

天津鹏翎胶管股份有限公司  
二〇一三年度审计报告

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	1-2
合并及公司利润表	3
合并及公司现金流量表	4
合并及公司股东权益变动表	5-8
财务报表附注	9-71

## 审计报告

致同审字（2014）第110ZA0785号

天津鹏翎胶管股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的天津鹏翎胶管股份有限公司（以下简称鹏翎胶管公司）财务报表，包括2013年12月31日的合并及公司资产负债表，2013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鹏翎胶管公司管理层的责任，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，鹏翎胶管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，公允反映了鹏翎胶管公司 2013 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及

2013 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

中国注册会计师

中国·北京

二〇一四年三月二十六日

# 合并及公司资产负债表

2013年12月31日

编制单位：天津鹏翎胶管股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	期末数		期初数	
		合并	公司	合并	公司
流动资产：					
货币资金	五、1	77,096,619.07	48,781,514.24	85,308,489.53	84,092,758.25
交易性金融资产					
应收票据	五、2	65,128,891.21	58,767,803.21	69,265,872.47	64,015,695.87
应收账款	五、3	123,273,496.34	118,883,406.41	70,623,162.60	68,044,240.80
预付款项	五、4	22,513,703.99	21,993,342.33	29,901,148.49	29,334,398.49
应收利息					
应收股利					
其他应收款	五、5	1,789,605.67	1,789,245.67	740,396.66	621,133.90
存货	五、6	176,479,853.68	163,966,424.81	192,969,468.94	182,609,074.25
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	五、7	1,564,634.44			
<b>流动资产合计</b>		<b>467,846,804.40</b>	<b>414,181,736.67</b>	<b>448,808,538.69</b>	<b>428,717,301.56</b>
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			196,000,000.00		46,000,000.00
投资性房地产					
固定资产	五、8	187,961,357.19	157,623,220.63	205,342,148.81	173,481,948.42
在建工程	五、9	88,864,529.30	5,873,673.70	1,620,059.67	1,620,059.67
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	五、10	66,045,339.05	18,836,234.40	25,737,281.39	18,883,141.94
开发支出					
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产	五、11	2,263,078.74	1,738,097.26	1,453,692.19	1,383,262.53
其他非流动资产	五、13	18,990,768.98			
<b>非流动资产合计</b>		<b>364,125,073.26</b>	<b>380,071,225.99</b>	<b>234,153,182.06</b>	<b>241,368,412.56</b>
<b>资产总计</b>		<b>831,971,877.66</b>	<b>794,252,962.66</b>	<b>682,961,720.75</b>	<b>670,085,714.12</b>

## 合并及公司资产负债表（续）

2013年12月31日

项 目	附注	期末数		期初数	
		合并	公司	合并	公司
流动负债：					
短期借款	五、15	30,000,000.00	30,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
交易性金融负债					
应付票据	五、16	16,917,206.68	16,917,206.68	17,122,072.63	17,122,072.63
应付账款	五、17	128,229,473.22	128,993,229.18	107,030,485.93	105,661,754.85
预收款项	五、18	565,203.95	560,511.08	559,034.15	559,034.15
应付职工薪酬	五、19	14,266,699.74	13,153,112.96	6,496,218.01	5,671,451.73
应交税费	五、20	9,599,376.16	8,054,471.57	5,180,478.55	3,818,063.70
应付利息					
应付股利					
其他应付款	五、21	8,100,322.74	7,787,735.45	10,388,637.84	9,868,409.96
一年内到期的非流 动负债					
其他流动负债	五、22	2,010,477.66	2,010,477.66	502,499.75	502,499.75
<b>流动负债合计</b>		<b>209,688,760.15</b>	<b>207,476,744.58</b>	<b>167,279,426.86</b>	<b>163,203,286.77</b>
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	五、23	27,626,683.73	14,511,600.00	16,891,800.00	15,703,800.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>27,626,683.73</b>	<b>14,511,600.00</b>	<b>16,891,800.00</b>	<b>15,703,800.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>237,315,443.88</b>	<b>221,988,344.58</b>	<b>184,171,226.86</b>	<b>178,907,086.77</b>
股本	五、24	76,991,478.00	76,991,478.00	76,991,478.00	76,991,478.00
资本公积	五、25	91,496,277.64	91,496,277.64	91,496,277.64	91,496,277.64
减：库存股					
专项储备					
盈余公积	五、26	75,572,968.73	75,572,968.73	67,464,369.66	67,464,369.66
未分配利润	五、27	350,595,709.41	328,203,893.71	262,838,368.59	255,226,502.05
外币报表折算差额					
归属于母公司股东					
权益合计		594,656,433.78	572,264,618.08	498,790,493.89	491,178,627.35
少数股东权益					
<b>股东权益合计</b>		<b>594,656,433.78</b>	<b>572,264,618.08</b>	<b>498,790,493.89</b>	<b>491,178,627.35</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>831,971,877.66</b>	<b>794,252,962.66</b>	<b>682,961,720.75</b>	<b>670,085,714.12</b>

公司法定代表人：张洪起

主管会计工作的公司负责人：王忠升

公司会计机构负责人：王忠升

## 合并及公司利润表

2013 年度

编制单位：天津鹏翎胶管股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	公司	合并	公司
<b>一、营业收入</b>	五、28	<b>1,003,513,501.87</b>	<b>1,041,833,656.41</b>	<b>760,554,893.47</b>	<b>794,636,599.48</b>
减：营业成本	五、28	769,053,071.51	838,018,557.59	582,874,794.43	635,612,003.66
营业税金及附加	五、29	6,731,613.03	6,034,872.33	3,829,813.25	3,420,273.74
销售费用	五、30	34,299,469.80	33,545,909.11	26,646,179.75	26,092,599.88
管理费用	五、31	80,888,001.36	70,916,220.27	61,592,165.30	54,553,834.81
财务费用	五、32	-893,528.12	-562,179.59	508,744.98	504,151.48
资产减值损失	五、33	2,759,967.63	2,810,588.89	593,511.75	417,729.07
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					
<b>二、营业利润(损失以“-”号 填列)</b>		<b>110,674,906.66</b>	<b>91,069,687.81</b>	<b>84,509,684.01</b>	<b>74,036,006.84</b>
加：营业外收入	五、34	3,377,494.04	3,174,334.26	5,950,976.57	5,717,177.62
减：营业外支出	五、35	190,244.18	130,888.62	75,800.49	74,941.88
其中：非流动 资产处置损失		120,888.62	120,888.62	58,941.88	58,941.88
<b>三、利润总额(损失以“-”号 填列)</b>		<b>113,862,156.52</b>	<b>94,113,133.45</b>	<b>90,384,860.09</b>	<b>79,678,242.58</b>
减：所得税费用	五、36	17,996,216.63	13,027,142.72	13,834,271.33	11,146,318.95
<b>四、净利润(损失以“-”号填 列)</b>		<b>95,865,939.89</b>	<b>81,085,990.73</b>	<b>76,550,588.76</b>	<b>68,531,923.63</b>
归属于母公司股东的 净利润		95,865,939.89		76,550,588.76	
少数股东损益					
<b>五、每股收益</b>					
(一) 基本每股收益	五、37	1.25		0.99	
(二) 稀释每股收益					
<b>六、其他综合收益</b>					
<b>七、综合收益总额</b>		<b>95,865,939.89</b>	<b>81,085,990.73</b>	<b>76,550,588.76</b>	<b>68,531,923.63</b>
归属于母公司股东的 综合收益总额		95,865,939.89		76,550,588.76	
归属于少数股东的综 合收益总额					

公司法定代表人：张洪起

主管会计工作的公司负责人：王忠升

公司会计机构负责人：王忠升

## 合并及公司现金流量表

2013 年度

编制单位：天津鹏翎胶管股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	公司	合并	公司
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		840,018,567.04	833,277,834.90	643,442,713.01	638,782,640.06
收到的税费返还		1,159.78			
收到其他与经营活动有关的现金	五、38	6,981,593.66	6,454,865.18	6,589,405.31	26,179,993.18
经营活动现金流入小计		847,001,320.48	839,732,700.08	650,032,118.32	664,962,633.24
购买商品、接受劳务支付的现金		505,425,781.46	495,973,882.58	443,508,157.14	438,595,720.09
支付给职工以及为职工支付的现金		91,558,532.94	78,692,885.03	78,763,360.77	69,647,864.00
支付的各项税费		75,646,654.97	63,038,727.30	48,396,814.37	42,768,489.97
支付其他与经营活动有关的现金	五、38	50,970,176.89	83,695,825.57	45,158,987.31	81,646,221.07
经营活动现金流出小计		723,601,146.26	721,401,320.48	615,827,319.59	632,658,295.13
经营活动产生的现金流量净额		123,400,174.22	118,331,379.60	34,204,798.73	32,304,338.11
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		139,025.00	139,025.00	5,000.00	5,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入小计		139,025.00	139,025.00	5,000.00	5,000.00
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		150,140,052.20	14,111,547.40	16,617,563.13	15,370,683.05
投资支付的现金 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			150,000,000.00		
投资活动现金流出小计		150,140,052.20	164,111,547.40	16,617,563.13	15,370,683.05
投资活动产生的现金流量净额		-150,001,027.20	-163,972,522.40	-16,612,563.13	-15,365,683.05
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金					
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金					
取得借款收到的现金		30,000,000.00	30,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金	五、38	8,059,083.73		270,000.00	270,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		38,059,083.73	30,000,000.00	40,270,000.00	40,270,000.00
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00	20,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00
偿还债务支付的现金		756,000.00	756,000.00	605,342.23	605,342.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金					
其中：子公司支付少数股东的现金股利	五、38	8,679,253.34	8,679,253.34		
支付其他与筹资活动有关的现金					
其中：子公司减资支付给少数股东的现					
筹资活动现金流出小计		29,435,253.34	29,435,253.34	40,605,342.23	40,605,342.23
筹资活动产生的现金流量净额		8,623,830.39	564,746.66	-335,342.23	-335,342.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,085,898.79	1,085,898.79	60,595.72	60,595.72
五、现金及现金等价物净增加额		-16,891,123.80	-43,990,497.35	17,317,489.09	16,663,908.55
加：期初现金及现金等价物余额		85,308,489.53	84,092,758.25	67,991,000.44	67,428,849.70
六、期末现金及现金等价物余额		68,417,365.73	40,102,260.90	85,308,489.53	84,092,758.25

王忠升

公司法定代表人：张洪起

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：王忠升



合并股东权益变动表  
2013年度

编制单位：天津鹏翎胶管股份有限公司

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	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	76,991,478.00	91,496,277.64			67,464,369.66	262,838,368.59		498,790,493.89	
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	76,991,478.00	91,496,277.64			67,464,369.66	262,838,368.59		498,790,493.89	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					8,108,599.07	87,757,340.82		95,865,939.89	
（一）净利润						95,865,939.89		95,865,939.89	
（二）其他综合收益 上述									
（一）和（二）小计						95,865,939.89		95,865,939.89	
（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					8,108,599.07	-8,108,599.07			
1. 提取盈余公积					8,108,599.07	-8,108,599.07			
2. 对股东的分配									
3. 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. 本期提取									
2. 本期使用（以负号填列）									
（七）其他									
四、本年年末余额	76,991,478.00	91,496,277.64			75,572,968.73	350,595,709.41		594,656,433.78	

公司法定代表人：张洪起

主管会计工作的公司负责人：王忠升

公司会计机构负责人：王忠升

## 合并股东权益变动表

2013年度

编制单位：天津鹏翎胶管股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上期金额								
	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	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	76,991,478.00	91,496,277.64			60,611,177.30	193,140,972.19			422,239,905.13
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年年初余额	76,991,478.00	91,496,277.64			60,611,177.30	193,140,972.19			422,239,905.13
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					6,853,192.36	69,697,396.40			76,550,588.76
（一）净利润						76,550,588.76			76,550,588.76
（二）其他综合收益 上述									
（一）和（二）小计						76,550,588.76			76,550,588.76
（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					6,853,192.36	-6,853,192.36			
1. 提取盈余公积					6,853,192.36	-6,853,192.36			
2. 对股东的分配									
3. 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. 本期提取									
2. 本期使用（以负号填列）									
（七）其他									
四、本年年末余额	76,991,478.00	91,496,277.64			67,464,369.66	262,838,368.59			498,790,493.89

公司法定代表人：张洪起

主管会计工作的公司负责人：王忠升

公司会计机构负责人：王忠升

公司股东权益变动表  
2013年度

编制单位：天津鹏翎胶管股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期金额						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	76,991,478.00	91,496,277.64			67,464,369.66	255,226,502.05	491,178,627.35
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	76,991,478.00	91,496,277.64			67,464,369.66	255,226,502.05	491,178,627.35
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					8,108,599.07	72,977,391.66	81,085,990.73
（一）净利润						81,085,990.73	81,085,990.73
（二）其他综合收益 上述							
（一）和（二）小计						81,085,990.73	81,085,990.73
（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					8,108,599.07	-8,108,599.07	
1. 提取盈余公积					8,108,599.07	-8,108,599.07	
2. 对股东的分配							
3. 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. 本期提取							
2. 本期使用（以负号填列）							
（七）其他							
四、本年年末余额	76,991,478.00	91,496,277.64			75,572,968.73	328,203,893.71	572,264,618.08

公司法定代表人：张洪起

主管会计工作的公司负责人：王忠升

公司会计机构负责人：王忠升

# 公司股东权益变动表

2013 年度

编制单位：天津鹏翎胶管股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上期金额						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	76,991,478.00	91,496,277.64			60,611,177.30	193,547,770.78	422,646,703.72
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	76,991,478.00	91,496,277.64			60,611,177.30	193,547,770.78	422,646,703.72
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					6,853,192.36	61,678,731.27	68,531,923.63
（一）净利润						68,531,923.63	68,531,923.63
（二）其他综合收益 上述							
（一）和（二）小计						68,531,923.63	68,531,923.63
（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					6,853,192.36	-6,853,192.36	
1. 提取盈余公积					6,853,192.36	-6,853,192.36	
2. 对股东的分配							
3. 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. 本期提取							
2. 本期使用（以负号填列）							
（七）其他							
四、本年年末余额	76,991,478.00	91,496,277.64			67,464,369.66	255,226,502.05	491,178,627.35

公司法定代表人：张洪起

主管会计工作的公司负责人：王忠升

公司会计机构负责人：王忠升

## 财务报表附注

### 一、公司基本情况

#### 1、历史沿革

天津鹏翎胶管股份有限公司（以下简称“鹏翎胶管”或“本公司”或“公司”）的前身为天津大港区中塘胶管厂（以下简称“中塘胶管厂”）。该厂是由中塘村村委会投资设立的主要从事橡胶板、管、带的制造与加工的集体企业，于 1988 年 10 月 24 日成立，成立时注册资金为 45 万元。

1994 年 6 月，经大港区中塘镇中塘村村民委员会、大港区中塘镇乡镇企业经济委员会、中塘镇乡镇企业管理局、大港区体制改革委员会批准，中塘胶管厂改组为股份合作制企业。改组后企业的实际出资为 7,555,339.61 元，其中，中塘村村委会持有 5,558,339.61 元，189 名职工持有 1,997,000.00 元。

#### 2、公司改制情况

1998 年 9 月 7 日，经天津市人民政府《关于同意设立天津大港鹏翎胶管股份有限公司的批复》（津股批[1998]9 号）批准，以 1997 年 10 月 31 日为评估基准日，鹏翎胶管经评估的净资产评估值为 3,634.34 万元，经抵减无形资产估价 461.45 万元、土地估价 820.47 万元和坏账损失 294.90 万元后，净资产为 2,057.52 万元，折合股本 2,057.52 万元，业经天津津港会计师事务所津港会验字[98]第 342 号《验资报告》审验确认。

#### 3、股本变动情况

2002 年 3 月 10 日，经天津市人民政府《关于同意天津大港鹏翎胶管股份有限公司变更注册资本的批复》（津股批[2002]11 号）批准，北京鹏翎创业投资有限公司（后更名为天津鹏翎控股投资有限公司，以下简称“鹏翎控股”）以货币方式按照 1: 1 的比例对本公司进行增资，出资金额为 10,778,410.00 元。新增注册资本已由天津市津祥有限责任会计师事务所津祥验字[2002]第 040 号验资报告审验确认。增资后的注册资本变更为 31,353,610.00 元，其中，鹏翎控股出资 10,778,410.00 元，占注册资本的 34.38%；248 名自然人股东出资 20,575,200.00 元，占注册资本的 65.62%。

2002 年 6 月 25 日，本公司 2002 年第二次临时股东大会决议，同意鹏翎控股在协商自愿的基础上，以协议转让的方式，收购部分自然人股东所持本公司股份总计 1,333.40 万股，并进行了相关工商变更登记。公司变更后的股权结构为：鹏翎控股持有股份 2,411.24 万股，占公司总股本的 76.90%；92 名自然人股东持有股份 724.12 万股，占公司总股本的 23.10%。

2007 年 7 月 22 日，本公司 2007 年第一次临时股东大会决议，同意鹏翎控股将所持有本公司 76.90% 的股份全部转让给 29 名自然人。本次股权转让完成后，公司股东变为 104 名自然人。

2007 年 9 月 27 日，本公司 2007 年第二次临时股东大会决议，同意申请增加注册资本 21,947,527.00 元，以资本公积向截止本次股东大会召开前登记在册的全体股东转增股份，每 10 股转增 7 股，共计转增 21,947,527 股。本次转增后，本公司总股本增至 53,301,137 股。

2008 年 10 月 19 日，本公司 2008 年第一次临时股东大会决议，同意以 2007 年末分配利润 19,987,926.25 元向全体股东每 10 股送 3 股，共计送股 15,990,341 股。本次送股后，本公司总股本增至 69,291,478 股。

2011 年 5 月 21 日，本公司 2011 年第一次临时股东大会决议，同意法人博正资本投资有限公司、自然人孙伟杰以货币按每股 8 元对本公司进行增资，出资总额为 61,600,000.00 元，认缴本公司 7,700,000 股股份，其中：博正资本投资有限公司出资 40,000,000.00 元，认缴本公司 5,000,000 股股份；孙伟杰出资 21,600,000.00 元，认缴本公司 2,700,000 股股份。新增注册资本 7,700,000.00 元已由京都天华会计师事务所有限公司京都天华验字（2011）第 0110 号验资报告审验确认。本次增资后，公司总股本增至 76,991,478 股，其中：博正资本投资有限公司持有 5,000,000 股，占公司总股本的 6.49%，张洪起等 105 名自然人股东持有 71,991,478 股，占公司总股本的 93.51%。

本公司于 2011 年 6 月 17 日取得了变更后的天津市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照（注册号：120000000000253），法定代表人为张洪起；住所为天津市大港区葛万公路与津淄公路交口的东南侧葛万公路 1703 号。

#### 4、基本组织架构

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会；设置了包括采购部、销售部、品质控制部、财务部等在内的职能部门。目前拥有成都鹏翎胶管有限责任公司、合肥鹏翎胶管有限责任公司、江苏鹏翎胶管有限公司三家全资子公司。

#### 5、经营范围

橡胶板、管、带及橡塑制品的制造、销售业务；经营本企业自产产品及技术的出口业务、代理出口；将本企业自行研制开发的技术转让给其他企业所生产的产品；经营本企业生产所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务（以上经营范围内国家有专营专项规定的按规定办理）。

## 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。

### 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 2013 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2013 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，本公司采用权益结合法进行会计处理。合并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（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面净资产份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。在合并财务报表中，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；原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），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。

#### 通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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

购买日在 2010 年 1 月 1 日或以后，为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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，购买日在2010年1月1日或之后的，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

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

### （2）合并财务报表的编制方法

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。

### （3）丧失子公司控制权的处理

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。

#### （4）分步处置股权至丧失控制权的特殊处理

分步处置股权至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

分步处置股权至丧失控制权的各项交易，在个别财务报表中，相应结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。

在合并财务报表中，分步处置股权至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照上述“丧失子公司控制权的处理”。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：

- ①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益，计入资本公积（其他资本公积）。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。
- ②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得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

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率（或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算）折算为记账本位币金额。

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。

#### 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、贷款和应收款项、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。

### （5）金融工具的公允价值

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

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

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他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。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

① 发行方或债务人发生严重财务困难；

- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
  - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
  - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。  
低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

#### 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：期末余额为 100 万元（含 100 万元）以上应收账款或占应收账款 10%以上的单位款项；期末余额为 10 万元以上其他应收款或占其他应收款 10%以上的单位款项。

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	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
合并范围内关联方 应收款项	资产类型	以历史损失率为基础估计未来现金流量
上市发行费用	资产类型	以历史损失率为基础估计未来现金流量

公司合并范围内关联方应收款项以及上市发行费用历史损失率为零。

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	10	10
2-3年	30	30
3年以上	50	50

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、包装物、低值易耗品、自制半成品、库存商品等。

(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、库存商品、发出商品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

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，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。

(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) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

包装物领用时一次计入成本费用。

## 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、24。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、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	3	4.85
机器设备	10	3	9.70
运输设备	6	3	16.16
其他	6	3	16.16

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、24。

#### （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。

#### 14、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、24。

#### 15、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。

## 16、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、软件等。

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年	直线法	
软件	10年	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。

本公司期末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、24。

## 17、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。

## 18、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。

## 19、股份支付及权益工具

### （1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### （2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

### （4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量

量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件中的非市场条件（如服务期限条件或非市场的业绩条件）而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 20、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/已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

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

公司目前的收入由销售各类系统软管以及其他产品组成，各类系统软管以及其他产品销售收入确认原则如下：

对于销售的各类系统软管以及其他产品，在取得客户提供的外部证据（主要是客户出具的结算单）时确认收入。

## 21、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，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，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，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

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。

## 22、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。

## 23、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或其他更为系统合理的方法确认当期损益。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或其他更为系统合理的方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。

## 24、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。

## 25、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。

## 26、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：

### 商誉减值

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。

### 开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现

率以及预计受益期间的假设。

#### 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。

### 27、主要会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更：否。

### 28、主要会计估计变更

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	应缴流转税额	7
教育费附加	应缴流转税额	3
防洪费	应缴流转税额	1
房产税	房产原值扣除 30%后余值	1.2
企业所得税	应纳税所得额	25

### 2、税收优惠及批文

本公司于 2008 年 10 月 30 日经天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局认定为高新技术企业，并取得编号为 GR200812000008 高新技术企业证书，有效期三年。本公司 2008 年至 2010 年适用 15%的企业所得税税率。

本公司于 2011 年 10 月 8 日由天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局复审认定为高新技术企业，并取得编号为 GF201112000226 高新技术企业证书，有效期三年。本公司 2011 年起继续适用 15%的企业所得税税率。

## 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
成都鹏翎胶管有限责任公司	全资	有限责任	成都经济技术开发区 龙安路 499 号	高贤华	制造	26,000,000.00
合肥鹏翎胶管有限责任公司	全资	有限责任	长丰县岗集镇	张洪起	制造	20,000,000.00
江苏鹏翎胶管有限公司	全资	有限责任	泰州市高港区许庄街 道创新路南侧	张洪起	制造	150,000,000.00

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
成都鹏翎胶管有限责任公司	69368789-5	橡胶软管、橡胶板及 橡胶带生产、销售	100.00	100.00	是
合肥鹏翎胶管有限责任公司	69571360-4	橡胶软管、橡胶板及 橡胶带生产、销售	100.00	100.00	是
江苏鹏翎胶管有限公司	06022019-5	橡胶软管、橡胶板及 橡胶带生产、销售	100.00	100.00	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
成都鹏翎胶管有限责任公司	2,600.00			
合肥鹏翎胶管有限责任公司	2,000.00			
江苏鹏翎胶管有限公司	15,000.00			

## 2、本期新纳入合并范围的主体

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
江苏鹏翎胶管有限公司	149,390,378.60	-609,621.40

## 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:			10,107.25			102,018.14
银行存款:			68,407,258.48			78,521,820.06
人民币			68,407,257.48			78,452,043.61
美元				11,100.99	6.2855	69,775.27

欧元	0.02	8.4189	0.17	0.04	8.3176	0.33
港币	1.05	0.7862	0.83	1.05	0.8109	0.85
其他货币资金:			8,679,253.34			6,684,651.33
人民币			8,679,077.35			6,684,651.33
美元	14.27	6.0969	87.00			
欧元	10.57	8.4189	88.99			
<b>合 计</b>			<b>77,096,619.07</b>			<b>85,308,489.53</b>

说明:

(1) 期末其他货币资金包括信用证保证金 3,604,090.34 元、银行承兑汇票保证金 5,075,163.00 元。

(2) 期末无因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

## 2、应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	64,522,891.21	69,027,872.47
商业承兑汇票	606,000.00	238,000.00
<b>合 计</b>	<b>65,128,891.21</b>	<b>69,265,872.47</b>

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121,901,717.70元，最大的前五名情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
庆铃汽车股份有限公司	2013.11.11	2014.03.10	3,280,770.03	
一汽-大众汽车有限公司	2013.11.29	2014.05.29	3,000,000.00	
长城汽车股份有限公司天津分公司	2013.11.14	2014.05.14	2,000,000.00	
沈阳华晨金杯汽车有限公司	2013.11.11	2014.05.11	2,000,000.00	
一汽吉林汽车有限公司	2013.08.29	2014.02.28	1,844,100.00	
<b>合 计</b>			<b>12,124,870.03</b>	

## 3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	期末数		坏账准备	比例%	净额
	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					
其中：账龄组合	129,806,057.42	100.00	6,532,561.08	5.03	123,273,496.34
组合小计	129,806,057.42	100.00	6,532,561.08	5.03	123,273,496.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>129,806,057.42</b>	<b>100.00</b>	<b>6,532,561.08</b>	<b>5.03</b>	<b>123,273,496.34</b>

应收账款按种类披露（续）

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应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	74,397,433.83	100.00	3,774,271.23	5.07	70,623,162.60
组合小计	74,397,433.83	100.00	3,774,271.23	5.07	70,623,162.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>74,397,433.83</b>	<b>100.00</b>	<b>3,774,271.23</b>	<b>5.07</b>	<b>70,623,162.60</b>

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	129,710,784.15	5.00	6,485,539.21	74,239,395.43	5.00	3,711,969.77
1至2年	1,536.92	10.00	153.69	19,286.70	10.00	1,928.67
2至3年				45,015.35	30.00	13,504.61
3年以上	93,736.35	50.00	46,868.18	93,736.35	50.00	46,868.18
<b>合计</b>	<b>129,806,057.42</b>		<b>6,532,561.08</b>	<b>74,397,433.83</b>		<b>3,774,271.23</b>

(2) 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
一汽轿车股份有限公司	货款	3,431.03	发票过期	否

(3) 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。

(4) 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%
一汽大众汽车有限公司	非关联方	28,061,350.58	1 年以内	21.62
长城汽车股份有限公司	非关联方	16,706,214.99	1 年以内	12.87
江铃汽车股份有限公司	非关联方	11,294,778.13	1 年以内	8.70
大众一汽发动机(大连)有限公司	非关联方	7,855,247.55	1 年以内	6.05
沈阳华晨金杯汽车有限公司	非关联方	6,941,811.33	1 年以内	5.35
<b>合 计</b>		<b>70,859,402.58</b>	<b>-</b>	<b>54.59</b>

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	21,676,548.99	96.28	29,467,169.49	98.55
1 至 2 年	752,405.00	3.34	352,980.00	1.18
2 至 3 年	44,750.00	0.20	80,999.00	0.27
3 年以上	40,000.00	0.18		
<b>合 计</b>	<b>22,513,703.99</b>	<b>100.00</b>	<b>29,901,148.49</b>	<b>100.00</b>

(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
Valeo EngineManagement Systems	非关联方	3,534,220.54	1 年以内	材料未到
青岛德信源工贸有限公司	非关联方	3,384,200.00	1 年以内	材料未到
W&W PROJECT SERVICE GMBH	非关联方	3,228,732.34	1 年以内	材料未到
Geiger Automotive GmbH	非关联方	3,021,845.53	1 年以内	材料未到
上海中石化三井弹性体有限公司	非关联方	2,032,152.00	1 年以内	材料未到
<b>合 计</b>		<b>15,201,150.41</b>		

(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				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	474,272.09	26.09	28,251.33	5.96	446,020.76
上市发行费用	1,343,584.91	73.91			1,343,584.91
组合小计	1,817,857.00	100.00	28,251.33	1.55	1,789,605.67
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合 计</b>	<b>1,817,857.00</b>	<b>100.00</b>	<b>28,251.33</b>	<b>1.55</b>	<b>1,789,605.67</b>

其他应收款按种类披露（续）

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	602,794.24	69.06	132,397.58	21.96	470,396.66
上市发行费用	270,000.00	30.94			270,000.00
组合小计	872,794.24	100.00	132,397.58	15.17	740,396.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合 计</b>	<b>872,794.24</b>	<b>100.00</b>	<b>132,397.58</b>	<b>15.17</b>	<b>740,396.66</b>

说明：

①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	443,832.72	5.00	22,191.64	145,292.31	5.00	7,264.61
1至2年	20,400.00	10.00	2,040.00	143,040.00	10.00	14,304.00
2至3年	5,000.00	30.00	1,500.00	232,010.00	30.00	69,603.00
3年以上	5,039.37	50.00	2,519.69	82,451.93	50.00	41,225.97
<b>合 计</b>	<b>474,272.09</b>		<b>28,251.33</b>	<b>602,794.24</b>		<b>132,397.58</b>

②上市发行费用组合，以历史损失率为基础计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由

致同会计师事务所（特殊普通合伙）	1,043,584.91	上市发行费用
北京观韬律师事务所	300,000.00	上市发行费用
<b>合计</b>	<b>1,343,584.91</b>	

（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	是否由关联交易产生
慈溪市崇寿镇无锡模具厂	模具款	93,410.00	无法收回款项	否
吉林轻型车厂	保证金	333.00	无法收回款项	否
一汽通用哈尔滨轻型汽车有限公司	保证金	2,000.00	无法收回款项	否
一汽解放汽车有限公司	保证金	3,500.00	无法收回款项	否
宁波华德汽车零部件有限公司	保证金	500.00	无法收回款项	否
北京格瑞特汽车零部件有限公司	保证金	150.00	无法收回款项	否
哈尔滨东安汽车动力股份有限公司	保证金	500.00	无法收回款项	否
哈尔滨哈飞汽车工业集团有限公司	保证金	2,000.00	无法收回款项	否
<b>合 计</b>		<b>102,393.00</b>		

（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%
致同会计师事务所（特殊普通合伙）	非关联方	1,043,584.91	1 年以内	上市费用	57.41
北京观韬律师事务所	非关联方	300,000.00	1 年以内	上市费用	16.50
江阴标榜汽车部件有限公司	非关联方	190,675.00	1 年以内	押金	10.49
车凯	非关联方	134,560.78	1 年以内	备用金	7.40
郭成健	非关联方	43,000.00	1 年以内	备用金	2.37
<b>合 计</b>	<b>--</b>	<b>1,711,820.69</b>	<b>--</b>		<b>94.17</b>

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	60,098,969.72	60,098,969.72	51,667,994.60	51,667,994.60
包装物	289,732.68	289,732.68	131,906.95	131,906.95
低值易耗品	1,951,002.99	1,951,002.99	1,675,070.24	1,675,070.24
自制半成品	17,201,627.99	17,201,627.99	14,995,426.66	14,995,426.66
库存商品	96,938,520.30	96,938,520.30	124,499,070.49	124,499,070.49
<b>合 计</b>	<b>176,479,853.68</b>	<b>176,479,853.68</b>	<b>192,969,468.94</b>	<b>192,969,468.94</b>

(2) 期末存货经过减值测试，不存在减值迹象，无需计提存货跌价准备。

#### 7、其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣税金	1,564,634.44	

#### 8、固定资产

##### 固定资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
<b>一、账面原值合计</b>	<b>341,188,180.17</b>	<b>8,539,130.22</b>	<b>4,196,951.83</b>	<b>345,530,358.56</b>
其中：房屋及建筑物	108,949,977.29	1,572,619.12		110,522,596.41
机器设备	216,960,912.92	5,736,139.10	3,663,729.83	219,033,322.19
运输工具	7,736,885.64	124,786.32	227,350.00	7,634,321.96
其他设备	7,540,404.32	1,105,585.68	305,872.00	8,340,118.00
		本期新增	本期计提	
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>135,846,031.36</b>	<b>25,611,938.17</b>	<b>3,888,968.16</b>	<b>157,569,001.37</b>
其中：房屋及建筑物	27,331,085.20	5,253,642.78		32,584,727.98
机器设备	100,862,970.51	18,485,765.76	3,423,560.04	115,925,176.23
运输工具	3,506,739.95	903,104.22	169,972.20	4,239,871.97
其他设备	4,145,235.70	969,425.41	295,435.92	4,819,225.19
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	<b>205,342,148.81</b>			<b>187,961,357.19</b>
其中：房屋及建筑物	81,618,892.09			77,937,868.43
机器设备	116,097,942.41			103,108,145.96
运输工具	4,230,145.69			3,394,449.99
其他设备	3,395,168.62			3,520,892.81
<b>四、减值准备合计</b>				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				

运输工具		
其他设备		
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	<b>205,342,148.81</b>	<b>187,961,357.19</b>
其中：房屋及建筑物	81,618,892.09	77,937,868.43
机器设备	116,097,942.41	103,108,145.96
运输工具	4,230,145.69	3,394,449.99
其他设备	3,395,168.62	3,520,892.81

说明：

- ① 本期折旧额 25,611,938.17 元。  
 ② 本期由在建工程转入固定资产原价为 3,308,757.40 元。

## 9、在建工程

### （1）在建工程明细

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
江苏港星超声波清洗机组				367,521.36		367,521.36
意大利滚钩机				1,252,538.31		1,252,538.31
波纹管生产线	1,652,090.16		1,652,090.16			
橡胶树脂复料软管内层生产线	2,710,929.84		2,710,929.84			
外包编织机	607,266.33		607,266.33			
预加热红外烘道	665,387.37		665,387.37			
江苏一车间	13,159,808.88		13,159,808.88			
江苏二车间	12,924,644.29		12,924,644.29			
江苏三车间	7,631,365.52		7,631,365.52			
江苏四车间	5,301,759.75		5,301,759.75			
密炼室	8,977,002.62		8,977,002.62			
食堂	2,002,921.43		2,002,921.43			
浴室	770,656.44		770,656.44			
门卫室	195,526.53		195,526.53			
检测车间	1,518,311.03		1,518,311.03			
办公楼	7,422,067.54		7,422,067.54			
水井	174,000.00		174,000.00			
室外工程土建	10,805,689.38		10,805,689.38			



消防水池	451,888.56	451,888.56		
未安装设备-针织挤出 生产线 1	1,709,401.68	1,709,401.68		
未安装设备-针织挤出 生产线 2	1,709,401.69	1,709,401.69		
未安装设备-90 单层挤 出生产线	927,350.42	927,350.42		
未安装设备-24 工位全 自动小粉料配料系统	1,153,846.14	1,153,846.14		
未安装设备-30 工位半 自动小粉料配料系统	213,675.22	213,675.22		
未安装设备-160 型终炼 密炼用上辅机系统	290,598.30	290,598.30		
未安装设备-160 型母炼 用密炼机上辅机系	3,128,205.13	3,128,205.13		
未安装设备-其他	1,051,333.33	1,051,333.33		
未安装设备-胶管生产	1,709,401.72	1,709,401.72		
<b>合 计</b>	<b>88,864,529.30</b>	<b>88,864,529.30</b>	<b>1,620,059.67</b>	<b>1,620,059.67</b>

(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
意大利编制机		527,253.25	527,253.25					
实验楼		1,161,444.48	1,161,444.48					
江苏港星超声波清洗机 组	367521.36		367,521.36					
意大利滚钩机	1,252,538.31		1,252,538.31					
波纹管生产线		1,652,090.16						1,652,090.16
橡胶树脂复料软管内层 生产线		2,710,929.84						2,710,929.84
外包编织机		607,266.33						607,266.33
预加热红外烘道		665,387.37						665,387.37
1 车间-建筑		13,159,808.88						13,159,808.88
2 车间-建筑		12,924,644.29						12,924,644.29
3 车间-建筑		7,631,365.52						7,631,365.52
4 车间-建筑		5,301,759.75						5,301,759.75
密炼-建筑		8,977,002.62						8,977,002.62
食堂-建筑		2,002,921.43						2,002,921.43
浴室-建筑		770,656.44						770,656.44
门卫-建筑		195,526.53						195,526.53
检测车间-建筑		1,518,311.03						1,518,311.03

天津鹏翎胶管股份有限公司  
 财务报表附注  
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

办公楼-建筑	7,422,067.54	7,422,067.54
水井	174,000.00	174,000.00
室外工程土建	10,805,689.38	10,805,689.38
消防水池	451,888.56	451,888.56
<b>合 计</b>	<b>1,620,059.67 78,660,013.40 3,308,757.40</b>	<b>76,971,315.67</b>

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
意大利编制机	52.73	100.00%	100.00%	自筹
实验楼	116.14	100.00%	100.00%	自筹
江苏港星超声波清洗机组	36.75	100.00%	100.00%	自筹
意大利滚钩机	125.25	100.00%	100.00%	自筹
波纹管生产线	174.75	94.54%	95.00%	自筹
橡胶树脂复料软管内层生产线	903.64	30.00%	30.00%	自筹
外包编织机	202.42	30.00%	30.00%	自筹
预加热红外烘道	221.80	30.00%	30.00%	自筹
1 车间-建筑	1,500.93	87.68%	90.00%	自筹
2 车间-建筑	1,560.87	82.80%	80.00%	自筹
3 车间-建筑	920.11	82.94%	80.00%	自筹
4 车间-建筑	649.70	81.60%	80.00%	自筹
密炼-建筑	1,075.08	83.50%	80.00%	自筹
食堂-建筑	241.62	82.90%	80.00%	自筹
浴室-建筑	95.16	80.99%	80.00%	自筹
门卫-建筑	23.89	81.84%	80.00%	自筹
检测车间-建筑	184.82	82.15%	80.00%	自筹
办公楼-建筑	894.83	82.94%	80.00%	自筹
水井	19.33	90.02%	90.00%	自筹
室外工程土建	1,345.72	80.30%	80.00%	自筹
消防水池	56.28	80.29%	80.00%	自筹
<b>合 计</b>	<b>10,401.82</b>			

10、无形资产

无形资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

<b>一、账面原值合计</b>	<b>29,276,371.26</b>	<b>41,543,625.81</b>	<b>70,819,997.07</b>
土地使用权 1	2,222,670.01		2,222,670.01
土地使用权 2	521,245.73		521,245.73
土地使用权 3	776,453.00		776,453.00
土地使用权 4	133,643.00		133,643.00
土地使用权 5	11,194,044.91		11,194,044.91
土地使用权 6	3,615,184.89		3,615,184.89
土地使用权 7	1,181,895.00		1,181,895.00
绘图软件	240,000.00		240,000.00
易飞管理软件	628,380.34		628,380.34
UG 软件	185,500.00		185,500.00
CATIA 软件	369,095.78	120,000.00	489,095.78
PRO/E 软件	380,000.00	140,000.00	520,000.00
ACM 软件	117,000.00		117,000.00
NX doctor/软件	310,000.00		310,000.00
Nissan Supplier	249,132.06	101,408.55	350,540.61
CAXA 软件-PDM		324,786.26	324,786.26
MODEL CHECK 软件		87,000.00	87,000.00
土地使用权-成都	4,424,678.70		4,424,678.70
土地使用权-合肥	2,727,447.84		2,727,447.84
土地使用权-江苏		40,770,431.00	40,770,431.00
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>3,539,089.87</b>	<b>1,235,568.15</b>	<b>4,774,658.02</b>
土地使用权 1	503,104.36	45,054.12	548,158.48
土地使用权 2	113,805.18	10,424.88	124,230.06
土地使用权 3	118,421.37	14,650.08	133,071.45
土地使用权 4	24,790.55	2,704.44	27,494.99
土地使用权 5	1,138,061.16	223,880.88	1,361,942.04
土地使用权 6	439,866.93	82,475.04	522,341.97
土地使用权 7	75,920.30	24,622.80	100,543.10
绘图软件	112,000.00	24,000.00	136,000.00
易飞管理软件	246,115.50	62,838.00	308,953.50
UG 软件	64,924.86	18,549.96	83,474.82
CATIA 软件	126,107.80	89,909.60	216,017.40
PRO/E 软件	117,166.79	95,166.38	212,333.17

ACM 软件	36,075.00	11,700.00	47,775.00
NX doctor/软件	74,916.57	30,999.96	105,916.53
Nissan Supplier	49,826.41	55,335.71	105,162.12
CAXA 软件-PDM		27,065.50	27,065.50
MODEL CHECK 软件		725.00	725.00
土地使用权-成都	184,343.34	89,113.92	273,457.26
土地使用权-合肥	113,643.75	54,549.00	168,192.75
土地使用权-江苏		271,802.88	271,802.88
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	<b>25,737,281.39</b>		<b>66,045,339.05</b>
土地使用权 1	1,719,565.65		1,674,511.53
土地使用权 2	407,440.55		397,015.67
土地使用权 3	658,031.63		643,381.55
土地使用权 4	108,852.45		106,148.01
土地使用权 5	10,055,983.75		9,832,102.87
土地使用权 6	3,175,317.96		3,092,842.92
土地使用权 7	1,105,974.70		1,081,351.90
绘图软件	128,000.00		104,000.00
易飞管理软件	382,264.84		319,426.84
UG 软件	120,575.14		102,025.18
CATIA 软件	242,987.98		273,078.38
PRO/E 软件	262,833.21		307,666.83
ACM 软件	80,925.00		69,225.00
NX doctor/软件	235,083.43		204,083.47
Nissan Supplier	199,305.65		245,378.49
CAXA 软件-PDM	-		297,720.76
MODEL CHECK 软件			86,275.00
土地使用权-成都	4,240,335.36		4,151,221.44
土地使用权-合肥	2,613,804.09		2,559,255.09
土地使用权-江苏			40,498,628.12
<b>四、减值准备合计</b>			
土地使用权 1			
土地使用权 2			
土地使用权 3			
土地使用权 4			

土地使用权 5		
土地使用权 6		
土地使用权 7		
绘图软件		
易飞管理软件		
UG 软件		
CATIA 软件		
PRO/E 软件		
ACM 软件		
NX doctor/软件		
Nissan Supplier		
CAXA 软件-PDM		
MODEL CHECK 软件		
土地使用权-成都		
土地使用权-合肥		
土地使用权-江苏		
<b>五、无形资产账面价值合计</b>	<b>25,737,281.39</b>	<b>66,045,339.05</b>
土地使用权 1	1,719,565.65	1,674,511.53
土地使用权 2	407,440.55	397,015.67
土地使用权 3	658,031.63	643,381.55
土地使用权 4	108,852.45	106,148.01
土地使用权 5	10,055,983.75	9,832,102.87
土地使用权 6	3,175,317.96	3,092,842.92
土地使用权 7	1,105,974.70	1,081,351.90
绘图软件	128,000.00	104,000.00
易飞管理软件	382,264.84	319,426.84
UG 软件	120,575.14	102,025.18
CATIA 软件	242,987.98	273,078.38
PRO/E 软件	262,833.21	307,666.83
ACM 软件	80,925.00	69,225.00
NX doctor/软件	235,083.43	204,083.47
Nissan Supplier	199,305.65	245,378.49
CAXA 软件-PDM		297,720.76
MODEL CHECK 软件		86,275.00

土地使用权-成都	4,240,335.36	4,151,221.44
土地使用权-合肥	2,613,804.09	2,559,255.09
土地使用权-江苏		40,498,628.12

说明：

(1) 本期摊销额 1,235,568.15 元。

(2) 土地使用权-成都、土地使用权-合肥、土地使用权-江苏为成都鹏翎胶管有限责任公司、合肥鹏翎胶管有限责任公司、江苏鹏翎胶管有限责任公司的土地使用权，除此之外的无形资产均为本公司母公司所拥有。

(3) 土地使用权 3、土地使用权 5、土地使用权 7 于 2010 年 4 月 1 日合并为一份土地使用证，土地证号为房地证津字第 109031002591 号，土地使用权终止日期为 2057 年 11 月 27 日。

(4) 期末无形资产不存在减值迹象，无需计提减值准备。

#### 11、递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	1,007,231.60	614,172.19
可抵扣亏损	203,207.14	
其他非流动负债（递延收益）	1,052,640.00	839,520.00
<b>合 计</b>	<b>2,263,078.74</b>	<b>1,453,692.19</b>

(2) 可抵扣差异项目明细

项 目	金额
资产减值准备	6,560,812.41
可抵扣亏损	812,828.56
其他非流动负债（递延收益）	6,313,600.00
<b>合 计</b>	<b>13,687,240.97</b>

#### 12、资产减值准备明细

项 目	期初数	合并范围 变更增加	本期计提	本期减少		期末数
				转回	转销	
坏账准备	3,906,668.81		2,759,967.63	105,824.03		6,560,812.41

#### 13、其他非流动资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
预付设备款		18,990,768.98		18,990,768.98

说明：大额的预付设备款明细

对方单位	采购设备名称	合同总金额	预付金额	预计到货时间
大连橡胶塑料机械股份有限公司	密炼机、开炼机	8,000,000.00	7,200,000.00	2014年1月
Rubicon ummitechnik und Maschinenbau GmbH	编织增强散热管挤出生产线	13,386,051.00	4,015,815.30	2014年5月
泰州市圣煌电器有限公司	高、低压配电室	4,821,149.00	2,571,344.70	2014年1月
余姚市舜江机械实业有限公司	硫化罐	3,576,000.00	1,072,800.00	2014年1月
<b>合计</b>			<b>14,859,960.00</b>	

#### 14、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
其他原因造成所有权受到限制的资产				
1、其他货币资金-保证金	6,684,651.33	129,248,250.57	127,253,648.56	8,679,253.34
2、质押的应收票据	3,607,765.15		3,607,765.15	
<b>合 计</b>	<b>10,292,416.48</b>	<b>129,248,250.57</b>	<b>130,861,413.71</b>	<b>8,679,253.34</b>

#### 15、短期借款

项 目	期末数	期初数
信用借款	30,000,000.00	20,000,000.00

#### 16、应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	16,917,206.68	17,122,072.63

#### 17、应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	122,864,295.53	107,027,025.93
工程款	2,898,460.00	3,460.00
设备款	2,466,717.69	-
<b>合 计</b>	<b>128,229,473.22</b>	<b>107,030,485.93</b>

(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	127,617,809.47	99.51	105,111,813.36	98.21
1至2年	327,685.65	0.26	1,913,887.57	1.79
2至3年	280,678.10	0.22	4,785.00	
3年以上	3,300.00	0.01		
<b>合计</b>	<b>128,229,473.22</b>	<b>100.00</b>	<b>107,030,485.93</b>	<b>100.00</b>

(2) 期末应付账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关联方的款项。

#### 18、预收款项

项目	期末数	期初数
货款	565,203.95	559,034.15

##### (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	492,050.01	87.06	301,986.61	54.02
1至2年	39,613.94	7.01	255,353.59	45.68
2至3年	33,540.00	5.93		
3年以上			1,693.95	0.30
<b>合计</b>	<b>565,203.95</b>	<b>100.00</b>	<b>559,034.15</b>	<b>100.00</b>

(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	6,189,449.12	79,257,408.63	71,439,494.77	14,007,362.98
(2) 职工福利费		595,757.81	595,757.81	
(3) 社会保险费		12,654,497.42	12,655,170.05	-672.63
其中：① 医疗保险费		3,258,803.55	3,258,946.80	-143.25
② 基本养老保险费		8,458,813.19	8,459,311.43	-498.24
③ 年金缴费				
④ 失业保险费		564,269.23	564,300.37	-31.14
⑤ 工伤保险费		182,433.53	182,433.53	



⑥生育保险费		190,177.92	190,177.92	
(4) 住房公积金	27,100.00	4,245,099.00	4,272,698.50	-499.50
(5) 辞退福利				
(6) 工会经费和职工教育经费	279,668.89	248,382.00	267,542.00	260,508.89
(7) 非货币性福利		2,134,421.20	2,134,421.20	
(8) 其他				
其中:以现金结算的股份支付				
<b>合 计</b>	<b>6,496,218.01</b>	<b>99,135,566.06</b>	<b>91,365,084.33</b>	<b>14,266,699.74</b>

说明:

截止到2014年3月15日,本公司尚未支付的2013年的应付职工薪酬1,386,994.72元,为管理人员2013年11-12月的绩效奖金,预计将在2014年3月15日前发放:693,497.36元左右,2014年4月15日前发放:693,497.36元

## 20、应交税费

税 项	期末数	期初数
企业所得税	3,373,263.36	3,200,623.49
增值税	5,348,579.55	1,468,877.66
城市维护建设税	378,466.09	103,254.48
教育费附加	271,539.80	73,675.64
个人所得税	124,902.02	101,248.48
其他	102,625.34	232,798.80
<b>合 计</b>	<b>9,599,376.16</b>	<b>5,180,478.55</b>

## 21、其他应付款

项 目	期末数	期初数
往来款	1,255,000.00	1,255,000.00
质保金及押金	2,794,005.80	6,386,740.22
应付运输费	1,549,076.71	1,742,081.22
应付维修费	1,393,329.04	83,406.34
应付办公费	671,112.59	307,855.55
应付其他费用	437,798.60	613,554.51
<b>合 计</b>	<b>8,100,322.74</b>	<b>10,388,637.84</b>

### (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	4,934,809.70	60.92	9,014,578.51	86.78
1至2年	2,578,020.45	31.83	961,023.14	9.25
2至3年	184,256.40	2.27	265,154.09	2.55
3年以上	403,236.19	4.98	147,882.10	1.42
<b>合 计</b>	<b>8,100,322.74</b>	<b>100.00</b>	<b>10,388,637.84</b>	<b>100.00</b>

(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
天津市滨海新区大港管理委员会财政局	1,255,000.00	垫付资金	对方未催款

## 22、其他流动负债

项 目	期末数	期初数
预提费用	2,010,477.66	502,499.75

说明：本公司预提劳务费是将要支付派遣性质劳务员工的工资，2012 年 12 月 31 日预提劳务费已于 2013 年 1 月支付，2013 年 12 月 31 日预提劳务费已于 2014 年 1 月支付。

## 23、其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
递延收益（政府补助）	27,626,683.73	16,891,800.00

其中：递延收益-政府补助情况

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
基础设施建设资金补助	5,596,800.00		339,200.00		5,257,600.00	与资产相关
助力转向器及冷却水管生产线项目	3,888,000.00		432,000.00		3,456,000.00	与资产相关
天津市 2010 年节能专项资金	405,000.00		45,000.00		360,000.00	与资产相关
汽车 CO2 制冷剂空调管路及多层复合 PA 燃油管路系统模块开发项目	1,134,000.00		126,000.00		1,008,000.00	与资产相关
汽车三大流体项目	4,410,000.00		490,000.00		3,920,000.00	与资产相关

863 课题经费	270,000.00	240,000.00		510,000.00	与收益相关
投资优惠扶持		10,000,000.00		10,000,000.00	与资产相关
土地三角地带、暗塘处理打桩补偿及项目场地整体标高镇土打包补贴		1,000,000.00		1,000,000.00	与资产相关
河塘清淤填土补贴		1,059,083.73		1,059,083.73	与资产相关
成都市龙泉驿区财政局	1,188,000.00		132,000.00	1,056,000.00	与资产相关
<b>合计</b>	<b>16,891,800.00</b>	<b>12,299,083.73</b>	<b>1,564,200.00</b>	<b>27,626,683.73</b>	

说明：

(1) 2009 年 6 月 8 日，天津市大港区人民政府根据《关于天津鹏翎胶管股份有限公司基础设施建设资金补助的确认函》，确认本公司承担生产厂区内的基础设施的建设任务，相关建设资金由政府给予补助。本公司于 2007 年收到该基础设施建设资金 6,784,000.00 元。

鉴于在 2009 年 6 月前厂区内的基础设施已经建成并投入使用（成本归集已包含上述成本，但未单独区分该资金对应的生产厂区内的基础设施成本），而且该资金的性质是 2009 年 6 月 8 日才经天津市大港区人民政府确认的，因此，本公司根据企业会计准则的规定，将上述与资产相关的政府补助 6,784,000.00 元确认为递延收益，自 2009 年 7 月起按照房屋建筑物的折旧年限 20 年，将递延收益平均分摊转入当期损益。截至 2013 年 12 月 31 日，累计摊销 1,526,400.00 元，摊余 5,257,600.00 元。

(2) 2009 年 5 月 15 日，根据天津市发展和改革委员会、天津市经济和信息化委员会《关于天津鹏翎胶管股份有限公司助力转向器及冷却水管生产线项目新增中央投资重点产业振兴和技术改造专项资金申请报告的批复》（津发改工业 [2009]427 号），本公司于 2010 年 1 月 7 日收到该项目专项资金 4,320,000.00 元。

该专项资金按规定用于生产线以及设备的支出，本公司根据企业会计准则的规定，将上述与资产相关的政府补助 4,320,000.00 元确认为递延收益，该项目于 2011 年底经相关部门验收完毕，自 2012 年 1 月起按机器设备的折旧年限 10 年，将递延收益平均分摊转入当期损益。截至 2013 年 12 月 31 日累计摊销 864,000.00 元，摊余 3,456,000.00 元。

(3) 2010 年 9 月 2 日，根据 2010 年 7 月 19 日天津市经济和信息化委员会、天津市财政局下发的《关于下达天津市 2010 年节能专项资金计划的通知》（《津经信节能【2010】58 号》），本公司收到天津市财政局应用技术研究与应用开发经费 450,000.00 元。

本公司根据企业会计准则的规定，将上述与资产相关的政府补助 450,000.00 元确认为递延收益，由于相关的设备已投入使用，自 2012 年 1 月起按机器设备的折旧年限 10 年，将递延收益平均分摊转入当期损益，截至 2013 年 12 月 31 日累计摊销 90,000.00 元，摊余 360,000.00 元。

(4) 2010 年 12 月 9 日，根据天津市滨海新区科技计划项目任务合同书（合同编号：

2010-BK-120027)，本公司负责汽车 CO2 制冷剂空调管路与多层复合 PA 燃油管路系统模块开发项目的研发，打造中国北方最大的汽车流体总成模块化制造基地。按批准的经费预算额拨付专项经费 1,750,000.00 元，用于购买能源材料费与仪器设备费。2011 年 1 月 14 日，本公司收到天津市滨海新区财政局拨款 1,750,000.00 元。

由于与该项目相关的设备已投入使用，本公司根据企业会计准则的规定，将上述与收益相关的政府补助 490,000.00 计入 2012 年营业外收入，将上述与资产相关的政府补助 1,260,000.00 元确认为递延收益，自 2012 年 1 月起按机器设备的折旧年限 10 年，将递延收益平均分摊转入当期损益。截至 2013 年 12 月 31 日累计摊销 252,000.00 元，摊余 1,008,000.00 元。

(5) 2008 年 11 月 25 日，根据天津市科技创新专项资金项目任务合同书（合同编号 08FDZDGX00500），“汽车三大流体管路系统总成模块开发与产业化”项目列入天津市科技创新专项资金资助计划。2009 年和 2011 年，本公司分别收到天津市财政局拨付的项目补助资金 5,000,000.00 元、2,000,000.00 元。该项目于 2012 年 1 月 10 日经天津市科技创新专项领导小组结项验收合格。

按照任务合同书的规定，其中 2,100,000.00 元专项资金用于实验运行费，4,900,000.00 元用于大型仪器设备购置费。根据企业会计准则的规定，上述 2,100,000.00 元专项资金是与收益相关的政府补助，计入 2012 年营业外收入；4,900,000.00 元专项资金是与资产相关的政府补助，计入递延收益，自 2012 年 1 月起按机器设备的折旧年限 10 年，将递延收益平均分摊转入当期损益。截至 2013 年 12 月 31 日累计摊销 980,000.00 元，摊余 3,920,000.00 元。

(6) 2012 年 2 月 21 日，中国人民解放军总后勤部军需装备研究所（以下简称总后研究所）与本公司及其他四家单位共同签订《“十二五”国家高技术研究发展计划（863 计划）课题一国产芳纶 II 复合材料制备及应用关键技术研究（本课题属“高性能纤维及复合材料制备关键技术（一期）”项目）合作协议书》。根据协议规定，总后研究所为本课题的承担单位，本公司及其他四家单位为本课题参加单位，本公司负责国产芳纶橡胶复合材料在汽车耐压油管中的应用示范，形成产业化能力，获得相关专利 1 项。根据协议规定，分配给本公司专项经费金额为 910,000.00 元。2012 年 6 月 28 日，本公司收到中国人民解放军第 62023 部队拨付的专项经费 270,000.00 元。2013 年 5 月 31 日本公司收到中国人民解放军第 62023 部队拨付的专项经费 60,000.00 元。2013 年 12 月 29 日本公司收到中国人民解放军第 62023 部队拨付的专项经费 180,000.00 元。

本公司根据企业会计准则的规定，将上述与 863 计划相关的科研经费 510,000.00 元确认为递延收益，待项目结项验收后转入营业外收入。

(7) 2013 年 11 月 29 日，根据 2012 年 12 月 12 日本公司与江苏省泰州高港高新区开发投资有限责任公司签订的《招商投资合同书》合同约定江苏省泰州高港高新区给予本公司投资优惠扶持政府补贴款金额共 3,112.19 万元（183.07 亩\*17 万元），收到补贴款 600.00 万元，支付土地出让金时抵扣 400.00 万元，合计 1,000.00 万元。

本公司根据企业会计准则的规定，由于该项资金确认为递延收入，待相关资产开始使用时，按资产使用年限平均分摊转入当期损益。

(8) 2013 年 12 月 3 日，江苏泰州高港高新技术产业园区招商局根据《江苏泰州高港高新技术产业园区本公司回函》，支付 100 万元用于一次性补贴 29 亩土地三角地带、暗塘处理打桩补偿及项目场地整体标高填土打包补贴。

本公司根据企业会计准则的规定，由于该项资金确认为递延收入，待相关资产开始使用时，按资产使用年限平均分摊转入当期损益。

(9) 2013 年 9 月 29 日，2013 年 10 月 31 日，江苏泰州高港高新技术产业园区根据《江苏泰州高港高新技术产业园区主任办公会议纪要第 3 号-关于鹏翎项目推进有关问题的会议纪要》分别两次支付场地河塘清淤填土费 794,316.80 元和 264,766.93 元合计 1,059,083.73 元。

本公司根据企业会计准则的规定，由于该项资金确认为递延收入，待相关资产开始使用时，按资产使用年限平均分摊转入当期损益。

(10) 2012 年 1 月 9 日，根据成都经济技术开发区企业发展服务局《关于给予天津鹏翎胶管成都生产基地项目财政扶持资金的通知》（成经企[2012]1 号），给予“天津鹏翎胶管成都生产基地项目”专项财政扶持资金 1,320,000.00 元。该财政扶持款为“天津鹏翎胶管成都生产基地项目”专项扶持资金，专款专用。2011 年 11 月 22 日，本公司收到成都市龙泉驿区拨付的财政扶持资金 1,320,000.00 元。

本公司根据企业会计准则的规定，将上述与资产相关的政府补助 1,320,000.00 元确认为递延收益，由于相关的生产基地设备已投入使用，自 2012 年 1 月起按机器设备的折旧年限 10 年，将递延收益平均分摊转入当期损益。截至 2013 年 12 月 31 日累计摊销 264,000.00 元，摊余 1,056,000.00 元。

## 24、股本

股东名称	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	股本金额	比例%			股本金额	比例%
张洪起	38,500,842.00	50.01			38,500,842.00	50.01
博正资本投资有限公司	5,000,000.00	6.49			5,000,000.00	6.49
刘世菊	3,268,851.00	4.25			3,268,851.00	4.25
孙伟杰	2,700,000.00	3.51			2,700,000.00	3.51
李金楼	2,213,916.00	2.88			2,213,916.00	2.88
张兆辉	2,139,717.00	2.78			2,139,717.00	2.78
王泽祥	2,119,208.00	2.75			2,119,208.00	2.75
其他自然人股东	21,048,944.00	27.33			21,048,944.00	27.33
<b>合计</b>	<b>76,991,478.00</b>	<b>100.00</b>			<b>76,991,478.00</b>	<b>100.00</b>

## 25、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	77,990,394.58			77,990,394.58
其他资本公积	13,505,883.06			13,505,883.06
<b>合 计</b>	<b>91,496,277.64</b>			<b>91,496,277.64</b>

26、 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	42,747,824.30	8,108,599.07		50,856,423.37
任意盈余公积	24,716,545.36			24,716,545.36
<b>合 计</b>	<b>67,464,369.66</b>	<b>8,108,599.07</b>		<b>75,572,968.73</b>

27、 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	262,838,368.59	193,140,972.19	
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			
加：本期归属于母公司所有者的净利润	95,865,939.89	76,550,588.76	
减：提取法定盈余公积	8,108,599.07	6,853,192.36	10.00%
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润	350,595,709.41	262,838,368.59	
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于 母公司的金额			

28、 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	1,003,513,501.87	760,554,893.47
其他业务收入		
营业成本	769,053,071.51	582,874,794.43

(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
非轮胎橡胶制品	1,003,513,501.87	769,053,071.51	760,554,893.47	582,874,794.43

(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
汽车发动机附件 系统软管及总成	783,002,366.63	600,541,750.69	613,510,617.11	469,457,018.20
汽车燃油系统软 管及总成	197,844,256.19	149,293,275.72	132,198,327.04	100,060,913.74
汽车空调系统软 管及总成	4,754,273.35	4,421,474.22	7,236,641.83	6,725,734.92
其他	17,912,605.70	14,796,570.88	7,609,307.49	6,631,127.57
<b>合 计</b>	<b>1,003,513,501.87</b>	<b>769,053,071.51</b>	<b>760,554,893.47</b>	<b>582,874,794.43</b>

(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	375,862,035.12	285,016,181.23	283,124,427.76	214,674,348.06
华北	96,069,369.57	75,385,634.30	90,820,222.90	72,656,178.32
华东	443,236,459.17	341,126,287.01	312,610,125.11	236,319,427.38
西南	10,467,532.02	7,939,623.04	12,442,013.00	9,765,736.00
中南	74,755,569.13	57,247,814.84	58,225,640.01	46,889,107.90
中国境外	3,122,536.86	2,337,531.09	3,332,464.69	2,569,996.77
<b>合 计</b>	<b>1,003,513,501.87</b>	<b>769,053,071.51</b>	<b>760,554,893.47</b>	<b>582,874,794.43</b>

(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%
一汽大众汽车有限公司	262,984,715.85	26.21
上海大众汽车有限公司	214,467,156.42	21.37
上海大众动力总成有限公司	72,860,522.08	7.26
长城汽车股份有限公司	46,658,331.52	4.65
大众一汽发动机(大连)有限公司	39,570,669.50	3.94
<b>合 计</b>	<b>636,541,395.37</b>	<b>63.43</b>

29、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,634,525.62	2,065,274.12
教育费附加	1,579,685.09	900,851.40
防洪税	464,220.95	264,567.25
地方教育附加	1,053,181.37	599,120.48
<b>合 计</b>	<b>6,731,613.03</b>	<b>3,829,813.25</b>

30、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
国内运输费	23,001,285.70	16,160,994.41
租赁费	4,113,567.55	2,830,426.87
职工薪酬	2,858,590.38	3,067,772.36
营销费	1,666,867.82	2,125,861.80
国际运输费	86,121.92	32,009.73
差旅费	1,090,051.90	1,059,831.70
低值易耗费	1,133,547.41	1,071,936.71
国际贸易营业费		37,990.16
办事处费用	139,721.83	90,520.96
会务费	113,872.89	82,625.80
其他	95,842.40	86,209.25
<b>合 计</b>	<b>34,299,469.80</b>	<b>26,646,179.75</b>

31、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,597,506.74	18,418,956.46
研发费	18,701,799.55	13,159,836.30
折旧费	5,252,189.63	5,478,326.99
办公费	3,022,047.53	966,664.11
运输费	2,485,024.02	2,208,452.29
差旅费	2,338,155.46	2,010,582.52
税金	2,208,770.97	2,009,682.35
误餐费	2,114,392.88	1,416,835.90
低值易耗费	1,259,518.18	534,438.89
劳务费	737,627.31	1,365,571.67



其他	10,170,969.09	14,022,817.82
<b>合 计</b>	<b>80,888,001.36</b>	<b>61,592,165.30</b>

32、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	756,000.00	605,342.23
减：利息收入	758,911.08	725,190.63
汇兑损益	-1,205,756.87	176,305.90
手续费及其他	315,139.83	452,287.48
<b>合 计</b>	<b>-893,528.12</b>	<b>508,744.98</b>

33、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,759,967.63	593,511.75

34、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	56,992.41	8,064.14	56,992.41
其中：固定资产处置利得	56,992.41	8,064.14	56,992.41
政府补助	3,265,700.00	5,553,500.00	3,265,700.00
其他	54,801.63	389,412.43	54,801.63
<b>合 计</b>	<b>3,377,494.04</b>	<b>5,950,976.57</b>	<b>3,377,494.04</b>

说明：

(1) 上述营业外收入全部计入非经常性损益。

(2) 政府补助明细

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关	说明
递延收益	1,564,200.00	1,564,200.00	与资产相关	注 1
天津市滨海新区工商局驰名商标奖励	1,000,000.00		与收益相关	注 2
2012 年火炬项目奖励	200,000.00		与收益相关	注 3
天津市知识产权局专利资助资金	70,000.00		与收益相关	注 4
天津市滨海新区科学技术奖励	80,000.00		与收益相关	注 5
天津市滨海新区科技创新奖励	50,000.00		与收益相关	注 6
天津市滨海新区工商局商标奖励	91,000.00		与收益相关	注 7

工商局注册商标变更补贴	20,500.00		与收益相关	注 8
天津市滨海新区财政局财政补贴	50,000.00		与收益相关	注 9
滨海新区科学技术委员会市科学技术奖励资金	30,000.00		与收益相关	注 10
天津市科学技术委员会“新型企业家培养工程”人才专项经费	40,000.00		与收益相关	注 11
收到企业扶持资金	50,000.00		与收益相关	注 12
收到质监局奖励	20,000.00		与收益相关	注 13
政府奖励款		100,000.00	与收益相关	
天津市科技创新专项资金		2,100,000.00	与收益相关	
C02 制冷剂空调管路与多层复合 PA 燃油管路系统模块开发资金		490,000.00	与收益相关	
专利资助奖励		90,000.00	与收益相关	
科学技术进步奖		10,000.00	与收益相关	
知识产权局专利资助奖金		60,000.00	与收益相关	
知识产权局专利奖奖励		10,000.00	与收益相关	
贷款贴息		1,129,300.00	与收益相关	
<b>合 计</b>	<b>3,265,700.00</b>	<b>5,553,500.00</b>		

注 1: 递延收益摊销 1,564,200.00 元，详见附注五、23。

注 2: 2013 年 5 月 2 日，本公司收到天津市工商行政管理局驰名商标奖励款 1,000,000.00 元。

注 3: 2013 年 1 月 21 日，本公司收到天津市财政局拨经费 200,000.00 元用于天津市科学技术委员会委托本公司研发“汽车三大流体管路系统总成模块开发与产业化-火炬项目”，该项目已经结题。

注 4: 2013 年 5 月 28 日，本公司收到天津市知识产权局专利资助资金 70,000.00 元。

注 5: 2013 年 5 月 9 日，本公司收到天津市滨海新区财政局科学技术进步奖 80,000.00 元。

注 6: 2013 年 5 月 9 日，本公司收到天津市滨海新区财政局科技创新奖 50,000.00 元。

注 7: 2013 年 9 月 3 日，本公司收到天津市滨海新区工商行政管理局申报商标奖励资金 91,000.00 元。

注 8: 2013 年 9 月 11 日，本公司收到天津市滨海新区工商行政管理局注册商标变更补贴 20,500.00 元。

注 9: 2013 年 11 月 4 日，本公司收到天津市滨海新区科学技术委员会 2013 年科技创新专项资金第一批项目专利补贴 50,000.00 元。

注 10: 2013 年 12 月 10 日，本公司收到天津市科学技术委员会技术奖励资金 30,000.00 元。

注 11: 2013 年 11 月 5 日，本公司收到天津市科学技术委员会“新型企业家培养工

程”人才专项经费 40,000.00 元。

注 12: 2013 年 8 月 14 日，本公司收到成都市龙泉驿区财政局拨付新上规模企业奖励资金 50,000.00 元。

注 13: 2013 年 10 月 28 日，本公司收到合肥市质量技术监督局标准化奖励 20,000.00 元。

### 35、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	120,888.62	58,941.88	130,888.62
其中：固定资产处置损失	120,888.62	58,941.88	130,888.62
债务重组损失		844.90	
对外捐赠	10,000.00	16,000.00	
其他	59,355.56	13.71	59,355.56
<b>合 计</b>	<b>190,244.18</b>	<b>75,800.49</b>	<b>190,244.18</b>

### 36、所得税费用

#### (1) 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	18,805,603.18	13,243,997.56
递延所得税调整	-809,386.55	590,273.77
<b>合 计</b>	<b>17,996,216.63</b>	<b>13,834,271.33</b>

#### (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	113,862,156.52	90,384,860.09
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	17,079,323.48	13,557,729.01
某些子公司适用不同税率的影响	1,974,902.30	1,070,661.75
对以前期间当期所得税的调整		-49,713.26
权益法核算的合营企业和联营企业损益		
无须纳税的收入（以“-”填列）	-1,358,542.93	
不可抵扣的成本、费用和损失	300,533.78	338,711.33
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）		-636,237.91
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的		

纳税影响		
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）		-446,879.59
其他		
所得税费用	17,996,216.63	13,834,271.33

### 37、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	95,865,939.89	76,550,588.76
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	2,694,781.96	4,970,605.63
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	93,171,157.93	71,579,983.13
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
期初股份总数	S0	76,991,478.00	76,991,478.00
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		
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	12
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	76,991,478.00	76,991,478.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1	76,991,478.00	76,991,478.00
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y1=P1/S	1.25	0.99
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	1.21	0.93

说明：本公司不存在稀释因素。

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	758,911.08	725,190.63
营业外收入	1,950,925.00	1,428,469.72
往来款项	4,271,757.58	4,435,744.96
<b>合 计</b>	<b>6,981,593.66</b>	<b>6,589,405.31</b>

(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
销售费用	31,440,879.42	22,295,383.12
管理费用	11,956,765.38	17,057,521.41
财务费用	315,139.83	448,624.76
营业外支出	59,355.56	16,013.71
往来款项	7,198,036.70	5,341,444.31
<b>合 计</b>	<b>50,970,176.89</b>	<b>45,158,987.31</b>

(3) 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
收到政府产业开发补助资金	8,059,083.73	270,000.00

(4) 支付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
信用保证金、银行承兑汇票保证金	8,679,253.34	

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
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	95,865,939.89	76,550,588.76
加：资产减值准备	2,759,967.63	593,511.75
固定资产折旧	25,611,938.17	24,714,182.25
无形资产摊销	1,235,568.15	863,682.05
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	63,896.21	-40,796.46

益以“-”号填列)		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	63,896.21	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-449,756.87	605,342.23
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）	-809,386.55	590,273.77
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）	16,489,615.26	-40,585,055.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-40,979,783.80	-35,669,405.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	23,548,279.92	6,582,475.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	123,400,174.22	34,204,798.73

**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	68,417,365.73	85,308,489.53
减：现金的期初余额	85,308,489.53	67,991,000.44
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	-16,891,123.80	17,317,489.09

**(2) 现金及现金等价物的构成**

项 目	期末数	期初数
一、现金	68,417,365.73	85,308,489.53
其中：库存现金	10,107.25	102,018.14
可随时用于支付的银行存款	68,407,258.48	78,521,820.06
可随时用于支付的其他货币资金		6,684,651.33
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	68,417,365.73	85,308,489.53

(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	77,096,619.07
减：使用受到限制的存款	8,679,253.34
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	68,417,365.73

六、关联方及关联交易

1、存在控制关系的关联方及所持本公司的股份或权益及其变化情况

关联方名称	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	股份	比例(%)			股份	比例(%)
张洪起	38,500,842	50.01			38,500,842	50.01

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注四、1。

3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
天津鹏翎控股投资有限公司	与本公司控股股东关系密切的家庭成员控制的企业	73344897-X
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员	

4、关联交易情况

(1) 关联采购与销售情况

报告期内，本公司不存在向合并报表范围外关联方采购与销售情况。

(2) 支付关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 5 人，上期关键管理人员 6 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					
张洪起	董事会决议	111.52	40.97	111.36	37.64
周如刚	董事会决议			48.31	16.32

王忠升	董事会决议	32.49	11.93	32.78	11.08
李金楼	董事会决议	33.07	12.15	33.42	11.29
康德聚	董事会决议			5.08	1.72
张宝新	董事会决议	70.64	25.95	64.96	21.95
刘世玲	董事会决议	24.51	9.00		
<b>合计</b>		<b>272.23</b>	<b>100.00</b>	<b>295.91</b>	<b>100.00</b>

#### 5、关联方应收应付款项

本公司期末不存在关联方应收应付款项。

#### 七、或有事项

截至 2013 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

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

#### 十、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

拟分配的现金股利	26,341,368.97
经审议批准宣告发放的现金股利	26,341,368.97

说明：根据第五届董事会第十八次会议审议决定本公司的利润分配方案为：以本公司总股本 88,691,478 股为基数，以公司 2013 年度实际完成净利润 95,865,939.89 元扣除 2013 年度提取的法定盈余公积 8,108,599.07 元后当年可供分配的净利润 87,757,340.82 元的 30% 进行现金分配，向股权登记日在册的全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2.97 元（含税）。

##### 2、重要的资产负债表日后事项说明

根据公司 2013 年第二次临时股东大会决议和修改后章程的规定，贵公司申请增加注册资本人民币 11,700,000.00 元，经中国证券监督管理委员会证监发许可[2014]22 号文核准，同意贵公司首次公开发行新股人民币普通股（A 股）11,700,000.00 股，变更后的注册资本为人民币 88,691,478.00 元。经我们审验，截至 2014 年 1 月 21 日止，贵公司已收到社会公众股股东认缴股款人民币 219,922,560.00 元（大写：贰亿壹仟玖佰玖拾贰万贰仟伍佰陆拾元整）（已扣除保荐承销费用人民币 9,163,440.00 元），其中：股本 11,700,000.00 元，资本公积 208,222,560.00 元。该增资事项业经致同会计师事务所审验，并出具致同验字（2014）第 110ZA0029 号验资报告。

##### 3、其他资产负债表日后事项说明

截至 2014 年 3 月 26 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。



## 十、其他重要事项

截至2013年12月31日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 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	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应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	125,184,910.12	100.00	6,301,503.71	5.03	118,883,406.41
合并范围内的关联方					
组合小计	125,184,910.12	100.00	6,301,503.71	5.03	118,883,406.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	125,184,910.12	100.00	6,301,503.71	5.03	118,883,406.41

#### 应收账款按种类披露（续）

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应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	69,618,074.67	97.26	3,535,303.27	5.08	66,082,771.40
合并范围内的关联方	1,961,469.40	2.74			1,961,469.40
组合小计	71,579,544.07	100.00	3,535,303.27	4.94	68,044,240.80
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	71,579,544.07	100.00	3,535,303.27	4.94	68,044,240.80

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	125,089,636.85	5.00	6,254,481.84	69,460,036.27	5.00	3,473,001.81
1 至 2 年	1,536.92	10.00	153.69	19,286.70	10.00	1,928.67
2 至 3 年				45,015.35	30.00	13,504.61
3 年以上	93,736.35	50.00	46,868.18	93,736.35	50.00	46,868.18
<b>合 计</b>	<b>125,184,910.12</b>	<b>--</b>	<b>6,301,503.71</b>	<b>69,618,074.67</b>	<b>--</b>	<b>3,535,303.27</b>

(2) 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
一汽轿车股份有限公司	货款	3,431.03	发票过期	否

(3) 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。

(4) 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%
一汽大众汽车有限公司	非关联方	28,061,350.58	1 年以内	22.42
长城汽车股份有限公司	非关联方	16,706,214.99	1 年以内	13.35
江铃汽车股份有限公司	非关联方	11,294,778.13	1 年以内	9.02
大众一汽发动机(大连)有限公司	非关联方	7,855,247.55	1 年以内	6.27
沈阳华晨金杯汽车有限公司	非关联方	6,941,811.33	1 年以内	5.55
<b>合 计</b>		<b>70,859,402.58</b>		<b>56.61</b>

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	473,872.09	26.07	28,211.33	5.95	445,660.76
上市发行费用	1,343,584.91	73.93			1,343,584.91
组合小计	1,817,457.00	100.00	28,211.33	1.55	1,789,245.67
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	1,817,457.00	100.00	28,211.33	1.55	1,789,245.67
-----	--------------	--------	-----------	------	--------------

其他应收款按种类披露（续）

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	440,780.81	62.01	89,646.91	20.34	351,133.90
上市发行费用	270,000.00	37.99			270,000.00
组合小计	710,780.81	100.00	89,646.91	12.61	621,133.90
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	710,780.81	100.00	89,646.91	12.61	621,133.90

说明：

①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	443,832.72	5.00	22,191.64	121,878.88	5.00	6,093.94
1至2年	20,000.00	10.00	2,000.00	143,040.00	10.00	14,304.00
2至3年	5,000.00	30.00	1,500.00	93,410.00	30.00	28,023.00
3年以上	5,039.37	50.00	2,519.69	82,451.93	50.00	41,225.97
合 计	473,872.09		28,211.33	440,780.81		89,646.91

②上市发行费用组合，以历史损失率为基础计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额	计提比例%	坏账准备
致同会计师事务所（特殊普通合伙）	1,043,584.91		
北京观韬律师事务所	300,000.00		
合 计	1,343,584.91		

（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	是否由关联交易产生
慈溪市崇寿镇无锡模具厂	模具款	93,410.00	无法收回款项	否
吉林轻型车厂	保证金	333.00	无法收回款项	否

一汽通用哈尔滨轻型汽车有限公司	保证金	2,000.00	无法收回款项	否
一汽解放汽车有限公司	保证金	3,500.00	无法收回款项	否
宁波华德汽车零部件有限公司	保证金	500.00	无法收回款项	否
北京格瑞特汽车零部件有限公司	保证金	150.00	无法收回款项	否
哈尔滨东安汽车动力股份有限公司	保证金	500.00	无法收回款项	否
哈尔滨哈飞汽车工业集团有限公司	保证金	2,000.00	无法收回款项	否
<b>合 计</b>		<b>102,393.00</b>		

(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%
致同会计师事务所（特殊普通合伙）	非关联方	1,043,584.91	1年以内	上市费用	59.73
北京观韬律师事务所	非关联方	300,000.00	1年以内	上市费用	17.17
江阴标榜汽车部件有限公司	非关联方	190,675.00	1年以内	押金	10.91
车凯	非关联方	134,560.78	1年以内	备用金	7.70
郭成健	非关联方	43,000.00	1年以内	备用金	2.46
<b>合 计</b>	--	<b>1,711,820.69</b>	--		<b>97.97</b>

### 3、长期股权投资

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											
成都鹏翎胶管有限责任公司	成本法	26,000,000.00	26,000,000.00		26,000,000.00	100	100				
合肥鹏翎胶管有限责任公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100	100				
江苏鹏翎胶管有限公司	成本法	150,000,000.00		150,000,000.00	150,000,000.00	100	100				
<b>合计</b>		<b>196,000,000.00</b>	<b>46,000,000.00</b>	<b>150,000,000.00</b>	<b>196,000,000.00</b>						

说明：

2013 年 1 月 5 日，本公司出资设立子公司江苏鹏翎胶管有限公司，金额为 5,000 万元，由致同会计师事务所（特殊普通合伙）《致同验字[2013]第 110ZC0011 号验资报告》审验确认。2013 年 8 月 26 日增加子公司江苏鹏翎胶管有限公司注册资本 5,000 万元，增资后注册资本 10,000.00 万元，由江苏公证天业会计师事务所有限公司《苏公 N[2013]B0565 号验资报告》验资确认。2013 年 12 月 2 日增加子公司江苏鹏翎胶管有限公司注册资本 5,000 万元，增资后注册资本 15,000.00 万元，由江苏公证天业会计师事务所有限公司《苏公 N[2013]B0637 号验资报告》验资确认。

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	1,041,833,656.41	794,636,599.48
其他业务收入		
营业成本	838,018,557.59	635,612,003.66

(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
非轮胎橡胶制品	1,041,833,656.41	838,018,557.59	794,636,599.48	635,612,003.66

(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
汽车发动机附件 系统软管及总成	758,304,799.10	606,470,899.81	596,866,932.69	471,071,534.61
汽车燃油系统软 管及总成	193,500,788.85	147,544,351.50	131,631,879.79	100,724,714.42
汽车空调系统软 管及总成	4,754,273.35	4,421,474.22	7,236,641.83	6,725,734.92
其他	85,273,795.11	79,581,832.06	58,901,145.17	57,090,019.71
<b>合 计</b>	<b>1,041,833,656.41</b>	<b>838,018,557.59</b>	<b>794,636,599.48</b>	<b>635,612,003.66</b>

(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	375,862,035.12	285,016,181.23	283,124,427.76	214,674,348.06
华北	95,584,794.77	75,005,388.46	90,601,948.20	72,481,558.56
华东	440,809,091.39	374,348,946.11	318,861,448.44	264,465,139.63
西南	51,931,391.54	43,949,536.66	40,741,366.96	34,727,941.20
中南	74,523,806.73	57,360,974.04	57,974,943.43	46,693,019.44
中国境外	3,122,536.86	2,337,531.09	3,332,464.69	2,569,996.77
<b>合 计</b>	<b>1,041,833,656.41</b>	<b>838,018,557.59</b>	<b>794,636,599.48</b>	<b>635,612,003.66</b>

(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%
一汽大众汽车有限公司	262,984,715.85	25.24
上海大众汽车有限公司	214,467,156.42	20.59
上海大众动力总成有限公司	72,860,522.08	6.99
长城汽车股份有限公司	46,658,331.52	4.48
大众一汽发动机(大连)有限公司	39,570,669.50	3.80
<b>合 计</b>	<b>636,541,395.37</b>	<b>61.10</b>

5、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	81,085,990.73	68,531,923.63
加: 资产减值准备	2,810,588.89	417,729.07
固定资产折旧、	22,863,683.85	22,345,626.43
无形资产摊销	820,102.35	720,019.13
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)	63,896.21	-40,238.27
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	-373,664.67	605,342.23
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)	-354,834.73	-2,018.47
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)	18,642,649.44	-38,188,673.39
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-36,607,739.67	-32,375,475.51
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	29,380,707.20	10,290,103.26
其他		
经营活动产生的现金流量净额	118,331,379.60	32,304,338.11
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	40,102,260.90	84,092,758.25

减：现金的期初余额	84,092,758.25	67,428,849.70
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	<b>-43,990,497.35</b>	<b>16,663,908.55</b>

## 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	上期发生额
非流动性资产处置损益	-63,896.21	-50,877.74
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	3,265,700.00	5,553,500.00
对非金融企业收取的资金占用费		
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		-844.90
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
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	-14,553.93	373,398.72



其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	3,187,249.86	5,875,176.08
减：非经常性损益的所得税影响数	492,467.90	904,570.45
非经常性损益净额	2,694,781.96	4,970,605.63
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2,694,781.96	4,970,605.63

## 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	17.53	1.25	1.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.04	1.21	1.21

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	95,865,939.89
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	2,694,781.96
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	93,171,157.93
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	498,790,493.89
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	
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	
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	594,656,433.78
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	546,723,463.84
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y1=P1/E2	17.53%
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	17.04%

## 3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

- (1) 应收账款 2013 年末账面价值为 12,327.35 万元，较 2013 年初账面价值增加 74.55%，主要是由于本期销售增加所致。
- (2) 其他应收款 2013 年末账面价值为 178.96 万元，较 2013 年初余额增加 141.71%，主要是由于上市发行费增加所致。
- (3) 其他流动资产 2013 年末账面价值为 156.46 万元，较 2013 年初余额增加 100.00%，主要是由于增值税待抵扣税金重分类到其他流动资产。
- (4) 在建工程 2013 年末账面价值为 8,886.45 万元，较 2013 年初余额增加 5,385.26%，主要是由于子公司江苏鹏翎建设新厂房和购进新的生产设备所致。
- (5) 无形资产 2013 年末余额为 6,604.53 万元，较 2013 年初余额增加 156.61%，主要是由于子公司江苏鹏翎购进了一块土地使用权所致。
- (6) 递延所得税资产 2013 年末余额为 226.31 万元，较 2013 年初余额增加 55.68%，主要是由于应收款项增加，按账龄计提的坏账准备增加所致。
- (7) 其他非流动资产 2013 年末余额为 1,899.08 万元，较 2013 年初余额增加 100.00%，主要是由于缴纳子公司江苏鹏翎预付设备款所致。
- (8) 短期借款 2013 年末余额为 3,000.00 万元，较 2013 年初增加 50.00%，主要是由于借到新的短期借款期所致。
- (9) 应付职工薪酬 2013 年末余额为 1,426.67 万元，较 2013 年初增加 119.62%，主要是由于本期根据公司 2013 年激励政策及考核制度计提的职工的奖励所致。
- (10) 应交税费 2013 年末余额为 959.94 万元，较 2013 年初增加 85.30%，主要是由于收入额增长，利润增长，致使 2013 年应缴增值税及所得税增加所致。
- (11) 其他流动负债 2013 年末余额为 201.05 万元，较 2013 年初增加 300.10%，主要是由于 2013 年派遣性质劳务员工人数上升所致。
- (12) 未分配利润 2013 年末余额为 35,059.57 万元，较 2013 年初余额增加 33.39%，主要是由于 2013 年利润增加所致。
- (13) 营业收入 2013 年度发生额 100,351.35 万元，较上期增加 31.94%，主要是由于本期销售增加所致。
- (14) 营业成本 2013 年度发生额 76,905.31 万元，较上期增加 31.94%，主要是由于本期销售增加所致。
- (15) 营业税金及附加 2013 年度发生额 673.16 万元，较上期增加 75.77%，主要是由于本期销售增加所致。
- (16) 管理费用 2013 年度发生额 8,088.80 万元，较上期增加 31.33%，主要是由于本期根据公司 2013 年激励政策及考核制度计提的管理团队的奖励所致。
- (17) 财务费用 2013 年度发生额 -89.35 万元，较上期减少 275.63%，主要是由于汇兑损益减少所致。

（18）资产减值损失 2013 年度发生额 276.00 万元，较上期增加 365.02%，主要是由于应收账款增加，按账龄计提的资产减值损失增加所致。

（19）营业外收入 2013 年度发生额 337.75 万元，较上期减少 43.24%，主要是由于本期计入本期营业外收入的政府补助减少所致。

（20）营业外支出 2013 年度发生额 19.02 万元，较上期增加 150.98%，主要是由于固定资产处置的损失增加所致。

（21）所得税费用 2013 年度发生额 1,799.62 万元，较上期增加 30.08%，主要是本期的利润增加导致应交所得税增加所致。

## 十五、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五届董事会第十八次会议于 2014 年 3 月 26 日批准。

天津鹏翎股份有限公司

2014 年 3 月 26 日