



股票代码：000980

黄山金马股份有限公司

HUANGSHAN JINMA CO.,LTD

2010 年年度报告



黄山金马股份有限公司
二〇一一年三月



重要提示

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。

公司董事会会议一致同意本报告。没有董事、监事、高级管理人员声明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。

所有董事均出席审议本次年度报告的董事会。

华普天健会计师事务所（北京）有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人燕根水先生、主管会计工作负责人方茂军先生声明：保证公司本年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

在本报告全文中除非文义另有所指，下列词语或简称具有如下含义：

金马股份、公司、本公司 指黄山金马股份有限公司

大股东、控股股东、金马集团 指黄山金马集团有限公司

铁牛车身 指 公司全资子公司浙江铁牛汽车车身有限公司

金大门业 指 公司控股子公司浙江金大门业有限公司

公司章程 指 黄山金马股份有限公司章程

股东大会、董事会、监事会 指本公司股东大会、董事会、监事会

报告期 指 2010 年 1 月 1 日—2010 年 12 月 31 日



目 录

第一节	公司基本情况简介	4
第二节	会计数据和业务数据摘要	5
第三节	股本变动及股东情况	7
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	10
第五节	公司治理结构	14
第六节	股东大会情况简介	17
第七节	董事会报告	18
第八节	监事会报告	32
第九节	重要事项	34
第十节	财务报告	37
第十一节	备查文件目录	97



第一节 公司基本情况简介

- (一) 公司的法定中文名称：黄山金马股份有限公司
公司的法定英文名称：HUANGSHAN JINMA CO.,LTD
公司法定英文名称缩写：HSJM
- (二) 公司法定代表人：燕根水
- (三) 公司董事会秘书：杨海峰
联系地址：安徽省黄山市歙县经济技术开发区
联系电话：0559-6537831 传真：0559-6537888
电子信箱：zqb@hsjinma.com
- (四) 公司注册地址及办公地址：安徽省黄山市歙县经济开发区
邮政编码：245200
公司国际互联网网址：<http://www.hsjinma.com>
公司电子信箱：jinma@hsjinma.com
- (五) 公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《证券日报》
刊登年度报告的中国证监会指定网址：<http://www.cninfo.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司董事会秘书室
- (六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：金马股份 股票代码：000980
- (七) 其他有关资料：
公司首次注册登记日期：1998 年 8 月 31 日
公司最近一次变更注册登记日期：2011 年 3 月 15 日
登记地址：安徽省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号：340000000011098
税务登记号码：341021711767072
组织机构代码：71176707-2
公司聘请的会计师事务所名称：华普天健会计师事务所（北京）有限公司
办公地址：北京市西城区阜城门外大街 22 号外经贸大厦 920-926



第二节 会计数据和业务数据摘要

(一) 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）	803,804,059.86	567,340,245.88	41.68%	557,036,146.91
利润总额（元）	53,858,464.51	40,270,875.12	33.74%	32,839,774.13
归属于上市公司股东的净利润（元）	43,880,345.78	33,500,177.96	30.99%	22,938,121.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	42,513,328.28	34,877,160.78	21.89%	19,464,376.11
经营活动产生的现金流量净额（元）	-70,787,144.58	-45,529,214.90	-55.48%	193,682,479.19
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末 增减（%）	2008 年末
总资产（元）	1,796,788,076.48	1,643,300,477.09	9.34%	1,659,663,416.54
归属于上市公司股东的所有者权益 （元）	1,158,629,582.74	1,114,762,811.88	3.94%	1,080,768,739.80
股本（股）	317,000,000.00	317,000,000.00	0.00%	317,000,000.00

(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）	0.14	0.11	27.27%	0.07
稀释每股收益（元/股）	0.14	0.11	27.27%	0.07
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.13	0.11	18.18%	0.06
加权平均净资产收益率（%）	3.86%	3.05%	0.81%	2.15%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 （%）	3.74%	3.18%	0.56%	1.82%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.22	-0.14	-57.14%	0.61
	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）	3.65	3.52	3.69%	3.41

**(三) 非经常性损益项目及金额**

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-1,405,547.88
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	2,705,177.34
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	20,274.17
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	30,400.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	252,792.66
所得税影响额	-237,751.39
少数股东权益影响额	1,672.60
合计	1,367,017.50



第三节 股本变动及股东情况

一、公司股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	94,316,146	29.75%				-94,316,146	-94,316,146	0	0%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	94,316,146	29.75%				-94,316,146	-94,316,146	0	0%
其中：境内非国有法人持股	94,316,146	29.75%				-94,316,146	-94,316,146	0	0%
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									
二、无限售条件股份	222,683,854	70.25%				+94,316,146	+94,316,146	317,000,000	100%
1、人民币普通股	222,683,854	70.25%				+94,316,146	+94,316,146	317,000,000	100%
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	317,000,000	100.00%						317,000,000	100.00%

注：1、报告期内，本公司不存在因送股、转增股本、增发新股、可转换公司债券转股或其它原因引起的股份总数及结构发生变动的情况。

2、按照公司控股股东黄山金马集团有限公司在公司股权分置改革中作出的承诺，金马集团所持有的本公司有限售条件股份的禁售期已于2010年4月7日到期，已经在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理相关的解除限售手续。

2、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
黄山金马集团有限公司	94,316,146	94,316,14	0	0	股改法定承诺	2010年4月7日
合计	94,316,146	94,316,14	0	0		

3、股票发行与上市情况

(1) 经公司2006年度股东大会审议批准，公司以截至2006年12月31日止总股本15,000万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计转增股本7,500万股，每股面值1元。此次资本公积金转增的股本由中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司根据2007年4月19日股权登记在册的公司股东持有股数，按比例于2007年4月20日直接计入股东证券帐户，该等股份于2007年4月21日上市流通。

(2) 经公司三届八次董事会和公司2006年度股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2007]239号”文核准。2007年9月21日，公司采取非公开发行股票方式成功地向7家特定机构投资者发行了9200万股境内上市人民币普通股(A股)。本次发行新增股份为有限售条件流通股，限售期为2007年10月30日至2008年10月29日，上市流通日为2008年10月30日。

(3) 公司无内部职工股。

二、股东情况介绍：

1、报告期末股东总数：30797 户。

2、主要股东持股情况

(1) 持有本公司5%以上（含5%）股份的股东报告期内股份增减变动情况：

单位：股

序号	股东名称	期初持有股份数量	期末持有股份数量	增减情况
1	黄山金马集团有限公司	105,566,146	105,566,146	0

(2) 报告期末，公司前 10 名股东持股情况：

单位：股

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
黄山金马集团有限公司	法人股东	33.30%	105,566,146	0	100,000,000



上海三一投资管理有限公司	法人股东	1.58%	5,000,000	0	0
彭文勇	境内自然人	0.63%	2,012,200	0	0
张少微	境内自然人	0.52%	1,640,400	0	0
梁令怡	境内自然人	0.46%	1,445,400	0	0
陈利如	境内自然人	0.45%	1,411,052	0	0
曾卫	境内自然人	0.41%	1,297,609	0	0
马映鸿	境内自然人	0.35%	1,093,950	0	0
张炳娟	境内自然人	0.33%	1,060,015	0	0
西安建昌房地产开发有限公司	法人股东	0.33%	1,050,000	0	0

(3)前10名无限售流通股股东持股情况:

(同上表)

说明:(1)在前10名股东中,公司控股股东金马集团与其他股东之间不存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》所规定的一致行动人。

(2)公司未知前十位其它无限售流通股股东之间是否存在关联关系,也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》所规定的一致行动人。

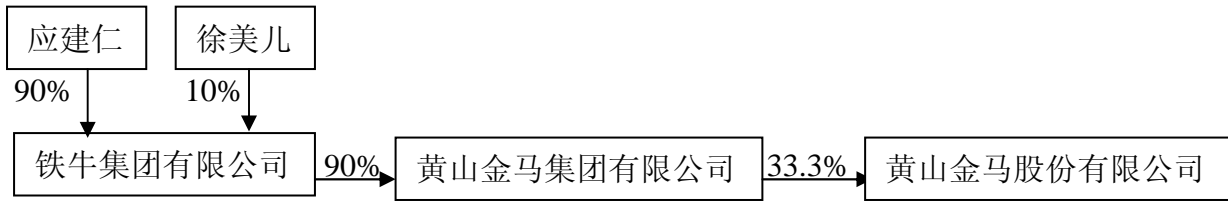
3、公司控股股东及实际控制人情况:

(1)公司控股股东为金马集团,持有公司股份 105,566,146 股,占股份总数的 33.30%。公司成立于 1997 年 10 月,法定代表人为应建仁,注册资本 13000 万元。主要经营业务:批发、零售汽车、摩托车整车及零配件、煤炭、焦炭、生铁、有色金属及材料、石油产品、化工产品(不含化学危险品)、建筑材料、家用电器、文化用品、服饰、食品;饮食服务;旅游服务等。

(2)公司实际控制人为应建仁、徐美儿。

应建仁、徐美儿分别持有铁牛集团有限公司(以下简称:“铁牛集团”)90%、10%的股权,铁牛集团持有金马集团 90%的股权,金马集团持有本公司 33.30%的股份。铁牛集团为 1996 年 12 月 20 成立的民营有限责任公司,法定代表人应建仁,注册地址为浙江省永康市五金科技工业园,注册资本 86800 万元。经营范围:汽车及拖拉机配件,金属型管、五金电器制造、加工、销售;汽车(小轿车除外)销售;汽车制造(凡涉及许可证或专项审批的凭有效证件经营);经营本企业自产产品及相关技术的出口业务;本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务;经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。应建仁、徐美儿系夫妻关系,为本公司实际控制人。

公司与实际控制人之间的产权和控制关系如下图所示：



(3) 报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变更。

4、公司其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东基本情况

截止本报告期末，公司无其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东。

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员的情况

1、基本情况

（截至 2010 年 12 月 31 日）

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	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
应建仁	董事长	男	48	2008 年 01 月	2011 年 01 月	0	0	20.00	否
燕根水	副董事长兼总经理	男	56	2008 年 01 月	2011 年 01 月	0	0	12.00	否
俞斌	董事兼财务总监	男	33	2008 年 01 月	2011 年 01 月	0	0	5.00	否
胡明明	董事兼金大门业总经理	男	35	2009 年 08 月	2011 年 01 月	0	0	0.00	是
罗荣海	独立董事	男	60	2008 年 01 月	2011 年 01 月	0	0	3.00	否
陈军泽	独立董事	男	38	2008 年 01 月	2011 年 01 月	0	0	3.00	否



许崇正	独立董事	男	59	2008 年 01 月	2011 年 01 月	0	0	3.00	否
汪忠楠	监事会主席	男	41	2008 年 01 月	2011 年 01 月	0	0	3.60	否
李育武	监事	男	37	2008 年 01 月	2011 年 01 月	0	0	2.00	否
孙永法	职工代表监事	男	36	2008 年 01 月	2011 年 01 月	0	0	2.64	否
杨海峰	董事会秘书	男	33	2008 年 01 月	2011 年 01 月	0	0	3.84	否
陈星海	副总经理	男	47	2008 年 01 月	2011 年 01 月	0	0	5.00	否
王瑜梅	副总经理	女	37	2008 年 01 月	2011 年 01 月	0	0	5.00	否
合计	-	-	-	-	-	0	0	68.08	-

(2011 年 01 月 28 日后)

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	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
应建仁	董事	男	49	2011 年 01 月	2014 年 01 月	0	0	/	否
燕根水	董事长兼总经理	男	57	2011 年 01 月	2014 年 01 月	0	0	/	否
俞斌	董事、常务副总经理	男	33	2011 年 01 月	2014 年 01 月	0	0	/	否
胡明明	董事兼金大门业总经理	男	35	2011 年 01 月	2014 年 01 月	0	0	/	是
许崇正	独立董事	男	60	2011 年 01 月	2012 年 5 月	0	0	/	否
罗金明	独立董事	男	43	2011 年 01 月	2014 年 01 月	0	0	/	否
徐金发	独立董事	男	65	2011 年 01 月	2014 年 01 月	0	0	/	否
方建清	监事会主席	男	33	2011 年 01 月	2014 年 01 月	0	0	/	否
洪建波	监事	男	42	2011 年 01 月	2014 年 01 月	0	0	/	否
张成高	职工代表监事	男	42	2011 年 01 月	2014 年 01 月	0	0	/	否
杨海峰	董秘、副总经理	男	33	2011 年 01 月	2014 年 01 月	0	0	/	否
陈星海	副总经理	男	47	2011 年 01 月	2014 年 01 月	0	0	/	否
王瑜梅	副总经理	女	37	2011 年 01 月	2014 年 01 月	0	0	/	否



孙永法	副总经理	男	36	2011 年 01 月	2014 年 01 月	0	0	/	否
方茂军	财务负责人	男	37	2011 年 01 月	2014 年 01 月	0	0	/	否

注：(1) 报告期内，以上董事、监事和高级管理人员均未持有公司股份，亦不存在被授予的公司股权激励情况。

(2) 应建仁先生在本公司控股股东黄山金马集团有限公司任董事。

(3) 胡明明先生在公司子公司金大门业处领取薪酬。

2、现任董事、监事、高级管理人员最近五年的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位任职或兼职情况。

应建仁先生，大专学历，高级经济师。曾任安徽铜峰电子股份有限公司董事长，2003 年 5 月至 2011 年 1 月 28 日任本公司董事长。现任铁牛集团有限公司执行董事，黄山金马集团有限公司董事、本公司董事。

燕根水先生，大专学历，会计师。历任黄山金马股份有限公司副总经理兼总会计师，铁牛集团有限公司财务总监，黄山金马股份有限公司副董事长兼总经理。现任本公司董事长兼总经理。

俞斌先生，本科学历，助理会计师。历任黄山金马股份有限公司财务部职员、经理，公司财务总监。现任本公司董事、常务副总经理。

胡明明先生，大专学历，中共党员。曾任铁牛集团有限公司部门经理。现任本公司董事、公司控股子公司浙江金大门业有限公司总经理。

许崇正先生，博士后。2002 年 12 月至今任南京师范大学中国经济研究中心主任、商学院名誉院长兼金融系主任、特聘教授（长江学者）、博士生导师。现兼任全国“资本论”研究会常务理事，全国马克思主义经济史学会常务理事，安徽省国际金融经济学会会长。2006 年 5 月至今，任本公司独立董事。

罗金明先生，会计学教授，会计硕士生导师，中国注册会计师协会会员，原浙江工商大学财务与会计学院副院长，现浙江工商大学审计处处长。现任本公司独立董事。

徐金发先生 中国人民大学经济学硕士、浙江大学管理科学与工程学博士、教授，博士生导师，浙江大学企业成长研究中心主任；曾任浙江大学工商管理学院副院长兼浙江大学企业管理与市场营销学系主任等职。目前兼任杭州市企业家联合会、杭州市企业家协会副会长、杭州市工业经济联合会顾问。现任本公司独立董事。

方建清先生，大专学历，会计师，2000 年起历任黄山金马股份有限公司财务部主办会计、会计科科长，2007 年任黄山金马股份有限公司审计部部长，2010 年兼任公司物价部部长。

洪建波先生，大专学历，工程师，2004 年至 2008 年任黄山金马股份有限公司销售科长、



销售部长，2008年至今任黄山金马股份有限公司总经理助理兼销售部长。

张成高先生，本科学历，历任江苏华凯线束有限公司副总经理，黄山金马股份有限公司线束事业部经理。现任黄山金马股份有限公司第五届监事会职工代表监事。

孙永法先生，本科学历，助理工程师。历任新大洲本田研究所电器设计室主管工程师，上海现代 MOBIS 汽车配件有限公司采购部主管工程师，黄山金马股份有限公司技术中心主任、市场拓展部部长，2005年7月至2011年1月，任本公司职工代表监事，现任黄山金马股份有限公司副总经理。

杨海峰先生，本科学历。历任黄山金马股份有限公司董事长办公室秘书、证券事务代表，现任本公司董事会秘书、副总经理。

陈星海先生，大专学历。历任黄山金马股份有限公司汽车仪表部副部长、仪电装配部副部长、部长，黄山金马股份有限公司副总经理，现任本公司副总经理。

王瑜梅女士，本科学历，政工师。历任黄山金马股份有限公司董事长秘书，黄山金马股份有限公司办公室主任。现任本公司副总经理。

方茂军先生，大专学历。历任黄山金马股份有限公司财务部职员、副经理、经理，现任公司财务负责人。

3、报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员无变动。

另，经2010年12月29日召开的公司第四届董事会第八次会议审议通过，并经2011年1月28日召开的公司2011年度第一次临时股东大会选举，公司产生了新一届的董事、监事。2011年1月28日召开公司第五届董事会第一次会议，聘任了新一届高级管理人员。

4、年度报酬情况

(1) 董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据。

在本公司领取薪酬的董事、监事及高级管理人员的年度报酬，依据公司制定的《公司员工薪酬制度》按其行政职务工资标准发放，奖金根据其工作业绩、职责、能力及公司的经营业绩确定。

(2) 本年度在公司受薪的董事、监事和高级管理人员的年度报酬总额为68.08万元。

(3) 独立董事的年度津贴总额为30,000元/人，出席股东大会和董事会的差旅费以及根据有关法律、法规及公司章程行使职权时所发生的必要费用，在公司据实报销。

二、员工情况

截止本报告期末，公司共有在册员工3398人。按专业构成分，其中行政人员169人，占4.97%；生产人员2758人，占81.16%；销售人员108人，占3.18%；技术人员324人，占9.54%；财务



人员39人，占1.15%。按教育程度分，大专及大专以上学历489人，占14.39%。

公司及控股子公司没有需承担费用的退休职工。

第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规及有关规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，提升公司治理水平。公司已建立健全了与公司法人治理结构相适应的各项规章制度，并严格执行。“三会”运作规范有效，董事、监事和高级管理人员勤勉尽职，切实维护了公司利益和全体股东权益。目前本公司法人治理结构的实际情况符合中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求。

报告期内，本着审慎原则，从控制公司风险的角度，对《公司章程》进行了修订，限制了董事长的权限。

二、独立董事履行职责情况

公司制定了《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》，对独立董事的任职条件、任职程序、行使职权原则、享有的权利、在审查关联交易中的义务、年报编制和披露过程中的责任和义务等作出了规定。

报告期内，公司三名独立董事能够以公司和股东的最大利益为行为准则，严格按照相关法律、法规及本公司《章程》、《独立董事工作制度》的规定，忠实履行自己的职责，关注公司法人治理结构，深入了解公司的生产经营状况，积极参加公司董事会和股东大会，参与重大决策，对公司发生的重大事项均发表了书面的独立意见，切实维护了公司和中小投资者的利益。

1、独立董事出席董事会的情况



独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
陈军泽	5	5	0	0	含以通讯表决方式参加会议
罗荣海	5	5	0	0	
许崇正	5	5	0	0	

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对本年度董事会议案和其他非董事会议案事项提出异议。

三、公司与控股股东在人员、资产、财务、业务、机构“五分开”情况

公司在资产、人员、财务、业务、机构等五方面严格与控股股东分离，享有独立法人地位和市场竞争主体地位，具有独立完整的业务体系和直接面向市场自主经营的能力。

1、资产：公司与控股股东、实际控制人产权关系明确；公司拥有完整的生产设备和辅助生产设备，这些设备能够保证公司业务的正常生产和加工；相关商标、专利、非专利技术等无形资产均为公司所有；公司现有的房产和土地均为公司或控股子公司所有，房屋所有权证齐备；以上资产不存在法律纠纷或潜在纠纷；公司不存在控股股东或实际控制人违规占用公司资金、资产及其他资源的情况，包括无偿占用和有偿使用情况。

2、人员：公司高级管理人员专职在公司工作，并在公司领取报酬，均未在控股股东处兼任任何职务；控股股东和实际控制人推荐董事和经理人选通过合法程序进行，不存在干预公司董事会和股东大会已经做出的人事任免决定的情况；公司设立独立的人力资源部门，全面负责对公司员工的考核、培训和工资审核工作，并制定公司员工应遵守的各项规章制度和员工手册，公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的养老、医疗保险等社会保障独立管理。

3、财务：公司设有独立的财务会计部门，严格按照相关财务会计法律法规建立了一套独立完整的会计核算体系、财务管理制度、财务制度审核体系和财务会计制度；公司独立在银行开户，不存在与控股股东和实际控制人共用银行账户的情况；不存在将资金存入控股股东或实际控制人的财务公司或结算中心账户的情况；公司依法独立纳税；公司能够独立做出财务决策，不存在控股股东或实际控制人干预公司资金使用的情况。

4、业务：公司及控股子公司拥有独立于控股股东的经营体系，具有完整的业务流程，拥有独立完整的生产系统、辅助生产系统和配套设施并能独立进行生产；公司及控股子公司均设立独立的采购、销售部门和人员，并具有相应的采购、销售管理制度、独立的营销体系和营销团队；公司及控股子公司的主要原材料和产品的采购和销售均未通过控制人进行，与控



制人在采购和销售方面不存在影响公司独立性的重大的频繁的关联交易。

5、机构：公司的生产经营和行政管理（包括劳动、人事及工资管理）完全独立于控股股东或实际控制人；办公机构和生产经营场所与控股股东分开，不存在“两块牌子，一套人马”，混合经营、合署办公的情况；公司建立了完整的法人治理结构，并在运行中逐步完善规范，董事会、监事会和经理层各司其职，按照《公司章程》的有关规定行使各自的职责，各子公司的财务经理由公司委派。

四、公司对高级管理人员的考评及激励机制的建立和实施情况

公司建立了高级管理人员薪酬与公司绩效和个人业绩相联系的激励约束机制。报告期内，公司高级管理人员承担董事会下达的经营指标，接受董事会的考评。

五、公司内部控制自我评价情况

公司为规范发展，控制风险，保证经营业务活动的正常进行，保护股东的合法权益，根据财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》的规定，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，已制订了一整套较为完备的企业管理内部控制制度，并在公司业务的发展过程中不断补充、修改，使公司的内部控制制度不断趋向完善。

在对公司内部控制的有效性进行了审议评估后，公司出具了《内部控制自我评价报告》（具体内容详见巨潮资讯网）。该报告已经公司董事会审议通过，公司监事会和独立董事发表意见如下：

（一）公司监事会对公司内部控制自我评价报告的意见

（1）公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按照自身的实际情况，建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常进行，保护了公司资产的安全和完整。

（2）公司内部控制组织机构完整，内部审计部门及人员配备齐全到位，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。

（3）报告期内，公司不存在违反《企业内部控制基本规范》和深交所《上市公司内部控制指引》的情形发生。

监事会认为，公司内部控制自我评价报告全面、真实、准确，反映了公司内部控制的实际情况。

（二）公司独立董事对公司内部控制自我评价的意见



公司已建立了较为完善合理的内部控制制度，并在生产经营活动中得到了一贯的、严格的遵循，公司各项内部控制制度均符合国家有关法律、法规和监管部门的要求。

公司内部控制重点活动按公司内部控制各项制度的规定进行，公司对子公司、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露的内部控制严格、充分、有效，保证了公司的经营管理的正常进行，具有合理性、完整性和有效性。

公司内部控制自我评价符合公司内部控制的实际情况。

(三) 会计师事务所对公司内部控制的专项审核意见

经审核，华普天健会计师事务所（北京）有限公司出具了会审字[2011]3894号《内部控制鉴证报告》，我公司根据财政部颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规范建立的与财务报表相关的内部控制于2010年12月31日在所有重大方面是有效的。

第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司召开了一次年度股东大会。

公司2009年度股东大会于2010年4月22日在公司三楼会议室召开，会议以记名投票、现场表决的方式，审议通过了如下决议：

- A、审议通过了《公司2009年度董事会工作报告》；
- B、审议通过了《公司2009年度监事会工作报告》；
- C、审议通过了《公司2009年度财务决算报告》；
- D、审议通过了《公司2009年度利润分配预案》；
- E、审议通过了《公司2009年度报告及摘要》；
- F、审议通过了《公司董事会关于募集资金年度使用情况的专项报告》；
- G、审议通过了《关于2010年预计增加日常关联交易的议案》；
- H、审议通过了《关于续聘公司2010年度审计机构的议案》。

公司独立董事罗荣海先生代表公司独董在本次会议上作了2009年度工作的述职报告。

会议决议公告及公司独立董事2009年度述职报告刊登在2010年4月23日的《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网站上。



第七节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况回顾

(一) 报告期内公司总体经营情况

2010 年，公司董事会带领经营班子围绕年初确定的全年工作目标，抢抓行业快速发展的机遇，通过项目建设、技术创新、产业升级、市场开拓和精细化管理等措施，克服了原材料价格波动、经济政策调控、产品销售市场价格下压、用工紧张等不利因素影响，经受住后经济危机时代的考验，取得了较好的经济效益和社会效益，继续保持稳健的发展势头。

报告期内，公司经济运行保持良好态势。2010 年度公司实现营业收入 803,804,059.86 元，比上年同期增长 41.68%；实现营业利润 52,306,042.39 元，比上年同期增长 26.02%；实现归属于母公司所有者的净利润 43,880,345.78 元，比上年同期增长 30.99%。

(二) 报告期内主营业务的范围及其经营状况

报告期内，本公司主要业务为车用仪表及车用零部件、防盗门的生产和销售。

1、主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
加工制造业	77,753.08	63,611.44	18.19%	39.81%	43.13%	-1.89%
主营业务分产品情况						
车用零部件	64,685.76	51,806.89	19.91%	48.26%	58.33%	-5.09%
门业产品	12,786.31	11,587.71	9.37%	8.28%	0.04%	7.46%
其他产品	281.01	216.84	22.84%	61.28%	56.61%	2.30%

2、主营业务分地区情况：

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
国内地区	75,489.09	39.70%
国外地区	2,263.99	43.82%

3、主要供应商、客户情况

报告期内，公司向前五名供应商合计采购金额为 24,582.32 万元，占年度采购总额的 37.54%，向前五名客户合计销售金额为 49,835.41 万元，占年度销售总额的 62%。



4、资产构成、期间费用、所得税等财务数据同比变动情况分析

A、公司主要资产构成

单位：（人民币）万元

项目	2010年12月31日	占总资产的比重(%)	2009年12月31日	同比增减(±%)
货币资金	30262.60	16.84	54569.71	-44.54
交易性金融资产	0	0	28.8	-100
应收票据	8373.00	4.66	2407.01	247.86
应收账款	25255.27	14.06	24432.30	3.37
预付账款	11430.31	6.36	3126.5	265.64
其他应收款	1315.30	0.73	1186.74	10.88
存货	33582.42	18.69	16274.35	106.35
可供出售的金融资产	112.86	0.06	114.46	-1.40
固定资产	57996.19	32.26	51514.66	12.58
递延所得税资产	1057.44	0.59	760.12	39.11

变动原因：

(1) 期末货币资金较 2009 年末下降 44.54%，主要系本年采购材料及设备采用货币资金结算增加所致。

(2) 期末交易性金融资产较 2009 年末减少 100%，主要系公司购买的东方之珠基金本期出售所致。

(3) 期末应收票据较 2009 年末增长 247.86%，主要系本公司 2010 年度以票据方式结算的销售货款增加所致。

(4) 期末预付账款较 2009 年末增长 265.64%，主要系设备采购预付款比上期增长较大所致。

(5) 存货年末账面余额较年初增长 106.35%，主要系公司生产与销售规模加大，原材料、产成品储备相应增加所致。

(6) 2010 年末递延所得税资产较 2009 年末增长 39.11%，主要系可抵扣暂时性差异较上期增加所致。

B、期间费用及所得税分析

单位：（人民币）万元

项目	2010 年 1-12 月	2009 年 1-12 月	增减额(±)	同比增减(±%)
销售费用	2625.30	1739.11	886.19	50.96
管理费用	3716.14	3192.36	523.78	16.41
财务费用	1732.38	1502.61	229.77	15.29
所得税	1025.79	766.57	259.22	33.82



变动原因:

- (1) 本期销售费用较上期增长50.96%，主要系本期运输费增加所致。
- (2) 本期所得税较上期增长33.82%，主要系确认的递延所得税费用金额增加所致。

5、现金流量表相关数据分析

单位：（人民币）万元

项目	2010年1-12月	2009年1-12月	增减额（±）
经营活动产生的现金流量净额	-7078.71	-4552.92	-2525.79
投资活动产生的现金流量净额	-20672.84	-209.21	-20463.63
筹资活动产生的现金流量净额	3441.29	-6453.52	9894.81

变动原因:

- (1) 经营活动产生的现金流量净额较上期减少，主要系本期应收账款及预付帐款增加所致；
- (2) 投资活动产生的现金流量净额较上期减少，主要系本期公司固定资产投入大于上期所致；
- (3) 筹资活动产生的现金流量净额较上期增加，主要系本期公司归还以前年度银行借款小于上期归还银行借款所致。

6、采用公允价值模式计量的项目情况

单位：（人民币）元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产:					
其中：1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
其中：衍生金融资产					
可供出售金融资产	1,144,552.50	/	784,582	0	1,128,582.00
金融资产小计					
金融负债					
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					



合 计	1,144,552.50	/	784,582	0	1,128,582.00
-----	--------------	---	---------	---	--------------

7、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(1) 浙江金大门业有限公司

本公司的控股子公司，注册资本 7,300 万元，本公司占 91.78% 的权益。其位于浙江省永康市五金科技工业园区，经营范围为安全防盗门、装饰门、防盗窗及各种功能门窗的开发、制造、销售。法定代表人为应建仁先生。截止 2010 年 12 月 31 日，公司总资产为 221,371,042.90 元，股东权益为 91,679,402.32 元。2010 年度公司实现营业收入 131,137,339.68 元，营业利润 -2,920,706.57 元，净利润 -3,403,838.59 元。

(2) 浙江铁牛汽车车身有限公司

本公司全资子公司，注册资本 34200 万元。其位于浙江省永康经济开发区，经营范围为汽车车身及附件开发、加工、制造、销售，经营技术、设备、零配件的进出口业务。法定代表人为应建仁先生。截止 2010 年 12 月 31 日，公司总资产为 1,148,585,018.02 元，股东权益为 983,254,307.01 元。2010 年度公司实现营业收入 471,214,566.33 元，营业利润 27,046,913.36 元，净利润 21,552,312.72 元。

8、公司设备利用情况、定单获取情况、产品销售或积压情况及技术人员变动情况

报告期内，公司生产设备运行良好，能够保证公司产品的生产需要。

公司生产的车用仪表供应摩托车、汽车厂商；铁牛车身生产的汽车车身冲压件主要供应各汽车整车厂商；金大门业生产的安全门通过经销商销售后用于单位或家庭用户。公司客户依据市场情况与公司签订销售合同。

报告期内，公司无大的积压产品；公司主要核心技术人员无大的变动。

9、公司不存在控制的特殊目的的主体情况。

二、对公司未来发展的展望

(一) 行业发展趋势

中国的汽车行业近几年快速向前发展，目前已成为世界最大的汽车生产和消费国。中国汽车工业协会发布的年度统计数据显示，2010 年我国汽车产销已分别完成 1826.47 万辆和 1806.19 万辆，同比分别增长 22.30% 和 17.90%。同时，行业内也出现了很多其他积极的信号，如汽车产品质量进一步提高，产业集中度进一步提升，市场结构进一步优化。虽然有些汽车



优惠政策国家逐步取消，但业内人士继续看好 2011 年汽车行业的销售量。而且目前中国国内的汽车市场远未饱和，因此从长远角度看，仍可对中国汽车业的发展充满信心。

汽车工业的发展，为汽车配件企业的发展提供了庞大的市场空间，但是现阶段，中国零部件企业整体实力仍然偏弱，而同时世界各大零配件厂商纷纷进华，因此国内汽车零部件生产厂商面临的是机遇与挑战并存的局面。

（二）公司发展战略规划

公司将坚持汽配为主业，力争成为国内一流、行业领先的车用零部件企业。要加大研发投入，积极推动企业产业升级，优化和丰富产品结构以提高效益，面对国际、国内两个市场，为民族汽车工业发展做出自己的一份贡献。

（三）新年度的经营计划

1、2011 年工作指导思想是：坚持以科学发展观为统领，以规范、效率、活力为主线，以市场、管理为重点，以产品上水平、效益保增长为目标，继续深化内部改革，优化资源配置，提升管理水平，构建和谐金马，实现平稳较快发展。

2、2011 年主要工作总体要求是：经济效益保增长，企业管理上水平，骨干产品扩规模

3、2011 年公司的工作重点是：

1、加强团队建设与部门沟通协作，完善考核机制。改善工作作风，充分利用好公司的人力资源，把责、权、利有机地统一起来，避免人浮于事。

2、改革分配制度，充分利用劳资分配的杠杆作用。综合考虑地区、行业、全国的工资水平，考虑物价上涨的指数，结合公司的工作成效和毛利水平，保证在岗职工收入逐步增长。

3、加强内部管理，练好内功，推动公司规范化发展。

（1）完善公司相关管理规章，组织相关职能部门人员加大安全生产与 5S 现场管理的巡视与检查力度，督促员工遵章守纪，做好现场管理各项工作，促进公司管理规范化，提升现场管理水平。

（2）继续做好内部成本控制和节能降耗工作。对原材料、油、水、电、气的使用进行监控，杜绝各种浪费事件的发生。

（3）每季组织一次公司的经营分析会，对一个季度以来公司的经营计划和措施执行情况进行分析、评估和总结，深入分析偏差原因，商议纠正偏差的措施，调整相关策略，并落实纠偏措施和责任。



4、做好人力资源及企业文化建设工作。

(1) 根据公司生产特点、产能扩充计划及人员结构和储备情况，做好人力资源规划，做好员工招聘、稀缺员工群体的储备培养工作，做好人才梯队建设。

(2) 加强员工培训，提高素质。组织做好员工各类培训学习，通过观看视频培训光盘、授课、岗位练功和外出参观考察等不同形式，提高员工的素质，促进公司的发展。

(3) 公司的文化建设是公司发展的催化剂，更是公司健康发展的基础。2011 年，将增强公司的凝聚力和感召力作为企业文化建设的重点，紧紧围绕生产经营目标任务的完成，把公司精神作为员工的精神力量，做好宣传教育工作。

5、加快新项目的开发和建设，实现公司效益新增长极。

(四) 公司实现未来发展战略的资金需求、使用计划及资金来源

为完成2011年的经营计划、工作目标及实施新的项目，预计公司2011年度资金需求约为5亿元人民币。资金来源主要依靠公司自有资金以及适度的银行信贷等方式加以解决。

(五) 可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的对策

①政策性风险

目前，国家政策大力支持汽车行业的发展，但某些具体优惠政策正在逐步取消，会对公司经营发展带来一定影响。

对策：公司将加大市场开拓力度，增强对知名的、有较强实力的主机厂的合作，保证公司的持续、健康发展。

②市场风险

随着汽车工业的快速发展，国内外汽车零部件行业竞争会更加激烈，对公司市场份额及市场开拓造成一定影响。

对策：本公司将在加大新产品开发力度，保证产品的技术在行业内具有一定的领先优势，保持本公司产品的市场竞争优势。同时，加强对市场的分析评估工作，培育和开发新市场，加强技术支持和售后服务工作。

③业务经营风险

由于主要原辅材料价格的增长，导致生产和服务成本增幅较大，使企业效益受到一定程度上影响。



对策：本公司将不断加强原材料的信息化管理，提高市场应变能力，降低供应系统风险。另一方面，将全方位加强内部管理和成本控制，进一步强化节约措施，减少过程浪费，最大限度的降低生产成本。

④技术风险

本公司在与技术力量雄厚的国外知名企业相比，仍存在差距。因此，如果不能根据市场变化进行技术创新，将对本公司未来盈利产生不利影响。

对策：本公司首先要加强专业人才的吸收和培养，造就一支强有力的专业技术队伍。二是继续与大专院校进行密切合作，开发新产品，攻克技术难关。

三、报告期内的投资情况

(一) 募集资金投资情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]239号《关于核准黄山金马股份有限公司非公开发行股票的通知》核准，黄山金马股份有限公司（以下简称“公司”）于2007年9月24日向特定对象非公开发行人民币普通股9,200万股，每股面值1.00元，每股发行价格为人民币7.00元，共募集资金总额人民币64,400.00万元，扣除发行费用4,629.60万元，实际募集资金净额为人民币59,770.40万元。上述资金已于2007年9月10日全部到位，并经原安徽华普会计师事务所（现已更名为“华普天健会计师事务所（北京）有限公司”）华普验字[2007]第0754号《验资报告》验证。截至2010年12月31日止，公司募集资金账户共收到利息360.22万元，实际可支配募集资金60,130.62万元。

募集资金使用情况：（1）2007年度，直接投入募集资金项目29,800.00万元；（2）2008年度，直接投入募集资金项目9,952.43万元；（3）2009年度，直接投入募集资金项目5,147.83万元；（3）2010年度，直接投入募集资金项目4,500.30万元，用于补充流动资金8,722.47万元，共计使用募集资金13,222.77万元。截止2010年12月31日，公司累计使用募集资金金额58,123.03万元，其中：用于募投项目49,400.56万元，用于补充流动资金8,722.47万元，募集资金余额为2,007.59万元。

(二) 募集资金的管理情况

1. 募集资金管理制度

为规范公司募集资金的使用和管理，最大限度地保障投资者的权益，本公司根据《公司法》、《证券法》及《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律、法规的规定和要



求，结合本公司的实际情况，公司于 2006 年 11 月 8 日召开的 2006 年度第二次临时股东大会审议通过了《黄山金马股份有限公司募集资金管理制度》。本公司于 2008 年 1 月 28 日、2008 年 5 月 10 日根据监管部门颁布的新规章制度对《黄山金马股份有限公司募集资金管理制度》进行了修订。公司严格按照该管理制度的要求，对募集资金实行专户存储，专款专用。

2. 募集资金存放情况

本公司通过子公司浙江铁牛汽车车身有限公司实施的募集资金项目，截至 2010 年 12 月 31 日止，公司在各银行募集资金专用账户存款余额共计 2,007.59 万元，具体情况如下（单位：人民币万元）：

银行名称	账号	账户余额
浙商银行义乌分行	3387020010120100017717	-
中国建设银行永康支行芝英分理处	33001677244059888888	2,007.59
合 计	—	2,007.59

截止 2010 年 12 月 31 日止，公司募集资金专用账户存款余额与募集资金实际余额一致。

（三）2010 年度募集资金的实际使用情况

2010 年度募集资金的使用情况详见，附表：募集资金使用情况对照表。

（四）变更募集资金投资项目的资金使用情况

1. 公司不存在变更募集资金项目的情形。
2. 公司不存在募集资金投资项目对外转让或置换的情形。

（五）募集资金使用及披露中存在的问题

公司已按照相关规定，及时、真实、准确、完整披露了募集资金使用的相关信息。

附表：募集资金使用情况对照表

单位：万元



募集资金总额				60,130.62		本年度使用募集资金总额					13,222.77	
变更用途的募集资金总额				-		已累计使用募集资金总额					58,123.03	
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	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投资金额 (1)	本年度投入金额	截至期末累计投资金额 (2)	截至期末累计投资金额与承诺投资金额的差额 (3)=(2)-(1)	截至期末投资进度 (%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
大中型冲压模具研发及制造技术改造项目	否	13,503.00	13,503.00	13,503.00	4,500.30	13,378.18	-124.82	99.08	2008.10	-3.00	否	否
自动化冲压生产线技术改造项目	否	23,299.00	23,299.00	23,299.00		22,579.73	-719.27	96.91	2009.12	1,017.00	否	否
柔性化焊装生产线技术改造项目	否	12,998.00	12,998.00	12,998.00		13,442.65	444.65	103.42	2008.01	4,238.00	是	否
补充流动资金					8,722.47	8,722.47						
合计	—	49,800.00	49,800.00	49,800.00	13,222.77	58,123.03	-399.44	—	—	5,252.00	—	—
未达到计划进度的情况和原因 (分具体项目)					无							



<p>未达到预计收益的情况和原因（分具体项目）</p>	<p>大中型冲压模具研发及制造技术改造项目本年度实现利润总额-3.00 万元，承诺效益 4,486.00 万元。未达到预计效益的原因：a、大中型模具研发生产周期相对较长；b、生产外加工模具（已作存货核算）尚未达到收入确认条件，公司本年度生产销售的模具处于起步阶段毛利较低；c、公司本年度研发生产的模具基本都是转固自用，本年度转固资产原值 10,690.52 万元，按照市场价测算的采购价格预计为 13,897.68 万元,测算节约采购成本为 3,207.16 万元。</p> <p>自动化冲压生产线技术改造项目本年度实现利润总额 1,017.00 万元，承诺效益 6,950.00 万元，实现效益占承诺效益 14.63%。未达到预计效益的原因：a、受主要原材料-钢材价格的持续上涨，效益空间逐步缩水；b、为拓展海外及国内大型汽车配件市场，公司的钣金件价格制定方面有一定程度的让利。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>无</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>无</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p>无</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>无</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>无</p>
<p>项目实施出现募集资金结余的金额及原因</p>	<p>无</p>
<p>尚未使用的募集资金用途及去向</p>	<p>无</p>
<p>募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况</p>	<p>无</p>

注 1: 截至期末承诺投入金额以 2007 年 10 月 26 日黄山金马股份有限公司非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书已披露的募集资金投资计划为依据确定。

注 2: 上述表格中各募投项目财务上均未独立核算，本年度实现的利润系由该项目产品 2010 年实现的收入，扣除相关的营业成本、营业税金及附加、销售费用和管理费用后计算得出。其中：营业成本中所耗用的自制半成品（材料）价格取该自制半成品同期对外销售不含税价格计算；营业税金及附加、销售费用和管理费按项目产品收入占全部产品收入的比例进行分摊。



5、会计师事务所对募集资金使用情况的专项审核意见

经审核，华普天健会计师事务所（北京）有限公司出具了会审字[2011]3892 号《募集资金年度使用情况鉴证报告》，认为本公司董事会编制的《关于募集资金年度使用情况的专项报告》符合深圳证券交易所《上市公司募集资金管理办法》的规定，如实反映了公司 2010 年度募集资金实际存放与使用情况。

（六）非募集资金投资情况

报告期内，公司无非募集资金投资情况。

四、财务审计报告意见

经审计，华普天健会计师事务所（北京）有限公司向本公司全体股东出具了标准无保留意见的 2010 年度财务审计报告（会审字[2011]3891 号）。

五、董事会日常工作情况

1、报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司董事会共召开 5 次会议，具体情况如下：

（1）2010 年 3 月 25 日，公司召开第四届董事会第六次会议。会议作出如下决议：

- A、审议通过《公司 2009 年度总经理工作报告》；
- B、审议通过《公司 2009 年度董事会工作报告》；
- C、审议通过《公司 2009 年度财务决算报告》；
- D、审议通过《公司 2009 年度利润分配预案》；
- E、审议通过《公司 2009 年年度报告》正文及摘要；
- F、审议通过《董事会关于年度募集资金存放和使用情况的专项报告》；
- G、审议通过《关于 2010 年预计增加日常关联交易的议案》；
- H、审议通过《关于续聘公司 2010 年度审计机构的议案》；
- I、审议通过《公司 2009 年度内部控制自我评价报告》；
- J、审议通过《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》；
- K、审议通过《公司对外信息报送和使用管理制度》；
- L、审议通过《公司内幕信息知情人管理制度》；
- M、审议通过《公司独立董事年度述职报告》；
- N、审议通过《关于召开公司 2009 年度股东大会的议案》。



会议决议公告刊登在 2010 年 3 月 26 日的《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

(2) 2010 年 4 月 22 日, 公司第四届董事会 2010 年第一次临时会议以通讯方式召开, 会议审议通过了《公司 2010 年第一季度报告》正文及摘要。

会议决议公告刊登在 2010 年 4 月 23 日的《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

(3) 2010 年 8 月 5 日, 公司召开第四届董事会第七次会议, 会议审议通过《公司 2010 年半年度报告》正文及摘要。

会议决议公告刊登在 2010 年 8 月 6 日的《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

(4) 2010 年 10 月 25 日, 公司第四届董事会 2010 年第二次临时会议以通讯方式召开, 会议审议通过了《公司 2010 年第三季度报告》。

会议决议公告刊登在 2010 年 10 月 26 日的《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

(5) 2010 年 12 月 29 日, 公司召开第四届董事会第八次会议。会议作出如下决议:

- A、审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》;
- B、审议通过了《关于修改〈公司章程〉部分条款的议案》;
- C、审议通过了《关于结余募集资金补充流动资金的议案》;
- D、审议通过了《关于召开公司 2011 年度第一次临时股东大会的议案》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内, 公司召开了一次年度股东大会, 审议通过了 8 项议案。公司董事会严格按照本公司《章程》及有关法规履行职责, 认真执行股东大会通过的各项决议。

根据公司 2009 年度股东大会决议, 公司续聘了华普天健会计师事务所(北京)有限公司为公司 2010 年度审计机构。

3、董事会审计委员会的履职情况

公司董事会下设的审计委员会由 5 名董事组成, 其中 3 人为独立董事, 2 人具有专业会计背景, 独立董事担任召集人。

报告期内, 审计委员会根据《公司法》、本公司《章程》和《董事会专门委员会实施细则》的规定, 重点对公司内控制度的建立、健全情况, 公司财务信息披露等情况进行了审查和监督。本着勤勉尽责的原则, 审计委员会履行了以下工作职责:



(一) 积极开展年报工作:

1) 结合公司的实际情况, 经与年报审计会计师事务所协商, 确定了公司本年度财务报告审计工作的时间安排, 并制定了年报审计工作计划。

2) 对年审注册会计师进场前公司编制的财务会计报表进行了审阅, 认为: 公司编制的财务会计报表的有关数据基本反映了公司截止 2010 年 12 月 31 日的资产负债情况和 2010 年度的生产经营成果和现金流量情况, 并同意以该财务报表为基础开展 2010 年度的财务审计工作。

3) 在年审注册会计师出具初审意见后再次审阅了公司财务会计报表, 认为: 公司 2010 年度财务会计报表的有关数据如实反映了公司截至 2010 年 12 月 31 日的资产负债情况和 2010 年度的生产经营成果和现金流量情况, 同意以该财务报表为基础制作公司 2010 年年度报告及年度报告摘要。

4) 监督年报审计工作的进展情况。在年审注册会计师进场后, 以见面方式督促注册会计师及相关人员按照总体审计计划完成审计工作, 按时提交审计报告, 以保证公司如期披露 2010 年年度报告。

5) 在会计师事务所出具了公司 2010 年度审计报告后, 审计委员会召开专门会议进行审议表决, 同意将该报告提交公司董事会审议。

(二) 对会计师事务所年度审计工作的评估及续聘事项进行了审议表决:

1) 根据与会计师事务所的接触和沟通了解, 结合 2010 年年报审计工作实施情况, 认为: 华普天健会计师事务所(北京)有限公司具有证券从业资格; 在为本公司提供的审计服务中, 审计态度认真务实, 审计作风审慎严谨, 各项审计任务均能较好地完成; 经其审计的公司财务报告符合企业会计准则的规定, 在所有重大方面客观、公允地反映了公司整体财务状况和经营成果。

2) 同意公司继续聘任华普天健会计师事务所(北京)有限公司为公司 2010 年度审计机构。

4、董事会薪酬与考核委员会的履职情况

公司董事会下设的薪酬与考核委员会由 5 名董事组成, 其中 3 人为独立董事, 独立董事担任召集人。

报告期内, 薪酬与考核委员会对公司董、监事, 高级管理人员 2010 年度的薪酬情况进行了审核, 认为公司董事、监事和高级管理人员 2010 年度勤勉尽责, 为公司发展做出了贡献, 相关人员薪酬的发放符合公司相关的薪酬制度, 披露的薪酬与实际发放相符。



六、本年度利润分配预案或资本公积金转增股本预案

经华普天健会计师事务所（北京）有限公司审计确认，2010 年度公司合并报表实现的净利润为 43,880,345.78 元，其中母公司实现的净利润为 28,443,486.86 元。加年初母公司未分配利润-69,702,816.72 元，本年度母公司可供分配的利润为-41,259,329.86 元。根据《公司法》和本公司《章程》的有关规定，本年度不计提盈余公积金，利润用于弥补以前年度亏损。

因母公司未分配利润仍为负值，根据公司实际情况和发展的需要，拟定 2010 年度利润分配预案为不分配股利，同时也不进行公积金转增股本。

公司前三年现金分红情况

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	年度可分配利润
2009 年	0.00	33,500,177.96	0.00%	48,978,178.96
2008 年	0.00	22,938,121.51	0.00%	15,478,001.00
2007 年	0.00	39,183,453.26	0.00%	-7,460,120.51
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				0.00%

七、报告期内，公司选定《证券时报》、《证券日报》为信息披露指定报刊。

八、公司内幕信息知情人管理制度的执行情况

报告期内，公司不存在内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前，利用内幕信息买卖公司股份的情况，也不存在受到监管部门的查处情况。

九、董事会对于内部控制责任的声明

目前公司已建立涵盖主要经营业务环节的内部控制体系，相关风险评估、控制、沟通、监督等活动业已在内控活动中得到执行。2010年，公司内部控制的设计和执行方面未发现重大缺陷。董事会应按照国家法律法规和证券监管部门的要求，不断完善公司内部控制的规章制度，推进内部控制各项工作的不断深化。董事会对公司各项内部控制制度建设的完整性、合理性承担主要责任，公司经营管理层对内控制度的执行



性承担主要责任。

十、其他报告事项

(一) 就报告期内公司与关联方债权债务往来、担保事项，华普天健会计师事务所(北京)有限公司出具了《关于黄山金马股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明》(会审字[2011] 3893 号)，具体内容请在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上查询。

(二) 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

根据证监会《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)的有关规定，作为黄山金马股份有限公司独立董事，本着实事求是的态度，对公司 2010 年度对外担保情况进行了认真的了解和查验，相关说明及独立意见如下：

公司能严格遵循《公司法》、《证券法》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》(证监发[2005]120 号)及《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)等法律法规和本公司《章程》的有关规定，严格控制对外担保风险。截止本报告期末，公司无累计和当期对外担保情况发生。公司没有为控股股东及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况，控股股东及其他关联方也未强制公司为他人提供担保。

第八节 监事会报告

一、监事会的日常工作情况

报告期内，公司监事会在公司全体股东的支持下，在董事会和经营层的配合下，本着对全体股东负责的原则，依据有关法律法规，认真履行监督职责，为公司规范运作和健康发展提供了有力保障。

报告期内，公司监事会共召开 5 次会议。相关会议决议公告均刊登在《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。



- 1、2010年3月25日，公司召开第四届监事会第六次会议。会议形成如下决议：
 - A、审议通过了《公司2009年度监事会工作报告》；
 - B、审议通过了《公司2009年度财务决算报告》；
 - C、审议通过了《公司2009年度利润分配预案》；
 - D、审议通过了《公司2009年度报告》正文及摘要；
 - E、审议通过了《公司2009年度内部控制自我评价报告》；
 - F、审议通过了《关于2010年预计增加日常关联交易的议案》。

2、2010年4月22日，公司召开第四届监事会2010年第一次临时会议。会议审议通过了《公司2010年第一季度报告》正文及摘要。

3、2010年8月5日，公司召开第四届监事会第七次会议。会议审议通过了《公司2010年半年度报告》正文及摘要。

4、2010年10月25日，公司召开第四届监事会2010年第二次临时会议。会议审议通过了《公司2010年第三季度报告》。

5、2010年12月29日，公司召开第四届监事会第八次会议。会议形成如下决议：

- A、审议通过了《关于公司监事会换届选举的议案》。
- B、审议通过了《关于结余资金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

报告期内，公司全体监事出席或列席了历次公司股东大会和董事会，参与了公司重大决策和讨论，认真监督公司的生产经营和重大经济活动，监督公司高管人员履行职责。按照国家有关法律、法规和规范性文件的规定，公司监事会对2010年度有关事项发表独立意见如下：

1、公司依法运作情况

监事会认为，报告期内公司董事会能按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规进行规范运作，能够严格执行股东大会的各项决议和授权，决策程序科学、合法。公司本着审慎经营的态度，建立了一系列的内部控制制度，公司董事、高管人员执行公司职务时无发生违反法律、法规、公司《章程》或损害公司及股东利益的行为。

2、检查公司财务的情况

报告期内，监事会对公司财务状况进行了认真检查，认为公司财务管理规范，财务状况良好，内控制度健全。公司2010年度财务报告真实、准确，公允地反映了公司当期的财务状况和经营成果。华普天健会计师事务所（北京）有限公司出具的标准



无保留意见的审计报告是客观公正的。

3、募集资金使用情况

经核查，监事会认为，公司对前次募集资金的存放和使用管理严格遵循公司《募集资金管理制度》的规定，募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，无变更募集资金投向的情形。

4、收购、出售资产事项

报告期内公司无资产收购、出售交易事项。

5、关联交易情况

经核查，报告期内公司关联交易公平合理，不存在损害公司及中小股东利益的行为。

6、公司内部控制自我评价

详见本报告第五节之“五（一）、公司监事会对公司内部控制自我评价的意见”。

第九节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、持有其他上市公司股权及参股金融企业股权事项

单位：（人民币）元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600698	st 轻骑	344,000.00	0.02%	1,128,582.00	-	-13,574.92	可供出售金融资产	出资

除上述事项外，截止本报告期末，公司未持有其他上市公司股权、亦未参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

三、重大收购及出售资产、吸收、合并事项

报告期内，公司无重大收购、出售、处置资产行为。



四、重大关联交易事项

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年金额	
				金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)
众泰控股集团有限公司	销售	产品	市场定价	35,263.81	54.52

2、关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁费(万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
铁牛集团有限公司	浙江铁牛汽车车身有限公司	厂房	2010.01.01	2010.12.31	96.10	合同	增加当期成本 96.10 万元
浙江铁牛科技股份有限公司	浙江铁牛汽车车身有限公司	厂房	2010.01.01	2010.12.31	195.53	合同	增加当期成本 195.53 万元
合计	-	-	-	-	291.63	-	-

五、重大合同及其履行情况

除本节四所述“关联租赁”事项外，报告期内，公司无发生或以前期间发生但持续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项；未发生对外担保事项，亦无以前期间发生但延续到报告期的担保合同；无发生或以前期间发生但持续到报告期的委托他人进行现金资产管理；也无其它重大合同。

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及履行情况

1、公司控股股东金马集团在公司股权分置改革中做出如下特别承诺：

(1) 自股权分置改革方案实施之日起，其持有的原非流通股股份在二十四个月内不通过深圳证券交易所挂牌向社会公众出售。

(2) 在上述(1)条承诺期满后，其通过深圳证券交易所挂牌交易出售股份的数量占公司的股份总数比例在十二个月内不超过5%，在二十四个月内不超过10%。

(3) 在禁售期满后的二十四个月内，通过深圳证券交易所挂牌交易减持金马股份股票的最低价格不低于金马股份经审计2004年12月31日每股净资产人民币2.63元的



150%，即每股人民币3.95元（若自股权分置改革方案实施之日起至出售股份期间发生分红、转增股本、配股等事项对金马股份股票价格进行除权时，应对该价格进行除权处理）。如果违反该承诺，黄山金马集团将卖出资金划入上市公司帐户归公司所有。

2008年4月7日，控股股东部分限售股份解禁后承诺：如果计划未来通过证券交易系统出售所持公司解除限售流通股，并于第一笔减持起六个月内减持数量达到5%及以上的，将于第一次减持前两个交易日内按照深圳证券交易所的相关规定要求，通过本公司对外披露出售提示性公告。

2、公司持股5%以上的股东2010年无追加股份限售承诺的情况。

截止本报告期末，公司控股股东的承诺事项仍在严格履行中。

七、公司聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司续聘华普天健会计师事务所（北京）有限公司为公司 2010 年度财务审计机构。

华普天健会计师事务所（北京）有限公司已连续 10 年为公司提供审计服务。

2010 年度公司支付给华普天健会计师事务所（北京）有限公司的报酬为 90 万元。

八、公司接待调研及采访等相关情况

报告期内，公司按照《上市公司公平信息披露指引》的要求，严格遵循公平信息披露的原则，无实行差别对待政策，无向特定对象披露、透露或泄露未公开重大信息等情况。报告期内，公司证券部接受了投资者电话询问本公司生产经营相关情况，未提供资料；公司未接待券商、基金的调研，未接受过主要媒体的采访活动。

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2010年03月29日	公司证券部	电话沟通	个人投资者	公司基本面情况，未提供书面资料。
2010年08月09日	公司证券部	电话沟通	个人投资者	公司基本面情况，未提供书面资料。
2010年10月27日	公司证券部	电话沟通	个人投资者	公司基本面情况，未提供书面资料。
2010年12月05日	公司证券部	电话沟通	个人投资者	公司基本面情况，未提供书面资料。

报告期末至披露日之间接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年03月07日	公司证券部	实地调研	个人投资者	公司基本面情况，未提供书面资料。

九、处罚情况

报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人未有



受有权机构调查、司法纪检部门采取强制措施、被移交司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚和深圳证券交易所公开谴责的情形。

十、其他重大事项

本年度没有发生在本报告和本年度内临时报告中未披露的其他重大事件。

第十节 审计报告

会审字[2011]3891 号

黄山金马股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的黄山金马股份有限公司（以下简称“金马股份”）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2010 年度的利润表及合并利润表、现金流量表及合并现金流量表、所有者权益变动表及合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是金马股份管理层的责任。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，金马股份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金马股份 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。

华普天健会计师事务所（北京）有限公司

注册会计师：朱宗瑞
廖传宝

二〇一一年三月二十五日

附：财务报表

资产负债表（一）：

资产	合并数		母公司	
	年末余额	年初余额	年末余额	年初余额
流动资产：				
货币资金	302,626,045.78	545,697,136.79	67,802,601.38	35,832,728.78
交易性金融资产		287,958.43		287,958.43



应收票据	83,730,064.08	24,070,123.60	83,430,064.08	23,286,818.60
应收帐款	252,552,716.45	244,323,011.71	160,496,825.16	173,432,399.72
预付款项	114,303,064.95	31,265,018.48	5,130,073.52	2,381,819.96
应收利息				
应收股利				
其他应收款	13,153,006.03	11,867,360.75	21,279,676.26	20,218,879.85
存 货	324,843,961.70	151,996,344.64	63,269,505.45	31,940,456.90
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,091,208,858.99	1,009,506,954.40	401,408,745.85	287,381,062.24
非流动资产：				
可供出售金融资产	1,128,582.00	1,144,552.50	1,128,582.00	1,144,552.50
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	658,400.00	658,400.00	930,946,797.11	930,946,797.11
投资性房地产				
固定资产	579,961,855.32	515,146,577.91	53,344,165.65	47,154,484.10
在建工程	6,826,871.62	170,000.00	5,172,578.75	
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	106,429,061.46	109,072,747.74	64,803,155.20	66,405,897.76
开发支出				
商 誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	10,574,447.09	7,601,244.54	5,920,281.27	5,505,100.49
其他非流动资产				
非流动资产合计	705,579,217.49	633,793,522.69	1,061,315,559.98	1,051,156,831.96
资产总计	1,796,788,076.48	1,643,300,477.09	1,462,724,305.83	1,338,537,894.20

资产负债表（二）：



负债和股东权益	合并数		母公司	
	年末余额	年初余额	年末余额	年初余额
流动负债：				
短期借款	228,600,000.00	176,600,000.00	169,600,000.00	145,600,000.00
交易性金融负债				
应付票据	93,420,000.00	82,800,000.00	93,420,000.00	72,000,000.00
应付帐款	243,751,389.18	159,135,972.80	120,609,776.21	54,930,248.10
预收款项	6,103,008.49	4,250,607.66	347,204.43	889,273.33
应付职工薪酬	20,894,542.39	13,186,364.56	4,894,323.85	3,161,829.25
应交税费	-28,787,542.99	12,696,698.01	-9,377,833.26	-7,947,817.20
应付利息				
应付股利	370,155.17	326,917.25	370,155.17	326,917.25
其他应付款	8,791,388.32	16,810,633.64	869,444.99	18,580,998.39
一年内到期的非流动负债	50,000,000.00		50,000,000.00	
其他流动负债	3,100,000.00		3,100,000.00	
流动负债合计	626,242,940.56	465,807,193.92	433,833,071.39	287,541,449.12
非流动负债：				
长期借款	4,261,819.00	54,794,546.00	4,261,819.00	54,794,546.00
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	117,687.30	120,082.88	117,687.30	120,082.88
其他非流动负债				
非流动负债合计	4,379,506.30	54,914,628.88	4,379,506.30	54,914,628.88
负债合计	630,622,446.86	520,721,822.80	438,212,577.69	342,456,078.00
股东权益：				
股本	317,000,000.00	317,000,000.00	317,000,000.00	317,000,000.00
资本公积	736,595,985.35	736,609,560.27	736,595,985.35	736,609,560.27
减：库存股				
盈余公积	12,175,072.65	12,175,072.65	12,175,072.65	12,175,072.65
未分配利润	92,858,524.74	48,978,178.96	-41,259,329.86	-69,702,816.72
外币报表折算差额				
归属于母公司所	1,158,629,582.74	1,114,762,811.88	1,024,511,728.14	996,081,816.20



所有者权益合计				
少数股东权益	7,536,046.88	7,815,842.41		
股东权益合计	1,166,165,629.62	1,122,578,654.29	1,024,511,728.14	996,081,816.20
负债和股东权益总计	1,796,788,076.48	1,643,300,477.09	1,462,724,305.83	1,338,537,894.20

利润表：

项目	合并数		母公司	
	本年金额	上年金额	本年金额	上年金额
一、营业收入	803,804,059.86	567,340,245.88	572,511,581.42	420,424,476.32
减：营业成本	654,831,473.15	448,107,192.22	498,299,655.60	361,904,493.44
营业税金及附加	2,723,263.23	3,307,693.35	1,042,765.77	1,133,689.18
销售费用	26,253,033.80	17,391,148.88	10,294,997.86	8,897,462.70
管理费用	37,161,372.56	31,923,558.37	18,381,032.06	16,187,607.19
财务费用	17,323,783.92	15,026,138.40	12,294,881.56	13,348,434.01
资产减值损失	13,225,364.98	10,227,869.16	519,380.39	11,501,425.45
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	12,041.57	79,467.86	12,041.57	79,467.86
投资收益（损失以“-”号填列）	8,232.60	70,000.00	8,232.60	70,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	52,306,042.39	41,506,113.36	31,699,142.35	7,600,832.21
加：营业外收入	3,997,497.94	5,353,513.71	2,155,646.09	4,102,860.92
减：营业外支出	2,445,075.82	6,588,751.95	260,926.72	2,986,615.91
其中：非流动资产处置损失	2,415,225.57	3,627,040.91	232,426.72	53,401.95
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	53,858,464.51	40,270,875.12	33,593,861.72	8,717,077.22
减：所得税费用	10,257,914.26	7,665,743.25	5,150,374.86	-1,795,225.97
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	43,600,550.25	32,605,131.87	28,443,486.86	10,512,303.19
其中：归属于母公司所有者的净利润	43,880,345.78	33,500,177.96		
少数股东损益	-279,795.53	-895,046.09		
五、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.14	0.11		
（二）稀释每股收益	/	/		
六、其他综合收益	-13,574.92	493,894.12	-13,574.92	493,894.12
七、综合收益总额	43,586,975.33	33,099,025.99	28,429,911.94	11,006,197.31



其中：归属于母公司所有者的综合收益总额	43,866,770.86	33,994,072.08		
归属于少数股东的综合收益总额	-279,795.53	-895,046.09		

现金流量表：

项 目	合并数		母公司	
	本年金额	上年金额	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	742,819,485.36	529,172,904.54	470,225,205.37	308,660,212.29
处置交易性金融资产净增加额				
收到的税费返还	483,311.55	2,316,121.24	215,563.21	2,064,480.00
收到的其他与经营活动有关的现金	9,962,116.74	12,860,659.41	8,825,600.00	6,516,361.86
现金流入小计	753,264,913.65	544,349,685.19	479,266,368.58	317,241,054.15
购买商品、接受劳务支付的现金	668,736,920.72	469,754,752.60	391,897,710.40	240,982,288.19
支付给职工以及为职工支付的现金	66,906,990.54	35,183,634.31	14,615,202.11	9,872,927.65
支付的各项税费	46,609,713.51	50,123,636.76	17,798,869.14	13,392,125.30
支付的其他与经营活动有关的现金	41,798,433.46	34,816,876.42	17,174,733.37	21,473,101.69
现金流出小计	824,052,058.23	589,878,900.09	441,486,515.02	285,720,442.83
经营活动产生的现金流量净额	-70,787,144.58	-45,529,214.90	37,779,853.56	31,520,611.32
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金	300,000.00	1,000,000.00	300,000.00	1,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	8,232.60	70,000.00	8,232.60	70,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而所收回的现金净额	269,270.00	8,118,930.00	59,655.00	6,903,600.00
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	2,706,072.99	3,100,030.44	668,738.32	614,875.95
现金流入小计	3,283,575.59	12,288,960.44	1,036,625.92	8,588,475.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	210,011,968.58	14,381,087.78	17,909,597.07	6,510,688.26
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				10,000,000.00
现金流出小计	210,011,968.58	14,381,087.78	17,909,597.07	16,510,688.26
投资活动产生的现金流量净额	-206,728,392.99	-2,092,127.34	-16,872,971.15	-7,922,212.31
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金				
借款所收到的现金	238,600,000.00	256,700,000.00	179,600,000.00	211,200,000.00



收到其他与筹资活动有关的现金	91,377,751.00	71,041,240.00		11,666,520.00
现金流入小计	329,977,751.00	327,741,240.00	179,600,000.00	222,866,520.00
偿还债务所支付的现金	187,132,727.00	304,515,454.00	156,132,727.00	245,015,454.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	15,012,127.54	15,760,970.41	12,404,282.81	13,557,287.27
支付其他与筹资活动有关的现金	93,420,000.00	72,000,000.00		
现金流出小计	295,564,854.54	392,276,424.41	168,537,009.81	258,572,741.27
筹资活动产生的现金流量净额	34,412,896.46	-64,535,184.41	11,062,990.19	-35,706,221.27
四、汇率变动对现金的影响	31,550.10	-134,712.71		
五、现金及现金等价物净增加额	-243,071,091.01	-112,291,239.36	31,969,872.60	-12,107,822.26
加：期初现金及现金等价物余额	545,697,136.79	657,988,376.15	35,832,728.78	47,940,551.04
六、期末现金及现金等价物余额	302,626,045.78	545,697,136.79	67,802,601.38	35,832,728.78



股东权益变动表（一）

编制单位：黄山金马股份有限公司

2010 年度

单位：人民币元

项 目	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	317,000,000.00	736,609,560.27		12,175,072.65	48,978,178.96		7,815,842.41	1,122,578,654.29
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年初余额	317,000,000.00	736,609,560.27		12,175,072.65	48,978,178.96		7,815,842.41	1,122,578,654.29
三、本年增减变动金额 (减少以“-”列示)		-13,574.92			43,880,345.78		-279,795.53	43,586,975.33
(一) 净利润					43,880,345.78		-279,795.53	43,600,550.25
(二) 其他综合收益		-13,574.92						-13,574.92
上述(一)和(二)小计		-13,574.92			43,880,345.78		-279,795.53	43,586,975.33
(三) 股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								



(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 对股东的分配								
3. 其他								
(五) 股东权益的内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积补亏								
4. 未分配利润转增股本								
四、本年年末余额	317,000,000.00	736,595,985.35		12,175,072.65	92,858,524.74		7,536,046.88	1,166,165,629.62

股东权益变动表（二）

编制单位：黄山金马股份有限公司

2009 年度

单位：人民币元

项 目	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	317,000,000.00	736,115,666.15		12,175,072.65	15,478,001.00		8,710,888.50	1,089,479,628.30



加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年年初余额	317,000,000.00	736,115,666.15		12,175,072.65	15,478,001.00		8,710,888.50	1,089,479,628.30
三、本年增减变动金额 (减少以“-”列示)		493,894.12			33,500,177.96		-895,046.09	33,099,025.99
(一) 净利润					33,500,177.96		-895,046.09	32,605,131.87
(二) 其他综合收益		493,894.12						493,894.12
上述(一)和(二)小计		493,894.12			33,500,177.96		-895,046.09	33,099,025.99
(三) 股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 对股东的分配								
3. 其他								
(五) 股东权益的内部结转								



1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积补亏							
4. 其他							
四、本年年末余额	317,000,000.00	736,609,560.27		12,175,072.65	48,978,178.96	7,815,842.41	1,122,578,654.29

股东权益变动表（三）

母公司所有者权益变动表

编制单位：黄山金马股份有限公司

2010 年度

单位：人民币元

项 目	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	317,000,000.00	736,609,560.27		12,175,072.65	-69,702,816.72	996,081,816.20
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	317,000,000.00	736,609,560.27		12,175,072.65	-69,702,816.72	996,081,816.20
三、本年增减变动金额（减少以“-”列示）		-13,574.92			28,443,486.86	28,429,911.94
（一）净利润					28,443,486.86	28,443,486.86



(二) 直接计入股东权益的利得和损失		-13,574.92				
上述(一)和(二)小计		-13,574.92			28,443,486.86	28,443,486.86
(三) 股东投入和减少资本						
1. 股东投入资本						
2. 股份支付计入股东权益的金额						
3. 其他						
(四) 利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 对股东的分配						
3. 其他						
(五) 股东权益的内部结转						
1. 资本公积转增股本						
2. 盈余公积转增股本						
3. 盈余公积补亏						
4. 其他						
四、本年年末余额	317,000,000.00	736,595,985.35		12,175,072.65	-41,259,329.86	1,024,511,728.14



股东权益变动表（四）

母公司所有者权益变动表

编制单位：黄山金马股份有限公司

2009 年度

单位：人民币元

项 目	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	317,000,000.00	736,115,666.15		12,175,072.65	-80,215,119.91	985,075,618.89
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	317,000,000.00	736,115,666.15		12,175,072.65	-80,215,119.91	985,075,618.89
三、本年增减变动金额（减少以“-”列示）		493,894.12			10,512,303.19	11,006,197.31
（一）净利润					10,512,303.19	10,512,303.19
（二）其他综合收益		493,894.12				
上述（一）和（二）小计		493,894.12			10,512,303.19	10,512,303.19
（三）股东投入和减少资本						
1. 股东投入资本						
2. 股份支付计入股东权益的金额						



3. 其他						
(四) 利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 对股东的分配						
3. 其他						
(五) 股东权益的内部结转						
1. 资本公积转增股本						
2. 盈余公积转增股本						
3. 盈余公积补亏						
4. 其他						
四、本年年末余额	317,000,000.00	736,609,560.27		12,175,072.65	-69,702,816.72	996,081,816.20



黄山金马股份有限公司

二〇一〇年年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司的基本情况

黄山金马股份有限公司(以下简称本公司或公司), 是经安徽省人民政府皖政秘(1998)269号文批准, 以发起设立方式设立的股份有限公司。本公司2000年5月11日向社会公开发行股票, 2000年5月19日, “金马股份”A股5800万股在深圳证券交易所挂牌上市, 2000年6月1日在安徽省工商行政管理局办理变更注册登记, 领取了注册号为3400001300055企业法人营业执照, 注册资本15,000万元。

根据本公司2006年度股东大会决议和修改后的章程规定, 公司以2006年12月31日总股本15,000万股为基数, 以资本公积向全体股东按每10股转增5股的比例, 转增股本7,500万股; 经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]239号《关于核准黄山金马股份有限公司非公开发行股票的通知》核准, 本公司于2007年9月24日向特定投资者非公开发行人民币普通股9,200万股。至此, 本公司股本总额为3.17亿元。公司于2008年3月10日在安徽省工商行政管理局办理了变更登记, 注册资本变更为叁亿壹仟柒佰万元整, 营业执照注册号由原3400001300055升位为340000000011098号。

公司经营范围: 主要从事汽车、摩托车仪表及电器件, 汽车车身及附件, 安全防撬门、装饰门、防盗窗及各种功能门窗, 车用零部件, 电机系列产品、电子电器产品、化工产品(不含危险品), 电动自行车产品生产、销售; 旅游服务; 本公司自产产品及技术出口; 本公司生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术进口(以上经营范围中未取得专项审批的项目以及国家限定公司经营和禁止进口的商品及技术除外)。

本财务报告于2011年3月25日经公司董事会批准对外报出。

二、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的2010年年度合并及母公司财务报表符合《企业会计准则》的要求, 真实完整地反映了本公司2010年12月31日的财务状况、2010年年度的经营成果和现金流量等有关信息。

三、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《企业会计准则》、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。

四、重要会计政策、会计估计

1. 会计期间

本公司会计年度采用公历制, 即公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

2. 记账本位币



本公司以人民币为记账本位币。

3. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

① 同一控制下的控股合并的会计处理方法详见本附注四、10

② 同一控制下的吸收合并的会计处理方法

对同一控制下吸收合并中取得的资产、负债按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。

A. 以发行权益性证券方式进行的该类合并，本公司在合并日以被合并方的原账面价值确认合并中取得的被合并方的资产和负债后，所确认的净资产入账价值与发行股份面值总额的差额，记入资本公积(股本溢价)，资本公积(股本溢价)的余额不足冲减的，相应冲减盈余公积和未分配利润；

B. 以支付现金、非现金资产方式进行的该类合并，所确认的净资产入账价值与支付的现金、非现金资产账面价值的差额，相应调整资本公积(股本溢价)，资本公积(股本溢价)的余额不足冲减的，相应冲减盈余公积和未分配利润。

(2) 非同一控制下的企业合并

① 非同一控制下的控股合并的会计处理方法详见本附注四、10

② 非同一控制下的吸收合并的会计处理方法

非同一控制下的吸收合并，本公司在购买日将合并中取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，按其公允价值确认为本公司的资产和负债；作为合并对价的有关非货币性资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产处置损益计入合并当期的利润表；确定的企业合并成本与所取得的被购买方可辨认净资产公允价值之间的差额，如为借差确认为商誉，如为贷差计入企业合并当期的损益。

③ 商誉的减值测试

公司对企业合并所形成的商誉，在每年年度终了进行减值测试，减值测试时结合与其相关的资产组或者资产组组合进行，比较相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

4. 合并财务报表的编制方法

凡本公司能够控制的子公司、合营公司以及特殊目的主体（以下简称“纳入合并范围的公司”）都纳入合并范围；纳入合并范围的公司所采用的会计期间、会计政策与母公司不一致的，已按照母公司的会计期间、会计政策对其财务报表进行调整；以母公司和纳入合并范围公司调整后的财务报表为基础，按照权益法调整对纳入合并范围公司的长期股权投资后，由母公司编制；合并报表范围内母公司与纳入合并范围的公司、纳入合并范围的公司相互之间发生的内部交易、资金往来在合并时予以抵销。

5. 现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。



6. 外币业务和外币报表折算

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

在资产负债表日，公司按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

(1) 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

(2) 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

7. 金融工具

(1) 金融资产划分为以下四类：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具。包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，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。

② 持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间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。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③ 应收款项

应收款项包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④ 可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量且公允价值变动计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原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，计入投资收益。



(2) 金融负债在初始确认时划分为以下两类:

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债;这类金融负债初始确认时以公允价值计量,相关交易费用直接计入当期损益,资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

② 其他金融负债,是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

(3) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法:

① 存在活跃市场的金融资产或金融负债,采用活跃市场中的报价来确定公允价值;

② 金融工具不存在活跃市场的,本公司采用估值技术确定其公允价值。

(4) 金融资产转移

① 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时终止对该项金融资产的确认。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项的差额计入当期损益:

A.所转移金融资产的账面价值。

B.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:

A.终止确认部分的账面价值。

B.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。

② 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,将所收到的对价确认为一项金融负
债。

(5) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

① 本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的,计提减值准备:

A.发行方或债务人发生严重财务困难;

B.债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期等;

C.债权人出于经济或法律等方面的考虑,对发生财务困难的债务人作出让步;

D.债务人可能倒闭或进行其他财务重组;

E.因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易;

F.无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少,但根据公开的数据对其进行总体
评价后发现,该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量;

G.债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使权益工具投资人可能无
法收回投资成本;



H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

② 本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

A. 交易性金融资产：在资产负债表日以公允价值反映，公允价值的变动计入当期损益；

B. 持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

C. 可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

8. 应收款项的减值测试方法及减值准备计提方法

在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将 500 万元以上应收账款，50 万元以上其他应收款确定为单项金额重大。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

① 确定组合的依据：

A. 单项金额重大按账龄计提坏账准备的应收款项：指期末单项金额达到上述(1)标准的，且经单独减值测试后未发现明显减值风险的，并按款项发生时间作为信用风险特征组合的应收款项。

B. 单项金额不重大按账龄计提坏账准备的应收款项：指期末单项金额未达到上述(1)标准的，且没有确切依据证明债务人无法继续履行信用义务，并按款项发生时间作为信用风险特征组合的应收款项。

C. 控股子公司应收款项：指以本公司可以实施控制并纳入合并报表范围内的下属子公司为信用风险特征组合的应收款项。

② 按组合计提坏账准备的计提方法：

A. 单项金额重大按账龄计提坏账准备的应收款项：按账龄划分为若干组合，并按不同账龄段相应的比例计提坏账准备。

B. 单项金额不重大按账龄计提坏账准备的应收款项：按账龄划分为若干组合，并按不同账龄段相应的比例计提坏账准备。

C. 控股子公司应收款项：不计提坏账准备。



本公司根据以前年度按账龄划分的应收款项组合的实际损失率，并结合现实情况，确定各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款计提	其他应收款计提比例
1 年以内	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	20%	20%
3-4 年	40%	40%
4-5 年	75%	75%
5 年以上	100%	100%

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

9. 存货

(1) 存货的分类：存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法：发出时按加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度：采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 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。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；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，按其差额计提存货跌价准备。

③ 存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④ 资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计



提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法：在领用时采用一次摊销法进行摊销，对于可以多次使用、逐渐转移其价值但仍保持原有形态不确认为固定资产的模具，采用分次摊销法进行摊销。

10. 长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

分别下列情况对长期股权投资进行初始计量

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，购买方在购买日以按照《企业会计准则第 20 号—企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C. 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定不公允的除外；

D. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定；

E. 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

根据是否对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响分别对长期股权投资采用成本法或权益法核算。

① 采用成本法核算的长期投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。



② 采用权益法核算的长期股权投资,本公司在取得长期股权投资后,在计算投资损益时按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整,在此基础上再抵销本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有或应分担计算归属于本公司的部分,确认投资损益并调整长期股权投资账面价值。如果本公司取得投资时被投资单位有关资产、负债的公允价值与其账面价值不同的,后续计量计算归属于投资企业应享有的净利润或应承担的净亏损时,应考虑被投资单位计提的折旧额、摊销额以及资产减值准备金额等进行调整。以上调整均考虑重要性原则,在符合下列条件之一的,本公司按被投资单位的账面净利润为基础,经调整未实现内部交易损益后,计算确认投资损益。

A.无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

B.投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比,两者之间的差额不具有重要性的。

C.其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料,不能按照准则中规定的原则对被投资单位的净损益进行调整的。

③ 在权益法下长期股权投资的账面价值减记至零的情况下,如果仍有未确认的投资损失,应以其他长期权益的账面价值为基础继续确认。如果在投资合同或协议中约定将履行其他额外的损失补偿义务,还按《企业会计准则第13号——或有事项》的规定确认预计将承担的损失金额。

④ 按照权益法核算的长期股权投资,投资企业自被投资单位取得的现金股利或利润,抵减长期股权投资的账面价值。自被投资单位取得的现金股利或利润超过已确认损益调整的部分视同投资成本的收回,冲减长期股权投资的成本。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 存在以下一种或几种情况时,确定对被投资单位具有共同控制:

A.任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动;

B.涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同;

C.各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中,或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期限制情况下经营时,通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制,合营各方仍按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

② 存在以下一种或几种情况时,确定对被投资单位具有重大影响: A.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。B.参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。C.与被投资单位之间发生重要交易。D.向被投资单位派出管理人员。E.向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法:

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查,根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时,将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。



11. 固定资产

(1) 确认条件：固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用年限超过一年的单位价值较高的有形资产。本公司固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公设备等。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- ① 与该固定资产有关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地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法：本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-40	3	4.85-2.43
机器设备	5-14	3	19.40-6.93
运输设备	8-12	3	12.13-8.08
办公设备	5	3	19.40

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ① 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ② 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③ 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④ 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤ 其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

12. 在建工程

(1) 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。



(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，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，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程减值测试方法、计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- ① 长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- ② 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③ 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

13. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

当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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

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，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。



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按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算。

14. 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

① 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	法定使用权
计算机软件	5年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
景区经营权	50年	政府授权批准经营年限

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

② 无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，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，同时计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- A. 该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- B. 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- C. 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

③ 无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命期内系统合理（直线法）摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体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，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：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或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。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合



理摊销。

(3)划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

① 本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段,无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

② 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

③ 开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产:

A. 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;

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;

C. 无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;

D. 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;

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

15. 长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销,其中:经营租赁方式租入的固定资产改良支出,按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

16. 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件,本公司将其确认为预计负债:

(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本公司;

(3)该义务的金额能够可靠地计量。

17. 股份支付

股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(1) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付,按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付,在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础,按本公司承担负债的公允价值金额,将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

(2)以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付,以授予职工权益工具的公允价值计量。



授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

18. 收入确认原则和计量方法

(1) 销售商品收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认

提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

② 已经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。

(3) 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况

确定让渡资产使用权收入金额：

① 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

19. 政府补助

(1) 范围及分类

公司将从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本作为政府补助核算。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。



(2) 政府补助的确认条件

公司对能够满足政府补助所附条件且实际收到时，确认为政府补助。

(3) 政府补助的计量

① 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

② 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

③ 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A.用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；

B.用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

20. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

(1) 递延所得税资产的确认

① 对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。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）。

② 本公司对与子公司、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：

A.暂时性差异在可预见的未来可能转回；

B.未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

C.本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。

③ 于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(2) 递延所得税负债应按各种应纳税暂时性差异确认，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负债不予确认：

① 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：



A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

21. 主要会计政策、会计估计的变更

本年度内公司未发生会计政策、会计估计变更事项。

22. 前期会计差错更正

本年度内公司未发生前期会计差错更正事项。

五、税项

(1) 增值税

商品销售收入按17%计算增值税销项税，按销项税额扣除允许抵扣的进项税额后的差额计算缴纳增值税。

(2) 营业税

按租赁等收入的5%计算缴纳。

(3) 房产税

房产租金收入的房产税按收入的12%计缴房产税；自有房产的房产税按固定资产原值一定比例的1.2%计缴。

(4) 城市维护建设税、教育费附加和地方教育费

本公司按实际缴纳流转税额的7%、3%及1%分别计缴城市维护建设税、教育费附加及地方教育费。

本公司子公司浙江铁牛汽车车身有限公司（以下简称“铁牛车身”）、浙江金大门业有限公司（以下简称“金大门业”）按实际缴纳流转税额的7%、3%及2%分别计缴城市维护建设税、教育费附加及地方教育费。

(5) 所得税

本公司自2008年1月1日起执行25%的企业所得税税率。根据安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合下发的《关于公布安徽省2008年第二批高新技术企业认定名单的通知》（科高[2009]13号），本公司被认定为高新技术企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》及有关规定，本公司自2008年1月1日起三年内可享受按15%的所得税税率缴纳企业所得税的优惠政策。

经歙县财政局财企字（2002）第254号《关于黄山金马股份公司逾交所得税抵补问题的批复》批准，对本公司截至2002年底多交的所得税16,720,585.29元，可以由财政部门从本公司2002年以后实际上交的所得税款中按50%给予拨付抵补，消化挂账，直至消化完为止。2009年12月28日，本公司与歙县财政局签订《关于黄山金马股份有限公司逾交所得税抵补问题的补充协议》，约定一次性免除应返还给本公司的所得税款2,720,585.29元，公司实际已缴纳的2007年度所得税款按50%给予返还，此后按县级实得部分给予返还。截至2010年12月31日止，本公司尚未抵补的多交所得税金额为13,812,536.77元。

根据浙江省科技厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合下发的《关于认定微宏软件技术（杭州）有限公司等236家企业为2009年第四批高新技术企业的通知》（浙科发高[2009]289



号)，子公司铁牛车身被认定为高新技术企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》及有关规定，铁牛车身自2009年1月1日起三年内可享受按15%的所得税税率缴纳企业所得税的优惠政策。

子公司金大门业自2008年1月1日起执行25%的企业所得税税率。

六、企业合并及合并财务报表

子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际投资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
浙江铁牛汽车车身有限公司	有限责任公司	浙江省永康市	汽车零部件制造业	34,200.00	汽车车身及附件开发加工制造、销售	86,021.04	-

子公司全称	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
浙江铁牛汽车车身有限公司	100.00	100.00	是	-	-	-

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际投资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
浙江金大门业有限公司	有限责任公司	浙江省永康市	防盗门制造业	7,300.00	安全防撬门等的开发、制造、销售等	7,310.16	-

子公司全称	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
浙江金大门业有限公司	91.78	91.78	是	755.55	-	-



七、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项 目	年末余额			年初余额		
	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：	-	-	69,867.52	-	-	45,762.38
人民币	-	-	68,864.38	-	-	44,787.17
墨西哥比索	1,870.00	0.5364	1,003.14	1,870.00	0.5215	975.21
银行存款：	-	-	274,130,178.26	-	-	512,851,374.41
人民币	-	-	273,879,313.43	-	-	512,632,596.66
美元	37,879.54	6.6227	250,864.83	32,039.28	6.8282	218,770.60
欧元	-	-	-	0.73	9.7971	7.15
其他货币资金：	-	-	28,426,000.00	-	-	32,800,000.00
人民币	-	-	28,426,000.00	-	-	32,800,000.00
合 计	-	-	302,626,045.78	-	-	545,697,136.79

(1)货币资金年末余额较年初下降 44.54%，主要系本年采购材料及设备采用货币资金结算增加所致。

(2)本年末其他货币资金余额系开具银行承兑汇票存入的保证金。

2. 交易性金融资产

项 目	年末公允价值	年初公允价值
东方之珠基金	-	287,958.43
合 计	-	287,958.43

注：2010 年末东方之珠基金已出售。

3. 应收票据

(1)应收票据分类

种 类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	83,730,064.08	24,070,123.60
合 计	83,730,064.08	24,070,123.60

(2)应收票据年末余额较年初增长 247.86%，主要系本公司 2010 年度以票据方式结算的销售款增加所致。

(3)本报告期应收票据中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位票据。

(4)本报告期公司应收票据无用于质押的情况。

(5)本报告期公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

4. 应收账款

(1)应收账款按种类列示

种 类	年末余额			
	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	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	268,846,048.44	97.48	16,293,331.99	6.06
其中：单项金额重大按账龄计提坏账准备的应收账款	95,661,149.94	34.68	5,057,578.82	5.29
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的应收账款	173,184,898.50	62.80	11,235,753.17	6.49
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	6,956,769.92	2.52	6,956,769.92	100.00
合 计	275,802,818.36	100.00	23,250,101.91	8.43

种 类	年初余额			
	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	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	259,658,096.79	97.38	15,335,085.08	5.91
其中：单项金额重大按账龄计提坏账准备的应收账款	190,712,229.33	71.52	9,801,291.54	5.14
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的应收账款	68,945,867.46	25.86	5,533,793.54	8.03
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	6,987,169.92	2.62	6,987,169.92	100.00
合 计	266,645,266.71	100.00	22,322,255.00	8.37

注：①按组合采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	258,795,851.80	96.26	12,939,792.59	245,533,864.12	94.56	11,724,143.67
1-2 年	6,501,717.30	2.42	650,171.73	8,956,608.47	3.45	895,660.84
2-3 年	112,079.90	0.04	22,415.98	2,803,639.50	1.08	560,727.90
3-4 年	1,194,321.82	0.44	477,728.73	160,068.65	0.06	64,027.46
4-5 年	155,418.65	0.06	116,563.99	453,563.37	0.18	340,172.53
5 年以上	2,086,658.97	0.78	2,086,658.97	1,750,352.68	0.67	1,750,352.68
合 计	268,846,048.44	100.00	16,293,331.99	259,658,096.79	100.00	15,335,085.08

②单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
上海确蓝富凤凰车业有限公司天津分公司	4,122,937.06	4,122,937.06	100.00	被吊销营业执照
上海卡摩动力科技有限公司	1,458,685.66	1,458,685.66	100.00	质量纠纷，难以收回
上海蓝蜘蛛车业制造有限公司	981,072.00	981,072.00	100.00	已停产、涉诉
杭州海啸摩托车销售有限公司	394,075.20	394,075.20	100.00	被吊销营业执照



合 计	6,956,769.92	6,956,769.92	-	-
-----	--------------	--------------	---	---

(2)应收账款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
上海卡摩动力科技有限公司	催收回款	质量纠纷, 难以收回	1,468,685.66	10,000.00
上海蓝蜘蛛车业制造有限公司	催收回款	已停产、涉诉	1,001,472.00	20,400.00
合 计	-	-	2,470,157.66	30,400.00

(3)本报告期无实际核销的应收账款情况。

(4)本报告期应收账款中无应收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项及应收关联方的款项。

(5)应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
浙江众泰汽车制造有限公司	关联方	107,472,433.80	1年以内	38.97
江西昌河铃木汽车有限责任公司	非关联方	20,452,925.77	1年以内	7.42
合肥昌河汽车有限责任公司	非关联方	13,541,027.17	1年以内	4.91
上海创金实业有限公司	非关联方	9,934,048.18	2年以内	3.60
上海大众汽车有限公司	非关联方	8,753,259.08	1年以内	3.17
合 计	-	160,153,694.00	-	58.07

(6)应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
浙江众泰汽车制造有限公司	众泰控股集团子公司	107,472,433.80	38.97
湖南江南汽车制造有限公司	众泰控股集团子公司	5,160,686.24	1.87
众泰控股集团有限公司	控股公司参股公司	561,033.28	0.20
合 计	-	113,194,153.32	41.04

(7)本报告期应收账款余额中用于办理保理借款质押金额16,911,127.11元。

5. 预付款项

(1)预付款项按账龄列示

账 龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	105,250,709.29	92.08	26,075,072.70	83.40
1-2年	4,344,309.68	3.80	4,451,398.38	14.24
2-3年	4,198,108.38	3.67	436,104.81	1.39
3年以上	509,937.60	0.45	302,442.59	0.97
合 计	114,303,064.95	100.00	31,265,018.48	100.00

(2)年末预付账款主要包括预付材料款、设备款、购房款等。其中：账龄超过1年的预付款项9,052,355.66元，主要系子公司金大门业预付的购房款及未结算的材料款。



(3) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
合肥锻压机床有限公司	非关联方	46,580,216.54	1年以内	预付设备款, 尚未开票结算
众泰国际汽车贸易有限公司	非关联方	19,092,535.22	1年以内	预付设备款, 尚未开票结算
上海百营钢铁集团有限公司	非关联方	5,583,193.05	1年以内	根据合同约定预付货款, 尚未开票结算
上海鸿模电器有限公司	非关联方	4,852,400.00	1年以内	预付设备款, 尚未开票结算
上海岳众汽车配件有限公司	非关联方	4,286,240.00	1年以内	根据合同约定预付货款, 尚未开票结算
合计	-	80,394,584.81	-	-

(4) 本报告期预付款项余额中无预付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 预付账款年末余额较年初增长 265.59%, 主要系设备采购预付款比上期增长较大所致。

6. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	年末余额			
	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	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	17,478,155.61	100.00	4,325,149.58	24.75
其中: 单项金额重大按账龄计提坏账准备的其他应收款	7,672,408.86	43.90	1,241,980.51	16.19
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的其他应收款	9,805,746.75	56.10	3,083,169.07	31.44
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	17,478,155.61	100.00	4,325,149.58	24.75

种类	年初余额			
	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	-	-	-	-



按组合计提坏账准备的其他应收款	15,627,023.58	100.00	3,759,662.83	24.06
其中：单项金额重大按账龄计提坏账准备的其他应收款	6,343,521.47	40.59	573,476.01	9.04
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的其他应收款	9,283,502.11	59.41	3,186,186.82	34.32
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合 计	15,627,023.58	100.00	3,759,662.83	24.06

注：①按组合采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	6,249,247.70	35.75	312,462.39	4,686,145.35	29.99	234,307.28
1-2年	2,216,003.55	12.68	221,600.36	6,840,807.78	43.78	684,080.78
2-3年	5,946,292.34	34.02	1,189,258.47	946,044.21	6.05	189,208.84
3-4年	736,216.21	4.21	294,486.48	376,766.79	2.41	150,706.72
4-5年	92,215.71	0.53	69,161.78	1,103,600.97	7.06	827,700.73
5年以上	2,238,180.10	12.81	2,238,180.10	1,673,658.48	10.71	1,673,658.48
合 计	17,478,155.61	100.00	4,325,149.58	15,627,023.58	100.00	3,759,662.83

(2)本报告期无实际核销的其他应收款情况。

(3)本报告期其他应收款中无应收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项及应收其他关联方的款项。

(4)其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
浙江金大工贸有限公司	非关联方	2,906,192.61	3年以内	16.63
翁传亮	非关联方	1,265,506.20	3年以内	7.24
卢龙景	非关联方	1,152,000.00	3年以内	6.59
黄山市瑞景置业有限公司	非关联方	897,798.00	3年以内	5.14
施真	非关联方	855,412.05	1年以内	4.89
合 计	-	7,076,908.86	-	40.49

7. 存货

(1)存货分类

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	61,521,479.86	-	61,521,479.86	31,964,318.27	-	31,964,318.27
库存商品	209,650,674.65	10,980,270.36	198,670,404.29	98,320,802.69	10,747,204.27	87,573,598.42
在产品	64,464,744.73	-	64,464,744.73	32,330,755.37	-	32,330,755.37
周转材料	187,332.82	-	187,332.82	127,672.58	-	127,672.58
合 计	335,824,232.06	10,980,270.36	324,843,961.70	162,743,548.91	10,747,204.27	151,996,344.64



(2) 存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本年计提额	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
库存商品	10,747,204.27	1,378,848.11	-	1,145,782.02	10,980,270.36
合计	10,747,204.27	1,378,848.11	-	1,145,782.02	10,980,270.36

(3) 存货跌价准备情况

存货跌价准备中库存商品跌价本期计提系库存商品的可变现净值低于成本。

(4) 本报告期公司存货无用于抵押、担保的情况。

(5) 存货年末账面余额较年初增长106.35%，主要系公司生产与销售规模加大，原材料、产成品储备相应增加所致。

8. 可供出售的金融资产

可供出售金融资产

项目	年末余额		年初余额	
	余额	公允价值	余额	公允价值
济南轻骑法人股	344,000.00	1,128,582.00	344,000.00	1,144,552.50
合计	344,000.00	1,128,582.00	344,000.00	1,144,552.50

注：本公司持有的济南轻骑法人股已于本期解除限制。

9. 长期股权投资

(1) 账面价值

被投资单位	年末余额			年初余额		
	账面成本	减值准备	账面价值	账面成本	减值准备	账面价值
其他股权投资	658,400.00	-	658,400.00	658,400.00	-	658,400.00
合计	658,400.00	-	658,400.00	658,400.00	-	658,400.00

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	年末余额
山东华日股份有限公司	成本法	38,400.00	38,400.00	-	38,400.00
南京长安汽车有限公司	成本法	420,000.00	420,000.00	-	420,000.00
济南轻骑第一装配有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00	-	100,000.00
济南轻骑第二装配有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00	-	100,000.00
合计		658,400.00	658,400.00	-	658,400.00

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	现金红利
山东华日股份有限公司	0.0315	0.0315	-	-	-	-
南京长安汽车有限公司	0.187	0.187	-	-	-	-
济南轻骑第一装配有限公司	0.140	0.140	-	-	-	-



济南轻骑第二装配有限公司	0.100	0.100	-	-	-	-
合计			-	-	-	-

(3)本公司对上述被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响情形，故对上述被投资单位的长期股权投资采用成本法进行核算。

(4)本报告期公司长期股权投资不存在减值的情形，故未计提长期投资减值准备。

10. 固定资产

(1)固定资产情况

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计	678,068,782.25	145,008,705.30	7,086,016.02	815,991,471.53
其中:房屋及建筑物	73,689,915.50	71,057.00	-	73,760,972.50
机器设备	596,997,703.20	142,575,982.83	6,809,606.02	732,764,080.01
运输设备	5,914,430.63	2,132,468.89	276,410.00	7,770,489.52
办公设备	1,466,732.92	229,196.58	-	1,695,929.50
二、累计折旧合计	153,030,449.74	66,498,471.55	3,744,242.89	215,784,678.40
其中:房屋及建筑物	15,209,195.78	2,243,989.59	-	17,453,185.37
机器设备	135,231,299.71	63,242,788.16	3,625,755.10	194,848,332.77
运输设备	2,006,422.86	787,206.05	118,487.79	2,675,141.12
办公设备	583,531.39	224,487.75	-	808,019.14
三、固定资产账面净值合计	525,038,332.51	-	-	600,206,793.13
其中:房屋及建筑物	58,480,719.72	-	-	56,307,787.13
机器设备	461,766,403.49	-	-	537,915,747.24
运输设备	3,908,007.77	-	-	5,095,348.40
办公设备	883,201.53	-	-	887,910.36
四、减值准备合计	9,891,754.60	10,353,183.21	-	20,244,937.81
其中:房屋及建筑物	6,814,794.67	-	-	6,814,794.67
机器设备	3,076,959.93	10,353,183.21	-	13,430,143.14
五、固定资产账面价值合计	515,146,577.91	-	-	579,961,855.32
其中:房屋及建筑物	51,665,925.05	-	-	49,492,992.46
机器设备	458,689,443.56	-	-	524,485,604.10
运输设备	3,908,007.77	-	-	5,095,348.40
办公设备	883,201.53	-	-	887,910.36

注： 本年计提折旧额 66,498,471.55 元；本报告期由在建工程转入固定资产原值为 31,721,080.54 元。

(2) 闲置的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值
房屋及建筑物	21,792,063.30	7,005,930.49	6,814,794.67	7,971,338.14
机器设备	14,719,183.75	11,332,876.78	3,076,959.93	309,347.04
机器设备	22,552,386.73	12,199,203.52	10,353,183.21	-
合 计	59,063,633.78	30,538,010.79	20,244,937.81	8,280,685.18

注：① 以前年度已计提减值准备的资产，本报告期尚未处置。

② 本报告期部分加工模具因其产品更新，导致产量较小及停产不再使用、可回收价值较小，本年末按账面价值全额计提减值准备。

(3)本报告期公司固定资产无用于抵押、担保的情况。



(4)固定资产年末原值较年初增长 20.34%，主要系自制模具完工转入固定资产所致。

11. 在建工程

(1)在建工程账面余额

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
辅助综合楼工程	5,172,578.75	-	5,172,578.75	-	-	-
杭州分公司机械压力线	1,490,745.13	-	1,490,745.13	-	-	-
其他零星工程	163,547.74	-	163,547.74	170,000.00	-	170,000.00
合 计	6,826,871.62	-	6,826,871.62	170,000.00	-	170,000.00

(2)重大工程项目变动情况

项目名称	预算余额 (万元)	年初余额	本年增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入 占预算比 例(%)
自动化冲压生产线技术改造项目	20299.00	-	3,676,189.81	3,676,189.81	-	100.00
大中型冲压模具研发及制造技术改造项目	12003.00	-	32,372,064.05	27,704,890.73	4,667,173.32	100.38
辅助综合楼工程	695.60	-	5,172,578.75	-	-	74.00
杭州分公司机械压力线	-	-	1,490,745.13	-	-	-
其他零星工程	-	170,000.00	333,547.74	340,000.00	-	-
合 计	-	170,000.00	43,045,125.48	31,721,080.54	4,667,173.32	-

项目名称	工程进度 (%)	利息资本 化累计金 额	其中：本年 利息资本化 金额	本年利息资 本化率(%)	资金来源	年末余额
冲压项目	100.00	-	-	-	募集资金	-
模具项目	100.00	-	-	-	募集资金	-
辅助综合楼工程	60.00	-	-	-	自有资金	5,172,578.75
杭州分公司机械压力线	-	-	-	-	自有资金	1,490,745.13
其他零星工程	-	-	-	-	自有资金	163,547.74
合 计	-	-	-	-	-	6,826,871.62

注：本年度在建工程其他减少数系购买设备可抵扣增值税进项税额转出。

(3)本报告期公司在建工程未发生减值情形，故未计提在建工程减值准备。

(4)本报告期公司在建工程无用于抵押、担保情况。

12. 无形资产

(1)无形资产情况

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计	124,637,285.94	-	-	124,637,285.94
土地使用权	70,264,553.62	-	-	70,264,553.62
景区经营权	54,040,700.32	-	-	54,040,700.32
软件及其他	332,032.00	-	-	332,032.00
二、累计摊销合计	15,564,538.20	2,643,686.28	-	18,208,224.48
土地使用权	7,890,996.31	1,522,012.32	-	9,413,008.63



景区经营权	7,599,278.85	1,088,470.80	-	8,687,749.65
软件及其他	74,263.04	33,203.16	-	107,466.20
三、无形资产账面净值合计	109,072,747.74	-	-	106,429,061.46
土地使用权	62,373,557.31	-	-	60,851,544.99
景区经营权	46,441,421.47	-	-	45,352,950.67
软件及其他	257,768.96	-	-	224,565.80
四、减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
景区经营权	-	-	-	-
软件及其他	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	109,072,747.74	-	-	106,429,061.46
土地使用权	62,373,557.31	-	-	60,851,544.99
景区经营权	46,441,421.47	-	-	45,352,950.67
软件及其他	257,768.96	-	-	224,565.80

注：无形资产本年摊销额 2,643,686.28 元。

(2)无形资产其他情况说明

项 目	面积 (m ²)	产权证编号	取得方式	剩余摊销期限
母公司土地使用权	56,200.00	歙国用(2002)字第 384 号	购买	465 个月
母公司土地使用权	68,833.93	歙国用(2002)字第 385、386、387 号	购买	465 个月
金大门业土地使用权	92,823.72	永国用(2010)第 1890/1891 号	购买	492 个月
母公司景区经营权	-	歙政秘(2002)142 号、246 号、248 号	资产置换	514 个月

(3)本报告期公司无形资产未发生减值情形，故未计提无形资产减值准备。

(4)本报告期公司无形资产无用于抵押、担保的情况。

13. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1)已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	年末余额	年初余额
递延所得税资产：		
应收账款坏账准备	3,856,039.71	3,613,803.61
其他应收款坏账准备	825,206.82	686,689.57
存货跌价准备	1,777,277.33	1,656,120.81
固定资产减值准备	3,036,740.67	1,483,763.19
交易性金融资产公允价值变动	-	1,806.24
递延收益	465,000.00	-
应付工资	86,286.55	159,061.12
未实现的内部销售	527,896.01	-
合 计	10,574,447.09	7,601,244.54
递延所得税负债：		
可供出售金融资产公允价值变动	117,687.30	120,082.88
合 计	117,687.30	120,082.88



注：递延所得税资产年末余额较年初增长 39.11%，主要系可抵扣暂时性差异较上期增加所致。

(2)引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异	
	年末余额	年初余额
递延所得税资产：		
应收账款坏账准备	23,250,101.91	21,584,033.13
其他应收款坏账准备	4,323,357.35	3,701,799.52
存货跌价准备	10,980,270.36	10,747,204.27
固定资产减值准备	20,244,937.81	9,891,754.60
交易性金融资产公允价值变动	-	12,041.57
递延收益	3,100,000.00	-
应付工资	575,243.64	1,060,407.49
未实现的内部销售	3,519,306.75	-
合 计	65,993,217.82	46,997,240.58
递延所得税负债：		
可供出售金融资产公允价值变动	784,582.00	800,552.50
合 计	784,582.00	800,552.50

14. 资产减值准备

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	26,081,917.83	1,523,733.66	30,400.00	-	27,575,251.49
应收账款坏账准备	22,322,255.00	958,246.91	30,400.00	-	23,250,101.91
其他应收款坏账准备	3,759,662.83	565,486.75	-	-	4,325,149.58
二、存货跌价准备	10,747,204.27	1,378,848.11	-	1,145,782.02	10,980,270.36
库存商品跌价准备	10,747,204.27	1,378,848.11	-	1,145,782.02	10,980,270.36
三、固定资产减值准备	9,891,754.60	10,353,183.21	-	-	20,244,937.81
房屋、建筑物	6,814,794.67	-	-	-	6,814,794.67
机器设备	3,076,959.93	10,353,183.21	-	-	13,430,143.14
合 计	46,720,876.70	13,255,764.98	30,400.00	1,145,782.02	58,800,459.66

15. 短期借款

(1)短期借款分类：

项 目	年末余额	年初余额
质押借款	15,600,000.00	25,600,000.00
抵押借款	-	15,000,000.00
保证借款	213,000,000.00	136,000,000.00
合 计	228,600,000.00	176,600,000.00

(2)年末质押借款系公司应收账款保理借款；保证借款主要由铁牛集团有限公司、本公司法定代表人应建仁以及众泰控股集团有限公司提供连带责任保证担保。

(3)短期借款年末余额较年初增长 29.45%，主要系本年新增短期借款所致。

16. 应付票据

种 类	年末余额	年初余额
-----	------	------



银行承兑汇票	93,420,000.00	72,000,000.00
商业承兑汇票	-	10,800,000.00
合 计	93,420,000.00	82,800,000.00

注：下一会计期间将到期的金额 93,420,000.00 元。

17. 应付账款

(1) 账面余额

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内	226,803,014.14	141,687,549.60
1-2 年	1,341,306.09	13,974,710.43
2-3 年	13,244,122.29	1,108,627.27
3 年以上	2,362,946.66	2,365,085.50
合 计	243,751,389.18	159,135,972.80

(2) 本报告期应付账款中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 年末应付账款余额中账龄超过 1 年的款项主要系尚未支付的货款。

(4) 应付账款年末余额较年初增长 53.17%，主要系本公司原材料的采购量增加，应支付的货款相应增加所致。

(5) 应付关联方单位款项

关联方单位	年末余额	年初余额
众泰控股集团有限公司	1,651,645.80	98,120.07
浙江铁牛科技股份有限公司	-	1,878,000.00

18. 预收款项

(1) 账面余额

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内	5,647,427.48	3,954,320.06
1-2 年	424,081.01	264,827.60
2-3 年	31,500.00	31,460.00
3 年以上	-	-
合 计	6,103,008.49	4,250,607.66

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

(3) 年末账龄超过 1 年的预收账款系结算尾款。

(4) 预收账款年末余额较年初增长 43.58%，主要系本年预收的货款增加所致。

19. 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	8,218,769.48	67,461,696.15	6,243,349.8	13,246,115.83
职工福利费	-	626,483.63	626,483.63	-
社会保险费	852,267.17	4,996,618.77	4,570,029.98	1,278,855.96
其中：医疗保险费	78,563.40	613,184.62	682,878.82	8,869.20



基本养老保险费	766,523.87	3,896,200.89	3,405,808.96	1,256,915.80
失业保险费	1,118.00	198,292.95	196,454.55	2,956.40
工伤保险费	5,951.40	230,667.26	227,686.66	8,932.00
生育保险费	110.50	58,273.05	57,200.99	1,182.56
工会经费	2,007,704.56	1,303,656.80	145,877.00	3,165,484.36
职工教育经费	2,107,623.35	1,330,816.39	234,353.50	3,204,086.24
合计	13,186,364.56	75,719,271.74	68,011,093.91	20,894,542.39

(1)截至 2010 年末，本公司没有拖欠职工工资的情况发生。

(2)应付职工薪酬年末余额较年初增长 58.46%，主要系工会经费、职工教育经费增加以及 2010 年 12 月份的工资、奖金尚未发放所致。本报告期人工成本上涨，故期末结存工资金额较大。

20. 应交税费

项 目	年末余额	年初余额
增值税	-33,305,018.85	4,848,477.46
营业税	305,494.05	297,294.05
企业所得税	2,565,608.32	6,013,027.73
房产税	166,575.88	162,720.28
城市维护建设税	74,149.44	222,292.64
教育费附加	33,114.29	127,358.06
地方教育费附加	20,326.22	43,298.93
印花税	34,569.86	51,826.56
代扣代缴个人所得税	892,975.46	488,923.48
土地使用税	278,471.16	306,689.00
水利基金	141,166.93	128,714.52
残疾人保障金	5,024.25	6,075.30
合计	-28,787,542.99	12,696,698.01

(1)经歙县财政局财企字〔2002〕第 254 号《关于黄山金马股份公司逾交所得税抵补问题的批复》批准，对本公司截至 2002 年底多交的所得税 16,720,585.29 元，可以由财政部门从本公司 2002 年以后实际上交的所得税款中按 50%给予拨付抵补，消化挂账，直至消化完为止。2009 年 12 月 28 日，本公司与歙县财政局签订《关于黄山金马股份有限公司逾交所得税抵补问题的补充协议》，约定一次性免除应返还给本公司的所得税款 2,720,585.29 元，公司实际已缴纳的 2007 年度所得税款按 50%给予返还，此后按县级实得部分给予返还。截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司尚未抵补的多交所得税金额为 13,812,536.77 元。

(2)应交税费年末余额较年初下降 326.73%，主要系待抵扣进项税增加所致。

21. 应付利息

项 目	年末余额	年初余额
贷款利息	370,155.17	326,917.25
合计	370,155.17	326,917.25

22. 其他应付款

(1)账面余额

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内	3,463,252.09	5,386,311.75
1-2 年	874,318.34	6,713,280.54



2-3 年	375,285.80	687,834.65
3 年以上	4,078,532.09	4,023,206.70
合 计	8,791,388.32	16,810,633.64

(2)本报告期其他应付款余额中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3)年末账龄超过 1 年的其他应付款金额主要系应付其他单位往来款项等。

(4)其他应付款年末余额较年初下降 47.70%，主要系本公司归还了其他单位往来款所致。

(5)金额较大的其他应付款

单位名称	年末余额	款项性质	账龄
众泰国际汽车贸易有限公司	2,546,137.43	往来款	3 年以上
徐州压力机械股份有限公司	657,100.00	往来款	3 年以上
合 计	3,203,237.43	-	-

23. 一年内到期的非流动负债

(1)一年内到期的非流动负债分类

项 目	年末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款	50,000,000.00	-
合 计	50,000,000.00	-

(2)1 年内到期的长期借款

项 目	年末余额	年初余额
保证借款	50,000,000.00	-
合 计	50,000,000.00	-

注：保证借款系由锐展（铜陵）科技有限公司及众泰控股集团共同提供保证担保。

(3)金额前五名的 1 年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(月)	年末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
建设银行歙县支行	2009-4-30	2011-4-29	RMB	4.725%	-	50,000,000.00	-	-
合 计					-	50,000,000.00	-	-

24. 其他流动负债

项 目	年末余额	年初余额
递延收益	3,100,000.00	-
合 计	3,100,000.00	-

其中：递延收益明细如下：

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
年产 50 万套车身 CAN/LIN 总线控制系统	-	3,100,000.00	-	3,100,000.00
合 计	-	3,100,000.00	-	3,100,000.00

注：本公司递延收益系收到歙县财政局拨付用于年产 50 万套车身 CAN/LIN 总线控制系统项目建设的资金，相关补助按形成资产寿命予以摊销。

25. 长期借款



(1)长期借款分类

项 目	年末余额	年初余额
保证借款	-	50,000,000.00
信用借款	4,261,819.00	4,794,546.00
合 计	4,261,819.00	54,794,546.00

(2)金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（月）	年末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
建设银行歙县支行	2009-4-30	2011-4-29	RMB	4.725%	-	-	-	50,000,000.00
歙县财政局	2004-1-20	2019-1-19	RMB	3.700%	-	4,261,819.00	-	4,794,546.00
合 计						4,261,819.00		54,794,546.00

26. 股本

股本本期增减变动情况（单位：万股）

项 目	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									
1.国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他内资持股	9,431.61	29.75	-	-	-	-9,431.61	-9,431.61	-	-
其中：境内法人持股	9,431.61	29.75	-	-	-	-9,431.61	-9,431.61	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	9,431.61	29.75	-	-	-	-9,431.61	-9,431.61	-	-
二、无限售条件流通股									
1.人民币普通股	22,268.39	70.25	-	-	-	9,431.61	9,431.61	31,700.00	100.00
2.境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件流通股合计	22,268.39	70.25	-	-	-	9,431.61	9,431.61	31,700.00	100.00
三、股份总数	31,700.00	100.00	-	-	-	-	-	31,700.00	100.00

注：本期有限售条件的流通股 94,316,146 股于 2010 年 4 月 12 日上市流通。

27. 资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	728,481,896.35	-	-	728,481,896.35
其他资本公积	8,127,663.92	-	13,574.92	8,114,089.00
合 计	736,609,560.27	-	13,574.92	736,595,985.35

注：其他资本公积本年减少数系本公司持有的济南轻骑摩托车股份有限公司的股票公允价值变动所致。



28. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	12,175,072.65	-	-	12,175,072.65
合计	12,175,072.65	-	-	12,175,072.65

29. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	48,978,178.96	-
加：本年归属于母公司所有者的净利润	43,880,345.78	-
减：提取法定盈余公积	-	-
年末未分配利润	92,858,524.74	-

注：公司法定盈余公积按照弥补亏损后净利润的 10% 提取。截至 2010 年末，本公司（母公司）累计未弥补亏损为 41,259,329.86 元，故未计提盈余公积。

30. 少数股东权益

项目	年初余额	少数股东本期收益	年末余额
少数股东权益—金大门业	7,815,842.41	-279,795.53	7,536,046.88
合计	7,815,842.41	-279,795.53	7,536,046.88

31. 营业收入及营业成本

(1) 营业收入

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	777,530,793.55	556,124,012.58
其他业务收入	26,273,266.31	11,216,233.30
合计	803,804,059.86	567,340,245.88
主营业务成本	636,114,412.74	444,422,874.61
其他业务成本	18,717,060.41	3,684,317.61
合计	654,831,473.15	448,107,192.22

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
加工制造业	777,530,793.55	636,114,412.74	556,124,012.58	444,422,874.61
合计	777,530,793.55	636,114,412.74	556,124,012.58	444,422,874.61

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
车用零部件	646,857,563.77	518,068,930.16	436,298,158.06	327,209,740.17
门业产品	127,863,087.55	115,877,102.61	118,083,406.81	115,828,520.78
其他产品	2,810,142.23	2,168,379.97	1,742,447.71	1,384,613.66
合计	777,530,793.55	636,114,412.74	556,124,012.58	444,422,874.61

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内地区	754,890,864.91	613,381,835.57	540,381,647.82	430,478,412.06



国外地区	22,639,928.64	22,732,577.17	15,742,364.76	13,944,462.55
合计	777,530,793.55	636,114,412.74	556,124,012.58	444,422,874.61

(5)公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
浙江众泰汽车制造有限公司	347,144,495.82	43.19
江西昌河铃木汽车有限责任公司	59,254,800.98	7.37
上海大众汽车有限公司	33,973,510.39	4.23
江门市大长江集团有限公司	30,141,831.75	3.75
江门市豪爵精密机械有限公司	27,928,437.79	3.47
合计	498,443,076.73	62.01

(6)营业收入本年金额较上年同期增长 41.68%，主要系公司产品销量增加影响所致；营业成本本年金额较上年同期增长 46.13%，主要系产品销量增加和原材料价格上涨使得公司本年度产品成本相对上年同期有所上升所致。本年度公司产品毛利率为 18.53%，上年同期产品毛利率为 21.02%，本年度公司产品销售毛利率较上年同期有所下降，主要系本年度单位成本上升所致。

32. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	183,200.00	183,200.00	5%
城市维护建设税	1,457,598.96	1,799,863.21	7%，5%
教育费附加	707,329.61	833,204.76	3%
地方教育费附加	375,134.66	491,425.38	2%，1%
合计	2,723,263.23	3,307,693.35	

33. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	1,609,279.56	1,944,741.44
办公费	473,806.25	157,992.46
运输费	14,216,720.45	6,907,037.68
业务招待费	2,017,143.17	1,488,555.01
差旅费	1,740,509.45	1,181,490.90
三包劳务费	2,251,296.61	2,773,946.76
展览费	242,353.90	204,010.00
广告费	1,525,993.00	748,466.00
宣传费	885,828.75	953,159.73
租赁费	476,692.81	500,885.90
其他	813,409.85	530,863.00
合计	26,253,033.80	17,391,148.88

注：销售费用本年金额较上年同期增长 50.96%，主要系本期运输费增加所致。

34. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	10,801,400.37	9,322,040.95
办公费	852,910.87	1,053,353.04



业务招待费	3,592,542.21	1,974,879.68
差旅费	873,750.15	649,437.57
折旧费	1,742,588.51	1,415,585.22
研发费	6,194,633.63	4,219,891.21
无形资产摊销	2,002,663.92	2,002,663.92
税金	2,847,796.54	2,722,729.15
中介机构费用	2,139,867.67	2,909,481.64
邮电费	1,115,252.63	2,910,958.45
汽车费用	1,450,873.26	997,952.37
租赁费	1,780,000.00	-
其他	1,767,092.80	1,744,585.17
合 计	37,161,372.56	31,923,558.37

35. 财务费用

项 目	本年金额	上年金额
利息支出	15,225,687.79	16,061,037.66
减：利息收入	2,706,072.99	3,100,030.44
利息收支净额	12,519,614.80	12,961,007.22
加：汇兑损失	42,312.61	107,314.21
减：汇兑收益	13,657.68	231,750.35
加：银行手续费	348,300.04	109,897.29
加：贴现息	4,427,214.15	2,079,670.03
合 计	17,323,783.92	15,026,138.40

注：财务费用本年金额较上年同期增长 29.31%，主要系银行票据贴现支出增加所致。

36. 资产减值损失

项 目	本年金额	上年金额
一、坏账损失	1,493,333.66	3,644,040.59
二、存货跌价损失	1,378,848.11	4,618,767.16
三、固定资产减值损失	10,353,183.21	1,965,061.41
合 计	13,225,364.98	10,227,869.16

注：资产减值损失本年金额较上年同期增长 29.31%，主要系新增闲置固定资产计提固定资产减值准备所致。

37. 公允价值变动收益

公允价值变动收益的来源	本年金额	上年金额
交易性金融资产	12,041.57	79,467.86
合 计	12,041.57	79,467.86

38. 投资收益

投资收益明细

项 目	本年金额	上年金额
处置持有至到期投资取得的投资收益	-	70,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	8,232.60	-
合 计	8,232.60	70,000.00

39. 营业外收入



(1)营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置利得合计	1,009,677.69	212,173.74
其中：固定资产处置利得	1,009,677.69	212,173.74
政府补助	2,705,177.34	5,111,792.52
罚款收入	9,396.00	1,024.00
其他	273,246.91	28,523.45
合计	3,997,497.94	5,353,513.71

注：营业外收入本年金额较上年同期下降 25.33%，主要系政府补助金额减少所致。

(2)政府补助明细

项目	本年金额	上年金额	说明
特定就业政策补贴	1,600,000.00	-	养老保险补助
产业发展专项资金	100,000.00	-	汽车电动补助
自主创新专项资金	150,000.00	350,000.00	车用线束系统补助
技术改造贴息专项资金	-	350,000.00	技术改造补助
税费返还	267,748.34	2,316,121.24	税费补助
科技专项资金补助	250,000.00	900,000.00	研发项目补助
信息化管理系统及其他奖励	337,429.00	1,195,671.28	新增岗位补贴、农民工培训补助
合计	2,705,177.34	5,111,792.52	

40. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损失	2,415,225.57	3,627,040.91
其中：固定资产处置损失	2,415,225.57	3,627,040.91
罚款支出	1,850.25	184,543.45
公益性捐赠	28,000.00	-
其他	-	2,777,167.59
合计	2,445,075.82	6,588,751.95

注：营业外支出本年金额较上年同期下降 62.89%，主要系上年根据与歙县财政局签订的《关于黄山金马股份有限公司逾交所得税抵补问题的补充协议》约定一次性免除应返还给本公司的所得税款 2,720,585.29 元计入上期损失所致。

41. 所得税费用

(1)所得税费用的组成

项目	本年金额	上年金额
当期所得税费用	13,231,116.81	12,374,456.04
递延所得税费用	-2,973,202.55	-4,708,712.79
合计	10,257,914.26	7,665,743.25

注：所得税费用本年金额较上年同期增长 33.81%，主要系确认的递延所得税费用金额增加所致。

(2)当期所得税费用与会计利润的关系

项目	本年金额	上年金额
----	------	------



会计利润	53,858,464.51	40,270,875.12
加：纳税调整增加	30,341,858.35	37,842,608.15
减：纳税调整减少		-
应纳税所得额	84,200,322.86	78,113,483.27
乘：所得税税率		-
应纳所得税额	13,231,116.81	12,374,456.04
减：本期所得税抵免		-
抵免后应纳所得税额	13,231,116.81	12,374,456.04
减：递延所得税资产	2,973,202.55	4,708,712.79
加：递延所得税负债		-
所得税费用合计	10,257,914.26	7,665,743.25

42. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期利润	本年金额		上年金额	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.14	-	0.11	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的利润	0.13	-	0.11	-

注 1：基本每股收益计算过程

项 目	本年计算过程	上年计算过程
年初股本总额	317,000,000.00	317,000,000.00
当年普通股加权平均数	317,000,000.00	317,000,000.00
归属于普通股股东的当年净利润	43,880,345.78	33,500,177.96
基本每股收益	0.14	0.11
扣除非经常性损益归属公司普通股股东的净利润	42,513,328.28	34,877,160.78
基本每股收益	0.13	0.11

注 2：本年普通股加权平均数 = 317,000,000 × 12 ÷ 12 = 317,000,000 股

上年同期普通股加权平均数 = 317,000,000 × 12 ÷ 12 = 317,000,000 股

43. 其他综合收益

项 目	本年金额	上年金额
可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-15,970.50	613,977.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-2,395.58	120,082.88
其他综合收益	-13,574.92	493,894.12

44. 现金流量表项目注释

(1)收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额	上年金额
租赁收入	3,500,000.00	3,500,000.00
政府补助	5,537,429.00	4,860,151.28
模具加工代理收入	-	2,242,527.58
收到的往来款项	643,991.74	4,315,450.00
其他	280,696.00	7,010.55
合 计	9,962,116.74	14,925,139.41



(2)支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额	上年金额
办公费	1,322,367.47	1,211,345.50
运输费	14,216,720.45	6,670,461.48
差旅费	2,613,104.60	1,989,100.20
业务招待费	5,609,431.38	3,463,748.69
广告宣传费	2,411,821.75	1,550,944.73
中介咨询费	2,549,867.67	2,108,406.64
支付的往来款项	1,420,220.74	5,124,795.86
研发费	3,820,252.48	2,602,421.84
劳务费	1,758,975.86	2,167,331.20
中介机构费用	2,139,867.67	2,909,481.64
其他	3,935,803.39	5,018,838.64
合 计	41,798,433.46	34,816,876.42

(3)收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本年金额	上年金额
银行存款利息收入	2,706,342.99	3,100,030.44
合 计	2,706,072.99	3,100,030.44

(4)收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年金额	上年金额
子公司贴现母公司签发的票据	91,377,751.00	71,041,240.00
合 计	91,377,751.00	71,041,240.00

(5)支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年金额	上年金额
兑付 2008 年度集团内票据贴现款	-	72,000,000.00
兑付 2009 年度集团内票据贴现款	93,420,000.00	-
合 计	93,420,000.00	72,000,000.00

45. 现金流量表补充资料

(1)现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	43,600,550.25	32,605,131.87
加: 资产减值准备	13,225,364.98	10,227,869.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	66,498,471.55	42,892,840.84
无形资产摊销	2,643,686.28	2,643,686.28
长期待摊费用摊销		-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	1,405,547.88	3,414,867.17
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-12,041.57	-79,467.86
财务费用(收益以“-”号填列)	12,505,031.81	12,836,571.08
投资损失(收益以“-”号填列)	-8,232.60	-70,000.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,973,202.55	-4,708,712.79



递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-232,876,114.08	-40,676,008.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-75,753,074.39	-70,325,911.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	100,956,867.86	-34,290,080.40
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	-70,787,144.58	-45,529,214.90
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	302,626,045.78	545,697,136.79
减：现金的期初余额	545,697,136.79	657,988,376.15
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-243,071,091.01	-112,291,239.36

(2)报告期内本公司无处置子公司的情况。

(3)现金和现金等价物构成情况

项 目	年末余额	年初余额
一、现金	302,626,045.78	545,697,136.79
其中：库存现金	68,864.38	45,762.38
可随时用于支付的银行存款	274,130,178.26	508,851,374.41
可随时用于支付的其他货币资金	28,426,000.00	36,800,000.00
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	302,626,045.78	545,697,136.79

八、关联方关系及其交易

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本（万元）	母公司对本企业的持股比例（%）	母公司对本企业的表决权比例（%）	本企业最终控制方	组织机构代码
黄山金马集团有限公司	本公司母公司	有限责任公司	安徽省歙县	应建仁	投资管理	13000	33.30	33.30	铁牛集团有限公司	70494950-5

2. 本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本（万元）	持股比例（%）	表决权比例（%）	组织机构代码
浙江铁牛汽车车身有限公司	全资子公司	有限责任公司	浙江省永康市	应建仁	汽车零部件制造业	34,200.00	100.00	100.00	76866186-9



浙江金大门业有限公司	控股子公司	有限责任公司	浙江省永康市	应建仁	防盗门制造业	7,300.00	91.78	91.78	73525078-0
------------	-------	--------	--------	-----	--------	----------	-------	-------	------------

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
铁牛集团有限公司	母公司控股股东	25507428-X
浙江铁牛科技股份有限公司	同受铁牛集团控制	74581112-3
永康市铁牛信息电子高科技研究所	同受铁牛集团控制	74701808-1
安徽铜峰电子(集团)有限公司	同受铁牛集团控制	15110214-3
安徽铜峰电子股份有限公司	同受铁牛集团控制	14897301-X
锐展(铜陵)科技有限公司	同受铁牛集团控制	79186439-X
众泰控股集团有限公司	铁牛集团参股公司	75399996-3
浙江众泰汽车制造有限公司	众泰控股集团子公司	75301746-4
湖南江南汽车制造有限公司	众泰控股集团子公司	73285220-9

4. 关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年金额		上年金额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
浙江众泰汽车制造有限公司	销售产品	钣金件	市场定价	323,914,046.04	69.91	*	*
		仪表	市场定价	9,788,488.63	6.69	*	*
		线束	市场定价	13,441,961.15	77.95	*	*
众泰控股集团有限公司	销售产品	钣金件	市场定价	1,228,181.90	0.27	*	*
湖南江南汽车制造有限公司	销售产品	钣金件	市场定价	4,265,393.71	0.92	*	*
浙江铁牛科技股份有限公司	接受加工劳务	模具加工	市场定价	-	-	1,878,000.00	67.72

注*: 浙江众泰汽车制造有限公司、众泰控股集团有限公司、湖南江南汽车制造有限公司系本年度新认定关联方, 上年交易金额列示如下:

单位名称	交易类型	交易内容	交易定价方式及决策程序	上年金额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)
浙江众泰汽车制造有限公司	销售产品	钣金件	市场定价	237,840,292.78	80.87
		仪表	市场定价	6,545,480.07	15.86
		线束	市场定价	-	-



众泰控股集团有限公司	销售产品	钣金件	市场定价	1,229,775.26	0.42
湖南江南汽车制造有限公司	销售产品	钣金件	市场定价	32,581.19	0.08

(2) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁费用	租赁费用确定依据	租赁费用对公司影响
铁牛集团有限公司	浙江铁牛汽车车身有限公司	厂房	2010.01.01	2010.12.31	96.10 万元	合同	增加当期成本 96.10 万元
浙江铁牛科技股份有限公司	浙江铁牛汽车车身有限公司	厂房	2010.01.01	2010.12.31	195.53 万元	合同	增加当期成本 195.53 万元

(3) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
铁牛集团有限公司	黄山金马股份有限公司	200,000,000.00	2008 年 1 月 2 日	2011 年 1 月 2 日	否
铁牛集团有限公司	黄山金马股份有限公司	17,000,000.00	2009 年 1 月 2 日	2011 年 1 月 2 日	否
铁牛集团有限公司、应建仁、徐美儿	黄山金马股份有限公司	36,430,000.00	以具体业务合同约定为准		否
锐展(铜陵)科技有限公司	黄山金马股份有限公司	35,000,000.00	2009 年 4 月 23 日	2014 年 4 月 22 日	否
众泰控股集团有限公司	黄山金马股份有限公司	55,000,000.00	2009 年 4 月 23 日	2014 年 4 月 22 日	否
铁牛集团有限公司	黄山金马股份有限公司	50,000,000.00	2008 年 10 月 9 日	2011 年 10 月 9 日	否
应建仁	黄山金马股份有限公司	50,000,000.00	2009 年 11 月 3 日	2010 年 11 月 2 日	是
铁牛集团有限公司、浙江金大门业有限公司、浙江铁牛汽车车身有限公司	黄山金马股份有限公司	20,000,000.00	2010 年 3 月 16 日	2011 年 3 月 15 日	否
众泰控股集团有限公司	黄山金马股份有限公司	75,000,000.00	2009 年 10 月 31 日	2011 年 10 月 30 日	否
应建仁、徐美儿	浙江金大门业有限公司	15,000,000.00	2009 年 6 月 16 日	2011 年 6 月 16 日	否

(4) 其他关联交易

本公司 2010 年度支付给关键管理人员的报酬为 68.08 万元, 2009 年度支付给关键管理人员的报酬为 50.11 万元。

5. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	年末金额	年初金额
应收账款	浙江众泰汽车制造有限公司	107,472,433.80	121,125,576.34
应收账款	湖南江南汽车制造有限公司	5,160,686.24	696,966.50
应收账款	众泰控股集团有限公司	561,033.28	-
预收账款	众泰控股集团有限公司	-	875,939.54
应付账款	众泰控股集团有限公司	1,651,645.80	98,120.07
应付账款	浙江铁牛科技股份有限公司	-	1,878,000.00

九、或有事项



截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、承诺事项

截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

2011 年 3 月 25 日本公司董事会审议通过 2010 年度利润分配预案，本公司本年度不分现金股利，也不发放股票股利。此项分配方案尚需经股东大会批准。

截至 2011 年 3 月 25 日止，除上述事项外，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

1、众泰控股集团有限公司（以下简称“众泰控股”）为本公司核心客户之一。2009 年 12 月 22 日，本公司控股股东之控股股东铁牛集团有限公司（以下简称“铁牛集团”）通过股权受让方式获得众泰控股 5% 的股权，成为众泰控股的第四大股东。鉴于铁牛集团参股众泰控股之后，有可能通过控制关系对本公司施加影响形成对众泰控股的利益倾斜，为保护公司及中小投资者的利益，本公司基于谨慎性原则，按照《深圳证券交易所股票上市规则》10.1.3（五）之规定，将众泰控股及其下属企业认定为公司新增关联方。

2、截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司大股东金马集团所持本公司股份已质押的总股数为 10,000 万股，占其所持本公司股份的 94.73%，占本公司总股本的 31.55%。

截至 2010 年 12 月 31 日止，除上述事项之外本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	年末余额			
	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款项	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	171,471,890.40	96.10	10,975,065.24	6.40
其中：单项金额重大按账龄计提坏账准备的应收账款	33,993,952.94	19.05	1,708,206.43	5.03
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的应收账款	136,920,925.46	76.74	9,266,858.81	6.77
控股子公司的应收账款	557,012.00	0.31	-	-
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	6,956,769.92	3.90	6,956,769.92	100.00



合计	178,428,660.32	100.00	17,931,835.16	10.05
----	----------------	--------	---------------	-------

种类	年初余额			
	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款项	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	184,149,943.09	96.34	10,717,543.37	5.82
其中：单项金额重大按账龄计提坏账准备的应收账款	159,157,763.40	83.27	7,957,888.17	5.00
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的应收账款	24,435,167.69	12.78	2,759,655.20	11.29
控股子公司的应收账款	557,012.00	0.29	-	0.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	6,987,169.92	3.66	6,987,169.92	100.00
合计	191,137,113.01	100.00	17,704,713.29	9.26

注：①按组合采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	167,023,114.61	97.72	8,351,155.73	179,613,357.77	97.83	8,428,118.35
1至2年	506,680.50	0.30	50,668.05	586,757.55	0.32	58,675.75
2至3年	70,492.60	0.04	14,098.52	1,244,345.82	0.68	248,869.16
3至4年	1,194,321.82	0.70	477,728.73	157,918.65	0.09	63,167.46
4至5年	155,418.65	0.09	116,563.99	287,354.62	0.15	215,515.97
5年以上	1,964,850.22	1.15	1,964,850.22	1,703,196.68	0.93	1,703,196.68
合计	170,914,878.40	100.00	10,975,065.24	183,592,931.09	100.00	10,717,543.37

组合中，未计提坏账准备的应收账款

组合名称	子公司名称	账面余额	计提比例	坏账准备
控股子公司的应收账款	浙江金大门业有限公司	557,012.00	-	-

②单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
上海确蓝富凤凰车业有限公司天津分公司	4,122,937.06	4,122,937.06	100.00	被吊销营业执照
上海卡摩动力科技有限公司	1,458,685.66	1,458,685.66	100.00	质量纠纷，难以收回
上海蓝蜘蛛车业制造有限公司	981,072.00	981,072.00	100.00	已停产、涉诉
杭州海啸摩托车销售有限公司	394,075.20	394,075.20	100.00	被吊销营业执照
合计	6,956,769.92	6,956,769.92	-	

(2) 应收账款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	转回或收回金额
--------	---------	------------	-----------------	---------



			备金额	
上海卡摩动力科技有限公司	催收回款	质量纠纷, 难以收回	1,468,685.66	10,000.00
上海蓝蜘蛛车业制造有限公司	催收回款	已停产、涉诉	1,001,472.00	20,400.00
合计		-	2,470,157.66	30,400.00

(3)本报告期应收账款中无应收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
浙江众泰汽车制造有限公司	关联方	107,472,433.80	1年以内	60.23
合肥昌河汽车有限责任公司	非关联方	13,541,027.17	1年以内	7.59
江西昌河铃木汽车有限责任公司九江分公司	非关联方	12,629,795.94	1年以内	7.08
江西昌河铃木汽车有限责任公司	非关联方	7,823,129.83	1年以内	4.38
湖南江南汽车制造有限公司	关联方	5,160,686.24	2年以内	2.89
合计		146,627,072.98	-	82.17

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
浙江金大门业有限公司	控股子公司	557,012.00	0.31
众泰控股集团有限公司	控股股东参股公司	561,033.28	0.31
浙江众泰汽车制造有限公司	众泰控股集团子公司	107,472,433.80	60.23
湖南江南汽车制造有限公司	众泰控股集团子公司	5,160,686.24	2.89
合计		113,751,165.32	63.74

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	年末余额			
	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	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	23,422,521.78	100.00	2,142,845.52	9.15
其中：单项金额重大按账龄计提坏账准备的其他应收款	1,493,298.00	6.38	162,070.15	10.85
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的其他应收款	4,078,858.78	17.41	1,980,775.37	48.56
控股子公司的其他应收款	17,850,365.00	76.21	-	-
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-



合 计	23,422,521.78	100.00	2,142,845.52	9.15
种 类	年初余额			
	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	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	22,325,989.17	100.00	2,107,109.32	9.44
其中：单项金额重大按账龄计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的其他应收款	4,475,624.17	20.05	2,107,109.32	47.08
控股子公司的其他应收款	17,850,365.00	79.95	-	-
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合 计	22,325,989.17	100.00	2,107,109.32	9.44

注：①按组合采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	1,944,255.08	34.89	97,212.75	1,384,001.10	30.92	69,200.06
1至2年	1,227,990.26	22.04	122,799.03	670,314.55	14.98	67,031.46
2至3年	464,762.63	8.34	92,952.53	182,311.20	4.07	36,462.24
3至4年	169,483.20	3.04	67,793.28	298,861.79	6.68	119,544.72
4至5年	14,310.71	0.26	10,733.03	501,058.75	11.20	375,794.06
5年以上	1,751,354.90	31.43	1,751,354.90	1,439,076.78	32.15	1,439,076.78
合 计	5,572,156.78	100	2,142,845.52	4,475,624.17	100	2,107,109.32

组合中，未计提坏账准备的其他应收款

组合名称	子公司名称	账面余额	计提比例	坏账准备
控股子公司的其他应收款	浙江金大门业有限公司	17,850,365.00	-	-

(2)本报告期其他应收款中无应收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
浙江金大门业有限公司	控股子公司	17,850,365.00	4年以内	76.21
黄山市瑞景置业有限公司	非关联方	897,798.00	3年以内	3.83
东风小康汽车有限公司	非关联方	390,000.00	4年以内	1.67
慈溪新通达模具有限公司	非关联方	595,500.00	1至2年	2.54
洪建波	非关联方	273,115.00	1年以内	1.17
合 计		20,006,778.00		85.42



(4) 关联方其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
浙江金大门业有限公司	控股子公司	17,850,365.00	76.21

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资账面价值

被投资单位	年末余额			年初余额		
	账面成本	减值准备	账面价值	账面成本	减值准备	账面价值
其他股权投资	930,946,797.11	-	930,946,797.11	930,946,797.11	-	930,946,797.11
合计	930,946,797.11	-	930,946,797.11	930,946,797.11	-	930,946,797.11

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	年末余额
浙江铁牛汽车车身有限公司	成本法	860,210,443.36	860,210,443.36	-	860,210,443.36
浙江金大门业有限公司	成本法	70,077,953.75	70,077,953.75	-	70,077,953.75
山东华日股份有限公司	成本法	38,400.00	38,400.00	-	38,400.00
南京长安汽车有限公司	成本法	420,000.00	420,000.00	-	420,000.00
济南轻骑第一装配有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00	-	100,000.00
济南轻骑第二装配有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00	-	100,000.00
合计		930,946,797.11	930,946,797.11	-	930,946,797.11

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	与被投资单位持股比例与表决权比例不一致说明	减值准备	本年计提减值准备	现金红利
浙江铁牛汽车车身有限公司	100.00	100.00	一致	-	-	-
浙江金大门业有限公司	91.78	91.78	一致	-	-	-
山东华日股份有限公司	0.03	0.03	一致	-	-	-
南京长安汽车有限公司	0.19	0.19	一致	-	-	-
济南轻骑第一装配有限公司	0.14	0.14	一致	-	-	-
济南轻骑第二装配有限公司	0.10	0.10	一致	-	-	-
合计	-	-	-	-	-	-

4. 营业收入及营业成本

(1) 营业收入

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	566,346,194.45	416,440,459.20
其他业务收入	6,165,386.97	3,984,017.12
合计	572,511,581.42	420,424,476.32
主营业务成本	495,017,764.19	360,588,097.75
其他业务成本	3,281,891.41	1,316,395.69
合计	498,299,655.60	361,904,493.44

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
加工制造业	566,346,194.45	495,017,764.19	416,440,459.20	360,588,097.75



合 计	566,346,194.45	495,017,764.19	416,440,459.20	360,588,097.75
-----	----------------	----------------	----------------	----------------

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
车用零部件	563,536,052.22	492,849,384.22	414,698,011.49	359,203,484.09
其他产品	2,810,142.23	2,168,379.97	1,742,447.71	1,384,613.66
合 计	566,346,194.45	495,017,764.19	416,440,459.20	360,588,097.75

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内地区	566,346,194.45	495,017,764.19	416,440,459.20	360,588,097.75
合 计	566,346,194.45	495,017,764.19	416,440,459.20	360,588,097.75

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
浙江众泰汽车制造有限公司	347,055,481.09	60.62
江西昌河铃木汽车有限责任公司	59,254,800.98	10.35
江门市大长江集团有限公司	30,141,831.75	5.26
江门市豪爵精密机械有限公司	27,928,437.79	4.88
合肥昌河汽车有限责任公司	26,358,569.60	4.60
合 计	490,739,121.21	85.71

5. 投资收益

项 目	本年金额	上年金额
处置交易性金融资产取得的投资收益	8,232.60	-
处置持有至到期投资取得的投资收益	-	70,000.00
合 计	8,232.60	70,000.00

6. 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	28,443,486.86	10,512,303.19
加: 资产减值准备	519,380.39	11,501,425.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,047,301.35	4,175,200.32
无形资产摊销	1,602,742.56	1,602,742.56
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	224,577.48	-158,771.79
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)	-12,041.57	-79,467.86
财务费用 (收益以“-”号填列)	11,735,544.49	12,942,411.32
投资损失 (收益以“-”号填列)	-8,232.60	-70,000.00
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	-415,180.78	-5,505,100.49
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少 (增加以“-”号填列)	-30,730,059.21	-15,920,642.35
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-49,073,394.30	3,359,822.00



经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	71,445,728.89	9,160,688.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	37,779,853.56	31,520,611.32
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：	-	-
现金的期末余额	67,802,601.38	35,832,728.78
减：现金的期初余额	35,832,728.78	47,940,551.04
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	31,969,872.6	-12,107,822.26

十四、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项 目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损益	-1,405,547.88	-3,414,867.17
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,705,177.34	5,111,792.52
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	20,274.17	149,467.86
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	30,400.00	-
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	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	252,792.66	-2,963,363.59
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
小 计	1,603,096.29	- 1,116,970.38
所得税影响额	237,751.39	258,586.51
少数股东权益影响额（税后）	-1,672.60	1,425.93
合 计	1,367,017.50	-1,376,982.82

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.86	0.14	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.74	0.13	-



第十一节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、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。
- 3、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本及公告的原稿。

董事长：燕根水 _____

黄山金马股份有限公司

二〇一一年三月