

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司

二〇一二年度

审计报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

审计报告

合并及公司资产负债表	1-4
合并及公司利润表	5-6
合并及公司现金流量表	7-9
合并及公司股东权益变动表	10-13
财务报表附注	14-71

审计报告

致同审字（2013）第 110ZA0076 号

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏旷达汽车织物集团股份有限公司（以下简称江苏旷达公司）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2012 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是江苏旷达公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，江苏旷达公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了江苏旷达公司 2012 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2012 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：韩瑞红

中国注册会计师：刘淑云

中国·北京

二〇一三年四月十五日

1、合并资产负债表

编制单位：江苏旷达汽车织物集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	713,625,017.21	683,352,812.06
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	84,620,602.59	100,223,076.16
应收账款	314,232,960.27	271,743,662.08
预付款项	43,188,881.18	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	4,211,901.46	2,024,240.78
买入返售金融资产		
存货	170,597,399.57	187,099,227.98
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	14,781,590.94	
流动资产合计	1,345,258,353.22	1,289,246,122.17
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	4,143,685.30	4,456,509.94
固定资产	427,947,714.00	401,790,281.51
在建工程	85,183,801.57	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	61,266,015.01	49,546,462.45
开发支出		
商誉	9,733,600.00	9,733,600.00
长期待摊费用		
递延所得税资产	8,268,288.31	5,571,351.40
其他非流动资产		
非流动资产合计	596,543,104.19	550,476,609.66
资产总计	1,941,801,457.41	1,839,722,731.83
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	42,578,634.00	61,892,688.67
应付账款	180,389,540.35	159,744,648.87
预收款项	5,031,103.60	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	18,753,164.08	11,446,404.88
应交税费	12,449,971.90	2,084,544.91
应付利息		
应付股利		
其他应付款	17,600,971.56	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	276,803,385.49	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	1,178,500.00	
非流动负债合计	1,178,500.00	0.00
负债合计	277,981,885.49	258,099,670.06
所有者权益(或股东权益):		
实收资本(或股本)	250,000,000.00	250,000,000.00
资本公积	964,936,693.14	964,936,693.14
减:库存股		
专项储备		
盈余公积	48,582,662.36	36,315,038.39
一般风险准备		
未分配利润	389,643,725.98	322,717,608.52
外币报表折算差额	-445,696.73	-442,850.74
归属于母公司所有者权益合计	1,652,717,384.75	1,573,526,489.31
少数股东权益	11,102,187.17	8,096,572.46
所有者权益(或股东权益)合计	1,663,819,571.92	1,581,623,061.77
负债和所有者权益(或股东权益)总计	1,941,801,457.41	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

2、母公司资产负债表

编制单位：江苏旷达汽车织物集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	606,461,283.63	626,123,074.33
交易性金融资产		
应收票据	74,742,519.30	78,264,609.77
应收账款	229,071,447.42	203,395,458.43
预付款项	32,910,844.39	34,600,100.56
应收利息		
应收股利		
其他应收款	20,498,222.16	24,465,529.57
存货	107,444,302.58	97,391,097.96
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	11,678,852.69	
流动资产合计	1,082,807,472.17	1,064,239,870.62
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	180,678,968.00	109,466,970.50
投资性房地产	4,143,685.30	4,456,509.94
固定资产	372,554,945.92	365,602,482.22
在建工程	83,563,158.45	78,980,841.78
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	40,068,753.23	41,717,015.19
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,686,143.02	2,142,673.50
其他非流动资产		
非流动资产合计	684,695,653.92	602,366,493.13
资产总计	1,767,503,126.09	1,666,606,363.75
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	27,358,634.00	39,024,910.00
应付账款	99,249,693.14	71,323,978.50
预收款项	4,593,735.81	3,924,050.09
应付职工薪酬	10,336,202.36	5,332,717.02
应交税费	8,143,782.78	-287,139.16
应付利息		
应付股利		
其他应付款	9,998,493.51	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	159,680,541.60	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	200,000.00	
非流动负债合计	200,000.00	0.00
负债合计	159,880,541.60	131,660,018.96
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	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	48,582,662.36	36,315,038.39
一般风险准备		
未分配利润	355,243,961.22	294,835,345.49
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,607,622,584.49	1,534,946,344.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,767,503,126.09	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

3、合并利润表

编制单位：江苏旷达汽车织物集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,178,317,048.84	1,022,350,793.18
其中：营业收入	1,178,317,048.84	1,022,350,793.18
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,014,828,146.53	881,335,222.11
其中：营业成本	857,105,669.79	749,771,683.71
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	7,833,468.96	4,627,541.76
销售费用	32,676,786.22	23,327,713.83
管理费用	115,264,150.32	105,657,066.34
财务费用	-9,757,737.95	-8,632,968.46
资产减值损失	11,705,809.19	6,584,184.93
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）	163,488,902.31	141,015,571.07
加：营业外收入	5,848,714.28	15,540,244.18
减：营业外支出	2,678,282.09	2,913,730.60
其中：非流动资产处置损失	1,547,903.50	1,314,843.66
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	166,659,334.50	153,642,084.65
减：所得税费用	32,573,063.14	29,843,398.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	134,086,271.36	123,798,686.12
其中：被合并方在合并前实现的净利润	42,598,021.52	33,411,844.96
归属于母公司所有者的净利润	129,193,741.43	121,702,113.66
少数股东损益	4,892,529.93	2,096,572.46
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.52	0.49
（二）稀释每股收益	0.52	0.49
七、其他综合收益	-2,845.99	-74,190.99
八、综合收益总额	134,083,425.37	123,724,495.13
归属于母公司所有者的综合收益总额	129,190,895.44	121,627,922.67
归属于少数股东的综合收益总额	4,892,529.93	2,096,572.46

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：42,598,021.52元。

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

4、母公司利润表

编制单位：江苏旷达汽车织物集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	716,683,796.46	656,136,447.04
减：营业成本	501,768,881.36	477,428,172.30
营业税金及附加	5,071,963.71	3,451,185.78
销售费用	16,807,513.51	12,891,549.56
管理费用	87,047,803.16	82,290,612.31
财务费用	-10,224,909.65	-8,572,799.27
资产减值损失	11,680,801.67	-1,546,334.87
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）	30,033,432.64	12,864,731.36
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）	134,565,175.34	103,058,792.59
加：营业外收入	5,382,714.39	14,186,080.07
减：营业外支出	1,197,620.72	2,143,500.20
其中：非流动资产处置损失		760,275.11
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	138,750,269.01	115,101,372.46
减：所得税费用	16,074,029.31	14,982,522.81
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	122,676,239.70	100,118,849.65
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.49	0.4
（二）稀释每股收益	0.49	0.4
六、其他综合收益		0.00
七、综合收益总额	122,676,239.70	100,118,849.65

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

5、合并现金流量表

编制单位：江苏旷达汽车织物集团股份有限公司

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	1,099,916,520.71	615,879,162.43
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		
收到其他与经营活动有关的现金	43,899,050.91	38,325,253.87
经营活动现金流入小计	1,143,815,571.62	654,204,416.30
购买商品、接受劳务支付的现金	652,597,140.73	389,336,171.07
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	103,494,070.37	90,920,937.27
支付的各项税费	113,148,305.20	78,419,350.69
支付其他与经营活动有关的现金	77,081,020.29	55,230,307.10
经营活动现金流出小计	946,320,536.59	613,906,766.13
经营活动产生的现金流量净额	197,495,035.03	40,297,650.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和	1,495,403.10	788,419.39

其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,230,000.00	
投资活动现金流入小计	2,725,403.10	788,419.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	106,819,422.44	151,524,692.05
投资支付的现金		216,636.31
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		9,733,600.00
投资活动现金流出小计	106,819,422.43	161,474,928.36
投资活动产生的现金流量净额	-104,094,019.33	-160,686,508.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		6,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	4,549,540.38	19,074,000.00
筹资活动现金流入小计	4,549,540.38	25,074,000.00
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	52,125,915.21	20,148,455.22
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		11,000,000.00
筹资活动现金流出小计	52,125,915.21	31,148,455.22
筹资活动产生的现金流量净额	-47,576,374.83	-6,074,455.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,289.20	-70,187.16
五、现金及现金等价物净增加额	45,821,351.66	-126,533,501.18
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	684,116,378.72	638,295,027.06

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

6、母公司现金流量表

编制单位：江苏旷达汽车织物集团股份有限公司

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	687,489,389.91	437,299,048.76
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	38,057,995.05	36,489,808.84
经营活动现金流入小计	725,547,384.96	473,788,857.60
购买商品、接受劳务支付的现金	389,085,227.36	245,219,574.17
支付给职工以及为职工支付的现金	67,094,214.49	64,798,378.70
支付的各项税费	68,026,019.78	56,185,261.74
支付其他与经营活动有关的现金	53,528,179.55	39,370,817.21
经营活动现金流出小计	577,733,641.18	405,574,031.82
经营活动产生的现金流量净额	147,813,743.78	68,214,825.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		11,222,255.63
取得投资收益所收到的现金	30,033,432.64	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	567,968.35	788,419.39
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	5,496,666.68	434,880.18
投资活动现金流入小计	36,098,067.67	12,445,555.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	71,573,996.02	132,184,525.14
投资支付的现金	71,000,000.00	61,216,636.31
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		24,000,000.00
投资活动现金流出小计	142,573,996.02	217,401,161.45
投资活动产生的现金流量净额	-106,475,928.35	-204,955,606.25
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	4,549,540.38	4,074,000.00
筹资活动现金流入小计	4,549,540.38	4,074,000.00
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	20,039,121.89
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	50,000,000.00	20,039,121.89
筹资活动产生的现金流量净额	-45,450,459.62	-15,965,121.89
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	-4,112,644.19	-152,705,902.36
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	576,952,645.14	581,065,289.33

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

7、合并所有者权益变动表

编制单位：江苏旷达汽车织物集团股份有限公司

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	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、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					12,267,623.97		66,926,117.46	-2,845.99	3,005,614.71	82,196,510.15
（一）净利润							129,193,741.43		4,892,529.93	134,086,271.36
（二）其他综合收益								-2,845.99		-2,845.99
上述（一）和（二）小计							129,193,741.43	-2,845.99	4,892,529.93	134,083,425.37
（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					12,267,623.97		-62,267,623.97		-1,886,915.22	-51,886,915.22
1. 提取盈余公积					12,267,623.97		-12,267,623.97			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-50,000,000.00		-1,886,915.22	-51,886,915.22
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	250,000,000.00	964,936,693.14			48,582,662.36		389,643,725.98	-445,696.73	11,102,187.17	1,663,819,571.92

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	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：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	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、本期增减变动金额（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）所有者投入和减少资本		4,074,000.00							6,000,000.00	10,074,000.00
1. 所有者投入资本									6,000,000.00	6,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
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. 对所有者（或股东）的分配							-20,000,000.00			-20,000,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	50,000,000.00	-50,000,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	50,000,000.00	-50,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	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

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：江苏旷达汽车织物集团股份有限公司

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	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、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					12,267,623.97		60,408,615.73	72,676,239.70
（一）净利润							122,676,239.70	122,676,239.70
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							122,676,239.70	122,676,239.70
（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					12,267,623.97		-62,267,623.97	-50,000,000.00
1. 提取盈余公积					12,267,623.97		-12,267,623.97	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-50,000,000.00	-50,000,000.00
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	250,000,000.00	953,795,960.91			48,582,662.36		355,243,961.22	1,607,622,584.49

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	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、本期增减变动金额（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）所有者投入和减少资本		4,074,000.00						4,074,000.00
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		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. 对所有者（或股东）的分配							-20,000,000.00	-20,000,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	50,000,000.00	-50,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	50,000,000.00	-50,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	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

财务报表附注

一、公司基本情况

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”）是一家在江苏省注册的股份有限公司，由沈介良、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共同发起设立，并经江苏省常州工商行政管理局核准登记，企业法人营业执照注册号：320400000021275。法定代表人：沈介良；总部注册地址：江苏省常州市武进区湖塘镇人民东路 109 号。

本公司前身为原江苏旷达汽车织物集团有限公司，2007 年 12 月 18 日在该公司基础上改组为股份有限公司。

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》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 20,000.00 万元。

根据本公司 2011 年 5 月 17 日召开的 2010 年度股东大会决议，公司以资本公积向全体股东每 10 股转增 2.5 股，转增后股本总额为 25,000.00 万股。

截止 2012 年 12 月 31 日，本公司股本总额 25000 万股，其中有限售条件股份 137,164,305.00 股，占股本总额的 54.87%；无限售条件的股份 112,835,695.00 股，占总股本的 45.13%。

本公司按照《公司法》的要求及公司实际情况设立组织机构，设有股东大会、董事会和监事会。董事会下设四个委员会：战略决策委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会。董事会层面的支撑部门有证券事务部、审计部、法务部。经营层设总裁办公室、财务管控部、人力资源管控部、采购销售管控部、工程技术中心、质量管控部等职能部门，设汽车面料事业和非织造布项目两个事业部以及武进分公司，拥有长春旷达汽车织物有限公司、武汉旷达汽车织物有限公司、天津市旷达汽车织物有限公司、广州旷达汽车织物有限公司、上海旷达篷垫汽车内饰件有限公司、江苏旷达贸易有限公司、黑龙江旷达兰亚汽车用品销售有限公司、美国 JLS 汽车织物有限公司、江苏旷达（德国）汽车织物有限责任公司等子公司。

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]。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会

计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、遵循企业会计准则的声明

本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2012年12月31日的合并及公司财务状况以及2012年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产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。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，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。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允

价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经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当期投资收益。

6、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和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。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该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，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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的，剩余股权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。

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，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。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司的外币交易在汇率波动不大时，按与交易日即期汇率近似的汇率将外币金额折算为人民币记账，即期汇率变动较大时，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，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表日，本公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期的平均汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目反映。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时

以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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资产。对于此类金融资产，采用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等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

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，包括应收账款和其他应收款等（附注二、10）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

（3）金融负债分类和计量

本公司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、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

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。对于此类金融负债，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等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

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按

摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

（5）金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司将活跃市场中的现行出价或现行要价用于确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

（6）金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值

测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，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。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

（7）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，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。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：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 万以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备。

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

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

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、半成品、周转材料、库存商品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、半成品、库存商品、委托加工物资等发出时采用加权平均法计价。

(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。资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

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，其净值以合同价格为基础计算；对于长时间未使用的呆滞物品按照成本与估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

（4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）周转材料的摊销方法

本公司周转材料领用时采用一次转销法摊销。

12、长期股权投资

（1）投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

（2）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，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。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

对于2007年1月1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，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后，确认投资损益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）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，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、25。

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、9（6）。

13、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。本公司投资性房地产为已出租的房屋、建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注二、25。

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差额计入当期损益。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

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

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.5
运输设备	5	5	19.00
电子设备及其他	5	5	19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二、25。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（6）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

15、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注二、25。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本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。借款费用同时满足下列条件的，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

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

17、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、软件、知识产权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50	直线法	
知识产权	10	直线法	
软件	5	直线法	

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注二、25。

18、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在企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产与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，但每年末需要进行减值测试。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，确认商誉的减值测试。

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。

19、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

20、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

21、收入

（1）一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，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，确认商品销售收入的实现。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：（1）收入的金额能够可靠地计量；（2）相关的经济利益很可能流入企业；（3）交易的完工程度能够可靠地确定；（4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

（2）收入确认的具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①销售商品收入

本公司将产品交付给客户，收到客户签字确认的对账单时，作为风险转移的时点，并确认产品销售收入。

②让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

22、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，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，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

23、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能

无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

24、经营租赁与融资租赁

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

（1）本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

（2）本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

25、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

26、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。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

27、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

商誉

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

28、主要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更：否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更：否

三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	17
营业税	应税收入	5
城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	25

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【2012】8号《关于公示江苏省2012年第一批复审通过高新技术企业名单的通知》，本公司被认定为2012年度江苏省第一批高新技术企业，于2012年5月21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》。证书编号为：GF201232000182，有效期为三年。

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年起在三年内继续享受高新技术企业15%的企业所得税优惠税率。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司、孙公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司（包括该等子公司控制的孙公司）

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
长春旷达汽车织物有限公司	全资	有限公司	长春	沈介良	制造业	2000万元
广州旷达汽车织物有限公司	全资	有限公司	广州	沈介良	制造业	8500万元
天津市旷达汽车织物有限公司	全资	有限公司	天津	沈介良	制造业	2000万元
武汉旷达汽车织物有限公司	全资	有限公司	武汉	沈介良	制造业	500万元
上海旷达篷垫汽车内饰件有限公司	控股	有限公司	上海	沈介良	制造业	3000万元
黑龙江旷达兰亚汽车用品销售有限公司	全资	有限公司	黑龙江	沈介良	商贸业	100万元
江苏旷达贸易有限公司	全资	有限公司	武进	沈介良	商贸业	1000万元

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司
 财务报表附注
 2012年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

JLS 汽车织物有限公司	全资	有限公司	美国	沈介良	商贸业	217 万美元
江苏旷达(德国)汽车织物有限责任公司	全资	有限公司	德国	沈介良	服务业	25 万欧元

续 1:

子公司全称	组织机构代码	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
长春旷达汽车织物有限公司	71535538-2	汽车座椅面料及其他汽车内饰面料的生产与销售	100	100	是
广州旷达汽车织物有限公司	74759638-3	汽车座椅面料及其他汽车内饰面料的生产与销售	100	100	是
天津市旷达汽车织物有限公司	73280222-8	汽车座椅面料及其他汽车内饰面料的生产与销售	100	100	是
武汉旷达汽车织物有限公司	74140129-0	汽车座椅面料及其他汽车内饰面料的生产与销售	100	100	是
上海旷达篷垫汽车内饰件有限公司	57581081-3	汽车座椅面套的销售、生产	80	80	是
黑龙江旷达兰亚汽车用品销售有限公司	05289422-9	汽车坐垫、汽车座椅、汽车座椅套、汽车内饰品、亚麻及亚麻制品、纺织品、亚麻服装、针织品、编织品、化纤及化纤制品、纺织机械及配件销售等	100	100	是
江苏旷达贸易有限公司	59003092-X	货物的进出口业务	100	100	是
JLS 汽车织物有限公司	--	汽车座椅面料及其他汽车内饰面料的销售	100	100	是
江苏旷达(德国)汽车织物有限责任公司	--	涉及包括面料、纱线、座套、超细纤维织物、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	100	100	是

续 2:

子公司全称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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
长春旷达汽车织物有限公司	2000 万元	--	--	--
广州旷达汽车织物有限公司	8500 万元	--	--	--
天津市旷达汽车织物有限公司	2000 万元	--	--	--
武汉旷达汽车织物有限公司	500 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 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

上海旷达篷垫汽车内饰件有限公司	2400 万元	--	1110.22 万元	--
黑龙江旷达兰亚汽车用品销售有限公司	100 万元	--	--	--
江苏旷达贸易有限公司	1000 万元	---	--	--
JLS 汽车织物有限公司	217 万美元	--	--	--
江苏旷达（德国）汽车织物有限责任公司	25 万欧元	--	--	--

说明：

通过子公司广州旷达汽车织物有限公司控制的孙公司情况

孙公司全称	取得方式	孙公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
佛山旷达汽车织物有限公司	设立	全资	有限公司	佛山	沈介良	制造业

通过子公司广州旷达汽车织物有限公司控制的孙公司情况（续 1）：

孙公司全称	注册资本	组织机构代码	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
佛山旷达汽车织物有限公司	7000 万	05242147-2	汽车内饰面料及面料的复合、裁断、及座套的缝制	100	100	是

通过子公司广州旷达汽车织物有限公司控制的孙公司情况（续 2）：

孙公司全称	期末实际出资额（万元）	实质上构成对孙公司净投资的其他项目余额	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
佛山旷达汽车织物有限公司	7000 万	--	--	--

2、特殊目的的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

本公司无特殊目的的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

3、本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
黑龙江旷达兰亚汽车用品销售有限公司	939,917.94	-60,082.06
江苏旷达贸易有限公司	10,172,621.41	172,621.41
江苏旷达（德国）汽车织物有限责任公司	224,846.36	16,550.10

3、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司
 财务报表附注
 2012年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

主要报表项目	币种	折算汇率
资产负债项目	美元、欧元	资产负债表即期汇率
利润表、现金流量表	美元、欧元	交易发生当期平均汇率
股东权益项目	美元、欧元	除未分配利润外，采用发生时即期汇率

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

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：	--	--	208,240.02	--	--	978,766.46
人民币	-	-	208,240.02	--	--	978,766.46
银行存款：	--	--	683,908,138.70	--	--	637,316,260.60
人民币	--	--	682,272,065.18	--	--	636,255,928.89
美元	131,408.70	6.2855	825,969.38	168,282.58	6.3009	1,060,331.71
欧元	97,396.38	8.3176	810,104.14	--	--	--
其他货币资金：	--	--	29,508,638.49	--	--	45,057,785.00
人民币	--	--	29,508,638.49	--	--	45,057,785.00
合 计	--	--	713,625,017.21	--	--	683,352,812.06

说明：期末其他货币资金 29,508,638.49 为票据保证金和设备保证金。

期末，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	80,760,602.59	100,023,076.16
商业承兑汇票	3,860,000.00	200,000.00
合 计	84,620,602.59	100,223,076.16

(1) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额369,343,771.47元，最大的前五名情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
云南碧海缘经贸有限公司	2012/11/29	2013/05/29	5,000,000.00	
上海金琥汽车销售有限公司	2012/10/23	2013/04/24	5,000,000.00	
北京真浩泰汽车销售有限公司	2012/10/12	2013/01/11	4,000,000.00	
上饶市欧亚汽车销售有限公司	2012/10/25	2013/01/25	3,700,000.00	
德州瑞华汽车销售服务有限公司	2012/08/06	2013/02/06	3,550,000.00	
合 计	--	--	21,250,000.00	--

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类			期末数		净额
	金 额	比例%	坏账准备	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	--	--	--	--	--
其中：账龄组合	331,519,949.72	100	17,286,989.45	5.21	314,232,960.27
组合小计	331,519,949.72	100	17,286,989.45	5.21	314,232,960.27
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合 计	331,519,949.72	100	17,286,989.45	5.21	314,232,960.27

应收账款按种类披露（续）

种 类			期初数		净额
	金 额	比例%	坏账准备	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	--	--	--	--	--
其中：账龄组合	286,917,816.71	100	15,174,154.63	5.29	271,743,662.08
组合小计	286,917,816.71	100	15,174,154.63	5.29	271,743,662.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合 计	286,917,816.71	100	15,174,154.63	5.29	271,743,662.08

说明：

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1年以内	328,296,751.67	99.03	16,413,068.05	285,325,619.65	99.45	14,266,280.98
1至2年	2,679,052.12	0.81	535,810.43	814,028.64	0.28	162,805.72
2至3年	412,069.93	0.12	206,034.97	66,201.00	0.02	33,100.51
3年以上	132,076.00	0.04	132,076.00	711,967.42	0.25	711,967.42
合 计	331,519,949.72	100.00	17,286,989.45	286,917,816.71	100.00	15,174,154.63

(2) 本期转回或收回情况

应收账款内容	转回原因	原确定坏账准备的依据	转回或收回以前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
上海延锋江森座椅有限公司	收回	按账龄全额计提	5,823.34	5,823.34
哈尔滨龙兴汽车零部件有限公司	收回	按账龄全额计提	275,361.21	275,361.21
丹东黄海汽车配件制造有限公司	收回	按账龄全额计提	11,526.00	11,526.00
合计	--	--	292,710.55	292,710.55

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否由关联交易产生
亚星-奔驰有限公司	货款	69,325.00	无法收回	否
深圳比亚迪电动汽车有限公司	货款	20.00	无法收回	否
湖南长丰汽车有限公司滁州分公司	货款	1,816.00	无法收回	否
景德镇市昌宁泡沫有限责任公司	货款	19,395.09	无法收回	否
柳州市弘瑞机械制造有限公司	货款	94.92	无法收回	否
漳州金龙客车有限公司	货款	0.20	无法收回	否
沈阳奈特乐机械部件有限公司	货款	240.30	无法收回	否
颖西(福州)汽车内饰工业有限公司	货款	374.95	无法收回	否
丹阳市益新汽车配件有限公司	货款	0.61	无法收回	否
随州市众星汽车内饰件有限公司	货款	66.00	无法收回	否
常州新奥燃气发展有限公司	货款	10,711.14	无法收回	否
十堰长松汽车零部件有限公司	货款	12,054.50	无法收回	否
十堰市东铁物资贸易公司	货款	106,532.00	无法收回	否
国营长虹机械厂	货款	33,665.89	无法收回	否
武汉祥云雁汽车配件有限公司	货款	43,652.35	无法收回	否
武汉龙安集团有限责任公司	货款	9,400.25	无法收回	否
合计	--	307,349.20	--	--

(4) 期末应收账款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(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	年限	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	24,359,467.69	1年以内	7.35
上海国利汽车真皮饰件有限公司	非关联方	24,356,499.93	1年以内	7.35
上海延锋江森安亭座椅总成有限公司	非关联方	20,567,807.87	1年以内	6.20
上海延锋江森座椅有限公司	非关联方	14,283,178.82	1年以内	4.31
武汉源兴汽车配件有限公司	非关联方	14,038,677.47	1年以内	4.24
合计	--	97,605,631.78	--	29.45

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	42,968,446.12	99.49	44,237,752.11	98.74
1至2年	134,219.18	0.31	392,948.33	0.88
2至3年	100.82	--	96,385.42	0.21
3年以上	86,115.06	0.20	76,017.25	0.17
合计	43,188,881.18	100.00	44,803,103.11	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
南京佰亿达化纤实业有限公司	非关联方	28,695,147.68	1年以内	货款
溧阳市蒋氏物资有限公司	非关联方	4,242,503.19	1年以内	货款
江苏苏美达国际技术贸易有限公司	非关联方	3,443,063.70	1年以内	设备款
江苏省电力公司常州市武进分公司	非关联方	860,111.85	1年以内	燃料动力
上海阿德勒贸易有限公司	非关联方	479,520.00	1年以内	设备款
合计	--	37,720,346.42	--	--

(3) 期末预付款项中不存在预付持本公司5%（含5%）以上表决权股份股东的款项。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	比例%	净额
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	--	--	--	--	--
其中：账龄组合	5,413,649.15	100.00	1,201,747.69	22.20	4,211,901.46
组合小计	5,413,649.15	100.00	1,201,747.69	22.20	4,211,901.46
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	5,413,649.15	100.00	1,201,747.69	22.20	4,211,901.46

其他应收款按种类披露（续）

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司
 财务报表附注
 2012年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

种类	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	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	--	--	--	--	--
其中：账龄组合	3,381,627.15	100	1,357,386.37	40.14	2,024,240.78
组合小计	3,381,627.15	100	1,357,386.37	40.14	2,024,240.78
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	3,381,627.15	100	1,357,386.37	40.14	2,024,240.78

说明：

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	4,251,323.36	78.53	212,566.17	2,069,591.73	61.20	103,479.59
1至2年	202,363.60	3.74	40,472.72	56,434.80	1.67	11,286.97
2至3年	22,506.79	0.42	11,253.40	25,961.63	0.77	12,980.82
3年以上	937,455.40	17.31	937,455.40	1,229,638.99	36.36	1,229,638.99
合计	5,413,649.15	100.00	1,201,747.69	3,381,627.15	100.00	1,357,386.37

(2) 本期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否由关联
常州博朗凯德织物有限公司	借款	300,000.00	无法收回	否
潘家邮局预付款	借款	8,000.00	无法收回	否
合计	--	308,000.00	--	--

(3) 期末其他应收款中无持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	性质或内容	比例%
武进区雪堰龙城金都假日大酒店	非关联方	1,043,239.20	1年以内	应收租金	19.27
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	电费 代付土地保证金	18.47
长春朝阳开发区	非关联方	890,000.00	3年以上	应收多交土地款	16.44

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司
 财务报表附注
 2012年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

江苏上瑞汽车部件有限公司	非关联方	303,541.40	1年以内	应收加工费、电费	5.61
上海汇辉国际物流有限公司	非关联方	233,591.74	1年以内	应收运费款	4.31
合计	--	3,470,372.34	--	--	64.10

6、存货

(1) 存货分类

存货种类	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	34,715,484.49	2,651,365.56	32,064,118.93	29,775,391.24	1,450,455.59	28,324,935.65
在产品	3,837,795.88	-	3,837,795.88	4,552,670.04	--	4,552,670.04
半成品	36,601,576.25	633,188.10	35,968,388.15	42,224,634.17	26,607.25	42,198,026.92
库存商品	99,882,549.99	6,280,724.06	93,601,825.93	104,368,671.10	633,745.61	103,734,925.49
周转材料	15,500.00	-	15,500.00	382,768.98	--	382,768.98
委托加工物资	5,692,494.82	582,724.14	5,109,770.68	7,994,820.73	88,919.83	7,905,900.90
合计	180,745,401.43	10,148,001.86	170,597,399.57	189,298,956.26	2,199,728.28	187,099,227.98

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初数	本期计提额	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	1,450,455.59	1,447,976.62	--	247,066.65	2,651,365.56
在产品	--	--	--	--	--
半成品	26,607.25	973,155.32	--	366,574.47	633,188.10
库存商品	633,745.61	6,134,694.19	--	487,715.74	6,280,724.06
周转材料	--	--	--	--	--
委托加工物资	88,919.83	577,437.72	--	83,633.41	582,724.14
合计	2,199,728.28	9,133,263.85	--	1,184,990.27	10,148,001.86

存货跌价准备（续）

存货种类	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			2.62
半成品	存货成本高于其可变现净值	价值回升	--
库存商品			--
委托加工物资			--
合计	--	--	--

7、其他流动资产

项 目	期末数	期初数
留抵税额	14,710,175.94	--
租金款	71,415.00	--
合 计	14,781,590.94	--

8、投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		购置或 计提	自用房地产 或存货转入	处 置	转为自用 房地产	
一、账面原值合计	6,585,780.08	--	--	--	--	6,585,780.08
房屋、建筑物	6,585,780.08	--	--	--	--	6,585,780.08
二、累计折旧和累计摊销 合计	2,129,270.14	312,824.64	--	--	--	2,442,094.78
房屋、建筑物	2,129,270.14	312,824.64	--	--	--	2,442,094.78
三、投资性房地产账面净 值合计	4,456,509.94	--	--	--	--	4,143,685.30
房屋、建筑物	4,456,509.94	--	--	--	--	4,143,685.30
四、投资性房地产减值准 备累计金额合计	--	--	--	--	--	--
房屋、建筑物	--	--	--	--	--	--
五、投资性房地产账面价 值合计	4,456,509.94	--	--	--	--	4,143,685.30
房屋、建筑物	4,456,509.94	--	--	--	--	4,143,685.30

说明：① 本期折旧和摊销额 312,824.64 元。

② 投资性房地产无减值迹象，本期未计提减值准备。

9、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	626,505,794.09	87,520,730.03	17,006,253.47	697,020,270.65
其中：房屋及建筑物	245,177,299.00	9,170,936.34	-	254,348,235.34
机器设备	352,428,566.10	75,681,095.36	15,169,120.42	412,940,541.04
运输工具	10,534,441.96	555,311.45	591,257.18	10,498,496.23

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司
 财务报表附注
 2012年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

电子设备及其他	18,365,487.03		2,113,386.88	1,245,875.87	19,232,998.04
		本期新增	本期计提	本期减少	期末数
二、累计折旧合计	224,715,512.58	--	53,421,754.93	9,064,710.86	269,072,556.65
其中：房屋及建筑物	70,583,532.80	--	11,181,872.69	--	81,765,405.49
机器设备	136,402,648.30	--	39,499,976.74	7,778,853.93	168,123,771.11
运输工具	5,221,939.79	--	1,675,194.03	509,073.49	6,388,060.33
电子设备及其他	12,507,391.69	--	1,064,711.47	776,783.44	12,795,319.72
三、固定资产账面净值合计	401,790,281.51		--	--	427,947,714.00
其中：房屋及建筑物	174,593,766.20		--	--	172,582,829.85
机器设备	216,025,917.80		--	--	244,816,769.93
运输工具	5,312,502.17		--	--	4,110,435.90
电子设备及其他	5,858,095.34		--	--	6,437,678.32
四、减值准备合计	--		--	--	--
其中：房屋及建筑物	--		--	--	--
机器设备	--		--	--	--
运输工具	--		--	--	--
电子设备和其他	--		--	--	--
五、固定资产账面价值合计	401,790,281.51		--	--	427,947,714.00
其中：房屋及建筑物	174,593,766.20		--	--	172,582,829.85
机器设备	216,025,917.80		--	--	244,816,769.93
运输工具	5,312,502.17		--	--	4,110,435.90
电子设备和其他	5,858,095.34		--	--	6,437,678.32

说明：

- ①本期折旧额 53,421,754.93 元。
 ② 本期由在建工程转入固定资产原价为 57,548,272.82 元。

(2) 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
天津旷达厂房	未办妥手续	2013年6月

10、在建工程

(1) 在建工程明细

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司
 财务报表附注
 2012年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
FDY 纺丝线	20,271,761.09	--	20,271,761.09	--	--	--
POY 纺丝线	21,523,899.03	--	21,523,899.03	--	--	--
车间四	24,346,049.84	--	24,346,049.84	16,668,358.00	--	16,668,358.00
遥观变电所到厂区 35KV 专线	5,350,000.00	--	5,350,000.00	1,831,701.83	--	1,831,701.83
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
纺丝机 4 套\复合机\经 编机	1,472,743.12	--	1,472,743.12	34,928,193.85	--	34,928,193.85
空压机	1,267,300.00	--	1,267,300.00	1,384,250.00	--	1,384,250.00
约克风冷热泵主机	1,650,700.00	--	1,650,700.00	--	--	--
中央空调	1,091,837.50	--	1,091,837.50	--	--	--
佛山厂房	1,306,113.20	--	1,306,113.20	--	--	--
定型机	--	--	--	4,209,996.24	--	4,209,996.24
水洗机、喷气织机、经 编机、包装机安装工程	--	--	--	2,318,212.76	--	2,318,212.76
纬编定型机	--	--	--	4,389,333.66	--	4,389,333.66
预缩机	--	--	--	2,093,078.65	--	2,093,078.65
其他	2,933,229.42	--	2,933,229.42	3,468,774.78	--	3,468,772.78
合 计	85,183,801.57	--	85,183,801.57	79,378,406.36	--	79,378,404.36

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他 减少	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%	期末数
FDY 纺丝线	--	20,271,761.09	--	--	--	--	--	20,271,761.09
POY 纺丝线	--	21,523,899.03	--	--	--	--	--	21,523,899.03
车间四	16,668,358.00	11,495,591.84	3,817,900.00	--	--	--	--	24,346,049.84
遥观变电所 到厂区 35KV 专线	--	5,350,000.00	--	--	--	--	--	5,350,000.00
高速加弹机 安装工程	8,086,506.59	3,984,065.81	8,100,404.03	--	--	--	--	3,970,168.37
纺丝机 4 套\ 复合机\经编 机	34,928,193.85	1,472,743.12	34,928,193.85	--	--	--	--	1,472,743.12
空压机	1,384,250.00	1,267,300.00	1,384,250.00	--	--	--	--	1,267,300.00

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司
 财务报表附注
 2012年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

约克风冷热泵主机	--	1,650,700.00	--	--	--	--	1,650,700.00
中央空调	--	1,091,837.50	--	--	--	--	1,091,837.50
佛山厂房	--	1,306,113.20	--	--	--	--	1,306,113.20
合 计		62,899,010.27	69,414,011.59	50,062,449.71	--	--	82,250,572.15

重大在建工程项目变动情况（续）：

工程名称	预算数	工程投入占 预算比例%	工程进度	资金来源
FDY 纺丝线	45,000,000.00	93%	91%	募投
POY 纺丝线			91%	募投
车间四	23,000,000.00	106%	95%	募投
遥观变电所到厂区 35KV 专线	5,350,000.00	100%	90%	自筹
高速加弹机安装工程	4,600,000.00	86%	86%	募投
纺丝机4套\复合机\经编机	36,400,936.97	100%	95%	募投
空压机	1,580,000.00	80%	80%	募投
约克风冷热泵主机	1,900,000.00	87%	87%	自筹
中央空调	3,000,000.00	36%	36%	募投
佛山厂房	30,000,000.00	4%	4%	募投
合 计	150,830,936.97	--	--	--

（3）在建工程减值准备

截止 2012 年 12 月 31 日，本公司在建工程不存在减值现象。

11、无形资产

（1）无形资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	58,714,386.74	13,771,847.68	--	72,486,234.42
土地使用权	51,694,953.72	13,705,663.84	--	65,400,617.56
软件	3,989,433.02	66,183.84	--	4,055,616.86
专利技术	3,030,000.00	--	--	3,030,000.00
二、累计摊销合计	9,167,924.29	2,052,295.12	--	11,220,219.41
土地使用权	6,978,755.33	1,047,906.29	--	8,026,661.62
软件	1,410,252.28	711,388.84	--	2,121,641.12
专利技术	778,916.68	292,999.99	--	1,071,916.67
三、无形资产账面净值合计	49,546,462.45	11,719,552.56	--	61,266,015.01
土地使用权	44,716,198.39	12,657,757.55	--	57,373,955.94

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司
 财务报表附注
 2012年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

软件	2,579,180.74	-645,205.00	--	1,933,975.74
专利技术	2,251,083.32	-292,999.99	--	1,958,083.33
四、减值准备合计			--	--
土地使用权			--	--
软件			--	--
专利技术			--	--
五、无形资产账面价值合计	49,546,462.45	11,719,552.56	--	61,266,015.01
土地使用权	44,716,198.39	12,657,757.55	--	57,373,955.94
软件	2,579,180.74	-645,205.00	--	1,933,975.74
专利技术	2,251,083.32	-292,999.99	--	1,958,083.33

说明：本期摊销额 2,052,295.12 元。

(2) 开发项目支出

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
3D 立体压花	--	924,883.15	924,883.15	--	--
奥迪 Q7 内饰面料	--	5,319,800.01	5,319,800.01	--	--
本田飞度内饰面料	--	3,380,250.44	3,380,250.44	--	--
东风日产骊威内饰面料	--	2,572,460.52	2,572,460.52	--	--
经编间隔织物	--	227,995.91	227,995.91	--	--
可再生聚酯纤维	--	544,447.92	544,447.92	--	--
母粒熔体注入法车用有色涤纶长丝	--	4,833,942.89	4,833,942.89	--	--
上海大众朗逸内饰面料	--	5,167,806.17	5,167,806.17	--	--
无烟高阻燃高速交通车辆内饰织物	--	5,105,116.52	5,105,116.52	--	--
一汽轿车奔腾 B70 内饰面料	--	2,728,026.54	2,728,026.54	--	--
合 计	--	30,804,730.07	30,804,730.07	--	--

说明：

① 本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100%。

② 通过公司内部研发未形成无形资产。

12、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
商誉	9,733,600.00	--	--	9,733,600.00	--

说明：

商誉系本公司之子公司上海旷达篷垫汽车内饰件有限公司收购上海篷垫厂拥有的与座椅织物棉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。

期末公司采用收益法对包含商誉的相关资产组进行减值测试，通过对历史数据的分析，预测公司未来五年收益并按照一定的折现率折现后的现值作为商誉的可收回金额，可收回金额与资产组账面价值进行比较，可回收金额低于其账面价值的计提减值准备，经测试商誉不存在减值迹象，故未计提减值准备。

折现率的计算方法依据资本资产定价模型，其中无风险报酬率使用的是五年期的定期存款利率，市场预期收益率使用的是连续60个月的平均市场预期收益率。

13、递延所得税资产

（1）已确认递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	5,514,899.91	3,851,283.31
合并抵消未实现内部损益	2,738,367.89	1,720,068.09
可抵扣亏损	15,020.51	--
小 计	8,268,288.31	5,571,351.40

（2）可抵扣差异项目明细

项 目	金额
坏账准备	18,488,737.14
存货跌价准备	10,148,001.86
合并抵消未实现内部损益	10,953,471.56
可抵扣亏损项目	60,082.04
小 计	39,650,292.60

14、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
（1）坏账准备	16,531,541.00	3,768,784.58	1,196,239.24	615,349.20	18,488,737.14
（2）存货跌价准备	2,199,728.28	9,133,263.85		1,184,990.27	10,148,001.86
合 计	18,731,269.28	12,902,048.43	1,196,239.24	1,800,339.47	28,636,739.00

15、所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他货币资金				
1、票据保证金	43,322,106.91	138,161,937.09	152,475,410.00	29,008,634.00
2、设备保证金	1,735,678.09	2,621,138.95	3,856,812.55	500,004.49
合 计	45,057,785.00	140,783,076.04	156,332,222.55	29,508,638.49

16、应付票据

种 类	期末数	期初数
商业承兑汇票	15,220,000.00	22,867,778.67
银行承兑汇票	27,358,634.00	39,024,910.00
合 计	42,578,634.00	61,892,688.67

说明：

下一会计期间将到期金额 42,578,634.00 元。

17、应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	166,240,597.51	148,089,787.07
加工费	11,744,124.15	8,958,815.35
工程款	2,404,818.69	2,696,046.45
合 计	180,389,540.35	159,744,648.87

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	178,975,970.96	99.21	157,528,210.63	98.61
1至2年	976,544.52	0.54	1,788,510.34	1.12
2至3年	10,987.07	0.01	387,309.22	0.24
3年以上	426,037.80	0.24	40,618.68	0.03
合 计	180,389,540.35	100.00	159,744,648.87	100.00

(2) 本报告期应付账款中应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项情况

债权人名称	金额	性质或内容	账龄
江苏旷吉汽车附件有限公司	3,344,840.75	货款	一年以内
江苏良骅海绵有限公司	400,494.85	货款	一年以内
合 计	3,745,335.60		

说明：账龄超过1年的大额应付账款

债权人名称	金额	性质或内容
福派博克贸易（上海）有限公司	387,309.22	货款

18、预收款项

项目	期末数	期初数
货款	5,031,103.60	5,684,345.73

(1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	4,296,558.42	85.40	4,889,194.49	86.01
1至2年	734,145.18	14.59	795,151.24	13.99
2至3年	400.00	0.01	-	--
3年以上	-	--	-	--
合计	5,031,103.60	100.00	5,684,345.73	100.00

(2) 期末预收款项中不存在预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

19、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	8,385,234.00	84,792,319.12	78,840,421.41	14,337,131.71
(2) 职工福利费		7,069,727.74	7,069,727.74	-
(3) 社会保险费		12,259,374.15	12,236,287.30	23,086.85
其中：① 医疗保险费		3,119,103.33	3,113,863.01	5,240.32
② 基本养老保险费		7,881,668.07	7,864,254.72	17,413.35
③ 年金缴费			-	-
④ 失业保险费		701,015.82	700,790.68	225.14
⑤ 工伤保险费		294,521.20	294,394.16	127.04
⑥ 生育保险费		263,065.73	262,984.73	81.00
(4) 住房公积金		2,102,685.25	2,058,572.19	44,113.06
(5) 辞退福利		6,160.00	6,160.00	-
(6) 工会经费和职工教育经费	3,061,170.88	3,439,194.19	2,151,532.61	4,348,832.46
(7) 非货币性福利			-	-
(8) 其他		165,980.00	165,980.00	-
合计	11,446,404.88	109,663,300.45	102,356,541.25	18,753,164.08

20、应交税费

税 项	期末数	期初数
增值税	4,302,403.81	-7,185,092.42
营业税	24,408.08	--
企业所得税	6,252,252.00	7,513,084.94
个人所得税	177,857.22	--
城市维护建设税	268,357.17	330,281.57
房产税	483,456.85	520,539.08
教育费附加	324,608.06	354,194.72
土地使用税	292,837.19	110,823.02
其他	323,791.52	440,714.00
合 计	12,449,971.90	2,084,544.91

21、其他应付款

项 目	期末数	期初数
运费	6,921,616.97	4,003,340.54
工程款	246,558.42	3,051,972.37
电费	--	2,635,580.46
借款	4,000,000.00	4,000,000.00
其他	6,432,796.17	3,556,143.63
合 计	17,600,971.56	17,247,037.00

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	11,772,925.16	66.89	16,329,786.82	94.68
1至2年	5,037,775.83	28.62	105,495.18	0.61
2至3年	99,428.82	0.56	192,405.47	1.12
3年以上	690,841.75	3.93	619,349.53	3.59
合 计	17,600,971.56	100.00	17,247,037.00	100.00

(2) 期末其他应付款中不存在应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款

债权人名称	金额	性质或内容	未偿还的原因
上海卢湾区工业投资经营公司	4,000,000.00	财务资助	未到期

22、其他非流动负债

项 目	期末数	期初数	备注
引进国际先进设备扩大面料复合生产能力项目	978,500.00	--	注1
污水系统（太湖水四期工业节改水专项资金）	200,000.00	--	注2
合 计	1,178,500.00	--	--

注 1: 根据天津市津南区发展和改革委员会、天津市津南区工业经济委员会联合下发的津南发改投资【2012】222号《关于转发国家发展改革委、工信部下达工业中小企业技术改造项目（第一批）2012年中央预算内投资计划的通知》，子公司天津市旷达汽车织物有限公司2012年12月收到引进国际先进设备扩大面料复合生产能力项目补助103万，按照项目使用期10年进行摊销，本年计入营业外收入51,500.00元，递延收益余额978,500.00元。

注2: 根据江苏省利厅文件苏水字【2011】26号《关于做好太湖治理四期节水减排项目验收工作的通知》中省级太湖水污染治理专项资金第四期项目明细表（节水排减部分），本公司于2012年5月份收到武进区财政局拨付款20万，计入递延收益。

23、股本（单位：万股）

项 目	期初数	本期增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	250,000,000.00	--	--	--	--	--	250,000,000.00

24、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	960,862,693.14	--	--	960,862,693.14
其他资本公积	4,074,000.00	--	--	4,074,000.00
合 计	964,936,693.14	--	--	964,936,693.14

25、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	36,315,038.39	12,267,623.97	--	48,582,662.36

26、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前 上期末未分配利润	322,717,608.52	231,027,379.83	--
调整 期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	--	--	--

调整后 期初未分配利润	322,717,608.52	231,027,379.83	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	129,193,741.43	121,702,113.66	--
减：提取法定盈余公积	12,267,623.97	10,011,884.97	10%
提取任意盈余公积	--	--	--
应付普通股股利	50,000,000.00	20,000,000.00	--
转作股本的普通股股利	--	--	--
期末未分配利润	389,643,725.98	322,717,608.52	--

说明：

2012 年 5 月 10 日，根据公司 2011 年度股东大会决议，以公司股本 250,000,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股派 2.00 元现金。

27、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,168,850,206.79	1,008,676,883.80
其他业务收入	9,466,842.05	13,673,909.38
营业成本	857,105,669.79	749,771,683.71

(2) 主营业务（分行业）

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
产品用纺织品行业	1,133,225,798.53	813,278,344.21	1,008,676,883.80	739,410,961.24
其他	35,624,408.26	34,616,772.68	--	--
合 计	1,168,850,206.79	847,895,116.89	1,008,676,883.80	739,410,961.24

(3) 主营业务（分产品）

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
经编	200,747,756.25	143,342,913.79	183,094,046.06	141,060,999.93
纬编	140,761,123.22	90,242,052.06	158,675,662.08	104,770,501.09
机织	347,494,208.00	231,531,867.26	355,853,699.17	238,727,438.84
化纤丝	33,919,962.51	28,188,984.11	34,364,764.31	27,186,317.12
座套	322,194,790.51	252,475,161.71	183,655,255.77	153,558,506.16
其他	123,732,366.30	102,114,137.96	93,033,456.41	74,107,198.10
合 计	1,168,850,206.79	847,895,116.89	1,008,676,883.80	739,410,961.24

(4) 主营业务（分地区）

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
东北地区	174,471,129.17	120,795,119.94	160,500,658.15	117,655,066.58
华北地区	56,156,673.42	42,786,840.21	72,656,408.90	53,260,807.31
华东地区	666,537,182.05	472,399,653.16	538,625,882.73	394,839,901.76
华南地区	120,820,462.75	91,417,175.50	120,648,328.01	88,441,301.29
华中地区	88,722,071.38	67,998,270.78	80,582,026.30	59,070,684.06
西部地区	55,740,600.34	47,083,384.75	30,624,374.39	22,449,208.93
外国	6,402,087.68	5,414,672.55	5,039,205.32	3,693,991.31
合 计	1,168,850,206.79	847,895,116.89	1,008,676,883.80	739,410,961.24

(5) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
烟台延锋江森座椅有限责任公司	101,343,926.72	8.60
上海延锋江森安亭座椅总成有限公司	99,256,454.35	8.42
长春富维-江森自控汽车内饰件系统有限公司	78,971,753.06	6.70
上海国利汽车真皮饰件有限公司	50,012,589.76	4.24
郑州宇通客车股份有限公司	36,246,191.74	3.08
合 计	365,852,102.64	31.05

28、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	377,587.47	48,218.57
城市维护建设税	4,255,929.79	2,625,129.11
教育费附加	3,032,217.17	1,926,120.34
其他	167,734.53	28,073.74
合 计	7,833,468.96	4,627,541.76

说明：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注三、税项。

29、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,849,506.08	2,529,446.81
运费	14,961,343.57	10,608,065.66
业务招待费	7,027,674.30	5,521,581.79

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司
 财务报表附注
 2012年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

差旅费	960,709.37	804,456.30
仓储费	3,116,552.87	1,110,954.43
办公费	101,367.70	594,147.63
其他	2,659,632.33	2,159,061.21
合 计	32,676,786.22	23,327,713.83

30、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	33,626,029.91	35,196,372.95
办公费	1,164,331.08	2,957,082.94
差旅费	1,832,405.94	2,221,508.75
业务招待费	10,176,031.02	5,995,591.68
咨询费	402,193.13	1,959,502.94
宣传费	1,059,499.54	3,426,048.00
排污费	2,552,953.14	2,284,902.95
税金	7,295,061.19	4,159,899.08
机物料消耗	1,852,120.69	1,330,288.92
折旧费	5,809,162.91	5,361,884.91
无形资产摊销	1,627,609.53	1,604,463.26
研发费	30,804,730.07	26,668,298.55
其他	17,062,022.17	12,491,221.41
合 计	115,264,150.32	105,657,006.34

31、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	239,051.35	148,455.22
减：利息资本化	--	--
减：利息收入	10,184,136.35	8,592,502.03
承兑汇票贴息	--	--
汇兑损益	-20,831.88	-161,163.71
减：汇兑损益资本化	--	--
手续费及其他	208,178.93	-27,757.94
合 计	-9,757,737.95	-8,632,968.46

32、资产减值损失

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司
 财务报表附注
 2012年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	本期发生额	上期发生额
(1) 坏账损失	2,572,545.34	4,689,310.88
(2) 存货跌价损失	9,133,263.85	1,894,874.05
合 计	11,705,809.19	6,584,184.93

33、营业外收入

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	179,299.72	50,253.33	179,299.72
其中：固定资产处置利得	179,299.72	50,253.33	179,299.72
政府补助	4,025,855.42	14,667,022.16	4,025,855.42
其他	1,643,559.14	822,968.69	1,643,559.14
合 计	5,848,714.28	15,540,244.18	5,848,714.28

其中，政府补助明细如下：

项 目	本期发生额	说明
五大产业专项资金-做强做大奖励	3,060,000.00	注 1
工业经济先进集体奖励	408,000.00	注 2
财政专项扶持奖励	230,000.00	注 3
专项引导资金	100,000.00	注 4
水平衡测试补助	60,000.00	注 5
引进国际先进设备扩大面料复合生产能力项目	51,500.00	注 6
残保金补助	34,755.42	注 7
清洁生产奖励	30,000.00	注 8
专利项目奖励	21,000.00	注 9
见习补助	18,600.00	注 10
先进单位奖励	7,000.00	注 11
残疾人就业先进集体奖励	5,000.00	注 12
合 计	4,025,855.42	

说明：

注1： 根据常州市财政局、常州市经济和信息化委员会联合下发的常财工贸【2012】14号《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》，本公司于2012年6月和11月共收到做强做大政策兑现款项306万元，计入营业外收入。

注 2： 根据湖政【2012】15号文件，《关于表彰奖励 2011 年度工业经济先进集体和单位的决定》，本公司于 2012 年 2 月收到款项 40.8 万元，计入营业外收入。

注 3：2012 年 7 月 6 日子公司上海旷达篷垫内饰件有限公司收到卢湾区投资促进服务中心瑞金分中心拨付的财政专项扶持资金 23 万元，计入营业外收入。

注 4：根据常州市财政局、常州市经济和信息化委员会联合下发的常财工贸【2011】150 号《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》，本公司于 2012 年 1 月份收到拨付款项 10 万元，计入营业外收入。

注 5：根据常州市武进区节水改水办公室《关于下达 2012 年节水型载体创建区级以奖代补资金的通知》，本公司于 2012 年 12 月收到补助款 6 万元，计入营业外收入。

注 6：见附注五、22。

注 7：本公司收到雪堰镇财政所拨付的款项 34755.42 元，计入营业外收入。

注 8：根据广州市经济贸易委员会、广州市科技与信息化局和广州市环境局联合下发的穗经贸函【2011】717 号《关于公布广州市第六批清洁生产企业名单的通知》，本公司于 2012 年 7 月收到奖励款 3 万元，计入营业外收入。

注 9：根据常州市武进区科学技术局、常州市武进区财政局联合下发的五科发【2011】53 号，武财工贸【2011】21 号《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》，本公司 2012 年 1 月份收到款项 2.1 万元，计入营业外收入。

注 10：根据武政办发【2008】111 号《关于建立武进区高校毕业生就业见习基地的实施意见》，2012 年收到常州市武进区劳动就业管理处拨付款项 18,600.00 元计入营业外收入。

注 11：根据常州市武进区湖塘镇人民政府湖政【2011】5 号《关于表彰奖励 2010 年度工业经济先进集体和单位的决定》，2012 年收到奖励款 7000 元，计入营业外收入。

注 12：根据常州市武进区人民政府、残疾人工作委员会联合下发的武残工委【2011】2 号《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》，本公司于 2012 年 1 月收到款项 5000 元，计入营业外收入。

34、营业外支出

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	1,547,903.50	1,314,843.66	1,547,903.50
其中：固定资产处置损失	1,547,903.50	1,314,843.66	1,547,903.50
对外捐赠	1,010,000.00	1,090,000.00	1,010,000.00
其他	120,378.59	508,886.94	120,378.59
合 计	2,678,282.09	2,913,730.60	2,678,282.09

35、所得税费用

(1) 所得税费用明细

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司
 财务报表附注
 2012年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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	35,270,000.05	29,604,751.88
递延所得税调整	-2,696,936.91	238,646.65
合 计	32,573,063.14	29,843,398.53

（2）所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	166,659,334.50	153,642,084.65
按适用税率计算的所得税费用	24,998,900.18	23,046,312.70
某些子公司适用不同税率的影响	6,495,849.52	6,163,471.61
对以前期间当期所得税的调整	145,810.37	
无须纳税的收入（以“-”填列）		
不可抵扣的成本、费用和损失	2,622,528.31	2,402,135.42
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-1,690,025.24	-1,768,521.20
所得税费用	32,573,063.14	29,843,398.53

36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	129,193,741.43	121,702,113.66
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	2,816,845.85	10,475,624.81
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	126,376,895.58	111,226,488.85
期初股份总数	S0	250,000,000.00	200,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		50,000,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		--
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		--
报告期因回购等减少股份数	Sj		--
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		--
报告期缩股数	Sk		--
报告期月份数	M0	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	250,000,000.00	250,000,000.00
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	0.52	0.49

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司
 财务报表附注
 2012年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2/S$	0.51	0.44
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3= (P1 + P3) / X2$	--	--
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y4= (P2 + P4) / X2$	--	--

37、其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
外币财务报表折算差额	-2,845.99	-74,190.99
减：处置境外经营当期转入损益的净额	--	--
合 计	-2,845.99	-74,190.99

38、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
存款利息收入	5,634,595.97	8,592,502.03
政府补助	3,974,355.42	14,667,022.16
银行保证金	15,549,146.51	14,182,215.00
往来款及其他	18,740,953.01	883,514.68
合 计	43,899,050.91	38,325,253.87

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
往来款	9,366,030.77	208826.97
付现费用	67,714,989.52	55,021,480.13
合 计	77,081,020.29	55,230,307.10

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,230,000.00	

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
与商誉相关的支出	--	9,733,600.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
募集资金利息	4,549,540.38	--
控股股东捐赠收入	--	4,074,000.00
收到财务资助款	--	15,000,000.00
合 计	4,549,540.38	19,074,000.00

39、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	134,086,271.36	123,798,686.12
加：资产减值准备	11,705,809.19	4,742,843.27
固定资产折旧、投资性房地产折旧	53,734,579.57	45,602,970.58
无形资产摊销	2,052,295.12	1,956,237.38
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“-”号填列）	-81,298.28	710,021.78
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,449,902.06	554,568.55
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	--	--
财务费用（收益以“-”号填列）	-5,603,917.86	148,455.22
投资损失（收益以“-”号填列）	--	--
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,696,936.91	238,646.65
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	--	---
存货的减少（增加以“-”号填列）	8,553,554.83	-58,645,596.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-29,417,459.49	-124,587,186.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	23,712,235.44	45,778,003.44
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	197,495,035.03	40,297,650.17
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：	--	--

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司
 财务报表附注
 2012年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

现金的期末余额	684,116,378.72	638,295,027.06
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	45,821,351.66	-126,533,501.18

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	684,116,378.72	638,295,027.06
其中：库存现金	208,240.02	978,766.46
可随时用于支付的银行存款	683,908,138.70	637,316,260.60
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	684,116,378.72	638,295,027.06

(3) 货币资金与现金及现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	金 额
期末货币资金	713,625,017.21
减：使用受到限制的存款	29,508,638.49
加：持有期限不超过三个月的国债投资	
期末现金及现金等价物余额	684,116,378.72

六、关联方及关联交易

1、本公司的控股股东、最终控制方

沈介良为本公司的控股股东、最终控制方。

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注四、1。

3、本公司的合营企业和联营企业情况

本公司无合营企业和联营企业。

4、本公司的其他关联方情况

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司
 财务报表附注
 2012年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
江苏旷达塑业科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的企业	25087271-7
江苏良骅海绵有限公司	其他关联方关系	79905845-6
江苏旷吉汽车附件有限公司	其他关联方关系	25087167-7
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员	

5、关联交易情况

(1) 关联采购与销售情况

① 采购商品、接受劳务

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(元)	占同类交易金额的比例%	金额(元)	占同类交易金额的比例%
江苏旷吉汽车附件有限公司	底布	市场价	9,965,374.78	1.60	12,059,503.83	1.69
江苏良骅海绵有限公司	海绵	市场价	1,110,772.92	0.18	5,297,527.16	0.74
江苏良骅海绵有限公司	海绵复合	市场价	32,679.94	0.01	--	--

② 出售商品、提供劳务

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(元)	占同类交易金额的比例%	金额(元)	占同类交易金额的比例%
江苏旷吉汽车附件有限公司	纱线	市场价	--	--	787,767.22	0.08
江苏旷吉汽车附件有限公司	材料	市场价	1,340.17	--	613,456.43	7.18
江苏良骅海绵有限公司	面料	市场价	12,686.32	--	38,278.61	--

(2) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
沈介良	本公司	房屋	2012/01/01	2012/12/31	市场价	43,200.00

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司
 财务报表附注
 2012年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

沈介良	上海旷达篷垫汽车内饰件有限公司	房屋	2012/03/30	2013/03/29	市场价	214,245.00
江苏旷达塑业科技有限公司	本公司	房屋	2012/01/01	2012/12/31	市场价	820,800.00

(3) 支付关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 13 人，上期关键管理人员 13 人，支付薪酬情况见下表：

关联方	支付关键管理人员薪酬决策程序	本期发生额		上期发生额	
		金额（万元）	占同类交易金额的比例 %	金额（万元）	占同类交易金额的比例 %
关键管理人员	董事会决议	337.13	3.07	379.16	4.08

6、关联方应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	江苏旷吉汽车附件有限公司	3,344,840.75	5,145,937.32
	江苏良骅海绵有限公司	400,494.85	1,653,498.40

七、或有事项

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

八、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 12 月 31 日，公司已累计捐款 700 万元。

九、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

2012 年 4 月 15 日，本公司第二届董事会第二十一次会议决议通过了 2012 年度利润分配预案，公司拟以 2012 年度经审计后净利润为基数，提取 10%法定盈余公积后，以 2012 年 12 月 31 日的总股本 25,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.20 元（含税），共计派送现金红利 3,000.00 万元（含税）。该利润分配议案尚需提交公司 2012 年度股东大会审议。

2、为整合及拓展公司主营业务市场，进一步提升公司的综合盈利能力，增强公司行业竞争力，2013 年 3 月 31 日本公司与西充县人民政府签署了《投资意向协议》，拟总投资 2.3 亿元在西充县征地 80 亩建设汽车织物生产基地。公司将在双方正式协议签订后 30 日内在西充县成立子公司，子公司注册资本 3000 万。西充县人民政府为本公司提供政府文件规定的招商引资优惠政策。

3、2013 年 1 月 18 日，本公司经营住所变更。原注册地址：江苏省常州市武进区雪堰镇旷

达路1号，变更后注册地址为：江苏省常州市武进区湖塘镇人民东路109号。

截至2013年4月15日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

1、成立全资子公司江苏旷达汽车座椅面套有限责任公司

该公司于2013年3月15日完成了工商登记手续，取得常州市武进工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》。注册资本为8,000.00万元，注册地址为江苏省常州市武进区雪堰镇潘家旷达路1号，法定代表人：沈介良，经营范围：汽车座椅面套研发、生产、销售。

2、成立全资子公司江苏旷达饰件有限公司

该公司于2013年1月10日完成了工商注册登记手续，取得了常州市武进工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》。注册资本20,000万元；注册地址为常州市武进区雪堰镇潘家旷达路1号，法定代表人姓名：沈介良，经营范围：汽车饰件、化纤复合面料、化纤布、无纺布、土工布、汽车外轮毂罩的研发、制造、销售；建筑材料销售。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	期 末 数				
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	净 额
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	--	--	--	--	--
其中：账龄组合	241,735,999.96	100	12,664,552.54	5.24	229,071,447.42
组合小计	241,735,999.96	100	12,664,552.54	5.24	229,071,447.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合 计	241,735,999.96	100	12,664,552.54	5.24	229,071,447.42

应收账款按种类披露（续）

种 类	期 初 数				
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	净 额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司
 财务报表附注
 2012年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

按组合计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
其中：账龄组合	214,351,059.86	100	10,955,601.43	5.11	203,395,458.43
组合小计	214,351,059.86	100	10,955,601.43	5.11	203,395,458.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收	--	--	--	--	--
合计	214,351,059.86	100	10,955,601.43	5.11	203,395,458.43

说明：账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	238,815,122.83	98.79	11,940,756.14	213,443,513.07	99.57	10,672,175.65
1至2年	2,488,807.26	1.03	497,761.46	744,565.86	0.35	148,913.17
2至3年	412,069.87	0.17	206,034.94	56,936.65	0.03	28,468.33
3年以上	20,000.00	0.01	20,000.00	106,044.28	0.05	106,044.28
合计	241,735,999.96	100.00	12,664,552.54	214,351,059.86	100.00	10,955,601.43

(2) 本期转回或收回情况

应收账款内容	转回原因	原确定坏账准备的依据	转回或收回以前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
上海延锋江森座椅有限公司	收回	按账龄全额计提	5,823.34	5,823.34

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款	核销金额	核销原因	是否由
亚星-奔驰有限公司	货款	69,325.00	无法收回	否
深圳比亚迪电动汽车有限公司	货款	20.00	无法收回	否
湖南长丰汽车有限公司滁州分公司	货款	1,816.00	无法收回	否
景德镇市昌宁泡沫有限责任公司	货款	19,395.09	无法收回	否
柳州市弘瑞机械制造有限公司	货款	94.92	无法收回	否
漳州金龙客车有限公司	货款	0.20	无法收回	否
沈阳奈特乐机械部件有限公司	货款	240.30	无法收回	否
颖西（福州）汽车内饰工业有限公司	货款	374.95	无法收回	否
丹阳市益新汽车配件有限公司	货款	0.61	无法收回	否
随州市众星汽车内饰件有限公司	货款	66.00	无法收回	否
常州新奥燃气发展有限公司	货款	10,711.14	无法收回	否
合计		102,044.21		

(4) 期末应收账款中无持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东欠款。

(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	年限	占应收账款总额的比例%
长春旷达汽车织物有限公司	关联方	35,909,941.22	1年以内	14.86
上海旷达篷垫汽车内饰件有限公司	关联方	21,116,553.60	1年以内	8.74
上海国利汽车真皮饰件有限公司	非关联方	20,710,825.67	1年以内	8.57
武汉旷达汽车织物有限公司	关联方	14,747,948.85	1年以内	6.10
柳州东风李尔方盛汽车座椅有限公司	非关联方	8,895,713.89	1年以内	3.68
合计	--	101,380,983.23	--	41.95

(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%
天津市旷达汽车织物有限公司	子公司	8,441,291.06	3.49
上海旷达篷垫汽车内饰件有限公司	子公司	21,116,553.60	8.74
武汉旷达汽车织物有限公司	子公司	14,747,948.85	6.10
长春旷达汽车织物有限公司	子公司	35,909,941.22	14.86
广州旷达汽车织物有限公司	子公司	913,064.38	0.38
合计	--	81,128,799.11	33.57

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	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	--	--	--	--	--
其中：账龄组合	24,785,926.32	100.00	4,287,704.16	17.30	20,498,222.16
组合小计	24,785,926.32	100.00	4,287,704.16	17.30	20,498,222.16
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	24,785,926.32	100.00	4,287,704.16	17.30	20,498,222.16

其他应收款按种类披露（续）

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司
 财务报表附注
 2012年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

种类	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	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	--	--	--	--	--
其中：账龄组合	26,076,671.68	100.00	1,611,142.11	6.18	24,465,529.57
组合小计	26,076,671.68	100.00	1,611,142.11	6.18	24,465,529.57
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	26,076,671.68	100	1,611,142.11	6.18	24,465,529.57

说明：账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	4,555,660.93	18.38	227,783.04	25,707,602.04	98.58	1,285,380.10
1至2年	20,198,863.60	81.49	4,039,772.72	43,429.42	0.17	8,685.89
2至3年	22,506.79	0.09	11,253.40	17,128.21	0.07	8,564.11
3年以上	8,895.00	0.04	8,895.00	308,512.01	1.18	308,512.01
合计	24,785,926.32	100.00	4,287,704.16	26,076,671.68	100.00	1,611,142.11

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款	核销金额	核销原因	是否由关联交易产生
常州博朗凯德织物有限公司	借款	300,000.00	无法收回	否
潘家邮局预付款	借款	8,000.00	无法收回	否
合计	--	308,000.00	--	--

(3) 期末其他应收款中无持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	性质或内容	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	关联方	20,000,000.00	1-2年	借款	80.69
黑龙江旷达兰亚汽车用品销售有限公司	关联方	1,500,000.00	1年以下	货款	6.05
武进区雪堰龙城金都假日大酒店	非关联方	1,043,239.20	1年以下	租金款、电费	4.21
江苏上瑞汽车部件有限公司	非关联方	303,541.40	1年以下	加工费、电费	1.22
上海汇辉国际物流有限公司	非关联方	233,591.74	1年以下	运费款	0.94
合计	--	23,080,372.34	--	--	93.12

(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	子公司	20,000,000.00	80.69
黑龙江旷达兰亚汽车用品销售有限公司	子公司	1,500,000.00	6.05
合 计	--	21,500,000.00	86.74

3、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年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
①对子公司投资											--
江苏旷达贸易有限公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	100	100	--	--	--	--
黑龙江旷达兰亚汽车用品销售有限公司	成本法	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00	100	100	--	--	--	--
广州旷达汽车织物有限公司	成本法	85,000,000.00	25,000,000.00	60,000,000.00	85,000,000.00	100	100	--	--	--	--
武汉旷达汽车织物有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100	100	--	--	--	5,530,894.32
天津市旷达汽车织物有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100	100	--	--	--	--
长春旷达汽车织物有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100	100	--	--	--	16,954,877.47
上海旷达篷垫汽车内饰件有限公司	成本法	24,000,000.00	24,000,000.00		24,000,000.00	80.00	80.00	--	--	--	7,547,660.85
JLS 汽车织物有限公司	成本法	15,466,970.50	15,466,970.50		15,466,970.50	100	100	--	--	--	--
江苏旷达（德国）汽车织物有限责任公司	成本法	211,997.50		211,997.50	211,997.50	100	100	--	--	--	--
②对合营企业投资	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---
无	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
③对联营企业投资	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
无	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
④对其他企业投资	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
无	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
合计		180,678,968.00	109,466,970.50	71,211,997.50	180,678,968.00	--	--	---	--	--	30,033,432.64

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	711,436,481.23	652,117,617.81
其他业务收入	5,247,315.23	4,018,829.23
营业成本	501,768,881.36	477,428,172.30

(2) 主营业务（分行业）

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
产品用纺织品行业	711,436,481.23	496,939,843.14	652,117,617.81	474,270,091.63

(3) 主营业务（分产品）

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
经编	179,209,121.23	134,373,654.05	157,664,244.90	126,014,878.50
纬编	146,246,874.20	98,060,391.52	165,467,942.72	116,838,315.62
机织	340,400,272.10	222,050,077.95	287,362,800.86	198,467,478.99
化纤丝	33,919,962.51	28,188,984.11	34,364,764.31	27,186,317.12
座套	5,076,394.35	9,060,955.53	--	--
其他	6,583,856.84	5,205,779.98	7,257,865.02	5,763,101.40
合 计	711,436,481.23	652,117,617.81	652,117,617.81	474,270,091.63

(4) 主营业务（分地区）

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
东北地区	123,474,274.39	86,598,715.29	108,311,425.26	78,772,399.61
华北地区	31,828,422.47	22,362,030.83	50,999,655.24	37,090,872.11
华东地区	364,319,095.10	230,620,997.62	330,627,495.99	240,457,746.48
华南地区	75,738,248.65	63,033,353.54	42,223,927.38	30,708,487.80
华中地区	73,722,343.07	58,503,060.67	65,197,266.26	47,416,466.91
西部地区	35,952,009.87	30,407,012.64	49,704,676.72	36,149,064.12
外国	6,402,087.68	5,414,672.55	5,053,170.96	3,675,054.60
合 计	711,436,481.23	496,939,843.14	652,117,617.81	474,270,091.63

(5) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
长春旷达汽车织物有限公司	104,616,413.58	14.60
上海旷达篷垫汽车内饰件有限公司	58,227,988.46	8.12
上海国利汽车真皮饰件有限公司	43,379,140.39	6.05
郑州宇通客车股份有限公司	36,246,191.74	5.06
天津市旷达汽车织物有限公司	27,668,606.43	3.86
合 计	270,138,340.60	37.69

5、投资收益

(1) 投资收益明细

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	30,033,432.64	--
吸收合并子公司产生的投资收益	--	12,864,731.36
合 计	30,033,432.64	12,864,731.36

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
长春旷达汽车织物有限公司	16,954,877.47	--	本期分红
上海旷达篷垫汽车内饰件有限公司	7,547,660.85	--	本期分红
武汉旷达汽车织物有限公司	5,530,894.32	--	本期分红
合 计	30,033,432.64	--	--

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	122,676,239.70	100,118,849.65
加：资产减值准备	11,680,801.67	-2,951,579.79
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗	48,499,690.72	41,474,298.42
无形资产摊销	1,824,109.64	1,773,371.18
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“-”号填列）	-62,306.10	710,021.78
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	--	--

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司
 财务报表附注
 2012年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	--	
财务费用（收益以“-”号填列）	-5,846,207.06	-153,304.78
投资损失（收益以“-”号填列）	-30,033,432.64	-12,864,731.36
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,543,469.52	-114,478.38
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	--	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-15,858,620.72	-4,526,278.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	197,161,138.31	37,561,066.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-180,684,200.22	-92,812,408.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	147,813,743.78	68,214,825.78
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	576,952,645.14	581,065,289.33
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	-4,112,644.19	-152,705,902.36

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	-1,368,603.78	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	4,025,855.42	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	513,180.55	
非经常性损益总额	3,170,432.19	
减：非经常性损益的所得税影响数	412,676.31	
非经常性损益净额	2,757,755.88	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	-59,089.97	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2,816,845.85	

2、净资产收益率和每股收益

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	8.03	0.52	--
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.85	0.51	--

其中，加权平均净资产收益率的计算过程如下：

项 目	代 码	报 告 期
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	129,193,741.43
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	2,816,845.85
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	126,210,777.29
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	1,573,526,489.31
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei	--
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	--
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej	50,000,000.00
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	7
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	2,845.99
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	6
报告期月份数	M0	12
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	1,652,717,384.75
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	1,608,958,116.35
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y1=P1/E2	8.03%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y2=P2/E2	7.85%

3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金期末 71,362.50 万元，较期初增加 4.43%，主要是本期销售增长，资金期末大量回笼；

(2) 应收账款期末余额 31,423.30 万元，较期初增加 15.64%，主要是本期销售增长；

(3) 其他应收款期末余额 421.19 万元，较期初增加 108.07%，主要是子公司广州旷达汽车织物有限公司本期支付土地诚意金；

(4) 其他流动资产期末 1,478.16 万元，较期初增加 100%，主要是期末留抵进项税转入；

- (5) 递延所得税资产期末余额 826.83 万元，较期初增加 48.41%，主要是本期坏账和存货跌价准备计提增加；
- (6) 应付票据期末余额 4,257.86 万元，较期初减少 31.21%，主要是到期解付；
- (7) 应付账款期末余额 18,038.95 万元，较期初增加 12.92%，主要是期末采购原料增加；
- (8) 应付职工薪酬期末余额 1,875.32 万元，较期初增加 63.83%，主要是本期员工人数增加以及工资上涨，期末欠付工资；
- (9) 应交税费期末 1,245.00 万元，较期初增加 497.25%，主要是本期销售增长所得税增长、增值税留底进项税重分类转出导致；
- (10) 营业收入本期发生额 117,831.70 万元、营业成本发生额 85,710.57 万元较上期分别增加 15.26%、14.32%，主要是新设子公司上海旷达篷垫内饰件有限公司本期销量大幅上涨、同时由于人工费、折旧费上升导致成本也大幅上涨，毛利率基本持平；
- (11) 销售费用本期发生额 3,267.68 万元，较上期增加 40.08%，主要是销售增加以及合并范围增加导致运输费用、招待费等增加；
- (12) 资产减值损失本期发生额 1,170.58 万元，较上期增加 77.79%，主要是本期计提坏账以及存货跌价准备增加；
- (13) 营业外收入本期发生额 584.87 万元，较上期减少 62.36%，主要是本期收到的政府补助较上期大幅减少。

十三、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司第二届董事会第二十一次会议于 2013 年 4 月 15 日批准。

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司

2013 年 4 月 15 日