

辽源得亨股份有限公司
600699

2011 年年度报告

目录

一、 重要提示.....	3
二、 公司基本情况.....	3
三、 会计数据和业务数据摘要.....	5
四、 股本变动及股东情况.....	6
五、 董事、监事和高级管理人员.....	12
六、 公司治理结构.....	15
七、 股东大会情况简介.....	20
八、 董事会报告.....	21
九、 监事会报告.....	29
十、 重要事项.....	30
十一、 财务会计报告.....	43
十二、 备查文件目录.....	116

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	王剑峰
主管会计工作负责人姓名	杨德玉
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	王增吉

公司负责人王剑峰、主管会计工作负责人杨德玉及会计机构负责人（会计主管人员）王增吉声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	辽源得亨股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	辽源得亨
公司的法定英文名称	LIAOYUAN DEHENG COMPANY LIMITED.
公司的法定英文名称缩写	LYDH
公司法定代表人	王剑峰

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	周波
联系地址	辽源市福兴路3号
电话	0437-5095910、0574-87907001
传真	0437-3520181、0574-87402859
电子信箱	lydh699@163.com

(三) 基本情况简介

注册地址	吉林省辽源市福兴路 3 号
注册地址的邮政编码	136200
办公地址	吉林省辽源市福兴路 3 号
办公地址的邮政编码	136200
电子信箱	lydh699@163.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	宁波高新区聚贤路 1266 号

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	ST 得亨	600699	*ST 得亨

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1992 年 8 月 7 日	
公司首次注册登记地点	吉林省辽源市福兴路 3 号	
首次变更	公司变更注册登记日期	1993 年 11 月 10 日
	公司变更注册登记地点	吉林省辽源市福兴路 3 号
	企业法人营业执照注册号	220400000002265
	税务登记号码	22040260543096X
	组织机构代码	60543096X
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2011 年 12 月 13 日
	公司变更注册登记地点	吉林省辽源市福兴路 3 号
	企业法人营业执照注册号	220400000002265
	税务登记号码	22049060543096X
	组织机构代码	60543096X
公司聘请的会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8、9 层	
公司其他基本情况	1992 年 7 月 17 日，经吉林省经济体制改革委员会以吉改<1992>40 号文件“关于辽源得亨股份有限公司定向募集股份的批复”，公司定向募集股份 6,500 万股。 1993 年 9 月 27 日经中国证券监督管理委员会批准，再次向社会公众发行人民币普通股 2,500 万股，于 1993 年 12 月 6 日在上海证券交易所上市。 公司内部职工股于 1995 年 7 月 7 日全部上市流通。 2001 年 10 月 13 日，经中国证券监督管理委员会批准，向公司全体股东配售发行 1,801 万股（18,014,536 股），于 2001 年 12 月 26 日上市交易。 2006 年，本公司实施股权分置改革，对价	

	<p>安排为非流通股股东向流通股股东每 10 股支付 3.5 股。股改完成后，总股本为 185,723,709 股。</p> <p>2011 年 12 月 16 日，本公司实施完成重大资产重组及非公开发行 206,324,766 股份购买资产，公司总股本变更为 392,048,475 股。</p>
--	---

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	208,431,311.85
利润总额	213,916,639.38
归属于上市公司股东的净利润	151,644,098.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	150,426,053.95
经营活动产生的现金流量净额	209,230,752.74

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-294,714.00	-265,296.28	44,035.54
计入当期损益的政府补助，但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	5,408,034.00	3,276,574.00	3,213,000.00
债务重组损益			51,325.30
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-2,713,342.93	-882,434.25	7,290.33
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	372,007.53	20,367,451.99	1,951,126.17
华德塑料制品有限公司上年度股权转让补缴所得税费用	-1,254,839.00		
少数股东权益影响额	213,812.67	-3,602,836.43	-1,710,768.23
所得税影响额	-512,913.59	-3,516,746.21	-823,317.25
合计	1,218,044.68	15,376,712.82	2,732,691.86

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年增减(%)	2009 年
营业总收入	1,462,179,589.40	1,125,112,452.40	29.96	714,821,767.31
营业利润	208,431,311.85	145,736,463.93	43.02	58,189,797.05
利润总额	213,916,639.38	169,115,193.64	26.49	63,449,284.06
归属于上市公司股东的净利	151,644,098.63	108,215,247.51	40.13	32,721,668.40

润				
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	150,426,053.95	92,838,534.69	62.03	29,988,976.54
经营活动产生的现金流量净额	209,230,752.74	164,410,400.97	27.26	-10,647,642.00
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	1,368,915,508.25	1,124,330,675.30	21.75	886,980,615.33
负债总额	701,557,192.79	625,167,681.97	12.22	486,477,809.40
归属于上市公司股东的所有者权益	565,427,924.44	423,376,627.19	33.55	236,142,270.49
总股本	392,048,475.00	206,324,766.00	90.02	

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.74	0.52	42.31	0.16
稀释每股收益 (元 / 股)	0.74	0.52	42.31	0.16
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	不适用	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.73	0.45	62.22	0.15
加权平均净资产收益率 (%)	30.38	31.78	减少 1.40 个百分点	15.09
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	30.17	27.78	增加 2.39 个百分点	13.97
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.54	0.80	-32.50	-0.05
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	1.44	2.05	-29.76	1.14
资产负债率 (%)	51.24	55.60	减少 4.36 个百分点	54.85

(四) 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,069,033.92	10,506,044.33	-1,603,902.34	-1,603,902.34
合计	10,069,033.92	10,506,044.33	-1,603,902.34	-1,603,902.34

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份			206,324,766				206,324,766	206,324,766	52.63
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股			206,324,766				206,324,766	206,324,766	52.63
其中：境内非国有法人持股			204,026,743				204,026,743	204,026,743	52.04
境内自然人持股			2,298,023				2,298,023	2,298,023	0.59
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	185,723,709	100						185,723,709	47.37
1、人民币普通股	185,723,709	100						185,723,709	47.37
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	185,723,709	100	206,324,766				206,324,766	392,048,475	100.00

股份变动的批准情况

2011年4月15日第六届董事会第十二次会议及2011年5月9日2011年第二次临时股东大会审议通过了《关于发行股份购买资产方案的议案》、《关于签署〈辽源得亨股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）的议案》、《关于签署〈发行股份购买资产协议〉的议案》。

2011年12月1日公司发行股份购买资产暨关联交易方案获得中国证券监督管理委员会核准，详见2011年12月2日上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）及上海证券报上的《辽源得亨股份有限公司关于发行股份购买资产暨关联交易方案获得中国证券监督管理委员会核准的公告》。

股份变动的过户情况

本公司已于2011年12月16日收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的证券变更登记证明，公司分别向宁波均胜投资集团有限公司、宁波市科技园区安泰科技有限责任公司和骆建强非公开发行172,715,238股、31,311,505股及2,298,023股股份的相关证券登记手续已办理完毕。（详见公司2011年12月17日上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）上的《辽源得亨股份有限公司关于发行股份完成证券登记托管的提示性公告》。

股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

报告期内，公司完成了非公开发行股份，总股本从185,723,709股增加到392,048,475股。由于重组收购后的资产达到了预期收益，因此公司每股收益比上年有所增加，详见“第三节 主要财务数据和指标”。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

公司此次向宁波均胜投资集团有限公司、宁波市科技园区安泰科技有限责任公司、骆建强非公开发行的206,324,766股股份，自本次股份发行结束之日起，三十六个月内不转让。

2、 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
宁波均胜投资集团有限公司			172,715,238	172,715,238	发行股份购买资产锁定36个月	2014年12月17日
宁波市科技园区安泰科技有限责任公司			31,311,505	31,311,505	发行股份购买资产锁定36个月	2014年12月17日
骆建强			2,298,023	2,298,023	发行股份购买资产锁定36个月	2014年12月17日
合计			206,324,766	206,324,766	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、 前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（元）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						

A 股	2011 年 12 月 15 日	4.3	206,324,766	2014 年 12 月 17 日	206,324,766	
-----	------------------	-----	-------------	------------------	-------------	--

公司分别向均胜集团、安泰科技和骆建强非公开发行 172,715,238 股、31,311,505 股及 2,298,023 股股份购买资产事项于 2011 年 12 月 1 日获得中国证监会核准；截至 12 月 13 日，上述股权已全部完成股权过户手续及相关工商登记；2011 年 12 月 15 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了相关股份登记手续。

2、 公司股份总数及结构的变动情况

公司重大资产重组及向宁波均胜投资集团有限公司及其一致行动人发行股份购买资产方案已于 2011 年 12 月 1 日获得中国证券监督管理委员会核准，公司董事会根据核准文件的要求和公司股东大会的授权，实施重大资产重组，完成非公开发行，增加有限售条件流通股 206,324,766 股，公司总股本由 185,723,709 股增加到 392,048,475 股。详见下表：

项目	重组前		重组后	
	数量（股）	比例（%）	数量（股）	比例（%）
宁波均胜投资集团有限公司集团	40,535,048	21.83	213,250,286	54.39
安泰科技	-	-	31,311,505	7.99
辽源市财政局	11,122,180	5.99	11,122,180	2.84
骆建强	-	-	2,298,023	0.59
其他股东	134,066,481	72.18	134,066,481	34.19
合计	185,723,709	100.00	392,048,475	100.00

3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数	15,077 户		本年度报告公布日前一个月末股东总数	14,993 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
宁波均胜投资集团有限公司	境内非国有法人	54.39	213,250,286	172,715,238	172,715,238	质押 40,535,048
宁波市科技园区安泰科技有限责任公司	境内非国有法人	7.99	31,311,505	31,311,505	31,311,505	未知
辽源市财政局	国有法人	2.84	11,122,180			未知
骆建强	境内自然人	0.59	2,298,023	2,298,023	2,298,023	未知
苏州兆成展馆经营管理有限公司	境内非国有法人	0.58	2,279,134			未知
恒达高投资有限公司	境内非国有法人	0.48	1,888,800			未知
王天伦	境内自然人	0.35	1,369,400			未知
陈嘉伟	境内自然人	0.35	1,364,500			未知

杨文辉	境内自然人	0.29	1,123,750		未知
姚钢	境内自然人	0.26	1,000,150		未知
前十名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量			
宁波均胜投资集团有限公司	40,535,048	人民币普通股	40,535,048		
辽源市财政局	11,122,180	人民币普通股	11,122,180		
苏州兆成展馆经营管理有限公司	2,279,134	人民币普通股	2,279,134		
恒达高投资有限公司	1,888,800	人民币普通股	1,888,800		
王天伦	1,369,400	人民币普通股	1,369,400		
陈嘉伟	1,364,500	人民币普通股	1,364,500		
杨文辉	1,123,750	人民币普通股	1,123,750		
姚钢	1,000,150	人民币普通股	1,000,150		
邢远	996,588	人民币普通股	996,588		
姜德勇	927,676	人民币普通股	927,676		
上述股东关联关系或一致行动的说明	宁波均胜投资集团有限公司与宁波市科技园区安泰科技有限责任公司存在关联关系,宁波均胜投资集团有限公司与宁波市科技园区安泰科技有限责任公司、骆建强为一致行动人。报告期内,公司未获得前述其他股东之间存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人的任何报告。				

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	宁波均胜投资集团有限公司	172,715,238	2014年12月17日		非公开发行股份锁定36个月
2	宁波市科技园区安泰科技有限责任公司	31,311,505	2014年12月17日		非公开发行股份锁定36个月
3	骆建强	2,298,023	2014年12月17日		非公开发行股份锁定36个月
上述股东关联关系或一致行动的说明			宁波均胜投资集团有限公司与宁波市科技园区安泰科技有限责任公司存在关联关系,宁波均胜投资集团有限公司与宁波市科技园区安泰科技有限责任公司、骆建强为一致行动人。		

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

a. 控股股东情况介绍

公司名称： 宁波均胜投资集团有限公司

注册地点： 宁波市高新区凌云路 198 号

注册资本： 12,000 万元

法定代表人： 王剑峰

成立日期 2001 年 9 月 4 日

组织机构代码： 73018170-4

经营范围： 一般经营项目：实业投资。企业管理咨询，自有房屋租赁。（以上经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）

b.实际控制人情况介绍

王剑峰先生，1970 年出生，汉族，大学本科学历，现任宁波均胜投资集团有限公司董事长、曾任天合（宁波）电子元件紧固装置有限公司总经理、TRW 中国区战略发展部总经理，宁波甬兴车辆配件有限责任公司总经理。宁波市第十三届政协委员，浙江省青年联合会委员、宁波市青年联合会委员。

(2) 控股股东情况

法人

单位：万元 币种：人民币

名称	宁波均胜投资集团有限公司
单位负责人或法定代表人	王剑峰
成立日期	2001 年 9 月 4 日
注册资本	12,000
主要经营业务或管理活动	一般经营项目：实业投资。企业管理咨询，自有房屋租赁。（以上经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）

(3) 实际控制人情况

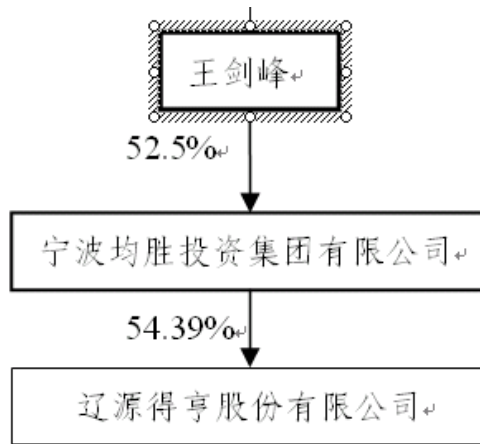
自然人

姓名	王剑峰
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	现任宁波均胜投资集团有限公司董事长、曾任天合（宁波）电子元件紧固装置有限公司总经理、TRW 中国区战略发展部总经理，宁波甬兴车辆配件有限责任公司总经理。宁波市第十三届政协委员，浙江省青年联合会委员、宁波市青年联合会委员。

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
王剑峰	董事长 总裁	男	42	2011年5月25日	2014年5月24日					是
范金洪	副董事长	男	49	2011年5月25日	2014年5月24日					是
叶树平	董事 副总裁	男	56	2010年11月5日	2014年5月24日				35.18	否
刘玉达	董事	男	38	2011年5月25日	2014年5月24日				48.78	否
张剑	董事	男	37	2011年5月25日	2014年5月24日				48.78	否
张盛红	董事	男	38	2011年5月25日	2014年5月24日				48.78	否
蒋志伟	独立董事	男	64	2011年5月25日	2014年5月24日				6	否
黄鹏	独立董事	男	63	2011年5月25日	2014年5月24日				6	否
孙立荣	独立董事	女	56	2010年2月23日	2014年5月24日				6	否
郭志明	监事会主席	男	53	2011年5月25日	2014年5月24日					是

					日					
翁春燕	监事	女	37	2011年5月25日	2014年5月24日				22.8	否
王晓伟	监事	男	36	2011年5月25日	2014年5月24日					是
杨德玉	财务总监	男	38	2011年5月25日	2014年5月24日				23.58	否
周波	董秘	女	36	2010年11月5日	2014年5月24日				20.53	否
合计	/	/	/	/	/			/	266.43	/

王剑峰：1970年出生，汉族，大学本科学历，现任宁波均胜投资集团有限公司董事长、曾任天合（宁波）电子元件紧固装置有限公司总经理、TRW中国区战略发展部总经理，宁波甬兴车辆配件有限责任公司总经理。宁波市第十三届政协委员，浙江省青年联合会委员、宁波市青年联合会委员。

范金洪：1963年出生，汉族，北京大学EMBA。现任宁波均胜投资集团有限公司总裁。曾任宁波均胜投资集团有限公司副总裁、财务总监。

叶树平：1956年出生，汉族，大学本科，中共党员。曾任浙江省高级人民法院法官、宁波市江东区人民法院副院长（正处级）、宁波均胜投资集团有限公司副总裁、党总支书记。

刘玉达：1974年出生，汉族，大学本科学历。现任宁波均胜汽车电子股份有限公司总经理，曾任宁波均胜汽车电子股份有限公司副总经理、天合（宁波）汽车电子紧固装置有限公司销售经理。宁波市青年联合会委员。

张剑：1975年出生，汉族，大学本科学历。现任华德塑料制品有限公司总经理，曾任天合（宁波）电子紧固装置有限公司销售经理，宁波均胜汽车电子股份有限公司销售经理。

张盛红：1974年出生，汉族，大学本科学历。现任长春均胜汽车零部件有限公司总经理，曾任天合（宁波）电子紧固装置有限公司质量经理，宁波均胜汽车电子股份有限公司质量及营运总监。

蒋志伟：1948年出生，研究生学历。现任上海市交通电子行业协会会长。曾任上海汽车制造厂厂长，上海大众汽车有限公司采购经理、执管会经理兼人事执行经理，上海汽车工业（集团）总公司副总裁，2010年获上海证券交易所的独立董事资格证书。

黄鹏：1949年出生，博士、教授、博士生导师。现任苏州大学商学院博导、教授、系书记、主任，兼任苏州会计学会理事，江苏省审计专业高级职务任职资格评审委员会委员、组长。曾任苏州大学会计系副教授、教授、系主任现兼任创元科技股份有限公司独立董事、苏州罗普斯金铝业股份有限公司独立董事，江苏亚星锚链有限公司独立董事。

孙立荣：1956年出生，汉族，大学本科学历。中国注册会计师协会非执业会员。现任吉林大学管理学院教授硕士生导师，曾任曾任吉林工业大学管理学院教授。现兼任吉恩镍业股份有限公司独立董事。

郭志明：1959年出生，汉族，浙江大学EMBA。现任宁波均胜投资集团有限公司副总裁、人力资源总监、工会主席。曾任美国陶氏化学公司人力资源部经理。

翁春燕：1975年出生，汉族，中欧国际商学院在读 现任：辽源得亨股份有限公司办公室人员，曾任宁波均胜投资集团有限公司董事长助理、浙江博声电子有限公司人力资源部经理。

王晓伟：1976年出生，汉族，华东政法大学法律硕士，现任宁波均胜投资集团有限公司证券投资部律师。曾任浙江同舟律师事务所副主任律师（合伙人）。

杨德玉：1974年出生，汉族，研究生学历，硕士学位，中国注册会计师协会非执业会员。曾任宁波均胜投资集团有限公司财务部经理。

周波：1976年出生，曾任宁波均胜投资集团有限公司董事会秘书、华夏证券营业部交易部

经理、总经理助理，中信建投证券投行部业务董事、VP。

(二)在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
王剑峰	宁波均胜投资集团有限公司	董事长	2004年1月1日		是
范金洪	宁波均胜投资集团有限公司	董事、总裁	2004年1月1日		是
叶树平	宁波均胜投资集团有限公司	监事	2009年8月3日		否
郭志明	宁波均胜投资集团有限公司	副总裁	2004年10月14日		是
王晓伟	宁波均胜投资集团有限公司	律师	2007年12月5日		是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
蒋志伟	上海市交通电子行业协会	会长	2008年7月1日		是
黄鹏	苏州大学	教授	1988年8月28日		是
孙立荣	吉林大学管理学院	教授	2000年6月1日		是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事报酬由股东大会决定。公司高级管理人员报酬由董事会议决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司实际业绩和具体岗位，制定了相应的考核标准和考核办法，把高级管理人员的薪酬同业绩挂钩，年初签订目标责任书，年终依据各项指标完成情况对高级管理人员进行考评，对高级管理人员的收入进行相应的奖励或扣罚。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	已支付，和本报告披露的薪酬总额一致。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
刘波	董事长、总经理	离任	董事会换届
赵永年	董事、副总经理	离任	董事会换届
黄耀庭	董事、总会计师	离任	董事会换届
杨光	董事	离任	董事会换届
李伟南	董事	离任	董事会换届
孟祥振	独立董事	离任	董事会换届
李国义	独立董事	离任	董事会换届
周桂田	监事会主席	离任	监事会换届
李鑫	监事	离任	监事会换届
刘广权	监事	离任	监事会换届
王剑峰	董事长、总裁	聘任	董事会换届
范金洪	副董事长	聘任	董事会换届
叶树平	董事、副总裁	聘任	董事会换届

刘玉达	董事	聘任	董事会换届
张剑	董事	聘任	董事会换届
张盛红	董事	聘任	董事会换届
蒋志伟	独立董事	聘任	董事会换届
黄鹏	独立董事	聘任	董事会换届
孙立荣	独立董事	聘任	董事会换届
郭志明	监事会主席	聘任	监事会换届
翁春燕	监事	聘任	监事会换届
王晓伟	监事	聘任	监事会换届
周波	董事会秘书	聘任	董事会聘任
杨德玉	财务总监	聘任	董事会聘任

(五) 公司员工情况

在职员工总数		2,323
专业构成		
专业构成类别	专业构成人数	
操作及技师岗位	1,752	
管理及专业岗位	505	
行政岗位	66	
教育程度		
教育程度类别	数量（人）	
硕士以上	31	
本科	406	
大专	134	
高中及中专	1,521	
高中以下	231	

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司在完成重大资产重组后，根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规和中国证监会、上海证券交易所等监管机构的规定和公司实际需要，修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，明确了各治理层的职责和议事规则，形成了股东大会、董事会、监事会和经理层相互分离、相互制衡的公司治理结构，使各层次在其职责、权限范围内，各司其职，各尽其责，确保了公司的规范运作，使公司未来治理结构得到了进一步的改善和优化。

同时，公司建立了以下各项制度，以提高规范运作水平，强化信息披露责任意识，提高公司运营透明度，从形式和实质上全面提升公司治理水平。

序号	名称
1	董事、监事、高级管理人员所持公司股份及其变动管理办法
2	董事会秘书工作制度
3	独立董事工作制度
4	防范控股股东或实际控制人及关联方资金占用管理办法
5	关联交易管理办法
6	内幕信息知情人登记管理制度
7	年报信息披露重大差错责任追究制度
8	外部信息使用人管理制度

9	重大信息内部报告制度
10	投资者关系管理制度
11	控股子公司管理制度
12	信息披露管理制度

以上制度已经公司第七届董事会第四、五次会议审议通过，修订过的《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》尚须股东大会审议。

目前公司治理结构情况如下：

1、关于公司与控股股东

公司控股股东严格规范自身行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司与控股股东进行的关联交易公平合理，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务方面做到了五独立，公司董事会、监事会和内部机构均能够独立运作。公司自重整以来得到了控股股东各方面的大力支持和帮助，未发生过大股东非经营性占用上市公司资金和资产的情况。

2、关于股东与股东大会

公司依照有关法律法规和《公司章程》，以及公司制定的《股东大会议事规则》的规定，充分保障所有股东，尤其是中小股东的平等权利，保障所有股东能够切实行使各自的权利。公司建立了《股东大会议事规则》，并按照相关要求召集、召开股东大会。

3、关于董事和董事会

公司严格按照《公司章程》的规定程序选聘董事。报告期内，经 2010 年年度股东大会审议批准，公司选举产生了第七届董事会董事；目前，公司第七届董事会由 9 人组成，其中独立董事 3 人，董事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定。公司董事会严格依据《公司章程》、《董事会议事规则》所赋予的职权和规定的程序谨慎决策，董事能以认真负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加培训，认真履行董事职责。公司独立董事能够独立履行自己的职责，按时出席董事会和股东大会，按规定要求发表独立意见。

4、关于监事和监事会

公司严格按照《公司章程》的规定程序选聘监事。报告期内，经职工代表大会审议批准，公司选举产生了第七届监事会职工监事；经 2010 年年度股东大会审议批准，公司选举产生了第七届监事会监事。目前，公司第七届监事会由 3 人组成，人员构成符合法律法规的要求；监事能认真履行自己的职责，能本着对股东负责的态度，对公司的财务、关联交易及董事、总裁和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制

根据公司年度经营目标责任书要求对高级管理人员实行绩效考核，根据公司的生产经营情况和本人完成责任目标兑现工资和绩效奖励。高级管理人员的绩效评价由考评小组进行考核与测评，次年初由薪酬与考核委员会进行综合评定，并决定其报酬。独立董事采用年度津贴的办法确定报酬。

因公司刚完成重大资产重组工作，公司的薪酬管理考核相关制度将在薪酬与考核委员会的核定下结合公司实际情况进行修订与完善。

6、公司相关利益者

公司本着公平、公开、守信的原则，对待公司相关利益者。不仅维护股东的利益，同时能够充分尊重和维持银行及其他债权人、员工、客户和其他相关利益者的合法权益，在经济交往中，做到诚实守信，公平交易，使公司走上可持续、健康、稳定发展之路。

7、关于信息披露与透明度

为更好地保证公司信息披露的真实准确、及时有效以及规范运作，按照中国证监会和上海证券交易所的有关要求，公司制定了《内幕信息知情人登记管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《外部信息使用人管理制度》。公司全年完成了 4 期定期报告和 46 个临时公告的披露，使投资者能及时、公平、准确、完整地了解公司状况。

8、关于投资者关系管理

报告期内，公司通过接听投资者电话、公司网站、接待机构投资者来访调研等形式，与投资者进行充分沟通和交流。通过上述工作的开展，公司认真听取了广大投资者对公司的生

产经营及战略发展的意见和建议，形成了服务投资者、尊重投资者的企业文化，公司与投资者建立了良好的沟通机制，赢得了资本市场对公司的肯定，增强了机构投资者对公司的投资信心。

(二) 董事履行职责情况

1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
王剑峰	否	5	2	3	0	0	否
范金洪	否	5	2	3	0	0	否
叶树平	否	7	4	3	0	0	否
刘玉达	否	5	2	3	0	0	否
张剑	否	5	2	3	0	0	否
张盛红	否	5	2	3	0	0	否
蒋志伟	是	5	2	3	0	0	否
黄鹏	是	5	2	3	0	0	否
孙立荣	是	8	4	3	1	0	否
刘波	否	3	2	0	1	0	否
赵永年	否	3	2	0	1	0	否
黄耀庭	否	3	3	0	0	0	否
杨光	否	3	3	0	0	0	否
李伟南	否	1	1	0	0	0	否
孟祥振	是	3	2	0	1	0	否
李国义	是	3	2	0	1	0	否

报告期内，未有董事连续两次未亲自出席董事会会议的情况。

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

报告期内，公司制定了《独立董事工作制度》，对独立董事的任职条件、提名、选举和更换、特别职权等方面进行了明确规定。公司现有独立董事三名，占公司董事人数的三分之一以上，独立董事分别担任了战略与投资委员会、审计委员会、提名、薪酬与考核委员会的成员，在审计、提名、薪酬与考核委员会中占多数并担任主任委员。报告期内，独立董事严格按照《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司治理准则》等法律、法规和《公司章程》、《独立董事工作制度》等规定，忠实勤勉履行义务，积极承担独立董事的各项职责，充分发挥专业独立作用，努力维护公司整体利益，以及全体股东特别是中小股东的合法权益。

(1) 董事会会议出席情况

2011年度公司董事会以现场及通讯方式共召开8次会议。孙立荣女士亲自出席了7次董事会会议，有1次因工作原因未能亲自出席，但委托李国义独立董事出席并对议案进行表决。

蒋志伟先生、黄鹏先生从 2011 年 5 月 25 日起担任公司独立董事，亲自出席了全部 5 次董事会会议，独立董事未对公司董事会的各项议案及其他事项提出异议。

在召开董事会会议之前，独立董事通过各种方式调查、获取所需情况和资料，为董事会决策做好准备工作；会议上独立董事认真审议各项议题，积极参与讨论并提出建议，充分发挥专业独立作用。

(2) 具体工作情况

a. 2011 年 4 月 15 日召开的第六届董事会第十二次会议上，独立董事发表了《辽源得亨股份有限公司关于发行股份购买资产事项及涉及之资产评估结果之独立董事意见》，对公司发行股份购买资产所涉及的关联交易事项表示同意；

b. 对 2011 年 4 月 25 日召开的第六届董事会第十三次会议之《关于更换 2011 年度审计机构的议案发表独立董事意见；

c. 为保护中小股东权益，独立董事出席了公司于 2011 年 5 月 9 日召开的 2011 年第二次临时股东大会，对此次重大资产重组及发行股份购买资产暨关联交易议案的现场和网络表决情况进行了监督；

d 对 2011 年 9 月 21 日召开的第七届董事会第二次会议之《关于向控股股东宁波均胜投资集团有限公司之控股子公司宁波均胜汽车电子股份有限公司申请无息借款的关联交易议案》进行了事前认可并发表独立董事意见；

e. 在每次定期报告正式提交董事会审议前，独立董事都进行事先审阅，并通过电话、传真、邮件、座谈等多种方式了解情况，及时向公司反馈相关意见。在公司编制 2011 年年度报告过程中，独立董事按照公司《董事会审计委员会工作规程》，与公司财务部、审计室以及年审注册会计师进行沟通，发挥独立董事的专业独立作用；

(3) 其他

报告期内，独立董事未有提议召开董事会的情况发生。

报告期内，独立董事未有独立聘请外部审计机构和咨询机构的情况发生。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司业务完全独立于控股股东，具有完整的业务及自主经营能力。	无	
人员方面独立完整情况	是	公司在人员使用和管理等方面独立。	无	
资产方面独立完整情况	是	公司与控股股东之间的产权关系明晰，对资产有完全的控制权和支配权。	无	
机构方面独立完整情况	是	公司设立了独立于控股股东的组织机构，不存在与控股股东职能部门间的从属关系。	无	
财务方面独立完整情况	是	公司设立独立的财务会计职能管理部门，配备独立的财务人员，建立独立的会计核算	无	

		体系和财务管理 制度，设有独立的 银行账户，依法独 立纳税。		
--	--	---	--	--

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	根据《企业内部控制基本规范》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》，结合公司自身实际情况，建立并持续完善内部控制制度；建立长效的内部控制自我评价和监督检查机制。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	按照企业内控有关规范指引的要求，公司对现行内控制度及执行情况进行了全面梳理，找出管理中存在的缺陷和问题，针对发现的风险隐患，建立健全管理制度，完善内控体系。为2012年主板上市公司全面执行披露董事会出具的内部控制自我评价报告和注册会计师出具的财务报告内部控制审计报告做好准备。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司董事会下设审计委员会具体承担内部控制责任。审计部负责对内部控制制度的执行进行监督，定期对内部控制制度的健全有效性进行评估并提出意见。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司审计部对公司及子公司的经营活动、财务收支、经济效益等进行内部审计监督，并对其内部控制制度的建立和执行情况进行检查和评价。审计委员会对审计部的审计工作予以指导、协调。
董事会对内部控制有关工作的安排	董事会将根据监管部门文件精神，在公司审计委员会指导下，审计部负责落实工作方案和计划，不断完善公司各项管理制度，加强规范管理，同时加强管理人员的内控建设培训学习，在企业内部形成严谨的管理机制和良好的管理氛围，确保内控体系的有效执行。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	根据《会计法》、《企业会计准则》等国家有关法规的要求，公司制定了《财务管理制度》等相关会计制度，建立健全了企业会计核算体系，规范了会计核算、财务管理方面的职能和权限，财务人员配备合理、权责分明；公司财务日常管理工作符合有关规定，授权、签章等内控环节有效实施，报告期内未发现本公司财务报告内部控制存在重大缺陷。
内部控制存在的缺陷及整改情况	公司内控体系运作正常，目前未发现内控制度及其执行方面存在缺陷。公司将根据证监部门的要求，结合公司发展战略，积极修订和完善各项内控制度，提高规范运作水平，重点加强对子公司的管理。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司董事会依据公司年度经营业绩和年度工作计划完成情况，由董事会薪酬与

考核委员会对高级管理人员的工作业绩进行考评，并根据考评结果确定对高级管理人员的奖励。

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

根据中国证券监督管理委员会公告(2011)41号及上海证券交易所《关于做好上市公司2011年年度报告工作的通知》的要求，为了提高公司的规范运作水平，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，公司第七届董事会第五次会议审议通过了《辽源得亨股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，对信息披露重大差错、责任的认定及追究等内容进行了规定。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

七、 股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010年度股东大会	2011年5月25日	上海证券报	2011年5月26日

2010年年度股东大会审议并通过下列议案：

- (1)《公司2010年度董事会工作报告》
- (2)《公司2010年度监事会工作报告》
- (3)《公司2010年度财务决算报告》
- (4)《公司2010年度报告及摘要》
- (5)《公司2010年度利润分配预案》
- (6)《关于更换2011年度审计机构的议案》
- (7)《关于换届选举公司第七届董事会董事的议案》(9个议项逐项审议)
- (8)《关于修改公司章程的议案》
- (9)《关于监事会换届的议案》(2个子议项逐项审议)

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011年第一次临时股东大会	2011年1月25日	上海证券报	2011年1月26日
2011年第二次临时股东大会	2011年5月9日	上海证券报	2011年5月10日

2011年第一次临时股东大会采用现场投票与网络投票相结合的方式召开。会议审议下列议案：

- (1)《关于辽源得亨股份有限公司符合重大资产重组及非公开发行股票有关条件的议案》
- (2)《关于辽源得亨股份有限公司重大资产重组及发行股份购买资产暨关联交易具体方案的议案》(13个议项逐项审议)

- (3) 《关于签署<辽源得亨股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）>的议案》
- (4) 《关于辽源得亨股份有限公司重大资产重组相关审计报告、备考财务报告、盈利预测报告和资产评估报告的议案》
- (5) 《关于同意签署本次重大资产重组相关协议的议案》
- (6) 《关于同意均胜集团及其一致行动人免于发出收购要约的议案》
- (7) 《关于授权董事会办理辽源得亨股份有限公司本次重大资产重组及发行股份购买资产暨关联交易相关事宜的议案》
- (8) 《关于授权董事会办理以前年度未变更工商登记事项的议案》
- (9) 《关于修改公司章程的议案》
- (10) 《关于辽源得亨股份有限公司新增两名董事的议案》（2 个子议项逐项审议）

2011 年第二次临时股东大会采用现场投票与网络投票相结合的方式召开。会议审议并通过下列议案：

- (1) 关于辽源得亨股份有限公司符合重大资产重组及非公开发行股票有关条件的议案》
- (2) 《关于辽源得亨股份有限公司重大资产重组及发行股份购买资产暨关联交易具体方案的议案》（13 个议项逐项审议）
- (3) 《关于签署<辽源得亨股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）>的议案》
- (4) 《关于辽源得亨股份有限公司重大资产重组相关审计报告、备考财务报告、盈利预测报告和资产评估报告的议案》
- (5) 《关于辽源得亨股份有限公司重大资产重组及非公开发行股份定价依据及评估机构公平合理的议案》
- (6) 《关于同意签署本次重大资产重组相关协议的议案》
- (7) 《关于同意均胜集团及其一致行动人免于发出收购要约的议案》
- (8) 《关于授权董事会办理辽源得亨股份有限公司本次重大资产重组及发行股份购买资产暨关联交易相关事宜的议案》
- (9) 《关于修改公司章程的议案》（2 个子议项逐项审议）

八、 董事会报告

（一）管理层讨论与分析

2011 年是公司未来发展的关键一年，在公司董事会的领导下，在各方努力推进下，公司成功实施了重大资产重组。

2011 年 10 月 19 日，公司发行股份购买资产暨关联交易方案经中国证监会上市公司并购重组审核委员会审核，获有条件通过。2011 年 12 月 1 日，公司收到中国证监会证监许可【2011】1905 号《关于核准辽源得亨股份有限公司向宁波均胜投资集团有限公司等发行股份购买资产的批复》。报告期内，公司完成了注入资产的审计、验资、资产过户和相关工商变更手续，并在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了本次非公开发行 206,324,766 股股份的登记手续，公司重大资产重组实施完毕。

通过资产重组注入优质资产，公司从一家无资产、无负债的空壳公司成功转型为一家以汽车零部件研制、生产和销售为主营业务、具有持续经营能力和盈利能力、具备较强市场竞争力的上市公司。

2011 年受国家宏观调控、鼓励政策的退出、上年基数较高和北京等城市限购等方面因素的影响，我国汽车产销增速下降。2011 年汽车产销分别为 1841.89 万辆和 1850.51 万辆，产销均超过上年。2011 中国汽车产业发展的调整之年，面对复杂的国内外经济形势，公司管理层审时度势，克服原材料上涨、竞争加剧等不利因素的影响，实现了公司业绩稳定增长。报告期内，公司实现营业收入 146,217.96 万元，同比增长 29.96%；营业利润 20,843.13 万元，同比增长 43.02%；净利润 17,688.81 万元，同比增长 28.16%。

1、公司主营业务及其经营状况

（1）主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

主营业务分行业情况

分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
汽车制造业	135,726.59	106,697.57	21.39	27.09	24.94	1.35
合计	135,726.59	106,697.57	21.39	27.09	24.94	1.35

主营业务分产品情况

分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
汽车零部件	135,726.59	106,697.57	21.39	27.09	24.94	1.35
合计	135,726.59	106,697.57	21.39	27.09	24.94	1.35

(2) 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内地区	105,829.45	17.31
其他地区	29,897.14	80.28
合计	135,726.59	27.08

(3) 前五名供应商、客户情况

单位：万元

供应商名称	采购金额	占年度总采购的比例(%)
前5名供应商合计	19,251.33	16.11
客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例(%)
前5名客户合计	61,033.11	41.74

(4) 报告期公司资产构成变动情况及财务指标变化情况

资产负债变动情况

单位：人民币元

项目	2011年12月31日	2010年12月31日	增减幅度
货币资金	157,389,759.42	127,768,552.11	23.18%
应收账款	361,238,367.04	283,755,536.15	27.31%
存货	161,317,759.37	123,090,631.96	31.06%
长期股权投资	23,556,932.74		
在建工程	101,862,177.18	77,671,420.46	31.14%
应付账款	385,843,017.86	288,069,555.68	33.94%
应交税费	41,158,916.58	27,529,451.74	49.51%
其他应付款	11,422,359.36	57,700,438.56	-80.20%
专项应付款	21,370,000.00	2,330,000.00	817.17%

①货币资金：年末数较年初数增长 23.18%，主要系本年实现利润及经营活动现金流量增加所致；

- ②应收账款：年末数较年初数增长 27.31%，主要系销售规模增加所致；
- ③存货、应付账款：年末余额存货较年初余额增长 31.06%、应付账款较年初余额增长 33.94%，主要系销售规模增加，相应增加存货结存量和未付采购款所致；
- ④长期股权投资：年末余额均为本年新增合营公司-宁波普瑞均胜汽车电子有限公司投资款所致；
- ⑤固定资产、在建工程：年末余额固定资产较年初余额增长 13.71%、在建工程较年初余额增长 31.14%，主要系业务增长，厂房、机器设备、模具等相应增加；；
- ⑥短期借款：年末数较年初数下降 7.12%，主要系本年偿还部分借款所致；
- ⑦应交税费：年末数较年初数增长 49.51%，主要系销售规模增加相应增加期末未付税费；
- ⑧其他应付款：年末数较年初数下降 80.20%，主要系本年偿还了外资股权收购款 4,800 万元所致；
- ⑨专项应付款：年末余额为本年收到的财政预算内补贴资金，专项用于补贴采购年产 200 万套驾驶控制系统生产线设备款。

主要利润构成、主营业务变化情况

单位：人民币元

项目	2011 年	2010 年	增减幅度
营业收入	1,462,179,589.40	1,125,112,452.40	29.96%
营业成本	1,161,743,645.32	907,655,663.25	27.98%
营业税金及附加	5,366,214.20	1,687,682.24	217.96%
销售费用	28,615,668.94	22,982,547.43	24.51%
营业利润	208,431,311.85	145,736,463.93	43.02%
营业外收入	6,000,296.58	24,056,465.49	-75.06%
营业外支出	514,969.05	677,735.78	-24.02%
利润总额	213,916,639.38	169,115,193.64	26.49%
净利润	176,888,123.51	138,016,781.91	28.16%
归属于母公司所有者的净利润	151,644,098.63	108,215,247.51	40.13%

- ①营业收入、营业成本、销售费用：营业收入本年发生数较上年发生数增长 29.96%、营业成本增长 27.98%、销售费用增长 24.51%，主要系销售规模扩大，营业收入、成本和营业费用同步增加所致；
- ②营业税金及附加：本年发生数较上年发生数增长 217.96%，主要原因系销售规模扩大，同时上年外资企业城建税和教育费附加于 12 月份开始缴纳而本年系全年缴纳；
- ③管理费用：本年发生数较上年发生数增长 8.63%，主要为销售规模扩大相应增加管理成本所致；
- ④营业外收入：本年发生数较上年发生数下降 75.06%，主要系上年收到 1,780 万元的捐赠而本年无此项目；

现金流量变化情况

单位：人民币元

项目	2011 年	2010 年	增减幅度
销售商品、提供劳务收到的现金	1,434,426,690.64	1,123,280,389.70	27.70%
收到的税费返还	12,699,550.87	3,384,108.60	275.27%
收到其他与经营活动有关的现金	27,750,000.31	53,232,665.84	-47.87%
购买商品、接受劳务支付的现金	1,019,103,233.15	817,677,468.11	24.63%
支付的各项税费	69,880,856.34	56,558,246.14	23.56%
支付其他与经营活动有关的现金	56,567,753.85	38,029,114.08	48.75%
收回投资收到的现金	23,462,192.71	6,000,000.00	291.04%

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	94,944,843.66	154,102,731.90	-38.38%
投资支付的现金	97,395,072.85	19,095,025.33	410.05%
取得借款收到的现金	313,295,769.05	198,810,000.00	57.59%
偿还债务支付的现金	326,983,414.53	174,287,667.04	87.61%

①销售商品提供劳务收到的现金和收到的税费返还：本年发生数较上年发生数分别增长 27.70% 和 275.27%，主要系销售规模扩大所致，其中税费返还变动较大主要为出口收入增加，收到的退税增加所致；收到的其他与经营活动有关的现金本年发生数较上年发生数下降 47.87%，主要系上年收到均胜集团的往来款 3,800 万元所致。

②购买商品、接受劳务支付的现金、支付给职工以及为职工支付的现金、支付的各项税费、支付的其他与经营活动有关的现金：本年发生数较上年发生数分别增长 24.63%、16.35%、23.56% 和 48.75%，主要系销售规模扩大所致；

③收回投资收到的现金：本年发生数较上年发生数增长 291.04%，主要系本年赎回基金投资所致；

④购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金本年发生数较上年发生数下降 38.38%，主要系根据上年处于生产扩张期，大部分资产投资已于上年基本完成，本年长期资产的投资相应下降；投资支付的现金本年发生数较上年发生数增长 410.05%，主要系本年新增合营公司，投资 2,235.00 万元，偿还外资股权转让款 4,800.00 万元所致；

⑤取得借款收到的现金和偿还债务支付的现金本年发生数较上年发生数增长分别为 57.59% 和 87.61%，主要系本年筹资活动较频繁，总体收支结果反映是偿还了部分借款。

(5) 公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析。

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资本	持股比例 (%)	总资产	净资产	净利润
宁波均胜汽车电子股份有限公司	汽车零部件制造	8,000	75	57,905.10	29,639.59	8,157.88
浙江博声电子有限公司	汽车零部件制造	4,000	75	11,984.22	3,162.83	269.84
长春均胜汽车零部件有限公司	汽车零部件制造	1,263	100	21,216.07	7,163.70	1,960.72
上海华德奔源汽车后视镜有限公司	汽车零部件制造	200	100	189.52	189.52	-10.91
辽源均胜汽车电子有限公司	汽车零部件制造	200	55	189.73	189.73	-10.27
华德塑料制品有限公司	汽车零部件制造	9,763.46	82.30 (直接) 12.70 (间接)	60,992.94	32,172.06	7,000.67
长春华德塑料制品有限公司	汽车零部件制造	3,200	100	6,330.54	5,639.96	17.17
宁波普瑞均胜汽车电子有限公司	汽车零部件制造	500 万欧元	50	6,537.89	4,711.39	251.31
上海麟刚汽车后视镜有限公司	汽车零部件制造	200	100	6,511.32	2,662.88	343.49

由于公司所处行业衰退，已经丧失了盈利能力，仅仅依靠自身力量无法摆脱困境。2010 年重整执行完毕后，得亨股份无经营性资产和负债，无经营性业务，上述状况已经严重威胁

到了本公司全体股东的根本利益。为了解决公司所面临的严峻形势，帮助公司走出困境，经公司股东大会和中国证监会核准，上市公司实施了重大资产重组。均胜集团及其一致行动人通过认购得亨股份对其定向发行的股份等方式向上市公司注入上述汽车零部件类优质资产，使得亨股份恢复持续经营能力和盈利能力，成为实力较强的汽车零部件类上市公司，中小股东的利益得到有力保障。

2、公司面临的机遇和挑战

(1) 机遇

我国已经成为全球汽车工业生产大国，给中国汽车以及零部件行业带来坚实的发展基础；我国不断的城镇化建设将助推汽车工业的健康发展；国家宏观经济的快速增长，增加了市场对汽车的需求；公司所配套的主机厂品牌得到了客户的认可，给公司带来了良好的发展机遇。目前，国内汽车市场保有率仍然比较低，汽车发展的空间较大，汽车的增长需求将长期存在且市场广阔；也将最终增加对汽车零部件备品的需求；国际汽车厂商汽车零部件的全球采购给公司带来了更多的发展机遇。

(2) 挑战

随着我国汽车市场的不断扩大，配套产品的越来越多，市场需求也越来越理性。市场对汽车的关注早已超越了简单的"价格+品牌+外观"范畴，真正关心汽车的性价比，因此配套产品的所有细节，包括经济性、安全性、舒适性、乃至配置模式都将成为市场优胜劣汰的依据。因此，企业要满足新型市场的需求，必须认真研究各细分市场主体，提供满足需要的产品。

3、公司发展战略

公司将紧紧抓住我国汽车行业快速发展的历史机遇，以市场需求为导向，以产品技术创新、组织与机制创新、企业文化创新为动力，加大新技术和新材料的开发和运用，不断提升公司核心竞争力，开发适应市场需要的新产品，实现模块的专业化、集成化、电子化，逐步从整车厂的简单零部件供应商向整车厂的合作伙伴转变。

公司现阶段主要生产汽车电子、电器集成系统和内外饰塑料功能件系列。在未来几年，本公司将重点发展核心汽车电子产品和机电集成系统，以满足新能源市场和技术的需要。本公司将不断提升核心竞争力、开拓国内外市场，力争在汽车风窗洗涤系统、空气管理系统、发动机进气系统、视镜视觉系统、内外饰系统、发动机功能系统、电池电源管理系统、汽车驾驶安全系统和汽车娱乐舒适系统等领域为全球汽车工业提供优质的汽车电子零部件产品。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

1、 对公司未来发展的展望

(1) 新年度经营计划

收入计划 (亿元)	费用计划 (亿元)	新年度经营目标	为达目标拟采取的策略和行动
20	17.8	实现利润总额 2.5 亿	1、加大研发投入，不断提升公司的产品设计能力，保持市场领先地位形成品牌优势； 2、通过购买和学习等手段，改善设备状况、工艺，运用新技术、新材料推行精益生产，降低生产成本。3、在维护并提升现有大型整车厂商采购份额的前提下，不断开发新的优质整车厂商；公司在巩固现有客户老产品的优势基础上，不断的开发新产品形成新的利润点。4、逐步实现从原来单一的、传统的机械零部件制造厂商向电子集成控制化方向发展，提升现有产品的利润空间； 5、建立健全科学、严格的生产管理制度，加强基层管理队伍建设和基层员工培养，逐步引进科学管理方法规划内部流程运作；6、人力资源永远是公司核心竞争力之一，实现公司 JQS 制度，进一步完善薪酬福利制度。

(2) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

1、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

3、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(四) 董事会日常工作情况

1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第六届董事会第十二次会议	2011年4月15日	(1)《关于辽源得亨股份有限公司符合重大资产重组及非公开发行股票有关条件的议案》(2)《关于辽源得亨股份有限公司重大资产重组及发行股份购买资产暨关联交易具体方案的议案》(3)《关于签署<辽源得亨股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书>的议案》(4)《关于辽源得亨股份有限公司重大资产重组相关审计报告、盈利预测审核报告和资产评估报告的议案》(5)《关于辽源得亨股份有限公司重大资产重组及非公开发行股份定价依据及评估机构公平合理的议案》(6)《关于同意签署本次重大资产重组相关协议的议案》(7)《关于同意均胜集团及其一致行动人免于发出收购要约的议案》(8)《关于提请股东大会授权董事会办理辽源得亨股份	上海证券报	2011年4月18日

		有限公司本次重大资产重组及发行股份购买资产暨关联交易相关事宜的议案》(9)《关于修改<公司章程>的议案》(10)《关于择期召开公司临时股东大会的议案》		
第六届董事会第十三次会议	2011年4月25日	(1)《公司2010年度董事会工作报告》(2)《公司2010年度监事会工作报告》(3)《公司2010年度财务决算报告》(4)《公司2010年度报告及摘要》(5)《公司2010年度利润分配预案》(6)《公司2011年第一季度报告》(7)《关于更换2011年度审计机构的议案》(8)《关于换届选举公司第七届董事会董事的议案》(9)《关于修改公司章程的议案》(10)《召开2010年度股东大会的议案》	上海证券报	2011年4月27日
第七届董事会第一次会议	2011年5月25日	(1)《关于选举公司第七届董事会董事长、副董事长的议案》(2)《关于聘任公司高级管理人员的议案》	上海证券报	2011年5月26日
第七届董事会临时会议	2011年8月21日	《关于申请撤销公司股票交易退市风险警示的议案》	上海证券报	2011年8月24日
第七届董事会第二次会议	2011年9月21日	《关于向控股股东宁波均胜投资集团有限公司之控股子公司宁波均胜汽车电子股份有限公司申请无息借款的关联交易议案》	上海证券报	2011年9月22日
第七届董事会第三次会议	2011年10月24日	《2011年第三季度报告全文及摘要》	上海证券报	2011年10月26日
第七届董事会第四次会议	2011年11月29日	《关于制订<辽源得亨股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度>的议案》	上海证券报	2011年11月30日

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 根据 2011 年第二次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可【2011】1905 号《关于核准辽源得亨股份有限公司向宁波均胜投资集团有限公司等发行股份购买资产的批复》，报告期内，公司董事会完成了重大资产重组事宜。

(2) 公司董事会认真执行了股东大会其他各项决议。

3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司董事会下设的审计委员会按照《审计委员会年报工作规程》，在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，认为财务会计报表能够反映公司的财务状况和经营成果。年审注册会计师进场后，审计委员会与会计师事务所协商确定了公司本年度财务报告审计

工作的时间安排，并保持与年审会计师的沟通，督促其在约定时限内提交审计报告。在年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会又一次审阅了公司财务会计报表，认为公司财务会计报表真实、准确、完整地反映了公司的整体情况。同时，审计委员会向董事长下年度续聘中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）的议案。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司提名、薪酬与考核委员会根据《公司章程》和 2011 年度经营指标，对董事、高级管理人员的 2011 年业绩进行了考评，确定了董事、高级管理人员 2011 年度的报酬和奖惩以及独立董事的 2011 年度的津贴。提名、薪酬与考核委员会认为：董事、高级管理人员的年度报酬、独立董事的年度津贴以及年度考核奖励意见，符合公司股东大会、董事会的相关决议内容和奖惩暂行规定，薪酬考核办法合理。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司不断加强了定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间的信息报送和使用管理，防止内部信息的泄露，保证信息披露的公平、公正。公司通过修订、制订《信息披露管理制度》《外部信息使用人管理制度》、《重大信息内部报告制度》及《内幕信息及知情人登记管理制度》等配套制度对重大信息涉及对外报送、外部使用进行了明确规定。公司和相关信息披露义务人应当同时向所有投资者公开披露重大信息，确保所有投资者可以平等地获取同一信息，不得向单个或部分投资者透露或者泄露。公司向股东及其他外部信息使用人报送文件涉及未公开重大信息的，应当依法履行报告和披露手续，不得违反证券监管法规。在法定应披露的信息未公开披露前，任何部门和个人都不得以任何形式向外泄露。公司董事、监事、高级管理人员和其他知情人在重大信息披露前，应将该信息的知情者控制在最小范围内，不得泄露公司内幕信息，不得进行内幕交易或配合他人操纵证券及其衍生品种交易价格。在编制定期报告过程中，公司建立内幕信息知情人及外部信息使用人登记、备案机制，将参与年报编制、知悉公司年度财务数据的内部人员和会计师事务所人员均纳入内幕信息知情人管理，确保公司定期报告公告前，相关信息不以任何形式向外界泄露。公司还将继续结合监管要求和实践经验，规范和加强内幕信息知情人、对外信息报送的管理，进一步完善相关管理制度。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司严格按照相关法律法规的要求规范运作，通过建立有效的内部控制制度，保证了公司资产安全，财务报告及所披露信息真实、准确、完整。

公司将遵照《企业内部控制基本规范》及相关指引的要求，进一步完善公司内控体系，建立全面风险管理体系，以提高经营管理水平和风险防范能力。

7、 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

公司按照《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的相关要求建立健全并有效执行内部控制制度，为 2012 年主板上市公司全面执行披露董事会出具的内部控制自我评价报告和注册会计师出具的财务报告内部控制审计报告做好准备。

8、 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

按中国证监会和吉林证监局通知要求，公司制订了《内幕信息知情人登记管理制度》。公司将参与重大资产重组、年报编制、知悉公司年度财务数据的内部人员和会计师事务所人员均纳入内幕信息知情人管理，确保公司重大敏感信息、定期报告公告前，不以任何形式向外界泄露。经过自查，内幕信息知情人没有在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

9、 公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(五) 现金分红政策的制定及执行情况

1、报告期内公司制定的利润分配政策修改如下：

公司应重视对股东的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性，并且可以进行中期分红，具体分配比例由董事会根据公司经营情况和有关规定拟定，提交股东大会审议决定。对于当年盈利但未提出现金利润分配预案的，公司董事会应在定期报告中说明不进行分配的原因，以及未分配利润的用途和使用计划，独立董事应当对此发表独立意见。

公司可供分配的利润按照股东持股比例分配，每年以现金方式累计分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之三十。

2、报告期内现金分红政策的执行情况：报告期内无现金分红。

(六) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
上市公司 2011 年度归属于母公司所有者的净利润 151,644,098.63 元。 当年可供股东分配利润为人民币-8,734,569.73 元，加计年初结转人民币-428,767,793.51 元，本年度可供股东分配的利润为人民币-437,502,363.24 元。 2011 年度净利润弥补前期亏损。	

(七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数(元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2008 年度	0	0	0	0	-126,333,165.63	0
2009 年度	0	0	0	0	-353,608,853.17	0
2010 年度	0	0	0	0	112,178,837.11	0

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
第六届监事会第十次会议	(1)审议通过了《公司 2010 年度监事会工作报告》；(2)审议通过了《公司 2010 年年度报告及摘要》；(3)审议通过了《公司 2010 年度财务决算报告》；(4)审议通过了《关于 2010 年度利润分配的议案》；(5)审议通过了《公司 2011 年第一季度报告》(6)审议通过了《关于更换公司 2011 年度审计机构的议案》；(7)审议通过了《关于监事会换届的议案》；(8)审议通过了《关于修改公司章程的议案》；
第七届监事会第一次会议	审议通过了《关于选举公司第七届监事会监

	事主席的议案》
第七届监事会第二次会议	审议通过了《2011年半年度报告》
第七届监事会第三次会议	审议通过了《2011年第三季度报告》

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

监事会认为，公司决策程序合法有效，股东大会、董事会决议能够得到很好的落实，内部控制制度健全完善，形成了较完善的经营机构、决策机构、监督机构之间的制衡机制。公司董事、总裁及其他高级管理人员在 2011 年的工作中，廉洁勤政、忠于职守，严格遵守国家有关的法律、法规及公司的各项规章制度，努力为公司的发 展尽职尽责；本年度没有发现董事、总裁及其他高级管理人员在执行职务时有违反法律、法规、《公司章程》或损害本公司股东利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会对公司 2011 年年度报告等定期报告进行了审核，中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2011 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。公司监事会认为：公司年度报告、半年度报告、季度报告的内容及格式均严格按照国家财政法规及中国证监会的相关规定进行编制，公司财务报告客观、真实的反映了公司 2011 年度的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

公司监事会认为公司在报告期内的重大资产重组及发行股份购买资产行为严格履行了法定审批程序和信息披露义务，没有发现内幕交易和损害公司及全体股东利益或造成公司资产流失的行为，并有利于公司可持续发展。

(五) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司监事先就 2011 年度公司向控股股东宁波均胜投资集团有限公司之控股子公司宁波均胜汽车电子股份有限公司申请无息借款的关联交易审阅并认可并发表意见：公司董事会在审议上述关联交易时，关联董事进行了回避，审议程序合法，符合《公司法》、《证券法》等有关法律、法规以及公司章程的规定。关联交易符合公司实际需要，有利于公司重组进程，没有损害公司及中小股东利益。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 资产交易事项

1、收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
宁波均胜投资集团有限公司及其一致行动人宁波科技园安泰科技有限责任公司、骆建强	宁波均胜汽车电子股份有限公司75%股权、长春均胜汽车零部件有限公司100%股权、华德塑料制品有限公司82.3%股权、上海华德奔源汽车镜有限公司100%股权	2011年12月1日	88,719.65	15,228.64		是	依据评估定价	是	是	100.42	控股股东

2011年4月15日,公司第六届董事会第十二次会议及2011年5月9日公司2011年第二次临时股东大会审议通过了公司重大资产重组及发行股份购买资产暨关联交易方案,2011年12月1日收到中国证监会核准文件。公司按照中国证监会核准文件要求及公司股东大会的授权,于报告期内完成上述资产的过户手续。均胜股份75%股权、长春均胜100%股权、华德塑料82.3%股权和华德奔源100%股权持有人变更为辽源得亨股份有限公司,前述四公司成为公司控股子公司,纳入公司合并报表范围。

根据《上市公司重大资产重组管理办法》的规定,公司在重大资产重组方案中,中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)出具了盈利预测审核报告【中瑞岳华专审字[2011]第0987

号】，预测公司 2011 年实现归属于母公司所有者的净利润为 15058.35 万元。根据中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的关于辽源得亨股份有限公司盈利预测实现情况的专项审核报告，经审计的公司 2011 年度标的资产归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为 15106.83 万元，2011 实际盈利实现了预测目标。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
宁波均胜房产开发有限公司	母公司的控股子公司	其它流入	出租房屋建筑物	租赁合同	756,000.00	756,000.00		现金		
宁波均胜投资集团有限公司	控股股东	其它流入	出租房屋建筑物	租赁合同	651,520.80	651,520.80		现金		

2、 资产收购、出售发生的关联交易

详见重要事项之资产交易事项

3、 关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
宁波均胜投资集团有限公司	控股股东		44,935.10		
金山开发建设股份有限公司	参股股东		10,400,494.96		
宁波均胜伊莎贝尔电源管理系统有限公司	母公司的控股子公司				16,629.37
宁波均胜汽车电子股份	母公司的控股子公司				

有限公司					
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)					
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)	10,445,430.06				
关联债权债务形成原因	44935.10 元为代垫的社保, 12 年第一季度未按时偿还				
关联债权债务清偿情况					
与关联债权债务有关的承诺	根据宁波均胜投资集团有限公司承诺函, 应收金山开发股份有限公司款项若于 2011 年 12 月 31 日之前未能收回, 将由均胜集团代偿该笔款项, 截止财务报告批准日止, 该款项已由均胜集团全额代偿。				
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响					

(六) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上(含 10%)的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况(不包括对控股子公司的担保)	
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)	0
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)	0
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	2,400
报告期末对子公司担保余额合计(B)	2,400
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)	
担保总额(A+B)	2,400
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额(E)	0
上述三项担保金额合计(C+D+E)	0

上述担保发生在公司实施重大资产重组前, 系华德塑料制品有限公司为浙江博声电子有限公司为提供担保, 担保期间为 2011 年 2 月 15 日至 2014 年 2 月 14 日。

3、 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项（公司在报告期前已履行完毕的承诺无需披露）

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	均胜集团、安泰科技、骆建强、王剑峰	1、鉴于均胜伊莎贝尔 2011 年 3 月方才设立，尚未正式开展经营，本公司将在本次重组完成且均胜伊莎贝尔业务运营成熟实现盈利后三年内择机启动将本公司所持均胜伊莎贝尔的股权注入得亨股份的工作；2、本公司将在本次重组完成且普瑞收购顺利实现后三年内择机启动将本公司所拥有的德国普瑞权益注入 ST 得亨的相关工作；3、就上述条件实现后拟注入均胜伊莎贝尔及德国普瑞权益的事宜，本公司将积极配合得亨股份遵照相关法律、法规、规章、规范性文件、上市规则及《辽源得亨股份有限公司章程》的规定履行相关程序；4、本公司将在本次重组完成后、将本公司所持均胜伊莎贝尔股权及本公司所拥有的德国普瑞权益注入得亨股份前，本公司委托给得亨股份进行经营管理，并支付相应的托管费用，相关协议另行签订；5、除因均胜伊莎贝尔和德国普瑞可能与得亨股份发生的潜在同业竞争外，本公司承诺，在作为得亨股份的第一大股东期间，不从事其他与得亨股份主营业务构成竞争的业务，以确保得亨股份及其全体股东的利益不受损害，具体如下：（1）本公司不会以任何方式（包括但不限于	否	是		

		<p>其独资经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益)直接或间接从事其他与得亨股份主营业务构成竞争的业务(2)本公司将采取合法及有效的措施,促使本公司现有或将来成立的全资子公司、控股子公司和其他受本公司控制的企业不从事其他与得亨股份主营业务构成竞争的业务;(3)如本公司(包括本公司现有或将来成立的子公司和其他受本公司控制的企业)获得的其他任何商业机会与得亨股份主营业务有竞争或可能构成竞争,则本公司将立即通知得亨股份,并优先将该商业机会给予得亨股份;(4)对于得亨股份的正常生产、经营活动,本公司保证不利用控股股东地位损害得亨股份及得亨股份中小股东的利益;为了进一步明确解决本次潜在同业竞争的问题,均胜集团承诺:在本次得亨股份重大资产重组完成后,并且德国普瑞实现盈利,均胜集团三年内将启动德国普瑞的股权注入上市公司的工作,该部分股权的定价将依据符合相关规定的评估机构评估后的结果确定;注入的方式为上市公司向特定对象发行股份等方式购买德国普瑞的股权,发行价格将按照中国证监会规定的发行价格规则确定。均胜集团一致行动人安泰科技、骆建强和实际控制人王剑峰承诺:1、安泰科技、骆建强和王剑峰不会以任何方式(包括但不限于其独资经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益)直接或间接从事与得亨股份主营业务构成竞争的业务;2、</p>				
--	--	--	--	--	--	--

			<p>安泰科技、骆建强和王剑峰将采取合法及有效的措施，促使现有或将来成立的全资子公司、控股子公司和其他控制的企业不从事与得亨股份主营业务构成竞争的业务；3、如安泰科技、骆建强和王剑峰（包括现有或将来成立的子公司和其他控制的企业）获得的任何商业机会与得亨股份主营业务有竞争或可能构成竞争，则将立即通知得亨股份，并优先将该商业机会给予得亨股份；4、对于得亨股份的正常生产、经营活动，均胜集团一致行动人保证不利用控股股东地位损害得亨股份及得亨股份中小股东的利益，王剑峰保证不利用实际控制人地位损害得亨股份及得亨股份中小股东的利益。</p>				
	解决关联交易	均胜集团、安泰科技、骆建强、王剑峰	<p>1、均胜集团、安泰科技和骆建强不利用自身为得亨股份控股股东的地位及重大影响，谋求得亨股份在业务合作等方面给予均胜集团、安泰科技和骆建强或其控制的其他企业优于市场第三方的权利；王剑峰不利用自身为得亨股份实际控制人的地位及重大影响，谋求得亨股份在业务合作等方面给予本人或本人控制的其他企业优于市场第三方的权利。2、均胜集团、安泰科技和骆建强不利用自身为得亨股份控股股东的地位及重大影响，谋求与得亨股份达成交易的优先权利；王剑峰不利用自身为得亨股份实际控制人的地位及重大影响，谋求与得亨股份达成交易的优先权利。3、杜绝均胜集团、安泰科技、骆建强和王剑峰及所控制的其他企业非法占用得亨股</p>	否	是		

		份资金、资产的行为，在任何情况下，不要求得亨股份违规向均胜集团、安泰科技、骆建强和王剑峰及所控制的其他企业提供任何形式的担保。4、均胜集团、安泰科技、骆建强和王剑峰及所控制的其他企业不与得亨股份及其控制企业发生不必要的关联交易，如确需与得亨股份及其控制的企业发生不可避免的关联交易，保证： （1）督促得亨股份按照《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和得亨股份章程的规定，履行关联交易的决策程序，本人并将严格按照该等规定履行关联股东的回避表决义务；（2）遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与得亨股份进行交易，不利用该类交易从事任何损害得亨股份利益的行为；（3）根据《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和得亨股份章程的规定，督促得亨股份依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。				
资产注入	均胜集团、安泰科技、骆建强、王剑峰	保证上市公司“人员独立、资产独立、财务独立、机构独立、业务独立”。	否	是		
股份限售	均胜集团	（1）本公司持有的得亨股份权益自本次非公开发行的股份登记在本公司名下之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的上述得亨股份股份，也不由得亨股份回购其持有的上述得亨股份股份，根据各方签署的《关	是	是		

			于盈利补偿的协议书》的相关约定，由得亨股份进行的股份回购除外，之后按照中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。(2)若得亨股份股票的二级市场价格低于20元/股(若公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为，将按相应比例调整该价格)，不减持其持有的得亨股份股票。				
股份限售	安泰科技	本公司持有的得亨股份权益自本次非公开发行的股份登记在本公司名下之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的上述得亨股份股份，也不由得亨股份回购其持有的上述得亨股份股份，根据各方签署的《关于盈利补偿的协议书》的相关约定，由得亨股份进行的股份回购除外，之后按照中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。	是	是			
股份限售	骆建强	本人持有的得亨股份权益自本次非公开发行的股份登记在本人名下之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的上述得亨股份股份，也不由得亨股份回购其持有的上述得亨股份股份，根据各方签署的《关于盈利补偿的协议书》的相关约定，由得亨股份进行的股份回购除外，之后按照中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。	是	是			
其他	均胜集团	均胜集团不再向这些因司法冻结在先等原因导致股票账户无法进行划转的股东追偿相关比例得亨股份的股票，而改为债权模式，即按股票划转之日的收盘价乘以相应的应支付给均胜集团的股份数作为这些股东清欠均胜集团的债	否	是			

			务，由均胜集团负责向这些股东追偿，上述事项与上市公司无关。				
	盈利预测及补偿	均胜集团	2011 年度，拟购买资产的净利润应达到 15,058.35 万元；2012 年度，拟购买资产的净利润应达到 17,646.12 万元；2013 年度，拟购买资产的净利润应达到 19,322.09 万元。本次发行股份购买资产经中国证监会审核通过并实施完毕后，若注入资产在 2011 年、2012 年、2013 年任一会计年度的实际利润数（以会计师事务所对注入资产的实际盈利数出具的专项审核意见中的数字为准）未能达到上述盈利预测数，则由均胜集团依据本协议相关条款所述补偿方式，补偿该等差额。为避免疑义，各方在此确认，均胜集团承担本协议项下的补偿义务，其他方不承担连带法律责任，均胜集团不向其他方提出追索要求。	是	是		

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

根据《上市公司重大资产重组管理办法》的规定，公司在重大资产重组方案中，中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了盈利预测审核报告【中瑞岳华专审字[2011]第 0987 号】，预测公司 2011 年实现归属于母公司所有者的净利润为 15058.35 万元。根据中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的关于辽源得亨股份有限公司盈利预测实现情况的专项审核报告，经审计的公司 2011 年度标的资产归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为 15106.83 万元，2011 实际盈利实现了预测目标。（详见中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的关于辽源得亨股份有限公司盈利预测实现情况的专项审核报告）

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	中准会计师事务所有限公司	中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	20	70
境内会计师事务所审计年限	18	1

为便于公司开展会计、审计、财务管理等相关事宜，经公司董事会及 2010 年年度股东大会审议，同意改聘中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2011 年度审计机构。

公司认为中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）在为公司提供审计报告中，恪守尽职，遵循独立、客观、公正的执业准则。较好地完成了公司委托的各项工作。因此提议公司董事会续聘中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2012 年度审计机构。

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

2011年4月15日,公司第六届董事会第十二次会议审议通过了《关于发行股份购买资产方案的议案》、《关于签署〈辽源得亨股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书(草案)〉的议案》、《关于签署〈发行股份购买资产协议〉的议案》。

2011年5月9日,公司2011年第二次临时股东大会审议通过了以上议案。根据《上市公司重大资产重组管理办法》等相关规定,公司已于2011年5月向中国证监会报送了发行股份购买资产的应用文件。

2011年5月17日,公司收到中国证监会的《中国证监会行政许可申请材料补正通知书》(以下简称"《通知书》"),要求本公司在收到前述《通知书》之日起30个工作日内向中国证监会提交有关补正材料和说明。

2011年5月25日,公司向中国证监会提交了全部补正材料和说明。

2011年5月31日,公司接到中国证监会【111007】号《中国证监会行政许可申请受理通知书》。中国证监会对公司提交的《发行股份购买资产核准》行政许可申请材料进行了审查,认为公司申请材料齐全,符合法定形式,决定对该行政许可申请予以受理。

2011年6月24日公司收到中国证监会就上述发行股份购买资产暨关联交易申请发出的111007号《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》(以下简称"反馈意见"),要求本公司于收到反馈意见之日起30个工作日内向其补充提供本次发行股份购买资产暨关联交易的反馈意见回复。

鉴于公司对反馈意见中的相关事项还需进一步落实,预计无法在规定时间内完成回复材料并报送中国证监会。为此,公司已向中国证监会提交延期报送反馈意见回复材料的请示并于2011年8月6日、9月6日分别履行了信息披露义务。

2011年10月19日,公司发行股份购买资产暨关联交易方案已获中国证监会上市公司并购重组审核委员会2011年第32次并购重组委工作会议有条件审核通过。

2011年12月1日,公司收到中国证监会证监许可【2011】1905号《关于核准辽源得亨股份有限公司向宁波均胜投资集团有限公司等发行股份购买资产的批复》,同日,宁波均胜投资集团有限公司收到中国证监会证监许可【2011】1906号《关于核准宁波均胜投资集团有限公司及其一致行动人公告辽源得亨股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》。

2011年12月7日,中瑞岳华对本次非公开发行股份购买资产进行了验资,并出具中瑞岳华验字[2011]第319号《验资报告》。

2011年12月13日,完成本次重大资产重组注入资产的工商变更登记手续,均胜集团、安泰科技、骆建强合计持有的宁波均胜汽车电子股份有限公司75%股权、长春均胜汽车零部件有限公司100%股权、华德塑料制品有限公司82.3%股权和上海华德奔源汽车镜有限公司100%股权全部变更登记至辽源得亨股份有限公司名下。

公司已于2011年12月16日收到登记公司出具的证券变更登记证明,公司分别向均胜集团、安泰科技和骆建强非公开发行172,715,238股、31,311,505股及2,298,023股股份的相关证券登记手续办理完毕。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
重大事项进展公告	上海证券报	2011年1月4日	www.sse.com.cn
董事会决议暨召开临时股东大会公告	上海证券报	2011年1月10日	www.sse.com.cn
董事辞职公告	上海证券报	2011年1月11日	www.sse.com.cn

关于补充披露 2013 年盈利预测报告及签署《关于盈利补偿协议书》的公告	上海证券报	2011 年 1 月 12 日	www.sse.com.cn
股票交易异常波动公告	上海证券报	2011 年 1 月 13 日	www.sse.com.cn
临时股东大会通知修改事项暨召开临时股东大会的第二次提示性公告	上海证券报	2011 年 1 月 18 日	www.sse.com.cn
临时股东大会投票具体流程公告	上海证券报	2011 年 1 月 19 日	www.sse.com.cn
澄清公告	上海证券报	2011 年 1 月 20 日	www.sse.com.cn
临时股东大会决议公告	上海证券报	2011 年 1 月 26 日	www.sse.com.cn
2010 年度业绩扭亏预盈公告	上海证券报	2011 年 1 月 28 日	www.sse.com.cn
股票交易异常波动公告	上海证券报	2011 年 1 月 31 日	www.sse.com.cn
重大事项停牌公告	上海证券报	2011 年 3 月 31 日	www.sse.com.cn
变更联系方式公告	上海证券报	2011 年 4 月 1 日	www.sse.com.cn
重大事项进展公告	上海证券报	2011 年 4 月 11 日	www.sse.com.cn
董事会决议公告	上海证券报	2011 年 4 月 18 日	www.sse.com.cn
董事会决议更正公告	上海证券报	2011 年 4 月 20 日	www.sse.com.cn
召开临时股东大会通知	上海证券报	2011 年 4 月 25 日	www.sse.com.cn
董监事会决议暨召开股东大会公告	上海证券报	2011 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn
2010 年年度主要财务指标	上海证券报	2011 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn
2011 年第一季度报告	上海证券报	2011 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn
关于股东大会增加议案公告	上海证券报	2011 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
关于召开临时股东大会的第一次提示性公告	上海证券报	2011 年 5 月 4 日	www.sse.com.cn
临时股东大会决议公告	上海证券报	2011 年 5 月 10 日	www.sse.com.cn
股东大会决议公告	上海证券报	2011 年 5 月 26 日	www.sse.com.cn
董事会决议公告	上海证券报	2011 年 5 月 26 日	www.sse.com.cn
关于举行 2010 年年度报告业绩说明会公告	上海证券报	2011 年 5 月 26 日	www.sse.com.cn
关于收到中国证监会行政许可申请受理通知书公告	上海证券报	2011 年 6 月 2 日	www.sse.com.cn
关于股东股权质押	上海证券报	2011 年 6 月 24 日	www.sse.com.cn

的公告			
关于宁波均胜投资集团有限公司及其一致行动人申请延期提交豁免要约收购补正材料的公告	上海证券报	2011年6月27日	www.sse.com.cn
关于大股东收购德国普瑞公司的进展公告	上海证券报	2011年7月1日	www.sse.com.cn
大股东收购德国普瑞公司的进展公告	上海证券报	2011年7月20日	www.sse.com.cn
2011年半年度报告	上海证券报	2011年7月28日	www.sse.com.cn
关于延期提交反馈意见书面回复的公告	上海证券报	2011年8月8日	www.sse.com.cn
第七届董事会临时会议决议公告	上海证券报	2011年8月24日	www.sse.com.cn
关于股票撤销退市风险警示并实施其他特别处理的公告	上海证券报	2011年8月24日	www.sse.com.cn
关于再次延期提交反馈意见书面回复的公告	上海证券报	2011年9月6日	www.sse.com.cn
第七届董事会第二次会议决议公告	上海证券报	2011年9月22日	www.sse.com.cn
关联交易公告	上海证券报	2011年9月22日	www.sse.com.cn
2011年第三季度报告	上海证券报	2011年10月26日	www.sse.com.cn
第七届董事会第四次会议决议公告	上海证券报	2011年11月30日	www.sse.com.cn
关于发行股份购买资产暨关联交易方案获得中国证券监督管理委员会核准的公告	上海证券报	2011年12月2日	www.sse.com.cn
关于重大资产重组标的资产过户完成的公告	上海证券报	2011年12月14日	www.sse.com.cn
关于发行股份完成证券登记托管的提示性公告	上海证券报	2011年12月17日	www.sse.com.cn
辽源得亨股份有限公司非公开发行股票发行结果暨股份变动公告	上海证券报	2011年12月22日	www.sse.com.cn
辽源得亨股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易实施情况报告书	上海证券报	2011年12月22日	www.sse.com.cn

十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师连向阳、方志刚审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

（一） 审计报告

中瑞岳华审字[2012]第 0197 号

辽源得亨股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的辽源得亨股份有限公司(以下简称“贵公司”，贵公司及其子公司统称“贵集团”) 财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2011 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者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贵公司管理层的责任。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，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了辽源得亨股份有限公司及其子公司 2011 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2011 年度的合并经营成果和合并现金流量，以及辽源得亨股份有限公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
中国·北京

中国注册会计师：连向阳
中国注册会计师：方志刚
2012 年 2 月 10 日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2011-12-31

编制单位：辽源得亨股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	年末数	年初数
流动资产：			
货币资金	(七) 1	157,389,759.42	127,768,552.11
交易性金融资产	(七) 2	10,506,044.33	10,069,033.92
应收票据	(七) 3	28,795,000.00	22,151,847.31
应收账款	(七) 4	361,238,367.04	283,755,536.15
预付款项	(七) 6	37,899,598.57	34,256,289.69
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(七) 5	20,952,522.40	22,048,472.71
存货	(七) 7	161,317,759.37	123,090,631.96
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(七) 8	2,072,693.03	1,729,292.39
流动资产合计		780,171,744.16	624,869,656.24
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	(七) 10	23,556,932.74	
投资性房地产			
固定资产	(七) 11	375,882,928.24	332,132,790.43
在建工程	(七) 12	101,862,177.18	77,671,420.46
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(七) 13	64,989,581.95	66,823,710.73
开发支出			
商誉	(七) 14	13,454,326.15	13,454,326.15
长期待摊费用	(七) 15	7,180,486.10	7,324,181.65
递延所得税资产	(七) 16	1,817,331.73	2,054,589.64
其他非流动资产			
非流动资产合计		588,743,764.09	499,461,019.06
资产总计		1,368,915,508.25	1,124,330,675.30

合并资产负债表(续)

2011-12-31

编制单位：辽源得亨股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	年末数	年初数
流动负债：			
短期借款	(七) 18	178,625,769.05	192,313,414.53
交易性金融负债			
应付票据	(七) 19	23,566,912.20	2,510,000.00
应付账款	(七) 20	385,843,017.86	288,069,555.68
预收款项	(七) 21	3,172,556.96	8,193,416.66
应付职工薪酬	(七) 22	12,273,902.71	14,072,764.88
应交税费	(七) 23	41,158,916.58	27,529,451.74
应付利息	(七) 24	174,347.78	254,295.97
应付股利	(七) 25		7,750,077.37
其他应付款	(七) 26	11,422,359.36	57,700,438.56
一年内到期的非流动负债	(七) 27	20,000,000.00	17,500,000.00
其他流动负债	(七) 28	51,638.14	135,812.00
流动负债合计		676,289,420.64	616,029,227.39
非流动负债：			
长期借款	(七) 29		2,500,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	(七) 30	21,370,000.00	2,330,000.00
预计负债			
递延所得税负债	(七) 16	3,897,772.15	4,308,454.58
其他非流动负债			
非流动负债合计		25,267,772.15	9,138,454.58
负债合计		701,557,192.79	625,167,681.97
所有者权益(或股东权益)：			
股本	(七) 31	392,048,475.00	206,324,766.00
资本公积	(七) 32	21,735,350.81	217,051,861.19
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	(七) 33	13,914,792.98	
一般风险准备			
未分配利润	(七) 34	137,729,305.65	
外币报表折算差额			
归属于母公司股东的所有者权益合计		565,427,924.44	423,376,627.19
少数股东权益		101,930,391.02	75,786,366.14
所有者权益合计		667,358,315.46	499,162,993.33
负债和所有者权益总计		1,368,915,508.25	1,124,330,675.30

法定代表人：王剑峰 主管会计工作负责人：杨德玉 会计机构负责人：王增吉

资产负债表

2011-12-31

编制单位：辽源得亨股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	年末数	年初数
流动资产：			
货币资金		209,019.45	
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款			
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		209,019.45	
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	(十三) 2	887,196,499.12	
投资性房地产			
固定资产			
在建工程			
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		887,196,499.12	
资产总计		887,405,518.57	

资产负债表(续)

2011-12-31

编制单位：辽源得亨股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	年末数	年初数
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬			
应交税费		44,086.52	497.34
应付利息			
应付股利			
其他应付款		10,400,000.00	1,500,000.00
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		10,444,086.52	1,500,497.34
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		10,444,086.52	1,500,497.34
所有者权益(或股东权益)：			
实收资本(或股本)		392,048,475.00	185,723,709.00
资本公积		898,423,368.23	217,551,635.11
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		23,991,952.06	23,991,952.06
一般风险准备			
未分配利润		-437,502,363.24	-428,767,793.51
所有者权益(或股东权益)合计		876,961,432.05	-1,500,497.34
负债和所有者权益(或股东权益)总计		887,405,518.57	0.00

法定代表人：王剑峰

主管会计工作负责人：杨德玉

会计机构负责人：王增吉

合并利润表

2011年度

编制单位：辽源得亨股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
一、营业总收入		1,462,179,589.40	1,125,112,452.40
其中：营业收入	(七) 35	1,462,179,589.40	1,125,112,452.40
二、营业总成本		1,252,291,479.86	978,493,554.22
其中：营业成本	(七) 35	1,161,743,645.32	907,655,663.25
营业税金及附加	(七) 36	5,366,214.20	1,687,682.24
销售费用	(七) 37	28,615,668.94	22,982,547.43
管理费用	(七) 38	39,424,397.74	36,293,502.95
财务费用	(七) 39	16,882,727.03	8,686,910.18
资产减值损失	(七) 42	258,826.63	1,187,248.17
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(七) 40	-1,603,902.34	-828,619.59
投资收益（损失以“-”号填列）	(七) 41	147,104.65	-53,814.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,256,545.24	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		208,431,311.85	145,736,463.93
加：营业外收入	(七) 43	6,000,296.58	24,056,465.49
减：营业外支出	(七) 44	514,969.05	677,735.78
其中：非流动资产处置损失		333,376.22	502,536.60
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		213,916,639.38	169,115,193.64
减：所得税费用	(七) 45	37,028,515.87	31,098,411.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		176,888,123.51	138,016,781.91
归属于母公司所有者的净利润		151,644,098.63	108,215,247.51
少数股东损益		25,244,024.88	29,801,534.40
六、每股收益：			
(一)基本每股收益	(七) 46	0.74	0.52
(二)稀释每股收益	(七) 46	0.74	0.52
(七) 其他综合收益			
八、综合收益总额		176,888,123.51	138,016,781.91
归属于母公司所有者的综合收益总额		151,644,098.63	108,215,247.51
归属于少数股东的综合收益总额		25,244,024.88	29,801,534.40

法定代表人：王剑峰

主管会计工作负责人：杨德玉

会计机构负责人：王增吉

利润表

2011年度

编制单位：辽源得亨股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
一、营业收入	(十三) 3		123,078,805.45
减：营业成本	(十三) 3		132,834,712.51
营业税金及附加			374,272.55
销售费用			1,041,185.71
管理费用		8,735,020.84	28,184,886.55
财务费用		-451.11	21,968,910.21
资产减值损失			1,717,931.48
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			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-8,734,569.73	-63,043,093.56
加：营业外收入			966,866,020.26
减：营业外支出			816,690,721.23
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-8,734,569.73	87,132,205.47
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-8,734,569.73	87,132,205.47
五、其他综合收益			
六、综合收益总额			

法定代表人：王剑峰

主管会计工作负责人：杨德玉

会计机构负责人：王增吉

合并现金流量表

2011年度

编制单位：辽源得亨股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
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		1,434,426,690.64	1,123,280,389.70
收到的税费返还		12,699,550.87	3,384,108.60
收到其他与经营活动有关的现金	(七) 47	27,750,000.31	53,232,665.84
经营活动现金流入小计		1,474,876,241.82	1,179,897,164.14
购买商品、接受劳务支付的现金		1,019,103,233.15	817,677,468.11
支付给职工以及为职工支付的现金		120,093,645.73	103,221,934.84
支付的各项税费		69,880,856.34	56,558,246.14
支付其他与经营活动有关的现金	(七) 47	56,567,753.85	38,029,114.08
经营活动现金流出小计		1,265,645,489.07	1,015,486,763.17
经营活动产生的现金流量净额	(七) 48	209,230,752.75	164,410,400.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		23,462,192.70	6,024,742.91
取得投资收益收到的现金		57,453.95	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		50,742.27	760,948.93
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		23,570,388.92	6,785,691.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		94,944,843.66	154,102,731.90
投资支付的现金		97,395,072.85	19,095,025.33
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		192,339,916.51	173,197,757.23
投资活动产生的现金流量净额		-168,769,527.59	-166,412,065.39
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		900,000.00	22,000,000.00
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		313,295,769.05	198,810,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	(七) 47	21,370,000.00	
筹资活动现金流入小计		335,565,769.05	220,810,000.00
偿还债务支付的现金		326,983,414.53	174,287,667.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,857,447.89	9,758,601.84
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	—		—
支付其他与筹资活动有关的现金	(七) 47	9,592,801.38	
筹资活动现金流出小计		356,433,663.80	184,046,268.88
筹资活动产生的现金流量净额		-20,867,894.75	36,763,731.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,164,669.65	-41,250.79
五、现金及现金等价物净增加额	(七) 48	18,428,660.76	34,720,815.91
加：年初现金及现金等价物余额	(七) 48	122,320,446.19	87,599,630.28
六、年末现金及现金等价物余额	(七) 48	140,749,106.95	122,320,446.19

法定代表人：王剑峰

主管会计工作负责人：杨德玉

会计机构负责人：王增吉

现金流量表

2011年度

编制单位：辽源得亨股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
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			55,991,831.48
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		10,101,955.99	16,012,126.15
经营活动现金流入小计		10,101,955.99	72,003,957.63
购买商品、接受劳务支付的现金			81,580,814.17
支付给职工以及为职工支付的现金		973,890.34	58,188,817.58
支付的各项税费			4,425,985.38
支付其他与经营活动有关的现金		8,919,046.20	22,663,229.27
经营活动现金流出小计		9,892,936.54	166,858,846.40
经营活动产生的现金流量净额	(十三) 4	209,019.45	-94,854,888.77
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			63,430,000.00
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			35,900,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			99,330,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			1,144,956.26
投资支付的现金			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			1,144,956.26
投资活动产生的现金流量净额			98,185,043.74
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			214,000,000.00
筹资活动现金流入小计			214,000,000.00
偿还债务支付的现金			218,294,068.47
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			3,298,283.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			221,592,351.47
筹资活动产生的现金流量净额			-7,592,351.47
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			
加：年初现金及现金等价物余额	(十三) 4	209,019.45	-4,262,196.50
	(十三) 4		4,262,196.50
六、年末现金及现金等价物余额	(十三) 4	209,019.45	

法定代表人：王剑峰

主管会计工作负责人：杨德玉

会计机构负责人：王增吉

合并所有者权益变动表

2011年度

编制单位：辽源得亨股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本年数					
	归属于母公司股东的所有者权益				少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	206,324,766.00	217,051,861.19			75,786,366.14	499,162,993.33
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	206,324,766.00	217,051,861.19			75,786,366.14	499,162,993.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	185,723,709.00	-195,316,510.38	13,914,792.98	137,729,305.65	26,144,024.88	168,195,322.13
（一）净利润				151,644,098.63	25,244,024.88	176,888,123.51
（二）其他综合收益						
上述（一）和（二）小计				151,644,098.63	25,244,024.88	176,888,123.51
（三）所有者投入和减少资本		-9,592,801.38			900,000.00	-8,692,801.38
1.所有者投入资本					900,000.00	900,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额						
3.其他		-9,592,801.38				-9,592,801.38
（四）利润分配			13,914,792.98	-13,914,792.98		
1.提取盈余公积			13,914,792.98	-13,914,792.98		
2.提取一般风险准备						
3.对所有者（或股东）的分配						
4.其他						
（五）所有者权益内部结转	185,723,709.00	-185,723,709.00				
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	185,723,709.00	-185,723,709.00				
（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	392,048,475.00	21,735,350.81	13,914,792.98	137,729,305.65	101,930,391.02	667,358,315.46

法定代表人：王剑峰

主管会计工作负责人：杨德玉

会计机构负责人：王增吉

合并所有者权益变动表

2011年度

编制单位：辽源得亨股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	上年数				
	归属于母公司股东的所有者权益			少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	其他		
一、上年年末余额			236,142,270.49	164,360,535.44	400,502,805.93
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年初余额			236,142,270.49	164,360,535.44	400,502,805.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	206,324,766.00	217,051,861.19	-236,142,270.49	-88,574,169.30	98,660,187.40
（一）净利润			108,215,247.51	29,801,534.40	138,016,781.91
（二）其他综合收益					
上述（一）和（二）小计			108,215,247.51	29,801,534.40	138,016,781.91
（三）所有者投入和减少资本			79,019,109.19	-118,375,703.70	-39,356,594.51
1.所有者投入资本			79,019,109.19	-118,375,703.70	-39,356,594.51
2.股份支付计入所有者权益的金额					
3.其他					
（四）利润分配					
1.提取盈余公积					
2.提取一般风险准备					
3.对所有者（或股东）的分配					
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	206,324,766.00	217,051,861.19	-423,376,627.19		
四、本期期末余额	206,324,766.00	217,051,861.19		75,786,366.14	499,162,993.33

法定代表人：王剑峰

主管会计工作负责人：杨德玉

会计机构负责人：王增吉

所有者权益变动表

2011年度

编制单位：辽源得亨股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本年数				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	185,723,709.00	217,551,635.11	23,991,952.06	-428,767,793.51	-1,500,497.34
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年初余额	185,723,709.00	217,551,635.11	23,991,952.06	-428,767,793.51	-1,500,497.34
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）	206,324,766.00	680,871,733.12		-8,734,569.73	878,461,929.39
（一）净利润				-8,734,569.73	-8,734,569.73
（二）其他综合收益					
上述(一)和(二)小计				-8,734,569.73	-8,734,569.73
（三）所有者投入和减少资本	206,324,766.00	680,871,733.12			887,196,499.12
1.所有者投入资本	206,324,766.00	680,871,733.12			887,196,499.12
2.股份支付计入所有者权益的金额					
3.其他					
（四）利润分配					
1.提取盈余公积					
2.提取一般风险准备					
3.对所有者(或股东)的分配					
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.本年提取					
2.本年使用					
（七）其他					
四、本年年末余额	392,048,475.00	898,423,368.23	23,991,952.06	-437,502,363.24	876,961,432.05

法定代表人：王剑峰

主管会计工作负责人：杨德玉

会计机构负责人：王增吉

所有者权益变动表

2011年度

编制单位：辽源得亨股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	上年数				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	185,723,709.00	158,852,825.11	23,991,952.06	-515,899,998.98	-147,331,512.81
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年初余额	185,723,709.00	158,852,825.11	23,991,952.06	-515,899,998.98	-147,331,512.81
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）		58,698,810.00		87,132,205.47	145,831,015.47
（一）净利润				87,132,205.47	87,132,205.47
（二）其他综合收益		58,698,810.00			58,698,810.00
上述（一）和（二）小计		58,698,810.00		87,132,205.47	145,831,015.47
（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					
1.提取盈余公积					
2.提取一般风险准备					
3.对所有者（或股东）的分配					
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.本年提取					
2.本年使用					
（七）其他					
四、本年年末余额	185,723,709.00	217,551,635.11	23,991,952.06	-428,767,793.51	-1,500,497.34

法定代表人：王剑峰

主管会计工作负责人：杨德玉

会计机构负责人：王增吉

(三) 公司概况

辽源得亨股份有限公司（以下简称“得亨股份”、“公司”或“本公司”）系于 1992 年 8 月 7 日在辽源市工商行政管理局依法注册登记，经吉林省经济体制改革委员会吉改批[1992]40 号文件批准，以原辽源化纤厂为主体，与上海二纺机股份有限公司、中国化纤公司、中国吉林国际经济技术合作公司等发起设立的定向募集公司，募集股份 6,500 万股。

1993 年 11 月 10 日，经中国证监会证监发审字[1993]69 号文件核准，得亨股份向社会公众增发发行人民币普通股 2,500 万股，发行后总股本为 9,000 万股，新增股份于 1993 年 12 月 6 日在上交所上市。

1994 年 3 月，辽源市经济体制改革委员会和辽源市国资局辽改联发<1994>1 号《关于对辽源得亨股份有限公司国家股股本金中非经营性资产进行剥离的批复》，同意得亨股份将非经营性国有资产 611.5838 万元从国家股股本金中剥离出来，国家股由 3,225 万股调整为 2,613.4162 万股。

1995 年 5 月，得亨股份 1994 年度股东大会审议通过 1994 年度利润分配方案，向全体股东每 10 股送 2 股。同年 12 月日，得亨股份取得辽源市工商局换发的 12515569-8 号营业执照，注册资本变更为 10,066 万元。

得亨股份经配股送股后，截至 2010 年 12 月 31 日止，总股本为人民币 18,572.3709 万元，折合 18,572.3709 万股（每股面值人民币 1.00 元）。

2005 年、2006 年，得亨股份连续两年亏损，自 2007 年 4 月 25 日起得亨股份股票实行退市风险警示的特别处理。根据中准会计师事务所对得亨股份 2007 年度财务报表出具的审计报告，得亨股份 2007 年度实现净利润 1,625.42 万元，扣除非经常性损益后净利润-7,371.43 万元，2007 年末每股净资产 1.66 元，调整后的每股净资产 1.32 元。经上交所审核批准，同意撤销对得亨股份股票退市风险警示并实施其他特别处理。2008 年、2009 年得亨股份又连续两年亏损。

2010 年 1 月 20 日，得亨股份债权人吉林银行股份有限公司以不能清偿到期债务和资不抵债为由，向辽源市中级人民法院（以下简称“辽源中院”）申请对得亨股份进行重整。辽源中院于 2010 年 4 月 13 日以（2010）辽民破字第 1 号-1《民事裁定书》裁定得亨股份进入重整程序，并同时指定得亨股份清算组为得亨股份重整的管理人。

2010 年 8 月 11 日，得亨股份重整管理人收到辽源中院（2010）辽民破字第 1 号-4《民事裁定书》，裁定批准得亨股份《重整计划》，终止重整程序。得亨股份进入《重整计划》执行阶段。

根据《辽源得亨股份有限公司重整计划》（即辽源中院（2010）辽民破字第 1 号-4《民事裁定书》裁定批准的《辽源得亨股份有限公司重整计划》，以下简称“《重整计划》”），得亨股份将引入宁波均胜投资集团有限公司（以下简称“均胜集团”）作为重组方，开展资产重组工作，重组方将通过认购得亨股份对其定向发行的股份等方式向得亨股份注入净资产不低于人民币 8 亿元、且具有

一定盈利能力的优质资产，使得亨股份恢复持续经营能力和盈利能力，成为业绩优良的上市公司。此外，得亨股份全体股东按照一定比例让渡其持有的得亨股份股份。其中，辽源市财政局让渡其所持股份的 50%（11,122,180 股），其他股东分别让渡其所持股份的 18%（29,426,283 股）。全体股东共计让渡 40,548,463 股，全部由重组方有条件受让。重组方受让上述股份后，其将持有得亨股份约 21.83% 的股份。

2011 年 5 月 9 日，得亨股份 2011 年第二次临时股东大会表决通过了“关于得亨股份重大资产重组及发行股份购买资产暨关联交易”的方案，确定由均胜集团及其一致行动人通过认购得亨股份定向发行的股份方式向得亨股份注入优质净资产。具体如下：

宁波均胜汽车电子股份有限公司 75.00% 的股权；

华德塑料制品有限公司 82.30% 的股权；

长春均胜汽车零部件有限公司 100.00% 的股权；

上海华德奔源汽车镜有限公司 100.00% 的股权。

根据均胜集团与宁波市科技园区安泰科技有限责任公司（以下简称“安泰科技”）及自然人骆建强签订的一致行动协议，安泰科技以其持有的宁波均胜汽车电子股份有限公司 24.00% 的股权、骆建强以其持有的长春均胜汽车零部件有限公司 12.50% 的股权与均胜集团作为一致行动人一起参与认购得亨股份定向发行的股份。

均胜集团及其一致行动人拟注入得亨股份的股权资产的投资情况：宁波均胜汽车电子股份有限公司持有浙江博声电子有限公司 75.00% 的股权、长春华德塑料制品有限公司 100.00% 的股权；华德塑料制品有限公司持有上海麟刚汽车后视镜有限公司 100.00% 的股权；长春均胜汽车零部件有限公司持有华德塑料制品有限公司 12.70% 的股权。

2011 年 11 月 29 日，中国证券监督管理委员会以《关于核准辽源得亨股份有限公司向宁波均胜投资集团有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可（2011）第 1905 号），核准了得亨股份向均胜集团及其一致行动人发行股份购买资产事宜。公司分别向宁波均胜投资集团有限公司、宁波市科技园区安泰科技有限责任公司及自然人骆建强发行股份 172,715,238 股、31,311,505 股和 2,298,023.00 股，合计 206,324,766.00 股。截至 2011 年 12 月 6 日止，均胜集团及其一致行动人作为股本出资的股权净资产均已办理工商登记变更手续，公司已收到缴纳的新增注册资本合计人民币 206,324,766.00 元，出资方式均为股权净资产。截至 2011 年 12 月 6 日止，变更后公司的累计注册资本为人民币 392,048,475.00 元。

根据得亨股份 2010 年度财务报告反映，于 2010 年 12 月 31 日，得亨股份资产总额为零，净资产为 -150.05 万元，主要是为支付日常管理费用而向均胜集团的借款。除得亨股份 2010 年 12 月 31 日资产负债表所列各项负债之外，截至 2010 年 12 月 31 日止，得亨股份原先存在的对外债权债务

等法律关系已全部终结。根据财政部《关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》（财会函[2008]60 号）和财政部会计司《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》（财会便[2009]17 号）的相关规定，"企业购买上市公司，被购买的上市公司不构成业务的，购买企业应按照权益性交易的原则进行处理"。本次发行股份购买资产的交易构成反向购买，反向购买的合并财务报表编制方法参见（四）6 所述内容。

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 392,048,475.00 股，详见（七）31、。

得亨股份的经营范围：纺织、化纤产品、包装品生产、加工制造、购销机电产品（不含小轿车）、机械设备、计算机、办公自动化设备、化工产品（不含化学危险品）、针纺织品、服装鞋帽、日用百货、钢材、有色金属、建筑材料、土畜产品、农副产品、汽车配件、陶瓷制品、五金交电、家用电器、五金矿产品、家具购销、纸制品加工、本公司自产纺织品、化纤产品（国家统一联合经营的 16 种出口商品除外）、本公司生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件（国家实行核定公司经营的 14 种进口商品除外）。

本财务报表业经本公司董事会于 2012 年 2 月 10 日决议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、 财务报表的编制基础：

本集团（指本公司及附属子公司，下同），财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则--基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称"企业会计准则"）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号--财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，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。

根据得亨股份 2010 年度财务报告反映，于 2010 年 12 月 31 日，得亨股份资产总额为零，净资产为-150.05 万元，主要是为支付日常管理费用而向均胜集团的借款。除得亨股份 2010 年 12 月 31 日资产负债表所列各项负债之外，截至 2010 年 12 月 31 日止，得亨股份原先存在的对外债权债务等法律关系已全部终结。根据财政部《关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》（财会函[2008]60 号）和财政部会计司《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》（财会便[2009]17 号）的相关规定，"企业购买上市公司，被购买的上市公司不构成业务的，购买企业应按照权益性交易的原则进行处理"。本次发行股份购买资产的交易构成反向购买，反向

购买的合并财务报表编制方法参见（四）6和（六）4所述内容。

2、 遵循企业会计准则的声明：

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团 2011 年 12 月 31 日的财务状况及 2011 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、 会计期间：

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币：

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并

的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本集团合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

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

6、合并财务报表的编制方法：

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量

已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，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有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号--长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注 12“长期股权投资”或本附注 9“金融工具”。

反向购买，法律上的本公司（母公司）遵从以下原则编制合并财务报表：

- （1）合并财务报表中，法律上子公司的资产、负债以其在合并前的账面价值进行确认和计量。
- （2）合并财务报表中的留存收益和其他权益性余额列报与披露，参见（六）4 之说明。
- （3）合并财务报表中的权益性工具的金额反映法律上子公司合并前发行在外的股份面值以及假定在确定该项企业合并成本过程中新发行的权益性工具的金额。但是在合并财务报表中的权益结构应当反映法律上母公司的权益结构，即法律上母公司发行在外权益性证券的数量及种类，参见（六）4 之说明。
- （4）法律上母公司的有关可辨认资产、负债在并入合并财务报表时，以其在购买日确定的公允价值进行合并，企业合并成本大于合并中取得的法律上母公司（被购买方）可辨认净资产公允价值的份额体现为商誉，小于合并中取得的法律上母公司（被购买方）可辨认净资产公允价值的份额确认为合并当期损益。诚如附注一所述，辽宁得亨 2010 年年末资产总额已为零，负债为日常开支

所借款项，故其有关可辨认资产、负债在并入合并财务报表时未产生商誉。

(5) 合并财务报表的比较信息应当是法律上子公司的比较信息（即法律上子公司的前期合并财务报表）。

(6) 母公司个别财务报表中按照《企业会计准则第 2 号--长期股权投资》等的规定确定取得资产的入账价值。前期比较个别财务报表为母公司自身个别财务报表。

7、 现金及现金等价物的确定标准：

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、 外币业务和外币报表折算：

(1) 外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：
①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

9、 金融工具：

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值

技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

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。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，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，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 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。本集团以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性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金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和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。

（3）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，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。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。

贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，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，金融资产转回减值损失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。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时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和其他金融负债。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（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。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金

资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利,且目前可执行该种法定权利,同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时,金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外,金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不予相互抵销。

(8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入,不足抵减的,冲减留存收益。其余权益工具,在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利),减少所有者权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

10、 应收款项:

(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	本集团将金额为人民币 100.00 万元以上的应收款项确认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	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,单独测试未发生减值的金融资产,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。单项测试已确认减值损失的应收款项,不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据:	
组合名称	依据
关联方组合	应收本集团的关联方的款项,详见本附注九、关联方及关联方交易
个别认定组合	除存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回的应收款项外的应收款项,包括员工备用金、押金、保证金等
账龄组合	按照账龄政策计提坏账准备的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法:	
组合名称	计提方法
关联方组合	其他方法
个别认定组合	其他方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明（%）	其他应收款计提比例说明（%）
1年以内（含1年）		5.00
其中：		
[6个月以内]	0.00	
[6~12个月]	5.00	
1—2年	10.00	10.00
2—3年	20.00	20.00
3—4年	50.00	50.00
4—5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
关联方组合	无特别风险的应收款项不计提坏账准备
个别认定组合	按照应收款项的信用风险情况逐笔分析计提

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；等等。
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，确认减值损失，计提坏账准备

11、 存货：

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、周转材料（低值易耗品等）、发出商品、委托加工物资和库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑

持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始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初始投资成本；初始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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号--资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

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

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。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。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。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13、 固定资产：

（1）固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

（2）各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-50	4-10	1.80-9.60
机器设备	5-10	4-10	9.00-19.20
运输设备	5	4-10	18.00-19.20
其他设备	3-5	0-10	18.00-33.33

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注 24（1）"非流动非金融资产减值"。

(4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

14、 在建工程：

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工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注 24（1）"非流动非金融资产减值"。

15、 借款费用：

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损

益。

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

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

16、 无形资产：

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。具体各项无形资产的摊销年限如下：

类 别	使用年限（年）
土地使用权	50
专有技术	10
专利技术	10
软件	3-10

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。

（2）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注 24（1）"非流动非金融资产减值"。

17、 长期待摊费用：

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。摊销期限如下：

类 别	使用年限（年）
高压配电工程	10
装修费	5
其他	受益期

18、 收入：

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，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）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

19、 政府补助：

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

20、 递延所得税资产/递延所得税负债：

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也

不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则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。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

21、 经营租赁、融资租赁：

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，

也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

22、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

23、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

24、 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(1) 非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。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，每年均进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的

较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（2）职工薪酬

本集团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。

本集团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，如果本集团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，同时本集团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。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（3）重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结

果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。。

对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

①坏账准备计提

根据应收款项的会计政策，采用账龄分析法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

②存货跌价准备

根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

③折旧和摊销

对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

④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，本集团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。

⑤所得税

在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(五) 税项：

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
营业税	应税营业额	3%-5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2、 税收优惠及批文

(1) 均胜股份经宁波市高新技术企业认定管理工作领导小组办公室"甬高企认办【2011】10号"文件认定为高新技术企业，企业所得税2011年起按15%税率缴纳，有效期3年。

(2) 浙江博声电子有限公司经宁波市国家高新技术产业开发区国家税务局"甬国税【2008】49号"文件同意企业享受企业所得税"二免三减半"过渡优惠政策，执行期间从2008年度起计算，2008-2009年免征企业所得税，2010-2012年减半征收企业所得税，税率从2008年起按25%执行。

(3) 华德塑料于2009年12月29日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局联合颁发的编号为GR200931000982号的高新技术企业证书，有效期为三年。上海市宝山区国家税务局以"沪地税宝八(2010)000008"号关于企业所得税报批类减免税审批结果通知书，同意华德塑料2009年至2011年度期间企业所得税按照15%税率征收。

(4) 根据宁波市地方税务局国家高新技术产业开发区分局"甬地批【2010】2142号"文件批准，同意减半征收均胜股份2010年度房产税。

(5) 根据宁波市地方税务局国家高新技术产业开发区分局"甬地批【2010】2143号"文件批准，同意减半征收均胜股份2010年度城镇土地使用税。

(6) 根据宁波市地方税务局国家高新技术产业开发区分局"甬地批【2010】2209号"文件批准，同意免征均胜股份2010年度水利建设专项资金。

(7) 根据宁波市地方税务局国家高新技术产业开发区分局"甬地批【2011】2760 号"文件批准, 同意减半征收均胜股份 2011 年度房产税。

(8) 根据宁波市地方税务局国家高新技术产业开发区分局"甬地批【2011】2762 号"文件批准, 同意减半征收均胜股份 2011 年度城镇土地使用税。

(六) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
宁波均胜汽车电子股份有限公司	控股子公司	宁波	汽车零部件生产制造	8,000	橡塑制品、汽车配件、汽车关键零部件（发动机进气增压器）、汽车电子装置制造（车身电子控制系统）、模具设计、制造、加工	6,000		75.00	75.00	是	7,585.21		
浙江博声电子有限公司	控股子公司的控股子公司	宁波	汽车零部件生产制造	4,000	电子产品、光电机一体化产品、数字摄录机、数字录放机、数字放声设备的制造、加工及技术开发。	3,000		75.00	75.00	是	790.70		
长春均胜汽车零部件	全资	长春	汽车零部件生	1,263	橡塑制品，金属制品，电子元件，汽车	1,263		100.00	100.00	是			

件有限公司	子公司		产制造		配件等								
上海华德奔源汽车后视镜有限公司	全资子公司	上海	汽车零部件生产制造	200	汽车后视镜设计、生产、销售；塑料制品销售	200		100.00	100.00	是			
辽源均胜汽车电子有限公司	控股子公司	辽源	汽车零部件生产制造	200	建设期	110		55.00	55.00	是	85.38		

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
华德塑	控股子	上	汽车	9,763.46	设计、生产汽车内外饰	21,715.64		82.30	95.00	是	1,731.77		

料制品有限公司	公司	海	零部件生产		件、发动机零部件、电子元器件、模具及其他塑料制品								
长春华德塑料制品有限公司	控股子公司的控股子公司	长春	汽车零部件生产	3,200	汽车配套的工程塑料和其他塑料制品的生产	3,474.36		100.00	100.00	是			
上海麟刚汽车后视镜有限公司	控股子公司的控股子公司	上海	汽车零部件生产	200	塑料制品，汽车后视镜以及汽车配件的生产、销售；从事货物及技术的进出口	200		100.00	100.00	是			

2、合并范围发生变更的说明

本年度合并范围增加 1 家子公司，于 2011 年 8 月 18 日，本集团子公司长春均胜汽车零部件有限公司与辽源富隆投资股份有限公司共同出资组建辽源均胜汽车电子有限公司，注册资本为 200.00 万元，其中：长春均胜汽车零部件有限公司出资 110.00 万元，占注册资本的 55%，辽源富隆投资股份有限公司出资 90.00 万元，占注册资本的 45%。上述出资业经吉林中恒信会计师事务所审验并出具"吉中恒信会验字（2011）第 237 号"验资报告。

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
辽源均胜汽车电子有限公司	1,897,263.57	-102,736.43

4、本期发生的反向购买

2011 年 11 月 29 日，中国证券监督管理委员会以《关于核准辽源得亨股份有限公司向宁波均胜投资集团有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可（2011）第 1905 号），核准了本公司向均胜集团及其一致行动人发行股份购买资产事宜。截至 2011 年 12 月 13 日完成注入资产的交割，均胜股份、华德塑料、长春均胜、华德奔源相关工商变更手续已完成，均胜集团及其一致行动人持有的均胜股份 75%股权、长春均胜 100%股权、华德塑料 82.30%股权和华德奔源 100%股权已经全部变更登记至上市公司名下。截至 2011 年 12 月 16 日完成发行股份的相关证券登记手续，分别向均胜集团、安泰科技和骆建强发行 172,715,238 股、31,311,505 股和 2,298,023 股股份。在发行股份购买资产的交易完成后，均胜集团及其一致行动人合计持有本公司股份为 246,873,229.00 股，占重组后本公司股份总数（392,048,475.00 股）的 62.97%，均胜集团的控股股东王剑峰成为重组后本公司的实际控制人。虽然就该交易的法律形式而言，本公司通过该交易取得了本次所购买的股权资产所在的标的公司的控股权益，但就该交易的经济实质而言，是均胜集团及其一致行动人取得了对本公司的控制权，同时本公司所保留的重组前原有资产、负债不构成《企业会计准则第 20 号——企业合并》及其应用指南和讲解所指的“业务”。因此，本次本公司向均胜集团及其一致行动人发行股份购买资产事宜构成非业务类型的反向购买。

根据财政部《关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》（财会函[2008]60 号）和财政部会计司《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》（财会便[2009]17 号）

的相关规定，“企业购买上市公司，被购买的上市公司不构成业务的，购买企业应按照权益性交易的原则进行处理”。因此，本公司管理层认为，本次重组完成后，本集团的合并财务报表应当依据财会函[2008]60号文所指的“权益性交易”原则进行编制，即本集团合并财务报表是会计上购买方（由法律上子公司构成的汇总模拟会计主体）的汇总模拟财务报表的延续，其中与所购买资产相关的各项资产、负债、收入和成本费用按照其在所购买资产的汇总模拟财务报表层面所示的账面价值纳入本集团合并财务报表；本公司保留的资产、负债及其相关的收入和成本费用按照以均胜集团及其一致行动人取得对本公司控制权之日（即本次重组完成日）的公允价值为基础持续计算的金额纳入本集团合并财务报表；均胜集团及其一致行动人为取得本公司控制权所支付的对价与取得本公司控制权之日本公司所保留的各项可辨认资产、负债的公允价值之间的差额调整本合并财务报表中的资本公积，不确认商誉或负商誉。

同时，根据本公司与均胜集团及其一致行动人签订的《发行股份购买资产协议》的约定，评估基准日（2010年12月31日）与交割基准日（2011年12月13日）之间，如果注入资产产生盈利，则该盈利归属于本公司，即2011年度经营积累由本公司全体股东共同享有基于上述情况，本集团合并财务报表中“归属母公司股东的权益”的结构列报与披露说明如下：2011年度年初权益中，股本按照本次新发行股份206,324,766.00元列示，年初归属于母公司的净资产423,376,627.19元与本次新发行股本的差额217,051,861.19元全部在资本公积列示。2011年12月13日，本次重组完成后，本公司原发行在外的股本185,723,709.00元作为新增股份增加股本，同时减少资本公积185,723,709.00元，并将资产注入方承担的被重组方母公司交割日前的日常管理费用9,592,801.38元，视同对交易对价的调整，调减资本公积；年末股本为392,048,475.00元、年末资本公积为21,735,350.81元。2011年初合并留存收益为零，2011年度合并净利润构成本集团的2011年末合并留存收益，并按照子公司计提盈余公积额及相应本集团持股比例计算归属于本集团提取的盈余公积13,914,792.98元，年末未分配利润为137,729,305.65元。

(七)合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	295,077.65	/	/	161,571.08
人民币	/	/	280,270.53	/	/	159,253.06
美元	2,350.00	6.30	14,807.12	350.00	6.62	2,318.02
银行存款：	/	/	140,449,756.05	/	/	122,158,765.33
人民币	/	/	122,240,972.92	/	/	108,694,323.49
美元	2,746,345.53	6.30	17,304,448.73	1,818,679.35	6.62	12,044,588.69
欧元	110,791.35	8.16	904,334.40	161,227.86	8.81	1,419,853.15

其他货币资金：	/	/	16,644,925.72	/	/	5,448,215.70
美元	40,216.05	6.30	253,397.33	341,226.47	6.62	2,259,908.79
人民币			16,391,528.39			3,188,306.91
合计	/	/	157,389,759.42	/	/	127,768,552.11

2011年12月31日，本集团的所有权受到限制的货币资金为人民币1,664.09万元（2010年12月31日：人民币544.81万元），主要为本集团向银行申请开具无条件、不可撤销的保证金存款126.32万元、银行承兑汇票保证金1,478.40万元及待核查出口收汇保证金59.37万元。

2、交易性金融资产：

(1) 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资	10,506,044.33	10,069,033.92
3.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		
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他		
合计	10,506,044.33	10,069,033.92

3、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	28,795,000.00	21,651,847.31
商业承兑汇票		500,000.00
合计	28,795,000.00	22,151,847.31

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

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
保定长城华北汽车有限责任公司	2011年7月25日	2012年5月24日	3,348,000.00	
宁波井上华翔汽车零部件有限公司	2011年10月26日	2012年3月27日	3,000,000.00	
延锋伟世通金桥汽车饰件系统有限公司	2011年8月11日	2012年4月26日	3,000,000.00	
吉林汽车制动器厂	2011年7月5日	2012年4月9日	2,350,000.00	
长春派格汽车塑料技术有限公司	2011年11月9日	2012年1月8日	1,800,000.00	
合计	/	/	13,498,000.00	/

4、 应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄组合	361,497,628.09	99.59	429,259.31	0.12	283,377,571.38	99.26	200,446.90	0.07
组合小计	361,497,628.09	99.59	429,259.31	0.12	283,377,571.38	99.26	200,446.90	0.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,502,525.87	0.41	1,332,527.61	88.69	2,123,876.46	0.74	1,545,464.79	72.77
合计	363,000,153.96	/	1,761,786.92	/	285,501,447.84	/	1,745,911.69	/

年末应收账款余额中有 15,013,878.77 元作为短期借款的抵押物, 与工商银行一汽支行签订应收账款保理协议, 取得 1,100.00 万元短期借款, 见 (七) 18 之说明。

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:						
6 个月以内	355,956,175.75	98.47		280,730,590.58	99.06	
7-12 个月	3,909,973.88	1.08	195,498.69	1,715,998.23	0.61	85,799.91
1 年以内小计	359,866,149.63	99.55	195,498.69	282,446,588.81	99.67	85,799.91
1 至 2 年	1,396,154.37	0.39	139,615.44	715,495.25	0.25	71,549.52
2 至 3 年	78,389.58	0.02	15,677.92	215,487.32	0.08	43,097.47
3 至 4 年	156,934.51	0.04	78,467.26			
合计	361,497,628.09	100.00	429,259.31	283,377,571.38	100.00	200,446.90

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
客户一	789,593.23	789,593.23	100.00	本集团与对方已终止业务
客户二	258,211.15	154,933.66	60.00	账龄较长,按回收可能性和预计损失分析计提
客户三	101,760.00	101,760.00	100.00	本集团与对方已终止业务
客户四	74,130.54	37,065.27	50.00	账龄较长,按回收可能性和预计损失分析计提
客户五	59,311.00	29,655.50	50.00	账龄较长,按回收可能性和预计损失分析计提
其他	219,519.95	219,519.95	100.00	本集团与对方已终止业务
合计	1,502,525.87	1,332,527.61	/	/

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
客户一	非关联方	48,772,328.70	1 年以内	13.44
客户二	非关联方	32,812,144.14	1 年以内	9.04
客户三	非关联方	25,721,245.01	1 年以内	7.09
客户四	非关联方	20,394,133.02	1 年以内	5.62
客户五	非关联方	17,669,855.03	1 年以内	4.87
合计	/	145,369,705.90	/	40.06

5、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
关联方组合	10,445,430.06	49.32			17,284,339.46	78.15		
个别认定组合	10,029,440.03	47.35			4,541,810.5	20.53		
账龄组合	573,775.34	2.71	96,123.03	16.75	292,020.85	1.32	69,698.10	23.87
组合小计	21,048,645.43	99.38	96,123.03	0.46	22,118,170.81	100	69,698.10	0.32
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	132,233.50	0.62	132,233.50	100.00				

合计	21,180,878.93	/	228,356.53	/	22,118,170.81	/	69,698.10	/
----	---------------	---	------------	---	---------------	---	-----------	---

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内小计	397,090.00	69.21	19,854.50	96,050.40	32.89	1,501.06
1至2年	22,685.34	3.95	2,268.53	141,970.45	48.62	14,197.04
2至3年	100,000.00	17.43	20,000.00			
5年以上	54,000.00	9.41	54,000.00	54,000.00	18.49	54,000.00
合计	573,775.34	100.00	96,123.03	292,020.85	100.00	69,698.10

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方组合	10,445,430.06	
个别认定组合	10,029,440.03	
合计	20,474,870.09	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
单位一	30,000.00	30,000.00	100.00	无法收回
单位二	23,017.50	23,017.50	100.00	无法收回
单位三	20,000.00	20,000.00	100.00	无法收回
单位四	15,880.00	15,880.00	100.00	无法收回
单位五	15,000.00	15,000.00	100.00	无法收回
其他	28,336.00	28,336.00	100.00	无法收回
合计	132,233.50	132,233.50	/	/

(2) 本报告期其他应收款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
金山开发股份有限公司	10,400,494.96		17,198,398.96	
合计	10,400,494.96		17,198,398.96	

(3) 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

根据宁波均胜投资集团有限公司承诺函，应收金山开发建设股份有限公司款项若于2011年12月31日之前未能收回，将由均胜集团代偿该笔款项，截止财务报告批准日止，该款项已由均胜集团全额代偿。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
单位1	非控股股东	10,400,494.96	1-2年	49.10

单位 2	非关联方	2,874,899.58	1 年以内	13.57
单位 3	非关联方	1,710,968.90	1 年以内	8.08
单位 4	非关联方	1,173,722.15	1 年以内	5.54
单位 5	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	4.72
合计	/	17,160,085.59	/	81.01

6、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	35,228,108.42	92.95	32,024,960.84	93.49
1 至 2 年	2,079,917.89	5.49	2,212,680.87	6.46
2 至 3 年	591,572.26	1.56	7,118.00	0.02
3 年以上			11,529.98	0.03
合计	37,899,598.57	100.00	34,256,289.69	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
供应商一	非关联方	17,968,987.63	1 年以内	结算期内
供应商二	非关联方	1,500,000.00	1 年以内	结算期内
供应商三	非关联方	1,463,131.99	1 年以内	结算期内
供应商四	非关联方	1,334,915.54	1 年以内	结算期内
供应商五	非关联方	1,235,928.20	1 年以内	结算期内
合计	/	23,502,963.36	/	/

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 预付款项的说明：

①预付款项年末余额原值为 38,538,164.71 元，坏账准备为 638,566.14 元，净值为 37,899,598.57 元。

②本集团预付款项年末余额中账龄在一年以上的预付款项主要系预付材料款项，至今尚未办理款项结算手续，预付的采购款作为预付款项列报。

7、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	58,117,436.58	340,617.57	57,776,819.01	50,149,130.36	337,292.85	49,811,837.51
在产品	29,194,603.85		29,194,603.85	21,456,913.08		21,456,913.08

库存商品	64,530,719.12	79,592.76	64,451,126.36	44,703,923.90	488,825.33	44,215,098.57
周转材料	1,524,148.63		1,524,148.63	4,576,651.31		4,576,651.31
发出商品	8,371,061.52		8,371,061.52	3,030,131.49		3,030,131.49
合计	161,737,969.70	420,210.33	161,317,759.37	123,916,750.14	826,118.18	123,090,631.96

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	337,292.85	3,324.72			340,617.57
库存商品	488,825.33	79,592.76		488,825.33	79,592.76
合计	826,118.18	82,917.48		488,825.33	420,210.33

8、其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税	1,697,834.22	1,237,007.13
房屋租赁费	25,792.20	2,120.00
保险费、养路费等	77,060.95	106,963.31
取暖费	114,070.66	152,094.24
网络费	28,234.00	29,316.00
财务顾问费		75,000.00
其他	129,701.00	126,791.71
合计	2,072,693.03	1,729,292.39

9、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							

宁波普瑞均胜汽车电子有限公司	50	50	65,378,906.99	18,265,041.52	47,113,865.47	18,930,928.81	2,513,090.47
二、联营企业							

10、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）
宁波普瑞均胜汽车电子有限公司	22,347,525.00		23,556,932.74	23,556,932.74		50	50

11、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	495,602,295.22	81,329,501.36	3,156,044.95	573,775,751.63
其中：房屋及建筑物	215,643,959.04	18,352,443.83		233,996,402.87
机器设备	196,954,512.49	26,865,577.86	691,611.49	223,128,478.86
运输工具	12,380,332.99	462,199.97	247,234.13	12,595,298.83
其他设备	70,623,490.70	35,649,279.70	2,217,199.33	104,055,571.07
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计：	163,469,504.79	37,173,197.17	2,749,878.57	197,892,823.39
其中：房屋及建筑物	24,940,593.64	8,487,134.61		33,427,728.25
机器设备	102,523,216.98	13,676,511.76	621,143.00	115,578,585.74
运输工具	6,870,413.44	1,416,129.96	108,615.11	8,177,928.29
其他设备	29,135,280.73	13,593,420.84	2,020,120.46	40,708,581.11
三、固定资产账面净值合计	332,132,790.43	/	/	375,882,928.24
其中：房屋及建筑物	190,703,365.40	/	/	200,568,674.62
机器设备	94,431,295.51	/	/	107,549,893.12
运输工具	5,509,919.55	/	/	4,417,370.54

其他设备	41,488,209.97	/	/	63,346,989.96
四、减值准备合计		/	/	
其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
五、固定资产账面价值合计	332,132,790.43	/	/	375,882,928.24
其中：房屋及建筑物	190,703,365.40	/	/	200,568,674.62
机器设备	94,431,295.51	/	/	107,549,893.12
运输工具	5,509,919.55	/	/	4,417,370.54
其他设备	41,488,209.97	/	/	63,346,989.96

本期折旧额：37,173,197.17 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：76,312,065.09 元。

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值
房屋及建筑物	11,525,329.29
机器设备	3,003,809.00

2011 年 12 月 31 日，账面价值约为 92,765,836.11 元（原值 107,272,742.22 元）的房屋、建筑物及设备（2010 年 12 月 31 日：账面价值 97,028,072.05 元、原值 107,272,742.22 元）分别作为 6,200.00 万元的短期借款（2010 年 12 月 31 日：9,000.00 万元），见（七）18 之说明。

本集团年末已提足折旧的固定资产原值为 95,335,034.82 元，其中：机器设备为 77,947,383.03 元、运输设备为 4,204,658.04 元及其他设备 13,182,993.75 元。

12、 在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

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
在建工程	101,862,177.18		101,862,177.18	77,671,420.46		77,671,420.46

(2) 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	期末数
工装模具等	52,553,593.56	93,046,279.73	33,776,977.40	20,411,078.85		91,411,817.04
技改项	878,209.48	2,912,366.78	1,937,180.80	1,316,381.48		537,013.98

目						
设备等	123,584.08	22,238,120.43	22,361,704.51			
长春均胜二期工程	23,269,711.76	3,798,026.68	17,833,892.28			9,233,846.16
软件	846,321.58	327,660.00		1,173,981.58		
其他		1,081,810.10	402,310.10			679,500.00
合计	77,671,420.46	123,404,263.72	76,312,065.09	22,901,441.91	/	101,862,177.18

资金均为自筹，无资本化利息。其他减少数系转入无形资产 1,173,981.58 元、当期损益 518,385.73 元、长期待摊费用 797,995.75 元以及存货 20,411,078.85 元。

13、 无形资产：

(1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	76,751,358.11	2,219,414.41		78,970,772.52
土地	46,200,301.51			46,200,301.51
软件	2,743,056.60	2,140,149.41		4,883,206.01
专利技术	2,808,000.00	79,265.00		2,887,265.00
专有技术	25,000,000.00			25,000,000.00
二、累计摊销合计	9,927,647.38	4,053,543.19		13,981,190.57
土地	4,392,398.26	847,896.15		5,240,294.41
软件	587,200.98	433,502.68		1,020,703.67
专利技术	1,614,714.81	272,144.32		1,886,859.13
专有技术	3,333,333.33	2,500,000.04		5,833,333.36
三、无形资产账面净值合计	66,823,710.73	-1,834,128.78		64,989,581.95
土地	41,807,903.25	-847,896.15		40,960,007.10
软件	2,155,855.62	1,706,646.73		3,862,502.34
专利技术	1,193,285.19	-192,879.32		1,000,405.87
专有技术	21,666,666.67	-2,500,000.04		19,166,666.64
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	66,823,710.73	-1,834,128.78		64,989,581.95
土地	41,807,903.25	-847,896.15		40,960,007.10
软件	2,155,855.62	1,706,646.73		3,862,502.34
专利技术	1,193,285.19	-192,879.32		1,000,405.87
专有技术	21,666,666.67	-2,500,000.04		19,166,666.64

本期摊销额：4,053,543.19 元。

2011 年 12 月 31 日，账面价值人民币 19,793,786.30 元（2010 年 12 月 31 日：人民币 20,251,734.84 元）无形资产所有权受到限制，系本集团以账面价值为人民币 19,793,786.30 元的土地使用权与固定资产-房屋建筑物共同抵押取得银行借款人民币 6,200.00 万元（附注七、18）；2011 年该土地使用权的摊销额为人民币 457,948.54 元（2010 年：人民币 457,948.54 元），见（七）18 之说明。

14、 商誉：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备

华德塑料制品有限公司	13,454,326.15			13,454,326.15	
合计	13,454,326.15			13,454,326.15	

15、长期待摊费用:

单位:元 币种:人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
装修支出	3,430,543.66	996,813.81	920,949.71		3,506,407.76
高压供电工程	2,358,900.60		479,776.44		1,879,124.16
改造支出	1,410,849.89	670,063.63	381,796.84		1,699,116.68
绿化工程	123,887.50		28,050.00		95,837.50
合计	7,324,181.65	1,666,877.44	1,810,572.99		7,180,486.10

16、递延所得税资产/递延所得税负债:

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	329,707.65	350,323.61
开办费	70,448.04	125,196.60
可抵扣亏损	895,411.23	1,254,739.14
交易性金融资产的公允价值变动	364,878.29	124,292.94
合并未实现的利润	156,886.52	200,037.35
小计	1,817,331.73	2,054,589.64
递延所得税负债:		
评估增值	3,897,772.15	4,308,454.58
小计	3,897,772.15	4,308,454.58

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
预付款项坏账准备	638,566.14	637,190.65
合计	638,566.14	637,190.65

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位:元 币种:人民币

项目	金额
应纳税差异项目:	
评估增值	23,364,974.41
可抵扣亏损	
合并未实现的利润	
小计	23,364,974.41
可抵扣差异项目:	
资产减值准备	2,410,353.78
开办费	281,792.17

可抵扣亏损	7,163,289.80
交易性金融资产的公允价值变动	2,432,521.93
合并未实现的利润	1,045,910.13
小计	13,333,867.81

17、 资产减值准备明细:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	2,452,800.44	170,527.15		5,382.00	2,617,945.59
二、存货跌价准备	826,118.18	82,917.48		488,825.33	420,210.33
三、其他					
合计	3,278,918.62	253,444.63		494,207.33	3,038,155.92

18、 短期借款:

(1) 短期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		4,000,000.00
抵押借款	73,000,000.00	90,000,000.00
保证借款	95,625,769.05	98,313,414.53
信用借款	10,000,000.00	
合计	178,625,769.05	192,313,414.53

抵押借款年末余额 7,300.00 万元, 其中借款 6,200.00 万元以房屋建筑物及土地使用权进行抵押, 参见(七) 10 及 12; 借款 1,100.00 万元以应收账款进行抵押, 参加(七) 4。
本集团无已到期未偿还的短期借款情况。

19、 应付票据:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	23,566,912.20	2,510,000.00
合计	23,566,912.20	2,510,000.00

下一会计期间将到期的金额 23,566,912.20 元。

20、 应付账款:

(1) 应付账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
应付采购款	385,843,017.86	288,069,555.68
合计	385,843,017.86	288,069,555.68

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

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否
-------	----	--------	--------

			归还
浙江万华建设有限公司	438,070.54	固定资产质保金	否
宁波汽车软轴软管厂	162,085.95		否
萨蒂扬软件技术（上海）有限公司	269,700.00	软件项目设计费，需正式量产测试后付余款	否
浙江巨龙涂装设备有限公司	141,100.00	固定资产质保金	否
合计	1,010,956.49		

21、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收货款	3,172,556.96	8,193,416.66
合计	3,172,556.96	8,193,416.66

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

22、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	13,500,254.29	114,491,596.78	116,258,174.06	11,733,677.01
二、职工福利费	4,420.00	3,910,909.79	3,915,329.79	
三、社会保险费	426,851.40	15,051,945.28	14,949,246.73	529,549.95
医疗保险费	20,070.71	3,761,284.71	3,644,280.53	137,074.89
基本养老保险费	399,042.56	9,800,995.99	9,846,661.80	353,376.75
工伤保险	-493.30	470,135.03	464,774.22	4,867.51
失业保险费	8,300.62	777,926.83	758,680.97	27,546.48
生育保险	-69.19	241,602.72	234,849.21	6,684.32
四、住房公积金	-21,103.50	3,104,924.43	3,104,714.41	-20,893.48
五、辞退福利				
六、其他		48,188.00	48,188.00	
七、工会经费和职工教育经费	162,342.69	585,173.26	715,946.72	31,569.23
合计	14,072,764.88	137,192,737.54	138,991,599.71	12,273,902.71

工会经费和职工教育经费金额 31,569.23 元。

23、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	15,916,188.74	12,890,653.40
营业税	576.00	15,000.00

企业所得税	20,654,889.08	12,579,694.81
个人所得税	163,325.26	996,228.78
城市维护建设税	1,064,193.33	737,391.21
教育费附加	976,215.45	256,177.89
房产税	518,940.98	
土地使用税	249,132.00	
代扣代缴税金	1,433,233.80	
其他	182,221.94	54,305.65
合计	41,158,916.58	27,529,451.74

24、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	35,200.00	35,200.00
短期借款应付利息	139,147.78	219,095.97
合计	174,347.78	254,295.97

25、 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
金山开发建设股份有限公司		7,750,077.37	
合计		7,750,077.37	/

26、 其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付工程款、保证金	2,658,359.85	749,398.64
应付股权收购款	6,530,000.00	55,462,156.40
应付其他	2,233,999.51	1,488,883.52
合计	11,422,359.36	57,700,438.56

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

债权人名称	年末数	性质或内容
联邦德国 Buechel 工业投资有限公司	6,530,000.00	股权转让款
吉林省正茂物流仓储经营有限公司	1,500,000.00	保证金
上海泓德塑料制品有限公司	430,000.00	押金
合计	8,460,000.00	

27、1年内到期的非流动负债：

(1) 1年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	20,000,000.00	17,500,000.00
合计	20,000,000.00	17,500,000.00

(2) 1年内到期的长期借款

1) 1年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	20,000,000.00	17,500,000.00
合计	20,000,000.00	17,500,000.00

2) 金额前五名的1年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	期末数	期初数
				本币金额	本币金额
银行一	2008年5月22日	2011年12月31日	人民币	17,500,000.00	17,500,000.00
银行一	2008年5月22日	2012年5月21日	人民币	2,500,000.00	
合计	/	/	/	20,000,000.00	17,500,000.00

3) 1年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款金额	借款资金
		用途
银行一	17,500,000.00	流动资金

资产负债表日后已偿还的金额 17,500,000.00 元。

28、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
消防费	51,638.14	135,812.00
合计	51,638.14	135,812.00

29、长期借款：

(1) 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	20,000,000.00	20,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	-20,000,000.00	-17,500,000.00
合计		2,500,000.00

(2) 金额前五名的长期借款:

单位: 元 币种: 人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	期初数
				本币金额
银行一	2008年5月22日	2012年5月21日	人民币	2,500,000.00

30、 专项应付款:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
科技小巨人工程专项资金	2,330,000.00		2,330,000.00		
年产 200 万套驾驶控制系统技术改造项目		21,370,000.00		21,370,000.00	
合计	2,330,000.00	21,370,000.00	2,330,000.00	21,370,000.00	/

根据国家发展和改革委员会、工业和信息化部联合下发的《关于下达重点产业振兴和技术改造中央专项 2011 年中央预算内投资计划的通知》(发改投资(2011)2053 号), 本集团申报的年产 200 万套驾驶控制系统技术改造项目收到财政部中央预算内资金, 金额为 2,137.00 万元, 用于采购专项设备。

31、 股本:

单位: 元 币种: 人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	206,324,766.00				185,723,709.00	185,723,709.00	392,048,475.00

2011 年 11 月 29 日, 中国证券监督管理委员会以《关于核准辽源得亨股份有限公司向宁波均胜投资集团有限公司等发行股份购买资产的批复》(证监许可(2011)第 1905 号), 核准了本公司向均胜集团及其一致行动人发行股份购买资产事宜。截至 2011 年 12 月 13 日完成注入资产的交割, 均胜股份、华德塑料、长春均胜、华德奔源相关工商变更手续已完成, 均胜集团及其一致行动人持有的均胜股份 75% 股权、长春均胜 100% 股权、华德塑料 82.30% 股权和华德奔源 100% 股权已经全部变更登记至上市公司名下。截至 2011 年 12 月 16 日完成发行股份的相关证券登记手续, 分别向均胜集团、安泰科技和骆建强发行 172,715,238 股、31,311,505 股和 2,298,023 股股份。

在发行股份购买资产的交易完成后, 均胜集团及其一致行动人合计持有本公司股份为 246,873,229.00 股, 占重组后本公司股份总数(392,048,475.00 股)的 62.97%, 均胜集团的控股股东王剑峰成为重组后本公司的实际控制人。虽然就该交易的法律形式而言, 本公司通过该交易取得了本次所购买的股权资产所在的标的公司的控股权益, 但就该交易的经济实质而言, 是均胜集

团及其一致行动人取得了对本公司的控制权，同时本公司所保留的重组前原有资产、负债不构成《企业会计准则第 20 号--企业合并》及其应用指南和讲解所指的"业务"。因此，本次本公司向均胜集团及其一致行动人发行股份购买资产事宜构成非业务类型的反向购买。

根据财政部《关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》(财会函[2008]60 号)和财政部会计司《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》(财会便[2009]17 号)的相关规定，"企业购买上市公司，被购买的上市公司不构成业务的，购买企业应按照权益性交易的原则进行处理"。因此，本公司管理层认为，本次重组完成后，本集团的合并财务报表应当依据财会函[2008]60 号文所指的"权益性交易"原则进行编制，即本集团合并财务报表是会计上购买方(由法律上子公司构成的汇总模拟会计主体)的汇总模拟财务报表的延续，其中与所购买资产相关的各项资产、负债、收入和成本费用按照其在所购买资产的汇总模拟财务报表层面所示的账面价值纳入本集团合并财务报表；本公司保留的资产、负债及其相关的收入和成本费用按照以均胜集团及其一致行动人取得对本公司控制权之日(即本次重组完成日)的公允价值为基础持续计算的金额纳入本集团合并财务报表；均胜集团及其一致行动人为取得本公司控制权所支付的对价与取得本公司控制权之日本公司所保留的各项可辨认资产、负债的公允价值之间的差额调整本合并财务报表中的资本公积，不确认商誉或负商誉。

同时，根据本公司与均胜集团及其一致行动人签订的《发行股份购买资产协议》的约定，评估基准日(2010 年 12 月 31 日)与交割基准日(2011 年 12 月 13 日)之间，如果注入资产产生盈利，则该盈利归属于本公司，即 2011 年度经营积累由本公司全体股东共同享有。

基于上述情况，本集团合并财务报表中"归属母公司股东的权益"的结构列报与披露说明如下：2011 年度年初权益中，股本按照本次新发行股份 206,324,766.00 元列示，年初归属于母公司的净资产 423,376,627.19 元与本次新发行股本的差额 217,051,861.19 元全部在资本公积列示。2011 年 12 月 13 日，本次重组完成后，本公司原发行在外的股本 185,723,709.00 元作为新增股份增加股本，同时减少资本公积 185,723,709.00 元，并将资产注入方承担的被重组方母公司交割日前的日常管理费用 9,592,801.38 元，视同对交易对价的调整，调减资本公积；年末股本为 392,048,475.00 元、年末资本公积为 21,735,350.81 元。2011 年初合并留存收益为零，2011 年度合并净利润构成本集团的 2011 年末合并留存收益，并按照子公司计提盈余公积额及相应本集团持股比例计算归属于本集团提取的盈余公积 13,914,792.98 元，年末未分配利润为 137,729,305.65 元。

32、 资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他资本公积	217,051,861.19		195,316,510.38	21,735,350.81
合计	217,051,861.19		195,316,510.38	21,735,350.81

资本公积具体变动情况见（七）31 之说明。

33、 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积		13,914,792.98		13,914,792.98
合计		13,914,792.98		13,914,792.98

盈余公积本年增加数为法律上子公司计提的盈余公积按照辽源得亨持股比例计算得到，其中：宁波均胜汽车电子股份有限公司计提 6,118,412.48 元、华德塑料制品有限公司计提 5,835,662.92 元、长春均胜汽车零部件有限公司计提 1,960,717.58 元。

34、 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
加：本期归属于母公司所有者的净利润	151,644,098.63	/
减：提取法定盈余公积	13,914,792.98	
期末未分配利润	137,729,305.65	/

年初未分配利润余额的确定见（七）31 之说明。本公司本年未进行利润分配。

35、 营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,357,265,917.63	1,067,961,676.66
其他业务收入	104,913,671.77	57,150,775.74
营业成本	1,161,743,645.32	907,655,663.25

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车零部件	1,357,265,917.63	1,066,975,755.13	1,067,961,676.66	853,967,034.09
合计	1,357,265,917.63	1,066,975,755.13	1,067,961,676.66	853,967,034.09

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内地区	1,058,294,542.38	840,101,590.89	902,130,088.74	707,422,963.68
其他地区	298,971,375.25	226,874,164.24	165,831,587.92	146,544,070.41
合计	1,357,265,917.63	1,066,975,755.13	1,067,961,676.66	853,967,034.09

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
客户一	323,581,542.35	22.13
客户二	95,864,975.10	6.56
客户三	67,953,097.33	4.65
客户四	63,085,905.30	4.31
客户五	59,845,623.30	4.09
合计	610,331,143.38	41.74

36、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	306,365.93	151,647.22	应税营业额
城市维护建设税	2,766,714.64	664,500.81	实际缴纳的流转税
教育费附加	2,293,133.63	871,534.21	
合计	5,366,214.20	1,687,682.24	/

37、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	11,426,546.53	9,073,237.35
职工薪酬	5,988,439.11	5,267,147.90
仓储费	2,686,761.93	1,995,710.76
差旅费	984,427.21	851,191.22
折旧费	358,209.18	227,794.99
服务费	865,736.49	486,765.55
业务招待费	2,025,297.52	1,786,592.40
费用摊销	79,522.00	405,140.00
销售佣金	652,198.52	1,136,396.37
物料消耗	901,458.01	654,203.43
其他	2,647,072.44	1,098,367.46
合计	28,615,668.94	22,982,547.43

38、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,124,281.68	13,844,378.80
研发费用	1,246,080.06	1,659,090.20
税金	4,470,095.38	3,786,083.05
折旧费	4,457,788.27	4,679,208.62
业务招待费	2,616,985.11	2,066,481.05
办公费	2,151,802.07	2,218,026.79
差旅费	2,601,424.70	1,783,759.05

服务费	1,225,018.59	1,112,219.58
摊销	1,781,988.15	1,908,463.30
其他	2,748,933.73	3,235,792.51
合计	39,424,397.74	36,293,502.95

39、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,144,875.68	9,976,453.58
减：利息收入	-477,723.04	-425,248.22
汇兑损益	3,523,890.18	-1,937,258.23
其他	1,691,684.21	1,072,963.05
合计	16,882,727.03	8,686,910.18

40、 公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-1,603,902.34	-828,619.59
合计	-1,603,902.34	-828,619.59

41、 投资收益：

(1) 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,256,545.24	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	28,577.52	-78,557.57
处置交易性金融资产取得的投资收益	-1,138,018.11	24,742.91
合计	147,104.65	-53,814.66

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的的原因
宁波普瑞均胜汽车电子有限公司	1,256,545.24		
合计	1,256,545.24		/

本集团投资收益汇回不存在重大限制

42、 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	175,909.15	361,129.99
二、存货跌价损失	82,917.48	826,118.18
三、其他		
合计	258,826.63	1,187,248.17

43、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

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	38,661.87	237,240.32	38,661.87
其中：固定资产处置利得	38,661.87	237,240.32	38,661.87
接受捐赠		17,182,513.00	
政府补助	5,408,034.00	3,276,574.00	5,408,034.00
其他	553,600.71	3,360,138.17	553,600.71
合计	6,000,296.58	24,056,465.49	6,000,296.58

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
高新区财政局奖励资金	350,000.00	1,100,000.00	
出口增量专项奖励资金	25,200.00	25,200.00	
国家高新区财政局创新发展奖金	441,000.00	1,734,000.00	
企业扶持基金	1,168,834.00	409,874.00	
小巨人项目财政专项基金	3,000,000.00		
“两创”示范企业奖励资金	387,000.00		
中小企业开拓资金		7,500.00	
其他	36,000.00		
合计	5,408,034.00	3,276,574.00	/

44、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

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	333,376.22	502,536.60	333,376.22
其中：固定资产处置损失	333,376.22	502,536.60	333,376.22
对外捐赠		5,000.00	
其他支出	181,592.83	170,199.18	181,592.83
合计	514,969.05	677,735.78	514,969.05

45、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

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	37,201,940.39	31,585,881.85
递延所得税调整	-173,424.52	-487,470.12
合计	37,028,515.87	31,098,411.73

46、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

(1) 各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.74	0.74	0.52	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	0.73	0.73	0.45	0.45

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	151,644,098.63	108,215,247.51
其中：归属于持续经营的净利润	151,644,098.63	108,215,247.51
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	150,426,053.95	92,838,534.69
其中：归属于持续经营的净利润	150,426,053.95	92,838,534.69
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	206,324,766.00	206,324,766.00
加：本年发行的普通股加权数		
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	206,324,766.00	206,324,766.00

47、 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：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
政府补助	5,408,034.00
利息收入	477,723.04
收到职工分流补偿款	12,000,000.00
个人还款	1,965,003.49
受限资金	3,560,458.60

保证金、押金	3,411,750.00
营业外收入-其他	553,600.71
其他	373,430.47
合计	27,750,000.31

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付的销售费用、管理费用	36,040,544.52
受限资金	16,013,005.14
个人借款	2,278,261.00
银行手续费等	1,691,684.21
营业外支出-其他	181,592.83
其他	362,666.15
合计	56,567,753.85

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到的财政预算内专项资金	21,370,000.00
合计	21,370,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付的重组前相关费用	9,592,801.38
合计	9,592,801.38

48、 现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	176,888,123.51	138,016,781.91
加：资产减值准备	258,826.63	1,187,248.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,173,197.17	34,775,138.38
无形资产摊销	4,053,543.19	4,240,135.39
长期待摊费用摊销	1,810,572.99	1,121,167.22
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）	294,714.35	265,296.28
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）	1,603,902.34	828,619.59
财务费用（收益以“－”号填列）	12,144,875.68	9,976,453.58
投资损失（收益以“－”号填列）	-147,104.66	53,814.66

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	237,257.91	-34,385.94
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-410,682.43	-453,084.18
存货的减少（增加以“-”号填列）	-37,821,219.56	-22,582,774.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-96,394,932.15	-95,385,929.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	109,539,677.77	92,401,919.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	209,230,752.74	164,410,400.97
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	140,749,106.95	122,320,446.19
减：现金的期初余额	122,320,446.19	87,599,630.28
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	18,428,660.76	34,720,815.91

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	140,749,106.95	122,320,446.19
其中：库存现金	295,077.65	161,571.08
可随时用于支付的银行存款	140,449,756.05	122,158,765.33
可随时用于支付的其他货币资金	4,273.25	109.78
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	140,749,106.95	122,320,446.19

(八) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
宁波均胜投资集团有限公司	民营企业	宁波	王剑峰	实业项目投资,企业管理咨询,自有房屋租赁等	12,000.00	54.39	54.39	王剑峰	73018170-4

2、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:欧元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
宁波普瑞均胜汽车电子有限公司	外资	宁波	王剑峰	汽车零部件生产制造	500	50	50	56700393-1
二、联营企业								

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
宁波均胜房地产开发有限公司	母公司的控股子公司	75888381-2
宁波均胜帝维空调设备有限公司	母公司的控股子公司	79602113-x
徐州飞达帘布有限责任公司	母公司的控股子公司	75004165-3
德国普瑞(PREH GmbH)	母公司的控股子公司	
宁波市科技园区均胜物业管理有限公司	母公司的控股子公司	75887438-5
宁波东钱湖旅游度假区韩岭古村开发有限公司	母公司的控股子公司	79300297-x
宁波均胜伊莎贝尔电源管理系统有限公司	母公司的控股子公司	56704418-6
金山开发建设股份有限公司	参股股东	

BOSEN(CHINA)HOLDINGLIMITED	参股股东	
宁波市科技园区安泰科技有限责任公司	参股股东	73949052-x
骆建强	参股股东	
徐州宝山空调设备有限公司	母公司的控股子公司	
宁波盖帕塑胶有限公司	母公司的控股子公司	77231976-7
宁波均胜东方塑料机械有限公司	母公司的控股子公司	78677470-1

(1) 2010年6月,均胜集团将其持有的宁波均胜东方塑料机械有限公司41.00%的股份转让给宁波市鄞州区顺捷塑胶有限公司,将其持有的宁波均胜东方塑料机械有限公司10.00%的股份转让给自然人张志能;同月,宁波均胜房地产开发有限公司将其持有的宁波均胜东方塑料机械有限公司49.00%的股份转让给宁波市鄞州区顺捷塑胶有限公司。经过上述转让后,宁波均胜东方塑料机械有限公司不再属于本集团的关联方。本附注仅将与该公司于2010年1-6月份期间所发生的交易作为关联方交易予以披露。

(2) 2010年6月,宁波均胜房地产开发有限公司将其持有的徐州飞达帘布有限责任公司81.25%的股份转让给宁波东元塑胶科技有限公司;同月,宁波均胜帝维空调设备有限公司将其持有的徐州飞达帘布有限责任公司18.75%的股份转让给宁波市鄞州东元金属塑料制品厂。经过上述转让后,徐州飞达帘布有限责任公司不再属于本集团的关联方。本附注仅将与该公司于2010年1-6月份期间所发生的交易作为关联方交易予以披露。

(3) 2010年6月,宁波均胜帝维空调设备有限公司将其持有的宁波盖帕塑胶有限公司51.00%的股权转让给自然人蒋霞芳。股权转让后,宁波盖帕塑胶有限公司不再属于本集团的关联方。本附注仅将与该公司于2010年1-6月份期间所发生的交易作为关联方交易予以披露。

(4) 徐州宝山空调设备有限公司目前已进入清算期,正在办理注销手续。

4、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
徐州宝山空调设备有限公司	采购商品	参照市场价协商确定			7,671,715.68	0.85
徐州飞达帘布有限责任公司	采购商品	参照市场价协商确定			31,713,045.87	3.50

宁波均胜东方塑料机械有限公司	采购商品	参照市场价协商确定			5,274,918.58	0.58
----------------	------	-----------	--	--	--------------	------

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表:

单位: 元 币种:人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	年度确认的托管收益/承包收益
宁波均胜投资集团有限公司	辽源得亨股份有限公司	股权托管	2011年7月15日	2014年7月15日	经审计的Preh Gmbh年度利润的1%	

根据均胜集团和得亨股份于2011年7月15日签订的关于Preh Gmbh(德国普瑞)托管协议, 双方一致同意: 均胜集团将Preh Gmbh(德国普瑞)除处置权及分红权之外的其他股东权利全部排他委托得亨股份行使, 托管收益按照均胜集团持有的Preh Gmbh的股权比例乘以Preh Gmbh经审计年度净利润的1%。鉴于Preh Gmbh的年度审计工作尚在进行之中, 托管收益计算的基础存在不确定性, 且对本公司本年度财务报表影响较小, 故本年度未预计托管收益。

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表:

单位: 元 币种: 人民币

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	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
浙江博声电子有限公司	宁波均胜房地产开发有限公司	房屋建筑物	2010年1月1日	2013年4月30日	租赁合同	756,000.00
浙江博声电子有限公司	宁波均胜投资集团有限公司	房屋建筑物	2010年1月1日	2012年12月31日	租赁合同	651,520.80

(4) 关联担保情况

单位: 元 币种: 人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
华德塑料制品有限公司	浙江博声电子有限公司	24,000,000.00	2011年2月15日~2014年2月14日	否
宁波均胜投资集团有限公司	浙江博声电子有限公司	30,000,000.00	2011年4月22日~2012年4月21日	否
宁波均胜投资集团有限公司	华德塑料制品有限公司	50,000,000.00	2011年1月6日~2012年1月6日	否

宁波均胜投资集团有限公司	宁波均胜汽车电子股份有限公司	30,000,000.00	2008年5月22日~ 2012年5月21日	否
--------------	----------------	---------------	---------------------------	---

上述四项担保实际借款金额分别为：2000万元、3000万元、4062.58万元，2000万元。

(5)其他关联交易

关键管理人员报酬

年度报酬区间	本年数	上年数
总额	647.86 万元	579.12 万元
其中：（各金额区间人数）		
[20 万元以上]	16	11
[15~20 万元]	2	2
[10~15 万元]	2	1
[10 万元以下]	3	5

5、 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	宁波均胜投资集团有限公司	44,935.10		38,301.80	
其他应收款	金山开发建设股份有限公司	10,400,494.96		17,198,398.96	
其他应收款	宁波均胜房地产开发有限公司			23,539.70	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	宁波均胜伊莎贝尔电源管理系统有限公司	16,629.37	

(九) 股份支付:

无

(十) 或有事项:

无

(十一) 承诺事项:

无

(十二) 其他重要事项:

1、 企业合并

报告期内发生企业合并的情况详见本附注六、企业合并及合并财务报表。

2、 租赁

有关通过经营租赁租出固定资产类别情况，详见附注七、10、(4)。

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内 (含 1 年)	1,407,520.800
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	252,000.00
合 计	1,659,520.800

3、 以公允价值计量的资产和负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	10,069,033.92	-1,603,902.34			10,506,044.33
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产					
上述合计	10,069,033.92	-1,603,902.34			10,506,044.33

4、 其他

(1) 关于均胜集团承诺将海外资产注入本集团的相关事项的进展。

根据重大资产重组报告，均胜集团承诺其海外子公司 Preh GmbH (德国普瑞) 若盈利，将在三年内注入上市公司。截止财务报告批准报出日，均胜集团正在进行 Preh GmbH (德国普瑞) 注入上市公司的前期准备工作。根据 Preh GmbH (德国普瑞) 提供的 2011 年 1—11 月未经审计的财务报表反映，公司 2011 年 1—11 月经营成果为盈利。

(2) 所有权或使用权受限制的资产

项 目	年末数	受限制的原因
其他原因造成所有权或使用权受限制的资产小计：	144,214,153.65	
其他货币资金	16,640,652.47	汇票等保证金
房屋建筑物	92,765,836.11	抵押借款
土地使用权	19,793,786.30	抵押借款
应收账款	15,013,878.77	应收账款保理抵押借款
合 计	144,214,153.65	

(十三) 母公司财务报表主要项目注释

(1) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

2、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
宁波均胜汽车电子有限公司	420,748,350.00		420,748,350.00	420,748,350.00			75.00	75.00
华德塑料制品有限公司	385,391,806.40		385,391,806.40	385,391,806.40			82.30	95.00
长春均胜汽车零部件有限公司	79,052,000.00		79,052,000.00	79,052,000.00			100.00	100.00
上海华德奔源汽车镜有限公司	2,004,342.72		2,004,342.72	2,004,342.72			100.00	100.00

本公司对华德塑料制品有限公司的持股比例为 82.30%，由于该公司另一持有其 12.70%股权的股东长春均胜汽车零部件有限公司为本公司全资子公司，故本公司的表决权比例为 95.00%。

3、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

主营业务收入		115,012,681.83
其他业务收入		8,066,123.62
营业成本		132,834,712.51

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

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
涤纶产品			57,118,060.08	63,091,523.89
氨纶产品			57,894,621.75	61,752,869.07
合计			115,012,681.83	124,844,392.96

4、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-8,734,569.73	87,132,205.47
加：资产减值准备		1,717,931.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		11,585,646.12
无形资产摊销		2,154,038.94
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）		
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）		22,196,171.99
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）		
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）		18,902,448.07
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）		-28,316,448.39
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	8,943,589.18	-16,974,267.15
其他		-193,252,615.30
经营活动产生的现金流量净额	209,019.45	-94,854,888.77
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	209,019.45	
减：现金的期初余额		4,262,196.50
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	209,019.45	-4,262,196.50

(十四) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-294,714.00	-265,296.28	44,035.54
计入当期损益的政府补助, 但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	5,408,034.00	3,276,574.00	3,213,000.00
债务重组损益			51,325.30
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-2,713,342.93	-882,434.25	7,290.33
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	372,007.53	20,367,451.99	1,951,126.17
华德塑料制品有限公司上年度股权转让补缴所得税费用	-1,254,839.00		
少数股东权益影响额	213,812.67	-3,602,836.43	-1,710,768.23
所得税影响额	-512,913.59	-3,516,746.21	-823,317.25
合计	1,218,044.68	15,376,712.82	2,732,691.86

2、 净资产收益率及每股收益

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	30.38	0.74	0.74
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	30.17	0.73	0.73

3、 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表项目

- ①货币资金：年末数较年初数增长 23.18%，主要系本年实现利润及经营活动现金流量增加所致；
- ②应收账款：年末数较年初数增长 27.31%，主要系销售规模增加所致；
- ③存货、应付账款：年末余额存货较年初余额增长 31.06%、应付账款较年初余额增长 33.94%，主要系销售规模增加，相应增加存货结存量和未付采购款所致；
- ④长期股权投资：年末余额均为本年新增合营公司-宁波普瑞均胜汽车电子有限公司投资款所致；
- ⑤固定资产、在建工程：年末余额固定资产较年初余额增长 13.71%、在建工程较年初余额增长

31.14%，主要系业务增长，厂房、机器设备、模具等相应增加；；

⑥短期借款：年末数较年初数下降 7.12%，主要系本年偿还部分借款所致；

⑦应交税费：年末数较年初数增长 49.51%，主要系销售规模增加相应增加期末未付税费；

⑧其他应付款：年末数较年初数下降 80.20%，主要系本年偿还了外资股权收购款 4,800 万元所致；

⑨专项应付款：年末余额为本年收到的财政预算内补贴资金，专项用于补贴采购年产 200 万套驾驶控制系统生产线设备款。

2、利润表、现金流量表项目

①营业收入、营业成本、销售费用：营业收入本年发生数较上年发生数增长 29.96%、营业成本增长 27.98%、销售费用增长 24.51%，主要系销售规模扩大，营业收入、成本和营业费用同步增加所致；

②营业税金及附加：本年发生数较上年发生数增长 217.96%，主要原因系销售规模扩大，同时上年外资企业城建税和教育费附加于 12 月份开始缴纳而本年系全年缴纳；

③管理费用：本年发生数较上年发生数增长 8.63%，主要为销售规模扩大相应增加管理成本所致；

④营业外收入：本年发生数较上年发生数下降 75.06%，主要系上年收到 1,780 万元的捐赠而本年无此项目；

⑤销售商品提供劳务收到的现金和收到的税费返还：本年发生数较上年发生数分别增长 27.70%和 275.27%，主要系销售规模扩大所致，其中税费返还变动较大主要为出口收入增加，收到的退税增加所致；收到的其他与经营活动有关的现金本年发生数较上年发生数下降 47.87%，主要系上年收到均胜集团的往来款 3,800 万元所致。

⑥购买商品、接受劳务支付的现金、支付给职工以及为职工支付的现金、支付的各项税费、支付的其他与经营活动有关的现金：本年发生数较上年发生数分别增长 24.63%、16.35%、23.56%和 48.75%，主要系销售规模扩大所致；

⑦收回投资收到的现金：本年发生数较上年发生数增长 291.04%，主要系本年赎回基金投资所致；

⑧购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金本年发生数较上年发生数下降 38.38%，主要系根据上年处于生产扩张期，大部分资产投资已于上年基本完成，本年长期资产的投资相应下降；投资支付的现金本年发生数较上年发生数增长 410.05%，主要系本年新增合营公司，投资 2,235.00 万元，偿还外资股权转让款 4,800.00 万元所致；

⑨取得借款收到的现金和偿还债务支付的现金本年发生数较上年发生数增长分别为 57.59%和 87.61%，主要系本年筹资活动较频繁，总体收支结果反映是偿还了部分借款。

十二、 备查文件目录

- 1、 载有公司法定代表人签名的 2011 年年度报告文本
- 2、 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的 2011 年度财务报告

董事长：王剑峰
辽源得亨股份有限公司
2012 年 2 月 10 日