额		-47,767,445.51	-16,491,629.23
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		-6,643,519.89	-118,052,656.01
加：期初现金及现金等价物余额		581,065,289.33	733,771,191.69
六、期末现金及现金等价物余额		574,421,769.44	615,718,535.68
法定代表人：沈介良		主管会计工作负责人：徐秋	会计机构负责人：陈子亮

合并股东权益变动表

2012年6月30日

编制单位：江苏旷达汽车织物集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	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	250,000,000.00	964,936,693.14			36,315,038.39		322,717,608.52	-442,850.74	8,096,572.46	1,581,623,061.77
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	250,000,000.00	964,936,693.14			36,315,038.39		322,717,608.52	-442,850.74	8,096,572.46	1,581,623,061.77
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							11,639,813.34	-10,250.02	1,195,420.11	12,824,983.43
（一）净利润							61,639,813.34		3,082,335.33	64,722,148.67
（二）其他综合收益								-10,250.02		-10,250.02
上述（一）和（二）小计							61,639,813.34	-10,250.02	3,082,335.33	64,711,898.65
（三）股东投入和减少资本										
1. 股东投入资本										
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-50,000,000.00		-1,886,915.22	-51,886,915.22
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配							-50,000,000.00		-1,886,915.22	-51,886,915.22
4. 其他										
（五）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本年提取										
2. 本年使用										
（七）其他										
四、本年年末余额	250,000,000.00	964,936,693.14			36,315,038.39		334,357,421.86	-453,100.76	9,291,992.57	1,594,448,045.20

法定代表人：沈介良

主管会计工作负责人：徐秋

会计机构负责人：陈子亮

合并股东权益变动表（续）

2012年6月30日

编制单位：江苏旷达汽车织物集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上年金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	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	200,000,000.00	1,010,862,693.14			26,303,153.42		231,027,379.83	-368,659.75		1,467,824,566.64
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	200,000,000.00	1,010,862,693.14			26,303,153.42		231,027,379.83	-368,659.75		1,467,824,566.64
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	50,000,000.00	-45,926,000.00			10,011,884.97		91,690,228.69	-74,190.99	8,096,572.46	113,798,495.13
（一）净利润							121,702,113.66		2,096,572.46	123,798,686.12
（二）其他综合收益								-74,190.99		-74,190.99
上述（一）和（二）小计							121,702,113.66	-74,190.99	2,096,572.46	123,724,495.13
（三）股东投入和减少资本		4,074,000.00							6,000,000.00	10,074,000.00
1. 股东投入资本									6,000,000.00	6,000,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他		4,074,000.00								4,074,000.00
（四）利润分配					10,011,884.97		-30,011,884.97			-20,000,000.00
1. 提取盈余公积					10,011,884.97		-10,011,884.97			
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配							-20,000,000.00			-20,000,000.00
4. 其他										
（五）股东权益内部结转	50,000,000.00	-50,000,000.00								
1. 资本公积转增股本	50,000,000.00	-50,000,000.00								
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本年提取										
2. 本年使用										
（七）其他										
四、本年年末余额	250,000,000.00	964,936,693.14			36,315,038.39		322,717,608.52	-442,850.74	8,096,572.46	1,581,623,061.77

法定代表人：沈介良

主管会计工作负责人：徐秋

会计机构负责人：陈子亮

母公司股东权益变动表

2012年6月30日

编制单位：江苏旷达汽车织物集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期金额							股东权益合计
	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	
一、上年年末余额	250,000,000.00	953,795,960.91			36,315,038.39		294,835,345.49	1,534,946,344.79
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	250,000,000.00	953,795,960.91			36,315,038.39		294,835,345.49	1,534,946,344.79
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-236,415.54	-236,415.54
（一）净利润							49,763,584.46	49,763,584.46
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							49,763,584.46	49,763,584.46
（三）股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-50,000,000.00	-50,000,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配							-50,000,000.00	-50,000,000.00
4. 其他								
（五）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本年提取								
2. 本年使用								
（七）其他								
四、本年年末余额	250,000,000.00	953,795,960.91			36,315,038.39		294,598,929.95	1,534,709,929.25

法定代表人：沈介良

主管会计工作负责人：徐秋

会计机构负责人：陈子亮

母公司股东权益变动表（续）

2012年6月30日

编制单位：江苏旷达汽车织物集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上年金额							
	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	股东权益合计
一、上年年末余额	200,000,000.00	999,721,960.91			26,303,153.42		224,728,380.81	1,450,753,495.14
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	200,000,000.00	999,721,960.91			26,303,153.42		224,728,380.81	1,450,753,495.14
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	50,000,000.00	-45,926,000.00			10,011,884.97		70,106,964.68	84,192,849.65
（一）净利润							100,118,849.65	100,118,849.65
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							100,118,849.65	100,118,849.65
（三）股东投入和减少资本		4,074,000.00						4,074,000.00
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他		4,074,000.00						4,074,000.00
（四）利润分配					10,011,884.97		-30,011,884.97	-20,000,000.00
1. 提取盈余公积					10,011,884.97		-10,011,884.97	
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配							-20,000,000.00	-20,000,000.00
4. 其他								
（五）股东权益内部结转	50,000,000.00	-50,000,000.00						
1. 资本公积转增股本	50,000,000.00	-50,000,000.00						
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本年提取								
2. 本年使用								
（七）其他								
四、本年年末余额	250,000,000.00	953,795,960.91			36,315,038.39		294,835,345.49	1,534,946,344.79

法定代表人：沈介良

主管会计工作负责人：徐秋

会计机构负责人：陈子亮

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、公司的基本情况

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司(以下简称本公司或公司)系经江苏省常州工商行政管理局批准,由沈介良及国泰君安投资管理股份有限公司、山东天和投资有限公司、上海启瑞投资有限公司、常州高新技术风险投资有限公司和浙江上策投资管理有限公司等5名法人股东作为发起人,从江苏旷达汽车织物集团有限公司整体变更设立的股份公司。

2010年11月12日,经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1613号”《关于核准江苏旷达汽车织物集团股份有限公司首次公开发行股票批复》文件核准,公司向社会公开发行人民币普通股(A股)5,000万股。本公司股票于2010年12月7日在深圳证券交易所挂牌交易,本次发行后公司注册资本变更为20,000万元。

经2011年5月17日召开的2010年年度股东大会审议通过,公司以资本公积金向全体股东每10股转增2.5股,转增后股本总额为25,000万股。

截止2012年6月30日,本公司股本总额为25,000万股,其中有限售条件股份137,164,305.00股,占总股本的54.87%;无限售条件股份112,835,695.00股,占总股本的45.13%。

本公司法定代表人:沈介良。

本公司注册地址:江苏省常州市武进区雪堰镇旷达路1号。

本公司企业法人营业执照注册号:320400000021275。

本公司所属行业性质:纺织行业中的产业用纺织品行业。

本公司经营范围:化纤复合面料、化纤布、化纤丝、汽车座椅套、座椅、汽车内饰件、纺织机械、玻璃钢制品制造、加工,布料涂层、涤纶丝网络加工。自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外);车辆用装饰面料的相关技术开发;相关技术信息咨询;计算机软件开发;设备租赁;工业生产资料、汽车(除小轿车)及配件、针纺织品、服装销售;[以下限分支机构经营:化纤丝、汽车内饰面料制造、纺织品后整理、筒子染色、织布]。

本公司控股股东及实际控制人均为沈介良先生。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

业会计准则》及相关规定,并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日至12月31日。

2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债,合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并,作为合并方在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方的账面价值计量,取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并,合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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,经复核确认后,计入当期损益。

4. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

求编制,合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分,作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,在编制合并财务报表时,按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并财务报表时,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整;对于同一控制下企业合并取得的子公司,被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表,并相应调整合并资产负债表的期初数。

5. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限短(一般是指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6. 外币业务和外币报表折算

(1) 本公司的外币交易在汇率波动不大时,按与交易发生日即期汇率近似的汇率将外币金额折算为人民币记账;汇率波动较大时,按交易发生日即期汇率将外币金额折算为人民币记账。资产负债表日外币货币性资产和负债按资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑损益与购建固定资产有关的,按借款费用资本化的原则处理,其余计入当期的财务费用。资产负债表日以历史成本计量的外币非货币项目仍按交易发生日的即期汇率折算,不改变其原记账本位币金额。资产负债表日以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折算,由此产生的汇兑损益计入公允价值变动损益。

(2) 外币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,股东权益项目除“未分配利润”外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入与费用项目,采用交易发生当期平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在股东权益项目下单独列示。实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目,因汇率变动而产生的汇兑差额,在编制合并财务报表时,也作为外币报表折算差额在股东权益项目下单独列示。处置境外经营时,与该境外经营有关的外币报表折算差额,按比例转入处置当期损益。

外币现金流量采用现金流量发生当期平均汇率折算,汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

7. 金融资产和金融负债

(1) 金融资产

1) 金融资产分类

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产,在资产负债表中以交易性金融资产列示。

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价,回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

2) 金融资产确认与计量

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时,按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,取得时发生的相关交易费用计入当期损益,其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量;贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法,以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益,同时调整公允价值变动损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外,可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益,待该金融资产终止确认时,原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息,以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利,作为投资收益计入当期损益。

3) 金融资产减值

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

以摊余成本计量的金融资产发生减值时,按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额,计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降,原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资,在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资,期后公允价值上升直接计入股东权益。

4) 金融资产转移

金融资产满足下列条件之一的,予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②该金融资产已转移,且本集团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;③该金融资产已转移,虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,且未放弃对该金融资产控制的,则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度,是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值,与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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,并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和,与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的,活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上,本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值;本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价,但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的,则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时,参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率,调整最近交易的市场报价,以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本集团有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的,对最近交易的市场报价作出适当调整,以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的,采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

8. 应收款项

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查,对存在债务人撤销、破产、死亡、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等原因而在可预见的时间内无法偿付债务,债务人较长时期内未履行其清偿义务,并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性不大的应收款项,计提坏账准备。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的应收款项指单项应收款项占应收款项总额的5%以上或单项金额超过500万元的应收款项。当存在客观证据表明公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,单独进行减值测试,计提坏账准备,经减值测试后不存在减值的,公司按账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按账龄组合计提坏账准备应收款项

1年以内(含一年,下同)按应收款项期末余额的5%计提;

1-2年按应收款项期末余额的20%计提;

2-3年按应收款项期末余额的50%计提;

3年以上按应收款项期末余额的100%计提;

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项指单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。当存在客观证据表明公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,单独进行减值测试,计提坏账准备,经减值测试后不存在减值的,公司按账龄分析法计提坏账准备。

9. 存货

(1) 存货分类

本公司存货包括生产经营过程中为销售或耗用而持有的原材料、在产品、自制半成品、库存商品、周转材料等。

(2) 取得和发出的计价方法

1) 原材料购进采用实际进价核算,投资者投入存货的成本,按照投资合同或协议约定的价值确定,但合同或协议约定价值不公允的除外。存货发出采用加权平均法核算。

2) 周转材料按实际进价核算,领用时一次性摊销。

应计入存货成本的借款费用,按照《企业会计准则第17号—借款费用》处理。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货数量盘存方法采用永续盘存制。

(4) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价,对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因,预计其成本不可收回的部分,提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取;其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、自制半成品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,其可变现净值按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;用于生产而持有的材料存货,其可变现净值按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。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;企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

10. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资,或者对被投资单位不具有控制、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权益性投资。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动;涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%(含)以上但低于50%的表决权股份时,除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策,不形成重大影响外。

(2) 初始投资成本确定

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,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。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以在合并(购买)日为取得对被合并(购买)方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。在合并(购买)日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外,以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本,初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出;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作为初始投资成本;以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资,按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

(3) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司投资采用成本法核算,编制合并财务报表时按权益法进行调整;对合营企业及联营企业投资采用权益法核算;对不具有控制、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;对不具有控制、共同控制或重大影响,但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

资,作为可供出售金融资产核算。

1) 采用成本法核算时,长期股权投资按初始投资成本计价,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,不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

2) 采用权益法核算时,当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分,对被投资单位的净利润进行调整后确认。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时,以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外,如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务,则按预计承担的义务确认预计负债,计入当期损益。被投资单位以后期间实现净利润的,公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后,恢复确认收益分享额。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资,如存在与该投资相关的股权投资借方差额,还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额,确认投资损益。

(4) 长期股权投资减值准备处理

期末,本公司对长期股权投资逐项进行检查,对其减值准备按照本附注四·18处理。

11. 投资性房地产

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

(1) 初始计量

外购投资性房地产的成本,包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。自行建造投资性房地产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。以其他方式取得的投资性房地产的成本,按照相关会计准则的规定确定。

(2) 后续计量

公司期末采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下,对投资性房地

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

产采用直线法计提折旧或进行摊销。公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产逐项进行检查,如果其可收回金额低于账面价值,则按单项投资性房地产可收回金额低于其账面价值的差额,计提减值准备。减值准备一经计提,不予转回。

当投资性房地产的用途改变为自用时,则自改变之日起,将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时,则自改变之日起,将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时,以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置,或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时,终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

12. 固定资产

(1) 固定资产确认条件

为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有,使用年限超过一年的有形资产。

(2) 固定资产计价

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、其他,按其取得时的成本作为入账的价值,其中,外购的固定资产成本包括买价、进口关税等相关税费,以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出;自行建造固定资产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成;投资者投入的固定资产,按投资合同或协议约定的价值作为入账价值,但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账;融资租赁租入的固定资产,按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

非货币性资产交换、债务重组和企业合并取得的固定资产的成本,分别按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号—债务重组》、《企业会计准则第20号—企业合并》确定。

与固定资产有关的后续支出,包括修理支出、更新改造支出等,符合固定资产确认条件的,计入固定资产成本,对于被替换的部分,终止确认其账面价值;不符合固定资产确认条件的,于发生时计入当期损益。

(3) 各类固定资产的折旧方法

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外,本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法,并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的预计净残值率、分类折旧年限、折旧率如下:

资产类别	折旧年限	净残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.50
运输工具	5	5	19.00
其他设备	5	5	19.00

本公司于每年年度终了,对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时,终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(4) 固定资产减值准备处理

期末,本公司对固定资产逐项进行检查,固定资产减值准备按照本附注四·18处理。

13. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量;出包工程按应支付的工程价款等计量;设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态时,根据工程预算、造价或工程实际成本等,按估计的价值预转固定资产,次月起开始计提折旧,待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

期末,本公司对在建工程逐项进行检查,在建工程减值准备按照本附注四·18处理。

14. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用,在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时,开始资本化;当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

销售状态时,停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用,扣除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予以资本化;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加权平均利率,确定应当资本化金额。

符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间(通常指1年以上)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。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月,暂停借款费用的资本化,直至资产的购建或生产活动重新开始。

15. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权和专利技术,按取得时的实际成本计量,其中,购入的无形资产,按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本;投资者投入的无形资产,按投资合同或协议约定的价值确定实际成本,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起,按其出让年限平均摊销;专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核,如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的,则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

期末,本公司对无形资产逐项进行检查,无形资产减值准备按照本附注四·18处理。

16. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出,但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用,该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

17. 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。初始确认后的商誉,以其成本扣除累计减值损失的金额计量,不进行摊销,但每年末需进行减值测试。对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试时,比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额,如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认商誉的减值损失

商誉减值损失一经计提,不再转回。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示,与联营企业和合营企业有关的商誉,包含在长期股权投资的账面价值中。

18. 非金融资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查,当存在下列迹象时,表明资产可能发生了减值,本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的,以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。资产组的认定以若干资产的组合能够产生独立于其他资产或资产组合的现金流入为依据。

减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失,上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

公司判断出现减值的迹象如下:

(1) 资产的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对企业产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

19. 职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间,将应付的职工薪酬确认为负债,并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿,计入当期损益。

公司职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

20. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合该义务是本公司承担的现时义务;该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;该义务的金额能够可靠地计量时,本公司将其确认为负债:

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核,如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

21. 收入确认原则

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入收入,收入确认原则如下:

(1) 销售商品收入

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、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,确认销售商品收入的实现。

(2) 提供劳务收入

本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时,确认劳务收入的实现。在资产负债表日,提供劳务交易的结果能够可靠估计的,按完工百分比法确认相关的劳务收入,完工百分比按已

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

完工作的测量确认;提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入,并结转已经发生的劳务成本;提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的,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。

(3) 让渡资产使用权收入

本公司在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,确认让渡资产使用权收入的实现。

22. 租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方,在租赁期开始日,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为融资租入固定资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益,本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

23. 政府补助

本公司的政府补助是指从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产,但不包括政府作为所有者投入的资本。

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量,对于按照固定的定额标准拨付的补助,按照应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间计入当期损益;用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。已确认的政府补助需要返还的,分下列情况处理:存在相关递延收益的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

计入当期损益;不存在相关递延收益的,直接计入当期损益。

24. 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减,视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产,当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时,应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。

25. 所得税

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入股东权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项,应纳给税务部门的金额,即应交所得税;递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

26. 会计政策、会计估计变更和前期差错更正

(1) 会计政策变更及影响

公司本年无会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更及影响

公司本年无会计估计变更事项。

(3) 前期差错更正及影响

公司本年无前期差错更正事项。

五、税项

1. 主要税种及税率

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

税种	税率
增值税	17%
营业税	5%
城市维护建设税	7%
企业所得税	25%

注:除 JLS 汽车织物有限公司和江苏旷达(德国)汽车织物有限责任公司外,本公司及子公司适用的企业所得税率为 25%。子公司 JLS 汽车织物有限公司注册地为美国、江苏旷达(德国)汽车织物有限责任公司注册地为德国,所得税税率按照当地规定执行。

2. 税收优惠及批文

根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组苏高企协(2009)7号文《关于认定江苏省2009年度第一批高新技术企业的通知》,本公司被认定为2009年度江苏省第一批高新技术企业,于2009年3月4日取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号:GR200932000115),认定有效期为三年。

根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2008]172号)、《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2008]362号)和《关于高新技术企业更名和复审等有关事项的通知》(国科火字[2011]123号)有关规定,本公司在2012年5月通过了江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组的复审,并进行了公示,公示文件为:江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组下发的《苏高企协[2012]8号》文件。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款“国家需要重点扶持的高新技术企业,减按15%的税率征收企业所得税”规定,本公司自2012年起三年内享受高新技术企业15%的企业所得税优惠税率。

六、企业合并及合并财务报表

(一) 通过设立或投资等方式取得的子公司

公司名称			业务性质	注册资本	经营范围	年末投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
长春旷达汽车织物有限公司	有限公司	长春市朝阳区富锋镇万顺村	生产销售	2000万元	汽车内饰面料生产与销售	2000万元	

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

公司名称			业务性质	注册资本	经营范围	年末投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
武汉旷达汽车织物有限公司	有限公司	武汉经济技术开发区3号工业园	生产销售	500万元	汽车内饰面料生产与销售	500万元	
天津市旷达汽车织物有限公司	有限公司	天津市津南经济开发区(双港)	生产销售	2000万元	汽车内饰面料生产与销售	2000万元	
广州旷达汽车织物有限公司	有限公司	广州经济技术开发区东区东鹏大道44号	生产销售	2500万元	汽车内饰面料生产与销售	2500万元	
上海旷达篷垫汽车内饰件有限公司	有限公司	上海市卢湾区打浦路200弄2号402室	生产销售	3000万元	汽车座椅面套的销售、生产	2400万元	
JLS汽车织物有限公司	有限公司	美国密歇根州大瀑布城	商品销售	217万美元	纺织品销售	217万美元	
江苏旷达贸易有限公司	有限公司	武进区湖塘镇工业园区	商品销售	1000万元	进出口业务	1000万元	
江苏旷达(德国)汽车织物有限责任公司	有限责任公司	德国斯图加特行政区	技术合作	2.5万欧元	技术合作、开发	2.5万欧元	

(续)

公司名称	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	从母公司股东权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
长春旷达汽车织物有限公司	100	100	是			
武汉旷达汽车织物有限公司	100	100	是			
天津市旷达汽车织物有限公司	100	100	是			
广州旷达汽车织物有限公司	100	100	是			
上海旷达篷垫汽车内饰件有限公司	80	80	是	9,291,992.57		
JLS汽车织物有限公司	100	100	是			

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

公司名称	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	从母公司股东权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
江苏旷达贸易有限公司	100	100	是			
江苏旷达(德国)汽车织物有限责任公司	100	100	是			

(1) 长春旷达汽车织物有限公司(以下简称长春旷达)成立于1999年11月19日,注册资本800万元,其中本公司出资720万元,占注册资本的90%,张娟芳出资80万元,占注册资本的10%。主要经营范围:化纤复合面料、玻璃钢制品、沙发海绵、革皮箱包、汽车内装饰件、家庭内装饰件、机械加工。

2010年1月,本公司与张娟芳签订股权转让合同,张娟芳将持有的长春旷达10%的出资转让给本公司,转让后本公司持有长春旷达的股权比例为100%,长春旷达成为本公司的全资子公司。

2011年1月江苏旷达汽车织物集团股份有限公司增资1200万元,公司注册资本变更为2000万元。

(2) 武汉旷达汽车织物有限公司(以下简称武汉旷达)成立于2002年11月21日,注册资本500万元,其中本公司出资400万元,占注册资本的80%,沈文洁出资100万元,占注册资本的20%。主要经营范围:车用纺织品、汽车内饰件、座套、窗帘的加工制造,面料复合加工。

2008年5月,根据公司2008年第一次临时股东大会决议及本公司与沈文洁签订的股权收购协议,本公司收购沈文洁持有的武汉旷达20%的出资,收购后本公司持有武汉旷达的股权比例为100%,武汉旷达成为本公司的全资子公司。

(3) 天津市旷达汽车织物有限公司(以下简称天津旷达)成立于2001年11月12日,注册资本500万元,其中本公司出资310万元,占注册资本的62%,沈文洁出资190万元,占注册资本的38%。主要经营范围:化纤复合面料、汽车内饰品、针纺织品的制造、加工、销售。

2008年5月,根据公司2008年第一次临时股东大会决议及本公司与沈文洁签订的股权收购协议,本公司收购沈文洁持有的天津旷达38%的出资,收购后本公司持有天津旷达

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

的股权比例为100%,天津旷达成为本公司的全资子公司。

2011年10月,江苏旷达汽车织物集团股份有限公司增资1500万元,公司注册资本变更为2000万元。

(4) 广州旷达汽车织物有限公司(以下简称广州旷达)成立于2003年4月22日,由本公司与沈文洁共同出资组建,注册资本1,500万元,其中本公司出资1,200万元,占注册资本的80%,沈文洁出资300万元,占注册资本的20%。主要经营范围:生产、加工车用纺织品,汽车内饰件、座套、窗帘及面料。

2008年4月,根据公司2008年第一次临时股东大会决议及本公司与沈文洁签订的股权收购协议,本公司收购沈文洁持有的广州旷达20%的出资,收购后本公司持有广州旷达的股权比例为100%,广州旷达成为本公司的全资子公司。

2011年6月21日,江苏旷达汽车织物集团股份有限公司增资1,000.00万元,广州旷达汽车织物有限公司注册资本变为2,500.00万元

(5) 上海旷达篷垫汽车内饰件有限公司(以下简称旷达篷垫)由江苏旷达汽车织物集团股份有限公司与上海卢湾区工业投资经营公司于2011年5月24日共同出资组建的有限责任公司,公司注册资本3000万元,江苏旷达汽车织物集团股份有限公司出资2,400万元,占注册资本的80%;上海卢湾区工业投资经营公司出资600万元,占注册资本的20%,法定代表人:沈介良。

经营范围:汽车座椅面套的销售、生产(限分支机构经营);化纤复合面料、汽车内饰件、针纺织品的制造、加工、销售(制造、加工限分支机构经营)。【企业经营涉及行政许可的,凭许可证件经营】

(6) JLS汽车织物有限公司即JLS Auto Textile Ltd.(以下简称JLS公司)成立于2007年11月21日,是本公司在美国密歇根州大瀑布城设立的全资子公司,注册资本210万美元。主要经营业务:汽车座椅面料及其他汽车内饰面料的销售。

(7) 江苏旷达贸易有限公司(以下简称旷达贸易)成立于2012年2月21日,由本公司全额出资,注册资本1,000万元。主要经营范围:自营和代理各类商品及技术的进出口业务,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。

(8) 江苏旷达(德国)汽车织物有限责任公司(以下简称德国旷达)成立于2012年,是本公司在德国斯图加特行政区施韦比施哈尔县斯坦恩拜斯威格56号设立的全资子公司,注册资本2.5万欧元。主要经营范围:涉及包括面料、纱线、座套、超细纤维织物、

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

皮革等相关衍生产品的发展以及与汽车相关行业的组织机构或者公司的合作。

(二) 本年合并财务报表合并范围的变动

1. 本年度新纳入合并范围的公司情况

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例 (%)	期末净资产	本年净利润
江苏旷达贸易有限公司	新设控股子公司	100.00	10,041,149.10	41,149.10
江苏旷达(德国)汽车织物有限责任公司	新设控股子公司	100.00	71,787.06	-132,602.73

2. 本年度不再纳入合并范围的公司情况

本公司本年无减少合并范围的公司。

(三) 外币报表折算

财务报表项目	币种	折算汇率
资产、负债项目	美元	资产负债表日即期汇率 1:6.3249
	欧元	资产负债表日即期汇率 1:7.8710
利润表、现金流量表项目	美元	交易发生日即期汇率的近似汇率—平均汇率 1:6.3061
	欧元	交易发生日即期汇率的近似汇率—平均汇率 1:8.1957
股东权益项目	美元	除“未分配利润”外,采用发生时的即期汇率
	欧元	

七、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“年初”系指2012年1月1日,“期末”系指2012年6月30日,“本期”系指2012年1月1日至6月30日,“上期”系指2011年1月1日至6月30日。

1. 货币资金

(1) 明细情况

项目	期末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金			368,184.14			978,766.46
人民币			368,184.14			978,766.46

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
银行存款			543,736,818.49			637,316,260.60
人民币			543,388,969.28			636,255,928.89
美元	43,646.88	6.3249	276,062.15	168,282.58	6.3009	1,060,331.71
欧元	9,120.45	7.8710	71,787.06			
其他货币资金			119,226,687.78			45,057,785.00
人民币			119,226,687.78			45,057,785.00
合计	—	—	663,331,690.41	—	—	683,352,812.06

(2) 期末本公司其他货币资金主要为银行承兑汇票保证金以及信用证保证金。

(3) 本公司期末无抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的货币资金。

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	期末金额	年初金额
银行承兑汇票	133,536,176.42	100,023,076.16
商业承兑汇票	5,010,000.00	200,000.00
合计	138,546,176.42	100,223,076.16

应收票据期末金额比年初增加 38.24%，主要系本年以票据形式结算的货款回笼增加。

(2) 期末已经背书给他方但尚未到期的金额为 111,972,815.01 元,其中前五名应收票据明细如下:

票据种类	出票单位	出票日	到期日	金额	备注
银行承兑汇票	湖南申湘汽车众旺销售有限公司	2012/04/17	2012/07/17	5,000,000.00	
银行承兑汇票	泰州众泰汽车销售服务有限公司	2012/05/08	2012/07/08	3,000,000.00	
银行承兑汇票	吉林省国鑫物资贸易有限公司	2012/02/22	2012/08/22	2,500,000.00	
银行承兑汇票	东风小康汽车有限公司	2012/01/13	2012/07/12	2,280,000.00	
银行承兑汇票	郑州宇通客车股份有限公司	2012/04/25	2012/10/25	2,108,367.96	

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

票据种类	出票单位	出票日	到期日	金额	备注
银行承兑汇票	湖南申湘汽车众旺销售有限公司	2012/04/17	2012/07/17	5,000,000.00	
合计				14,888,367.96	

(3) 期末无已经背书给他方但尚未到期的商业承兑汇票。

(4) 期末本公司无用于质押的票据。

(5) 期末本公司无因出票人无力履约而将应收票据转为应收账款的票据。

(6) 期末本公司无已经贴现但尚未到期的票据。

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	期末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—	—	—	—
账龄组合	313,544,300.29	100.00	16,009,763.77	5.11	286,917,816.71	100.00	15,174,154.63	5.29
组合小计	313,544,300.29	100.00	16,009,763.77	5.11	286,917,816.71	100.00	15,174,154.63	5.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	313,544,300.29		16,009,763.77		286,917,816.71	—	15,174,154.63	—

应收账款余额期末金额比年初增加 9.28%，主要系随着公司销售规模的扩大，赊销款增加。

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	312,642,177.02	5.00	15,632,108.88	285,325,619.65	5.00	14,266,280.98
1-2年	628,440.56	20.00	125,688.11	814,028.64	20.00	162,805.72
2-3年	43,431.86	50.00	21,715.93	66,201.00	50.00	33,100.51
3年以上	230,250.85	100.00	230,250.85	711,967.42	100.00	711,967.42
合计	313,544,300.29	—	16,009,763.77	286,917,816.71	—	15,174,154.63

(2) 本年度公司无坏账准备转回(或收回)情况

(3) 本年度公司实际核销的应收账款

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
十堰市东铁物资贸易有限公司	货款	106,532.00	3年以上无法收回	非因关联交易产生
武汉翔云雁汽车配件有限公司	货款	43,652.35	3年以上无法收回	非因关联交易产生
国营长虹机械厂	货款	33,665.89	3年以上无法收回	非因关联交易产生
十堰长松汽车零部件有限公司	货款	12,054.50	3年以上无法收回	非因关联交易产生
武汉龙安集团有限责任公司	货款	9,400.25	3年以上无法收回	非因关联交易产生
合计		205,304.99		

(4) 期末应收账款中不含持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
烟台延锋江森座椅有限责任公司	非关联方	37,899,544.64	1年以内	12.09%
长春富维-江森自控汽车饰件系统有限公司	非关联方	18,334,173.72	1年以内	5.85%
武汉源兴汽车配件有限公司	非关联方	15,574,304.90	1年以内	4.97%
上海延锋江森安亭座椅总成有限公司	非关联方	12,582,557.49	1年以内	4.01%
西德科东昌汽车座椅技术有限公司	非关联方	11,613,931.89	1年以内	3.70%
合计		96,004,512.64		30.62%

(6) 期末本公司无应收关联方账款情况

4. 预付款项

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 预付款项账龄

项目	期末金额		年初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	25,865,171.75	99.61	44,237,752.11	98.74
1-2年	1,400.00	0.00	392,948.33	0.88
2-3年	100.00	0.00	96,385.42	0.21
3年以上	100,869.67	0.39	76,017.25	0.17
合计	25,967,541.42	100.00	44,803,103.11	100.00

预付款项期末金额比年初下降 42.60%，主要系本年预付材料款、设备款、工程款大幅减少。

(2) 预付款项主要单位

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
溧阳市蒋氏物资有限公司	非关联方	4,470,579.67	1年以内	预付材料款
力克系统(上海)有限公司	非关联方	2,949,526.00	1年以内	预付设备款
江苏省电力公司常州市武进分公司	非关联方	2,654,294.95	1年以内	预付电费
南京佰亿达化纤实业有限公司	非关联方	2,216,829.88	1年以内	预付材料款
东亚齿轮机械厂有限公司	非关联方	1,632,898.60	1年以内	预付设备款
江苏海力制冷设备有限公司	非关联方	1,081,700.00	1年以内	预付设备款
合计		15,005,829.10		

(3) 期末预付款项中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—	—	—	—

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	期末金额				年初金额			
	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 (%)
账龄组合	4,291,881.40	100.00	1,369,791.99	31.92	3,381,627.15	100.00	1,357,386.37	40.14
组合小计	4,291,881.40	100.00	1,369,791.99	31.92	3,381,627.15	100.00	1,357,386.37	40.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	4,291,881.40	-	1,369,791.99	-	3,381,627.15	-	1,357,386.37	-

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	3,065,835.87	5.00	153,291.80	2,069,591.73	5.00	103,479.59
1-2 年	6,984.81	20.00	1,396.97	56,434.80	20.00	11,286.97
2-3 年	7,915.00	50.00	3,957.50	25,961.63	50.00	12,980.82
3 年以上	1,211,145.72	100.00	1,211,145.72	1,229,638.99	100.00	1,229,638.99
合计	3,065,835.87	—	153,291.80	3,381,627.15	—	1,357,386.37

(1) 本年度无核销的其他应收款

(2) 期末其他应收款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 其他应收款金额较大金额的单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
佛山市三水区白坭镇投资管理有限公司	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	23.30	诚意金
长春朝阳开发区	非关联方	890,000.00	3 年以上	20.74	政府补偿款
武进区雪堰龙城金都假日大酒店	非关联方	710,037.20	1 年以内	16.54	租金
常州博朗凯德织物有限公司	非关联方	300,000.00	3 年以上	6.99	借款
合计		2,900,037.20		67.57	

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

6. 存货

(1) 存货分类

项目	期末金额			年初金额		
	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	27,951,539.05	2,339,649.31	25,611,889.74	29,775,391.24	1,450,455.59	28,324,935.65
库存商品	93,252,224.66	2,607,863.92	90,644,360.74	104,368,671.10	633,745.61	103,734,925.49
自制半成品	38,446,519.36	138,493.10	38,308,026.26	42,224,634.17	26,607.25	42,198,026.92
在产品	2,535,250.30	0.00	2,535,250.30	4,552,670.04		4,552,670.04
周转材料	386,389.32	0.00	386,389.32	382,768.98		382,768.98
委托加工物资	7,526,474.84	107,091.58	7,419,383.26	7,994,820.73	88,919.83	7,905,900.90
合计	170,098,397.53	5,193,097.91	164,905,299.62	189,298,956.26	2,199,728.28	187,099,227.98

(2) 存货跌价准备

项目	年初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	其他转出	
原材料	1,450,455.59	1,100,997.42		211,803.70	2,339,649.31
库存商品	633,745.61	2,660,399.45		686,281.14	2,607,863.92
自制半成品	26,607.25	163,111.20		51,225.35	138,493.10
委托加工物资	88,919.83	18,171.75		0.00	107,091.58
合计	2,199,728.28	3,942,679.82		949,310.19	5,193,097.91

(3) 本期存货跌价准备转销 949,310.19 元, 转销原因系存货已经领用或销售。

(4) 存货期末余额比年初下降 10.14%, 主要是由于公司座套业务的销售增长, 相应存货减少。

(5) 本公司期末存货无用于抵押、担保的情况。

7. 投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
原值	6,585,780.08			6,585,780.08

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
房屋、建筑物	6,585,780.08			6,585,780.08
累计折旧	2,129,270.14	156,412.32		2,285,682.46
房屋、建筑物	2,129,270.14	156,412.32		2,285,682.46
账面净值	4,456,509.94			4,300,097.62
房屋、建筑物	4,456,509.94			4,300,097.62
减值准备				
房屋、建筑物				
账面价值	4,456,509.94			4,300,097.62
房屋、建筑物	4,456,509.94			4,300,097.62

8. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
原价	626,505,794.09	50,563,651.83	12,531,967.93	664,537,477.99
房屋建筑物	245,177,299.00	5,261,235.96	-127,000.00	250,565,534.96
机器设备	352,428,566.10	44,526,841.83	11,956,591.73	384,998,816.20
运输设备	10,534,441.96	167,504.27	0.00	10,701,946.23
其他设备	18,365,487.03	608,069.77	702,376.20	18,271,180.60
累计折旧	224,715,512.58	26,338,875.08	5,813,988.55	245,240,399.11
房屋建筑物	70,583,532.80	5,828,334.18	-83,567.34	76,495,434.32
机器设备	136,402,648.30	18,662,707.30	5,306,829.88	149,758,525.72
运输设备	5,221,939.79	840,991.25	0.00	6,062,931.04
其他设备	12,507,391.69	1,006,842.35	590,726.01	12,923,508.03
账面净值	401,790,281.51	—	—	419,297,078.88
房屋建筑物	174,593,766.20	—	—	174,070,100.64
机器设备	216,025,917.80	—	—	235,240,290.48
运输设备	5,312,502.17	—	—	4,639,015.19
其他设备	5,858,095.34	—	—	5,347,672.57
减值准备				
房屋建筑物				
机器设备				
运输设备				
其他设备				

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
账面价值	401,790,281.51	—	—	419,297,078.88
房屋建筑物	174,593,766.20	—	—	174,070,100.64
机器设备	216,025,917.80	—	—	235,240,290.48
运输设备	5,312,502.17	—	—	4,639,015.19
其他设备	5,858,095.34	—	—	5,347,672.57

本期增加的固定资产中,由在建工程转入的金额为35,116,789.59元。本期增加的累计折旧中,本期计提26,338,875.08元。

(2) 期末本公司固定资产不存在用于抵押、担保的情况。

(3) 期末本公司无闲置的固定资产。

(4) 期末本公司无融资租入、经营租赁租出的固定资产。

(5) 期末本公司已提足折旧继续使用的固定资产原值为16,883,894.69元。

(6) 未办妥产权证书的固定资产

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
天津旷达厂房	厂房改扩建	2012年底

9. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	期末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
高速加弹机安装工程	3,970,168.37		3,970,168.37	8,086,506.59		8,086,506.59
水洗机、喷气织机、经编机、包装机安装工程	473,888.89		473,888.89	2,318,212.76		2,318,212.76
复合机	5,536,839.76		5,536,839.76			
电子提花机	2,398,700.85		2,398,700.85			
定型机改造安装工程	-		-	964,055.49		964,055.49
车间四接建	19,568,925.97		19,568,925.97	16,668,358.00		16,668,358.00
纺丝机钢平台安装工程	540,000.00		540,000.00	770,000.00		770,000.00

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
空压机安装工程	-		-	1,384,250.00		1,384,250.00
纺丝机4套\复合机\经编机安装工程	35,005,390.44		35,005,390.44	34,928,193.85		34,928,193.85
缝纫机安装工程	-		-	472,680.00		472,680.00
电力扩容工程	7,181,701.83		7,181,701.83	1,831,701.83		1,831,701.83
纬编定型机安装工程	-		-	4,389,333.66		4,389,333.66
定型机安装工程	4,225,185.13		4,225,185.13	4,209,996.24		4,209,996.24
预缩机安装工程	-		-	2,093,078.65		2,093,078.65
其他工程	543,280.13		543,280.13	1,262,037.29		1,262,037.29
合计	79,444,081.37		79,444,081.37	79,378,404.36		79,378,404.36

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转入固定资产	其他减少	
高速加弹机安装工程	8,086,506.59	2,610,042.03	6,726,380.25		3,970,168.37
水洗机、喷气织机、经编机、包装机安装工程	2,318,212.76		1,844,323.87		473,888.89
复合机		5,536,839.76			5,536,839.76
电子提花机		2,398,700.85			2,398,700.85
定型机改造安装工程	964,055.49		964,055.49		0.00
车间四接建	16,668,358.00	2,900,567.97			19,568,925.97
纺丝机钢平台安装工程	770,000.00	-230,000.00			540,000.00
空压机安装工程	1,384,250.00		1,384,250.00		0.00
纺丝机4套\复合机\经编机安装工程	34,928,193.85	5,054,848.92	4,977,652.33		35,005,390.44
缝纫机安装工程	472,680.00		472,680.00		0.00
电力扩容工程	1,831,701.83	5,350,000.00			7,181,701.83
纬编定型机安装工程	4,389,333.66		4,389,333.66		0.00
定型机安装工程	4,209,996.24	15,188.89			4,225,185.13
预缩机安装工程	2,093,078.65		2,093,078.65		0.00
其他工程	1,262,037.29	11,546,278.18	12,265,035.34		543,280.13
合计	79,378,404.36	35,182,466.60	35,116,789.59	0.00	79,444,081.37

10. 无形资产

项目	年初金额	本期增加	本期减少	本期其他减少	期末金额
原值	58,714,386.74	65,246.83			58,779,633.57

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项 目	年初金额	本期增加	本期减少	本期其他减少	期末金额
土地使用权	51,694,953.72	65,246.83			51,760,200.55
软件	3,989,433.02				3,989,433.02
专利权	3,030,000.00				3,030,000.00
累计摊销	9,167,924.29	1,095,253.91			10,263,178.20
土地使用权	6,978,755.33	580,201.33			7,558,956.66
软件	1,410,252.28	368,552.60			1,778,804.88
专利权	778,916.68	146,499.98			925,416.66
账面净值	49,546,462.45				48,516,455.37
土地使用权	44,716,198.39				44,201,243.89
软件	2,579,180.74				2,210,628.14
专利权	2,251,083.32				2,104,583.34
减值准备					
土地使用权					
软件					
专利权					
账面价值	49,546,462.45				48,516,455.37
土地使用权	44,716,198.39				44,201,243.89
软件	2,579,180.74				2,210,628.14
专利权	2,251,083.32				2,104,583.34

(1) 本期增加的累计摊销中, 本年摊销 1,095,253.91 元。

(2) 期末本公司无形资产无用于抵押、担保的情况。

11. 商誉

商誉事项	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额	期末减值准备
商誉	9,733,600.00			9,733,600.00	
合计	9,733,600.00			9,733,600.00	

(1) 商誉系本公司之子公司旷达篷垫收购上海篷垫厂拥有的与座椅织物面套业务相关的经营性资产支付的成本超过应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

(2) 截至期末, 经测试, 公司持有的商誉不需计提减值准备。

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司财务报表附注
 2012年1月1日至2012年6月30日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

12. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产

项目	期末金额	年初金额
递延所得税资产		
资产减值准备	4,484,475.59	3,851,283.31
合并抵销未实现内部损益	2,409,573.29	1,720,068.09
合计	6,894,048.88	5,571,351.40

(2) 可抵扣差异项目明细

项目	期末金额	年初金额
坏账准备	17,379,555.76	16,531,541.00
存货跌价准备	5,193,097.91	2,199,728.28
合并抵销未实现内部损益	9,638,293.15	6,880,272.34
合计	32,210,946.82	25,611,541.62

13. 资产减值准备明细表

项目	年初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	16,531,541.00	1,053,319.75		205,304.99	17,379,555.76
存货跌价准备	2,199,728.28	3,942,679.82		949,310.19	5,193,097.91
合计	18,731,269.28	4,995,999.57		1,154,615.18	22,572,653.67

14. 应付票据

票据种类	期末金额	年初金额
银行承兑汇票	44,080,500.00	39,024,910.00
商业承兑汇票	8,300,000.00	22,867,778.67
合计	52,380,500.00	61,892,688.67

期末余额 52,380,500.00 在本年度内将全部到期。

15. 应付账款

(1) 应付账款

项目	期末金额	年初金额
合计	177,848,454.84	159,744,648.87

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期末金额	年初金额
其中:1年以上	1,348,831.48	2,216,438.24

(2) 期末应付账款中不含应付持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

16. 预收款项

(1) 预收款项

项目	期末金额	年初金额
合计	7,764,417.65	5,684,345.73
其中:1年以上	835,014.68	795,151.24

(2) 期末预收款项中不含应付持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

17. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
工资、奖金、津贴和补贴	8,385,234.00	38,446,088.36	38,781,270.96	8,050,051.40
职工福利费		2,088,197.94	2,088,197.94	
社会保险费		4,924,631.27	4,924,631.27	
其中:医疗保险费		1,207,920.48	1,207,920.48	
基本养老保险费		3,206,121.30	3,206,121.30	
失业保险费		289,877.24	289,877.24	
工伤保险费		111,076.86	111,076.86	
生育保险费		109,635.39	109,635.39	
住房公积金		1,054,845.57	1,054,845.57	
工会经费和职工教育经费	3,061,170.88	1,633,403.94	1,049,067.77	3,645,507.05
合计	11,446,404.88	48,147,167.08	47,898,013.51	11,695,558.45

18. 应交税费

项目	期末金额	年初金额
增值税	-5,284,623.42	-7,185,092.42
城建税	304,950.89	330,281.57
教育费附加	348,801.76	354,194.72
企业所得税	5,218,521.53	7,513,084.94

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期末金额	年初金额
房产税	482,736.77	520,539.08
土地使用税	254,038.97	110,823.02
其他	271,089.57	440,714.00
合计	1,595,516.07	2,084,544.91

19. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	期末金额	年初金额
合计	15,660,203.71	17,247,037.00
其中: 1年以上	1,400,254.41	917,250.18

(2) 期末其他应付款中不含应付持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 期末大额其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
上海卢湾区工业投资经营公司	4,000,000.00	1年以内	财务资助
江西省嘉通物流有限公司南昌县分公司	1,672,929.00	1年以内	运输费
溧阳市丰华物流有限公司	673,972.50	1年以内	运输费
武进国土管理局	572,073.00	3年以上	土地款
东乡县南港汽车运输有限公司	533,386.95	1年以内	运输费
合计	7,452,361.45		

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

20. 股本

股东名称/类别	年初金额		本期变动					期末金额	
	金额	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例(%)
有限售条件股份									
国家持有股									
国有法人持股									
其他内资持股	137,164,305.00	54.87						137,164,305.00	54.87
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	137,164,305.00	54.87						137,164,305.00	54.87
境内其他持股									
外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	137,164,305.00	54.87						137,164,305.00	54.87
无限售条件股份									
人民币普通股	112,835,695.00	45.13						112,835,695.00	45.13
无限售条件股份合计	112,835,695.00	45.13						112,835,695.00	45.13
股份总额	250,000,000.00	100.00						250,000,000.00	100.00

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

21. 资本公积

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
股本溢价	960,862,693.14			960,862,693.14
接受捐赠	4,074,000.00			4,074,000.00
合计	964,936,693.14			964,936,693.14

22. 盈余公积

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
法定盈余公积	36,315,038.39			36,315,038.39
合计	36,315,038.39			36,315,038.39

23. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
上年年末金额	322,717,608.52	
加：年初未分配利润调整数		
其中：会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本年年初金额	322,717,608.52	
加：本期归属于母公司股东的净利润	61,639,813.34	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	50,000,000.00	
转作股本的普通股股利		
本年年末金额	334,357,421.86	

24. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例 (%)	期末金额	年初金额
上海旷达篷垫汽车内饰件有限公司	20.00	9,291,992.57	8,096,572.46
合计		9,291,992.57	8,096,572.46

25. 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	568,472,032.93	459,871,890.18

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期金额	上期金额
其他业务收入	2,381,220.88	4,148,305.94
合计	570,853,253.81	464,020,196.12
主营业务成本	417,982,904.02	325,466,116.04
其他业务成本	1,823,435.30	3,484,668.51
合计	419,806,339.32	328,950,784.55

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
产业用纺织用品行业	568,472,032.93	417,982,904.02	459,871,890.18	325,466,116.04
合计	568,472,032.93	417,982,904.02	459,871,890.18	325,466,116.04

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
经编	95,774,215.15	72,598,321.14	100,366,042.78	69,804,569.57
纬编	69,195,565.63	44,496,739.13	88,500,106.66	61,759,856.39
机织	161,876,965.62	105,448,954.13	199,332,673.39	137,099,629.43
化纤丝	16,644,861.93	13,023,865.66	19,457,356.75	14,764,138.91
座套	160,140,533.10	131,068,022.46		
其他	64,839,891.50	51,347,001.50	52,215,710.60	42,037,921.74
合计	568,472,032.93	417,982,904.02	459,871,890.18	325,466,116.04

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例(%)
烟台延锋江森座椅有限责任公司	52,130,708.57	8.98
上海延锋江森安亭座椅总成有限公司	51,032,960.11	7.38
长春富维-江森自控汽车饰件系统有限公司	41,981,362.82	9.17
西德科东昌汽车座椅技术有限公司	19,944,600.82	3.51
上海国利汽车真皮饰件有限公司	17,268,872.46	3.04
合计	182,358,504.78	32.08

26. 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
----	------	------	------

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	263,685.01	25,126.62	5%
城市维护建设税	1,952,175.24	1,331,133.77	5%、7%
教育费附加	1,386,151.08	964,569.28	5%
其他	23,275.07	11,582.19	
合计	3,625,286.40	2,332,411.86	

27. 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,445,972.18	1,292,440.43
运输费	7,676,846.05	5,703,173.69
招待费	2,252,950.54	1,499,513.60
差旅费	497,375.69	495,270.50
仓储费	863,285.91	342,233.78
办公费	183,618.83	138,443.46
其他	940,712.70	519,493.61
合计	13,860,761.90	9,990,569.07

28. 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	16,986,012.67	16,723,770.71
办公费	1,888,703.99	1,152,149.74
差旅费	2,430,364.56	1,291,797.61
招待费	5,710,382.30	2,956,641.91
咨询费	543,151.50	675,325.75
中介费	965,728.14	1,487,810.62
广告宣传费	472,199.54	3,576,080.00
排污费	1,352,088.70	1,079,800.79
税费	3,644,273.84	3,096,342.98
机物料费	1,224,598.25	721,867.31
折旧费	4,527,080.41	2,388,235.29
无形资产摊销	1,588,421.56	797,085.10
研发费	9,340,193.36	7,655,224.20
其他	3,508,199.52	3,114,561.93
合计	54,181,398.34	46,716,693.94

29. 财务费用

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期金额	上期金额
利息支出	617,650.39	41,981.17
减:利息收入	4,752,646.75	4,888,234.79
加:汇兑损失	-	9,218.87
加:其他支出	128,919.42	97,108.01
合计	-4,006,076.94	-4,739,926.74

30. 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	1,053,319.75	2,528,810.85
存货跌价损失	3,942,679.82	3,585,424.85
合计	4,995,999.57	6,114,235.70

31. 营业外收入

(1) 明细情况

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	160,176.56		
其中:固定资产处置利得	160,176.56		
政府补助	2,550,000.00	5,967,021.16	
罚款收入	20,847.92	18,988.77	
赔款收入		333,952.31	
其他	222,415.17		
合计	2,953,439.65	6,319,962.24	

(2) 政府补助明细

项目	本期金额	上期金额	来源和依据
常州市五大产业发展专项资金	1,800,000.00		常州市财政局/常州市经济和信息化委员会下达的《关于下达2011年常州市五大产业发展专项资金(做强做大政策兑现)的通知》常财工贸[2012]14号文件
见习补贴	9,000.00		《关于建立武进区高校毕业生就业见习基地的实施意见》(武政办发【2008】111号文件)
污水处理循环利用节能减排项目资金	200,000.00		常州市武进区财政局/省级太湖水污染治理专项资金第四期项目明细表(节水减排部分)
专利发展资金奖励	21,000.00		常州市武进区科学技术局/常州市武进区财政局下发的《关于下达2011年度常州市武进区专利发展资金资助项目及奖励的通知》武科发[2011]53号、武财工贸[2011]21号文件

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期金额	上期金额	来源和依据
工业转型升级引导资金	100,000.00		常州市财政局/常州市经济和信息化委员会下发的《关于拨付2011年度常州市工业转型升级专项引导资金的通知》常财工贸[2011]150号文件
专利奖励	7,000.00		中共常州市武进区雪堰镇委员会文件《关于表彰2011年度先进集体、先进个人的决定》雪发[2012]03号文件
工业经济先进奖励	408,000.00		常州市武进区湖塘镇人民政府文件《关于表彰奖励2011年度工业经济先进集体和单位的决定》湖政[2012]15号文件
残疾人就业奖励	5,000.00		常州市武进区人民政府残疾人工作委员会文件《关于表彰2011年度残疾人就业工作先进集体和先进个人的决定》武残工委[2011]2号文件
税收奖励及规模企业奖励资金		149,721.00	浦东新区祝桥镇人民政府祝府[2010]40号文件
驰名商标奖励资金		800,000.00	常州市武进区经济和信息化局武经信发[2011]35号文件、常州市武进区财政局武财工贸[2011]4号文件、常州市武进工商行政管理局武工商[2011]35号文件
就业见习补助资金		37,200.00	常州市武进区人力资源市场，武人力发[2008]22号文件
科技计划专项资金		200,000.00	常州市科学技术局常科发[2010]181号文件、常州市财政局[2010]57号文件
工业经济转型升级专项资金奖励		1,620,000.00	常州市武进区财政局武财工贸[2011]1号文件、常州市武进区经济和信息化局武经信发[2011]7号文件
引进人才专项经费		36,000.00	江苏省引进国外技术、管理人才专项经费管理(试行)苏人通[2001]174号文件
企业品牌建议奖励		500,000.00	常州市人民政府常政发[2005]212号文件
先进单位奖励		529,000.00	常州市武进区湖塘镇人民政府湖政[2011]5号文件
创建名牌产品专项引导资金		150,000.00	常州市武进区财政局武财工贸[2010]14号文件
上市奖励资金		900,000.00	常州市武进区发展和改革局、常州市武进区财政局武发改[2011]23号文件
先进单位奖励		124,000.00	中共常州市武进区雪堰镇委员会文件雪发[2011]05号文件
节能及发展循环经济专项资金		210,000.00	常州市经济和信息化委员会常经信节能[2010]302号文件、常州市财政局常财工贸[2010]65号文件
武进区十一五最佳行业发展成就奖		30,000.00	
退残保金		31,100.16	

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期金额	上期金额	来源和依据
节能资金		50,000.00	
科技型中小企业 技改资金		600,000.00	
合 计	2,550,000.00	5,967,021.16	

32. 营业外支出

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常 性损益的金额
非流动资产处置损失	595,248.26	505,149.46	
其中：固定资产处置损失	595,248.26	505,149.46	
捐赠支出	1,010,000.00	1,000,000.00	
赔偿支出			
其 他	67,460.05	105,189.62	
合 计	1,672,708.31	1,610,339.08	

33. 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当年所得税	16,270,825.37	14,414,225.98
递延所得税	-1,322,697.48	-293,420.84
合计	14,948,127.89	14,120,805.14

34. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东的 净利润	1	61,639,813.34	65,275,610.44
归属于母公司的非经 常性损益	2	1,229,808.35	3,982,517.75
归属于母公司股东、 扣除非经常性损益后 的净利润	3=1-2	60,410,004.99	61,293,092.69
年初股份总数	4	250,000,000.00	200,000,000.00
公积金转增股本或股 票股利分配等增加股 份数（I）	5		50,000,000.00
发行新股或债转股等 增加股份数（II）	6		

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	序号	本期金额	上期金额
增加股份(II)下一月份起至年末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11		
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$	250,000,000.00	250,000,000.00
基本每股收益(I)	$13=1\div 12$	0.25	0.26
基本每股收益(II)	$14=3\div 12$	0.24	0.25
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益(I)	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.25	0.26
稀释每股收益(II)	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.24	0.25

35. 其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
外币报表折算差额	-10,250.02	-41,792.53
减: 处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-10,250.02	-41,792.53
其他		
减: 由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-10,250.02	-41,792.53

36. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
承兑及信用证保证金	960,557.62
利息收入	1,895,514.40
政府补助	2,550,000.00
赔款及罚款收入	2,000.00
其他	562,180.06
合计	5,970,252.08

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
销售费用	7,539,052.19
管理费用	13,388,289.46
营业外支出	1,076,373.22
手续费	115,504.43
其他	2,585,222.44
合计	24,704,441.74

3) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额
诚意金	1,000,000.00
合计	1,000,000.00

4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额
募投资金利息收入	2,277,052.83
合计	2,277,052.83

5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额
支付股利手续费	44,498.34
合计	44,498.34

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	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	64,722,148.67	65,244,245.76

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期金额	上期金额
加：资产减值准备	3,841,384.39	3,737,638.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,495,287.40	21,650,004.74
无形资产摊销	1,095,253.91	892,577.58
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	-159,604.86	505,149.46
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	594,676.56	
公允价值变动损益（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	-2,277,052.83	-3,622,453.04
投资损失（收益以“-”填列）		
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-1,322,697.48	293,420.84
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	18,251,248.54	-18,817,021.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-53,927,981.41	-75,673,785.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	11,610,286.29	10,268,534.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	70,077,564.36	6,854,909.09
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	619,251,190.41	661,180,705.64
减：现金的期初余额	638,295,027.06	764,828,528.24
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-19,043,836.65	-103,647,822.60

(3) 不涉及现金收支的重大经营活动情况

项目	本期金额	上期金额
销售商品收到的商业汇票背书转让	181,832,117.96	190,770,620.77

本公司在经营活动中较多采用票据结算方式，对于在经济业务中回收货款收到的或对外作为货款、工程款及设备款背书支付的商业汇票（包括银行承兑汇票和商业承兑汇票），因未引起现金流量的变化，因此本公司在编制现金流量表时不作为现金流量。

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(4) 现金和现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
现金	619,251,190.41	661,180,705.64
其中: 库存现金	368,184.14	192,793.85
可随时用于支付的银行存款	543,736,818.49	660,831,231.12
可随时用于支付的其他货币资金	75,146,187.78	156,680.67
现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
期末现金及现金等价物余额	619,251,190.41	661,180,705.64
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

八、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 存在控制关系的关联方

沈介良先生为本公司的最终控制方。

(2) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	期末金额	年初金额	期末比例	年初比例
沈介良	137,164,305.00	137,164,305.00	54.87	54.87

2. 子公司

子公司信息见本附注六

3. 其他关联方

关联方关系	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
(1) 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业			
	旷达控股集团有限公司	无关联交易	79650913-5
	江苏旷达创业投资有限公司	无关联交易	66272084-0
	江苏旷达塑业科技有限公司	租赁	25087271-7
	江苏旷达房地产开发有限公司	无关联交易	67898284-5

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方关系	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
	常州达蒙机械有限公司	无关联交易	73224934-6
	上海沛益资产管理有限公司	无关联交易	56652066-2
	江苏旷达物业服务有限公司	无关联交易	57256246-3
	旷达丰泽矿业控股有限公司	无关联交易	58995340-1
	江苏旷达太湖国际颐养庄园置业有限公司	无关联交易	58996109-X
(2)其他关联关系方			
	江苏良骅海绵有限公司	采购、销售商品	79905845-6
	江苏旷吉汽车附件有限公司	采购、销售商品	25087167-7

(二) 关联交易

1. 购买商品

关联方类型及关联方名称	本期		上期	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
其他关联关系方				
其中: 江苏良骅海绵有限公司	683,096.61	1.96	1,764,839.29	0.62
江苏旷吉汽车附件有限公司	4,522,838.39	3.47	6,332,018.30	2.21
合计	5,205,935.00	5.43	8,096,857.59	2.83

2. 销售商品

关联方类型及关联方名称	本期		上期	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
其他关联关系方				
其中: 江苏旷吉汽车附件有限公司	1,340.17	0.00	776,161.72	0.17
江苏良骅海绵有限公司	11,322.22	0.00		
合计	12,662.39	0.00	767,161.71	0.17

3. 承租情况

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 2011年1月9日,本公司与江苏旷达塑业科技有限公司签订房屋租赁合同,本公司承租其面积为375平方米的房屋,租赁期限自2011年1月1日至2013年12月31日,不含税年租金为75,000.00元

(2) 2012年1月1日,本公司与江苏旷达塑业科技有限公司签订房屋租赁合同,本公司承租其面积为6,946平方米的房屋,租赁期限自2012年1月1日至2012年12月31日,租金为820,080.00元。

(3) 2011年12月28日,本公司与沈介良签订房屋租赁合同,本公司承租其面积为159.79平方米的房屋,租赁期限自2012年1月1日至2012年12月31日,租金为43,200.00元。

(4) 2011年12月28日,本公司与沈介良签订房屋租赁合同,本公司承租其面积为227.64平方米的房屋,租赁期限自2012年3月30日至2013年3月30日,租金为285,660.00元。

(三) 关联方往来余额

1. 关联方应付账款

关联方(项目)	期末金额	年初金额
其他关联关系方		
其中:江苏良骅海绵有限公司	43,474.02	1,653,498.40
江苏旷吉汽车附件有限公司	3,588,415.53	5,145,937.32
合计	3,631,889.55	6,799,435.72

九、或有事项

截至2012年6月30日,本公司无需要说明的或有事项。

十、承诺事项

为支持地方慈善公益事业的发展,公司于2006年7月14日与江苏省常州市武进区慈善总会签订《慈善捐款协议书》,公司承诺自2006年至2016年,每年向武进区慈善总会捐款人民币100万元,共计捐款人民币1,000万元,截至2012年6月30日,公司已累计捐款700万元。

十一、资产负债表日后事项

截止2012年6月30日,本公司无需要说明的其他重大资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截至2012年6月30日,本公司无需要说明的其他重要事项。

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

十三、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	期末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—	—	—	—
账龄组合	211,514,410.71	100.00	10,768,515.63	5.09	214,351,059.86	100.00	10,955,601.43	5.11
组合小计	211,514,410.71	100.00	10,768,515.63	5.09	214,351,059.86	100.00	10,955,601.43	5.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	211,514,410.71	—	10,768,515.63	—	214,351,059.86	—	10,955,601.43	—

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	210,803,197.34	5.00	10,540,159.87	213,443,513.07	5.00	10,672,175.65
1-2年	603,559.51	20.00	120,711.90	744,565.86	20.00	148,913.17
2-3年	20.00	50.00	10.00	56,936.65	50.00	28,468.33
3年以上	107,633.86	100.00	107,633.86	106,044.28	100.00	106,044.28
合计	211,514,410.71	—	10,768,515.63	214,351,059.86	—	10,955,601.43

(2) 本年度公司无坏账准备转回(或收回)情况

(3) 本年度公司无实际核销的应收账款

(4) 期末应收账款中不含持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
长春旷达汽车织物有限公司	全资子公司	24,456,234.71	1年以内	11.56
上海旷达篷垫汽车内饰件有限公司	控股子公司	24,223,007.72	1年以内	11.45
天津市旷达汽车织物有限公司	全资子公司	11,397,768.51	1年以内	5.39
武汉旷达汽车织物有限公司	全资子公司	10,470,658.46	1年以内	4.95
上海延锋江森座椅有限公司	非关联方	9,251,897.42	1年以内	4.37
合计		79,799,566.82		37.73

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
长春旷达汽车织物有限公司	全资子公司	24,456,234.71	11.56
上海旷达篷垫汽车内饰件有限公司	控股子公司	24,223,007.72	11.45
天津市旷达汽车织物有限公司	全资子公司	11,397,768.51	5.39
武汉旷达汽车织物有限公司	全资子公司	10,470,658.46	4.95
合计		70,547,669.40	33.35

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—	—	—	—
账龄组合	22,219,922.89	100.00	1,409,991.62	6.35	26,076,671.68	100.00	1,611,142.11	6.18
组合小计	22,219,922.89	100.00	1,409,991.62	6.35	26,076,671.68	100.00	1,611,142.11	6.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	22,219,922.89	—	1,409,991.62	—	26,076,671.68	—	1,611,142.11	—

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	21,895,143.08	5.00	1,094,757.15	25,707,602.04	5.00	1,285,380.10
1-2 年	6,984.81	20.00	1,396.97	43,429.42	20.00	8,685.89
2-3 年	7,915.00	50.00	3,957.50	17,128.21	50.00	8,564.11
3 年以上	309,880.00	100.00	309,880.00	308,512.01	100.00	308,512.01
合计	22,219,922.89	—	1,409,991.62	26,076,671.68	—	1,611,142.11

(2) 本年度公司无坏账准备转回(或收回)情况

(3) 期末其他应收款中无应收持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东款项。

(4) 其他应收款金额较大的单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
上海旷达篷垫汽车内饰件有限公司	控股子公司	20,000,000.00	1 年以内	90.01	财务资助
武进区雪堰龙城金都假日大酒店	非关联方	710,037.20	1 年以内	3.20	租赁费
常州博朗凯德织物有限公司	非关联方	300,000.00	3 年以上	1.35	借款
合计		21,010,037.20		94.56	

(5) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
上海旷达篷垫汽车内饰件有限公司	控股子公司	20,000,000.00	90.01
合计		24,000,000.00	90.01

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	119,683,606.81	109,466,970.50
按权益法核算长期股权投资		
长期股权投资合计	119,683,606.81	109,466,970.50
减: 长期股权投资减值准备		
长期股权投资价值	119,683,606.81	109,466,970.50

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
成本法核算								
天津旷达汽车织物有限公司	100	100	20,000,000.00	20,000,000.00			20,000,000.00	
武汉旷达汽车织物有限公司	100	100	5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00	
上海旷达篷垫汽车内饰件有限公司	80	80	24,000,000.00	24,000,000.00			24,000,000.00	7,547,660.85
长春旷达汽车织物有限公司	100	100	20,000,000.00	20,000,000.00			20,000,000.00	
广州旷达汽车织物有限公司	100	100	25,000,000.00	25,000,000.00			25,000,000.00	
JLS公司	100	100	15,466,970.50	15,466,970.50			15,466,970.50	
江苏旷达贸易有限公司	100	100	10,000,000.00		10,000,000.00		10,000,000.00	
江苏旷达(德国)汽车织物有限责任公司	100	100	216,636.31		216,636.31		216,636.31	
合计			119,683,606.81	109,466,970.50	10,216,636.31		119,683,606.81	7,547,660.85

4. 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	334,618,458.74	348,657,037.93
其他业务收入	1,403,359.45	1,981,515.89
合计	336,021,818.19	350,638,553.82
主营业务成本	237,416,683.39	249,454,135.28
其他业务成本	1,142,554.20	1,476,286.52
合计	238,559,237.59	250,930,421.80

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
产业用纺织品行业	334,618,458.74	237,416,683.39	348,657,037.93	249,454,135.28
合计	334,618,458.74	237,416,683.39	348,657,037.93	249,454,135.28

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
经编	87,036,041.92	66,868,558.65	84,033,152.98	58,795,333.04

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
纬编	71,411,091.52	49,047,227.10	92,151,096.29	63,627,190.60
机织	155,404,727.73	103,601,766.83	149,340,300.63	109,122,320.92
化纤丝	16,644,861.93	13,023,865.66	19,462,866.52	14,769,648.68
座套	283,457.14	313,500.58		
其他	3,838,278.50	4,561,764.57	3,669,621.51	3,139,642.04
合计	334,618,458.74	237,416,683.39	348,657,037.93	249,454,135.28

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
长春旷达汽车织物有限公司	46,280,339.87	13.83
上海旷达篷垫汽车内饰件有限公司	27,651,650.25	8.26
天津市旷达汽车织物有限公司	18,683,847.08	5.58
上海国利汽车真皮饰件有限公司	17,268,872.46	5.16
郑州宇通客车股份有限公司	15,920,838.87	4.76
合计	125,805,548.53	37.60

5. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本期金额	上期金额
处置长期股权投资产生的投资收益		
成本法核算的长期股权投资收益	7,547,660.85	
吸收合并子公司产生的投资收益		
合计	7,547,660.85	

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额	本年比上年增减变动的原因
合计	7,547,660.85		
其中: 长春旷达			
上海旷达			
武汉旷达			
天津旷达			
广州旷达			
旷达篷垫	7,547,660.85		

6. 母公司现金流量表补充资料

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	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	49,763,584.46	49,297,807.63
加: 资产减值准备	1,829,771.88	3,737,638.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,132,049.44	19,800,432.37
无形资产摊销	1,003,821.17	801,854.75
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-159,604.86	-8,448.90
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	-2,277,052.83	-3,622,453.04
投资损失(收益以“-”填列)	-7,547,660.85	
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-274,465.78	-451,650.46
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	-4,134,162.10	-1,893,738.38
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-17,633,928.49	-40,343,156.19
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	20,926,051.31	-10,127,207.02
其他		
经营活动产生的现金流量净额	66,302,513.54	17,191,079.41
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	574,421,769.44	615,718,535.68
减: 现金的期初余额	581,065,289.33	733,771,191.69
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-6,643,519.89	-118,052,656.01

十四、 补充资料

1. 本年非经营性损益表

按照中国证券监督管理委员会《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(2008)》的规定，本公司2011年度非经营性损益如下：

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期金额	上期金额	说明
非流动资产处置损益	-435,071.70	-505,149.46	
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助	2,550,000.00	5,967,021.16	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-834,196.96	-752,248.54	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
小计	1,280,731.34		

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期金额	上期金额	说明
		4,709,623.16	
所得税影响额	139,524.47	727,105.41	
少数股东权益影响额(税后)	-88,601.48		
合计	1,229,808.35	3,982,517.75	

2. 净资产收益率及每股收益

按照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9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010年修订)》的规定,本公司2012年上半年加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下:

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
归属于母公司股东的净利润	3.86	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	3.79	0.24	0.24

十五、财务报告批准

本财务报告于2012年8月23日由本公司董事会批准报出。

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司

二〇一二年八月二十三日