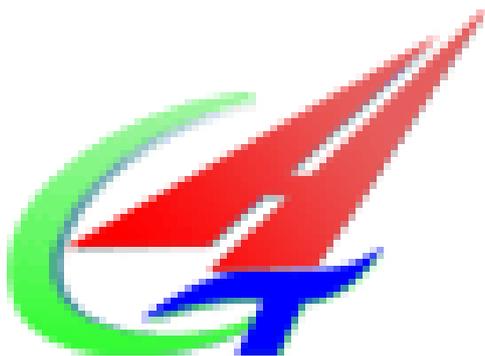


# 广东鸿图科技股份有限公司



## 二〇一〇年年度报告

证券简称：广东鸿图  
证券代号：002101

二〇一一年三月十九日



## 目 录

第一节	重要提示及目录.....	2
第二节	公司基本情况简介.....	3
第三节	会计数据和业务数据摘要.....	4
第四节	股本变动及股东情况.....	6
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	11
第六节	公司治理结构.....	15
第七节	股东大会情况简介.....	24
第八节	董事会报告.....	26
第九节	监事会报告.....	53
第十节	重要事项.....	55
第十一节	财务报告.....	61
第十二节	备查文件目录.....	128



## 第一节 重要提示及目录

本公司董事会、监事会及董事、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、准确性和完整性承担个别及连带责任。本年度报告摘要摘自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应阅读年度报告全文。

没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

公司所有董事均已出席审议本次年报的董事会会议。

广东正中珠江会计师事务所有限公司为本公司2010年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长朱伟先生、主管会计工作负责人邹剑佳先生及会计机构负责人莫劲刚先生声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。



## 第二节 公司基本情况简介

一、中文名称：广东鸿图科技股份有限公司

英文名称：Guangdong Hongtu Technology (holdings) Co., Ltd.

中文简称：广东鸿图

英文简称：GUANGDONG HONGTU

二、公司法定代表人：朱 伟

三、公司董事会秘书及证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	莫劲刚	赵璧
联系地址	广东省高要市金渡镇世纪大道 168 号	广东省高要市金渡镇世纪大道 168 号
电话	0758-8512880	0758-8512658
传真	0758-8512996	0758-8512658
电子信箱	mjg@ght-china.com	zhaobi@ght-china.com

四、公司注册地址：广东省高要市金渡世纪大道 168 号

办公地址：广东省高要市金渡世纪大道 168 号

邮政编码：526108

公司国际互联网：<http://www.gh-t-china.com>

电子信箱：mjg@ght-china.com      zhaobi@ght-china.com

五、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》

登载年报的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年报备查地址：广东省高要市金渡世纪大道 168 号公司董秘办

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：广东鸿图

股票代码：002101

七、其他有关资料：

公司首次注册登记日期：2000 年 12 月 22 日

公司注册登记地点：广东省工商行政管理局

2010 年 12 月 27 日，公司注册登记地点变更为：肇庆市工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：441200000054706

公司税务登记证号码：441283725995439

公司组织机构代码：725995439

公司聘请的会计师事务所：广东正中珠江会计师事务所有限公司

会计师事务所的办公地址：广州市东风东路555号粤海集团大厦10楼



### 第三节 会计数据和业务数据摘要

#### 一、2010 年度主要会计数据

单位：（人民币）元

	2010 年	2009 年	本年比上年增减（%）	2008 年
营业总收入（元）	894,076,956.21	499,901,368.63	78.85%	559,588,130.61
利润总额（元）	85,932,882.44	52,718,777.48	63.00%	33,550,930.19
归属于上市公司股东的净利润（元）	85,300,312.75	45,865,467.17	85.98%	28,943,796.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	73,721,087.68	45,459,474.68	62.17%	26,573,591.36
经营活动产生的现金流量净额（元）	-46,569,306.74	96,706,854.07	-148.16%	56,072,714.48
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减（%）	2008 年末
总资产（元）	1,318,884,313.96	686,249,121.11	92.19%	675,303,537.67
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	837,551,932.32	404,673,731.12	106.97%	372,208,263.95
股本（股）	82,000,000.00	67,000,000.00	22.39%	67,000,000.00

#### 二、主要财务指标

单位：（人民币）元

	2010 年	2009 年	本年比上年增减（%）	2008 年
基本每股收益（元/股）	1.23	0.68	80.88%	0.43
稀释每股收益（元/股）	1.23	0.68	80.88%	0.43
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	1.06	0.678	56.34%	0.40
加权平均净资产收益率（%）	16.90%	12.30%	4.60%	8.09%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	14.60%	12.19%	2.41%	7.43%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.57	1.44	-139.58%	0.84
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减（%）	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	10.21	6.04	69.04%	5.56



## 三、非经常性损益项目

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-262,229.90	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	11,215,226.87	
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	3,262,762.33	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,572,299.25	
所得税影响额	-64,234.98	
合计	11,579,225.07	-



## 第四节 股本变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 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	0	0.00%	15,000,000				15,000,000	15,000,000	18.29%
1、国家持股									
2、国有法人持股	0	0.00%	5,600,000				5,600,000	5,600,000	6.83%
3、其他内资持股			9,400,000				9,400,000	9,400,000	11.46%
其中：境内非 国有法人持股	0	0.00%	5,900,000				5,900,000	5,900,000	7.20%
境内自然 人持股	0	0.00%	3,500,000				3,500,000	3,500,000	4.27%
4、外资持股									
其中：境外法 人持股									
境外自然 人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	67,000,000	100.00%						67,000,000	81.71%
1、人民币普通 股	67,000,000	100.00%						67,000,000	81.71%
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	67,000,000	100.00%	15,000,000				15,000,000	82,000,000	100.00%

#### (二) 限售股份变动情况表

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
张克强	0	0	2,000,000	2,000,000	非公开发行	2011年11月1日



邦信资产管理 有限公司	0	0	2,000,000	2,000,000	非公开发行	2011 年 11 月 1 日
广东恒健资本 有限公司	0	0	2,000,000	2,000,000	非公开发行	2011 年 11 月 1 日
西南证券证券 股份有限公司	0	0	1,600,000	1,600,000	非公开发行	2011 年 11 月 1 日
谢林生	0	0	1,500,000	1,500,000	非公开发行	2011 年 11 月 1 日
浙江双可达纺 织有限公司	0	0	1,500,000	1,500,000	非公开发行	2011 年 11 月 1 日
天津证大金马 股权投资基金 合伙企业（有 限合伙）	0	0	1,500,000	1,500,000	非公开发行	2011 年 11 月 1 日
上海首佳投资 有限公司	0	0	1,500,000	1,500,000	非公开发行	2011 年 11 月 1 日
百年化妆护理 品有限公司	0	0	1,400,000	1,400,000	非公开发行	2011 年 11 月 1 日
合计	0	0	15,000,000	15,000,000	—	—

## 二、股票发行与上市情况

1、经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]147 号文核准，公司采用网下向询价对象配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A 股）1,700 万股，其中，网下向询价对象发行 340 万股已于 2006 年 12 月 18 日发行完毕，网上向社会公众投资者发行 1,360 万股已于 2006 年 12 月 18 日发行完毕，发行价格为 11.41 元/股。

2、经深圳证券交易所深证上[2006]161 号文同意，公司网上向社会公众投资者定价发行的人民币普通股（A 股）1,360 万股于 2006 年 12 月 29 日在深圳证券交易所中小企业板挂牌交易；网下向询价对象配售的人民币普通股（A 股）340 万股经锁定三个月后于 2007 年 3 月 29 日在深圳证券交易所中小企业板挂牌交易。

3、根据公司股票首次公开发行前股东对所持股份自愿锁定的承诺，2008 年 1 月 2 日，广东省科技创业投资公司所持限售股份的 30% 即 5,106,390 股、广东省科技风险投资有限公司所持限售股份的 30% 即 1,787,220 股以及广东省机械研究所所持限售股份的全部即 3,191,500 股上市流通；2008 年 12 月 29 日，广东省科技创业投资公司及广东省科技风险投资有限公司所持的剩余限售股份，分别为 11,914,910 股和 4,170,180 股，全部上市流通；2009 年 12 月 29 日，高要鸿图工业有限公司所持限售股份 18,400,000 股以及高要市国有资产经营有限公司所持限售股份 5,429,800 股全部上市流通。至此，



公司的全部股份均为无限售条件流通股。

4、经中国证券监督管理委员会证监许可〔2010〕1326号文核准，公司非公开发行人民币普通股（A股）1500万股。本次非公开发行股票共向9名发行对象发行，所发行的1500万股新股已于2010年10月25日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成股份登记和股份锁定手续，并于2010年11月1日正式上市，发行价格为每股24元。

本次非公开发行股票的限售期为十二个月，即自2010年11月1日至2011年10月31日止，解除限售时间为2011年11月1日。

5、公司无内部职工股。

### 三、股东情况

#### （一）报告期末股东总数及前10名股东的持股情况

单位：股

股东总数		8,034			
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
高要鸿图工业有限公司	国有法人	20.77%	17,032,300	0	7,235,600
广东省科技创业投资公司	国有法人	11.68%	9,579,518	0	578,724
高要市国有资产经营有限公司	国有法人	5.29%	4,337,500	0	184,613
广东省科技风险投资有限公司	国有法人	4.11%	3,371,287	0	202,552
布立晖	境内自然人	2.55%	2,089,023	0	
张克强	境内自然人	2.44%	2,000,000	2,000,000	
邦信资产管理有限公司	国有法人	2.44%	2,000,000	2,000,000	
广东恒健资本管理有限公司	国有法人	2.44%	2,000,000	2,000,000	
西南证券股份有限公司	国有法人	1.95%	1,600,000	1,600,000	
谢林生	境内自然人	1.83%	1,500,000	1,500,000	
浙江双可达纺织有限公司	境内非国有法人	1.83%	1,500,000	1,500,000	
天津证大金马股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.83%	1,500,000	1,500,000	
上海首佳投资有限公司	境内非国有法人	1.83%	1,500,000	1,500,000	
前10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数量		股份种类		
高要鸿图工业有限公司	17,032,300		人民币普通股		
广东省科技创业投资公司	9,579,518		人民币普通股		



高要市国有资产经营有限公司	4,337,500	人民币普通股
广东省科技风险投资有限公司	3,371,287	人民币普通股
布立晖	2,089,023	人民币普通股
广州市粤丰创业投资有限公司	1,000,000	人民币普通股
佛山市南海港能燃料物料有限公司	311,799	人民币普通股
广东粤财信托有限公司一华美 1 号	300,000	人民币普通股
周晓东	235,000	人民币普通股
朱爱月	200,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十大股东中，高要鸿图工业有限公司与高要市国有资产经营有限公司存在关联关系，后者为前者的控股股东；广东省科技创业投资公司、广东省科技风险投资有限公司以及广州市粤丰创业投资有限公司存在关联关系，三者的控股股东同为广东省粤科风险投资集团有限公司；未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。前十名无限售条件股东的关联关系同上。	

## （二）公司控股股东及实际控制人情况

### 1、控股股东

报告期内，公司的控股股东未发生变化，仍为高要鸿图工业有限公司，持有本公司 20.77% 的股份，其所持有的公司股份中 625,600 股被冻结，6,700,000 股被质押。

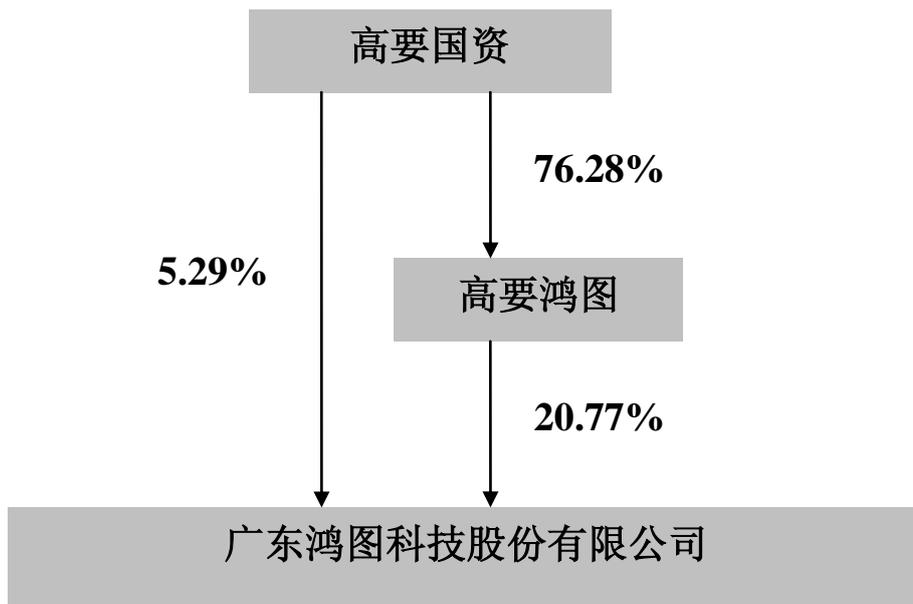
高要鸿图工业有限公司成立于 1988 年 3 月 10 日，注册地为广东省高要市南岸镇新城路六十号，注册资本为 675 万美元，法定代表人为陈德甫，经营范围为开发、设计、生产和销售涡旋压缩机、风机、负压泵、电磁液体泵、蒸汽家电等机械产品。

### 2、实际控制人

报告期内，公司的实际控制人未发生变化，仍为高要市国有资产经营有限公司，控制本公司 26.06% 的股份，其中：直接持有本公司 5.29% 的股份，通过持有高要鸿图工业有限公司 76.28% 的股权间接持有本公司 20.77% 的股份。

高要市国有资产经营有限公司成立于 1994 年 12 月 19 日，注册地为广东省高要市府前大街 14 号，注册资本为 17,800 万元，法定代表人为赵廷均，经营范围为国有资本投资经营和管理。

### 3、公司与实际控制人之间的产权和控制关系图



### (三) 其他持股在 10%以上 (含 10%) 的法人股东情况

其他持股在 10%以上 (含 10%) 的法人股东仅 1 名, 即广东省科技创业投资公司。该公司持有本公司 9,579,518 股, 持股比例为 11.68%。广东省科技创业投资公司成立于 1992 年 11 月 5 日, 注册地为广州市东山区先烈中路 100 号高中心大楼 14 楼, 注册资本为 50,000 万元, 法定代表人为黎柏其, 经营范围: 创业投资业务; 创业投资咨询业务; 为创业企业提供创业管理服务业务; 参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构。



## 第五节 董事、监事、高级管理人员

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 董事、监事、高级管理人员的基本情况及其报告期内的税前报酬情况

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薪酬
朱伟	董事长	男	42	2010年04月23日	2013年04月22日	0	0		0.00	是
邹剑佳	总经理	男	53	2010年04月23日	2013年04月22日	0	0		159.54	否
陈德甫	董事	男	51	2010年04月23日	2013年04月22日	0	0		4.00	是
黎柏其	董事	男	50	2010年04月23日	2013年04月22日	0	0		0.00	是
彭星国	董事	男	48	2010年04月23日	2013年04月22日	0	0		0.00	是
陈金葵	董事	男	58	2010年04月23日	2013年04月22日	0	0		4.00	是
孙友松	独立董事	男	67	2010年04月23日	2013年04月22日	0	0		4.00	否
崔毅	独立董事	女	60	2010年04月23日	2013年04月22日	0	0		4.00	否
汪月祥	独立董事	男	43	2010年04月23日	2013年04月22日	0	0		4.00	否
毛志洪	监事	男	37	2010年04月23日	2013年04月22日	0	0		3.00	是
孙宏图	监事	男	39	2010年04月23日	2013年04月22日	0	0		0.00	是
黄文胜	监事	男	33	2010年04月23日	2013年04月22日	0	0		7.01	否
张国光	副总经理、董事会秘书	男	43	2010年04月23日	2013年04月22日	0	0		114.93	否
张百在	副总经理	男	46	2010年04月23日	2013年04月22日	0	0		114.93	否
徐飞跃	副总经理	男	40	2010年04月23日	2013年04月22日	0	0		114.93	否
莫劲刚	财务总监	男	39	2010年04月23日	2013年04月22日	0	0		114.93	否
合计	-	-	-	-	-			-	649.27	-



上述人员报酬的决策程序和报酬确定依据：独立董事以及部分董事、监事的津贴按照股东大会决议执行；经营班子成员（总经理、副总经理、财务总监）的年薪由董事会确定，董事会并同时于每年年初制定对经营班子本年度业绩考核的方案，年末根据会计师事务所的审计报告，对经营班子进行考核，最终确定经营班子年度绩效考核奖金和总报酬金额。

（二）现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历及在除股东单位以外的其他单位的任职或兼职情况

朱伟先生，1968 年出生，硕士。曾任广东省粤科风险投资集团有限公司资产管理部总经理。现任本公司董事长，兼任广东省粤科风险投资集团有限公司董事。

邹剑佳先生，1958 年出生，大学本科学历，高级工程师。现任本公司副董事长兼总经理，兼任广东省机械工程学会压铸分会副理事长，广东省精密压铸工程技术研究中心主任，广东省精密压铸专业技术专家库专家，广东省铸造协会副会长。

黎柏其先生，1961 年出生，大学本科学历。现任广东省粤科风险投资集团有限公司董事、副总经理，广东省科技创业投资公司总经理，本公司董事。

陈德甫先生，1960 年出生，大专学历，工程师。现任高要鸿图工业有限公司董事长兼总经理，高要鸿爱斯机械工业有限公司董事，本公司董事。

彭星国先生，1963 年出生，硕士。曾任广东省科技风险投资有限公司总经理助理、副总经理。现任广东省粤科风险投资集团有限公司副总经理、广东省科技风险投资有限公司总经理，本公司董事。

陈金葵先生，1953 年出生，大专学历。曾任广东华达机械有限公司董事长兼总经理。现任高要市国有资产经营有限公司副总经理，本公司董事。

孙友松先生，独立董事，1944 年出生，硕士学历。现任广东工业大学材料能源学院教授、博导。

崔毅女士，独立董事，1951 年出生，本科学历。现任华南理工大学工商管理学院教授、博导，华南理工大学风险投资研究中心主任。

汪月祥先生，独立董事，1968 年出生，博士研究生学历。现任北京服装学院商学院会计专业副教授。

毛志洪先生，1974 年出生，本科学历。任高要市国有资产经营有限公司资产运营部经理，本公司监事会主席。

孙宏图先生，1972 年出生，硕士学历。现任广东科瑞投资管理有限公司高级项目经



理，本公司监事。

黄文胜先生，1978 年出生，大学本科学历。现任本公司内审部职员，职工监事。

张国光先生，1968 年出生，大专学历，工程师。现任本公司副总经理，以及本公司全资子公司——广东鸿图南通压铸有限公司总经理。

张百在先生，1965 年出生，工学硕士，工程师。曾任中国嘉陵集团股份有限公司工艺技术科科长。现任本公司副总经理兼本公司工程研究开发中心副主任。

徐飞跃先生，1971 年出生，大学本科学历，机械工程师。曾任本公司总经理助理兼市场部经理，职工监事。现任本公司副总经理。

莫劲刚先生，1972 年出生，大专学历，中国注册会计师。曾任蓝带啤酒卢堡有限公司财务部经理，蓝带啤酒企业财务总监助理兼财务部经理。现任本公司财务总监兼董事会秘书。

### （三）董事、监事、高级管理人员在股东单位任职情况

姓名	职务	在股东单位任职情况
朱 伟	董事长	广东省粤科风险投资集团有限公司董事
黎柏其	董事	广东省粤科风险投资集团有限公司董事、副总经理，广东省科技创业投资公司总经理
陈德甫	董事	高要鸿图董事长兼总经理、高要鸿爱斯机械工业有限公司董事
彭星国	董事	广东省粤科风险投资集团有限公司副总经理、广东省科技风险投资有限公司总经理
陈金葵	董事	高要市国有资产经营有限公司副总经理
毛志洪	监事会主席	高要市国有资产经营有限公司资产运营部经理
孙宏图	监事	广东科瑞投资管理有限公司高级项目经理

### （四）报告期内被选举或离任的董事、监事及聘请或解聘高级管理人员的情形

2010 年 4 月 23 日，公司召开了 2009 年度股东大会，会议审议通过了《公司董事会换届选举的议案》，选举朱伟先生、邹剑佳先生、黎柏其先生、陈德甫先生、彭星国先生、陈金葵先生第四届董事会董事，选举孙友松先生、崔毅女士、汪月祥先生为第四届董事会独立董事，据此，黎柏其、孙友松、崔毅、汪月祥新当选为第四届董事会成员，原董事何荣先生和独立董事奚志伟先生、苏武俊先生、吴春苗女士、张敏先生届满离任。



2009 年度股东大会同时审议通过了《公司监事会换届选举的议案》，选举毛志洪先生、孙宏图先生为第四届监事会监事，与于 2010 年 3 月 31 日经公司职工代表大会选举产生的职工代表监事黄文胜先生共同组成第四届监事会。

上述董事、监事和高级管理人员的变化符合《公司章程》和其他有关规定，履行了必要的程序。

## 二、公司员工情况

截至 2010 年 12 月 31 日，公司在职工总数为 2629 人。其专业构成、受教育程度分布如下：

分类类别	类别项目	人数（人）	占公司总人数比例（%）
专业构成	生产人员	2050	77.98
	销售人员	23	0.87
	技术人员	386	14.68
	财务人员	20	0.76
	行政人员	127	4.83
	其它人员	23	0.87
	合计	2629	100
教育程度	硕士以上	4	0.15
	本科以上	282	10.73
	大专以上	790	30.05
	其他	1553	59.07

公司没有需承担费用的离退休职工。



## 第六节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规等的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，以进一步规范公司运作，提高了公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合前述法律法规、中国证监会和深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《公司股东大会议事规则》等的规定和要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，能够平等对待所有股东，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内的股东大会均由董事会召集召开，并聘请律师进行现场见证。根据公司章程及相关法律法规规定应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后交由股东大会审议，不存在越权审批的现象，也不存在先实施后审议的情况。

#### （二）关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

#### （三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的选聘程序选举董事；公司目前有董事九名，其中独立董事三名，占全体董事的三分之一，报告期内《公司章程》第 106 条已修改为“董事会由九名董事组成……”，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等工作，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。

#### （四）关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生监事，公司监事会目前由



三名监事组成，其中职工代表监事一名，报告期内《公司章程》第 155 条已修改为“公司设监事会。监事会由三名监事组成……”，监事会的人数及构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和高管的履职情况进行有效监督并发表独立意见。

#### （五）关于绩效评价和激励约束机制

公司已建立和完善了公正、透明的高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

#### （六）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

#### （七）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规的规定和《公司信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。

#### （八）关于投资者关系管理工作

1、公司指定董事会秘书作为投资者关系管理负责人，安排专人作好投资者来访接待工作；

2、通过公司网站、投资者关系管理电话、电子信箱、传真、巨潮资讯网站、投资者关系互动平台等多种渠道与投资者加强沟通，并尽可能解答投资者的疑问；

3、2010 年 2 月 22 日，公司通过全景网投资者关系互动展示平台举行了公司 2009 年度报告网上说明会，公司董事长朱伟先生、总经理邹剑佳先生、第三届董事会独立董事张敏先生、副总经理兼董事会秘书张国光先生、财务总监莫劲刚先生等人员参加了本次网上说明会，并在线回答了投资者的咨询，与广大投资者进行坦诚的沟通和交流，使广大投资者更深入的了解公司的各项情况。

## 二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

报告期内，公司全体董事均能严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及《中小企业板块上市公司董事行为指引》



等法律、法规及规章制度等规定和要求，勤勉尽责，诚实守信履行职务，发挥各自的专业特长、技能和经验，积极地履行职责，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的权益。

公司独立董事能够严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等的规定，本着对公司、投资者负责的态度，勤勉尽责、忠实履行职务，积极出席相关会议，深入公司现场调查，了解生产经营状况和内部控制的建设及董事会决议执行情况，关注外部环境变化对公司造成的影响，为公司未来经营和发展提出合理化的意见和建议。对公司的关联交易、对外担保事项、变更募集资金投向、高管薪酬、续聘审计机构及股权激励等相关事项发表独立意见。报告期内，公司独立董事未对公司董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。

公司董事长严格按照法律法规和《公司章程》等的要求，依法行使权力，履行职责：全力加强董事会建设，严格董事会集体决策机制，积极推动公司治理工作和内部控制建设，督促执行股东大会和董事会的各项决议，确保董事会依法正常运作。保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报所有董事。同时，督促其他董事、高管人员积极参加监管机构组织的培训，认真学习相关法律法规，提高依法履职意识。

报告期内，董事出席董事会会议情况：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
朱伟	董事长	7	6	1	0	0	否
邹剑佳	副董事长、总经理	7	6	1	0	0	否
陈德甫	董事	7	6	1	0	0	否
黎柏其	董事	7	5	1	1	0	否
彭星国	董事	7	5	1	1	0	否
陈金葵	董事	7	6	1	0	0	否
孙友松	独立董事	7	6	1	0	0	否
崔毅	独立董事	7	5	1	1	0	否
汪月祥	独立董事	7	5	1	1	0	否

报告期内，公司独立董事未对公司董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。



### 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立：公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的供应、生产和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

2、人员独立：公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬。

3、资产独立：公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产，拥有独立的采购和销售系统。

4、机构独立：公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

5、财务独立：公司有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

### 四、公司内部控制的建立和健全情况

2009年，公司按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规章制度，以及证监会、深交所的有关规则、指引的要求，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，进一步健全公司法人治理结构，完善内部控制体系，并对公司的业务流程和管理制度进行了全面梳理与检查，规范公司运作，提高公司管理水平。具体情况如下：

#### （一）内部控制制度建立健全情况

1、管理控制：公司有较为健全的法人治理结构和完善的管理制度，主要包括《公司章程》、三会议事规则、《董事会战略委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《累积投票制实施细则》、《独立董事制度》、《内部审计制度》、《审计委员会年报工作规程》、《关联交易制度》、《募集资金管理办法》、《投资者关系管理办法》、《信息披露管理办法》、《独立董事年报工作制度》、《董事、监事、高级管理人员买卖本公司股票的管理办法》、《内幕信息保密制度》、《总经理工作细则》、财务管理制度、



人事管理制度、生产管理制度、研发管理制度等各种管理制度等。公司各项管理制度建立之后均能得到有效地贯彻执行。

报告期内，公司还制定了《控股股东内幕信息保密制度》和《外汇套期保值业务内部控制制度》、《商品期货套期保值内部控制制度》，使控股股东履行内幕信息保密义务以及公司开展外汇和商品期货套期保值业务有制度加以规范，

2、经营控制：公司依据本行业的特点和实际运营情况，针对每个岗位，制定了明确的工作职责。公司已通过了ISO9001和ISO/TS6949质量管理体系、ISO14001环境管理体系，并严格按照体系要求规范运作。同时，公司还会不定期对各项制度、流程的执行情况进行检查和评估，对公司正常经营和规范运作起到了较好的监督、控制作用。公司不断进行营销创新、技术创新、管理创新，促进工作及生产效率全面提升，最大限度地降低了经营风险。

3、财务控制：公司按照企业会计制度、会计法、税法、经济法等国家有关法律法规的规定，建立了较为完善的财务管理制度、会计核算制度和内部控制体系；公司财务部在财务管理和会计核算方面设有较为合理的岗位和职责权限，并配备相应的财务人员以保证财会工作的顺利进行。对货币资金、采购与付款、销售与收款、固定资产存货等建立了内部审批程序，规定了相应的审批权限，并实施有效控制管理。会计系统能确认并记录所有真实交易，及时、充分描述交易，并在会计报表和附注中适当的进行表达和披露。

4、信息披露控制：公司已制订《信息披露管理办法》以及《内幕信息保密制度》，在制度中规定了信息披露管理部门、责任人及义务人职责；信息披露的内容和标准；信息披露的报告、流转、审核、披露程序；信息披露相关文件、资料的档案管理；投资者关系活动等等。对涉及内幕信息的，制定了内幕信息的范围、内幕信息知情人的管理、保密制度、处罚等作了详细的规定。报告期内，公司信息披露相关制度得到有效执行。

#### (二)内部控制检查监督部门的设置及检查监督情况

公司董事会下设的审计委员会是公司内部控制监督机构，审计委员会由4名董事组成，其中2名为独立董事，其中1名会计专业的独立董事任主任委员；审计委员会下设内审部，独立于公司其他部门，直接对审计委员会负责，在董事会审计委员会的领导下执行日常内部控制的监督和检查工作。报告期内，内审部开展内部控制的主要工作情况主要有以下内容：在公司董事会的监督与指导下，负责公司财务审计及管理公司内部稽核与内控系统，定期与不定期的对公司的财务、内部控制、重大项目及其他业务进行审计



和例行检查，以有效监控公司整体经营风险。

### （三）对内部控制的评价和审核意见

#### 1、公司董事会对内部控制的自我评价

董事会审计委员对公司内部控制进行了认真的自查和分析，认为：公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，该体系已囊括公司经营及管理的各个层面和各环节，具有规范性、合法性和有效性，能够较好地预防、发现和纠正公司在经营、管理运作中出现的问题和风险，适应公司管理和发展的需要，保证公司资产的安全和完整，保证会计信息的准确性、真实性和及时性，公司内部控制制度执行情况良好，符合有关法律法规和证券监管部门对上市公司内控制度管理的规范要求。

《董事会关于2010年度内部控制的自我评价报告》刊登在2011年3月19日《证券时报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

#### 2、公司监事会的审核意见

经核查，公司已建立了较为完善的内部控制体系并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

详见刊登在2011年3月19日《证券时报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上的《第四届监事会第六次会议决议公告》。

#### 3、公司独立董事的审核意见

经核查，公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

详见刊登在2011年3月19日《证券时报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上的《独立董事对公司第四届董事会第九次会议相关事项的独立意见》。

## 五、公司对高级管理人员的考评及激励机制

报告期内，公司建立了高级管理人员的年度绩效考评体系，高级管理人员的收入直接与其工作绩效挂钩。董事会提名委员会、薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，确定薪酬考核结果报公司董事会审批。

目前公司高级管理人员的激励方式主要为基本薪酬加年终奖励的激励方式，公司未来还将探索更多渠道的激励手段，形成多层次的综合激励机制，以有效调动管理人员的积极性，吸引和稳定优秀管理人才和技术、业务骨干。从而更好地促进公司长期稳定发



展。

## 六、公司内部审计制度的建立和执行情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
<b>一、内部审计制度的建立情况</b>		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
<b>二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况</b>		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	不适用	根据规定，公司每两年聘请会计师事务所出具内控鉴证报告。会计事务所已出具 2009 年度标准无保留意见的内控鉴证报告，2010 年不再出具。
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	不适用	同上
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
<b>三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效</b>		
<p>2010 年度审计委员会每季度召开一次会议，了解公司财务状况和经营情况，审查公司内部控制制度及执行情况，审议了公司的财务报告及内部审计部门提交的内部审计报告，募集资金使用情况审计报告、季度工作计划及总结报告、并对内审工作提出指导，出具意见，在审计委员会会议结束后向董事会报告内部审计工作的进展和执行情况。在年度财务报告的审计过程中，与审计会计师在审前、审中、审后进行多种形式的工作沟通。审计前认真审阅公司财务报表，对财务报表出具审核意见并督促会计师认真、及时完成审计工作，对审计机构的审计工作进行总结评价，并建议续聘，提交董事会审议。</p> <p>2010 年度内部审计部门按审计委员会年初批准的年度计划开展审计工作，每季度向审计委员会提交内审工作报告，并汇报内部审计计划的执行情况以及内部审计工作中发现的问题；在 2010 年度会计报告编制前，向审计委员会提交 2010 年内部审计工作总结和 2011 年度内部审计工作计划。报告期，内审部对业绩快报、募集资金使用及信息披露事务以及生产经营的各个业务环节中销货及收款、采购及付款、存货管理、固定资产管理、资金管理、人力资源管理、信息系统管理等内部控制等事项按内审指引的要求进行了相关审计，同时开展了内部控制审计，出具审计报告和内部控制自我评价报告，并向审计委员会提交。针对公司目前存在的问题，内审部十分重视并为此开展专项审计。按年度计划要求，2010 年内审部分别对存货中的铝材、铝液以及模具、检具、夹具等工装进行审查，出具了审查报告，提出了审查意见和建议。对发现的问题进行反</p>		



馈并要求相关部门整改，并对整改意见的落实情况进行后续审计。其次，对销售与收款循环、应收应付账款、固定资产和在建工程等进行审计，以达到规避风险，受控。根据公司要求，内审部对不符合公司现行制度和 workflows 的制度及管理办法进行了修改，使其能更符合操作流程，更方便管理工作的执行。在销售开票环节，为统一流程，监测销售价格，并修改了《市场部销售报价审核/开票流程》，要求市场部在规定期限按要求提交经审核批准的产品报价通知单，杜绝价格的不合理偏差。在物资领用方面，为落实用友系统向 ERP 系统的过渡，督促相关部门制订了《IC 卡领料管理制度》，要求物资领用人员严格按操作流程进行申请及领用，达到受控效果。内审部在实施公司有关职能部门控制制度的有效监督的同时，还提供与会计核算、财务管理相关的咨询和服务，对公司有关职能部门所拟定的制度和规定以及存在的问题进行认真的研究和讨论，提出建议，以进一步建立和完善相关的管理规定和办法。

审计委员会和内部审计部门 2010 年度的主要工作成效：进一步规范了公司内部审计工作，降低公司经营风险，提高经济效益，维护公司股东合法权益，发挥内部审计部门在公司内部控制方面的监督作用。报告期内，公司内部审计部门已根据《中小板上市公司内部审计工作指引》和公司《内部审计制度》展开工作，履职情况良好。

四、公司认为需要说明的其他情况（如有）

无

## 七、公司治理专项活动情况

公司治理是一项长期而系统的工作，公司自2007年开展治理专项活动以来，公司经历了自查、公众评议、监管检查、整改提高和总结说明、后续整改等阶段，持续提升公司治理水平，不断提高公司整体质量，公司治理取得了较好的效果。

报告期内，公司于 2010 年 10 月 13 日收悉广东证监局《关于辖区上市公司治理常见问题的通报》（广东证监〔2010〕155 号）的文件。根据该文件的要求，为进一步提高上市公司治理规范运作水平，切实整改在公司治理方面存在的问题，公司董事会结合本公司的实际情况，对照文件所附列的《辖区上市公司治理常见问题》积极开展对照自查活动，并出具相关的自查报告（内容详见公司 2010 年 12 月 4 日刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于上市公司治理常见问题的自查报告》）。公司在独立性、“三会”运作、内部控制体系等方面的治理结构较为完善，未发现公司存在较为严重的不规范行为。经过自查发现，公司存在以下两点不足：1、未能按照《上市公司治理准则》的有关规定与董事签订聘任合同；2、公司内控制度中有关责任追究的条款不够明确。

本公司已就以上不足提出如下整改方案：1、由董事会负责拟定《董事聘任合同》，严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《中小板上市公司规范运作指引》等法律法规以及《公司章程》的相关要求，明确公司和董事之间的权利、董事的任期、董事违反法律法规和公司章程的责任以及公司因提前解除合同的补偿等内容；2、对《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》、《总经



理工作细则》、《财务总监管理办法》等内控制度进行修改，明确相关责任追究条款。

此外，在公司每次定期报告公告前的适当时间，公司董秘办均以短信方式告知公司相关股东、董事、监事及高级管理人员，在窗口期禁止买卖本公司股票，以免发生违规事件。



## 第七节 股东大会情况简介

一、公司于 2010 年 4 月 23 日在公司一楼会议中心召开了 2009 年度股东大会，会议审议通过了以下议案：

- 1、《关于停止实施“新增精密镁合金压铸件产品技术改造项目”的议案》；
- 2、《公司二〇〇九年度董事会工作报告》；
- 3、《公司二〇〇九年度监事会工作报告》；
- 4、《公司二〇〇九年年度报告》及其摘要；
- 5、《公司二〇〇九年度财务决算报告》
- 6、《关于公司二〇〇九年度利润分配方案》；
- 7、《关于续聘二〇一〇年度审计机构的议案》，同意续聘广东正中珠江会计师事务所为公司二〇一〇年度审计机构；
- 8、《关于公司符合申请非公开发行人民币普通股（A 股）股票条件的议案》；
- 9、关于公司非公开发行人民币普通股（A 股）股票方案的议案》；
- 10、《关于本次非公开发行股票募集资金投资项目的可行性分析报告的议案》；
- 11、《关于本次非公开发行人民币普通股（A 股）股票预案的议案》；
- 12、《关于公司前次募集资金使用情况说明的议案》；
- 13、《关于提请股东大会授权董事会办理本次非公开发行股票具体事宜的议案》；
- 14、《关于修改〈公司章程〉有关条款的议案》；
- 15、《关于董事会换届选举的议案》之非独立董事选举；
- 16、《关于董事会换届选举的议案》之独立董事选举；
- 17、《关于监事会换届选举的议案》。

本次会议决议刊登于 2010 年 4 月 26 日《证券时报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

二、公司于 2010 年 12 月 20 日在公司一楼会议中心召开了 2010 年第一次临时股东大会，会议审议通过了如下议案：

- 1、《关于修改〈公司章程〉的议案》；



2、《关于使用非公开发行股票部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用总额不超过 10,000 万闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月。

本次会议采取现场投票与网络投票相结合的方式，会议决议刊登于 2010 年 12 月 21 日《证券时报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。



## 第八节 董事会报告

### 一、报告期内公司生产经营情况回顾

#### (一) 公司总体经营情况

2010 年是公司继往开来，业绩辉煌的一年，公司在董事会的卓越领导和管理层的积极努力下，以“夯实基础，细化管理，技术先行，稳健发展”为经营方针开展工作，根据市场需求稳步增长的形势，紧抓市场机遇，充分利用生产能力，合理组织生产经营。同时不断加强内部管理，以“两提高一降低（提高效率、提高成品率、降低成本）”为目标管理理念，通过实施六西格玛项目、运行 ERP 系统、推行车间成本考核等一系列措施，深挖公司在交付、质量、成本等各方面的潜力；超额完成了年初制定的各项经营计划和工作任务，主要经济指标均创历史新高。

另外，2010 年公司适时启动再融资工作，实施了非公开发行股票方案并成功发行，为公司新一轮发展创造了良好条件，对公司形象拓展、品牌提升、规范运作等方面起到了积极作用，进一步巩固了公司的地位，全面提升公司的综合竞争力，资产规模得到了快速增长，保证了公司的持续稳健发展。

报告期内，公司总体经营情况如下：

单位：人民币万元

项目	2010 年度	2009 年度	本年比上年增 减 (%)	2008 年度
营业收入	89,407.70	49,990.13	78.85%	55,958.81
其中：				
主营业务收入	86,911.22	47,333.90	83.61%	53,159.97
其他业务收入	2,496.48	2,656.23	-6.01%	2,798.84
营业利润	8,550.46	5,085.76	68.13%	2,999.72
利润总额	8,593.29	5,271.88	63.00%	3,355.09
净利润	8,530.03	4,586.55	85.98%	2,894.38
经营性产生的现金流量净额	-4,656.93	9,670.69	-148.16%	5,607.27

报告期，公司实现主营业务收入 86,911.22 万元，同比上升 83.61%，实现利润总额为 8,593.29 万元，较去年同期增长 63.00%，实现归属于上市公司股东的净利润 8,530.03 万元，较上年同期增长 85.98%。这主要是公司继续推行“以汽车类精密压铸件为主导产品，以国际品牌汽车厂商为主要客户”的经营模式，汽车类产品销售继续保持增长态势，特别是国际品牌汽车厂商如克莱斯勒、本田、日产、北美通用、康明斯等客户在本



公司的采购量同比显著增加，使公司的收入和利润均获得较大的增幅。

经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降 148.16%，经营活动产生的现金净流量为负数，这主要是报告期出口销售业务的大幅度增长，出口产品的应收账款回收期需 3-5 个月，造成报告期末应收账款余额增加，另一方面随着销售规模的扩大，预付账款、存货等项目占用流动资金也不断增加所致。

## （二）2010年开展的主要工作

在得益于2008年加大市场开拓力度，进行技术、人才、管理经验储备的基础上，2010年公司获得了累累硕果，销售收入和利润均创出了历史新高。公司主要完成了以下几方面工作：

1、公司股票成功增发。经中国证监会批准，公司非公开发行人民币普通股1500万股，使公司股本规模扩大到8200万股。此次增发共筹集资金34,480.5万元，主要用于“铝合金精密压铸件生产技术改造项目”。这是公司利用资本市场的优势扩大规模、发展主营业务的重要举措，为公司扩大产能、提高产品技术含量提供了资金支持，提升了公司的知名度，使公司不断做大做强，同时得到更多客户和投资者的认可。

2、成功筹建全资子公司——广东鸿图南通压铸有限公司。为进一步开拓长三角地区市场和海外市场，以适应公司规模和业务的不断发展的趋势，解决公司生产能力和生产场所不足的困境，公司董事会第四届第六次会议审议通过，同意在江苏省南通市通州经济开发区设立全资控股子公司。2010年年末，本公司已与当地政府签署《项目投资协议书》。该子公司现已完成工商注册登记手续，并已进入初期的生产办公场所筹建阶段。

3、积极开拓国内外市场，并得到客户的高度认可。2010年，公司为北美通用、克莱斯勒、日产、法雷奥、华为、中兴等老客户开发新产品109款。另外，由于公司的生产管理水平和技术水平的不断提高，产品质量和客户满意度有重大突破，北美通用汽车公司授予本公司“2010年度全球优秀供应商”的殊荣，这已是本公司连续第四年获颁此奖项；东风日产乘用车有限公司授予本公司“2010年度优秀供应商”的称号；重庆康明斯发动机有限公司授予本公司“2010年度合格供应商”的称号；东风本田发动机有限公司授予本公司“质量提高显著供应商奖”；日产（中国）投资有限公司授予本公司“物流改善活动贡献奖”；克莱斯勒公司还为其2011年新车型“大切诺基”成功投产授予本公司“特别贡献奖”；因改善包装，为客户节约成本，本公司获得了本田汽车（中国）有限公司颁发的“特别协助奖”；等等。

4、积极主导或参与国家行业标准化制定工作。2010年公司获得广东省质量技术监督



督局颁发的《标准化良好行为证书》，体现了本公司建立的标准体系结构合理，运行有效，满足企业需要，符合GB/T15496-2003，GB/T15497-2003，GB/T15498-2003国家标准要求，达到AAA级。目前，公司参与的国家标准有459条，行业标准有204条，地方标准有2条，企业标准有400条，合计1064条。同时，本公司也建立了自己的标准化管理体系。

5、开展产学研合作，继续加大技术改造和技术创新，提高公司生产技术水平。2010年公司与西安交通大学、广州有色金属研究院合作研发《节能陶瓷内加热技术与装备开发及在熔铸铝行业的应用》项目，与华南理工大学、重庆大学、华中科技大学、广州有色金属研究院、广东鸿特精密技术股份有限公司、高要鸿泰精密压铸有限公司、高要鸿爱斯机械工业有限公司合作组建《精密压铸产学研结合创新联盟》。公司还聘请了重庆大学科技特派员曹韩学博士参与本公司新产品、新技术的研究开发以及提高产品质量、降低废品率的技术攻关工作。公司作为广东省企业技术中心和广东省精密压铸工程技术研究中心，在科研技术人员的努力下，2010年公司进行的科研立项有14项，其中三项获得市级科技奖，已受理发明专利两项。

6、全面推进六西格玛精益生产和5S现场管理，加大成本考核力度。在2009年精益生产取得初步成效的基础上，2010年公司进一步将精益生产的理念推广的每一个生产环节，消除浪费，节约成本，提高生产效率。公司更从日本聘请了5S现场管理专家伊藤幸男先生指导本公司现场管理工作，并取得了良好的效果。2010年，公司获得康明斯公司东亚国际采购部颁发的“最佳六西格玛和持续改进奖”。

为控制和降低各种产品的生产成本，2010年公司继续加大对生产成本考核的力度。由财务部牵头，在延续2009年对压铸部和数控部在物料和能源消耗方面的成本考核的基础上，2010年公司将成本考核的范围扩大到人力成本和机台效率，定制了相应的效率指标方案，从提高生产效率的角度实现成本控制。

7、进一步完善ERP信息化管理系统。公司加强了生产车间现场数据收集的速度和准确性，充分利用ERP系统对订单完成情况进行严密的监控，进行生产计划设定和生产调度，提高了公司的订单完成率，解决了公司2010年出现的订单数量大幅增加而设备产能严重不足的矛盾，树立了客户对本公司的信心。

8、积极进行人才招聘和培训工作。随着公司的生产规模不断扩大和对产品质量要求的不断提高，公司意识到人才队伍也应该不断壮大。2010年公司招聘了122名工程技术毕业生（其中本科82人，大专40人）作为技术人才储备干部，安排到生产一线锻炼，并建立了与业绩挂钩的薪酬激励机制，提高员工积极性的同时稳定公司的人才队伍，为



公司今后的发展奠定了基础。同时，公司重视员工培训教育和素质提升，加强管理与技术复合型人才选拔培养，与院校合作在公司内为员工开设大专和本科学历教育班，还建立了基于网络应用的广东鸿图网上大学（24小时在线学习与能力测试平台），鼓励员工提炼技术经验，并给予员工展示和交流的舞台，倡导知识共享、互助共赢的企业文化，开展管理、技术等系列培训，为各级员工提供丰富的提高自身能力与职业竞争力的培训机会，使得员工素质能力能够快速适应公司生产发展和规模扩张的要求。

### （三）宏观经营环境分析

2010年，公司汽车类铝合金压铸件产品占公司销售总额的80%以上。由于国内经济处于金融危机过后企稳回升的局面，总体上仍然保持高增长的态势，而国际经济也正在缓慢复苏，这对国内和国际汽车产业的发展也产生了相应的影响。2010年，基于国内汽车较低的保有率水平和宏观经济复苏，国内汽车市场销量增长强劲，并且预计未来三年汽车需求依然维持平稳增长，而国际汽车销量也有小幅增长。这导致了汽车新车型的开发力度加大，以及车型的更新换代频率加快，使公司的新产品数量呈上升趋势。

2010年下半年人民币汇率出现大幅的升值，对公司的出口业务产生较大的影响，并且预期将会继续升值，这将会在一定程度上削弱出口产品的竞争力。但长期以来，公司凭借技术和成本优势，已经与国外汽车厂商形成了较为稳定的合作关系，因此在短期内公司的出口业务暂时不会减少。而公司已经在2010年着手开展外汇套期保值业务，并积极开发新产品，以规避汇率风险，减少人民币升值给公司业绩带来的影响。

公司生产的主要原材料为铝合金锭，原材料成本占生产总成本的50%。2010年铝锭价格呈现缓慢上升的趋势，造成公司生产成本不稳定。公司已制定了《商品期货套期保值内部控制制度》，并将在充分进行市场调查和价格分析的基础上，择机开展铝套期保值工作。

### （四）风险分析

#### 1、受汽车、通讯行业波动影响的风险

目前，公司的主导产品是汽车和通讯行业所需的铝合金压铸件产品，因此受下游汽车和通讯行业影响较为明显。近年国内部分大中城市汽车保有量增长过快，城市交通出现严重的拥堵现象，油价飙升，高速铁路等公共交通枢纽的迅速发展，以及产业政策的调整，这些因素都将会给汽车行业的发展带来一定的阻碍，而通讯行业本身具有较强的周期性特点，若国际国内汽车和通讯市场需求下降，将对本公司生产经营和市场销售产生不利影响。



## 2、原材料价格波动的风险

受国内外经济回升及铝锭需求变动等多方面因素影响，未来国内铝锭价格存在不确定性，公司面临铝锭价格波动的风险。

## 3、对大客户依赖的风险

目前，公司的前10大客户的销售量已占公司总销售额的80%以上，公司对大客户有较强的依赖性。由于市场竞争以及客户的经营方针和销售策略发生变化而导致客户流失，将会给公司经营带来较大的风险。

## 4、研发、技术人才竞争的风险

随着行业竞争的日趋激烈，以及本公司产品开发、工艺技术的要求不断提高，公司对于高素质技术人才的需求将进一步加大。公司如果出现研发、技术人才流失情况，将会对公司未来的持续经营造成一定的风险。

## 5、汇率风险

近年来，人民币汇率不断升值，尤其是2010年下半年出现大幅升值。目前本公司的出口业务占总业务量的50%以上，不论是直接出口还是间接出口，都会受到汇率波动的影响。如果人民币汇率持续升值，将会影响公司产品的价格优势，从而对公司的生产经营造成重大影响。

### （五）薪酬分析

高管人员薪酬方面，公司一直采用“基本年薪+年度绩效考核奖金”相结合的薪酬办法。报告期内，高管人员的基本年薪增长了25%，加上2010年公司的业绩有大幅增长，从而导致“年度绩效考核奖金”增加。因此，公司高管人员的报酬总额较2009年有较大的增长。今后，公司将积极开发多元化的薪酬激励方式，并制定更为严谨的奖惩措施，在提高高管人员管理水平的时候，使其薪酬与公司的经营状况更为密切地联系起来，更好的发挥薪酬的激励效果。

职工薪酬方面，2010年由于国内持续通胀，社会保险费标准提高，使用工环境较为严峻，公司各部门的工资福利水平都有较大幅度的提高。随着国家提高职工生活水平的政策和法律法规的逐步出台，公司将面临用工成本不断加大的压力。今后，公司将不断引进新的机械装备，积极进行高新技术研究开发，提高自动化生产水平，从而缓解用工成本不断上升的压力。



## 二、公司主营业务的范围及其经营状况

### 1、主营业务的范围

本公司的经营范围包括：开发、设计、制造、加工、销售汽车、摩托车、家用电器、电子仪表、通讯、机械等各类铝合金压铸件和镁合金压铸件及其相关配件；经营本企业自产产品及技术的出口业务，代理出口本企业自行研制开发的技术转让给其他企业所生产的产品；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外；不单列贸易方式，具体按进出口企业资格证书经营）。

本公司的主营业务：主要从事汽车类、通讯设备类、机电类等精密铝合金压铸件产品的开发、设计、生产和销售。

目前，公司主导产品是汽车类、通讯设备类、机电类等精密铝合金压铸件。

### 2、主营业务分行业、产品情况表

#### 1)、分行业经营情况

单位：（人民币）万元

分行业	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率 (%)	主营业务收入比上年增减 (%)	主营业务成本比上年增减 (%)	主营业务利润率比上年增减 (%)
铸件制造业	86,911.22	64,990.51	25.22%	83.61%	86.03%	下降 0.97 个百分点
其中：关联交易	—	—	—	—	—	—

#### 2)、分产品经营情况

单位：（人民币）：万元

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
汽车类	70,692.95	51,022.21	27.83%	111.62%	106.18%	上升 1.9 个百分点
通讯设备类	15,352.78	13,211.36	13.95%	19.22%	41.91%	下降 13.76 个百分点
机电及其他类	865.49	756.94	12.54%	-17.64%	-13.91%	下降 3.79 个百分点
合计	86,911.22	64,990.51	25.22%	83.61%	86.03%	下降 0.97 个百分点



## 3、 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
华南地区	30,150.23	36.56%
华东地区	11,850.04	116.43%
华中地区	6,067.39	100.65%
直接出口	30,353.11	143.59%
其他	8,490.45	97.63%
合 计	86,911.22	83.61%

4、报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

5、报告期内，公司主营业务市场、主营业务成本构成未发生显著变化。

6、近三年产品订单的签署和执行情况

以公司产品的特性，生产的铝合金压铸件产品是汽车、通讯设备、机电等行业的重要零部件，应用广泛，但不同行业、不同下游客户对铝合金压铸件的外观形状、性能指标差异较大，所以铝合金压铸产品属于非标准件产品，需要根据客户的要求进行定制生产，也就是说按照客户订单实行以销定产，这样公司可以根据生产计划来制定原材料采购计划，有效控制原材料的库存量和采购价格，减少企业资金占用，最大限度提高公司的经营效率。

从近三年签署和执行情况看，由于公司服务的行业发展较好，客户群相对稳定且有成长，并多为国内外知名企业，资信度高，订单的签署与执行正常持续，订单完成率均达99%以上。

7、近三年销售毛利率变动情况

项目	2010 年度	2009 年度	本年度比上年度增减 (%)	2008 年度
销售毛利率 (%)	25.22%	26.19%	下降了 0.97 个百分点	20.94%

报告期内主营业务毛利率为 25.22%，较上年同期的 26.19% 下降了 0.97 个百分点，主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比基本持平，没有发生重大变化，汽车类产品相对稳定，较去年同期有 1.9 个百分点的升幅，而通讯类和机电及其他类产品则有较大的波动，较去年同期分别下降 13.76 个百分点和 3.79 个百分点，主要是因为该两类产品大多为 09 年开发的产品，当时因受金融危机影响，签订的价格较低，同时随着该类产品的工艺制作技术的成熟性，市场竞价随之激烈，客户相应逐步调低该类产品的采购价格，



导致毛利下降。

## 8、主要供应商、客户情况及对公司的影响

### (1) 主要供应商情况

单位：(人民币)万元

项目	2010 年度	2009 年度	本年度比上 年度增减 (%)	2008 年度
前五名供应商合计采购金额	69,452.41	23,787.85	191.97%	28,756.07
前五名供应商合计采购金额占年度 采购总金额的比例 (%)	65.20%	64.51%	上升 0.69 个百 分点	63.76%
前五名供应商应付账款余额	3,992.80%	2,284.24	74.80%	1,743.63
前五名供应商应付账款余额占公司 应付账款总余额的比重 (%)	19.42%	29.37%	下降 9.95 个百 分	35.63%

公司前五名供应商未发生重大变化，在报告期内，公司的前五名供应商中“广东华劲金属型材有限公司（原名四会华劲金属型材有限公司）与广东鸿劲金属铝业有限公司”为同一控制人，公司是向其采购主要材料“铝合金锭（液）”，在 2010 年、2009 年度、2008 年度，采购总额分别为 38,610 万元、19,411 万元、22,824 万元；连续三年采购比例超过当年采购总金额的 30%，主要是公司基于就近配套、质优价廉的原则，更有利于公司降低生产成本，增强竞争力和盈利能力，并综合供应商信用、实力及质量保证能力而择优采购的。

公司与前五名供应商之间不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方没有在前述供应商中直接或间接拥有权益等。

### (2) 主要客户情况

单位：(人民币)万元

项目	2010 年度	2009 年度	本年度比上 年度增减 (%)	2008 年度
前五名客户合计销售金额	49,804.59	24,317.45	104.81%	31,715.15
前五名客户合计销售金额占年度销 售总金额的比例 (%)	57.31%	48.65%	上升 8.66 个百 分点	56.67%
前五名客户应收账款余额	18,672.26	7,853.45	137.76%	6,025.51
前五名客户应收账款余额占公司应 收账款总余额的比重 (%)	58.83%	65.81%	下降 8.98 个百 分点	58.19%

公司前五名客户未发生重大变化，公司不存在向单一客户销售比例超过当年销售收入总金额 30%的情形。



公司与前五名客户之间不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方没有在前述客户中直接或间接拥有权益等。

### 9、公司资产构成情况分析

报告期内本公司各类资产金额及其占总资产的比例如下：

单位：（人民币）万元

项目	2010. 12. 31		2009. 12. 31		同比增减(%)
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	30,261.56	22.94%	6,807.84	9.92%	344.51%
套期工具	277.29	0.21%	-	-	-
应收票据	2,416.14	1.83%	752.02	1.10%	221.29%
应收账款	31,653.22	24.00%	11,907.12	17.35%	165.83%
预付账款	1,541.65	1.17%	1,587.96	2.31%	-2.92%
其他应收款	196.69	0.15%	248.25	0.36%	-20.77%
存货	13,423.20	10.18%	8,510.61	12.40%	57.72%
固定资产	39,355.41	29.84%	33,509.73	48.83%	17.44%
在建工程	3,561.20	2.70%	2,237.86	3.26%	59.13%
无形资产	2,127.16	1.61%	2,267.38	3.30%	-6.18%
长期待摊费用	6,697.87	5.08%	782.59	1.14%	755.86%
递延所得税资产	377.04	0.29%	13.55	0.02%	2682.58%
资产总计：	131,888.43	100.00%	68,624.91	100.00%	92.19%

1) 货币资金余额同比增长 344.51%，主要是本期非公开发行股票募集资金到位所致。

2) 套期工具余额同比增加 277.29 万元，主要是期末持有的远期外汇合约的浮动盈利所致。

3) 应收票据余额同比增长 221.29%，主要是随着业务的增加，客户采用结算方式随之多元化，本期利用银行承兑汇票结算货款的方式增多所影响。

4) 应收账款余额为 31,653.22 万元，同比增长 165.83%，占总资产的 24%，主要是



报告期下半年销售的增长，特别是第四季度的销售收入，同比大幅增加，以致期末保持在结算期内（3 个月左右）的应收账款增加所致。期末余额中无应收关联方的款项和持有本公司 5%以上表决权股份的股东欠款。

5) 存货余额同比增长 57.72%，占总资产的 10.18%，主要原因参看“存货变动情况的分析”。

6) 在建工程余额同比增长 59.13%，主要是报告期新增募投项目投入所致。

7) 长期待摊费用余额同比增长 755.86%，主要是报告期投入量产的产品增多，列入长期摊销的工装模具、检具和夹具增加所致。

8) 递延所得税资产余额同比增长 2682.58%，主要是按权责发生制期末公司预计应付的营销费用及期末保留的职工年终奖金形成的可抵扣暂时性差异，确认了递延所得税资产所致。

## 10、公司债务及偿债能力分析

### (1) 债务构成情况分析

项目	2010. 12. 31		2009. 12. 31		同比增减(%)
	金额	占负债总额的比重	金额	占负债总额的比重	
短期借款	12,780.00	26.55%	9,530.00	33.85%	34.10%
应付票据	1,500.00	3.12%	500.00	1.78%	200.00%
应付账款	20,555.18	42.70%	7,776.55	27.62%	164.32%
预收款项	43.10	0.09%	18.03	0.06%	139.00%
应付职工薪酬	3,307.07	6.87%	1,928.42	6.85%	71.49%
应交税费	-423.76	-0.88%	473.44	1.68%	-189.51%
其他应付款	1,390.37	2.89%	237.79	0.84%	484.71%
一年内到期的非流动负债	-	-	196.15	0.70%	-100.00%
长期借款	8,981.28	18.66%	7,436.73	26.41%	20.77%
其他非流动负债	-	0.00%	60.42	0.21%	-100.00%
负债合计	48,133.24	100.00%	28,157.54	100.00%	70.94%



1) 短期借款余额同比增长 34.10%，主要是随业务的扩展，规模的扩大，所需运营资金增加所致。

2) 应付票据余额同比增长 200.00%，主要原因是由于生产、销售规模不断扩大，为更有效的利用资金，降低财务费用，公司更多的采用银行票据进行采购结算。

3) 应付账款余额同比增长 164.32%，占负债总额的 42.70%，主要原因是本年第四季度销售的大幅增加，产量增长较大，相应的物资采购增多，导致原料供应商的正常信用期内暂未支付款增加所致。

4) 应付职工薪酬余额同比增长 71.49%，主要是员工人数增加，年末计提尚未支付的工资及计提中高层人员绩效奖金所致。

5) 应交税费余额同比下降 189.51%，主要是购买国产设备抵减当期企业所得税所致。

6) 其他应付款余额同比增长 484.71%，主要是报告期预提了出口产品仓储费所致。

## (2)、偿债能力分析

项目	2010 年度	2009 年度	同比增减	2008 年度
流动比率 (倍)	2.04	1.44	0.60	1.25
速动比率 (倍)	1.69	1.03	0.66	0.93
资产负债率(母公司)	36.50%	41.03%	下降 4.53 个百分点	44.88%

公司近三年的流动比率、速动比率正常，公司目前的财务风险很低，总体看公司偿债能力较强，本年度流动比率及速动比率较上年有小幅上升，资产负债率较上年有小幅下降，主要是年度非公开增发募集资金到位所致。公司始终与银行保持良好的长期合作关系，公司资信状况良好，可利用的融资渠道通畅，一直以来公司按时还本付息，树立了良好的企业信誉，多家银行给公司进行了大额度的授信，可以满足公司生产经营发展的各项需要。

## 11、存货变动情况分析

单位：(人民币)万元

项目	2010 年末余额	占 2010 年末总资产比重 (%)	存货跌价准备计提情况	2009 年末余额	占 2009 年末总资产比重 (%)	存货跌价准备计提情况
原材料	1,878.17	1.42%	-	2,411.35	3.51%	-
其中：铝合金锭	370.64	0.28%	-	264.56	0.39%	-
燃料	23.93	0.02%	-	15.93	0.02%	-



五金备件	1,483.60	1.12%	-	867.02	1.26%	-
外购半成品	41.30	0.03%	-	3.75	0.01%	-
待返销售模具	2,142.44	1.62%	-	1,260.09	1.84%	-
在产品	3,158.38	2.39%	-	1,535.82	2.24%	-
库存商品	3,986.41	3.02%	127.85	3,336.85	4.86%	52.60
委托加工物资	104.43	0.08%	-	38.14	0.06%	-
低值易耗品	2,093.35	1.59%	-	1,176.08	1.71%	-
包装物	18.72	0.01%	-	12.37	0.02%	-
合计	13,423.20	10.18%	127.85	8,510.61	12.40%	52.60

报告期末，公司存货余额同比增长 57.72%，占年末资产总额比例 10.18%，主要原因有三个，一是随着公司产销规模上升，正常周转用库存量相对上升，特别是公司的汽车类产品，都要求 1 个月以上的安全库存，因而随着客户需求量增加，相应的产品配套件、在产品余额和库存商品余额同比分别有较大增幅；二是因开发新产品增多导致待返销工装大幅增加，同比增加了 882.35 万元；三是随着规模的扩大，业务量增加，为满足生产加工需求，所需加工产品的刀具、磨具、刃具等易损件的安全库存量增大，以致期末低值易耗品同比增加 917.27 万元。

公司采用在资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。报告期末本公司库存商品中部分产成品账面成本高于可变现净值，形成跌价损失，其差额计提了跌价准备。可变现净值的确认方法采用估计售价减去估计的销售费用和相关税金后的金额确定。

## 12、套期工具执行情况分析

期内公司为规避外汇汇率变动风险，对外汇汇率进行套期保值，以达到减少其变动对公司经营业绩的影响。公司结合 2011 年外销收汇情况，且预期人民币将不断升值，予以相应的套期操作，即通过与银行签订远期结售汇总协议，约定一定期间内，按约定的汇率向该银行卖出外汇（兑换成人民币）；根据业务内容与性质来判定，符合现金流量套期的概念，公司将该套期业务划分为现金流量套期，通过比率分析法进行评价，从总体来看，截止 2010 年 12 月 31 日该套期工具公允价值累积变动额和被套期项目预计未来现金流量现值累积变动额比率为 95.75%，上述比率没有超过 80%至 125%的范围，因此认定套期是高度有效的。

公司按照《企业会计准则》中关于套期工具的相关规定进行会计核算，截至 2010



年 12 月 31 日，本公司的套期工具（远期外汇合同）公允价值累积变动额（净收益）为 2,772,888.45 元，其中有效套期金额为 2,772,888.45 元，于本期直接确认所有者权益，在“资本公积——其他资本公积（套期工具价值变动）”中予以反映。

### 13、近三年主要费用变动情况分析

单位：(人民币)万元

项目	2010 年度	2009 年度	本年度比上年度 增减 (%)	2008 年度
销售费用	6,368.29	2,669.11	138.59%	3,463.32
管理费用	5,442.30	4,197.83	29.65%	3,523.66
财务费用	1,604.95	1,021.66	57.09%	1,706.02
资产减值损失	108.41	-192.28	156.38%	109.51
所得税费用	63.26	685.33	-90.77%	460.71

报告期，营业费用同比增长 138.59%，主要是是本期销量增加，特别是出口销售的大幅增加，相应的物流运输费、包装费、仓储费等大幅增加所致。

报告期，管理费用同比增长 29.65%，一是因公司资产规模及业务规模的扩展，本年增加了劳动保险费的计提基数、新增员工及提高了职工的工资和福利水平使得公司的管理人员工资福利同比增加 357 万元；二是随着生产经营业务规模的扩大，相应的日常经营费用中的接待费、差旅费、会务费以及期内非公开发行股票按相关规定列入的上市融资费用支出，共计同比增加 186 万元；三是公司还加大了新产品、新工艺的研发力度，技术开发费增长较快，列入管理费用的研发费用支出同比增加 688 万元。

报告期，财务费用同比增长 57.09%，主要是因本期汇率波较大，人民币兑美元、欧元汇率上升，出口汇兑损失 418 万，同比增加 428 万元。

报告期，资产减值损失同比增长 156.38%，主要系上期转回资产减值损失，而本期计提应收坏账与存货减值准备增加所致。

报告期，所得税费用同比下降 90.77%，主要是享受购买国产设备抵减本期企业所得税所致。（根据广东省经济贸易委员会已确认汽车用精密铝合金压铸件生产线（二期）技术改造项目、汽车发动机铝合金压铸件生产技术改造项目符合国家产业政策（粤经贸投【2007】0432 号、粤经贸投【2007】0425 号）文，可办理国产设备投资抵免企业所得税。经广东省高要市地方税务局和高要市地方税务局城区税务分局批准，2007 年以后，确认结转以后年度抵免所得税的余额为 11,357,894.40 元。本期据此余额内予以抵免了



2009 年度新增的企业所得税 1,941,492.83 元与抵免了 2010 年度新增的企业所得税 9,273,734.03 元。)

#### 14、非经常性损益情况分析

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-262,229.90	主要是出售处置固定资产损失
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	11,215,226.87	主要是根据广东省经济贸易委员会已确认汽车用精密铝合金压铸件生产线（二期）技术改造项目、汽车发动机铝合金压铸件生产技术改造项目符合国家产业政策（粤经贸投【2007】0432 号、粤经贸投【2007】0425 号）文，可办理国产设备投资抵免企业所得税。经广东省高要市地方税务局和高要市地方税务局城区税务分局批准，2007 年以后，确认结转以后年度抵免所得税的余额为 11,357,894.40 元。本期据此余额内予以抵免了 2009 年度新增的企业所得税 1,941,492.83 元与抵免了 2010 年度新增的企业所得税 9,273,734.03 元。
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	3,262,762.33	主要是公司本年收到的政府补贴款及本期经验收合格转销科研项目专项拨款计入当期损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,572,299.25	主要是报告期支付的各项捐赠支出
所得税影响额	-64,234.98	
合计	11,579,225.07	

#### 15、报告期公司现金流量的构成情况

单位：(人民币)万元

项目	2010 年	2009 年	同比增减(%)
一、经营活动产生的现金流量净额	-4,656.93	9,670.69	-148.16%
经营活动现金流入量	80,342.69	57,616.74	39.44%
经营活动现金流出量	84,999.62	47,946.05	77.28%
二、投资活动产生的现金流量净额	-9,826.57	-3,255.75	201.82%
投资活动现金流入量	10.26	7.50	36.80%
投资活动现金流出量	9,836.83	3,263.25	201.44%



三、筹资活动产生的现金流量净额	37,975.85	-6,573.98	-677.67%
筹资活动产生的现金流入量	57,905.75	15,049.74	284.76%
筹资活动产生的现金流出量	19,929.90	21,623.72	-7.83%
四、现金及现金等价物净增加额	23,459.30	-159.04	14850.57%

变动原因：

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为-4,656.93万元，同比下降148.16%，经营活动产生的现金净流量为负数，这主要是报告期出口销售业务的大幅度增长，出口产品的应收账款回收期需3-5个月，造成报告期末应收账款余额增加，另一方面随着销售规模的扩大，预付账款、存货等项目也相应增长，占用流动资金也不断增加所致。

投资活动产生的现金流量净额为-9,826.57万元，同比下降201.82%，主要原因一是报告期内公司根据生产的实际需要，增加了对固定资产购置及技改项目的支出；二是加快了新增募集项目资金的投入进度所致。

筹资活动产生的现金流量净额为57,905.75万元，同比增长284.76%，主要是报告银行借款增加以及新增募集项目资金到位所致。

#### 16、资产运营能力分析

项目	2010 年度	2009 年度	同比增减	2008 年度
应收账款周转率（次/年）	3.99	4.26	-6.33%	5.35
存货周转率（次/年）	5.93	4.44	33.56%	5.62

总体而言，公司销售政策、采购政策及采购周期稳定，产品销售状况良好。

报告期内，应收账款周转率同比略有下降，主要原因是回款周期的影响所致，公司销售收入较上年有较大幅度的增长，特别是第四季度的营业收入增长较大，四季度营业收入为33,347.78万元，与2009年第四季度单季营业收入18,576.00万元相比增长79.52%，而本期应收账款余额主要为第四季度的销售货款，大部份应收货款还未到结算期，相应报告期末应收账款余额增加较多，且增长比例高于销售收入的比例所影响。

报告期存货周转率5.93，较上年同期增长了33.56%，主要原因系本年销量情况良好，存货余额增长比例低于营业成本的增长比例。

#### 17、核心资产分析

公司主要从事精密铝合金压铸件产品的生产和销售，核心资产主要为精密铝合金压



铸件制造资产，通过多年的经验积累，已经形成了在国内处于领先水平的压铸加工生产工艺，在客户资源、产品研发、规模等方面在同行业中具有一定的优势，因此公司核心资产的盈利能力未发生变动，目前也未出现替代资产或资产升级换代导致公司核心资产盈利能力降低情形，核心资产可保证盈利能力持续增长。核心资产的使用效率较高，产能利用率高于 70%，各台生产设备运行正常，计划检修及保养工作有序开展，各项资产均处于良好使用状态。期末，公司对存在减值迹象的相关资产进行了减值测试，根据减值测试的结果，公司资产不存在减值情形，无需计提资产减值准备。公司主要房屋及设备不存在担保、诉讼、仲裁等情形。

#### 18、主要会计政策、会计估计及核算方法变更情况和重大前期会计差错情况

- ①报告期内，公司无会计政策变更事项发生。
- ②报告期内，公司无会计估计变更事项发生。
- ③报告期内，公司无核算方法变更事项发生。
- ④报告期内，公司无重大前期会计差错发生的情况

19、截止报告期末，公司不存在金融资产、委托理财等财务性投资等相关业务。

20、截止报告期末，公司不存在对创业企业投资的情形。

#### 21、研发情况

##### (1) 近 3 年公司研发费用投入情况

公司在研发方面的投入主要包括：技术人员的工资性支出、业务资料费、信息性支出（主要是参加社会团体的会费）、管理性成本支出（包括差旅费、会务费、技术开发项目的日常费用）、研究开发设备购置与折旧、技术软件购置费等，近 3 年公司研发费用投入情况如下表。

单位：（人民币）万元

项目	2010 年	2009 年	2008 年
研发费用投入	2,891.89	2,409.52	2,204.43
营业收入	89,407.70	49,990.14	55,958.81
占营业收入比重(%)	3.23%	4.82%	3.94%

公司一方面高度重视自主创新和研发工作，以技术开发为基础，加强新产品开发，巩固公司以工艺见长的特点；另一方面公司加强技术升级能力，对于老产品通过工艺改良，不断降低生产成本。通过持续加大技术研发、创新的投入，并建立了专职的研发、



创新管理部门，已建立起一套有效的企业技术创新体系。历年来公司在研产品数量较多，也进一步增强了公司的抗风险能力，行业地位进一步巩固，确保公司经营业务稳健、持续发展。

### (2) 2010 年科技成果情况

序号	成果类型	等级	成果名称	申请日期/项目实施时间	备注
1	企业标准	地方级	铝合金压铸件标准	2010 年 8 月	已颁发
2	科技成果	省级	压铸镁合金全自动三维多点热铆接装配工艺技术	2010 年 2 月	已鉴定
3	科技成果	/	大马力汽车发动机铝合金齿轮室的研究开发	2010 年 2 月 -2011 年 7 月	/
4	科技成果	/	电动汽车铝合金压铸件的研究开发	2009 年 8 月 -2010 年 12 月	/
5	科技成果	/	混合动力汽车铝合金前端盖研究开发	2009 年 4 月 -2010 年 12 月	/
6	科技成果	/	汽车发动机出水管产品的研究开发	2009 年 4 月 -2010 年 12 月	/
7	科技成果	/	汽车铝合金薄壁缸盖罩的研究开发	2009 年 12 月 -2010 年 12 月	/
8	科技成果	/	汽车铝合金无级变速箱壳体的研究开发	2009 年 2 月 -2010 年 12 月	/
9	专利申请	发明专利	一种压铸模模温控制方法及装置	2010 年 3 月	已受理
10	专利申请	发明专利	一种压铸模型芯针的冷却控制方法及装置	2010 年 3 月	已受理

### 三、对公司未来发展的展望以及2011年工作思路和计划

#### (一) 对公司未来发展的展望

公司目前生产的压铸件主要涉及汽车、通讯、机电三个行业。其中，汽车和通讯行业占公司主营业务的99%。

对于汽车行业，2011年，公司将依照国家产业政策的要求，进一步推进和深化汽车轻量化的研究和开发，继续响应“十一五规划”节能减排的方针。同时，在这“十二五规划”开局之年，国家明确将节能和新能源汽车作为汽车行业的发展方向，公司未来将重点关注这些行业的铸件需求。

对于通讯行业，已发展近两年的国内3G网络建设在不断推进中，未来两年国内三大运营商仍将会不断加大3G网络建设。而目前世界发达国家已正积极研发4G发展，中国移动公司也将4G版本的TD-LTE提前上马，从3G到4G的过渡就将会是“十二五规划”的重点技术规划内容。因此，公司未来两年可能迎来一个超越3G的行业发展机遇，也为打开



通讯行业的海外市场提供了极好的条件。

在看到发展机遇的同时，我们也意识到所面临的市场竞争依然激烈。今后，公司将继续执行全面协调可持续发展战略，秉承做强做大主业的方针，坚持以压铸业务为核心，适当向上下游发展的经营理念；坚持以人为本、以技术为中心、以市场为导向、以效益为目标的管理模式，积极提高内部管理水平，加大人才培养力度，逐步提升公司的综合竞争能力和盈利能力，将公司建设成为具有竞争优势的压铸件生产龙头企业。

## （二）2011年工作思路和计划

### 1、积极筹建南通公司，推进前期硬件设施建设，争取年内建成投产。

2011年初本公司南通子公司已经完成工商注册登记手续，并已开始筹建车间厂房和办公场所，计划年内全部建成并进入试生产阶段。该子公司的建成，将为本公司增加12000吨/年的生产能力，有效缓解本公司产能不足的困境。

### 2、整合各方资源，解决产能不足和交货不及时的问题。

2010年由于订单大幅增加，产能相对不足，对部分客户不能及时交货，导致产生大笔额外的运输费用。2011年将逐步增加机台设备数量，合理调度，充分利用产能；结合再融资募投项目竣工投产，将公司产能进行合理配置；在南通公司建成投产后，利用该公司的地缘优势，将部分客户的订单转移到南通公司生产，以满足客户的需求。

### 3、调整人员结构，将部分附加值较低的生产工序对外转移。

由于公司规模不断扩大，员工数量也随之增加，给公司管理带来一定的压力，人力成本也逐步上升。2011年公司计划将部分附加值较低的生产工序分离出去，转移给外协厂完成。公司将派驻管理人员到该外协厂，使其尽快适应本公司的生产需求，同时保证产品质量。

### 4、引入目标树管理模式，将各项目标任务分解到车间主任，并为分解到领班一级做好准备。

为提升公司的内部管理水平，2011年公司正式引入目标树管理模式，将公司年度总目标由上至下层层分解成各个子目标，逐级落实到副总经理、部门经理、车间主任，使责任目标细化，工作得到合理分工，以提高工作效率，提升目标完成效果。在此基础上，公司将继续把目标细分到领班一级。

### 5、建立生产环节的快速反应机制，提高生产效率。

针对公司业务不断扩张，产能相对不足的情况，2011年公司将从生产环节着手，加强内部管理，建立快速反应机制，减少设备非正常停机时间，对生产过程发生异常、产



品质量出现异常以及设计产能与实际产能出现差异时作出快速处理，从而充分利用产能，提高生产效率。

6、继续深化成本考核工作，进一步降低产品生产成本，提高企业竞争力。

2011年，公司将继续推进成本考核工作，正式引入人工效率和设备效率两项指标，实行有激励效果的奖惩措施，使成本考核的工作标准化规范化。建立成本分析和成本控制体系，为六西格玛精益生产提供有效的数据支持，并择机将后加工生产流程划入成本控制的范围，逐渐达到对整个生产流程全方位的成本控制与考核，以提高企业竞争力，争取更大效益。

7、加快人才系统培养，特别是管理人才的培养，提高公司的管理水平。

2011年，人力资源部将与各部门一起，落实做好“人才发展计划”，开展对工程技术人员能力提升系列培训，引进一些高端人才；对项目经理进行培训，提升其项目管理、技术能力，并加强业绩绩效管理力度。

### （三）2011 年投资计划

1、2011 年，公司将紧密围绕非公开发行募投项目“铝合金精密压铸件生产技术改造项目”进行实施，稳步按计划推进项目进度。重点做好项目新厂房及基础设施的建设、生产主设备、辅助设备的购置及安装调试工作，项目建设资金来源于募集资金。

2、随着公司业务的不不断发展和再融资项目的实施，公司业务取得了突飞猛进的发展，为了满足长三角地区及国外客户的需求，提高公司在该地区的竞争实力，扩大生产规模，经第四届董事会第六次会议审议通过了《关于在江苏省通州经济开发区设立全资子公司的议案》，公司计划以自筹资金投入；新公司注册资本为 5000 万元人民币，为公司全资控股，投资总额人民币 2 亿元，首期投资 1 亿元。2011 年公司将对该投资项目予以实施，出资设立全资子公司，计划投入首期资金 1 亿元，用于购买子公司所需用地，建设厂房，购买部分设备，项目投资资金来源于公司的自营资金及银行借款。

目前公司财务状况良好，融资渠道畅通，公司将根据自身发展步伐，合理利用各种融资方式，确保未来发展的资金需求，促进公司持续健康发展。

## 四、公司投资情况

### （一）非公开发行募集资金的投资情况

#### 1、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1326 号文核准，广东鸿图科技股份有限



公司(以下简称“公司”)获准非公开发行不超过 1500 万股 A 股,发行价格不低于 23.72 元/股。公司和主承销商东海证券有限责任公司根据特定投资者询价情况,最终确定的发行价格为 24 元/股,最终发行数量为 1500 万股,募集资金总额为人民币 36000 万元,主承销商东海证券有限责任公司已于 2010 年 10 月 20 日划入募集资金人民币 34540 万元(本次募集资金总额为人民币 36000 万元,扣除的承销及保荐费为人民币 1460 万元。)至公司账户,减除其他上市费用人民币 59.50 万元后,募集资金净额为人民币 34,480.50 万元。上述募集资金到位情况业经广东正中珠江会计师事务所有限公司验证并出具“广会所验字[2010]第 10004980013 号”验资报告。

截至 2010 年 12 月 31 日,募集资金使用金额为 18,210.29 万元,其中直接投入募集项目金额为 8210.29 万元(包括募集资金置换自筹资金预先投入金额 4,930.44 万元),利用募集资金暂时补充流动资金 10,000.00 万元;尚未使用的募集资金余额为 16,270.21 万元,期末募集资金专户余额 16,288.77 万元,较尚未使用资金之差异额为 18.56 万元,主要是收到银行利息 18.70 万元与支付银行手续费 0.14 万元所致。

## 2、募集资金的管理情况

为规范募集资金的管理和使用,保护投资者利益,公司根据《公司法》、《证券法》以及《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规的规定和要求,结合公司的实际情况,制定了《广东鸿图科技股份有限公司募集资金管理办法》。根据该《办法》规定,公司对募集资金采用专户存储制度,以便于募集资金的管理和使用以及对其使用情况进行监督。

经董事会批准,公司于 2010 年 11 月 5 日,公司分别与东海证券有限责任公司及中国建设银行股份有限公司肇庆市分行、中国农业银行股份有限公司高要市支行、平安银行股份有限公司广州分行签订三方协议,开设了募集资金专项账户。

截至 2010 年 12 月 31 日止,募集资金存放专项账户的余额如下:

单位:人民币/万元

账 户	账 号	金 额	存 储 方 式
中国建设银行股份有限公司肇庆市分行	44001707101053003581	3,944.95	活期
中国农业银行股份有限公司高要市支行	44647801040083883	4,337.63	活期
平安银行股份有限公司广州分行	5012100054211	8,006.19	活期
合计		16,288.77	

## 3、本年度募集资金的实际使用情况

报告期,公司募集资金投入严格按照计划进度进行。截至 2010 年 12 月 31 日,公



司直接投入承诺投资项目 8210.29 万元，按照实际投资项目列示如下：

募集资金使用情况对照表

单位：(人民币)万元

募集资金总额				34480.50		报告期投入募集资金总额					8210.29	
变更用途的募集资金总额				-		已累计投入募集资金总额					8210.29	
变更用途的募集资金总额比例				-								
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)= (2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
铝合金精密压铸件生产技术改造项目	否	35535	35535	7000	8210.29	8210.29	1210.29	117.29%	-	-	-	否
合计	-	35535	35535	7000	8210.29	8210.29	1210.29	117.29%	-	-	-	-
未达到计划进度原因(分具体项目)				无								
项目可行性发生重大变化的情况说明				无								
募集资金投资项目实施地点变更情况				无								
募集资金投资项目实施方式调整情况				无								
募集资金投资项目先期投入及置换情况				<p>公司于 2010 年 11 月 5 日召开第四届董事会第五次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金的议案》。同意公司以募集资金置换截至 2010 年 10 月 22 日预先已投入募集资金投资项目金额 4,930.44 万元。</p> <p>审计机构广东正中珠江会计师事务所有限公司对以募集资金置换预先已投入募集资金项目进行了专项审核，并出具“广会所专字[2010]第 10004980025 号”鉴证报告。保荐机构东海证券有限责任公司和公司监事会、独立董事就上述以募集资金置换预先已投入募集资金项目各自发表独立意见。一致认为，公司本次以募集资金置换募集资金投资项目预先投入自筹资金事项履行了相应的法律程序，符合深圳证券交易所《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及公司募集资金管理制度等相关规定。</p>								



用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>为了提高资金利用效率，减少财务费用，公司第四届董事会第六次会议及第四届监事会第五次会议于 2010 年 12 月 3 日召开，并在 2010 年 12 月 21 日召开的公司二 0 一 0 年第一次临时股东大会会议，会议审议通过了《关于使用非公开发行股票部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，在确保募集资金项目建设的资金需求以及募集资金使用计划正常进行的前提下，决定用部分闲置募集资金补充公司流动资金，总额不超过人民币 10,000.00 万元，使用期限不超过 6 个月。</p> <p>保荐机构东海证券有限责任公司和公司独立董事就上述利用闲置募集资金暂时补充流动资金事项都各自发表独立意见。一致认为，广东鸿图本次运用部分闲置募集资金补充流动资金的行为是必要的，合规的。</p> <p>截至报告期末，本公司利用本次非公开发行股票部分闲置募集资金暂时补充流动资金总额为 10,000.00 万元，使用期限为 2010 年 12 月 21 日至 2011 年 6 月 21 日。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金仍存放于募集资金专用账户。
募集资金其他使用情况	无

#### 4、会计师事务所的审核意见

经审核，广东正中珠江会计师事务所有限公司出具了广会所专字(2011)第 1000770030 号《募集资金年度存放与使用情况的鉴证报告》，认为：公司董事会《关于募集资金 2010 年度存放与使用情况的专项报告》中关于募集资金使用情况的披露与实际使用情况完全相符。

#### (二)、非募集资金投资情况

1、根据年初制订的投资计划，结合公司的资产规模建设情况和使用状况及 2010 年生产营所需，计划投资 4265 万元，用于以下的投资项目：

- (1)、完善公司配套辅助设施的投资计划；
- (2)、新增产能辅助设备及技改投资计划；
- (3)、设备替换更新投资计划；
- (4)、为 2011 年新产品量产增购设备投资计划。

在报告期，以上各项投资项目投资实施按计划进行，且进展顺利。通过上述投资和改造，公司厂区的生产环境、压铸设备生产能力、生产效率和自动化程度得到了提高，新产品开发工作有序开展，为公司稳步持续发展奠定了坚实的基础。

上述项目投资计划所投入资金，均通过公司自筹解决。



## 五、董事会的日常工作情况

### （一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

本年度董事会认真履行工作职责，审慎行使《公司章程》和股东大会赋予的职权，结合公司生产经营需要，共召开十次董事会会议，会议的通知、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》和监管部门的要求。具体内容如下：

1、2010年2月8日，公司召开了第三届第二十二次董事会，会议审议通过了以下决议：

- （1）《二〇〇九年度总经理工作报告》；
- （2）《二〇〇九年度董事会工作报告》；
- （3）《公司二〇〇九年度财务决算报告》；
- （4）《公司二〇〇九年年度报告》及其摘要；
- （5）《公司二〇〇九年度利润分配预案》；
- （6）《关于募集资金 2009 年度使用情况的专项报告》；
- （7）《关于 2009 年度高级管理人员经营责任指标与考核奖励结果的议案》；
- （8）《关于 2009 年度内部控制的自我评价报告》；
- （9）《关于续聘 2010 年度审计机构的议案》；
- （10）《关于续聘 2010 年度法律顾问的议案》；
- （11）《关于修改公司〈信息披露管理办法〉的议案》；
- （12）《关于授权总经理办理公司银行贷款及所涉资产抵押等事宜的议案》。

2、2010年3月19日，公司召开了第三届第二十三次董事会，会议审议通过了以下决议：

- （1）《关于公司符合申请非公开发行人民币普通股（A 股）股票条件的议案》；
- （2）《关于公司非公开发行人民币普通股（A 股）股票方案的议案》；
- （3）《关于非公开发行股票募集资金投资项目的可行性分析报告的议案》；
- （4）《关于非公开发行人民币普通股（A 股）股票预案的议案》；
- （5）《关于公司前次募集资金使用情况说明的议案》；
- （6）《关于提请股东大会授权董事会办理本次非公开发行股票具体事宜的议案》；

3、2010年3月26日，公司召开了三届第二十四次董事会，会议审议通过了以下决议：

- （1）《关于修改〈公司章程〉的议案》；



(2) 《关于公司董事会换届选举的议案》;

(3) 《关于召开二零零九年度股东大会的议案》。

4、2010 年 4 月 23 日, 公司召开了第四届第一次董事会, 会议审议通过了以下决议:

(1) 《关于选举第四届董事会董事长及副董事长的议案》;

(2) 《关于选举董事会专门委员会委员的议案》;

(3) 《关于聘任公司总经理的议案》;

(4) 《关于聘任公司副总经理的议案》;

(5) 《关于聘任公司财务总监的议案》;

(6) 《关于聘任公司董事会秘书及证券事务代表的议案》;

(7) 《公司关于信息披露治理专项活动的自查分析报告》;

(8) 《广东鸿图科技股份有限公司商品期货套期保值业务内部控制制度》;

(9) 《关于公司拟开展商品期货套期保值业务的议案》。

5、2010 年 6 月 13 日, 公司召开了第四届第二次董事会, 会议审议通过了以下决议:

(1) 《关于修订〈前次募集资金使用情况的鉴证报告〉的议案》;

(2) 《关于修订〈公司非公开发行人民币普通股 (A 股) 股票方案〉中有关“募集资金数额及用途”表述的议案》;

(3) 《关于“上市公司信息披露检查专项活动”的整改报告》;

(4) 《关于修改〈内幕信息保密制度〉及〈董事、监事和高级管理人员买卖本公司股票的管理办法〉的议案》。

6、2010 年 8 月 9 日, 公司召开了第四届第三次董事会, 会议审议通过了以下决议:

(1) 《公司二〇一〇年半年度报告》及其摘要;

(2) 《关于 2010 上半年投资预算执行情况及新增投资计划的议案》;

(3) 《关于确认“广东扶贫济困日”认捐款的议案》。

7、2010 年 10 月 22 日, 公司召开了第四届第四次董事会, 会议审议通过了以下决议:

(1) 《公司二〇一〇年第三季度报告》;

(2) 《关于制订〈广东鸿图控股股东内幕信息保密制度〉的议案》;

(3) 《关于捐助肇庆市七星岩环湖栈道建设的议案》。

8、2010 年 11 月 5 日, 公司召开了第四届第五次董事会, 会议审议通过了以下决议:

(1) 《关于修改〈公司章程〉的议案》;



(2) 《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金的议案》。

9、2010 年 12 月 3 日，公司召开了第四届第六次董事会，会议审议通过了以下决议：

- (1) 《关于使用非公开发行股票部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》；
- (2) 《关于在江苏省通州经济开发区设立全资子公司的议案》；
- (3) 《关于上市公司治理常见问题的自查报告的议案》；
- (4) 《关于召开 2010 年第一次临时股东大会的议案》。

10、2010 年 12 月 20 日，公司召开了第四届第七次董事会，会议审议通过了以下决议：

- (1) 《关于公司二〇一一年度工作计划的议案》；
- (2) 《关于公司二〇一一年度财务预算方案的议案》；
- (3) 《关于公司二〇一一年度高级管理人员经营责任指标及考核与奖励方案的议案》。

## (二) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关法律法规的要求履行职责，严格按照股东大会决议和授权，认真执行股东大会的各项决议内容。具体执行情况如下：

### 1、对公司 2009 年度股东大会决议的执行情况。

审议通过了《公司 2009 年度利润分配方案》：不进行现金分配，不进行资本公积转增股本。公司未分配利润 130,743,652.50 元转让下年度分配。

审议通过了《关于停止实施“新增精密镁合金压铸件产品技术改造项目”的议案》。该项目已停止实施，待市场因素明朗后再重新启动，在此期间公司将继续进行镁合金压铸技术的研究与开发。

审议通过了《关于提请股东大会授权董事会办理本次非公开发行股票具体事宜的议案》，授权董事会在有关法律法规范围内全权办理与该次非公开发行股票有关的全部事宜。公司董事会根据股东大会的授权，认真执行非公开发行股票的各项工

### 2、对公司 2010 年第一次临时股东大会决议的执行情况。

审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》，对因非公开发行股票而导致公司股本扩大的相关条款进行了修改。公司董事会已将非公开发行股票的相关事宜办理完毕，工商变更登记也已在规定期限内完成。



审议通过了《关于使用非公开发行股票部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，董事会已按照股东大会批准的额度和规章制度规定的范围使用闲置募集资金，并将在规定的期限内归还。

### （三）开展投资者关系管理的具体情况

1、公司董秘办日常通过热线电话，电子邮件，书信、传真等方式向投资者介绍公司日常经营情况，增进投资者对公司的了解。

2、2010年2月22日，公司董事会举行了2009年年度业绩说明会，公司部份董事、高管就广大投资者关心的问题作了一一解答。

3、2010年5月28日，本公司证券事务代表参加了“广东辖区上市公司2009年业绩说明会暨投资者接待日”活动，利用“投资者关系互动平台”通过网络在线交流形式，就公司治理、发展战略、融资计划、可持续发展等投资者所关心的问题，与投资者进行“一对多”形式的沟通与交流。

4、2010年，多家机构投资者到公司进行现场调研，公司董秘办、财务总监、董事会秘书热情接待，详细介绍公司经营情况和发展战略情况。

5、公司指定信息披露的报纸为《证券时报》，指定信息披露网站为巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

### （四）董事会审计委员会的履职情况

2010年，审计委员会共召开了四次会议，讨论审议公司内审部关于募集资金存放与使用、公司内部管理和财务状况等的内部审计报告，对公司内审部工作进行指导。

在2010年年报审计工作中，审计委员会与审计机构协商确定年度财务报告审计工作时间安排，对公司财务报表进行审阅并形成书面意见；督促审计工作进展，保持与审计会计师的联系和沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计的独立性和审计工作的如期完成。同时，对审计机构的年报审计工作进行总结和评价，并建议续聘，形成决议提交董事会。

### （五）董事会薪酬与考核委员会的履职情况

2010年，董事会薪酬与考核委员会召开了两次会议，分别审议通过了《关于2009年度高级管理人员经营责任指标与考核奖励结果的议案》的议案、《公司2011年度高级管理人员经营责任指标及考核与奖励方案》的议案，确认董事、监事、高级管理人员薪酬、奖金、津贴情况，使公司高级管理人员的薪酬考核与激励机制在程序上得以完善。



## （六）提名委员会的履职情况

2010 年，董事会提名委员会召开了两次会议，审议了《关于董事会换届选举的议案之非独立董事选举》、《关于董事会换届选举的议案之独立董事选举》，对公司第四届董事会董事候选人进行审查；以及审议了《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于聘任公司财务总监的议案》、《关于聘任公司董事会秘书及证券事务代表的议案》，对公司新一届高管人员人选进行审查。

## 六、公司 2010 年度利润分配预案

1、经广东正中珠江会计师事务所审计，公司 2010 年度实现净利润 85,300,312.75 元，遵照《公司章程》的规定，计提 10% 的法定盈余公积金 8,530,031.28 元后，实现可供股东分配的利润 76,770,281.47 元；加上年初未分配利润 130,743,652.50 元，2010 年末可供股东分配的利润总额为 207,513,933.97 元。

公司拟以 2010 年 12 月 31 日总股本 82,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 10 股，并派发现金红利 2 元（含税），不进行资本公积转增股本，本次利润分配共计 98,400,000.00 元（其中派发现金红利 16,400,000.00 元），剩余未分配利润 109,113,933.97 元转入下一年度。

上述利润分配后，公司总股本由 82,000,000 股增加至 164,000,000 股。

本次利润分配预案须经公司 2010 年度股东大会审议批准后实施。

### 2、公司前三年分红情况：

单位：(人民币)元

分红年度	现金分红金额(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
2009 年	0.00	45,865,467.17	0.00%
2008 年	13,400,000.00	28,943,796.72	46.30%
2007 年	0.00	34,331,599.29	0.00%
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)			36.83%



## 第九节 监事会报告

二〇一〇年，公司监事会根据《公司法》及《公司章程》的有关规定，独立行使职权，做好监督工作，保障了公司经营运作的规范，公司效益进一步得到提高。现将二〇一〇年度监事会的主要工作报告如下：

### 一、报告期内监事会的工作情况

报告期内公司监事会共召开了七次会议：

(一) 2010年2月8日，召开了公司第三届监事会第十四次会议，审议通过了《公司二〇〇九年度监事会工作报告》、《公司二〇〇九年度财务决算报告》、《公司二〇〇九年年度报告》及其摘要、《公司二〇〇九年度利润分配预案》、《关于公司二〇〇九年度内部控制的自我评价报告》。

(二) 2010年3月26日，召开了公司第三届监事会第十五次会议，审议通过了《关于公司监事会换届选举的议案》。

(三) 2010年4月23日，召开了公司第四届监事会第一次会议，审议通过了《关于选举第四届监事会主席的议案》。

(四) 2010年8月9日，召开了公司第四届监事会第二次会议，审议通过了《公司二〇一〇年半年度报告》。

(五) 2010年10月22日，召开了公司第四届监事会第三次会议，审议通过了《公司二〇一〇年第三季度报告》。

(六) 2010年11月5日，召开了公司第四届监事会第四次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》。

(七) 2010年12月3日，召开了公司第四届监事会第五次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。

### 二、监事会对公司 2010 年度有关事项的独立意见

#### (一) 公司依法运作情况

2010年公司监事会依照国家有关法律、法规和《公司章程》的规定，对公司股东大会、董事会的召开是否符合法定程序，重大决策程序是否合法以及董事会贯彻实施股东大会决议的情况和公司高级管理人员履行职责的情况进行了监督和检查。监事会认为，



公司遵守国家法律法规，决策程序合法，内部控制制度较为完善，运作规范，公司董事和高级管理人员勤勉尽责，在执行公司职务时未发现违反法律、法规、《公司章程》、损害公司利益及股东权益的行为。

#### （二）检查公司财务的情况

报告期内，监事会不定期的检查了公司的财务状况，审核了公司的会计资料，各项财务报告能真实反映公司的财务状况和经营成果。

#### （三）对公司 2010 年度内部控制的自我评价报告的独立意见

经审核，监事会认为：公司建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

#### （四）关联交易情况

报告期内公司发生的关联交易按照“公开、公平、公正”原则和关联交易的协议执行，交易行为遵循市场原则，未发现损害公司利益和损害股东权益的情况。公司董事会在做出有关关联交易的决议的过程中履行了诚实信用和勤勉尽责的义务，没有违反法律法规和《公司章程》等行为。

#### （五）对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司募集资金实际投入项目与承诺投资项目一致，无变更募集资金用途的情形。在募集资金的使用管理上，能严格按照承诺和《募集资金使用管理制度》的规定执行。

#### （六）对公司收购出售资产情况的独立意见

公司收购、出售股权和资产等交易价格合理，没有内幕交易和损害部分股东的权益或造成公司资产流失的现象发生。

#### （七）对会计师事务所出具的 2010 年度财务报告的独立意见

广东正中珠江会计师事务所对本公司 2010 年度财务报告出具了无保留意见的审计报告，监事会认为该报告客观公正，真实准确地反映了公司 2010 年度财务状况和经营成果。



## 第十节 重要事项

### 一、公司重大资产收购、出售、吸收合并事项

报告期内，公司无重大资产收购、出售及企业合并事项。

### 二、关联交易事项

#### （一）与日常经营相关的关联交易

报告期内，本公司不存在购销商品、提供和接受劳务等的与日常经营相关的关联交易。

#### （二）资产收购、出售发生的关联交易

报告期内，公司没有资产收购、出售发生的关联交易事项。

#### （三）关联方担保情况：

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
广东省科技创业投资有限公司	广东鸿图科技股份有限公司	2000 万元	2009-03-27	2010-05-11	是

报告期，公司股东广东省科技创业投资公司为本公司提供以下银行贷款的担保：1)、2010 年 3 月 29 日，公司与深圳发展银行股份有限公司广州水荫支行签订的深发水荫贷字第 20100312001001 号的贷款合同，贷款金额 500 万元，贷款期限 1 年；2)、2010 年 5 月 21 日，公司与深圳发展银行股份有限公司广州水荫支行签订的深发水荫贷字第 20100312001002 号的贷款合同，贷款金额 1500 万元，贷款期限 1 年；2010 年 12 月 28 日，公司对上述借款予以清还，因而公司股东广东省科技创业投资公司对本公司的担保业务也已履行完毕；截至 2010 年 12 月 31 日，公司股东广东省科技创业投资公司为本公司提供 2000 万元的银行借款担保，从未收取任何担保费用。

（四）报告期内，公司未发生控股股东及其它关联方非经营性占用公司资金的情况，也未有对外担保事项。

#### 1、会计师关于公司与关联方资金往来及其对外担保情况的专项说明

广东正中珠江会计师事务所出具了《关于控股股东及其他关联方占用上市公司资金及对外担保情况的专项审核说明》（广会所专字（2011）第 11000770029 号），全文如下：



广东鸿图科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，按照中国注册会计师审计准则的规定审计了广东鸿图科技股份有限公司（以下简称贵公司）编制的 2010 年度财务报表，并于 2011 年 3 月 17 日出具了广会所审字(2011)第 11000770018 号审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56 号）的要求，贵公司编制了后附的截至 2010 年 12 月 31 日贵公司《控股股东及其他关联方占用资金及对外担保情况说明》（以下简称情况说明）。

如实编制和对外披露情况说明并确保其真实、合法及完整是贵公司的责任。我们对情况说明所载资料与经审计的贵公司 2010 年度财务报表所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致之处。除了对贵公司实施 2010 年度财务报表审计中执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对情况说明所载资料执行额外的审计程序，为了更好地理解贵公司的控股股东及其他关联方占用资金和贵公司对外担保情况，后附情况说明应当与贵公司会计报表及附注一并阅读。

本专项说明仅作为贵公司披露控股股东及其他关联方占用资金情况及对外担保情况之用，不得用作任何其他目的。

附件一：广东鸿图科技股份有限公司 2010 年度经营性资金占用情况汇总表

单位：元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2010 年年初占用资金余额	2010 年度占用资金累计发生金额	2010 年度占用资金的利息	2010 年度偿还累计发生金额	2010 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										
上市公司子公司及其附属企业										



关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 附件二、广东鸿图科技股份有限公司 2010 年度对外担保情况调查表

单位：元

担保人（上市公司）	被担保对象名称	被担保对象与上市公司的关系	担保金额	担保开始日	担保结束日	目前是否仍存在担保责任	担保方式	备注
广东鸿图科技股份有限公司	-	-	-	-	-	-	-	
合计	-	-	-	-	-	-	-	

广东正中珠江会计师事务所有限公司

中国注册会计师：熊永忠

中国 广州

中国注册会计师：何国铨

二零一一年三月十七日

## 2、独立董事对公司累计和当期对外担保情况的专项说明及独立意见

根据中国证监会证监发（2003）56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发（2005）120号）等的规定和要求，我们本着对广东鸿图科技股份有限公司（以下简称“公司”）、全体股东及投资者负责的态度，按照实事求是的原则对公司控股股东及其它关联方占用资金的情况和对外担保情况进行了认真的检查和落实，对公司进行了必要的核查和问询后，发表独立意见如下：

经认真核查，我们认为：公司能够认真贯彻执行证监发（2003）56号和证监发（2005）120号的规定，2010年度没有发生对外担保、违规对外担保等情况，也不存在以前年度发生并累计至2010年12月31日的对外担保、违规对外担保等情况；与关联方的资金往来均属正常经营性资金往来，不存在关联方违规占用公司资金的情况。



## 四、报告期内重大合同及履行情况

## (一) 借款合同

序号	合同名称	合同号	贷款金额(万元)	起止日期	贷款银行
1	人民币流动资金借款合同	2010年(高要)字第(0073)号	1,300	2010.08.31--2011.08.25	工行高要支行
2	人民币流动资金借款合同	2010年(高要)字第(0074)号	1,080	2010.08.31--2011.08.25	工行高要支行
4	工业流动资金借款合同	2010年工流字第38号	950	2010.08.24--2011.08.12	建行肇庆分行
5	工业流动资金借款合同	2010年工流字第26号	900	2010.07.01--2011.05.31	建行肇庆分行
6	工业流动资金借款合同	2010年工流字第25号	850	2010.06.12--2011.05.11	建行肇庆分行
7	短期借款合同	平银(广州)贷字(2010)第(B1001700071000033)号	2,800	2010.08.10-2011.08.10	平安银行广州分行
8	短期流动资金借款合同	44101201000003402	2,000	2010.04.10-2011.04.09	农行高要支行
9	短期流动资金借款合同	44101201000003403	2,000	2010.05.07-2011.05.06	农行高要支行
10	短期借款合同	04346909001970C200	900	2010.12.13--2011.04.13	南洋商业银行深圳分行
11	长期借款合同	04346910000370C000	561.92	2010.07.08--2012.07.08	南洋商业银行深圳分行
12	长期借款合同	44101200800000842	900	2008.02.02--2013.02.01	农行高要支行
13	长期借款合同	44101200800002068	750	2008.04.01--2013.02.01	农行高要支行
14	长期借款合同	44101200800002070	1,800	2008.04.01--2013.02.01	农行高要支行
15	长期借款合同	44101200800002069	2,750	2008.04.01--2013.02.01	农行高要支行
16	长期借款合同	44101200800002067	450	2008.04.01--2013.02.01	农行高要支行
17	长期借款合同	44101200800002066	500	2008.04.03--2013.02.01	农行高要支行
18	长期借款合同	04346909001970C100	191.67 万美元折 1269.36 万元人民币	2009.12.09—2013.12.08	南洋商业银行深圳分行

## (二) 购销合同

## 1、正在履行的主要销售合同

序号	客户	产品	签约时间



1	克莱斯勒汽车公司	支架、油底壳	2007.09.16
2	东风本田发动机有限公司	缸盖罩、油底壳、链条盖、支架等	2002.01.01
3	上海东风汽车进出口有限公司	齿轮室、气阀盖、摇臂座	2006.03.01
4	通用汽车有限公司	油底壳	2007.12.12
5	日产(中国)投资有限公司	节温器罩、前罩壳、油底壳、凸轮轴	2006.07.30
6	深圳市泰日升实业有限公司	通讯发射器外壳、屏蔽盖等(170多款产品)	2008.04.15
7	东风汽车有限公司东风日产乘用车公司	摇臂总成、节温器壳体、铝油底壳	2006.06.01
8	法国法雷奥电器系统	发电机端盖	2006.03.08
9	东风康明斯发动机有限公司	齿轮室、气阀盖、摇臂座	2006.04.01
10	格兰达技术(深圳)有限公司	通讯发射器外壳、屏蔽盖等(150多款产品)	2008.06.12

## 2、正在履行的主要采购合同

序号	供应商	原材料	签约时间
1	广东华劲金属型材有限公司	铝合金锭	2010.04.01
2	广东鸿劲金属铝业有限公司	铝合金液	2010.01.04
3	肇庆骏驰科技有限公司	产品配套件	2009.05.01
4	高要市竣聪实业有限公司	包装材料	2010.05.01

## 五、公司聘任会计师事务所情况

报告期内，公司续聘广东正中珠江会计师事务所有限公司为公司财务审计机构。审计费用为 30 万。该会计师事务所已经为公司连续提供审计服务 10 年，正中珠江指定熊永忠、何国铨为公司二〇一〇年度审计报告签字注册会计师。

## 六、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	是否履行承诺
全体发起人股东做出的避免同业竞争的承诺	是



## 七、受监管部门稽查、处罚情况

报告期内，财政部驻广东省财政监察专员办事处对本公司 2009 年度会计信息质量进行了例行检查，并追溯检查了以前相关年度。财政部驻广东省财政监察专员办事处认为本公司的会计信息质量存在以下问题：（1）营业收入核算方面，存在未及时核算发出样件，销售折让核算不规范以及跨期确认收入的问题；（2）成本费用核算方面，主要是模具成本核算不规范，对于摊销的模具未按相关规定及时摊销模具成本，对于返销的模具，已确认收入但未及时结转返销成本；（3）资产核算方面，存在存货和已达验收的设备未暂估入账的问题；（4）财务报表编制、会计基础工作方面，存在会计科目使用不当，会计核算不规范的问题；（5）企业所得税汇算清缴方面，存在部分应纳税所得额调整的准确性与及时性和多扣除企业研发费，引致少计企业所得税的问题。（6）现金管理方面，存在货币资金内部控制不严，违反相关管理规定的问题。

事后，本公司考虑到前述几方面问题导致的调整事项涉及金额在归属于母公司净利润中占比较小，对 2009 年末财务状况以及 2009 年度经营成果和现金流量未产生重大的实质性影响，按重要性原则，未形成重大差错调整事项。公司将前述调整事项在 2010 年度调账，落实整改，并在 2010 年年度报告审计前，将上述事项全部整改完毕。

本次检查对公司的行政处罚金额为人民币 10000 元整，补缴税款人民币 1,998,971.29 元，公司已及时全额上缴。

报告期内，公司、公司董事会及董事没有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。



## 第十一节 财务报告

# 审 计 报 告

广会所审字[2011]第 11000770018 号

### 广东鸿图科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东鸿图科技股份有限公司(以下简称广东鸿图科技)财务报表,包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表、2010 年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是广东鸿图科技管理层的责任。这种责任包括:(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;(2)选择和运用恰当的会计政策;(3)作出合理的会计估计。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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职业道德规范,计划和实施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,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,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，广东鸿图科技财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了广东鸿图科技 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

广东正中珠江会计师事务所有限公司

中国注册会计师：熊永忠

中国注册会计师：何国铨

中国 广州

二〇一一年三月十七日



## 资产负债表

编制单位:广东鸿图科技股份有限公司

货币单位:人民币元

资 产	附注五	2010. 12. 31	2009. 12. 31
<b>流动资产:</b>			
货币资金	1	302,615,611.18	68,078,371.78
交易性金融资产		-	-
套期工具	2	2,772,888.45	-
应收票据	3	24,161,412.87	7,520,248.40
应收账款	4	316,532,218.85	119,071,232.42
预付款项	5	15,416,451.33	15,879,554.85
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	6	1,966,913.04	2,482,499.81
存货	7	134,231,991.36	85,106,105.57
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
<b>流动资产合计:</b>		<b>797,697,487.08</b>	<b>298,138,012.83</b>
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	8	393,554,136.57	335,097,346.15
在建工程	9	35,611,996.54	22,378,591.19
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
无形资产	10	21,271,608.76	22,673,798.36
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	11	66,978,722.16	7,825,878.42
递延所得税资产	12	3,770,362.85	135,494.16
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计:</b>		<b>521,186,826.88</b>	<b>388,111,108.28</b>
<b>资产总计:</b>		<b>1,318,884,313.96</b>	<b>686,249,121.11</b>

公司法定代表人:朱伟

主管会计工作负责人:邹剑佳

会计机构负责人:莫劲刚



## 资产负债表（续）

编制单位:广东鸿图科技股份有限公司

货币单位: 人民币元

负债及股东权益	附注五	2010. 12. 31	2009. 12. 31
<b>流动负债:</b>			
短期借款	15	127, 800, 000. 00	95, 300, 000. 00
交易性金融负债		-	-
应付票据	16	15, 000, 000. 00	5, 000, 000. 00
应付账款	17	205, 551, 841. 06	77, 765, 465. 36
预收款项	18	431, 002. 51	180, 334. 38
应付职工薪酬	19	33, 070, 654. 23	19, 284, 235. 29
应交税费	20	-4, 237, 610. 95	4, 734, 429. 66
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	21	13, 903, 665. 04	2, 377, 889. 63
一年内到期的非流动负债	22	-	1, 961, 495. 67
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计:</b>		391, 519, 551. 89	206, 603, 849. 99
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	23	89, 812, 829. 75	74, 367, 340. 00
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	24	-	604, 200. 00
<b>非流动负债合计:</b>		89, 812, 829. 75	74, 971, 540. 00
<b>负债合计:</b>		481, 332, 381. 64	281, 575, 389. 99
<b>股东权益:</b>			
股本	25	82, 000, 000. 00	67, 000, 000. 00
资本公积	26	508, 241, 238. 45	175, 663, 350. 00
减:库存股		-	-
盈余公积	27	39, 796, 759. 90	31, 266, 728. 62
未分配利润	28	207, 513, 933. 97	130, 743, 652. 50
<b>股东权益合计:</b>		837, 551, 932. 32	404, 673, 731. 12
<b>负债和股东权益总计:</b>		1, 318, 884, 313. 96	686, 249, 121. 11

公司法定代表人: 朱伟

主管会计工作负责人: 邹剑佳

会计机构负责人: 莫劲刚



## 利 润 表

编制单位:广东鸿图科技股份有限公司

货币单位: 人民币元

项 目	附注五	2010 年度	2009 年度
<b>一、营业收入</b>	29	894,076,956.21	499,901,368.63
减: 营业成本	29	671,170,131.31	370,231,252.06
营业税金及附加	30	2,162,604.03	1,849,306.47
销售费用	31	63,682,931.31	26,691,104.15
管理费用	32	54,423,042.45	41,978,271.47
财务费用	33	16,049,469.73	10,216,594.48
资产减值损失	34	1,084,128.12	-1,922,774.26
加: 公允价值变动收益		-	-
投资收益		-	-
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
<b>二、营业利润</b>		85,504,649.26	50,857,614.26
加: 营业外收入	35	3,296,988.77	2,531,550.05
减: 营业外支出	36	2,868,755.59	670,386.83
其中: 非流动资产处置损失			
<b>三、利润总额</b>		85,932,882.44	52,718,777.48
减: 所得税费用	37	632,569.69	6,853,310.31
<b>四、净利润</b>		85,300,312.75	45,865,467.17
<b>五、每股收益</b>			
(一) 基本每股收益	38	1.23	0.68
(二) 稀释每股收益	38	1.23	0.68
<b>六、其他综合收益</b>		2,772,888.45	-
<b>七、综合收益总额</b>		88,073,201.20	45,865,467.17

公司法定代表人: 朱伟

主管会计工作负责人: 邹剑佳

会计机构负责人: 莫劲刚



## 股东权益变动表

编制单位:广东鸿图科技股份有限公司

货币单位:人民币元

项目	2010 年度					2009 年度				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	67,000,000.00	175,663,350.00	31,266,728.62	130,743,652.50	404,673,731.12	67,000,000.00	175,663,350.00	26,680,181.90	102,864,732.05	372,208,263.95
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	67,000,000.00	175,663,350.00	31,266,728.62	130,743,652.50	404,673,731.12	67,000,000.00	175,663,350.00	26,680,181.90	102,864,732.05	372,208,263.95
三、本年增减变动金额	15,000,000.00	332,577,888.45	8,530,031.28	76,770,281.47	432,878,201.20	-	-	4,586,546.72	27,878,920.45	32,465,467.17
(一) 净利润	-	-	-	85,300,312.75	85,300,312.75	-	-	-	45,865,467.17	45,865,467.17
(二) 其他综合收益	-	2,772,888.45	-	-	2,772,888.45	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	2,772,888.45	-	85,300,312.75	88,073,201.20	-	-	-	45,865,467.17	45,865,467.17
(三) 股东投入资本和减少资本	15,000,000.00	329,805,000.00	-	-	344,805,000.00	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本	15,000,000.00	329,805,000.00	-	-	344,805,000.00	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	8,530,031.28	-8,530,031.28	-	-	-	4,586,546.72	-17,986,546.72	-13,400,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	8,530,031.28	-8,530,031.28	-	-	-	4,586,546.72	-4,586,546.72	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-13,400,000.00	-13,400,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	82,000,000.00	508,241,238.45	39,796,759.90	207,513,933.97	837,551,932.32	67,000,000.00	175,663,350.00	31,266,728.62	130,743,652.50	404,673,731.12

公司法定代表人: 朱伟

主管会计工作负责人: 邹剑佳

会计机构负责人: 莫劲刚



## 现金流量表

编制单位:广东鸿图科技股份有限公司

货币单位:人民币元

项 目	附注五	2010 年度	2009 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		784,956,225.84	567,064,894.53
收到的税费返还		14,171,616.62	7,081,718.60
收到的其他与经营活动有关的现金	39	4,299,093.57	2,020,712.86
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>803,426,936.03</b>	<b>576,167,325.99</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		710,137,184.99	376,195,372.74
支付给职工以及为职工支付的现金		104,892,936.36	69,178,695.75
支付的各项税费		21,503,645.32	19,910,688.48
支付的其他与经营活动有关的现金	39	13,462,476.10	14,175,714.95
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>849,996,242.77</b>	<b>479,460,471.92</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-46,569,306.74</b>	<b>96,706,854.07</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		102,576.00	75,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>102,576.00</b>	<b>75,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		98,368,273.54	32,632,451.92
投资所支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>98,368,273.54</b>	<b>32,632,451.92</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-98,265,697.54</b>	<b>-32,557,451.92</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资所收到的现金		344,805,000.00	
取得借款所收到的现金		225,252,527.70	101,497,340.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	39	9,000,000.00	49,000,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>579,057,527.70</b>	<b>150,497,340.00</b>
偿还债务所支付的现金		179,287,421.62	147,974,652.82
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		11,067,376.90	24,262,525.86
支付的其他与筹资活动有关的现金	39	8,944,241.82	44,000,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>199,299,040.34</b>	<b>216,237,178.68</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>379,758,487.36</b>	<b>-65,739,838.68</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-330,485.50</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>234,592,997.58</b>	<b>-1,590,436.53</b>
<b>加: 期初现金及现金等价物余额</b>		<b>63,078,371.78</b>	<b>64,668,808.31</b>
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>297,671,369.36</b>	<b>63,078,371.78</b>

公司法定代表人: 朱伟

主管会计工作负责人: 邹剑佳

会计机构负责人: 莫劲刚



## 一、公司基本情况

### 历史沿革

广东鸿图科技股份有限公司（以下简称“本公司”）成立于 2000 年 12 月 22 日，是经广东省经济贸易委员会批准（粤经贸监督【2000】986 号），由高要鸿图工业有限公司、广东省科技创业投资公司、广东省科技风险投资有限公司、广东省机械集团有限公司、高要市国有资产经营有限公司、廖坚、唐大泉等共同发起设立的股份有限公司，本公司注册资本 5000 万元，经广东省工商行政管理局注册登记（法人营业执照号 4400001009853）。

2001 年 1 月，经广东省工商行政管理局核准，广东省机械集团有限公司变更企业名称，变更后的名称为“广东科智机械集团有限公司”，其持有本公司的股份数量和股份性质不变。

2004 年 1 月 2 日，本公司自然人股东廖坚、唐大泉（以下简称甲方）与广东省科技创业投资公司、广东省科技风险投资有限公司、广东科智机械集团有限公司、高要市国有资产经营有限公司等（以下简称乙方）达成股份转让协议，甲方将其在本公司的股份转让给乙方。股份转让后本公司的股东为高要鸿图工业有限公司、广东省科技创业投资公司、广东省科技风险投资有限公司、广东科智机械集团有限公司、高要市国有资产经营有限公司，本公司股本仍为 5000 万元。

2004 年 8 月 9 日，经广东省人民政府国有资产监督管理委员会以《关于同意划转广东鸿图科技股份有限公司部分股权的批复》（粤国资函【2004】106 号）批准，广东科智机械集团有限公司将其所持有的本公司 319.15 万股无偿划转给其全资下属企业——广东省机械研究所。2004 年 8 月 20 日，广东省人民政府国有资产监督管理委员会以《关于广东鸿图科技股份有限公司调整国有股权管理方案的批复》（粤国资函【2004】118 号）批准了公司目前的国有股权管理方案。

根据本公司 2006 年 5 月 21 日召开的第二届董事会第十五次会议审议通过和 2006 年 6 月 21 日召开的 2006 年度第一次临时股东大会与会股东全体表决通过以及中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]147 号文核准，本公司首次发行 17,000,000.00 股 A 股并申请增加注册资本人民币 17,000,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 67,000,000.00 元。

根据本公司 2010 年 3 月 19 日召开的第三届董事会第二十三次会议审议通过和 2010 年 4 月 23 日召开的 2009 年度股东大会与会股东表决通过，并经过中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1326 号文核准，本公司非公开发行 1500 万股 A 股，并申请增加注册资本人民币 15,000,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 82,000,000.00 元。



### 公司住所

广东省高要市金渡世纪大道 168 号。

### 行业性质及经营范围

—本公司是铝合金压铸件和镁合金压铸件制造企业。

—经营范围：开发、设计、制造、加工、销售汽车、摩托车、家用电器、电子仪表、通讯、机械等各类铝合金压铸件和镁合金压铸件及其相关配件；经营本企业自产产品及技术的出口业务，代理出口本企业自行研制开发的技术转让给其他企业所生产的产品；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外；不单列贸易方式。具体按进出口企业资格证书经营）。

### 基本组织架构

按照《公司法》等有关法律法规的要求，本公司设立了股东大会、董事会、监事会、总经理及适应本公司需要的生产经营管理机构。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 遵循企业会计准则的声明

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

### 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

- 同一控制下的企业合并



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。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。

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### **- 非同一控制下的企业合并**

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，为非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。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经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差额，计入当期损益。

### **合并财务报表的编制方法**

#### **一合并范围的确定原则**

以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。

#### **一合并报表采用的会计方法**

公司合并会计报表的编制方法为按照《企业会计准则第 33 号 - 合并财务报表》的要求，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他相关资料为依据，在抵销母公司与子公司、子公司相互间的债权与债务项目、内部销售收入和未实现的内部销售利润等项目，以及母公司对子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额的基础上，合并各报表项目数额编制。少数股东权益、少数股东损益在合并报表中单独列示。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策确定。

#### **一少数股东权益和损益的列报**



- 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”项列示。

- 子公司所有者权益中属于少数股东权益的份额，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

#### **一当期增加减少子公司的合并报表处理**

- 在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

- 在报告期内，处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

#### **现金等价物的确认标准**

公司根据《企业会计准则第 31 号——现金流量表》的规定，对持有时间短（一般不超过 3 个月）、流动性强、可随时变现、价值变动风险很小的投资，确认为现金等价物。

#### **外币业务核算方法**

对发生的外币交易按交易发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为人民币记账；在资产负债表日，分外币货币性项目和非货币性项目进行处理，对于外币货币性项目按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整，并按照资产负债表日汇率折合的记账本位币金额与初始确认时或者前一资产负债表日汇率折合的记账本位币金额之间的差额计入当期损益；对于以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生当日的中国人民银行公布的市场汇价的中间价折算，不改变其记账本位币金额。与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额，按照借款费用资本化的原则进行处理。

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

#### **金融工具**



本公司将持有的金融资产分成以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；应收款项；以及可供出售金融资产。

- 对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时以公允价值作为初始确认金额，相关交易费用直接计入当期损益；持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

- 对于持有至到期投资的金融资产，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额；持有至到期投资按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。当持有至到期投资处置时，将所取得价款与投资账面价值之间的差额计入当期损益。

- 对于公司通过对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按照从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

- 对于可供出售金融资产，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入资本公积；处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的金额，计入当期损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

金融资产转移的确认依据和计量方法：本公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足会计准则规定的金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 所转移金融资产的账面价值；
- 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分



和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 终止确认部分的账面价值；

- 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

金融资产的减值：本公司在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。

对于以摊余成本计量的金融资产，如果有客观证据表明应收款项或以摊余成本计量的持有至到期类投资发生减值，则损失的金额以资产的账面金额与预期未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值的差额确定。在计算预期未来现金流量现值时，应采用该金融资产原始有效利率作为折现率。资产的账面价值应通过减值准备科目减计至其预计可收回金额，减计金额计入当期损益。对单项金额重大的金融资产采用单项评价，以确定其是否存在减值的客观证据，并对其他单项金额不重大的资产，以单项或组合评价的方式进行检查，以确定是否存在减值的客观证据。

对于以成本计量的金融资产，如有证据表明由于无法可靠地计量其公允价值所以未以公允价值计量的无市价权益性金融工具出现减值，减值损失的金额应按该金融资产的账面金额与以类似金融资产当前市场回报率折现计算所得的预计未来现金流量现值之间的差额进行计量。

对于可供出售类金融资产，如果可供出售类金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

本公司将金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时以公允价值作为初始确认金额，将公允价值变动计入当期损益。其他金融负债以摊余成本计量。

- 金融资产和金融负债公允价值的确定方法：本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

### 应收款项

**- 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项**

单项金额重大的应收款项是指单项金额超过100 万的应收账款和单项金额超过100 万的其他应收款。

期末对于单项金额重大的应收款项运用个别认定法来评估资产减值损失，单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。

**- 按组合计提坏账准备应收款项**

组合的确定依据和计提方法：除单项金额超过100 万的应收账款和单项金额超过100 万的其他应收款外的单项金额不重大应收款项，以及经单独测试未减值的单项金额重大的应收款项。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备

账 龄	信用期以内	信用期-1 年	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上
应收账款计提比例	-	5%	10%	30%	40%	80%	100%
其他应收款计提比例	5%	5%	10%	30%	40%	80%	100%

说明：（1）合同规定的结算期内不计提坏账；超过合同规定的结算期按照以上账龄计提坏账。结算期指本公司根据与客户过去的付款记录、资金实力、信誉状况等给予客户延迟付款的信用期。本公司的结算期一般分为 30 天、45 天、60 天、90 天，国外客户结算期为 120 天、150 天。

（2）本公司“其他应收款”中备用金部分以及待抵扣进项税款不计提坏账，实际发生坏账时，直接计入当期损益

（3）合并报表范围内的关联方往来不计提坏账准备

**预付款项****- 单项金额重大并单项计提坏账准备的预付款项**



单项金额重大的预付款项是指单项金额超过 100 万的预付款项。

期末对于单项金额重大的预付款项运用个别认定法来评估资产减值损失，单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。

#### - 按组合计提坏账准备的预付款项

组合的确定依据和计提方法：除单项金额超过100 万的预付款项外的单项金额不重大预付款项，以及经单独测试未减值的单项金额重大的预付款项。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备

账 龄	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上
预付款项计提比例	-	10%	30%	50%	80%	100%

#### 存货核算方法

##### - 存货的分类

存货分为原材料、在产品、库存商品、委托加工物资、低值易耗品、包装物等。

##### - 发出存货的计价方法

购入原材料按实际成本入账，发出原材料的成本采用加权平均法核算；入库产成品按实际生产成本核算，发出产成品采用加权平均法核算。

##### - 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

确定可变现净值的依据：产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，则分别确定其可变现净值。



存货跌价准备的计提方法：期末在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额计提存货跌价准备。但对为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量，如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

#### **- 存货的盘存制度**

存货盘存制度采用永续盘存制，每月对产成品、半成品及在产品进行全面盘点，年中及年终对所有存货进行全面盘点，盘点结果如与账面记录不符，根据管理权限报经批准后，在年中及年终结账前处理完毕，计入当期损益。

#### **- 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品的摊销方法：低值易耗品可以使用一年以上的采用五五摊销法，使用期限在一年以下的采用一次摊销法。

包装物的摊销方法：包装物采用一次摊销法摊销。

### **长期股权投资**

#### **- 长期股权投资的投资成本确定：**

企业合并形成的长期股权投资，按照下列原则确定其投资成本：同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益；非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，以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作为长期股权投资的投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要的支出，但实际支付的价款中包含已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

投资人投入的长期股权投资，投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。



以非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为投资成本。

以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为投资成本，投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

### 一长期股权投资的后续计量

本公司对子公司长期股权投资和其他股权投资采用成本法核算。在编制合并报表时按照权益法对子公司长期股权投资进行调整。

对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资采用权益法核算。

### 一长期股权投资的收益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有被投资单位实现净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

处置长期股权投资，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，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

### 一长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法

资产负债表日，若对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。



## 固定资产

### 固定资产的确认条件

固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产的确认条件：①该固定资产包含的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠计量。

固定资产通常按照实际成本作为初始计量。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的固定资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

### - 各类固定资产的折旧方法

--固定资产分类：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他设备。

--固定资产折旧采用直线法计提，并按固定资产类别，估计经济使用年限及残值率确定其折旧，除已提足折旧仍继续使用的固定资产外对所有固定资产计提折旧；已计提减值准备的固定资产，按照固定资产账面价值（即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备）以及尚可使用寿命重新计算确定折旧率。本公司固定资产折旧年限和折旧率如下：

类 别	使用年限	年折旧率
房屋及建筑物	20-35	2.77%-4.85%
机器设备	12	8.08%
运输设备	8	12.13%
其他设备	5	19.40%

### - 固定资产的减值测试方法、减值准备的计提方法

资产负债表日对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲



置等原因存在减值迹象，应当估计其可收回金额。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量的现值之间的高者确定。估计可收回金额，以单项资产为基础，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应以该项资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。减值准备一旦计提，不得转回。

#### **- 融资租入固定资产的认定依据、计价方法**

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。

满足以下一项或数项标准的租赁，应当认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分，通常是租赁期大于、等于资产使用年限的 75%，但若标的物系在租赁开始日已使用期限达到可使用期限 75%以上的旧资产则不适用此标准；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。通常是租赁最低付款额的现值大于、等于资产公允价值的 90%；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：按照实质重于法律形式的要求，企业应将融资租入资产作为一项固定资产计价入账，同时确认相应的负债，并计提固定资产的折旧。在租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值；承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用也计入资产的价值。

#### **在建工程**

##### **- 在建工程的分类：**

在建工程以立项项目分类核算

##### **- 在建工程结转为固定资产的时点**

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧，



待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。

#### - 在建工程减值准备的确认标准、计提方法

资产负债表日对在建工程逐项进行检查，对长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的或所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性以及其他足以证明在建工程已经发生减值情形的，按单项在建工程可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。减值准备一旦提取，不得转回。

#### 借款费用

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化应当继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用应当停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额，并应当在资本化期间内，将其计入符合资本化条件的资产成本。

为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额应



当按照下列公式计算:

$$\text{一般借款利息费用资本化金额} = \text{累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数} \times \text{所占} \\ \text{用一般借款的资本化率}$$

$$\text{所占用一般借款的资本化率} = \text{所占用一般借款加权平均利率} \\ = \text{所占用一般借款当期实际发生的利息之和} \div \text{所占用一般借款本金} \\ \text{加权平均数}$$

$$\text{所占用一般借款本金加权平均数} = \sum (\text{所占用每笔一般借款本金} \times \text{每笔一般借款在当期所占} \\ \text{用的天数} / \text{当期天数})$$

### 无形资产

--无形资产同时满足下列条件的,予以确认:(1)与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业;(2)该无形资产的成本能够可靠地计量。

--无形资产按取得时的成本计量。自行开发的无形资产,企业内部研究开发项目研究阶段的支出,于发生时计入当期损益;开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图;(3)无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,应当证明其有用性;(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

一使用寿命有限的无形资产,其应摊销金额在使用寿命内按直线法摊销,来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产,其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限;合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的,续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的,企业应当综合各方面因素判断,以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的,该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产,不作摊销,并于每会计年度内对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核,如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的,应当估计其使用寿命,并按使用寿命有限的无形资产核算方法进行处理。

--无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产,还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产,其残值视为零,但以下情况除外:(1)有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产;(2)可以根据活跃市场得到预计残值信息,并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。



--本公司购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，作为无形资产核算并按法定受益期摊销。

--资产负债表日，公司检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，按单项预计可收回金额并将其与账面价值的差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

### **长期待摊费用**

--长期待摊费用均按形成时发生的实际成本计价，一般采用直线法在受益年限平均摊销。对于与生产产品有关的外购自有模具，按合同规定的产量进行摊销。

--如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### **预计负债**

#### **- 预计负债的确认标准**

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：①该义务是本公司承担的现时义务；②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；③该义务的金额能够可靠地计量。

#### **- 预计负债的计量方法**

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行精算并初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定；③公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

### **资产减值**

资产负债表日，公司资产中除存货、采用公允价值模式计量的投资性房地产（暂以成本模式计量）、递延所得税资产、金融资产等按其专门规定处理减值以外的其他资产，有迹象表明发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。这些资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。



可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应进行减值测试。

### **职工薪酬**

-职工薪酬包括在职工为公司提供服务的会计期间，公司给予职工各种形式的报酬以及其他相关支出，包括支付的职工工资、奖金、津贴、补贴和职工福利费，以及为职工缴纳医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金等。在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予补偿的建议，并即将实施，企业不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议，公司确认由此而产生的预计负债，同时计入当期费用。

### **收入**

-销售商品：本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，相关的经济利益很可能流入公司，并且相关的收入和已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

-提供劳务：在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得索取价款的证据时，确认劳务收入；跨年度完成的，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入；在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认收入；并按相同金额结转成本；

②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

-让渡资产使用权收入：利息收入按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算；使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### **政府补助**

-本公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：



--政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量，政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

--与资产相关的政府补助，应确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益，其中，按名义金额计量的政府补助直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，应确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益，用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### **递延所得税资产/递延所得税负债**

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

#### **一递延所得税资产的确认**

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：A：该项交易不是企业合并；B：交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

公司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。

#### **一递延所得税负债的确认**

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- 1、商誉的初始确认；
- 2、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
  - ① 该项交易不是企业合并；
  - ② 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。
- 3、本公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递



延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：

- ① 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- ② 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### 一 所得税费用计量

公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：A：企业合并；B：直接在所有者权益中确认的交易或事项。

## 经营租赁、融资租赁

### 一 融资租赁的主要会计处理

承租人的会计处理：在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

出租人的会计处理：在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 一 经营租赁的主要会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 套期会计

套期保值，是指企业为规避外汇风险、利率风险、商品价格风险、股票价格风险、信用风险等，指定一项或一项以上套期工具，使套期工具的公允价值或现金流量变动，预期抵销被套期项目全部或部分公允价值或现金流量变动。



公允价值套期、现金流量套期或境外经营净投资套期同时满足下列条件的，才能运用套期会计方法进行处理：

第一，在套期开始时，企业对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容。套期必须与具体可辨认并被指定的风险有关，且最终影响企业的损益。

第二，该套期预期高度有效，且符合企业最初为该套期关系所确定的风险管理策略。

第三，对预期交易的现金流量套期，预期交易应当发生的可能性很大，且必须使企业面临最终将影响损益的现金流量变动风险。

第四，套期有效性能够可靠地计量，即被套期风险引起的被套期项目的公允价值或现金流量以及套期工具的公允价值能够可靠地计量。

第五，企业应当持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

公司的套期保值为现金流量套期，按照下列规定处理：

（1）套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，应当直接确认为所有者权益，并单列项目反映。该有效套期部分的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：①套期工具自套期开始的累计利得或损失；②被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

（2）套期工具利得或损失中属于无效套期的部分（即扣除直接确认为所有者权益后的其他利得或损失），应当计入当期损益。

（3）在风险管理策略的正式书面文件中，载明了在评价套期有效性时将排除套期工具的某部分利得或损失或相关现金流量影响的，被排除的该部分利得或损失的处理适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》。

套期工具利得或损失的后续处理要求：

（1）被套期项目为预期交易，且该预期交易使企业随后确认一项金融资产或一项金融负债的，原直接确认为所有者权益的相关利得或损失，应当在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。但是，企业预期原直接在所有者权益中确认的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补时，应当将不能弥补的部分转出，计入当期损益。



(2) 被套期项目为预期交易, 且该预期交易使企业随后确认一项非金融资产或一项非金融负债的, 企业可以选择下列方法处理: ①原直接在所有者权益中确认的相关利得或损失, 应当在该非金融资产或非金融负债影响企业损益的相同期间转出, 计入当期损益。但是, 企业预期原直接在所有者权益中确认的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补时; 应当将不能弥补的部分转出, 计入当期损益。②将原直接在所有者权益中确认的相关利得或损失转出, 计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。非金融资产或非金融负债的预期交易形成了一项确定承诺时, 该确定承诺满足运用套期保值准则规定的套期会计方法条件的, 也应当选择上述两种方法之一处理。企业选择了上述两种处理方法之一作为会计政策后, 应当一致地运用于相关的所有预期交易套期, 不得随意变更。

(3) 不属于以上(1)或(2)所指情况的, 原直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失, 应当在被套期预期交易影响损益的相同期间转出, 计入当期损益。

终止运用现金流量套期会计方法的条件:

(1) 套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。

在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失不应当转出, 直至预期交易实际发生时, 再按有关规定处理。

套期工具展期或被另一项套期工具替换, 且展期或替换是企业正式书面文件所载明套期策略组成部分的, 不作为已到期或合同终止处理。

(2) 该套期不再满足运用套期保值准则规定的套期会计方法的条件。

在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失不应当转出, 直至预期交易实际发生时, 再按有关规定处理。

(3) 预期交易预计不会发生。

在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失应当转出, 计入当期损益。

(4) 企业撤销了对套期关系的指定。

对于预期交易套期, 在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失不应当转出, 直至预期交易实际发生或预计不会发生。预期交易实际发生的, 应按有关规定处理; 预期交易预计不会发生的, 原直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失应当转出, 计入当期损益。

### **利润分配政策**

公司税后利润按以下顺序进行分配:

(1) 弥补以前年度亏损。



- (2) 按净利润的 10%提取法定公积金。
- (3) 经股东大会决议, 可提取任意公积金。
- (4) 剩余利润根据股东会决议进行分配。

### **主要会计政策和会计估计的变更以及重大差错更正的说明**

本报告期内无重大的会计政策和会计估计变更以及差错更正事项。

## **三、税(费)项**

### **(一) 增值税**

按 17%的税率计缴。(出口货物享受“免、抵、退”税政策, 退税率分别为 17%和 13%)。

### **(二) 城市维护建设税**

按应缴流转税税额的 5%计缴。

### **(三) 教育费附加**

按应缴流转税税额的 3%计缴。

### **(四) 企业所得税**

1、根据广东省科学技术厅粤科高字[2009]28号《关于公布广东省 2008 年第一批高新技术企业名单的通知》, 公司被认定为 2008 年第一批高新技术企业, 高新技术企业证书编号为 GR200844000205, 企业所得税优惠期为 2008 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日。

2、根据 2007 年 3 月 16 日第十届全国人民代表大会第五次会议通过的《中华人民共和国企业所得税法》, 国家需要重点扶持的高新技术企业, 减按 15%的税率征收企业所得税。因此, 本公司 2010 年的企业所得税率为 15%。

3、广东省经济贸易委员会已确认汽车用精密铝合金压铸件生产线(二期)技术改造项目、汽车发动机铝合金压铸件生产技术改造项目符合国家产业政策(粤经贸投【2007】0432号、粤经贸投【2007】0425号), 可办理国产设备投资抵免企业所得税。经广东省高要市地方税务局和高要市地方税务局城区税务分局批准, 2007 年以后, 确认结转以后年度抵免所得税的余额为 11,357,894.40 元。本年度抵免 2009 年度新增的企业所得税 1,941,492.83 元, 抵免 2010 年度新增的企业所得税 9,273,734.04 元。

## **四、企业合并及合并财务报表**

公司报告期内不存在企业合并及合并财务报表事项。



## 五、财务报表项目注释

### 1、货币资金

项目	2010. 12. 31			2009. 12. 31		
	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			15,193.00			83,891.72
银行存款			282,295,340.66			62,818,963.94
其中：欧元	22,579.68	8.8065	198,847.95	30,082.53	9.7971	294,721.54
美元	2,279,581.10	6.6227	15,096,981.74	80,457.39	6.8282	549,379.16
其他货币资金			20,305,077.52			5,175,516.12
合计			302,615,611.18			68,078,371.78

(2) 本公司 2010 年末其他货币资金余额中 15,000,000.00 元为应付票据-银行承兑汇票提供担保。

### 2、套期工具

项目	2010. 12. 31	2009. 12. 31
套期工具	2,772,888.45	-
合计	2,772,888.45	-

套期工具为期末持有的远期外汇合约的浮动盈亏。

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类

项目	2010. 12. 31	2009. 12. 31
银行承兑汇票	24,161,412.87	4,020,248.40
商业承兑汇票	-	3,500,000.00



合 计	24,161,412.87	7,520,248.40
-----	---------------	--------------

(2) 期末公司不存在已质押的应收票据情况。

(3) 期末公司不存在因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(4) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额为 34,740,567.21 元，相关情况如下：

项 目	出票日期/期间	到期日/期间	金 额
银行承兑汇票	2010.7.2- 2010.11.4	2011.1.2-2011.5.4	34,740,567.21

其中余额前五名情况如下：

出 票 单 位	出票日期	到期日	金额	备注
格兰达技术（深圳）有限公司	2010-10-19	2011-04-18	3,944,569.66	货款
格兰达技术（深圳）有限公司	2010-10-19	2011-04-18	3,940,000.00	货款
东风康明斯发动机有限公司	2010-07-19	2011-01-19	2,500,000.00	货款
深圳市泰日升实业有限公司	2010-07-30	2011-01-30	2,176,431.00	货款
深圳市泰日升实业有限公司	2010-08-12	2011-02-12	2,161,078.92	货款
合 计			14,722,079.58	

#### 4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

类 别	2010.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例	金 额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	0
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	317,398,867.48	100.00%	866,648.63	0.27%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	0
合 计	317,398,867.48	100.00%	866,648.63	0.27%



类 别	2009. 12. 31			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比 例	金 额	比 例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	119,318,991.01	100.00%	247,758.59	0.21%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	119,318,991.01	100.00%	247,758.59	0.21%

(2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备明细如下:

账 龄	2010. 12. 31			2009. 12. 31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例 (%)		金 额	比例 (%)	
信用期内	300,270,615.20	94.61	-	114,399,039.88	95.88	-
信用期-1年	17,059,662.94	5.37	852,983.15	4,884,730.40	4.09	244,236.52
1至2年	34,556.61	0.01	3,455.66	35,220.73	0.03	3,522.07
2至3年	34,032.73	0.01	10,209.82	-	-	-
3至4年	-	-	-	-	-	-
4至5年	-	-	-	-	-	-
5年以上	-	-	-	-	-	-
合计	317,398,867.48	100.00	866,648.63	119,318,991.01	100.00	247,758.59

(3) 本期转回或收回情况

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

(4) 期末应收账款中的外币资金情况

外币币种	原币金额	折算汇率
美元	16,964,341.77	6.6227



欧元	2,872,624.71	8.8065
----	--------------	--------

(5) 期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提。

(6) 2010 年 12 月 31 日, 本公司应收账款前五名合计 186,722,642.76 元, 占应收账款余额的 58.83%, 明细列示如下:

明 细 单 位	与本公司关系	期末余额	账 龄	占总额的比例
克莱斯勒汽车公司	业务关系	78,943,271.90	一年以内	24.87%
深圳市泰日升实业有限公司	业务关系	34,654,144.46	一年以内	10.92%
法国法雷奥电器系统	业务关系	25,309,288.52	一年以内	7.97%
通用汽车有限公司	业务关系	25,057,962.37	一年以内	7.89%
东风本田发动机有限公司	业务关系	22,757,975.51	一年以内	7.17%
合 计		186,722,642.76		58.83%

(7) 报告期末无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款。

(8) 截至 2010 年 12 月 31 日止, 应收账款余额中无关联方的欠款。

## 5、预付款项

(1) 预付款项分账龄列示如下:

账 龄	2010.12.31			2009.12.31		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
1 年以内	15,401,236.33	99.84%	-	15,538,398.85	96.58%	-
1-2 年	6,350.00	0.04%	635.00	163,240.00	1.01%	16,324.00
2-3 年	-	-	-	387,200.00	2.41%	192,960.00
3-4 年	19,000.00	0.12%	9,500.00	-	-	-
合 计	15,426,586.33	100.00%	10,135.00	16,088,838.85	100.00%	209,284.00

(2) 2010 年 12 月 31 日, 本公司预付款项前五名合计 10,320,818.85 元, 占预付款项余额的 66.91%, 明细列示如下:

明 细 单 位	与本公司关系	期末余额	账 龄	占总额比重	未结算原因
高要鸿图模具制造有限公司	供应商	3,914,730.00	1 年以内	25.38%	货未到
肇庆金盈模具制造有限公司	供应商	2,134,514.73	1 年以内	13.84%	货未到



无锡市贝斯特精密机械有限公司	供应商	1,773,780.00	1 年以内	11.50%	货未到
上海海关(备注 1)	-	1,261,484.30	1 年以内	8.18%	-
爱达总成紧固件有限公司	供应商	1,236,309.82	1 年以内	8.01%	货未到
合计		10,320,818.85		66.91%	

备注 1: 购买进口设备预缴的关税和增值税。

(3) 截至 2010 年 12 月 31 日止, 账龄在 1 年以上的款项均为预付款项未结算。

(4) 截至 2010 年 12 月 31 日止, 预付款项余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 截至 2010 年 12 月 31 止, 预付款项余额中无关联方的欠款。

## 6、其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下:

类 别	2010.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	1,978,716.84	100.00	11,803.80	0.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合 计	1,978,716.84	100.00	11,803.80	0.60
类 别	2009.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	2,683,381.21	100.00	200,881.40	7.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-



合 计	2,683,381.21	100.00	200,881.40	7.49
-----	--------------	--------	------------	------

(2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备明细如下:

账 龄	2010.12.31			2009.12.31		
	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	1,961,261.90	99.12	11,058.31	1,879,341.63	70.03	49,420.29
1 至 2 年	17,454.94	0.88	745.49	804,039.58	29.97	151,461.11
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-
3 至 4 年	-	-	-	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	1,978,716.84	100.00	11,803.80	2,683,381.21	100.00	200,881.40

(3) 本期转回或收回情况

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

(4) 期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提。

(5) 其他应收款前五名客户列示如下:

单 位 名 称	与本公司关系	2010.12.31	账龄	占总额的比例
待抵扣增值税进项税额	-	1,300,900.23	1 年以内	65.74%
中国石油化工股份有限公司广东肇庆石油分公司	-	221,166.27	1 年以内	11.18%
陆顺初	员工	153,500.00	1 年以内	7.76%
张建英	员工	134,500.00	1 年以内	6.80%
李鸿健	员工	60,000.00	1 年以内	3.03%
合 计		1,870,066.50		94.51%

(6) 报告期本公司不存在应收持有本公司 5% (含 5%) 以上权益的股东单位欠款。

(7) 截至 2010 年 12 月 31 止, 其他应收款余额中无关联方单位欠款。



## 7、存货

## (1) 存货分类

项 目	2010.12.31		2009.12.31	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	40,619,151.76	-	24,113,457.32	-
在产品	31,583,780.30	-	15,358,225.46	-
库存商品	41,142,603.11	1,278,541.61	33,894,504.39	526,035.13
委托加工物资	1,044,286.39	-	381,375.51	-
低值易耗品	20,933,495.75	-	11,760,842.45	-
包装物	187,215.66	-	123,735.57	-
合计	135,510,532.97	1,278,541.61	85,632,140.70	526,035.13



## (2) 存货跌价准备

存货种类	2009.12.31	本期计提额	本期减少		2010.12.31
			转回	转销	
库存商品	526,035.13	752,506.48	-	-	1,278,541.61
合计	526,035.13	752,506.48	-	-	1,278,541.61

(3) 期末存货无用于债务担保。

## 8、固定资产

## (1) 明细情况

	2009.12.31	本期增加		本期减少	2010.12.31
<b>一、固定资产原值合计</b>	<b>456,398,164.61</b>	<b>93,954,877.90</b>		<b>1,414,413.55</b>	<b>548,938,628.96</b>
房屋及建筑物	89,102,078.66	631,727.50		-	89,733,806.16
机器设备	347,754,428.44	88,541,239.25		1,054,320.00	435,241,347.69
运输设备	6,848,392.97	2,899,823.15		92,240.00	9,655,976.12
其它设备	12,693,264.54	1,882,088.00		267,853.55	14,307,498.99
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>121,271,471.26</b>	<b>本期增加</b>	<b>本期计提</b>	<b>1,027,090.30</b>	<b>155,384,492.39</b>
		-	<b>35,140,111.43</b>		
房屋及建筑物	8,553,118.33	-	2,631,435.42	-	11,184,553.75
机器设备	105,279,421.83	-	30,127,268.10	683,231.71	134,723,458.22
运输设备	3,190,051.65	-	948,151.35	89,472.80	4,048,730.20
其它设备	4,248,879.45	-	1,433,256.56	254,385.79	5,427,750.22
<b>三、固定资产减值准备合计</b>	<b>29,347.20</b>			<b>29,347.20</b>	<b>-</b>
房屋及建筑物	-			-	-
机器设备	29,347.20			29,347.20	-
运输设备	-			-	-
其它设备	-			-	-
<b>四、固定资产净额合计</b>	<b>335,097,346.15</b>				<b>393,554,136.57</b>
房屋及建筑物	80,548,960.33				78,549,252.41
机器设备	242,445,659.41				300,517,889.47
运输设备	3,658,341.32				5,607,245.92
其它设备	8,444,385.09				8,879,748.77

(2) 本期折旧额为 35,140,111.43 元。

(3) 本期增加的固定资产包括从在建工程完工转入 92,841,268.63 元。

(4) 报告期本公司无融资租入及经营租出的固定资产。

(5) 报告期本公司不存在闲置及准备处置的固定资产，固定资产均已办理了产权过户手续。

(6) 报告期末无因市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致资产可收回金额低于其账面价值的情况，不需计提减值准备。



## (7) 报告期末本公司固定资产抵押情况:

项 目	原 值	净 值
房屋及建筑物	70,990,565.70	63,529,613.23
机器设备	253,384,333.97	155,720,295.65



## 9、在建工程

## (1) 在建工程明细情况

项 目	2010.12.31			2009.12.31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
压铸机、空压机及机床设备	331,163.54	-	331,163.54	2,545,347.22	-	2,545,347.22
辅助设备	3,965,177.50	-	3,965,177.50	4,829,531.00	-	4,829,531.00
提高汽车关键零部件制造技术替代进口项目	465,300.00	-	465,300.00	12,480,272.36	-	12,480,272.36
新增精密镁合金压铸件产品技术改造项目	-	-	-	784,000.00	-	784,000.00
铝合金精密压铸件技改项目	28,446,460.36	-	28,446,460.36	-	-	-
其他	2,403,895.14	-	2,403,895.14	1,739,440.61	-	1,739,440.61
合 计	35,611,996.54	-	35,611,996.54	22,378,591.19	-	22,378,591.19



## (2) 在建工程项目变动情况:

项 目	预算金额	2009.12.31		本期增加数		转入固定资产数		其它减少数	2010.12.31		资金来源	投入占预算比例(%)
		金 额	其中:利息	金 额	其中:利息	金 额	其中:利息		金 额	其中:利息		
压铸机、空压机及机床设备		2,545,347.22		7,048,558.05		9,194,444.23		68,297.50	331,163.54	-	自筹	
辅助设备		4,829,531.00		8,796,527.50		8,460,116.05		1,200,764.95	3,965,177.50	-	自筹	
提高汽车关键零部件制造技术替代进口项目	160,000,000.00	12,480,272.36		15,837,323.34		27,408,893.94		443,401.76	465,300.00	-	自筹, 募集资金	113.9
新增精密镁合金压铸件产品技术改造项目	87,900,000.00	784,000.00		196,000.00		838,839.15		141,160.85	-	-	自筹, 募集资金	10
铝合金精密压铸件技改项目	355,350,000.00	-		76,609,175.53		44,570,801.24		3,591,913.93	28,446,460.36		募集资金	21.56
其 他		1,739,440.61		4,280,466.03		2,368,174.02		1,247,837.48	2,403,895.14	-	自筹	
合 计		22,378,591.19	-	112,768,050.45	-	92,841,268.63	-	6,693,376.47	35,611,996.54	-		



## (3) 在建工程减值准备

项 目	2009.12.31	本期增加	本期减少	2010.12.31	计提原因
压铸机、空压机及机床设备	-	-	-	-	-
辅助设备	-	-	-	-	-
提高汽车关键零部件制造技术替代进口项目	-	-	-	-	-
新增精密镁合金压铸件产品技术改造项目	-	-	-	-	-
铝合金精密压铸件技改项目	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
合 计	-	-	-	-	-

## (4) 重大在建工程的工程进度情况

项 目	工 程 进 度	备注
提高汽车关键零部件制造技术替代进口项目	大部分已完工，剩余部分工程未完工	
新增精密镁合金压铸件产品技术改造项目	工程进度大约完成 10%。	
铝合金精密压铸件技改项目	工程进度大约完成 20%。	

## 10、无形资产

(1) 明细表如下:

项 目 名 称	2009.12.31	本期增加	本期减少	2010.12.31
<b>一、原价合计</b>				
专有技术	6,068,750.00	-	-	6,068,750.00
应用软件	3,509,754.04	-	-	3,509,754.04
土地使用权	12,068,287.77	-	-	12,068,287.77
大榄塍 120 亩土地	12,928,224.20	116,642.50	-	13,044,866.70
合 计	34,575,016.01	116,642.50	-	34,691,658.51
<b>二、累计摊销额合计</b>				
专有技术	5,488,749.64	580,000.36	-	6,068,750.00
应用软件	1,468,973.33	466,056.52	-	1,935,029.85



项 目 名 称	2009.12.31	本期增加	本期减少	2010.12.31
土地使用权	4,519,252.42	203,569.44	-	4,722,821.86
大榄塍 120 亩土地	424,242.26	269,205.78	-	693,448.04
合计	11,901,217.65	1,518,832.10	-	13,420,049.75
<b>三、减值准备累计金额</b>				
专有技术	-	-	-	-
应用软件	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
大榄塍 120 亩土地	-	-	-	-
合计	-	-	-	-
<b>四、账面价值</b>				
专有技术	580,000.36	-	-	-
应用软件	2,040,780.71	-	-	1,574,724.19
土地使用权	7,549,035.35	-	-	7,345,465.91
大榄塍 120 亩土地	12,503,981.94	-	-	12,351,418.66
合计	22,673,798.36	-	-	21,271,608.76

(2) 本期摊销额 1,518,832.10 元。

(3) 报告期末本公司土地使用权质押情况见【本附注五 14、所有权受限制的资产】。

(4) 公司期末无形资产无迹象表明发生减值，报告期末不计提减值准备。

#### 11、长期待摊费用

项 目	原始发生额	2009.12.31	本期增加数	本期摊销数	累计摊销数	2010.12.31	剩余摊销年限
模具	102,994,696.99	7,825,878.42	75,313,942.91	16,161,099.17	36,015,974.83	66,978,722.16	按产量摊销
合计	102,994,696.99	7,825,878.42	75,313,942.91	16,161,099.17	36,015,974.83	66,978,722.16	

#### 12、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	2010.12.31	2009.12.31
应付职工薪酬的影响	1,921,950.65	-
其他应付款的影响	1,523,342.85	45,000.00



项 目	2010.12.31	2009.12.31
坏账准备的影响	133,288.11	7,186.81
存货跌价准备的影响	191,781.24	78,905.27
固定资产减值准备的影响	-	4,402.08
合 计	3,770,362.85	135,494.16

## (2) 引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
应付职工薪酬	12,813,004.34
其他应付款	10,155,619.01
坏账准备	888,587.43
存货跌价准备	1,278,541.61
固定资产减值准备	-
合 计	25,135,752.39

## (3) 报告期末公司不存在未确认的递延所得税资产

## 13、资产减值准备

项 目	2009.12.31	本期 计提额	本期减少额		2010.12.31
			转回	转销	
坏账准备	657,923.99	331,621.64	-	100,958.20	888,587.43
存货跌价准备	526,035.13	752,506.48	-	-	1,278,541.61
固定资产减值准备	29,347.20	-	-	29,347.20	-
合 计	1,213,306.32	1,084,128.12	-	130,305.40	2,167,129.04

## 14、所有权受到限制的资产

(1) 报告期内资产所有权受到限制主要是为本公司银行借款设置抵押、开具银行承兑汇票提供保证金、开立信用证保证金和远期外汇合同保证金。

(2) 所有权受到限制的资产情况如下：

资 产 类 别	2010.12.31	2009.12.31
用于借款抵押的资产价值	238,965,385.79	231,947,915.24



其中：货币资金	-	-
应收账款	-	-
固定资产	219,249,908.88	211,894,897.95
无形资产	19,715,476.91	20,053,017.29
开具银行承兑汇票提供保证金的资产价值	15,000,000.00	5,000,000.00
其中：货币资金	15,000,000.00	5,000,000.00
开立信用证提供保证金的资产价值	1,900,000.00	-
其中：货币资金	1,900,000.00	-
远期外汇合同提供保证金的资产价值	3,044,241.82	-
其中：货币资金	3,044,241.82	-

### 15、短期借款

(1) 明细如下：

项 目	2010.12.31	2009.12.31	借 款 条 件
抵押借款	78,800,000.00	75,300,000.00	房屋、土地及设备抵押
信用借款	49,000,000.00	-	
质押借款	-	-	
保证借款	-	20,000,000.00	
合 计	127,800,000.00	95,300,000.00	

(2) 2010年12月31日，本公司为短期借款设定抵押的固定资产及无形资产详细情况见【本附注五14、所有权收到限制的资产】。

(3) 报告期末无已到期未偿还短期借款情况。

### 16、应付票据

种 类	2010.12.31	2009.12.31
银行承兑汇票	15,000,000.00	5,000,000.00

(1) 下一会计年度将有15,000,000.00元到期应付票据。

(2) 期末余额中无欠持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

**17、应付账款**

帐 龄	2010.12.31		2009.12.31	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	204,769,816.33	99.62	77,159,778.78	99.22
1-2 年	208,900.00	0.10	173,128.00	0.22
2-3 年	172,744.00	0.08	102,528.92	0.13
3-4 年	72,151.07	0.04	17,736.76	0.03
4 年以上	328,229.66	0.16	312,292.90	0.40
合 计	205,551,841.06	100.00	77,765,465.36	100.00

(1) 报告期末不存在应付持有本公司 5% (含 5%) 以上权益的股东单位款项。

(2) 截至 2010 年 12 月 31 日止, 账龄在 1 年以上的款项主要为外协加工和外购件因质量问题而延迟付款。

(3) 截至 2010 年 12 月 31 日止, 应付账款余额中无关联方的应付款。

**18、预收款项**

(1) 预收款项按账龄分析列示如下:

帐 龄	2010.12.31		2009.12.31	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	407,583.69	94.57	159,682.40	88.55
1-2 年	3,326.84	0.77	20,651.98	11.45
2-3 年	20,091.98	4.66	-	-
3-4 年	-	-	-	-
4 年以上	-	-	-	-
合 计	431,002.51	100.00	180,334.38	100.00

(2) 截至 2010 年 12 月 31 日止, 账龄在 1 年以上的款项均为预收货款未结算。

(3) 截至 2010 年 12 月 31 日止, 预收款项余额中无预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。



(4) 截至 2010 年 12 月 31 日止, 预收款项余额中无关联方的预收账款。

## 19、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬明细如下:

项 目	2009.12.31	本期增加	本期支付	2010.12.31
一、工资、奖金、津贴和补贴	18,872,851.65	103,146,866.49	89,329,932.09	32,689,786.05
二、职工福利费	-	4,500,369.87	4,500,369.87	-
三、社会保险费	-	9,049,355.92	9,049,355.92	-
其中: 1. 基本养老保险费	-	2,193,304.49	2,193,304.49	-
2. 失业保险费	-	522,210.66	522,210.66	-
3. 工伤保险费	-	417,721.29	417,721.29	-
4. 生育保险费	-	104,484.47	104,484.47	-
5. 医疗保险	-	5,811,635.01	5,811,635.01	-
6. 年金缴费	-	-	-	-
四、住房公积金	513.00	-	513.00	-
五、工会经费和职工教育经费	410,870.64	1,982,763.02	2,012,765.48	380,868.18
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、因解除劳动关系给予的补偿	-	-	-	-
八、其他	-	-	-	-
合计	19,284,235.29	118,679,355.30	104,892,936.36	33,070,654.23

(2) 截至 2010 年 12 月 31 日止, 公司无拖欠性质的应付职工薪酬。

(3) 应付职工薪酬余额于 2011 年 1-3 月发放。

## 20、应交税费

(1) 应交税费明细如下:

项 目	2010.12.31	2009.12.31
增值税	-918,932.47	95,480.51
城市建设维护税	92,452.15	156,820.16



项 目	2010. 12. 31	2009. 12. 31
企业所得税	-3, 937, 886. 63	3, 924, 416. 74
代扣代缴的个人所得税	360, 708. 96	447, 197. 96
教育费附加	55, 471. 30	94, 092. 09
堤围防护费	70, 809. 24	-
印花税	39, 766. 50	16, 422. 20
合 计	-4, 237, 610. 95	4, 734, 429. 66

(2) 增值税、城市维护建设税、教育费附加、企业所得税的税率参见附注三。

(3) 个人所得税由公司按税法规定代扣代缴。

## 21、其他应付款

(1) 其他应付款按账龄分析列示如下：

帐 龄	2010. 12. 31		2009. 12. 31	
	金 额	比例 ( % )	金 额	比例 ( % )
1 年以内	13, 770, 665. 04	99. 05	1, 037, 159. 85	43. 62
1-2 年	70, 000. 00	0. 50	490, 729. 78	20. 64
2-3 年	63, 000. 00	0. 45	-	-
3-4 年	-	-	595, 000. 00	25. 02
4-5 年	-	-	255, 000. 00	10. 72
合计	13, 903, 665. 04	100. 00	2, 377, 889. 63	100. 00

(2) 截至 2010 年 12 月 31 日止，其他应付款余额中无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 截至 2010 年 12 月 31 日止，其他应付款余额中无关联方的应付款。

## 22、一年内到期的非流动负债

(1) 明细如下：

项 目	2010. 12. 31	2009. 12. 31	借款条件
抵押借款	-	1, 961, 495. 67	设备抵押



## 23、长期借款

(1) 明细如下:

项 目	2010.12.31	2009.12.31	借 款 条 件
抵押借款	89,812,829.75	74,367,340.00	设备、厂房及土地抵押
合 计	89,812,829.75	74,367,340.00	

注: 该项借款抵押资产情况见【附注五 14、所有权受到限制的资产】。

(2) 长期借款期末前五名如下:

贷 款 单 位	利 率	贷款起始日	贷款终止日	币种	期 末 数	期 初 数
农业银行高要支行	5.31%	2008-3-20	2013-3-19	RMB	27,500,000.00	27,500,000.00
农业银行高要支行	5.31%	2008-3-20	2013-3-19	RMB	18,000,000.00	18,000,000.00
农业银行高要支行	5.31%	2008-2-1	2013-1-31	RMB	9,000,000.00	9,000,000.00
农业银行高要支行	5.31%	2008-3-20	2013-3-19	RMB	7,500,000.00	7,500,000.00
农业银行高要支行	5.31%	2008-3-20	2013-3-19	RMB	5,000,000.00	5,000,000.00
合 计					67,000,000.00	67,000,000.00

## 24、其他非流动负债(递延收益)

项 目	2010.12.31	2009.12.31
技术创新专项拨款	-	604,200.00
合 计	-	604,200.00

**25、股本**

项 目	2009.12.31		本 次 变 动 增 减 (+, -)					2010.12.31	
	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	-	-	15,000,000.00	-	-	-	15,000,000.00	15,000,000.00	18.29%
1. 国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他内资持股	-	-	15,000,000.00	-	-	-	15,000,000.00	15,000,000.00	18.29%
其中：									
境内法人持股	-	-	15,000,000.00	-	-	-	15,000,000.00	15,000,000.00	18.29%
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：									
境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、无限售条件股份	67,000,000.00	100.00%	-	-	-	-	-	67,000,000.00	81.71%
1. 人民币普通股	67,000,000.00	100.00%	-	-	-	-	-	67,000,000.00	81.71%
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	67,000,000.00	100.00%	15,000,000.00	-	-	-	15,000,000.00	82,000,000.00	100.00%

**26、资本公积**

项 目	2009.12.31	本期增加数	本期减少数	2010.12.31
资本溢价	170,574,600.00	329,805,000.00	-	500,379,600.00
其他资本公积	5,088,750.00	2,772,888.45	-	7,861,638.45
合计	175,663,350.00	332,577,888.45	-	508,241,238.45

其他资本公积本期增加数为期末远期外汇合约浮动盈亏的影响数。

**27、盈余公积**

项 目	2009.12.31	本期增加数	本期减少数	2010.12.31
法定盈余公积	31,266,728.62	8,530,031.28	-	39,796,759.90
任意盈余公积	-	-	-	-
合 计	31,266,728.62	8,530,031.28	-	39,796,759.90

**28、未分配利润**

项 目	2010.12.31	2009.12.31
年初未分配利润	130,743,652.50	102,864,732.05
加：会计政策变更	-	-
其中：执行新会计准则调整	-	-
加：本期净利润	85,300,312.75	45,865,467.17
减：提取法定盈余公积	8,530,031.28	4,586,546.72
提前任意盈余公积	-	-
分配普通股现金股利	-	13,400,000.00
转作股本的普通股股利	-	-
未分配利润	207,513,933.97	130,743,652.50

**29、营业收入、营业成本****(1) 营业收入**

项 目	2010 年度	2009 年度
营业收入	894,076,956.21	499,901,368.63
主营业务收入	869,112,164.09	473,339,028.23
其他业务收入	24,964,792.12	26,562,340.40
营业成本	671,170,131.31	370,231,252.06
主营业务成本	649,905,094.22	349,353,925.02
其他业务成本	21,265,037.09	20,877,327.04



## (2) 主营业务收入按业务列示如下

项 目	2010 年度		2009 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车类	706,929,494.38	510,222,061.07	334,051,117.12	247,462,423.51
通讯类	153,527,764.27	132,113,587.22	128,779,183.48	93,099,454.26
机电类及其他	8,654,905.44	7,569,445.93	10,508,727.63	8,792,047.25
合 计	869,112,164.09	649,905,094.22	473,339,028.23	349,353,925.02

## (3) 主营业务收入按地区列示如下:

地区	2010 年度		2009 年度	
	销售收入	销售成本	销售收入	销售成本
华南	301,502,254.69	237,615,512.47	220,777,561.28	156,629,244.26
华东	118,500,426.24	93,118,413.10	54,753,446.17	42,977,433.98
华中	60,673,897.08	45,541,217.61	30,238,978.11	21,201,078.79
出口	303,531,089.83	215,761,765.94	124,607,110.71	97,067,633.92
其他	84,904,496.25	57,868,185.10	42,961,931.96	31,478,534.07
合计	869,112,164.09	649,905,094.22	473,339,028.23	349,353,925.02

## (4) 本公司对前五名客户销售的情况列示如下:

年 度	前五名客户收入合计金额	占全部营业收入的比例
2010 年度	498,045,881.50	55.71%
2009 年度	243,174,458.00	48.65%

## (5) 其他业务收入、其他业务支出

项 目	2010 年度		2009 年度	
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务收入	其他业务支出
销售材料	208,203.66	267,811.56	142,308.82	129,033.18
销售模具	16,415,144.56	14,682,362.43	22,885,007.64	18,375,042.52
铝屑及包装物料等	8,341,443.90	6,314,863.10	3,535,023.94	2,373,251.34
合 计	24,964,792.12	21,265,037.09	26,562,340.40	20,877,327.04

**30、营业税金及附加**

项 目	2010 年度	2009 年度
城市维护建设税	1,351,627.51	1,155,816.55
教育费附加	810,976.52	693,489.92
合 计	2,162,604.03	1,849,306.47

城市维护建设税、教育费附加的税率参见附注三。

**31、销售费用**

项 目	2010 年度	2009 年度
运输费	11,835,397.19	6,795,276.87
包装费	25,536,976.36	12,136,787.05
仓储服务费	15,421,916.54	415,170.53
工资	1,505,760.76	856,558.63
营销业务费	5,359,595.33	4,341,249.43
其他	4,023,285.13	2,146,061.64
合 计	63,682,931.31	26,691,104.15

**32、管理费用**

项 目	2010 年度	2009 年度
职工薪酬及福利费	23,429,326.65	19,861,779.58
折旧费	1,704,749.76	1,592,174.31
研究开发费	16,853,359.83	9,968,525.06
办公费	1,158,848.00	1,001,457.21
差旅费	2,418,173.14	1,753,903.37
会务费	327,090.81	137,726.00
上市融资费用	1,074,200.39	227,123.93
审计、顾问费	530,292.00	539,932.00
税金	1,741,482.77	1,152,218.98
业务招待费	1,280,902.60	1,103,847.60
无形资产摊销	1,146,067.06	1,180,166.69



质量、环境体系费	203,094.00	324,333.25
其他管理费	2,555,455.44	3,135,083.49
合 计	54,423,042.45	41,978,271.47

**33、财务费用**

项 目	2010 年度	2009 年度
利息支出	11,489,936.94	10,862,525.86
减：利息收入	436,389.90	872,687.81
加：汇兑损失	4,182,211.37	-97,961.02
加：手续费	813,711.32	324,717.45
合 计	16,049,469.73	10,216,594.48

**34、资产减值损失**

项 目	2010 年度	2009 年度
坏账损失	331,621.64	-368,705.29
存货跌价损失	752,506.48	-1,554,068.97
合 计	1,084,128.12	-1,922,774.26

**35、营业外收入**

(1) 营业外收入明细如下：

项 目	2010 年度	2009 年度
固定资产清理收入	32,849.19	-
返还的增值税收入	-	1,383,525.00
科研经费补贴收入	3,259,347.40	1,148,025.05
其他	4,792.18	-
合 计	3,296,988.77	2,531,550.05

(2) 计入当期非经常性损益的金额如下：

项 目	计入非经常性损益的金额



	2010 年度	2009 年度
政府补助	3,259,347.40	1,148,025.05
返还的增值税	-	1,383,525.00
固定资产处置	32,849.19	-
其他	4,792.18	-
合 计	3,296,988.77	2,531,550.05



(3) 报告期内政府补助明细列示如下:

项 目	2010 年度
两“高新”产品专项资金	741,517.00
保持外贸稳定增长资金	550,000.00
机电产品退税征退差扶持资金	123,207.00
节能技改资金	550,000.00
企业科技特派员行动计划专项资金	200,000.00
中博会参展单位摊位费补助资金	3,300.00
财政扶持发展专项资金	84,323.40
镁合金研发经费	1,007,000.00
合 计	3,259,347.40

财政补贴收入系根据【粤财外[2009]172号】文件，高要市财政局拨付2009年度两“高新”产品专项资金741,517.00元；根据【粤财外[2009]184号】文件，高要市财政局拨付2009年度广东省保持外贸稳定增长（机电和高新技术产品出口结构调整）资金550,000.00元；根据【粤财外[2009]103号】文件，高要市财政局拨付2009年度第二季度机电高新技术产品出口退税征退差扶持资金123,207.00元；根据关于对2009年省节能专项资金项目计划的公示，广东省粤科风险投资集团有限公司拨付专项经费550,000.00元；根据【粤财教[2009]138号】关于下达2009年省部产学研合作专项资金特派员项目经费的通知，高要市科学技术局拨付大型复杂精密压铸模模温精确实时控制的关键技术项目专项资金200,000.00元；根据【肇财工(10)号】文件，高要市财政局拨付第六届中博会参展单位摊位费补助资金3,300.00元；根据广东省高要市对外贸易经济合作局通知，公司收到2009年度财政扶持企业发展专项资金84,323.40元；根据【粤科计字(2008)135号】关于下达2008年度广东省第二批重大科技专项计划项目的通知，公司2009年度和2010年度分别收到镁合金研发经费604,200.00元、402,800.00元，共1,007,000.00元于本期转入营业外收入。

### 36、营业外支出

项 目	2010 年度	2009 年度
固定资产清理净损失	295,079.09	129,160.24
捐赠支出	2,271,872.00	8,000.00
其他	301,804.50	533,226.59
合 计	2,868,755.59	670,386.83

(1) 计入当期非经常性损益的金额

项 目	计入非经常性损益的金额



	2010 年度	2009 年度
固定资产清理净损失	295,079.09	129,160.24
对外捐赠	2,271,872.00	8,000.00
其他	301,804.50	533,226.59
合 计	2,868,755.59	670,386.83

**37、所得税费用**

项 目	2010 年度	2009 年度
当期所得税费用	4,267,438.38	6,216,629.81
递延所得税费用	-3,634,868.69	636,680.50
合 计	632,569.69	6,853,310.31

**38、每股收益**

项 目	2010 年度	2009 年度
基本每股收益	1.23	0.68
稀释每股收益	1.23	0.68

基本每股收益的计算参见【本附注十一、补充资料（2）净资产收益率和每股收益】。

**39、其他综合收益**

项 目	2010 年度	2009 年度
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-	-
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小 计	-	-
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-	-
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小 计	-	-



3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	2,772,888.45	-
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
转为被套期项目初始确认金额的调整	-	-
小计	2,772,888.45	-
4. 外币财务报表折算差额	-	-
减：处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
5. 其他	-	-
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	-	-
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
合计	2,772,888.45	-

#### 40、现金流量表项目注释

##### (1)、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2010 年度	2009 年度
利息收入	436,389.90	872,687.81
技术创新专项拨款	2,655,147.40	1,148,025.05
其他往来	1,207,556.27	-
合计	4,299,093.57	2,020,712.86

##### (2)、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2010 年度	2009 年度
管理费用	6,741,733.33	6,031,681.97
营业费用	6,720,742.77	6,902,481.60
其他往来	-	1,241,551.38
合计	13,462,476.10	14,175,714.95

##### (3)、收到的其他与筹资活动有关的现金



项 目	2010 年度	2009 年度
银行承兑汇票保证金	9,000,000.00	49,000,000.00
合 计	9,000,000.00	49,000,000.00

## (4)、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2010 年度	2009 年度
银行承兑汇票保证金	4,000,000.00	44,000,000.00
信用保证金	1,900,000.00	-
远期外汇合同保证金	3,044,241.82	-
合 计	8,944,241.82	44,000,000.00

## 41、现金流量表补充资料

## (1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

项 目	2010 年度	2009 年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	85,300,312.75	45,865,467.17
加: 资产减值准备	1,084,128.12	-1,922,774.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,140,111.43	31,458,092.18
无形资产摊销	1,518,832.10	1,440,348.54
长期待摊费用摊销	16,161,099.17	6,059,856.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	262,229.90	129,160.24
固定资产报废损失(减:收益)	-	-
公允价值变动净损失(减:收益)	-	-
财务费用(减:收益)	11,489,936.94	11,089,282.29
投资损失(减:收益)	-	-
递延所得税资产减少(减:增加)	-3,634,868.69	636,680.50
递延所得税负债增加(减:减少)	-	-
存货的减少(减:增加)	-49,878,392.27	-11,345,084.66
经营性应收项目的减少(减:增加)	-214,470,372.81	-3,276,426.00
经营性应付项目的增加(减:减少)	70,457,676.62	16,572,251.32
其他	-	-
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-46,569,306.74</b>	<b>96,706,854.07</b>
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
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	-	-

项 目	2010 年度	2009 年度
三、现金及现金等价物净增加情况:		
现金的期末余额	297,671,369.36	63,078,371.78
减: 现金的期初余额	63,078,371.78	64,668,808.31
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>234,592,997.58</b>	<b>-1,590,436.53</b>

## (2) 现金和现金等价物

项 目	2010.12.31	2009.12.31
一、现金	297,671,369.36	63,078,371.78
其中: 库存现金	15,193.00	83,891.72
可随时用于支付的银行存款	282,295,340.66	62,818,963.94
可随时用于支付的其他货币资金	15,360,835.70	175,516.12
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	297,671,369.36	63,078,371.78
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

## 六、关联方关系及其交易

## 1、本企业母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业的最终控制方	组织机构代码
高要鸿图工业有限公司	股东	合资经营	高要市南岸镇	陈德莆	开发、设计、生产和销售涡旋压缩机、风机等	675 万美元	20.77%	20.77%	高要市国有资产经营有限公司	61786106-2



高要市国有资产经营有限公司	实际控制人	国有独资	高要市府前路	赵廷均	国有资本投资经营和管理	17,800万人民币	5.29%	5.29%	高要市国有资产经营有限公司	19548064-8
---------------	-------	------	--------	-----	-------------	------------	-------	-------	---------------	------------

## 2、本公司子公司情况

本公司无子公司

## 3、其他关联方

关联方名称	与本公司关系	经营范围	法定代表人	组织机构代码
广东省机械研究所	非控股股东	资产运营管理, 投资项目的营管理, 资产受托管理, 机械、汽车、电器、电子和光电仪产品及相关产品的技术设计、开发、生产制造、材料供应、咨询培训服务(以上事项国家有规定的从其规定) 物业出租。	魏建华	72479051-1
广东省科技创业投资公司	非控股股东	创业投资业务, 创业投资咨询业务; 为创业企业提供创业管理业务; 参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构。	黎柏其	19034750-6
广东省科技风险投资有限公司	非控股股东	科技风险投资, 为高新技术项目及期配套项目筹集资金, 设备租赁, 上太守相关的信息咨询服务, 技术开发, 技术咨询, 技术服务	何国杰	70765138-4

## 4、公司关键管理人员

关联方名称	与本公司的关系
朱伟	董事长
邹剑佳	总经理、董事
黎柏其	董事
陈德甫	董事
彭星国	董事
陈金葵	董事
汪月祥	独立董事
崔毅	独立董事
孙友松	独立董事
张国光	董事会秘书



关联方名称	与本公司的关系
张百在	副总经理
徐飞跃	副总经理
莫劲刚	财务总监
毛志洪	监事会主席
孙宏图	监事
黄文胜	监事

--公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员为公司关联方。

--与主要投资者个人、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员关系密切的家庭成员为公司的关联方。

#### 5、关联方交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本年度无此事项

##### (2) 关联担保情况

本年度无此事项

#### 七、或有事项

报告期公司不存在应披露而未披露的重大或有事项。

#### 八、承诺事项

公司与建设银行广东肇庆分行签订远期结售汇协议，约定公司在 2011 年 1 月至 8 月按约定汇率向银行卖出总额为 1700 万美元和 180 万欧元（兑换成人民币）。



## 1、美元远期结售汇明细

业务编号	套期类型	美元金额	约定汇率	交割时间		
					至	
JFWD44070870120100000525	远期卖出	700,000.00	6.7349	2011年1月7日	至	2011年2月7日
JFWD44070870120100000302	远期卖出	300,000.00	6.764444	2011年1月24日	至	2011年2月23日
JFWD44070870120100001130	远期卖出	1,000,000.00	6.763521	2011年1月26日	至	2011年1月26日
JFWD44070870120100000526	远期卖出	700,000.00	6.724338	2011年2月7日	至	2011年3月7日
JFWD44070870120100000303	远期卖出	300,000.00	6.7548	2011年2月23日	至	2011年3月23日
JFWD44070870120100001131	远期卖出	1,000,000.00	6.7565	2011年2月28日	至	2011年2月28日
JFWD44070870120100000527	远期卖出	700,000.00	6.712756	2011年3月7日	至	2011年4月7日
JFWD44070870120100000304	远期卖出	300,000.00	6.7548	2011年3月23日	至	2011年3月23日
JFWD44070870120100001132	远期卖出	1,300,000.00	6.750063	2011年3月28日	至	2011年3月28日
JFWD44070870120100000528	远期卖出	700,000.00	6.7008	2011年4月7日	至	2011年5月9日
JFWD44070870120100001133	远期卖出	1,300,000.00	6.743397	2011年4月26日	至	2011年4月26日
JFWD44070870120100000529	远期卖出	700,000.00	6.7007	2011年5月9日	至	2011年5月9日
JFWD44070870120100001134	远期卖出	2,000,000.00	6.7365	2011年5月26日	至	2011年5月26日
JFWD44070870120100001135	远期卖出	2,000,000.00	6.729543	2011年6月27日	至	2011年6月27日
JFWD44070870120100001136	远期卖出	2,000,000.00	6.723239	2011年7月26日	至	2011年7月26日
JFWD44070870120100001137	远期卖出	2,000,000.00	6.7165	2011年8月26日	至	2011年8月26日
小 计		17,000,000.00				



## 2、欧元远期结售汇明细

业务编号	套期类型	欧元金额	约定汇率	交割时间		
				至	至	至
JFWD44070870120100001306	远期卖出	100,000.00	8.746726	2011年1月24日	至	2011年1月24日
JFWD44070870120100001360	远期卖出	100,000.00	8.926728	2011年1月31日	至	2011年1月31日
JFWD44070870120100001303	远期卖出	100,000.00	8.739836	2011年2月22日	至	2011年2月22日
JFWD44070870120100001361	远期卖出	100,000.00	8.917207	2011年2月28日	至	2011年2月28日
JFWD44070870120100001304	远期卖出	100,000.00	8.736684	2011年3月22日	至	2011年3月22日
JFWD44070870120100001362	远期卖出	100,000.00	8.907034	2011年3月31日	至	2011年3月31日
JFWD44070870120100001305	远期卖出	100,000.00	8.726004	2011年4月22日	至	2011年4月22日
JFWD44070870120100001363	远期卖出	100,000.00	8.894401	2011年5月2日	至	2011年5月2日
JFWD44070870120100001307	远期卖出	100,000.00	8.719706	2011年5月23日	至	2011年5月23日
JFWD44070870120100001364	远期卖出	100,000.00	8.885234	2011年5月31日	至	2011年5月31日
JFWD44070870120100001308	远期卖出	100,000.00	8.713293	2011年6月22日	至	2011年6月22日
JFWD44070870120100001365	远期卖出	100,000.00	8.872362	2011年6月30日	至	2011年6月30日
JFWD44070870120100001309	远期卖出	100,000.00	8.703935	2011年7月22日	至	2011年7月22日
JFWD44070870120100001366	远期卖出	100,000.00	8.864824	2011年8月1日	至	2011年8月1日
JFWD44070870120100001310	远期卖出	100,000.00	8.694934	2011年8月22日	至	2011年8月22日
JFWD44070870120100001367	远期卖出	100,000.00	8.855573	2011年8月31日	至	2011年8月31日
JFWD44070870120100001311	远期卖出	100,000.00	8.687401	2011年9月22日	至	2011年9月22日
JFWD44070870120100001368	远期卖出	100,000.00	8.842711	2011年9月30日	至	2011年9月30日
小计		1,800,000.00				

## 九、资产负债日后事项

1、公司于2011年1月18日，出资设立广东鸿图南通压铸有限公司，该公司实收资本人



民币 5000 万元，全部由本公司出资。

2、根据公司 2011 年第四届董事会第九次会议通过的 2010 年度利润分配预案，按照 2010 年度经审计后净利润 85,300,312.75 元为基数，计提 10% 的法定盈余公积金 8,530,031.28 元；同时，拟以 2010 年 12 月 31 日公司总股本 82,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 10 股，并派发现金红利 2 元（含税），不进行资本公积转增股本。该利润分配预案待股东大会决议通过后实施。

## 十、其他重要事项

报告期公司不存在应披露的其他重要事项。

## 十一、补充资料

### 1、当期非经常损益明细表

项 目	2010 年度	2009 年度
非流动资产处置收益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-262,229.90	-129,160.24
越权审批或无正式批准文件、或偶发性的税收返还、减免	11,215,226.87	-
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	3,262,762.33	1,148,025.05
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
公司取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-



项 目	2010 年度	2009 年度
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的营业外收支净额	-2,572,299.25	-541,226.59
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
合 计	11,643,460.05	477,638.22
减：非经常性损益相应的所得税	64,234.98	71,645.73
减：少数股东损益影响数	-	-
扣除所得税影响后的非经常性损益	11,579,225.07	405,992.49

## 2、净资产收益率和每股收益计算指标

### (1) 基本每股收益和稀释每股收益

2010 年度			
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	16.90%	1.23	1.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.60%	1.06	1.06

2009 年度			
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	12.30%	0.68	0.68
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.19%	0.678	0.678

### (2) 计算过程

项 目	序 号	2010 年度	2009 年度
-----	-----	---------	---------



项 目	序 号	2010 年度	2009 年度
<b>分子:</b>			
归属于本公司普通股股东的净利润	1	85,300,312.75	45,865,467.17
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	11,579,225.07	405,992.49
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3	73,721,087.68	45,459,474.68
<b>分母:</b>			
年初股份总数	4	67,000,000.00	67,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	-	-
发行新股或债转股等增加股份数	6	15,000,000.00	-
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	2.00	-
报告期因回购或缩股等减少股份数	8	-	-
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	-	-
报告期月份数	10	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$11=4+5+6 \times 7 \div 10-8 \times 9 \div 10$	69,500,000.00	67,000,000.00
归属于公司普通股股东的期初净资产	12	404,673,731.12	357,736,365.59
债转股、增发新股等增加净资产	13	344,805,000.00	-
分配现金红利	14	-	13,400,000.00
分配现金红利下一月份起至报告期年末的月份数	15	-	7
其他交易事项引起的净资产增减变动	16	2,772,888.45	-
其他交易事项引起的净资产增减变动次月至报告期年末的月份数	17	-	-
归属于公司普通股股东的期末净资产	18	837,551,932.32	404,673,731.12
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$19=12+1*50\%+13*7/10-14*15/10+16*17/10$	504,791,387.50	372,852,432.51

### 3、金额异常或年度间变动异常的报表项目说明



(1) 货币资金 2010 年末较 2009 年末余额增加 234,537,239.40 元,增幅为 344.51%,主要系本期非公开发行股票募集资金和借款增加所致。

(2) 应收票据 2010 年末较 2009 年末余额增加 16,641,164.47 元,增幅为 221.28%,主要是由于本期增加利用银行承兑汇票收取货款所致。

(3) 应收账款 2010 年末较 2009 年年末余额增加 197,460,986.43 元,增幅为 165.83%,主要是报告期下半年销售大幅增长所致。

(4) 存货 2010 年末较 2009 年末余额增加 49,125,885.79 元,增幅为 57.72%,系公司本期销售订单增长而增加产量所致。

(5) 在建工程 2010 年末较 2009 年末余额增加 13,233,405.35 元,增幅为 59.13%,主要系报告期新增募投项目所致。

(6) 长期待摊费用 2010 年末较 2009 年末余额增加 59,152,843.74 元,增幅为 755.86%,主要系报告期销售量增加较多,预期未来销售量会持续增加,相关产品的模具增多所致。

(7) 递延所得税资产 2010 年末较 2009 年末余额增加 3,634,868.69 元,增幅为 2682.68%,主要系按权责发生制预计的费用产生的可抵扣暂时性差异所致。

(8) 短期借款 2010 年末较 2009 年末余额增加 32,500,000.00 元,增幅为 34.10%,主要是 2010 年销售增加,营运资金短缺,增加短期借款所致。

(9) 应付票据 2010 年末较 2009 年末余额增加 10,000,000.00 元,增幅为 200.00%,主要是报告期增加利用银行承兑汇票结算货款所致。

(10) 应付账款 2010 年末较 2009 年末余额增加 127,786,375.70 元,增幅为 164.32%,主要系增加物资采购所致。

(11) 应付职工薪酬 2010 年末较 2009 年末余额增加 13,786,418.94 元,增幅为 71.49%,主要系员工人数增加和计提中高层人员奖金所致。

(12) 应交税费 2010 年末比 2009 年末余额减少 8,972,040.61 元,下降幅度为 189.51%,主要购买国产设备抵减当期企业所得税所致。

(13) 其他应付款 2010 年末较 2009 年末余额增加 11,525,775.41 元,增幅为 484.71%,主要系报告期预提了仓储费和水电费所致。

(14) 一年内到期的非流动负债 2010 年末较 2009 年末余额下降 100%,系由于本期没有



一年内到期的长期借款。

(15) 资本公积 2010 年末较 2009 年末余额增加 332,577,888.45 元,增幅为 189.33%,主要系报告期非公开增发股票募集资金产生的资本溢价所致。

(16) 营业收入 2010 年度较 2009 年度增加 394,175,587.58 元,增幅为 78.85%,主要系报告期出口销售大幅增长所致。

(17) 营业成本 2010 年度较 2009 年度增加 300,938,879.25 元,增幅为 81.28%,主要系报告期出口销售大幅增长,营业成本相应增长所致。

(18) 销售费用 2010 年度较 2009 年度增加 36,991,827.16 元,增幅为 138.59%,主要系报告期出口销售仓储物流费大幅增长所致。

(19) 管理费用 2010 年度较 2009 年度增加 12,444,770.98 元,增幅为 29.65%,主要系报告期增加了劳动保险费的计提基数、增加了管理人员工资奖金和新增精益六西格玛管理项目奖金所致。

(20) 财务费用 2010 年度较 2009 年度增加 5,832,875.25 元,增幅为 57.09%,主要是短期借款和长期借款增加,汇率波动较大,汇兑损失增加所致。

(21) 资产减值损失 2010 年度较 2009 年度增加 3,006,902.38 元,主要系上期转回资产减值损失和本期计提存货减值准备所致。

(22) 营业外收入 2010 年度较 2009 年度增加 765,438.72 元,增幅为 30.24%,主要系政府补助增加所致。

(23) 营业外支出 2010 年度较 2009 年度增加 2,198,368.76 元,增幅为 327.93%,主要系捐赠支出增加所致。

(24) 所得税费用 2010 年度较 2009 年度减少 6,220,740.62 元,下降幅度为 90.77%,主要系购买国产设备抵减本期企业所得税所致。

## 十二、财务报表的批准

公司财务报表业经公司董事会于 2011 年 3 月 17 日决议批准。



## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。

广东鸿图科技股份有限公司

董事长：朱 伟

二〇一一年三月十九日