

山东隆基机械股份有限公司

SHANDONG LONGJI MACHINERY CO., LTD.

2010年年度报告



证券简称：隆基机械

证券代码：002363

2011 年 4 月 12 日

重要提示

一、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。

二、没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

三、公司全体董事均亲自出席了本次审议2010 年年度报告的董事会会议。

四、山东汇德会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

五、公司负责人张海燕女士、主管会计工作负责人刘建先生及会计机构负责人（会计主管人员）王德生先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

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.....	6
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.....	11
第五节 公司治理结构.....	17
第六节 股东大会情况简介.....	28
第七节 董事会报告.....	30
第八节 监事会报告.....	51
第九节 重要事项.....	54
第十节 财务报告.....	58
第十一节 备查文件.....	131

第一节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：山东隆基机械股份有限公司

中文名称缩写：隆基机械

公司法定英文名称：SHANDONG LONGJI MACHINERY CO., LTD.

英文名称缩写：LJJX

二、公司法定代表人：张海燕

三、董事会秘书及证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘建	呼国功
联系地址	山东省龙口市外向型经济开发区	山东省龙口市外向型经济开发区
电话	0535-8881898	0535-8842175
传真	0535-8881899	0535-8881899
电子信箱	lj8836978@163.com	office-zb@longjigroup.cn

四、公司注册地址及办公地址：山东省龙口市外向型经济开发区

邮政编码：265700

公司国际互联网网址：<http://www.longjigroup.cn>.

电子信箱：liujian@longjigroup.cn

五、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》

登载年度报告的中国证监会指定网站：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司证券部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：隆基机械

股票代码：002363

七、其他相关资料：

公司首次注册登记日期：2008年3月26日

公司最近一次变更登记日期：2010 年6月2日

注册登记地点：山东省工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：370681400000708

公司税务登记号码：37068161341808-X

组织机构代码：61341808-X

公司聘请的会计师事务所名称：山东汇德会计师事务所有限公司

会计师事务所的办公地址：青岛东海西路39号世纪大厦26-27层

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元

	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
营业总收入 (元)	923,683,440.27	817,328,806.50	13.01%	711,669,932.71
利润总额 (元)	67,995,920.85	87,306,592.71	-22.12%	74,677,072.52
归属于上市公司股东的净利润 (元)	49,395,221.70	60,720,387.74	-18.65%	53,156,106.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	47,381,290.00	60,257,894.11	-21.37%	52,977,990.88
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-64,410,622.49	21,709,684.66	-396.69%	140,964,028.16
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减 (%)	2008 年末
总资产 (元)	1,585,974,726.91	910,613,646.78	74.17%	658,838,961.67
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	833,559,308.97	282,061,788.13	195.52%	222,576,188.01
股本 (股)	120,000,000.00	90,000,000.00	33.33%	90,000,000.00

(二) 主要财务指标

单位：元

	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
基本每股收益 (元/股)	0.43	0.67	-35.82%	0.59
稀释每股收益 (元/股)	0.43	0.67	-35.82%	0.59
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.41	0.67	-38.81%	0.59
加权平均净资产收益率 (%)	6.74%	24.01%	-17.27%	26.98%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	6.47%	23.82%	-17.35%	26.90%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.54	0.24	-325.00%	1.57
	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)	6.95	3.13	122.04%	2.47

(三) 非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
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	2,641,600.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	140,685.40	
所得税影响额	-657,092.75	
少数股东权益影响额	-111,260.95	
合计	2,013,931.70	-

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况

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	90,000,000	100.00%						90,000,000	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	67,500,000	75.00%						67,500,000	56.25%
其中：境内非国有法人持股	67,500,000	75.00%						67,500,000	56.25%
境内自然人持股									
4、外资持股	22,500,000	25.00%						22,500,000	18.75%
其中：境外法人持股	22,500,000	25.00%						22,500,000	18.75%
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份			30,000,000				30,000,000	30,000,000	25.00%
1、人民币普通股			30,000,000				30,000,000	30,000,000	25.00%
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	90,000,000	100.00%	30,000,000				30,000,000	120,000,000	100.00%

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
隆基集团有限公司	67,500,000	0	0	67,500,000	首发承诺	2013-3-5
精工模具设计有限公司	22,500,000	0	0	22,500,000	首发承诺	2011-3-7
合计	90,000,000	0	0	90,000,000	—	—

(二) 证券发行与上市情况

1、到报告期末为止前三年历次证券发行情况

到报告期末为止的前三年，公司没有发行可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债券及其他衍生证券的情况。

2010年 2 月 3 日，中国证券监督管理委员会以《关于核准山东隆基机械股份有限公司首次公

开发股票的批复》（证监许可[2010]160号），核准本公司公开发行人民币普通股股票不超过3,000万股。本公司采用网下向配售对象询价配售（以下简称“网下配售”）和网上向社会公众投资者定价发行（以下简称“网上发行”）相结合的方式，公开发行3,000万股，其中网下配售600万股，网上定价发行2,400万股，发行价格为18.00元/股。发行前公司总股本为9,000万股，发行后总股本为12,000万股。

2、证券上市情况

经深圳证券交易所《关于山东隆基机械股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2010]74号）批准，同意公司公开发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所中小企业板挂牌上市，股票代码“002363”；其中本次公开发行中网上定价发行的2,400万股股票自2010年3月5日起上市交易，网下向询价对象配售的600万股限售三个月后已于2010年6月7日起上市交易。

（三）公司无内部职工股

二、股东数量及前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数		14,562			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
隆基集团有限公司	境内非国有法人	56.25%	67,500,000	67,500,000	
精工模具设计有限公司	境外法人	18.75%	22,500,000	22,500,000	
陈来兴	境内自然人	0.59%	705,256		
王志华	境内自然人	0.29%	343,016		
卢德俊	境内自然人	0.21%	250,000		
李凤国	境内自然人	0.17%	207,600		
陈荣芳	境内自然人	0.15%	184,373		
刘薇娜	境内自然人	0.15%	180,000		
熊登汉	境内自然人	0.11%	134,950		
阮笑芬	境内自然人	0.09%	109,481		
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
陈来兴		705,256		人民币普通股	
王志华		343,016		人民币普通股	
卢德俊		250,000		人民币普通股	
李凤国		207,600		人民币普通股	
陈荣芳		184,373		人民币普通股	
刘薇娜		180,000		人民币普通股	
熊登汉		134,950		人民币普通股	
阮笑芬		109,481		人民币普通股	
朱峰		107,200		人民币普通股	
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		104,648		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	隆基集团持有公司 56.25%的股份，为本公司控股股东；张乔敏先生、张海燕女士、张超先生分别持有隆基集团 51%、16.33%、10.89%的股权；张乔敏先生与张海燕女士、张超先生分别为父女、父子关系，其合计持有隆基集团 78.22%的股权，间接持有公司 44%的股权，张乔敏先生、张海燕女士、张超先生为公司的实际控制人。精工模具设计有限公司为公司第二大股东。除以上情况外，本公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。前十名无限售条件股东之间，公司未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。				

三、控股股东和实际控制人情况

(一) 公司的控股股东及实际控制人具体情况介绍

1、控股股东情况

控股股东名称：隆基集团有限公司

法定代表人：张乔敏

成立日期：1995 年 1 月 23 日

注册资本：10,114.35 万元

主营业务：气泵、水泵、机油泵、汽车配件制造销售，出口本企业自产的机电产品（国家组织统一联合经营的16种出口商品除外），进口本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件（国家实行核定经营的14种进口商品除外）及五金交电、化工、日用杂品、建材、家俱、办公设施、装修装潢、装璜材料、园林设计、工艺品制作、餐饮住宿、烟酒副食品、服装、旅游纪念品、水产品。

2、实际控制人情况

张乔敏先生、张海燕女士、张超先生分别持有隆基集团51%、16.33%、10.89%的股权；张乔敏先生与张海燕女士、张超先生分别为父女、父子关系，其合计持有隆基集团78.22%的股权，间接持有公司44%的股权，张乔敏先生、张海燕女士、张超先生为公司的实际控制人。

张乔敏，1939年4月出生，中国国籍，无境外居留权，小学学历。烟台市第十、十一、十二、十三、十四届人大代表，山东省优秀企业家，山东省劳动模范，全国优秀乡镇企业家，2009年被评为中国国际经济发展研究中心评为中国改革创新风云人物。历任龙口市红光村主管会计、龙口市红光村村委副书记、山东省汽车三泵总厂厂长、董事长、龙口隆基机械有限公司董事长兼总经理，现任本公司董事、隆基集团董事长、隆基三泵董事长兼总经理、隆基制动毂董事长、隆基精确制动董事长。

张海燕，1969年6月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，烟台市第十五届人大代表、龙口市第十六届人大常委、龙口市商会副会长，2007年被评为龙口市十大杰出青年，2008年被评为山东省十大杰出青年企业家、烟台市劳动模范，2009年被评为全国机械工业劳动模范。历任龙口港务局会计、隆基集团会计、隆基集团财务科科长、隆基集团副总经理兼财务部部长、龙口隆基机械有限公司副总经理，现任本公司董事长兼总经理、隆基集团董事、隆基制动毂总经理、隆基精确制动总经理。

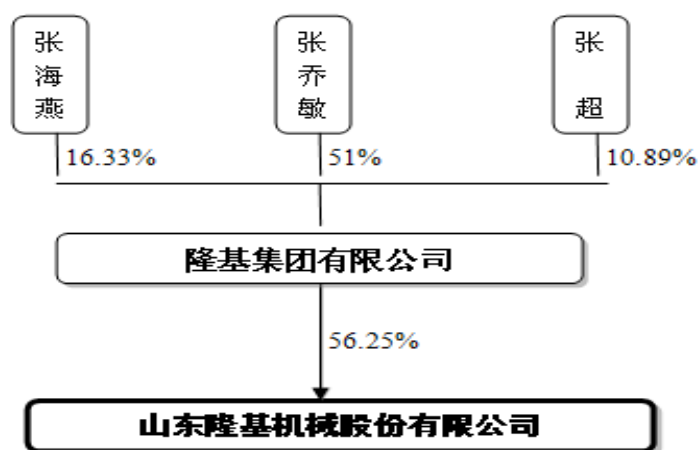
张超，1971年10月出生，中国国籍，无境外居留权，专科学历，龙口经济开发区优秀共产党员、龙口市第十一届政协委员。曾供职于龙口市劳动技校、龙口外贸公司。历任隆基集团进出口部部长、隆基精确制动董事兼总经理、山东省汽车三泵总厂副董事长、本公司董事，现任隆基集

团董事兼总经理、隆基制动毂董事、隆基精确制动董事。

(二) 控股股东和实际控制人变更情况

报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变更。

(三) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(四) 其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东情况

股东名称：精工模具设计有限公司

法定代表人：唐一鸣

成立日期：2002 年 8 月 14 日

注册地址：香港上环苏杭街69号11楼1105室

报告期内，精工模具设计有限公司持有本公司18.75%的股份。

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员的情况

（一）基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
张海燕	董事长	女	42	2008年03月26日	2011年03月25日	0	0		10.00	否
唐一鸣	原董事	男	43	2008年03月26日	2010年07月14日	0	0	辞职	0.00	是
张乔敏	董事	男	72	2008年03月26日	2011年03月25日	0	0		0.00	是
张超	原董事	男	40	2008年03月26日	2010年10月30日	0	0	辞职	0.00	是
朱少华	董事	男	55	2008年03月26日	2011年03月25日	0	0		7.50	否
王其文	董事	男	57	2010年10月30日	2011年03月25日	0	0		0.00	是
战淑萍	独立董事	女	55	2008年03月26日	2011年03月25日	0	0		3.00	否
徐向艺	独立董事	男	55	2008年03月26日	2011年03月25日	0	0		3.00	否
毕明	原独立董事	男	54	2008年03月26日	2011年03月25日	0	0	到期换届	3.00	否
徐志刚	独立董事	男	41	2011年03月23日	2014年3月22日	0	0		3.00	否
王德生	监事	男	36	2008年03月26日	2011年03月25日	0	0		6.00	否
王仑	监事	男	40	2008年03月26日	2011年03月25日	0	0		5.50	否
呼国功	监事	男	41	2008年03月26日	2011年03月25日	0	0		4.00	否
刘玉里	副总经理	男	43	2008年03月26日	2011年03月25日	0	0		8.50	否
刘建	董事会秘书	男	43	2008年03月26日	2011年03月25日	0	0		6.50	否
合计	-	-	-	-	-	0	0	-	57.00	-

注：2011年第一次临时股东大会聘任徐志刚先生为公司第二届董事会独立董事。

（二）现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历

1、公司董事

张海燕，女，1969年6月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，烟台市第十五届人大代表、龙口市第十六届人大常委、龙口市商会副会长，2007年被评为龙口市十大杰出青年，2008年被评为山东省十大杰出青年企业家、烟台市劳动模范，2009年被评为全国机械工业劳动模范。历任龙口港务局会计、隆基集团会计、隆基集团财务科科长、隆基集团副总经理兼财务部部长、龙口隆基

机械有限公司副总经理，现任本公司董事长兼总经理、隆基集团董事、隆基制动毂总经理、隆基精确制动总经理。

张乔敏，男，1939年4月出生，中国国籍，无境外居留权，小学学历。烟台市第十、十一、十二、十三、十四届人大代表，山东省优秀企业家，山东省劳动模范，全国优秀乡镇企业家，2009年被中国国际经济发展研究中心评为中国改革创新风云人物。历任龙口市红光村主管会计、龙口市红光村村委副书记、山东省汽车三泵总厂厂长、董事长、龙口隆基机械有限公司董事长兼总经理，现任本公司董事、隆基集团董事长、隆基三泵董事长兼总经理、隆基制动毂董事长、隆基精确制动董事长。

朱少华，男，1956年10月出生，中国国籍，无境外居留权，高中学历。历任三泵总厂机修车间主任、三泵总厂模具车间主任、三泵总厂全面质量管理办公室主任、隆基三泵副总经理、山东省汽车三泵总厂董事、龙口隆基机械有限公司董事、隆基精确制动副总经理、隆基制动毂副总经理，现任本公司董事、隆基三泵董事、隆基制动毂董事兼副总经理、隆基精确制动董事兼副总经理。

王其文，男，1954年12月出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。曾供职于龙口汽车站，历任山东省汽车三泵总厂厂长助理、隆基集团有限公司副总经理，隆基集团有限公司董事、副总裁兼市场部部长。现任本公司董事。

战淑萍，女，1956年7月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，注册会计师。曾担任烟台农业学校、烟台财会中专教师，历任山东乾聚会计师事务所合伙人、天同证券公司投行部副总经理，现任山东东方海洋科技股份有限公司副总经理兼财务总监，本公司独立董事，保龄宝生物股份有限公司独立董事，山东丽鹏股份有限公司独立董事，山东益生种畜禽股份有限公司独立董事，山东金创股份有限公司独立董事。

徐向艺，男，1956年1月出生，中国国籍，无境外居留权，法学博士，教授，企业管理专业博士生导师，国务院政府特殊津贴专家，中国工业经济学会常务副理事长，中国企业管理研究会第三届理事会常务理事。先后供职于山东大学经济学院、管理学院，历任山东大学管理学院副院长、山东大学教务处处长；现任山东大学管理学院院长、MBA教育中心主任，本公司独立董事，山东德棉股份有限公司独立董事，保龄宝生物股份有限公司独立董事。

徐志刚，男，1970年11月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，律师。先后供职于山东龙口玻璃厂、龙口市律师事务所、山东翔宇韶宽律师事务所、山东南山东海律师事务所、山东精诚人律师事务所，历任龙口市律师事务所律师助理、山东翔宇韶宽律师事务所专职律师、山东南山东海律师事务所专职律师；现任山东精诚人律师事务所合伙人、专职律师，本公司独立董事。

2、公司监事

王德生，男，1975年12月出生，中国国籍，无境外居留权，专科学历。曾供职于隆基集团和龙口隆基机械有限公司，历任隆基集团财务部副科长、龙口隆基机械有限公司财务部成本科科长、龙口隆基机械有限公司财务部副部长，现任本公司监事会主席、财务部部长。

王仑，女，1971年8月出生，中国国籍，无境外居留权，专科学历。曾供职于龙口市外贸公司、

隆基集团、龙口隆基机械有限公司，历任龙口隆基机械有限公司进出口部科长、龙口隆基机械有限公司进出口部副部长、龙口隆基机械有限公司进出口部部长，现任本公司监事、销售部部长。

呼国功，男，1970年9月出生，中国国籍，无境外居留权，专科学历。曾供职于龙口市油泵厂、龙口市外轮供应公司、龙口市日宝厨具有限公司、龙口隆基机械有限公司，曾任龙口隆基机械有限公司进出口部办公室主任，现任本公司职工代表监事、办公室主任、证券部部长。

3、公司高级管理人员

张海燕，公司总经理。（简历详见本节“董事会成员”部分）

刘玉里，男，1968年8月出生，中国国籍，无境外居留权，专科学历，助理工程师，2004年至2007年龙口市经济开发区优秀共产党员。曾供职于隆基三泵、龙口隆基机械有限公司，历任隆基三泵装配车间主任、隆基三泵生产经理、龙口隆基机械有限公司生产经理、龙口隆基机械有限公司副总经理，现任本公司副总经理、隆基集团董事。

刘建，男，1968年2月出生，中国国籍，无境外居留权，专科学历。曾供职于隆基集团、龙口隆基机械有限公司，历任隆基集团公司财务部科长、龙口隆基机械有限公司财务部部长，现任本公司董事会秘书兼财务总监（财务负责人）。

（三）公司董事，监事及高级管理人员在股东单位及其他单位的任职情况

姓 名	职 务	兼 职 单 位	兼职单位职务	兼职单位与本公司关系
张海燕	董事长、 总经理	隆基集团	董事	控股股东
		隆基制动毂	总经理	控股子公司
		隆基精确制动	总经理	控股子公司
唐一鸣	副董事长	精工模具	董事长	股东
张乔敏	董事	隆基集团	董事长	控股股东
		隆基制动毂	董事长	控股子公司
		隆基精确制动	董事长	控股子公司
		隆基三泵	董事长、总经理	同一控股公司
张 超	董事	隆基集团	董事、总经理	控股股东
		隆基制动毂	董事	控股子公司
		隆基精确制动	董事	控股子公司
朱少华	董事	隆基三泵	董事	同一控股公司
		隆基制动毂	董事、副总经理	控股子公司
		隆基精确制动	董事、副总经理	控股子公司
徐向艺	独立董事	山东大学	管理学院院长、 MBA 中心主任	不存在关联关系

		山东德棉股份有限公司	独立董事	不存在关联关系
		保龄宝生物股份有限公司	独立董事	不存在关联关系
战淑萍	独立董事	山东丽鹏股份有限公司	独立董事	不存在关联关系
		山东益生种畜禽股份有限公司	独立董事	不存在关联关系
		保龄宝生物股份有限公司	独立董事	不存在关联关系
		山东金创股份有限公司	独立董事	不存在关联关系
		山东东方海洋科技股份有限公司	副总经理兼财务总监	不存在关联关系
毕 明	独立董事	烟台鸿安集团有限公司	副总经理兼总工程师	不存在关联关系
王德生	监事会主席、 财务部部长	未在其他单位兼职		
王 仑	监事、 销售部部长	未在其他单位兼职		
呼国功	监事、 证券部部长	未在其他单位兼职		
刘玉里	副总经理	隆基集团	董事	控股股东
刘 建	董事会秘书、 财务总监	未在其他单位兼职		

(四) 董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

姓名	职务	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
张海燕	董事长、 总经理	10.00	否
唐一鸣	副董事长		是
张乔敏	董事		是
张超	董事		是
朱少华	董事	7.50	否
王其文	董事		是
徐向艺	独立董事	3.00	否
战淑萍	独立董事	3.00	否
毕明	独立董事	3.00	否
王德生	监事会主席	6.00	否
王 仑	监事	5.50	否

呼国功	职工监事	4.00	否
刘玉里	副总经理	8.50	否
刘建	董秘、财务总监	6.50	否

1、报告期内公司董事、监事、高级管理人员薪酬的确定依据：根据公司总体发展战略和年度的经营目标以及其在公司担任的职务，按公司实际情况结合工资制度、考核办法获得劳动报酬。

2、独立董事津贴为 3 万元/年，除唐一鸣、张乔敏、张超、王其文四位董事不在本公司领取薪酬外，公司其他董事、监事、高级管理人员均在公司专职领薪。

（五）公司董事、监事、高级管理人员离任情况

1、2010年7月13日，公司董事、副董事长唐一鸣先生因个人原因，申请辞去公司董事、副董事长职务，同时亦辞去董事会战略委员会委员职务，并获董事会批准。公司已于2010年7月13日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)公告相关事项。

2、2010年10月11日，公司董事张超先生因工作需要到国外工作，无法正常履行董事职责，申请辞去公司第一届董事会董事、董事会战略委员会委员及薪酬与考核委员会委员等职务，由董事会提名委员会提名王其文先生为新的董事候选人，公司于2010年10月14日，召开第一届董事会第十一次会议审议通过，并提交2010年第二次临时股东大会审议并通过，公司已于2010年11月2日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)公告相关事项。

二、公司员工情况

截至 2010 年12月 31 日，本公司员工总数为1477人。

（一）按专业结构划分

员工类别	员工人数（人）	占员工总数比例%
生产人员	1190	80.57%
管理人员	66	4.47%
销售人员	33	2.23%
技术人员	152	10.29%
财务人员	36	2.44%
合计	1477	100%

（二）按受教育程度划分

员工类别	员工人数（人）	占员工总数比例%
大专及以上学历	458	31.01%

大专以下	1019	68.99%
合计	1477	100%

(三) 按年龄划分

员工类别	员工人数(人)	占员工总数比例%
30岁以下	469	31.75%
30~45 岁	866	58.63%
45 岁及以上	142	9.62%
合计	1477	100%

第五节 公司治理结构

一、公司治理基本情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所颁布的其他相关法律法规的要求，制定《公司章程》及其他内部控制规章制度，完善公司内部法人治理结构，健全内部管理制度，规范公司行为。公司的治理结构符合中国证监会关于上市公司治理的相关规范性文件要求。

（一）关于股东与股东大会

股东大会是公司的最高权力机构，依法行使下列职权：

- （1）决定公司的经营方针和投资计划；
- （2）选举和更换非由职工代表担任的董事、监事，决定有关董事、监事的报酬事项；
- （3）审议批准董事会的报告；
- （4）审议批准监事会报告；
- （5）审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案；
- （6）审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案；
- （7）对公司增加或者减少注册资本作出决议；
- （8）对发行公司债券作出决议；
- （9）对公司合并、分立、解散、清算或者变更公司形式作出决议；
- （10）修改公司章程；
- （11）审议公司在一年内单次或累计购买、出售资产超过公司最近一期经审计总资产30%的事项；
- （12）审议批准公司章程第四十一条规定的担保事项；
- （13）对回购公司股票作出决议；
- （14）审议股权激励计划；
- （15）审议批准变更募集资金用途事项；
- （16）审议法律、行政法规、部门规章或公司章程规定应当由股东大会决定的其他事项。

本公司还依据《公司法》、《公司章程》、《上市公司治理准则》等文件制定了《股东大会议事规则》，对股东大会的权利、召集、召开程序、提案的审议、投票、表决、会议决议的形成、会议记录及其签署、对中小股东权益的保护等方面作了具体的规定。

（二）关于控股股东与公司

公司控股股东严格根据《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》规范股东行为，通过股东大会行使股东权利，未发生超越股东大会及董事会而直接或间接干预公司经营与决策的行为。

（三）关于董事与董事会

公司目前董事会成员7人，其中独立董事3人，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》、《中小企业板上市公司董事行为指引》等的要求认真履行董事诚实守信、勤勉尽责的义务，认真出席董事会和股东大会，熟悉有关法律法规。公司的3位独立董事在日常决策中均发挥了应有的作用，对有关的事项发表了独立意见。

（四）关于监事与监事会

公司监事会由3名监事组成，股东代表监事2人、职工代表监事1人，监事人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司监事会严格按照《公司章程》及《监事会议事规则》等相关规定召集召开监事会，各监事认真出席监事会，认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况等进行监督并发表意见。

（五）关于信息披露与透明度

公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站；公司严格按照有关法律法规及公司制定的《信息披露管理办法》的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

（六）关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳定、健康的发展。

（七）内部审计制度

公司已经建立了内部审计制度，设置内部审计部门，聘任了审计机构负责人，对公司日常运行、内控制度和公司重大关联交易进行有效控制。

（八）投资者关系

公司一直重视投资者关系管理工作。公司上市后，指定董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作，接待股东和投资者的来访、咨询。通过与投资者进行的沟通交流，充分保证广大投资者的知情权。

二、公司董事长、独立董事及其他董事履职情况

报告期内，公司全体董事均能严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及《中小企业板块上市公司董事行为指引》等法律、法规及规章制度等规定和要求，诚实守信，认真勤勉地履行职责，积极参加董事会和股东大会，发挥各自的专业特长、技能和经验，认真参与公司决策，并依靠自己的专业知识和能力做出客观、公正、独立的判断，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的权益。

公司董事长严格按照法律法规和《公司章程》等的要求，依法在其权限范围内，履行职责，全力加强董事会建设，严格实施董事会集体决策机制；推动公司各项制度的制订和完善，积极推动公司治理工作；确保董事会依法正常运作，亲自出席并依法召集、召开并主持董事会会议，依法主持

股东大会；认真执行股东大会决议，督促执行董事会的各项决议；保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报所有董事。同时，督促其他董事、高管人员积极参加监管机构组织的培训，认真学习相关法律法规，提高依法履职意识。

公司现有独立董事三名，其中一名为会计专业人士。全体独立董事能够严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等的规定，本着对公司、投资者负责的态度，独立、公正地履行职责，积极出席相关会议，深入公司现场调查，了解生产经营状况和内部控制的建设及董事会决议执行情况，为公司经营和发展提出合理化的意见和建议。

报告期内公司第一届董事会共召开了7次会议，董事出席会议情况如下：

姓名	具体职务	应出席次数	现场出席数	以通讯方式参加 会议次数	委托出席 次数	缺席次数	是否连续两次未 亲自出席会议
张海燕	董事长、 总经理	7	7	0	0	0	否
唐一鸣	副董事长	4	3	0	0	1	否
张乔敏	董事	7	7	0	0	0	否
王其文	董事	0	0	0	0	0	否
张超	董事	7	7	0	0	0	否
朱少华	董事	7	7	0	0	0	否
徐向艺	独立董事	7	7	0	0	0	否
战淑萍	独立董事	7	7	0	0	0	否
毕明	独立董事	7	7	0	0	0	否

注：

1、唐一鸣先生已于2010年7月13日递交了辞职申请，其辞职自其辞职报告送达董事会时生效，辞职后，唐一鸣先生不在公司担任任何职务；

2、张超先生已于2010年10月11日递交了辞职申请，其辞职自其辞职报告送达董事会时生效，辞职后，张超先生不在公司担任任何职务；

3、王其文先生经公司第一届董事会第十一次会议和2011年第二次临时股东大会审议聘任为公司董事。

报告期内，公司现任独立董事对公司董事会议案及公司其他事项没有提出异议。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务方面的情况

本公司成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构、财务等方面与现有股东完全分开，具有独立、完整的资产和业

务，具备面向市场自主经营的能力。本公司不存在因部分改制等原因导致同业竞争和关联交易的问题。

（一）资产独立情况

本公司是采用整体变更方式设立的股份公司，公司拥有独立、完整的资产，所有与经营性业务相关的固定资产、流动资产、无形资产等均进入本公司。公司拥有独立完整的经营设备、配套设施及房屋、土地等经营性资产。本公司与股东的资产产权已经明确界定。

（二）人员独立情况

本公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作并领取报酬，不存在在持有本公司 5%以上股份的股东及其下属企业担任除董事、监事以外其他行政职务的情况，亦没有在与本公司业务相同或相近的其他企业任职的情况。

本公司董事、监事及高级管理人员均依合法程序选举或聘任，不存在股东超越本公司董事会和股东大会做出的人事任免决定的情形。

本公司已建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及独立的工资管理制度，根据《劳动法》和公司劳动管理制度等有关规定与公司员工签订劳动合同，由公司人力资源部和综合部负责公司员工的聘任、考核和奖惩，公司已在龙口市劳动和社会保障局办理了独立的社保登记，本公司在员工的社会保障、工薪报酬等方面完全独立。

（三）财务独立情况

本公司开设有独立的银行账户，作为独立的纳税人，依法独立纳税，税务登记证号码鲁税烟字 37068161341808X 号，与股东无混合纳税现象。本公司不存在以资产、权益或信誉作为股东提供债务担保的情况，也不存在资产被股东占用而损害公司利益的情况。公司设有独立的财务会计部门，制定了《财务管理制度》等规章制度，建立了独立的财务核算体系及规范、独立的财务会计制度，独立进行财务决策，财务人员无兼职情况。

（四）机构独立情况

公司设有健全的组织机构体系，股东大会、董事会、监事会、经理层、生产、技术等部门独立运作，并制定了相应的内部管理和控制制度，使各部门之间分工明确、各司其职、相互配合，从而构成了一个有机的整体，保证了公司的依法运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

（五）业务独立情况

公司的主营业务为制动盘、制动毂、轮毂、刹车片等汽车零部件产品的研发、设计、生产和销售。报告期内，公司具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，具体情况如下：

1、公司产品与技术的研发、设计具有独立性

报告期内，公司依靠自身的技术力量，独立进行产品与技术的研发、设计，不存在依赖实际控制人、控股股东及其控制的其他企业进行产品与技术研发、设计的情况。

2、公司物资采购具有独立性

报告期内，公司拥有完整的、独立的物资采购系统，不存在依赖实际控制人、控股股东及其控制的其他企业进行物资采购的情况。

3、公司产品生产具有独立性

报告期内，公司拥有完整的、独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，不存在依赖实际控制人、控股股东及其控制的其他企业进行产品生产的情况。

4、公司产品销售具有独立性

报告期内，公司拥有完整的、独立的产品销售网络，不存在依赖实际控制人、控股股东及其控制的其他企业进行产品销售的情况。

四、公司不存在治理非规范情况的说明

结合公司治理活动的持续开展，经过认真自查，报告期内，公司不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息，报送生产投资计划和财务预算等公司治理非规范情况。报告期内，公司未从事期货期权交易、套期保值等高风险业务。自上市至今，公司所有的重大投资均严格履行相应的审批程序，并及时对外披露。

五、公司内部控制制度的建立和健全情况

（一）内部控制制度建设与执行情况

1、公司治理结构与执行情况

公司已设立较为完善的组织控制架构，并制定了各层级之间的控制流程，保证董事会及高级管理人员下达的指令能够被严格执行；并已明确界定各部门、岗位的目标、职责和权限，建立了相应的制衡和监督机制，确保其在授权范围内履行职能。

公司董事会负责内部控制的建立健全和有效实施，经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会已下设了战略、审计、提名、薪酬与考核等委员会，分别就公司相关业务的决策方面履行职责，同时设立了独立于财务部的内部审计部门，不定期对公司的内部控制建立健全情况和执行情况进行检查和监督，评估其执行的效果和效率，并及时提出相关的改进建议。监事会对董事会建立与实施内部控制的行为进行监督。

（1）章程及其运行情况

公司章程中明确了公司股东大会、董事会、监事会、总经理职责；明确了董事长、董事、监事、总经理的任职资格、职权和义务；明确了股东大会、董事会、监事会、高级管理人员之间权利制衡关系。公司严格按照章程运作，保证了公司最高权力、决策、监督、管理机构的规范运作。

（2）股东大会、董事会及监事会运行情况

公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》。2010 年，公司按照章程的规定，召开了3次股东大会、7次董事会和6次监事会。公司三会的通知、准备、召开、表决、决议、会议记录符合有关法规的规定。三会决议的实际执行情况良好；董事会、监事会人员变更均按照《公司法》、《公司章程》、《累积投票制度实施细则》等文件程序执行。

（3）董事会专门委员会运行情况

公司董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、审计委员会4 个专门委员会，各专门委员会成员全部由公司董事组成。审计委员会由三名董事组成，独立董事占多数并担任主任

委员，有一名独立董事是会计专业人士。薪酬与考核委员会、提名委员会成员均由独立董事占多数。

（4）独立董事制度及其执行情况

公司制订了《独立董事工作制度》，聘用的独立董事均具备独立董事任职资格，具备履行其职责所必需的知识基础，独立董事职权范围符合中国证监会的有关要求。

（5）内部审计制度及其执行情况

公司制订了《审计委员会工作制度》及《内部审计管理制度》，董事会下设审计委员会、审计部，负责公司内部与外部审计的沟通、监督和核查工作。审计部由3名专职审计人员组成。审计部负责人具有相应的任职专业资质，由审计委员会提名并经董事会任命。审计部负责对公司的日常财务情况及其它重大事项进行审计、监督和核查。

2、公司内控制度的建立健全情况

公司一直把严格规范运作作为企业发展的基础与根本。严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会有关规范性文件不断完善治理结构，健全内部管理、强化信息披露，规范公司运作行为。

根据《上市公司内部控制指引》的要求并结合自身具体情况，公司已建立一套完整的涵盖生产经营、财务管理、信息披露的内部控制制度，这些制度构成了公司的内部控制制度体系，基本涵盖了公司所有运营环节，具有较强的指导性。

公司已根据《公司法》、《证券法》以及证监会、深圳证券交易所的有关规定，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、董事会各专业委员会工作制度、《公司内部审计管理制度》、《信息披露管理办法》、《募集资金使用管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《组织机构与权责分配管理制度》、《累积投票制实施细则》、《公司预算管理制度》、《信息系统管理制度》、《会计电算化实施细则》、《关联交易管理制度》、《防范控股股东及关联方占用公司资金制度》、《外部信息使用人管理制度》、《敏感信息排查管理制度》等相关内部制度。

在财务方面，拥有独立的银行账户，建立了独立的会计核算体系、财务管理制度以及完善的内部控制制度。公司能够独立作出财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。公司财务会计部门及财务核算均具有较高的独立性。

公司内控制度的建立健全，对公司的生产经营起到了很大监督、控制和指导的作用，有力地保障了公司经营管理的正常化和决策的科学化。

3、公司经营内控制度与执行情况

（1）关联交易的内部控制情况

根据《公司章程》、《股东大会议事规则》等公司治理文件对关联交易事项进行了规范。公司董事、监事及高级管理人员均对是否存在被关联方违规占用资金等事项进行了关注。报告期内，公司不存在被关联方违规占用资金的情况。

（2）对外担保的内部控制情况

公司已按照中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所关于上市公司对外担保的有关规定，全面制订了内控制度，在《公司章程》、《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》中明确规定了公司股东大会、董事会关于对外担保的审批权限，以及对外担保的基本原则、对外担保对象的审查、审批、管理程序等。

（3）募集资金使用的内部控制情况

为加强、规范公司募集资金的管理，提高其使用效率，维护全体股东的合法利益，公司依据《中华人民共和国证券法》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》的有关规定，制定了《募集资金使用管理制度》。公司按照规定与银行、保荐机构签订了三方监管协议。审计部每个季度对募集资金的使用情况及专户存放情况进行审核，并将审核情况书面报告董事会审计委员会。公司募集资金能按照有关规定保管存放，按照募集资金投资计划使用募集资金，按照公司使用募集资金审批流程办理支付手续。

（4）信息披露的内部控制情况

公司按照上市公司信息披露的要求，制定了公司《信息披露管理办法》、《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》、《外部信息使用人管理制度》、《敏感信息排查管理制度》。《信息披露管理办法》对信息披露的基本原则、公司定期报告和临时报告、信息披露的程序和责任、信息披露的保密措施等都作出了明确规定。公司各有关部门按照相关职责，分别做好信息编制、审核、保密提示、发布等工作，使公司信息披露有章可循，严格规范。对公开信息披露和重大内部信息沟通进行全程、有效的控制，进一步明确了信息披露义务人的范围、责任，明确公司及相关人员的信息披露职责和保密责任，保障投资者平等获取信息的权利。报告期内，公司对需披露的事项严格按照披露标准、程序等来披露公司事务，确保公司信息能及时、准确、完整、公平地对外披露。公司对信息披露的内部控制严格、充分、有效，未有违反《上市公司内部控制指引》的情形发生。

（5）重大投资的内部控制情况

公司按照有关法律法规和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定，明确规定了公司对外投资的评审、审批权限、信息披露等事项。公司对重大投资的内部控制严格、充分、有效，未有违反《上市公司内部控制指引》的情形发生。

（6）对控股子公司的管理控制情况

公司制定了《子公司管理制度》，通过向全资及控股子公司委派董事、监事及主要高级管理人员，对全资及控股公司实施战略管理。通过对子公司日常经营管理实施监管，将子公司的财务收支、存货管理、资产管理、应收账款管理等内容列为重点监管环节。公司实行统一的财务管理制度，全资及控股子公司需在规定的时间内向公司提供财务报表，并接受公司财务部的业务指导和监督，及时发现相关问题，并督促其提高规范运作水平。各子公司均建立了基本的内控管理制度，并在日常经营管理中得到了落实，公司对其日常生产经营管理的控制是有效的。

（7）公司财务管理控制情况

公司按照新会计准则，结合业务流程特点和岗位职能设置，制订了财务管理、货币资金管理、

销售管理、采购管理、生产管理、安全防疫管理、工程建设项目管理、车辆管理、计算机管理、存货管理、档案管理等方面的规章制度文件。逐步完善相互制衡机制等方法，保证了财务资料真实、完整，保护了资产的安全、完整，确保了国家有关法律法规和规章制度的贯彻执行。

4、2010年公司建立和完善内部控制所做的工作及成效

(1) 报告期内，公司结合年度报告编制工作，根据中国证监会、深交所相关文件精神，公司进一步规范了公司内幕信息的保密工作及责任追究机制。

(2) 组织公司董事、监事、高管人员参加深交所、山东省证监局举办的关于上市公司治理等方面的培训。

(二) 重点控制活动

1、对控股子公司的管理控制

公司严格按照有关法律法规和上市公司的有关规定，通过对控股公司外派董事、监事和高级管理人员，明确委派董事、监事和高级管理人员的职责权限，根据公司的经营策略督导各控股子公司建立起相应的经营计划、风险管理程序。同时公司进一步强化对控股公司经营计划的审核和审批管理，并在经营过程中不断加强监控，以此强化对控股子公司的经营管理。各控股子公司均参照公司制度，并结合其实际情况建立健全经营和财务管理制度。公司依据考核规定对控股子公司进行年度业绩考核，并评价子公司经营管理绩效，以此作为奖惩依据。

2、关联交易的内部控制

公司在《公司章程》等制度中对关联交易事项作出了明确的规定，其关联交易行为必须严格按照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》的规定，严格履行关联交易审批程序及履行信息披露义务，力求遵循诚实信用、公正、公平、公开的原则，保护公司及中小股东的利益。

报告期内，公司发生的全部关联交易均符合有关法规以及公司既定的制度，遵循诚实、信用、平等、自愿、公平、公开、公允的原则，没有损害公司和其它股东的利益。

3、对外担保的内部控制

公司按照国家有关法律法规的规定，在《公司章程》等制度中对公司对外担保事项作了明确的规定，对公司发生对外担保行为时的被担保对象、审批权限和决策程序、安全措施等作了详细规定，并明确规定：公司对外担保应当取得出席董事会会议的2/3以上董事同意，并经全体独立董事2/3以上同意，或者经股东大会批准。未经董事会或股东大会批准，公司不得对外提供担保。

经核查，公司报告期内未发生对外提供担保的情形。

4、募集资金的内部控制

为规范募集资金的管理和运用，最大程度的保护投资者的利益，根据有关法规和规范性文件的规定，公司制定了《募集资金使用管理制度》，对募集资金专户存储、使用及审批程序、用途调整与变更、管理监督和责任追究等方面进行明确规定，以保证募集资金专款专用。

报告期内，公司严格执行《募集资金使用管理制度》的规范要求。

5、重大投资的内部控制

公司对重大投资在程序上作了严格规定，在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》中明确股东大会、董事会对重大投资的审批权限，并制定相应的审议程序。

报告期内，公司所有重大投资事项均履行审批程序及信息披露义务。

6、信息披露的内部控制

公司建立健全了《信息披露管理办法》，对公司公开信息披露和重大内部信息沟通进行全程、有效的控制，进一步明确了信息披露义务人的范围、责任。公司董事会秘书负责协调、组织和办理公司信息披露事宜，董事会办公室为信息披露管理工作的日常工作部门。公司能够切实履行作为公众公司的信息披露义务，严格遵守信息披露规则，保证信息披露内容的真实性、准确性、完整性和及时性，增强信息披露的有效性。严格执行信息披露制度，明确公司及相关人员的信息披露职责和保密责任，保障投资者平等获取信息的权利。

（三）公司内部控制情况的总体评价

公司董事会对公司内部控制自我评价发表意见如下：公司认为根据财政部《企业内部控制基本规范》及相关具体规范，公司2010年12月31日与财务报表相关的内部控制所有重大方面是有效的。这些内部控制制度保证了公司的经营管理的正常进行，对经营风险起到了有效的控制作用，内部控制体系完整、有效。随着公司的发展，公司将不断修改和完善内部控制制度，使之始终适应公司发展的需要。

《2010年度内部控制自我评价报告》刊登在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

（四）监事会对内部控制自我评价报告的意见

监事会认为：公司现有的内部控制制度符合国家法律、法规的要求，符合当前公司生产经营实际情况需要，在公司经营管理中得到了有效执行，在公司经营中各个流程、各个环节中起到了较好的控制和防范作用；《公司2010 年年度内部控制自我评价报告》客观地反映了公司内部控制的现状。

监事会关于《公司2010 年年度内部控制自我评价报告》的意见的具体内容披露于2011 年4月12 日巨潮资讯网。

（五）独立董事对内部控制自我评价报告的意见

独立董事认为：公司已按照《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》及《上市公司规范运作指引》的规定建立了公司内部控制制度，且内部控制制度较为健全完善。公司 2010 年度内部控制自我评价报告比较真实、客观地反映了公司内部控制的实际情况，但内部控制是为提高公司经营效益，保障公司资产安全、确保信息披露真实、准确、完整的目标而提供合理保证的过程，是需要不断完善和健全的。希望公司进一步加强内部控制力度，继续推进公司内部控制各项工作的开展，不断提高公司治理水平。

独立董事关于《公司2010 年年度内部控制自我评价报告》的意见的具体内容披露于2011 年4

月12 日巨潮资讯网。

（六）保荐机构对公司内部控制自我评价报告的意见

民生证券股份有限责任公司经核查后认为：山东隆基机械股份有限公司结合自身实际特点和情况制订的内部控制制度基本符合《深圳证券交易所中小企业版上市公司规范运作指引》等有关法规和证券监管部门对上市公司内部控制管理的规范要求，能够保证公司的正常生产经营和公司资产的安全和完整，防范和控制公司风险；公司2010 年内部控制制度执行情况良好，在所有重大方面保持了与公司业务、财务及管理相关的有效内部控制；公司对2010年度内部控制的自我评价结论真实、客观地反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

民生证券股份有责任限公司关于《公司2010 年年度内部控制自我评价报告》的意见的具体内容披露于2011 年4月12 日巨潮资讯网。

六、高级管理人员的考评和激励情况

公司已初步建立高级管理人员的绩效评价体系和与之相联系的相关考核机制，并依据公司年度经营计划目标，对公司高级管理人员及其所负责的单位进行经营业绩和管理指标的考核，并以此作为奖惩依据。

七、公司内部审计制度的建立和执行情况

2010 年内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明
一、内部审计制度的建立情况以及内审工作指引落实情况		
1、内部审计制度建立		
公司是否已建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2、机构设置		
公司董事会是否设立审计委员会，公司是否已设立独立于财务部门的内部审计部门，内部审计部门是否对审计委员会负责	是	
3、人员安排		
（1）审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士。	是	
（2）内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
（3）内部审计部门负责人是否专职，由审计委员会提名，	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1、审计委员会是否根据内部审计部门出具的评价报告及相关资料，对与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度的建立和实施情况出具年度内部控制自我评价报告	是	
2、本年度内部控制自我评价报告是否包含以下内容：（1）内部控制制度是否建立健全和有效实施；（2）内部控制存在的缺陷和异常事项及其处理情况（如适用）；（3）改进和完善内部控制制度建立及其实施的有关措施；（4）上一年度内部控制存在的缺陷和异常事项的改进情况（如适用）；（5）本年度内部控制审查与评价工作完成情况的说明。	是	
3、内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效。如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷	是	
4、本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
5、会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项作出专项说明	是	
6、独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
7、保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	

三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效
公司审计委员会：审核公司内部审计制度；审议公司审计部工作计划；指导、评估审计部工作；与山东汇德会计师事务所有限公司协商确定年度财务报告审计工作并评价其年审工作表现；审核与监督公司的财务信息及其披露。 审计部：采用多种方式开展内部控制的监督检查工作，通过对公司的内部控制制度的执行情况进行监督和检查，确保内部控制制度得到贯彻实施，切实保障公司规章制度的贯彻执行；每季度对公司财务情况及募集资金存放及 Usage 情况进行审核并出具相关报告。
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）
无

第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了3次股东大会。股东大会的通知、召开、出席人员的资格、表决程序符合《公司法》、《公司章程》等有关规定。

一、公司2009年度股东大会于2010年6月28日在公司办公楼一楼会议室召开，出席本次股东大会的股东共1名，代表有表决权的股份6750万股，占公司股份总数的56.25%，本次会议由董事会召集，董事长张海燕女士主持，符合《公司法》、《证券法》等有关法律法规的规定和《公司章程》的要求，会议审议通过了以下议案：

- 1、《山东隆基机械股份有限公司2009年度董事会工作报告》；
- 2、《山东隆基机械股份有限公司2009年度监事会工作报告》；
- 3、《山东隆基机械股份有限公司2009年度财务决算报告和2010年度财务预算报告》；
- 4、《山东隆基机械股份有限公司2009年度利润分配方案》；
- 5、《续聘山东汇德会计师事务所有限公司为公司2010年度审计机构》；
- 6、《关于公司董事薪酬的议案》；
- 7、《关于公司监事薪酬的议案》；
- 8、《山东隆基机械股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》；
- 9、《山东隆基机械股份有限公司内部审计管理制度》；
- 10、《累积投票制实施细则》；
- 11、《关联交易管理制度》；
- 12、《防范控股股东及关联方占用公司资金制度》；
- 13、《外部信息使用人管理制度》；
- 14、《敏感信息排查管理制度》。

二、公司2010年第一次临时股东大会于2010年4月23日在公司办公楼三楼会议室召开，出席本此临时股东大会的股东共2名，代表有表决权的股份9000万股，占公司股份总数的75%，本次会议由董事会召集，董事长张海燕女士主持，符合《公司法》、《证券法》等有关法律法规的规定和《公司章程》的要求，会议审议通过了以下议案：

- 1、《关于修改〈公司章程〉的议案》；
- 2、《关于山东隆基机械股份有限公司超额募集资金用途的议案》。

三、公司2010年第二次临时股东大会于2010年10月30日在公司办公楼三楼会议室召开，出席本此临时股东大会的股东共1名（公司控股股东—隆基集团有限公司法人张乔敏先生因在国外进行商务洽谈，无法参加本次会议，特授权委托孙居波先生代为行使表决权），代表有表决权的股份6750万股，占公司股份总数的56.25%，本次会议由董事会召集，董事长张海燕女士主持，符合《公司法》、《证券法》等有关法律法规的规定和《公司章程》的要求，会议审议通过了以下议案：

- 1、《关于修改〈山东隆基机械股份有限公司章程〉的议案》；
- 2、《关于修改〈山东隆基机械股份有限公司董事会议事规则〉的议案》；
- 3、《关于山东隆基机械股份有限公司更换公司董事的议案》。

第七节 董事会报告

一、董事会讨论与分析

（一）报告期内公司经营情况的回顾

1、公司总体经营情况

2010年，受益于国内整车市场需求的提升，公司在董事会的领导下，在经营管理层以及全体员工的努力下，围绕年度经营目标，坚持以主营业务为核心，以夯实内部管理为基础，以市场拓展和产品研发为工作重点，积极探索控制成本的方式，准确把握市场时机，规避了市场风险，实现了经营成果的最大化。通过引进专业人才增强自主创新能力，致力于研发具有高附加值、低碳、环保的汽车制动部件产品。进一步加强与国际、国内供应商的良好协作，从成本、技术、品质上提高公司技术和产品的整体竞争力。公司通过完善内部控制体系，调整公司内部组织架构，促进资源优化配置，改进装备水平，加强技术力量，充分利用有效资源开拓新市场，积极推进募集资金项目的投入，及时调整产品结构、提高生产效率，基本完成了各项年度经营任务和目标。2010年全年实现营业收入923,683,440.27元，与上年相比增加106,354,633.77元，增幅13.01%；实现利润总额67,995,920.85元，比上年减少19,310,671.86元，降幅22.12%；实现归属于上市公司股东的净利润49,395,221.70元，与上年相比减少11,325,166.04元，降幅18.65%。报告期利润降低主要是原料价格持续上涨及人民币不断升值所致。

回顾过去的2010年，董事会主要做了以下几方面的工作：

（1）公司于2010年3月5日在深圳证券交易所正式挂牌上市，募集到了发展所需的资金，实现了实业经营和资本市场相辅相成的有利局面。这极大地优化改善了公司的资产结构，为公司的跨越式发展奠定了坚实的基础。公司成功上市，不仅提高了公司在客户、供应商心目中的知名度，而且提升了公司的品牌影响力和美誉度，为公司今后的规模迅速扩张提供了保障。

（2）公司制定的中长期技改规划顺利实施，实现了2010年的阶段性目标。这为公司规模扩张、快速确立行业地位奠定了基础。

（3）产销规模再创历史新高，进一步强化了公司的行业地位。

（4）国内市场开拓大见成效。公司载重车制动毂产品全面布局国内重卡汽车厂及附属桥箱厂（除一汽外），制动盘产品配套国内轿车自主品牌厂家达90%以上的，市场份额急剧增加。

（5）2010年新产品、新技术研发成果丰硕，一批新产品开发、试制成功，部分已投入批量生产。一批新技术获得突破。为向2011年战略发展目标迈进创造了条件。

（6）人才培养成效显著，通过大胆使用和用心培养，大批专业管理人员，被提拔到干部领导岗位，同时招聘了大批优秀学生，为公司的可持续发展提供了人才队伍保障。

（7）法人治理、内部组织机构的优化取得重大进展，公司的管理水平和规范性大幅提升。

2、公司主营业务及其经营情况

(1) 主营业务

公司的主营业务是生产、销售汽车制动部件中的制动盘、制动毂（包括载重车制动毂和普通车制动毂）和刹车片产品。

(2) 主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	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（%）
机械制造业	92,052.22	75,391.84	18.10%	12.63%	13.56%	-0.67%
主营业务分产品情况						
普通制动毂	8,380.74	6,814.03	18.69%	85.34%	85.44%	-0.04%
制动盘	43,110.09	35,275.87	18.17%	12.78%	13.42%	-0.46%
载重车制动毂	38,105.37	31,285.44	17.90%	3.55%	4.68%	-0.89%
刹车片	2,456.02	2,016.50	17.90%	12.32%	16.79%	-3.14%

报告期内，公司营业收入、营业成本同比分别增长12.63%、13.56%，主要是公司积极开拓国内市场，销售量增加所致；公司毛利率下降0.67%，主要是原料价格持续上涨及人民币不断升值所致。

(3) 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
内销	45,854.56	26.27%
外销	46,197.66	1.71%

报告期内，公司国内市场营业收入同比增长26.27%，主要是公司积极开拓国内市场，国内市场销量增加所致。

(4) 报告期内，公司主营业务及其结构未发生重大变化。

(5) 报告期内，公司主营业务市场、主营业务成本构成未发生显著变化。

3、报告期主要财务指标变动情况及原因分析

(1) 主要财务数据

单位：元

	2010 年	2009 年	本年比上年增减（%）	2008 年
营业总收入（元）	923,683,440.27	817,328,806.50	13.01%	711,669,932.71
利润总额（元）	67,995,920.85	87,306,592.71	-22.12%	74,677,072.52
归属于上市公司股东的净利润（元）	49,395,221.70	60,720,387.74	-18.65%	53,156,106.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	47,381,290.00	60,257,894.11	-21.37%	52,977,990.88
经营活动产生的现金流量净额（元）	-64,410,622.49	21,709,684.66	-396.69%	140,964,028.16
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减（%）	2008 年末
总资产（元）	1,585,974,726.91	910,613,646.78	74.17%	658,838,961.67
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	833,559,308.97	282,061,788.13	195.52%	222,576,188.01
股本（股）	120,000,000.00	90,000,000.00	33.33%	90,000,000.00

报告期内，公司营业总收入增长13.01%，主要是公司产能增加，销售量增加所致；归属于母公

司的净利润下降18.65%，主要是原材料价格持续上升与人民币不断升值所致以及国内产品销售费用、管理费用增加所致；经营活动产生的现金流量净额较去年同期减少396.69%，是公司为拓展国内市场，应收票据和应收账款相应增加较大，同时公司为应对市场需求增加库存所致。总资产、归属上市公司股东的所有者权益及股本分别增长74.17%、195.52%和33.33%，主要是报告期内溢价发行新股所致。

（2）主要财务指标分析

	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
基本每股收益（元/股）	0.43	0.67	-35.82%	0.59
稀释每股收益（元/股）	0.43	0.67	-35.82%	0.59
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.41	0.67	-38.81%	0.59
加权平均净资产收益率（%）	6.74%	24.01%	-17.27%	26.98%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	6.47%	23.82%	-17.35%	26.90%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.54	0.24	-325.00%	1.57
	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）	6.95	3.13	122.04%	2.47

4、主要产品毛利率变动情况

	2010 年	2009 年	本年比上年增减（%）
制动盘	18.17%	18.63%	-0.46%
普通制动毂	18.69%	18.73%	-0.04%
载重车制动毂	17.90%	18.79%	-0.89%
刹车片	17.90%	21.04%	-3.14%

报告期内，公司产品毛利率均有所下降。主要是原材料价格持续上升及人民币不断升值所致。

5、主要供应商、客户情况

单位：元

供应商	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)
前五名供应商合计采购金额占年度采购金额的比例	54.66%	52.28%	2.38%
前五名供应商应（预）付账款余额	18,968,009.54	3,920,032.03	383.87%
前五名供应商应（预）付款余额占应付账款总余额比例	13.59%	5.18%	8.41%
客户	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)
前五名客户合计采购金额占年度销售金额的比例	51.82%	37.79%	14.03%
前五名客户应收账款余额	7683.52 万元	6267.28 万元	22.60%
前五名客户应收款余额占公司应收账款总余额的比例	34.25%	43.31%	-9.06%

报告期内，公司前五名供应商、客户未发生重大变化，供应商、客户与上市公司不存在关联关

系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户、供应商中没有直接或间接拥有权益。

6、非经常损益情况

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
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	2,641,600.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	140,685.40	
所得税影响额	-657,092.75	
少数股东权益影响额	-111,260.95	
合计	2,013,931.70	-

报告期内，共收到政府补助2,641,600.00元，主要是龙口市财政局根据山东省商务厅鲁商务规财函字[2010]51号《关于报送外贸公共服务平台建设资金项目的通知》的规定，向公司拨付资金2,000,000.00元；龙口市财政局根据烟台市财政局、科学技术局烟财企指[2010]12号《关于下达2010年山东省科技型中小企业创新发展专项扶持资金项目预算指标的通知》的规定，向龙口隆基精确制动有限公司拨付资金250,000.00元；龙口市财政局根据烟台市财政局烟财企指[2010]49号《关于下达2010年度出口信用保险保费补贴资金预算指标的通知》的规定，向山东隆基机械股份有限公司拨付资金277,800.00元，向龙口隆基制动毂有限公司拨付资金90,000.00元，向龙口隆基精确制动有限公司拨付资金15,000.00元；2010年7月12日，龙口隆基精确制动有限公司收到龙口市财政局财政拨款8,800.00元。

7、公司资产构成情况分析

项目	2010 年	占总资产的比重	2009 年	占总资产的比重	增减幅度
货币资金	330,101,008.70	20.82%	111,243,261.03	12.22%	196.74%
应收账款	212,862,756.24	13.42%	137,467,631.67	15.10%	54.85%
预付账款	28,943,512.65	1.82%	42,689,446.41	4.69%	-32.20%
应收票据	77,448,500.00	4.88%	23,720,000.00	2.60%	226.51%
其他应收款	1,176,369.32	0.07%	1,027,276.84	0.11%	14.51%
存货	238,694,768.34	15.06%	121,897,571.13	13.39%	95.82%
流动资产合计	889,226,915.25	56.07%	438,045,187.08	48.10%	103.00%
固定资产	526,315,546.64	33.18%	426,569,872.75	46.84%	23.38%
在建工程	135,247,680.39	8.53%	11,560,000.01	1.27%	1069.96%
无形资产	32,042,187.94	2.02%	32,764,915.90	3.60%	-2.21%
递延所得税资产	314,239.69	0.20%	1,673,671.04	0.18%	87.75%
非流动资产合计	696,747,811.66	43.93%	472,568,459.70	51.90%	47.44%

报告期内，货币资金较去年同期增加196.74%，主要是报告期内公司发行股票募集资金到位所致；

应收账款较去年同期增加54.85%，主要原因是2010年度国内销售额增加，国内销售回款时间长于国外销售回款时间，导致期末应收账款相应增加；

应收票据较去年同期增加226.51%，主要是公司主要国内客户采用承兑汇票结算所致。

预付账款较去年同期降低32.20%，主要是由于公司设备陆续到位并减少材料预付款所致；

存货较去年同期增加95.82%，主要是公司根据原材料价格变动情况及市场需求，公司增加原材料和库存商品库存规模所致；

固定资产较去年同期增加23.38%，主要是由于公司3.6万吨载重车制动毂项目中部分资产达到可使用状态转资所致；

在建工程较去年同期增加1069.96%，主要是公司募投年产200万件球墨铸铁轮毂项目与年产3.6万吨载重车制动毂项目所致；

递延所得税资产较去年同期增加87.75%，主要是计提坏账准备增加所致。

8、主要债务构成分析

项目	2010 年	2009 年	本年比上年增减（%）
短期借款	185,902,183.00	193,935,567.10	-4.14%
应付票据	169,748,440.00	126,016,000.00	34.70%
应付账款	139,565,371.73	75,633,874.84	84.53%
预收款项	5,171,723.10	3,129,565.98	65.25%
应付职工薪酬	16,592,631.79	14,162,015.29	17.16%
应交税费	-6,916,863.16	-8,636.97	79984.37%
应付利息	364,051.39	307,877.50	18.25%
其他应付款	2,789,567.78	436,809.30	538.62%
一年内到期的非流动负债	70,000,000.00	-	
长期借款	113,000,000.00	160,000,000.00	-29.38%

报告期内，应付票据较去年同期增加34.70%，主要是公司增加以银行承兑汇票方式结算供应商货款所致；

应付账款较去年同期增加84.53%，主要是公司应付材料款增加所致；

预收账款增加65.25%，主要是国外客户预付货款所致；

应交税费较去年同期减少690.83万元，主要原因为公司采购设备进项税增加而使增值税减少较多所致。

一年内到期的非流动负债较去年同期增加7000万元，主要是一年内到期长期借款转入所致。

长期借款较去年同期减少29.38%，主要是一年内到期长期借款转入一年内到期的非流动负债所

致。

9、公司运营能力分析

项目	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
应收账款周转率 (次)	5.01	7.14	-29.83%	8.42
存货周转率 (次)	4.19	5.58	-24.91%	5.33

报告期内，应收账款周转率、存货周转率下降，主要是国内市场份额增加，导致应收账款余额及产成品库存增加所致。

10、公司偿债能力分析

项目	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
资产负债率 (母公司)	40.67%	67.08	-26.41%	58.96%
流动比率	1.52	1.06	43.40%	0.75
速动比率	1.12	0.76	47.36%	0.45

报告期内，公司流动比率、速动比率的总体水平呈现出上升趋势，而资产负债率 (母公司) 则呈现出逐年下降趋势，主要原因是公司本年度成功发行新股，目前公司的财务状况稳健，财务风险低，总体偿债能力强。

11、主要费用情况

项目	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)
销售费用	37,969,816.18	21,072,110.19	80.19%
管理费用	37,504,039.33	27,640,510.74	35.69%
财务费用	21,980,370.54	15,670,978.58	40.26%
所得税费用	17,317,522.39	17,141,808.05	1.03%

报告期内，销售费用较去年同期增长80.19%，主要原因是公司国内销售规模增长导致运费、售后服务费用增加所致；管理费用较去年同期增加35.69%，主要原因是新增上市发行费用所致；财务费用较去年同期增加40.26%，主要原因是2010年借款利息支出及汇兑损失增加所致。

12、现金流量构成情况

项目	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)
一、经营活动产生的现金流量：			
经营活动现金流入小计	948,526,681.38	844,785,073.01	12.28%
经营活动现金流出小计	1,012,937,303.87	823,075,388.35	23.07%
经营活动产生的现金流量净额	-64,410,622.49	21,709,684.66	-396.69%
二、投资活动产生的现金流量：			
投资活动现金流入小计	700,820.14	1,044,000.00	-32.87%
投资活动现金流出小计	282,944,899.43	186,888,575.32	51.40%
投资活动产生的现金流量净额	-282,244,079.29	-185,844,575.32	51.87%
三、筹资活动产生的现金流量：			
筹资活动现金流入小计	993,740,500.00	536,048,570.00	85.38%
筹资活动现金流出小计	495,612,827.87	311,885,756.35	58.91%

筹资活动产生的现金流量净额	498,127,672.13	224,162,813.65	122.22%
六、期末现金及现金等价物余额	151,478,702.67	60,022,699.90	152.37%

报告期内，经营活动产生的现金流量净额较去年同期减少396.69%，是公司为拓展国内市场，应收票据和应收账款相应增加较大，同时公司为应对市场需求增加库存所致；

投资活动现金流出较去年同期增加51.40%，主要是募投项目“200万件球墨铸铁轮毂”、以及超募项目“3.6万吨载重车制动毂”投资所致；

筹资活动现金流入净额较去年同期增加122.22%，主要是发行股票进行筹资所致；

现金及现金等价物净增加额较去年同期增加152.37%，主要是发行股票进行筹资所致。

13、研发情况

	2008	2009	2010
研发投入金额	15,540,801.25	20,679,311.83	24,098,256.59
研发投入占营业收入比例	2.18%	2.53%	2.61%

2003年公司成立山省级唯一一家“汽车制动器件工程技术研究中心”，新品研发每年均保持在500个左右，报告期内，公司加大了国内市场开拓力度，部分产品实现了同步研发。

14、报告期内子公司经营情况及业绩分析

（1）龙口隆基制动毂有限公司

龙口隆基制动毂有限公司为公司的控股子公司，成立于2003年3月6日，注册资本为1,400万美元，住所为山东省龙口市外向型经济开发区，法定代表人为张乔敏，经营范围为：生产盘式制动器总成、制动毂、制动盘、机油泵、铸件、锻件及其它汽车配件以及相关模具、木、塑、纸包装制品，并销售公司上述所列自产产品。

经山东汇德会计师事务所有限公司审计，截至2010年12月31日，该公司总资产277914617.17元，净资产195265059.44元，报告期内实现营业收入146803541.58元，营业利润2296915.29元，净利润2255219.69元。

（2）龙口隆基精确制动有限公司

龙口隆基精确制动有限公司为公司的控股子公司，成立于2000年6月30日，注册资本为200万美元，住所为山东省龙口市外向型经济开发区，法定代表人为张乔敏，经营范围为：生产、销售刹车片、刹车蹄片、刹车蹄铁、铸件、锻件及其它相关汽车配件，以及相关的模具、木、塑、纸和包装制品。

经青岛汇德会计师事务所有限公司审计，截至2010年12月31日，该公司总资产36449016.90元，净资产24606824.84元，报告期内实现营业收入24655489.98元，营业利润2814286.00元，净利润2397906.14元。

15、其他情况说明

（1）报告期内，公司未发生金融投资情况。

（2）报告期内，公司主要资产采用历史成本计量，主要资产计量属性未发生重大变化。

(3) 报告期内, 公司不存在PE投资情况。

(二) 对公司未来发展的展望

1、行业发展趋势

汽车制动部件(制动盘、制动毂)主要消费市场在北美、欧洲等经济发达国家和地区售后维修市场。其市场保有量约计在5亿辆左右, 市场需求仍将呈稳步上升趋势。国内汽车制动部件主要用于主机配套。近两年, 中国汽车市场在产业政策的鼓励扶持、国民经济的快速增长以及消费者购买能力增强的影响下, 产销屡创新高, 超越日本、美国, 稳居世界销量第一位。据中国汽车工业协会统计分析, 2010年中国汽车产销量分别为1826.47万辆和1806.19万辆, 同比增长32.44%和32.37%。随着汽车及零部件产业化日益深化, 这个全球最大汽车市场也会继消费电子、通信、计算机之后受到全球厂商的热捧, 在各种新技术的推动下, 中国汽车及零部件产业市场也会加速发展。2010年, 公司主要原料价格一直维持在高价位且仍有上涨趋势, 预计2011年的一段时间内将保持这一趋势, 加之人民币的持续升值, 这必将影响公司的毛利水平, 也会推动行业内部进行整合。虽然2010年以来行业内的部分企业也同时在扩产, 产能的增长将使行业竞争加剧。但由于本公司具有规模、研发等优势, 同时又有上市后的资金优势, 加之国内市场份额的加大, 因此更有利于迅速确立公司在行业的地位。

2、公司发展战略

作为国内最大的汽车制动部件生产企业之一, 公司将始终秉承“诚信和谐、积极彻底、开拓挑战、追求第一、以客为尊、改善创新”的经营理念 and “干一流事业、创一流业绩”的企业精神, 继续坚持走自主创新之路, 提升企业综合竞争力, 把产业做强做大, 争创全球制动部件行业市场占有率第一、品牌影响力第一的行业龙头企业, 进而业务向总成方向拓展。

3、公司存在的主要竞争优势和困难

2010年公司成功上市, 募集到发展所需的资金, 使公司具备了相当的资金优势, 有能力加快主业的迅速扩大, 以确立公司在行业的主导地位。2011年及其以后的几年, 将是公司的战略发展期。主业规模的迅速扩张虽然会在短时间内加大公司产品推广的压力, 但却是公司难得的发展机遇。公司当前的优势、2011年及后几年可预见的困难分析如下:

(1) 公司具备如下优势:

1)、研发技术优势

公司拥有近 20 年以上的汽车制动部件从业经历, 在生产工艺流程的各个方面均积累了丰富的经验, 并形成了专有的核心工艺技术。

A、拥有较强的自主研发能力, 工艺技术先进、生产效率较高

公司通过引进、培养等方式聚集了大批专业技术人才, 并建立了省内唯一一家设备先进、齐全的汽车制动部件工程技术研究中心, 该中心于 2003 年被山东省科学技术厅认定为省级工程技术研究中心。

公司前身龙口隆基机械有限公司在 2005 年就被认定为山东省高新技术企业, 并于 2009 年再次

获得山东省高新技术企业认定；公司先后获得陶瓷纤维汽车刹车片、铸造重型汽车制动盘的砂型、铸造重型汽车制动毂的砂型、铸造汽车制动盘的砂型、汽车制动盘、低含量金属的盘式汽车刹车片、制造重型汽车制动毂砂型的模具、铸造汽车制动盘标识的砂型等国家专利。

通过多年的摸索和积累，公司目前已在铸造材质控制、模具设计以及造型方面形成了专有的核心工艺技术，如双联熔炼铸造工艺、流水线作业的先进造型技术、全程控制全产品检验的质量检测程序等。

B、具有较强的新产品设计开发能力

公司的研发技术优势还体现在公司对新产品的设计开发能力方面。公司可以根据市场趋势和不同客户的要求，在短期内开发出符合客户需求的新产品，并投入批量生产。公司目前拥有 5,300 多个规格型号的汽车制动部件产品铸造模具和生产技术，并拥有专门的模具车间。通过长期的生产实践和技术沉淀，公司在许多复杂的模具设计、造型技术等方面积累了宝贵资料和生产经验，具有了较强的新产品设计开发能力。

2008年以来，公司开始重点开拓国内市场，客户群体出现较大差别，所需产品型号也与公司原有型号不同，公司研发部门针对国内客户的需求迅速开发出数百种产品，并通过了客户检测认定，为公司的正常生产经营提供了有力保障。

2)、规模优势

汽车零部件行业是规模经济效益最显著的产业之一。大型汽车零部件企业产品质量更为稳定可靠，可为不同客户提供更多型号的产品，并具有新产品、新型号的快速开发和批量供货能力，这也是汽车零部件企业市场开拓的关键所在。

本公司目前拥有 16 条铸造生产线、9 个机加工车间，可以生产 5,300 多种型号的汽车制动部件产品。其中，制动盘共 3,000 多个型号，普通制动毂 1,000 多个型号，二者合计年生产能力 1050 万件；载重车制动毂 400 多个型号，年生产能力 105 万件；刹车片共 750 多种型号，年生产能力 85 万套（每套 4 片）。公司已成为国内规模最大、产品型号最多的汽车制动部件生产企业之一，也是国内主要的汽车制动部件出口企业，在北美、欧洲等海外市场建立了良好的声誉。

3)、工艺装备先进优势

目前公司拥有具有国际先进水平的日本进口全自动射压造型线等铸造设施，90%以上产品的机加工工序由近年来进口的先进数控机床和加工中心完成；公司配备了 X 射线实时成像检测系统、垂直平衡仪、微机屏显金相显微镜、铁水成分测定仪、直读光谱仪、红外碳硫分析仪、锰磷硅智能分析仪、精密式盐雾试验机等先进的检验检测设备。目前公司建立了先进完善的计量室、材料化学分析室、物理实验室等设施，检验检测能力涵盖了国家和行业标准的全部要求，并能满足国外客户日益提高的实验检测要求。先进的检验检测设备确保了公司产品质量的稳定。

公司通过大量采用国内外先进的机器设备和自动化设备，在提升公司的产品质量且保持稳定的同时，也提高了自动化水平和生产效率、降低了产品废品率和生产成本。

4)、产品质量优势

公司通过使用先进的生产技术、质量检测设备和严格、全程控制的质量检测程序保证了稳定的产品质量和优良的性能，相对于国内同行业其他企业，公司具有明显的产品质量优势。公司凭此建立了良好的市场声誉，拥有了相对丰富的客户资源和较强的市场开拓能力。

5)、市场开拓和客户资源优势

公司在多年的生产经营中，在市场开拓方面拥有了较为丰富的经验，并拥有庞大的客户资源，且与多数客户建立了长期、稳定的合作关系。

2010年公司加强国内外市场的拓展力度，在行业内率先拓展了国内OEM市场，从而确保了产品市场的抗风险能力。2011年公司将进一步强化市场拓展能力，在稳定国内既有民族自主品牌市场份额的基础上，重点加大合资品牌及国外高端市场。

6)、产品结构优势

公司目前可生产汽车制动部件中的汽车制动盘和普通制动毂，公司控股子公司隆基制动毂可生产载重车制动毂，公司控股子公司隆基精确制动可生产刹车片。此外，公司已研制成功汽车轮毂，并开始小批量的试生产。上述各种产品都是汽车制动模块的必备零部件，各种产品的客户群具有相当的重合性，比如，采购制动盘的客户往往也需要采购刹车片、制动毂。公司各类产品的客户资源可在一定程度上共享，这既扩大了公司产品的销售量，又为客户采购提供了便利，增强了公司的市场竞争力。同时，在公司现有客户资源的支持下，公司的新产品汽车轮毂在市场开拓方面也具有了较大优势，节约了市场开拓成本。

另外，由于公司本身可生产汽车制动模块的大多数零部件，在汽车制造企业模块化采购的大趋势下，公司在将来由OEM市场二级供应商向一级供应商转变的过程中较单纯组装的制动模块供应商更有竞争力。

(2) 存在的主要困难

1) 原材料价格持续上升公司产品的主要原材料为生铁、废钢、焦炭。2010年，受到通胀压力的影响，国内原材料价格大幅上升，公司采购成本在一定程度上受到影响。特别是近几个月，原料价格一直维持在高价位，且仍有上升趋势。原材料价格的持续上涨导致公司营业成本较大幅度的增加，给公司经营业绩造成的不利影响较大。

2) 人民币升值

人民币兑换美元汇率中间价，2010年1月1日为6.8282，2010年12月31日为6.6229，一年内人民币升值幅度达到3.01%，现在人民币依然处于持续升值态势。由于公司出口产品主要以美元作为结算货币及出口收入结算周期的存在，人民币兑美元汇率的波动会对公司经营业绩产生一定影响。

(三) 2011年经营目标及工作思路

1、2011年公司经营目标

公司2011年业务计划目标：计划全年实现主营业务收入12.06亿元，其中国内配套6.06亿元，国外售后维修市场6.00亿元；全年计划实现利润总额0.94亿元。

公司未来发展战略与规划以及2011年经营目标是根据目前公司所处的现状，并对未来合理判断

后审慎做出的。上述经营目标并不代表公司对2011年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。

2、2011年主要工作思路：

（1）精细管理，夯实基础

深化精益，供、产、销同步推进。要认真分析原材料市场，严格控制采购渠道，加快核心供应商的培育步伐，建立完善的采购数据库，提高采购订单的完成率；通过工艺改造、废料资源再利用等措施，降低产品成本，提高工作效能；通过提升员工操作技能，加强全员培训，全面提升人力资源的整体素质；要加强财务管控，进一步规范资产管理，注重成本费用指标的分解，提高公司盈利能力。

（2）抓住契机，加速升级

抓住汽车行业高速发展的契机，坚持“同步研发、自主创新”的技术理念，做好产品技术储备。加大研发投入，加强工艺改进，引进先进的检测仪器和设备，引入专业技术人才，为产品研发和质量控制提供了良好的技术平台。通过加强软硬件建设，有效促进研发水平的提高，保证现有市场份额，积极提升配套水平和产品结构，培育新的经济增长点。

（3）抢抓机遇，全局谋划

积极开拓市场，维持稳步增长。加大挖掘现有客户的潜力，提高配套产品的档次，在稳定国内自主品牌配套份额的基础上，积极开拓国内合资品牌市场，为公司形成以国内配套市场为主，国外售后市场齐头并进的市场格局奠定基础。从而全面提高企业的增长速度、运行质量、效益水平和核心竞争力，实现企业的健康持续发展。要加快募投项目的投入达产期，提高募投项目的产能利用率，尽可能地实现经济效益最大化，以优良的业绩回报投资者、回报股民、回报社会。

3、资金需求与使用计划

公司目前财务状况良好，基本可以满足生产经营需要。公司公开发行股票募集的资金，为未来发展提供了资金保证。公司将本着审慎的原则，严格执行上市公司募集资金使用的相关规定，管好、用好募集资金。公司募集资金投资项目正按照募集资金使用计划如期进行。

2011年，随着募投项目的投产，生产规模的扩大，技术水平的提升，产品结构的调整，对资金的需求会有所增加，公司将合理利用财务杠杆，以自有资金和银行信贷筹措资金，解决公司发展所需的资金。

4、可能面临的风险因素

（1）经济周期波动的风险

汽车产业与宏观经济发展密切相关，已成为国民经济重要支柱产业。2010年，全球经济复杂多变，发达国家受到主权债务危机和财政压力等不利因素的影响，经济始终处于恢复与恶化的边缘。中国虽然2010年GDP增长速度为10.3%，但同时受到通胀压力，原材料价格大幅上升等不利因素的影响，国内经济增长速度可能放缓。公司的业务收入受汽车产销量的影响较大，而汽车产销量的高低又受经济周期波动的影响较大，如果经济环境出现波动，汽车销量下滑，将造成公司的订单减少、

存货积压、货款收回困难等状况，因此公司存在受经济周期波动影响的风险。

（2）国家政策调整的风险

2010年，国家继续实施汽车产业振兴政策，支持汽车产业的发展，国内汽车产业进入了稳步增长阶段，全年汽车销量突破1800万辆。但随着国内汽车保有量的增加，交通、能源、环保等问题也日益突出。2011年，部分购车刺激政策取消、北京等城市的限购措施实施，将会对汽车行业的快速增长产生一定抑制作用。因此公司存在受国家政策调整的风险。

（3）毛利率下降的风险

公司产品的原材料为生铁、废钢、焦炭，产品的价格受原材料价格的影响较大。2010年，受到通胀压力的影响，国内原材料价格大幅上升，公司采购成本在一定程度上受到影响。公司2008年至2010年的产品综合毛利率分别为18.26%、18.77%和18.07%，基本保持稳定。2011年如果国内通胀压力得不到有效的缓解，原材料价格未来持续大幅波动，将直接影响公司产品生产成本，因此公司存在毛利率进一步下降的风险

（4）汇率波动风险

2005年7月21日，中国人民银行宣布实行以市场供求为基础、参考一揽子货币进行调节、有管理的浮动汇率制度。自本次汇率制度改革以来，人民币汇率（兑美元）进入了一个长期的上升通道，截至目前累计升值幅度已达到25%。由于公司出口产品主要以美元作为结算货币及出口收入结算周期的存在，人民币兑美元汇率的波动可能对公司经营业绩产生一定影响。

二、报告期内公司投资情况

（一）募集资金项目投资情况

1、募集资金基本情况

2010年2月3日，经中国证券监督管理委员会《关于核准山东隆基机械有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2010〕160号）核准，由公司采用网下向询价对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A股）股票3,000万股。发行价格为每股18.00元。公司本次募集资金总额54,000.00万元，募集资金净额为50,896.00万元，经山东汇德会计师事务所有限公司已于2010年2月25日对募集资金到位情况进行了审验，并出具了（2010）汇所验字第7-001号《验资报告》。公司对募集资金采取了专户存储管理。

根据“财政部关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好2010年年报工作的通知（财会〔2010〕25号）”中的规定，公司计入到发行费用中涉及媒体和路演推介等费用7,605,000.00元应计入当期损益。根据财会〔2010〕25号文调整后，公司增加募集资金净额7,605,000.00元，最终确定的募集资金净额为516,565,000.00元。

2、募集资金使用情况

单位：万元

募集资金总额	51,656.50	本年度投入募集资金总额	17,450.24
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00		
累计变更用途的募集资金总额	0.00	已累计投入募集资金总额	17,450.24
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%		

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(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
承诺投资项目										
年产 200 万件球墨铸铁轮毂项目	否	29,030.00	29,030.00	13,045.92	13,045.92	44.94%	2011 年 09 月 01 日	0.00	是	否
承诺投资项目小计	-	29,030.00	29,030.00	13,045.92	13,045.92	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
年产 3.6 万吨载重车制动毂项目	否	13,866.00	13,866.00	4,404.32	4,404.32	31.76%	2011 年 04 月 01 日	0.00	是	否
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	13,866.00	13,866.00	4,404.32	4,404.32	-	-	0.00	-	-
合计	-	42,896.00	42,896.00	17,450.24	17,450.24	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	年产 200 万件汽车球墨铸铁轮毂项目：项目进展符合计划进度。项目计划实施周期约 18 个月。 年产 3.6 万吨载重车制动毂项目：项目进展符合计划进度。项目计划实施周期约 12 个月。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 2010 年 4 月 23 日，本公司 2010 年第一次临时股东大会决议，通过了《关于山东隆基机械股份有限公司超额募集资金用途的议案》，其中超额募集资金 8,000.00 万元用于归还部分未到期银行借款，其余 13,866.00 万元用于建设“年产 3.6 万吨载重车制动毂项目”。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截至 2010 年 3 月 19 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目累计 1,668.00 万元。募集资金到位后，公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 1,668.00 万元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2010 年 10 月 14 日，本公司 2010 年第一届董事会第十一次会议决议，通过了《关于山东隆基机械股份有限公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。决定用募集资金补充流动资金 4,000.00 万元，补充流动资金的时间为 6 个月（自董事会审议批准之日起开始计算）。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户及为开具信用证和银行承兑汇票而开设的保证金账户中。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

3、募集资金专户存储制度的执行情况

(1) 报告期内，公司严格按照《公司募集资金管理办法》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理，以确保用于募集资金投资项目的建设。在使用募集资金时，严格履行相应的申请和审批手续，同时及时通知保荐机构，随时接受保荐代表人的监督。

截至 2010 年 12 月 31 日，募集资金具体存放情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额	备注
中国工商银行股份有限公司龙口支行	1606021429024909633	募集资金结算账户	3,423,649.94	
中国工商银行股份有限公司龙口支行	1606021414200008043	定期存款（通知存款）	95,000,000.00	注 1
中国工商银行股份有限公司龙口支行	1606035141000000513	信用证保证金账户	5,546,288.00	注 2
中国农业银行股份有限公司龙口支行	350801140002590	信用证保证金账户	1,500,000.00	注 2
中国工商银行股份有限公司龙口支行	1606021414200008043	承兑汇票保证金账户	16,177,440.00	注 2
中国银行股份有限公司龙口支行	1612003529200094219	募集资金结算账户	15,450,433.03	
中国银行股份有限公司龙口支行		定期存款（通知存款）	50,000,000.00	注 3
中国农业银行股份有限公司龙口支行	350801120000036	信用证保证金账户	7,000,000.00	注 2
中国农业银行股份有限公司龙口支行	350801012000268	信用证保证金账户	1,020,000.00	注 2
中国农业银行股份有限公司龙口支行	350801140002608	信用证保证金账户	1,300,000.00	注 2
中国银行股份有限公司龙口支行	206503071548	承兑汇票保证金账户	20,571,000.00	注 2
合计			216,988,810.97	

注1：截止2010年12月31日，中国工商银行股份有限公司龙口支行募集资金定期存款存放专项账户的余额如下：

单位：人民币元

存入方式	存单号	存入日期	存储余额	备注
一年定期存款（通知存款）	鲁 A00070978	2010-03-19	5,000,000.00	
一年定期存款（通知存款）	鲁 A00070979	2010-03-19	5,000,000.00	
一年定期存款（通知存款）	鲁 A00070981	2010-03-19	5,000,000.00	
一年定期存款（通知存款）	鲁 A00070982	2010-03-19	5,000,000.00	
一年定期存款（通知存款）	鲁 A00070983	2010-03-19	5,000,000.00	
一年定期存款（通知存款）	鲁 A00070984	2010-03-19	5,000,000.00	
一年定期存款（通知存款）	鲁 A00070985	2010-03-19	5,000,000.00	
一年定期存款（通知存款）	鲁 A00070988	2010-03-19	5,000,000.00	
一年定期存款（通知存款）	鲁 A00070989	2010-03-19	5,000,000.00	

一年定期存款（通知存款）	鲁 A00070990	2010-03-19	5,000,000.00	
三个月定期存款（通知存款）	鲁 A00071040	2010-10-15	5,000,000.00	
三个月定期存款（通知存款）	鲁 A00071041	2010-10-15	5,000,000.00	
三个月定期存款（通知存款）	鲁 A00071042	2010-10-15	5,000,000.00	
三个月定期存款（通知存款）	鲁 A00071043	2010-10-15	5,000,000.00	
三个月定期存款（通知存款）	鲁 A00071044	2010-10-15	5,000,000.00	
三个月定期存款（通知存款）	鲁 A00071045	2010-10-15	5,000,000.00	
三个月定期存款（通知存款）	鲁 A00071046	2010-10-15	5,000,000.00	
三个月定期存款（通知存款）	鲁 A00071047	2010-10-15	5,000,000.00	
三个月定期存款（通知存款）	鲁 A00071048	2010-10-15	5,000,000.00	
合计			95,000,000.00	

注2：信用证保证金账户与承兑汇票保证金账户为公司为了办理信用证付款和银行承兑汇票付款而存入的保证金。

注3：截止2010年12月31日，中国银行股份有限公司龙口支行募集资金定期存款存放专项账户的余额如下：

单位：人民币元

存入方式	存单号	存入日期	存储余额	备注
一年定期存款（通知存款）	1897410	2010-05-04	10,000,000.00	
一年定期存款（通知存款）	1897411	2010-05-04	10,000,000.00	
一年定期存款（通知存款）	1897412	2010-05-04	10,000,000.00	
三个月定期存款（通知存款）	0851311	2010-12-07	20,000,000.00	
合计			50,000,000.00	

上述存款余额中，已计入募集资金专户利息收入2,558,571.56元，已扣除手续费27,332.21元。

（2）关于发行费用中所包含的信息披露及路演推介费用的处理说明

公司在首次公开发行人民币普通股（A股）3,000万股过程中，发生发行费用3,104万元，其中包括路演推介等费用760.5万元。根据财政部财会[2010]25号文《财部关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好2010年年报工作的通知》，公司已将年度发行权益性证券过程中发生的路演推介等费760.5万元，调整记入2010年年度期间费用，不作为发行费用在募集资金总额中扣除。该

笔资金已转入超募资金账户，报告中仍以截止2010年12月31日的募集账户余额为准。

4、变更项目情况

报告期内，公司募集资金投资项目未发生变更。

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，山东汇德会计师事务所有限公司出具了《关于山东隆基机械股份有限公司2010 年度募集资金使用情况专项审核报告》（[2011]汇所综字第7-020 号），审核结论如下：我们认为，贵公司管理层编制的专项报告符合深圳证券交易所颁布的《中小企业板上市公司募集资金管理细则》（2008 年修订）、《中小企业板上市公司临时报告内容与格式指引第9号：募集资金年度使用情况的专项报告》的规定，在所有重大方面如实反映了贵公司2010 年度募集资金实际存放与使用的实际情况。

三、会计政策执行情况

（一）会计师事务所意见

经山东汇德会计师事务所有限公司审计，对本公司2010年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

（二）公司会计政策、会计估计变更情况及对公司的影响说明和分析

报告期内，公司没有重大会计政策变化、会计估计变更情况，未发生重大会计差错。

四、公司董事会日常工作情况

（一）董事会的会议情况和决议内容

报告期内，公司共召开了 7 次董事会会议，会议召开情况如下：

(1)、2010 年 4 月 1 日，公司召开第一届董事会第六次会议。本次会议由公司董事长张海燕女士召集并主持。应到董事 8 人，实到董事 8 人。会议审议通过了以下议案：

- 1、《关于修改公司章程的议案》；
- 2、《关于聘任呼国功先生担任公司证券事务代表的议案》；
- 3、《关于山东隆基机械股份有限公司超额募集资金用途的议案》；
- 4、《关于召开 2010 年第一次临时股东大会的议案》；
- 5、《关于制定内幕信息知情人登记制度的议案》。

(2)、2010 年 4 月 20 日，公司召开第一届董事会第七次会议。本次会议由公司董事长张海燕女士召集并主持。应到董事 8 人，实到董事 8 人。会议审议通过了以下议案：

《山东隆基机械股份有限公司 2010 年第一季度报告》。

(3)、2010 年 4 月 30 日，公司召开第一届董事会第八次会议。本次会议由公司董事长张海燕女

士召集并主持。应到董事 8 人，实到董事 8 人。会议审议通过了以下议案：

《关于增设募集资金专户的议案》。

(4)、2010 年 6 月 3 日，公司召开第一届董事会第九次会议。本次会议由公司董事长张海燕女士召集并主持。应到董事 8 人，实到董事 7 人。会议审议通过了以下议案：

- 1、《山东隆基机械股份有限公司 2009 年度董事会工作报告》；
- 2、《山东隆基机械股份有限公司 2009 年度总经理工作报告》；
- 3、《山东隆基机械股份有限公司 2009 年度财务决算报告和 2010 年度财务预算报告》；
- 4、《山东隆基机械股份有限公司 2009 年度利润分配方案》；
- 5、《关于续聘山东汇德会计师事务所有限公司为公司 2010 年度审计机构的议案》；
- 6、《关于公司高级管理人员薪酬的议案》；
- 7、《关于公司董事、监事薪酬的议案》；
- 8、《关于独立董事 2009 年度述职报告的议案》；
- 9、《关于山东隆基机械股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》；
- 10、《关于山东隆基机械股份有限公司内部审计管理制度的议案》；
- 11、《关于公司组织机构与权责分配管理制度的议案》；
- 12、《关于累积投票制实施细则的议案》；
- 13、《关于公司预算管理制度的议案》；
- 14、《关于子公司管理制度的议案》；
- 15、《关于信息系统管理制度的议案》；
- 16、《关于会计电算化管理细则的议案》；
- 17、《关于关联交易管理制度的议案》；
- 18、《防范控股股东及关联方占用公司资金制度》；
- 19、《关于外部信息使用人管理制度的议案》；
- 20、《关于敏感信息排查管理制度的议案》；
- 21、《关于召开山东隆基机械股份有限公司 2009 年度股东大会的议案》。

(5)、2010 年 8 月 13 日，公司召开第一届董事会第十次会议。本次会议由公司董事长张海燕女士召集并主持。应到董事 7 人，实到董事 7 人。会议审议通过了以下议案：

《山东隆基机械股份有限公司2010年半年度报告》。

(6)、2010 年 10 月 14 日，公司召开第一届董事会第十一次会议。本次会议由公司董事长张海燕女士召集并主持。应到董事 7 人，实到董事 7 人。会议审议通过了以下议案：

- 1、《关于修改〈公司章程〉的议案》；
- 2、《关于修改〈山东隆基机械股份有限公司董事会议事规则〉的议案》；
- 3、《关于山东隆基机械股份有限公司更换公司董事的议案》。

(7)、2010 年 10 月 19 日，公司召开第一届董事会第十二次会议。本次会议由公司董事长张海燕女士召集并主持。应到董事 7 人，实到董事 7 人。会议审议通过了以下议案：

《山东隆基机械股份有限公司 2010 年第三季度报告》。

(二) 董事会执行股东大会决议的情况

报告期内，公司召开了 3 次股东大会，会议形成了 19 项决议。董事会严格按照《公司法》等法律法规和《公司章程》的规定履行职责，认真执行股东大会的各项决议。

(1)、2010 年 4 月 23 日，公司 2010 年第一次临时股东大会召开。会议审议并通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》和《关于山东隆基机械股份有限公司超额募集资金用途的议案》。

报告期内，公司对原《公司章程》中的部分条款进行修订并在山东省工商行政管理局办理了公司章程备案工作，公司超额募集资金项目也正在施工建设中，同时超额募集资金中的 8,000 万元已偿还银行贷款。

(2) 2010 年 6 月 28 日，公司 2009 年度股东大会召开。会议审议并通过了《山东隆基机械股份有限公司 2009 年度董事会工作报告》、《山东隆基机械股份有限公司 2009 年度监事会工作报告》、《山东隆基机械股份有限公司 2009 年度财务决算报告和 2010 年度财务预算报告》、《山东隆基机械股份有限公司 2009 年度利润分配方案》、《续聘山东汇德会计师事务所有限公司为公司 2010 年度审计机构》、《关于公司董事薪酬的议案》、《关于公司监事薪酬的议案》、《山东隆基机械股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》、《山东隆基机械股份有限公司内部审计管理制度》、《累积投票制实施细则》、《关联交易管理制度》、《防范控股股东及关联方占用公司资金制度》、《外部信息使用人管理制度》、《敏感信息排查管理制度》。

报告期内，公司董事会按年度股东大会决议认真执行了相关事项并办理了相关手续，本次年度股东大会审议的相关制度已经开始执行。

(3) 2010 年 10 月 30 日，公司 2010 年第二次临时股东大会召开，会议审议并通过了《关于修改〈山东隆基机械股份有限公司章程〉的议案》、《关于修改〈山东隆基机械股份有限公司董事会议事规则〉的议案》、《关于山东隆基机械股份有限公司更换公司董事的议案》。

报告期内，公司董事会按照本次临时股东大会决议认真执行了各项决议的相关事项，同时公司根据相关规定，在网上更新了任免董事的资料，并在股东大会后一个月内签署了《声明与承诺书》，已报送给深圳证券交易所备案。

(三) 董事会专门委员会的履职情况

报告期内，董事会专门委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》和公司《董事会各专业委员会工作细则》，切实履职，开展了卓有成效的工作，规范了公司治理结构，为公司发展献言建策。现将各专业委员会具体工作报告如下：

1、董事会下设审计委员会履职情况

报告期内，董事会审计委员会审查了公司内部控制制度及执行情况，审核了公司所有重要的会计政策，定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导内部审计部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估，委员会认为公司内部控制基本体现了完整性、合理性，不存在重大缺陷。

(1) 与会计师事务所就2009年年度审计报告编制进行沟通与交流，出具了书面审核意见；

(2) 对公司2010年一季度、半年度、三季度财务报表进行审阅并形成书面意见；

(3) 与公司审计部就募集资金存放与使用、公司的内部控制制度的完善与执行保持沟通。

2、董事会下设薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，董事会薪酬与考核委员会根据《董事会薪酬与考核委员会议事规则》的有关规定，积极履行职责。薪酬与考核委员会认为公司2010年度报告中所披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况真实、准确；公司董事、监事和高级管理人员报酬决策程序、发放标准符合规定。

3、董事会下设战略委员会履职情况

报告期内，董事会战略委员会积极履行职责，针对公司所处的行业，为公司制定中长期发展规划进行系统的分析研究，并根据公司的十二五发展规划，结合公司的实际情况，为公司发展战略的实施提出了合理建议。

4、董事会下设提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会按照《董事会提名委员会工作细则》履行职责，对王其文同志担任公司董事一职有关事项进行了讨论，对人员任职资格进行审查，经过讨论，委员会一致同意，向董事会提名王其文同志担任公司董事，并提交公司董事会进行审议。

五、公司利润分配情况

（一）公司 2010年度利润分配预案

经山东汇德会计师事务所有限公司审计，2010年母公司实现的净利润为46,347,916.14 元，按母公司实现净利润10%提取法定盈余公积4,634,791.61 元，减2010年支付2009年度利润分配14,400,000.00元，剩余利润27,313,124.53元；加上上年结转未分配利润59,082,582.39 元，实际可供股东分配的利润为86,395,706.92元。

公司2010年度利润分配预案为：拟以首次公开发行后的总股本120,000,000股为基数，向全体股东按每10 股派发现金红利1.00元（含税）进行分配，共计分配12,000,000 元；本年度不进行资本公积转增股本和送红股。该预案需经2010年度股东大会审议通过后予以实施。

（二）公司最近三年现金分红情况

单位：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	14,400,000.00	60,720,387.74	23.72%	104,894,070.77
2008 年	0.00	53,156,106.82	0.00%	48,796,482.17
2007 年	0.00	51,535,308.59	0.00%	110,233,583.40
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				26.12%

六、董事会对内部控制的执行情况的评价

报告期内，公司董事会根据《中小企业板上市公司内部审计工作指引》、《企业内部控制基本规范》等相关法律、法规和规章制度的要求，全面检查了公司的各项管理规章制度的建立与执行情况，出具了《2010 年度内部控制自我评价报告》。董事会认为，公司认为根据财政部《企业内部控制基本规范》及相关具体规范，公司2010年12月31日与财务报表相关的内部控制在所有重大方面是有效的。这些内部控制制度保证了公司的经营管理的正常进行，对经营风险起到了有效的控制作用，内部控制体系完整、有效。随着公司的发展，公司将不断修改和完善内部控制制度，使之始终适应公司发展的需要。

七、公司内幕信息知情人管理制度执行情况

为加强公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间公司外部信息报送和使用管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露公平性，保护广大投资者的合法权益，按照中国证监会的有关规定及相关要求，公司制定了《内幕信息知情人登记制度》，明确了内幕信息的范围、报告程序、登记备案管理、保密管理及相关的责任追究等，指定董事会秘书为公司对外发布信息的主要联系人，并明确各相关部门（包括公司控股子公司）的重大信息报告责任人。因工作关系了解到相关信息的人员，在该信息尚未公开披露之前，负有保密义务，确保信息披露的公平性。我公司强化了内幕信息知情人的登记管理制度和监督检查工作，规范了信息披露行为，切实避免了内幕信息外泄和内幕交易行为的发生。同时，还采取多种形式，进行专项培训和警示教育，强化内幕信息知情人的责任和自律意识，使其充分认识到泄露内幕信息和进行内幕交易的危害性以及应承担的法律责任，从源头上预防内幕交易的发生。报告期内，公司不存在内幕信息知情人买卖公司股票的情况。

八、其他需要披露的事项

1、公司投资者关系管理

报告期内，公司严格按照相关制度的要求，认真做好投资者关系管理工作：

（1）公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，具体负责筹划、安排和组织投资者关系管理事务。公司重视投资者关系管理工作，妥善安排投资者、分析师等特定对象到公司现场参观、座谈、调研等；安排专人作好投资者来访接待工作，并作好各次接待的资料存档工作。2010年公司共接待了12批次的各类投资者和分析师到公司调研、参观、考察，未出现提前泄露公司尚未披露信息的情况。

（2）公司通过投资者关系专线电话、电子信箱、巨潮资讯网站等多种渠道加强与投资者之间的沟通，并认真、及时地解答投资者的咨询，确保所有投资者公平地获得公司信息。

2、公司指定的信息披露媒体

公司指定的信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

第八节 监事会报告

2010年度，监事会按照《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规的要求，认真履行监督职责，从切实维护公司利益和广大中小股东权益出发，为公司规范运作提供了有力保障。公司监事通过了解公司生产经营情况，监督公司财务及资金运用情况，检查公司董事和高级管理人员执行职务的情况，对公司的经营管理情况进行了监督。现将监事会在本年度的主要工作报告如下：

一、监事会会议情况

报告期内，公司监事会共召开6次会议，具体情况如下：

1、公司第一届监事会第五次会议于2010年4月1日上午在公司三楼会议室召开，会议由监事会主席王德生先生主持，应出席监事 3 人，实际出席监事 3 人。会议审议通过了以下议案：

审议并通过《关于山东隆基机械股份有限公司超额募集资金用途的议案》。

2、公司第一届监事会第六次会议于2010年4月20日上午在公司三楼会议室召开，会议由监事会主席王德生先生主持，应出席监事 3 人，实际出席监事 3 人。会议审议通过了以下议案：

审议并通过了《公司2010年度第一季度报告》。

3、公司第一届监事会第七次会议于2010年6月3日上午在公司三楼会议室召开，会议由监事会主席王德生先生主持，应出席监事 3 人，实际出席监事 3 人。会议审议通过了以下议案：

(1) 审议并通过了《山东隆基机械股份有限公司2009年度监事会工作报告》；

(2) 审议并通过了《山东隆基机械股份有限公司2009年度财务决算报告和2010年度财务预算报告》；

(3) 审议并通过了《山东隆基机械股份有限公司 2009 年度利润分配方案》；

(4) 审议并通过了《关于公司监事薪酬的议案》；

(5) 审议并通过了《关于续聘山东汇德会计师事务所有限公司为公司 2010 年度审计机构》；

(6) 审议并通过了《山东隆基机械股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》；

(7) 审议并通过《山东隆基机械股份有限公司内部审计管理制度》；

(8) 审议并通过《公司组织机构与权责分配管理制度》；

(9) 审议并通过《累积投票制实施细则》；

(10) 审议并通过《公司预算管理制度》；

(11) 审议并通过《子公司管理制度》；

- (12) 审议并通过《信息系统管理制度》；
- (13) 审议并通过《会计电算化管理细则》；
- (14) 审议并通过《关联交易管理制度》；
- (15) 审议并通过《防范控股股东及关联方占用公司资金制度》；
- (16) 审议并通过《外部信息使用人管理制度》；
- (17) 审议并通过《敏感信息排查管理制度》。

4、公司第一届监事会第八次会议于2010年8月13日上午在公司三楼会议室召开，会议由监事会主席王德生先生主持，应出席监事 3 人，实际出席监事 3 人。会议审议通过了以下议案：

审议并通过《山东隆基机械股份有限公司2010年半年度报告》全文及其摘要。

5、公司第一届监事会第九次会议于2010年10月14日上午在公司三楼会议室召开，会议由监事会主席王德生先生主持，应出席监事 3 人，实际出席监事 3 人。会议审议通过了以下议案：

审议并通过《关于山东隆基机械股份有限公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。

6、公司第一届监事会第十次会议于2010年10月19日上午在公司三楼会议室召开，会议由监事会主席王德生先生主持，应出席监事 3 人，实际出席监事 3 人。会议审议通过了以下议案：

审议并通过《山东隆基机械股份有限公司2010年第三季度报告》。

二、监事会对 2010 年度公司有关事项的意见

（一）公司依法运作情况

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》等有关法律法规的规定运作，按照股东大会的决议要求，切实履行了各项决议，其决策程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。公司已建立了较为完善的内部控制制度，公司董事、监事及高级管理人员在履行职责和行使职权时，未发生违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

（二）检查公司财务的情况

报告期内，监事会对 2010 年度公司的财务状况进行了有效的监督、检查和审核，认为：公司财务制度健全、内控制度完善、财务运作规范、财务状况良好。山东汇德会计师事务所出具的“标准无保留意见”的审计报告真实、客观的反映了公司 2010 年度的财务状况和经营成果。

（三）公司募集资金使用情况

报告期内，监事会对公司募集资金的使用情况进行监督，认为：公司募集资金的管理、使用及运用程序符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和公司《募集资金使用管理制度》的规定，募集资金的实际使用合法、合规，未发现违反法律法规及损害股东利益的行为。

（四）对董事会内部控制自我评价的意见

监事会认真审阅了公司《2010年度内部控制自我评价报告》，认为：公司现有的内部控制制度符合国家法律、法规的要求，符合当前公司生产经营实际情况需要，在公司经营管理中得到了有效执行，在公司经营的各个流程、各个环节中起到了较好的控制和防范作用；《公司2010年度内部控制自我评价报告》客观地反映了公司内部控制的现状。

（五）公司关联交易情况

报告期内，公司及控股子公司不存在关联交易情况。

（六）对外担保情况

2010年度公司不存在对外担保、债务重组、非货币性交易事项、资产置换事项，也不存在其他损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

第九节 重要事项

一、报告期内重大诉讼、仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内破产重整相关事项

报告期内公司无破产重整相关事项。

三、报告期内收购及出售资产、企业合并事项

报告期内公司无收购及出售资产、企业合并事项

四、报告期内重大关联交易事项

报告期内公司无关联交易事项。

五、报告期内公司重大对外担保情况

报告期内无对外担保情况。

六、报告期内其它重大合同及履行情况

报告期内，本公司无其它重大合同。

七、公司或持股 5%以上股东承诺事项履行情况

（一）避免同业竞争的承诺

1、本公司及本公司控制的其他公司将不在任何地方以任何方式自营与股份公司及其子公司相同或相似的经营业务，不自营任何对股份公司及其子公司经营及拟经营业务构成直接竞争的类同项目或功能上具有替代作用的项目，也不会以任何方式投资与股份公司及其子公司经营业务构成或可能构成竞争的业务，从而确保避免对股份公司及其子公司的生产经营构成任何直接或间接的业务竞争。

2、不在任何地方以任何方式自营与股份公司及其子公司相同或相似的经营业务，不自营任何对股份公司及其子公司经营及拟经营业务构成直接竞争的类同项目或功能上具有替代作用的项目，也不会以任何方式投资与股份公司及其子公司经营业务构成或可能构成竞争的业务，从而确保避免对股份公司及其子公司的生产经营构成任何直接或间接的业务竞争。

（二）关于股份锁定的承诺

1、本公司控股股东隆基集团有限公司承诺：自发行人股票在深圳证券交易所上市交易之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理本次公开发行前其直接或间接持有的发行人股份，也不由发

行人回购该部分股份。承诺期限届满后，上述股份可以上市流通和转让。

2、本公司实际控制人张乔敏、张海燕、张超承诺：自发行人股票在深圳证券交易所上市交易之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理其合计持有的隆基集团有限公司78.22%的股份。

3、发起人股东香港精工模具设计有限公司承诺：自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其本次公开发行前已持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。承诺期限届满后，上述股份可以上市流通和转让。

4、担任公司董事、高级管理人员的张海燕、唐一鸣、张乔敏、张超、刘玉里承诺：在上述锁定期满后，在任职期间每年转让公司的股份不超过其间接持有公司股份总数的25%，在离职后半年内，不转让其所间接持有的公司股份。

截至本报告期末，上述各项承诺均得到了严格履行。

八、公司聘任会计师事务所情况

根据公司2009 年度股东大会决议，决定续聘山东汇德会计师事务所有限公司为本公司提供审计服务。

九、公司、董事会及董事受到处罚及整改情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、持股5%以上的股东、实际控制人均未受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任，也未被中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责等处罚。

十、其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

十一、信息披露索引

序号	公告编号	公告题目	披露时间
1	2010-001	山东隆基机械股份有限公司关于签署募集资金三方监管协议的公告	2010 年 3 月 26 日
2	2010-002	山东隆基机械股份有限公司关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的公告	2010 年 3 月 26 日
3	2010-003	山东隆基机械股份有限公司第一届董事会第六次会议决议公告	2010 年 4 月 8 日
4	2010-004	山东隆基机械股份有限公司第一届监事会第五次会议决议公告	2010 年 4 月 8 日
5	2010-005	山东隆基机械股份有限公司关于召开 2010 年第一次临时股东大会通知公告	2010 年 4 月 8 日

6	2010-006	山东隆基机械股份有限公司关于使用部分超募资金建设新项目的公告	2010 年 4 月 8 日
7	2010-007	山东隆基机械股份有限公司关于使用部分超募资金偿还银行贷款的公告	2010 年 4 月 8 日
8	2010-008	山东隆基机械股份有限公司 2010 年第一季度报告正文	2010 年 4 月 22 日
9	2010-009	山东隆基机械股份有限公司 2010 年第一季度报告全文	2010 年 4 月 22 日
10	2010-010	山东隆基机械股份有限公司 2010 年第一次临时股东大会决议公告	2010 年 4 月 24 日
11	2010-011	山东隆基机械股份有限公司第一届董事会第八次会议决议公告	2010 年 5 月 4 日
12	2010-012	山东隆基机械股份有限公司关于签署募集资金三方监管协议的公告	2010 年 5 月 06 日
13	2010-013	山东隆基机械股份有限公司关于被认定为高新技术企业公告	2010 年 5 月 12 日
14	2010-014	山东隆基机械股份有限公司首次公开发行网下配售股份上市流通提示性公告	2010 年 6 月 3 日
15	2010-015	山东隆基机械股份有限公司关于注册资本工商变更登记公告	2010 年 6 月 5 日
16	2010-016	山东隆基机械股份有限公司第一届董事会第九次会议决议公告	2010 年 6 月 5 日
17	2010-017	关于召开山东隆基机械股份有限公司 2009 年度股东大会通知的公告	2010 年 6 月 5 日
18	2010-018	山东隆基机械股份有限公司第一届监事会第七次会议决议公告	2010 年 6 月 5 日
19	2010-019	山东隆基机械股份有限公司 2009 年年度股东大会决议公告	2010 年 6 月 29 日
20	2010-020	山东隆基机械股份有限公司关于公司董事、副董事长辞职的公告	2010 年 7 月 14 日
21	2010-021	山东隆基机械股份有限公司 2010 年半年度报告摘要	2010 年 8 月 17 日
22	2010-022	山东隆基机械股份有限公司 2009 年度权益分派实施公告	2010 年 8 月 18 日
23	2010-023	山东隆基机械股份有限公司关于公司董事辞职的公告	2010 年 10 月 13 日
24	2010-024	山东隆基机械股份有限公司第一届董事会第十一次会议决议公告	2010 年 10 月 15 日
25	2010-025	山东隆基机械股份有限公司关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	2010 年 10 月 15 日
26	2010-026	关于召开山东隆基机械股份有限公司 2010 年第二次临时股东大会通知的公告	2010 年 10 月 15 日
27	2010-027	山东隆基机械股份有限公司第一届监事会第九次会议决议公告	2010 年 10 月 15 日
28	2010-028	山东隆基机械股份有限公司 2010 年第三季度季度报告正文	2010 年 10 月 20 日
29	2010-029	山东隆基机械股份有限公司 2010 年第二次临时股东大会决议公告	2010 年 11 月 2 日
30	2010-030	山东隆基机械股份有限公司关于超募资金建设“年产 3.6 万吨载重车制动毂项目”部分设备转固定资产的公告	2010 年 12 月 23 日

十二、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

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
2010 年 03 月 18 日	公司	实地调研	东方证券股份有限公司	公司生产经营、发展情况、市场情况、募投项目进展情况
2010 年 4 月 07 日	公司	实地调研	中国民族证券有限责任公司	公司生产经营、发展情况、市场情况、募投项目进展情况

2010 年 4 月 14 日	公司	实地调研	国元证券股份有限公司	公司生产经营、发展情况、市场情况、募投项目进展情况
			长信基金管理有限公司	
			华泰联合证券有限责任公司	
			山西证券股份有限公司	
2010 年 04 月 15 日	公司	实地调研	中银国际证券有限责任公司	公司生产经营、发展情况、市场情况、募投项目进展情况
			博时基金管理有限公司	
2010 年 4 月 16 日	公司	实地调研	广发证券股份有限公司	公司生产经营、发展情况、市场情况、募投项目进展情况
2010 年 04 月 27 日	公司	实地调研	东方证券股份有限公司	公司生产经营、发展情况、市场情况、募投项目进展情况
			招商证券股份有限公司	
2010 年 05 月 12 日	公司	实地调研	中信证券股份有限公司	公司生产经营、发展情况、市场情况、募投项目进展情况
			诺安基金管理有限公司	
2010 年 09 月 01 日	公司	实地调研	北京华盛恒力投资管理公司	公司生产经营、发展情况、市场情况、募投项目进展情况
			北京财富睿盟投资顾问公司	
2010 年 10 月 26 日	公司	实地调研	中海基金管理有限公司	公司生产经营、发展情况、市场情况、募投项目进展情况
			东方证券股份有限公司	
2010 年 10 月 27 日	公司	实地调研	招商基金管理有限公司	公司生产经营、发展情况、市场情况、募投项目进展情况
2010 年 11 月 18 日	公司	实地调研	上海泽熙投资管理有限公司	公司生产经营、发展情况、市场情况、募投项目进展情况
			中国国际金融有限公司	
			安信证券股份有限公司	
2010 年 12 月 20 日	公司	实地调研	上海申银万国证券研究所有限公司	公司生产经营、发展情况、市场情况、募投项目进展情况

第十节 财务报告

审计报告

(2011) 汇所审字第7-010号

山东隆基机械股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东隆基机械股份有限公司（以下简称隆基公司）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、股东权益变动表及合并股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是隆基公司管理层的责任。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，隆基公司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隆基公司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。

山东汇德会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·青岛市

二〇一一年四月十一日

资产负债表

编制单位：山东隆基机械股份有限公司

2010 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	330,101,008.70	317,171,155.08	111,243,261.03	80,354,697.43
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	77,448,500.00	77,448,500.00	23,720,000.00	23,720,000.00
应收账款	212,862,756.24	191,441,217.57	137,467,631.67	102,313,180.84
预付款项	28,943,512.65	27,557,416.66	42,689,446.41	40,336,743.10
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	1,176,369.32	4,178,395.17	1,027,276.84	8,566,105.64
买入返售金融资产				
存货	238,694,768.34	171,600,082.71	121,897,571.13	66,506,425.01
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	889,226,915.25	789,396,767.19	438,045,187.08	321,797,152.02
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		115,006,631.79		115,006,631.79
投资性房地产				
固定资产	526,315,546.64	342,163,029.98	426,569,872.75	244,760,242.08
在建工程	135,247,680.39	135,247,680.39	11,560,000.01	11,560,000.01
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	32,042,187.94	22,521,333.54	32,764,915.90	23,017,333.50
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	3,142,396.69	2,615,201.41	1,673,671.04	1,464,127.23
其他非流动资产				
非流动资产合计	696,747,811.66	617,553,877.11	472,568,459.70	395,808,334.61
资产总计	1,585,974,726.91	1,406,950,644.30	910,613,646.78	717,605,486.63
流动负债：				
短期借款	185,902,183.00	185,902,183.00	193,935,567.10	189,184,518.50
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	169,748,440.00	158,748,440.00	126,016,000.00	103,566,000.00
应付账款	139,565,371.73	115,731,155.99	75,633,874.84	53,494,268.64
预收款项	5,171,723.10	4,407,708.81	3,129,565.98	2,824,390.46
卖出回购金融资产款				

应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	16,592,631.79	11,569,094.04	14,162,015.29	9,956,954.61
应交税费	-6,916,863.16	-6,574,730.37	-8,636.97	563,700.36
应付利息	364,051.39	364,051.39	307,877.50	307,877.50
应付股利				
其他应付款	2,789,567.78	19,039,525.55	436,809.30	1,457,476.81
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债	70,000,000.00	50,000,000.00		
其他流动负债				
流动负债合计	583,217,105.63	539,187,428.41	413,613,073.04	361,355,186.88
非流动负债：				
长期借款	113,000,000.00	83,000,000.00	160,000,000.00	120,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	113,000,000.00	83,000,000.00	160,000,000.00	120,000,000.00
负债合计	696,217,105.63	622,187,428.41	573,613,073.04	481,355,186.88
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	120,000,000.00	120,000,000.00	90,000,000.00	90,000,000.00
资本公积	567,018,787.54	567,018,787.54	80,453,787.54	80,453,787.54
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	11,348,721.43	11,348,721.43	6,713,929.82	6,713,929.82
一般风险准备				
未分配利润	135,191,800.00	86,395,706.92	104,894,070.77	59,082,582.39
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	833,559,308.97	784,763,215.89	282,061,788.13	236,250,299.75
少数股东权益	56,198,312.31		54,938,785.61	
所有者权益合计	889,757,621.28	784,763,215.89	337,000,573.74	236,250,299.75
负债和所有者权益总计	1,585,974,726.91	1,406,950,644.30	910,613,646.78	717,605,486.63

利润表

编制单位：山东隆基机械股份有限公司

2010 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	923,683,440.27	784,170,923.71	817,328,806.50	496,961,995.92
其中：营业收入	923,683,440.27	784,170,923.71	817,328,806.50	496,961,995.92
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	858,463,978.09	723,661,213.93	730,666,177.13	451,666,764.82
其中：营业成本	756,757,857.62	640,560,770.78	663,892,316.32	403,498,378.50
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金				
净额				

保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	48,602.99	568.19		
销售费用	37,969,816.18	33,469,238.69	21,072,110.19	15,645,002.01
管理费用	37,504,039.33	27,124,900.16	27,640,510.74	18,207,233.35
财务费用	21,980,370.54	17,901,439.42	15,670,978.58	12,017,781.10
资产减值损失	4,203,291.43	4,604,296.69	2,390,261.30	2,298,369.86
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	65,219,462.18	60,509,709.78	86,662,629.37	45,295,231.10
加：营业外收入	2,793,434.97	2,399,151.23	646,226.53	453,296.27
减：营业外支出	16,976.30	12,519.49	2,263.19	
其中：非流动资产处置损失	6,692.76			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	67,995,920.85	62,896,341.52	87,306,592.71	45,748,527.37
减：所得税费用	17,317,522.39	16,548,425.38	17,141,808.05	11,868,412.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	50,678,398.46	46,347,916.14	70,164,784.66	33,880,115.22
归属于母公司所有者的净利润	49,395,221.70	46,347,916.14	60,720,387.74	33,880,115.22
少数股东损益	1,283,176.76		9,444,396.92	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.43		0.67	
（二）稀释每股收益	0.43		0.67	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	50,678,398.46	46,347,916.14	70,164,784.66	33,880,115.22
归属于母公司所有者的综合收益总额	49,395,221.70	46,347,916.14	60,720,387.74	33,880,115.22
归属于少数股东的综合收益总额	1,283,176.76		9,444,396.92	

现金流量表

编制单位：山东隆基机械股份有限公司

2010 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	873,030,044.07	713,958,517.12	798,041,250.81	471,819,411.85
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				

收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	69,050,833.02	51,010,555.11	44,389,250.49	27,767,165.59
收到其他与经营活动有关的现金	6,445,804.29	25,815,814.06	2,354,571.71	1,150,141.54
经营活动现金流入小计	948,526,681.38	790,784,886.29	844,785,073.01	500,736,718.98
购买商品、接受劳务支付的现金	859,113,041.52	722,139,567.29	694,407,439.02	426,988,493.13
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	88,025,275.39	69,373,083.61	69,704,833.86	53,872,450.11
支付的各项税费	19,196,608.91	16,266,517.17	16,819,357.16	12,082,933.94
支付其他与经营活动有关的现金	46,602,378.05	41,323,844.05	42,143,758.31	72,215,228.83
经营活动现金流出小计	1,012,937,303.87	849,103,012.12	823,075,388.35	565,159,106.01
经营活动产生的现金流量净额	-64,410,622.49	-58,318,125.83	21,709,684.66	-64,422,387.03
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	700,820.14	700,820.14	1,044,000.00	1,044,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	700,820.14	700,820.14	1,044,000.00	1,044,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	282,944,899.43	264,423,071.07	186,888,575.32	144,191,681.85
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	282,944,899.43	264,423,071.07	186,888,575.32	144,191,681.85

计				
投资活动产生的现金流量净额	-282,244,079.29	-263,722,250.93	-185,844,575.32	-143,147,681.85
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	517,965,000.00	517,965,000.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	475,775,500.00	398,076,110.00	536,048,570.00	459,652,407.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	993,740,500.00	916,041,110.00	536,048,570.00	459,652,407.00
偿还债务支付的现金	460,696,508.10	388,246,069.50	296,836,213.90	201,467,888.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,916,319.77	32,334,741.09	15,049,542.45	11,803,261.43
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	495,612,827.87	420,580,810.59	311,885,756.35	213,271,149.93
筹资活动产生的现金流量净额	498,127,672.13	495,460,299.41	224,162,813.65	246,381,257.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,732.32	17,490.00	-5,223.09	-3,859.32
五、现金及现金等价物净增加额	151,478,702.67	173,437,412.65	60,022,699.90	38,807,328.87
加：期初现金及现金等价物余额	74,003,866.03	44,615,302.43	13,981,166.13	5,807,973.56
六、期末现金及现金等价物余额	225,482,568.70	218,052,715.08	74,003,866.03	44,615,302.43

合并所有者权益变动表

编制单位：山东隆基机械股份有限公司

2010 年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	90,000,000.00	80,453,787.54			6,713,929.82		104,894,070.77		54,938,785.61	337,000,573.74	90,000,000.00	80,453,787.54			3,325,918.30		48,796,482.17		45,683,276.63	268,259,464.64
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	90,000,000.00	80,453,787.54			6,713,929.82		104,894,070.77		54,938,785.61	337,000,573.74	90,000,000.00	80,453,787.54			3,325,918.30		48,796,482.17		45,683,276.63	268,259,464.64
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	30,000,000.00	486,565,000.00			4,634,791.61		30,297,729.23		1,259,526.70	552,757,047.54					3,388,011.52		56,097,588.60		9,255,508.98	68,741,109.10
（一）净利润							49,395,221.70		1,283,176.76	50,678,398.46							60,720,387.74		9,444,396.92	70,164,784.66
（二）其他综合收益																				
上述（一）和（二）小计							49,395,221.70		1,283,176.76	50,678,398.46							60,720,387.74		9,444,396.92	70,164,784.66
（三）所有者投入和减少资本	30,000,000.00	486,565,000.00								516,565,000.00										

1. 所有者投入资本	30,000,000.00	486,565,000.00							516,565,000.00										
2. 股份支付计入所有者权益的金额																			
3. 其他																			
(四) 利润分配					4,634,791.61	-19,097,492.47		-23,650.06	-14,486,350.92					3,388,011.52		-4,622,799.14		-188,887.94	-1,423,675.56
1. 提取盈余公积					4,634,791.61	-4,634,791.61								3,388,011.52		-3,388,011.52			
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者（或股东）的分配						-14,400,000.00		-14,400,000.00											
4. 其他						-62,700.86		-23,650.06	-86,350.92							-1,234,787.62		-188,887.94	-1,423,675.56
(五) 所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资本（或股本）																			
2. 盈余公积转增资本（或股本）																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 其他																			
(六) 专项储备																			
1. 本期提取																			
2. 本期使用																			
(七) 其他																			
四、本期期末余额	120,00	567,01			11,348,	135,19		56,198,	889,75	90,000,	80,453,			6,713,9		104,89		54,938,	337,00

	0,000.0	8,787.5			721.43		1,800.0		312.31	7,621.2	000.00	787.54			29.82		4,070.7		785.61	0,573.7
	0	4					0			8							7			4

母公司所有者权益变动表

编制单位：山东隆基机械股份有限公司

2010 年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	90,000,000.00	80,453,787.54			6,713,929.82		59,082,582.39	236,250,299.75	90,000,000.00	80,453,787.54			3,325,918.30		29,268,080.99	203,047,786.83
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	90,000,000.00	80,453,787.54			6,713,929.82		59,082,582.39	236,250,299.75	90,000,000.00	80,453,787.54			3,325,918.30		29,268,080.99	203,047,786.83
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	30,000,000.00	486,565,000.00			4,634,791.61		27,313,124.53	548,512,916.14					3,388,011.52		29,814,501.40	33,202,512.92
（一）净利润							46,347,916.14	46,347,916.14							33,880,115.22	33,880,115.22
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							46,347,916.14	46,347,916.14							33,880,115.22	33,880,115.22
（三）所有者投入和减少资本	30,000,000.00	486,565,000.00						516,565,000.00								
1. 所有者投入资本	30,000,000.00	486,565,000.00						516,565,000.00								
2. 股份支付计入所有者权益的金额																

3. 其他																
(四) 利润分配					4,634,791.61		-19,034,791.61	-14,400,000.00					3,388,011.52		-4,065,613.82	-677,602.30
1. 提取盈余公积					4,634,791.61		-4,634,791.61						3,388,011.52		-3,388,011.52	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配							-14,400,000.00	-14,400,000.00								
4. 其他															-677,602.30	-677,602.30
(五) 所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
(六) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(七) 其他																
四、本期期末余额	120,000,000.00	567,018,787.54			11,348,721.43		86,395,706.92	784,763,215.89	90,000,000.00	80,453,787.54			6,713,929.82		59,082,582.39	236,250,299.75

山东隆基机械股份有限公司

山东隆基机械股份有限公司

财务报表附注

一、公司基本情况

山东隆基机械股份有限公司（以下简称本公司或公司）成立于 2008 年 3 月 26 日，是由龙口隆基机械有限公司整体变更设立的股份有限公司，设立时注册资本、实收资本为人民币 9,000 万元。其中：隆基集团有限公司持有 6,750 万股，占注册资本的比例为 75%；香港精工模具设计有限公司持有 2,250 万股，占注册资本的比例为 25%。2010 年 2 月经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]160 号文《关于核准山东隆基机械股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）3,000.00 万股，股本由人民币 9,000.00 万元变更为人民币 12,000.00 万元。

公司营业执照注册号为 370681400000708，公司住所为山东省龙口市外向型经济开发区，公司法定代表人为张海燕。

公司所处行业：属于汽车零部件及配件制造业。

公司经营范围：生产、销售盘式制动器总成、制动毂、制动盘、轮毂、刹车片、刹车蹄片、锻件、铸件及木具、塑料、纸盒包装制品。

公司主营业务：生产、销售制动毂、制动盘、刹车片。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南和其他相关规定并基于本财务报表附注所列各项会计政策及会计估计编制。

（二）遵循企业会计准则的声明

公司基于上述编制基础编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

自每年公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

（五）同一控制下企业合并

1、参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方；合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、同一控制下的企业合并中，被合并方采用的会计政策与合并方不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策对被合并方的财务报表相关项目进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

3、企业合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照企业会计准则规定进行调整的，以调整后的账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

（六）非同一控制下企业合并

1、参与合并的各方在合并前后不受同一或相同的多方最终控制的合并交易，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并中，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

2、购买方区别下列情况计量合并成本

（1）一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

（2）通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

（3）购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

（4）在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方将其计入合并成本。

3、购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

4、购买方在购买日对合并成本进行分配，按照企业会计准则的规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。

(1) 购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

(2) 购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列规定处理：

对取得的被购买方的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

5、企业合并中形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。母公司的合并成本与取得的子公司可辨认净资产公允价值份额的差额，在按照企业会计准则规定处理的结果列示。

(七) 合并财务报表的编制方法

1、公司对合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从其经营活动中获取利益的权力。被控制的被投资单位为本公司的子公司。

2、合并财务报表系以本公司和列入合并范围内的子公司的个别财务报表为基础，经按照权益法调整了对子公司的长期股权投资、且抵销了内部交易的影响后编制而成。少数股东所占的权益和损益，以单独项目列示于合并财务报表内。

3、对于因非同一控制企业合并形成的子公司，合并成本大于合并中取得的子公司可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整投资成本，在合并财务报表中列作商誉。

4、对于报告期内增加的子公司，若属于同一控制下企业合并的，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将同期的现金流量纳入合并现金流量表；若属于非同一控制下的企业合并的，则不调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将同期的现金流量纳入合并现金流量表。对于报告期内处置的子公司，不论属于同一控制抑或非同一控制企业合并，均不调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司期初至处置日收入、费用、利润纳入合并利润表，及同期的现金流量纳入合并现金流量表。

5、如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。

6、在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司相互之间的所有交易、往来余额、损益均予以抵销。

7、少数股东权益包括子公司合并当日少数股东按股权比例拥有的权益金额以及自合并日起少数股东

所占的权益变动额。少数股东分担的亏损如果超过其在子公司的权益份额，如该少数股东有义务承担且有能力弥补，则冲减少数股东权益；否则有关超额亏损由本公司承担。

（八）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款；现金等价物是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1、初始确认

发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率（指由中国人民银行公布的外币市场汇价中间价，下同）折算人民币入账。

2、资产负债表日折算

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

对于以历史成本计量的外币非货币性项目，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；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

3、外币财务报表折算

公司将境外经营的财务报表进行折算时，遵循以下规定：

（1）资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

（2）利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

（十）金融工具

1、金融资产和金融负债的确认依据：公司已经成为金融工具合同的一方。

2、金融资产和金融负债分类

（1）金融资产在初始确认时划分为四类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；

②持有至到期投资；

③应收款项；

④可供出售金融资产。

(2) 金融负债在初始确认时划分为两类

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负债；

②其他金融负债。

3、金融资产或金融负债的初始计量

初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

4、金融资产后续计量

(1) 持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(3) 除此之外的金融资产按照公允价值进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。

公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

存在下列情况之一的，表明公司没有明确意图将金融资产投资持有至到期：

①持有该金融资产的期限不确定。

②发生市场利率变化、流动性需要变化、替代投资机会及其投资收益率变化、融资来源和条件变化、外汇风险变化等情况时，将出售该金融资产。

③该金融资产的发行方可以按照明显低于其摊余成本的金额清偿。

④其他表明公司没有明确意图将该金融资产持有至到期的情况。

5、金融负债的后续计量

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

(2) 与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

(3) 不属于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的财务担保合同，或没有指定

为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

(4) 除此之外的金融负债，采用实际利率法，按摊余成本计量。

6、金融资产转移确认依据

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；

(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

7、金融资产转移计量方法

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：① 终止确认部分的账面价值；② 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。

8、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已解除时才能终止确认该金融负债或其一部分。公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不能终止确认转出的资产。

公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，公司将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

公司回购金融负债一部分的，在回购日按照继续确认部分和终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

9、金融资产和金融负债的公允价值确认方法

（1）存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定其公允价值。

（2）金融工具不存在活跃市场的，公司采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值。

（3）初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

10、金融资产减值

公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

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

（2）按摊余成本计量的金融资产，期末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的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

（十一）应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项是指期末单项金额超过其相应科目期末余额的 5%且期末余额在 500 万元以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。有客观证据表明发生减值的，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。以后如有客观证据表明价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的坏账准备予以转回，计入当期损益。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对

	其预计未来现金流量进行折现。
--	----------------

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
组合名称	依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
一年以内（含一年）	5	5
一年至二年（含二年）	10	10
二年至三年（含三年）	20	20
三年至五年（含五年）	50	50
五年以上	100	100

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

4、对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），公司单独进行减值测试，若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计提坏账准备。

（十二）存货

1、存货分类

公司存货包括生产经营过程中为销售或耗用而持有的原材料、在产品、半成品、产成品、包装物、低值易耗品等。

2、存货取得和发出的计价方法

公司存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。存货发出时，采用加权平均法确定其实际成本。公司低值易耗品、包装物领用时采用一次摊销法进行摊销计价。

3、存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。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；需要经过加工的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量较多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

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

4、存货的盘存方法

公司存货的盘存方法采用永续盘存制。

（十三）长期股权投资

1、初始计量

长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

（1）同一控制下的企业合并，公司以支付现金、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投资成本。长期股权投资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（资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

同一控制下的企业合并，公司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（资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

（2）通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本。合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值以及为进行企业合并发生的各项直接费用之和。合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并财务报表中确认为商誉；合并成本小于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

（3）以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

(4) 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投资成本。

(5) 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投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(6) 通过非货币资产交换取得的长期股权投资，该项交换具有商业实质的且换入资产、换出资产的公允价值能够可靠地计量的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资投资成本；否则，按换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资投资成本。

(7) 通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按抵偿债务的长期股权投资的公允价值确认。

公司取得长期股权投资，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，作为应收项目处理。

2、后续计量

公司对于能够实施控制的，以及不具有共同控制或重大影响、且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；公司对于共同控制的合营企业以及具有重大影响的联营企业则采用权益法核算。

3、损益确认方法

(1) 采用成本法核算的长期股权投资

①对被投资单位宣告分派的现金股利确认为当期投资收益。

②处置投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

(2) 采用权益法核算的投资

①初始投资成本大于应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整投资成本；反之，两者差额计入当期损益，并同时调整投资成本。

②每一会计期末，按应享有或应分担被投资单位实现的净损益的份额(该份额以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础对账面净利润进行调整后计得)，确认为投资损益，并调整投资账面价值。被投资单位宣告分派现金股利，则相应减少投资账面价值。

③对被投资单位除净损益以外的所有者权益的其他变动，调整投资账面价值并计入所有者权益。

④处置投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。同时，原由于被投资单位除净损益以外的所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，按相应比例转入当期损益。

4、确认对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

(1) 共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制。公司与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

存在以下情况之一时，确定存在共同控制：

① 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。

② 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。

③ 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。

(2) 重大影响，是指公司对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。公司能够对被投资企业施加重大影响的，被投资企业为其联营企业。

公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%以上但低于50%的表决权股份时，对被投资单位具有重大影响，除非有确凿的证据表明该情况之下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。公司拥有被投资单位有表决权股份的比例低于20%的，对被投资单位不具有重大影响。但如果同时具备下列情况之一的，表明公司对被投资单位具有重大影响：

① 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并享有相应的实质性的参与决策权，公司可以通过该代表参与被投资单位经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

② 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。

③ 与被投资单位之间发生重要交易。

④ 向被投资单位派出管理人员。

⑤ 向被投资单位提供关键技术资料。

在确定能否对被投资单位施加重大影响时，一方面考虑公司直接或间接持有被投资单位的表决权股份，同时考虑公司及相关方持有的现行可执行潜在表决权在假定转换为对被投资单位的股权后产生的影响(如被投资单位发行的现行可转换的认股权证、股票期权及可转换公司债券等)，如果其在转换为对被投资单位的股权后，能够增加投资企业的表决权比例或是降低被投资单位其他投资者的表决权比例，从而使得公司能够参与被投资单位的财务和经营决策的，认为公司对被投资单位具有重大影响。

5、减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回，当该项投资出售时予以转回。

(十四) 投资性房地产

1、公司是为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2、投资性房地产按其取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量的，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

3、公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，采用成本模式计量的建筑物，采用直线法平均计算折旧，按估计的使用年限和估计净残值率（原值的 10%）确定其折旧率，明细列示如下：

类 别	使用年限（年）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	4.50

采用成本模式计量的土地使用权，采用直线法，按土地使用权的使用年限进行摊销。

4、投资性房地产的减值准备

投资性房地产减值准备的计提按照资产减值核算方法处理。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回，当该项资产处置时予以转回。

（十五）固定资产

1、固定资产确认条件

公司的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且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

同时满足下列条件的，确认为固定资产：

- （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计量。

2、固定资产计价

固定资产按照取得时的成本入账，取得成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量。

3、固定资产折旧方法

固定资产采用直线法计提折旧，并按各类固定资产原值和估计的使用年限扣除残值（原值的 10%），确定其折旧率。固定资产分类折旧年限与年折旧率如下：

固定资产类别	残值率（%）	使用年限（年）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10.00	20	4.50
机器设备	10.00	10	9.00

运输设备	10.00	5	18.00
电子设备及其他	10.00	5	18.00

已计提减值准备的固定资产，在其剩余使用年限内根据调整后的固定资产账面价值（固定资产账面余额扣减累计折旧和减值准备后的金额）和预计净残值重新确定年折旧率和折旧额。

4、固定资产减值准备

固定资产减值准备的计提按照资产减值核算方法处理。固定资产减值损失一经确认在以后会计期间不再转回，当该项资产处置时予以转出。

5、融资租入固定资产

（1）融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。

（2）承租人采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（十六）在建工程

1、在建工程是指正在施工中尚未完工或虽已完工但尚未达到预定可使用状态的工程。

2、在建工程按实际发生的支出确定其工程成本。

3、所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按有关计提固定资产折旧的规定计提折旧，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

4、在建工程减值准备的计提按照资产减值核算方法处理。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回，当该项资产处置时予以转出。

（十七）借款费用

1、借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

2、借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

(1) 资产支出已经发生, 资产支出包括为购建或生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;

(2) 借款费用已经发生;

(3) 为使资产达到预定可使用或者销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。

3、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, 减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款应予资本化的金额。

4、为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用, 根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率, 计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确认。

5、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。在中断期间发生的借款费用, 计入当期损益。

6、购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或销售状态之后所发生的借款费用, 计入当期损益。

(十八) 无形资产

1、无形资产按照成本作进行初始计量。

2、无形资产使用寿命的确定及复核

(1) 公司无形资产源自合同性权利或其他法定权利, 且合同规定或法律规定有明确的使用年限, 其使用寿命按照合同性权利或其他法定权利的期限确定。

(2) 没有明确的合同或法律规定的无形资产, 公司综合以下各方面情况, 来确定无形资产为公司带来未来经济利益的期限。

①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息;

②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计;

③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况;

④现在或潜在的竞争者预期采取的行动;

⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出, 以及公司预计支付有关支出的能力;

⑥与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

如果经过上述努力确实无法合理确定无形资产为公司带来经济利益的期限, 则将其作为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 根据可获得的情况判断, 有确凿证据表明无法合理估计其使用寿命的无形资产, 作为使用寿命不

确定的无形资产。如果期末重新复核后仍为不确定的,公司在每个会计期间进行减值测试,严格按照计提资产减值核算方法的规定处理,需要计提减值准备的,相应计提有关的减值准备。

(4) 公司于每年年度终了,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及未来经济利益消耗方式进行复核。无形资产的预计使用寿命及未来经济利益的预期消耗方式与以前估计不同的,相应改变摊销期限和摊销方法。

公司在每个会计期间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,并按其估计使用寿命进行摊销。

3、划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准

公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为:为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段,确定为研究阶段,该阶段具有计划性和探索性等特点;在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段,确定为开发阶段,该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

公司自行研究开发的无形资产,其研究阶段的支出,于发生时计入当期损益;其开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产(专利技术和非专利技术):

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;

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

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量;

4、无形资产摊销方法

(1) 对于使用寿命有限的无形资产,在使用寿命期限内,采用直线法摊销。

(2) 对于使用寿命不确定的无形资产,不摊销。

5、无形资产减值准备

无形资产减值准备的计提按照资产减值核算方法处理。无形资产减值损失一经确认在以后会计期间不再转回,当该项资产处置时予以转出。

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额核算,在项目受益期内平均摊销。如果长期摊销的费用项目不能使以后会

计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十）资产减值

1、在资产负债表日公司对各项资产（除存货、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值、金融资产、长期股权投资以外的资产）进行检查，判断是否存在可能发生减值的迹象。当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

（2）公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

（6）公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

2、有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

3、可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

4、单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或资产组组合的，该资产组或资产组组合的账面价值应当包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认其相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

5、上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（二十一）非货币性资产交换

公司发生的非货币性资产交换同时满足下列条件的，以公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本，公允价值与换出资产账面价值的差额计入当期损益：

- 1、该项交换具有商业实质；
- 2、换入资产或换出资产的公允价值能够可靠地计量。

换入资产和换出资产公允价值均能够可靠计量的，以换出资产的公允价值作为确定换入资产成本的基础，但有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠的除外。

（二十二）职工薪酬

1、职工薪酬：是指为公司获取职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。

2、公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，根据职工提供服务的受益对象计入相关的成本费用。

3、公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，同时满足下列条件的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：

- （1）公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施。
- （2）公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间、公司拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等确认为预计负债，一次计入当期管理费用，不在职工内退后各期分期确认因支付内退职工工资和为其缴纳社会保险费而产生的义务。

（二十三）预计负债

1、确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为预计负债：

- （1）该义务是企业承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、计量方法

预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十四）股份支付及权益工具

公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、权益工具公允价值的确定

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。以现金结算的股份支付，按照公司承

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。

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：

期权的行权价格、期权的有效期、标的股份的现行价格、股价预计波动率、股份的预计股利、期权有效期内的无风险利率。

2、以权益工具结算的股份支付会计处理

（1）授予后立即可行权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。

授予日，是指股份支付协议获得批准的日期。

（2）完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的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，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积，不确认后续公允价值变动。

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

（3）对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。公司在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积。

3、以现金结算的股份支付的会计处理

（1）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，相应增加应付职工薪酬。

（2）完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照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。

（3）对于现金结算的股份支付，公司在可行权日之后不再确认成本费用，负债(应付职工薪酬)公允价值的变动计入当期损益(公允价值变动损益)。

4、股份支付计划的修改、终止

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，或者取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

（二十五）回购公司股份

1、减少注册资本而回购公司股份

（1）公司因减少注册资本而回购本公司股份的，按实际支付的金额计入库存股。

（2）注销库存股时，按股票面值和注销股数计算的股票面值总额，计入股本和库存股，按实际支付的金额与股票面值总额的差额计入资本公积，股本溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

2、回购公司股份进行职工期权激励

公司以回购股份形式奖励公司职工的，属于权益结算的股份支付，进行以下处理：

（1）回购股份

回购股份时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。

（2）确认成本费用

按照对职工权益结算股份支付的规定，公司在等待期内每个资产负债表日按照权益工具在授予日的公允价值，将取得的职工服务计入成本费用，同时增加资本公积（其他资本公积）。

（3）职工行权

公司于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

（二十六）收入确认

1、确认销售商品收入的原则

在同时符合下列条件时确认销售商品收入：

- （1）公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入企业；
- （5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、确认销售商品收入的具体标准

下列商品销售，按规定的时点确认为收入，有证据表明不满足收入确认条件的除外：

- （1）销售商品采用托收承付方式的，在办妥托收手续时确认收入。
- （2）销售商品采用预收款方式的，在发出商品时确认收入，预收的货款确认为负债。
- （3）销售商品需要安装和检验的，在购买方接受商品以及安装和检验完毕前，不确认收入，待安装和检验完毕时确认收入。如果安装程序比较简单，在发出商品时确认收入。
- （4）销售商品采用以旧换新方式的，销售的商品按照销售商品收入确认条件确认收入，回收的商品

作为购进商品处理。

(5) 销售商品采用支付手续费方式委托代销的，在收到代销清单时确认收入。

(6) 国外客户对产品验收合格，公司将货物实际报关出口，取得报关单，确认收入。

3、采用售后回购方式销售商品的，收到的款项确认为负债；回购价格大于原售价的，差额在回购期间按期计提利息，计入财务费用。有确凿证据表明售后回购交易满足销售商品收入确认条件的，销售的商品按售价确认收入，回购的商品作为购进商品处理。

4、采用售后租回方式销售商品的，收到的款项确认为负债；售价与资产账面价值之间的差额，采用合理的方法进行分摊，作为折旧费用或租金费用的调整。有确凿证据表明认定为经营租赁的售后租回交易是按照公允价值达成的，销售的商品按售价确认收入，并按账面价值结转成本。

5、提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。在同时符合下列条件时，劳务交易的结果能够可靠地计量：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

采用完工百分比法确认提供劳务的收入，按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

6、让渡资产使用权

(1) 在同时满足以下条件时，确认让渡资产使用权收入：

- ①相关的经济利益很可能流入企业；
- ②收入金额能够可靠地计量。

(2) 让渡资产使用权收入确认依据

- ①利息收入金额，按照他人使用本公司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。

(二十七) 政府补助

1、公司取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该

资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益（营业外收入）。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益（营业外收入）。

2、公司取得与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益（营业外收入）；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益（营业外收入）。

（二十八）递延所得税资产、递延所得税负债

1、公司根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3、资产负债表日，对已确认的递延所得税资产账面价值进行复核，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时，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。公司未来期间很可能获得足够的应纳税所得额的金是依据管理层批准的经营计划（或盈利预测）确定。

4、公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- （1）企业合并；
- （2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十九）融资租赁、经营租赁

1、融资租赁

（1）在租赁期开始日，承租人（公司）将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

（2）在租赁期开始日，出租人（公司）将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

2、经营租赁

(1) 对于经营租赁的租金，承租人（公司）在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。

承租人（公司）发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 对于经营租赁的租金，出租人（公司）在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。

出租人（公司）发生的初始直接费用，计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，出租人（公司）采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其它经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

出租人（公司）或有租金在实际发生时计入当期损益。

（三十）持有待售资产

1、公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

- (1) 公司已经就处置该非流动资产作出决议；
- (2) 公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (3) 该项转让很可能在一年内完成。

持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

2、公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

（三十一）主要会计政策、会计估计的变更

报告期内，公司无会计政策和会计估计变更。

（三十二）前期会计差错更正

报告期内，公司无前期差错更正。

（三十三）其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法执行《企业会计准则》的相关规定。

三、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	适用税率
增值税	应纳税销售收入乘以增值税税率抵减准予扣除的增值税进项税额	17%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%、25%

（二）税收优惠及批文

1、增值税：本公司内销产品执行 17% 税率，出口产品实行“免、抵、退税”政策。

2、企业所得税：本公司 2009 年、2010 年按 25% 的税率缴纳企业所得税。

公司控股子公司龙口隆基制动毂有限公司为设在沿海经济开放区的生产性外商投资企业，根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》的规定，减按 24% 的税率征收企业所得税。根据龙口市国家税务局龙国税函[2007]21 号《关于对龙口隆基制动毂有限公司申请获利年度问题的批复》的规定，公司 2006 年为开始获利年度，2007 年为免征年度，2008 年、2009 年、2010 年为减半征收年度。根据财政部、国家税务总局财税[2008]21 号文《关于贯彻落实国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策有关问题的通知》的规定，2008 年、2009 年、2010 年按 25% 税率减半（12.5%）缴纳企业所得税。

公司控股子公司龙口隆基精确制动有限公司（原名龙口隆基汽车配件有限公司）为设在沿海经济开放区的生产性外商投资企业，根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》的规定，减按 24% 的税率征收企业所得税。根据龙口市国家税务局龙国税函[2006]32 号《关于对龙口隆基汽车配件有限公司申请获利年度问题的批复》的规定，公司 2005 年为开始获利年度，2007 年、2008 年、2009 年为减半征收年度。根据财政部、国家税务总局财税[2008]21 号文《关于贯彻落实国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策有关问题的通知》的规定，2008 年、2009 年按 25% 税率减半（12.5%）征收企业所得税，2010 年按 25% 税率缴纳企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

（一）通过同一控制下企业合并取得的子公司情况：

子公司全称	子公司类型	注册地址	注册资本 (万美元)	业务性质	期末实际出资额 (万美元)
龙口隆基制动毂有限公司	中外合资经营企业	山东省龙口经济开发区	1,400.00	汽车零部件及配件制造	1,050.00
龙口隆基精确制动有限公司	中外合资经营企业	龙口经济开	200.00	汽车零部件	140.00

		发区		及配件制造	
--	--	----	--	-------	--

(续上表)

实质上构成对子公司净投资的其 他项目余额	持股比 例 (%)	表决权 比例 (%)	是否 合并 报表	少数股东 权益 (万 人民币)	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
	75.00	75.00	是	4,881.63	无	无
	70.00	70.00	是	738.20	无	无

(二) 报告期内合并财务报表范围变更情况

报告期内公司合并财务报表范围无变更情况。

五、合并财务报表主要项目注释

下列注释项目除特别注明的外，期初数系指 2009 年 12 月 31 日，期末数系指 2010 年 12 月 31 日，未注明货币单位的均为人民币元。

1、货币资金

(1) 明细项目

项 目	2010. 12. 31			2009. 12. 31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：						
人民币			80,388.28			73,236.06
小计			80,388.28			73,236.06
银行存款：						
人民币			217,696,572.12			61,178,984.24
美元	152,443.89	6.6227	1,009,590.15	256,531.11	6.8282	1,751,645.73
欧元	3.48	8.8065	30.65			
小计			218,706,192.92			62,930,629.97
其他货币资金：						
人民币			111,314,427.50			48,239,395.00
小计			111,314,427.50			48,239,395.00

合 计			330,101,008.70			111,243,261.03
-----	--	--	----------------	--	--	----------------

(2) 报告期内公司无因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

(3) 其他货币资金为银行承兑汇票保证金和信用证保证金。

(4) 货币资金 2010 年 12 月 31 日较 2009 年 12 月 31 日增加 196.74%，主要是由于 2010 年度公开发行股票募集资金尚未完全使用所致。

2、应收票据

(1) 明细项目

种 类	2010.12.31	2009.12.31
银行承兑汇票	45,298,500.00	23,220,000.00
商业承兑汇票	32,150,000.00	500,000.00
合 计	77,448,500.00	23,720,000.00

(2) 公司为办理银行承兑汇票而向兴业银行股份有限公司烟台支行质押 1000 万元的应收票据，明细如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
陕西汉德车桥有限公司	2010-07-20	2011-01-20	5,000,000.00	
庞大汽贸集团股份有限公司	2010-09-16	2011-03-16	5,000,000.00	

(3) 期末已经背书给其他方但尚未到期的前五项应收票据

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
奇瑞汽车股份有限公司	2010-09-06	2011-03-02	1,000,000.00	
成都客车股份有限公司	2010-09-02	2011-03-02	1,000,000.00	
柳州五菱汽车联合发展有限公司	2010-07-27	2011-01-18	1,000,000.00	
安徽江淮汽车股份有限公司	2010-09-09	2011-03-09	1,000,000.00	
北京市宾店耀辉汽车销售有限公司	2010-07-12	2011-01-12	1,000,000.00	
合计			5,000,000.00	

(4) 应收票据中无应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 报告期内公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的应收票据。

(6) 应收票据 2010 年 12 月 31 日较 2009 年 12 月 31 日增加 226.51%，主要原因系 2010 年度国内销售额增加及客户采用银行汇票结算货款增加所致。

3、应收账款

(1) 应收账款类别

种 类	2010. 12. 31				2009. 12. 31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
2、按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	224,287,357.01	100.00	11,424,600.77	5.09	144,702,770.17	100.00	7,235,138.50	5.00
组合小计	224,287,357.01	100.00	11,424,600.77	5.09	144,702,770.17	100.00	7,235,138.50	5.00
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合 计	224,287,357.01	100.00	11,424,600.77	5.09	144,702,770.17	100.00	7,235,138.50	5.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2010. 12. 31			2009. 12. 31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	220,082,698.59	98.13	11,004,134.93	144,702,770.17	100.00	7,235,138.50

1 年至 2 年 (含 2 年)	4,204,658.42	1.87	420,465.84			
2 年至 3 年 (含 3 年)						
3 年至 5 年 (含 5 年)						
5 年以上						
合 计	224,287,357.01	100.00	11,424,600.77	144,702,770.17	100.00	7,235,138.50

(2) 报告期前已全额计提坏账准备,或计提减值准备的比例较大,但在本期又全额收回或转回,或在本期收回或转回比例较大的应收账款:无。

(3) 报告期内公司无实际核销的应收账款。

(4) 报告期内公司应收账款中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 期末应收账款金额前五名单位明细

单位名称	与本公司 关系	金额	年限	占应收账款 总额的比例 (%)
陕西汉德车桥有限公司	非关联方	32,018,351.95	1 年以内	14.28
东风德纳车桥有限公司	非关联方	17,491,159.66	1 年以内	7.80
南方天合底盘系统有限公司	非关联方	9,452,213.08	1 年以内	4.21
武汉元丰汽车零部件有限公司	非关联方	9,031,266.08	1 年以内	4.03
芜湖伯特利汽车安全系统有限公司	非关联方	8,842,189.50	1 年以内	3.94

(6) 报告期内公司无应收关联方公司款项。

(7) 报告期内公司无终止确认的应收款项。

(8) 报告期内公司无以应收款项为标的进行证券化的交易。

(9) 应收账款——外币应收账款

项 目	2010.12.31			2009.12.31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	15,230,027.24	6.6227	100,863,901.40	10,082,483.56	6.8282	68,845,214.24
欧元	144,575.57	8.8065	1,273,204.76	31,604.98	9.7971	309,637.15
合 计			102,137,106.16			69,154,851.39

(10) 应收账款账面余额 2010 年 12 月 31 日较 2009 年 12 月 31 日增加 55.00%, 主要原因系 2010

年营业收入增加及国内客户回款周期较长所致。

(11) 山东隆基机械股份有限公司与烟台银行股份有限公司龙口支行签订了出口押汇合同，公司通过向烟台银行股份有限公司龙口支行质押应收账款债权及相关权利取得押汇借款 8,290,000.00 美元。截止 2010 年 12 月 31 日，山东隆基机械股份有限公司用于出口押汇借款的应收账款金额 10,644,914.10 美元。

4、预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	2010.12.31		2009.12.31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	28,943,512.65	100.00	41,190,388.26	96.49
1 年至 2 年 (含 2 年)			1,499,058.15	3.51
2 年至 3 年 (含 3 年)				
3 年至 5 年 (含 5 年)				
5 年以上				
合 计	28,943,512.65	100.00	42,689,446.41	100.00

(2) 期末预付款项金额前五名单位明细

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
苏州苏铸成套装备制造有限公司	非关联方	9,775,400.00	2010 年度	设备未到
江阴市第三铸造机械有限公司	非关联方	3,625,000.00	2010 年度	设备未到
苏州振吴电炉有限公司	非关联方	2,519,000.00	2010 年度	设备未到
大丸精机股份有限公司	非关联方	1,720,127.59	2010 年度	设备未到
程泰机械股份有限公司	非关联方	1,201,647.71	2010 年度	设备未到

(3) 报告期内公司预付款项中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 预付款项 2010 年 12 月 31 日较 2009 年 12 月 31 日减少 32.20%，主要是由于预付材料款减少所致。

5、其他应收款

(1) 其他应收款类别

种 类	2010. 12. 31				2009. 12. 31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1、单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
2、按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	1,254,108.18	100.00	77,738.86	6.20	1,103,657.35	100.00	76,380.51	6.92
组合小计	1,254,108.18	100.00	77,738.86	6.20	1,103,657.35	100.00	76,380.51	6.92
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合 计	1,254,108.18	100.00	77,738.86	6.20	1,103,657.35	100.00	76,380.51	6.92

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2010. 12. 31			2009. 12. 31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	1,147,991.16	91.54	57,399.56	887,528.83	80.42	44,376.45
1 年至 2 年 (含 2 年)	8,841.04	0.70	884.10	145,150.50	13.15	14,515.05
2 年至 3 年 (含 3 年)	97,275.98	7.76	19,455.20	60,000.00	5.44	12,000.00
3 年至 5 年 (含 5 年)				10,978.02	0.99	5,489.01
5 年以上						
合 计	1,254,108.18	100.00	77,738.86	1,103,657.35	100.00	76,380.51

(2) 报告期内公司无以前年度已全额或较大比例计提坏账准备，本期又全额或部分收回的大额其他应收款。

(3) 报告期内公司无实际核销的其他应收款情况。

(4) 报告期内公司其他应收款中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 报告期内公司无其他应收关联方公司款项的情况。

(6) 报告期内公司无终止确认的其他应收款项的情况。

(7) 报告期内公司无以其他应收款项为标的进行证券化的交易情况。

(8) 其他应收款 2010 年 12 月 31 日期末余额中主要为职工备用金借款。

6、存货

(1) 明细项目

项 目	2010. 12. 31			2009. 12. 31		
	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	82,355,937.63		82,355,937.63	54,918,507.39		54,918,507.39
库存商品	151,174,256.06	216,347.35	150,957,908.71	63,605,446.35	622,538.40	62,982,907.95
在产品	5,380,922.00		5,380,922.00	3,996,155.79		3,996,155.79
合 计	238,911,115.69	216,347.35	238,694,768.34	122,520,109.53	622,538.40	121,897,571.13

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	622,538.40	12,470.81		418,661.86	216,347.35
合 计	622,538.40	12,470.81		418,661.86	216,347.35

(3) 2007 年 12 月 31 日, 龙口隆基精确制动有限公司按库存商品账面余额与其可变现净值的差额计提 1,352,632.18 元存货跌价准备; 2009 年度、2010 年度龙口隆基精确制动有限公司销售部分已经提取存货跌价准备的库存商品, 因此转销该部分库存商品相应的存货跌价准备。

2010 年 12 月 31 日, 龙口隆基精确制动有限公司按库存商品账面余额与其可变现净值的差额计提 12,470.81 元存货跌价准备。

(4) 存货期末余额中无利息资本化金额。

(5) 存货 2010 年 12 月 31 日较 2009 年 12 月 31 日增加 95.00%, 主要是由于 2010 年期末根据原材料价格变动情况及市场需求, 公司增加原材料和库存商品库存规模所致。

7、固定资产及累计折旧

(1) 明细项目

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
-----	--------	------	------	--------

一、账面原值合计	558,492,920.58	143,925,642.97	5,622,844.31	696,795,719.24
其中：房屋及建筑物	220,551,352.29	52,588,325.34		273,139,677.63
机器设备	328,396,538.90	89,606,612.33	5,240,785.31	412,762,365.92
运输设备	7,323,632.94	1,036,956.29	382,059.00	7,978,530.23
电子设备	2,221,396.45	693,749.01		2,915,145.46
二、累计折旧合计		本期 新增	本期计提	
	131,923,047.83		43,415,034.10	4,857,909.33
其中：房屋及建筑物	29,912,729.84		11,353,231.06	41,265,960.90
机器设备	97,286,701.49		30,593,480.68	123,298,816.53
运输设备	3,662,055.79		1,178,051.00	4,563,563.10
电子设备	1,061,560.71		290,271.36	1,351,832.07
三、固定资产账面净值合计	426,569,872.75			526,315,546.64
其中：房屋及建筑物	190,638,622.45			231,873,716.73
机器设备	231,109,837.41			289,463,549.39
运输设备	3,661,577.15			3,414,967.13
电子设备	1,159,835.74			1,563,313.39
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备				
电子设备				
五、固定资产账面价值合计	426,569,872.75			526,315,546.64
其中：房屋及建筑物	190,638,622.45			231,873,716.73
机器设备	231,109,837.41			289,463,549.39
运输设备	3,661,577.15			3,414,967.13
电子设备	1,159,835.74			1,563,313.39

(2) 报告期公司固定资产未发生减值情况,故未计提减值准备。

(3) 公司 2010 年度在建工程转资增加固定资产原值 90,260,359.64 元。

(4) 报告期公司无暂时闲置的固定资产情况。

(5) 报告期公司无通过融资租赁租入的固定资产情况。

(6) 报告期公司无通过经营租赁租出的固定资产。

(7) 报告期公司无持有待售的固定资产情况。

(8) 截止 2010 年 12 月 31 日公司已向银行贷款抵押的房屋原值为 67,993,842.53 元。

8、在建工程

(1) 明细项目

项 目	2010.12.31			2009.12.31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
年产 200 万件汽车球墨铸铁轮毂项目	112,939,398.21		112,939,398.21			
年产 3.6 万吨载重车制动毂项目	22,308,282.18		22,308,282.18			
零星工程				11,560,000.01		11,560,000.01
合 计	135,247,680.39		135,247,680.39	11,560,000.01		11,560,000.01

(2) 在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	2009.12.31	本期增加	转入固定资产	其他减少
年产 200 万件汽车球墨铸铁轮毂项目	351,060,000.00		112,939,398.21		
年产 3.6 万吨载重车制动毂项目	166,500,000.00		75,613,757.44	53,305,475.26	
制动毂二期工程			17,169,056.62	17,169,056.62	
零星工程		11,560,000.01	8,225,827.75	19,785,827.76	
合 计		11,560,000.01	213,948,040.02	90,260,359.64	

(续上表)

工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化累 计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	2010.12.31
					募集	112,939,398.21
					募集	22,308,282.18

					其他	
					其他	
合 计						135,247,680.39

(3) 公司报告期内在建工程中无利息资本化金额。

(4) 公司报告期内在建工程未发生减值情况, 故未计提减值准备。

(5) 重大在建工程的工程进度情况

项 目 名 称	工程进度	备注
年产 200 万件汽车球墨铸铁轮毂项目	32.17%	
年产 3.6 万吨载重车制动毂项目	45.41%	

9、无形资产

(1) 明细项目

项 目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	36,136,400.00			36,136,400.00
土地使用权	36,136,400.00			36,136,400.00
二、累计摊销合计	3,371,484.10	722,727.96		4,094,212.06
土地使用权	3,371,484.10	722,727.96		4,094,212.06
三、无形资产账面净值合计	32,764,915.90			32,042,187.94
土地使用权	32,764,915.90			32,042,187.94
四、减值准备合计				
土地使用权				
无形资产账面价值合计	32,764,915.90			32,042,187.94
土地使用权	32,764,915.90			32,042,187.94

(2) 报告期内公司无形资产未发生减值情况, 故未计提减值准备。

(3) 截止 2010 年 12 月 31 日已向银行贷款抵押的土地使用权原值 9,800,000.00 元。

10、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	2010. 12. 31	2009. 12. 31
坏账准备	2, 875, 584. 91	1, 595, 853. 74
存货跌价准备	54, 086. 84	77, 817. 30
未实现的内部利润	212, 724. 94	
合 计	3, 142, 396. 69	1, 673, 671. 04

(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	2010. 12. 31	2009. 12. 31
坏账准备	11, 502, 339. 63	7, 311, 519. 01
存货跌价准备	216, 347. 35	622, 538. 40
未实现的内部利润	850, 899. 76	
合 计	12, 569, 586. 74	7, 934, 057. 41

(3) 报告期内公司无未确认的递延所得税资产。

11、资产减值准备

(1) 明细项目

项 目	2009. 12. 31	本期增加	本期减少		2010. 12. 31
			转回	转销	
坏账准备	7, 311, 519. 01	4, 190, 820. 62			11, 502, 339. 63
存货跌价准备	622, 538. 40	12, 470. 81		418, 661. 86	216, 347. 35
合 计	7, 934, 057. 41	4, 203, 291. 43		418, 661. 86	11, 718, 686. 98

(2) 坏账准备计提依据和方法见附注二、(十一)。

(3) 存货跌价准备计提依据和方法见附注二、(十二)。

12、短期借款

(1) 明细项目

项 目	2010. 12. 31	2009. 12. 31
保证及抵押借款	31, 000, 000. 00	31, 000, 000. 00

保证借款	100,000,000.00	130,000,000.00
押汇借款	54,902,183.00	32,935,567.10
合 计	185,902,183.00	193,935,567.10

(2) 公司保证、抵押借款中,公司向中国银行股份有限公司龙口市支行短期借款 31,000,000.00 元由隆基集团有限公司签署最高额保证合同提供连带责任担保,同时隆基集团有限公司以其所属土地和房屋抵押。

(3) 公司保证借款中,公司向中国农业银行股份有限公司龙口市支行短期借款 20,000,000.00 元由龙口隆基三泵有限公司签署保证合同提供连带责任担保;公司向兴业银行股份有限公司烟台支行短期借款 20,000,000.00 元由隆基集团有限公司签署最高额保证合同提供连带责任担保;公司向中国建设银行股份有限公司龙口支行短期借款 40,000,000.00 元由隆基集团有限公司、张乔敏、孙月东签署最高额保证合同提供连带责任担保;公司向上海浦东发展银行股份有限公司烟台分行短期借款 20,000,000.00 元由隆基集团有限公司签署最高额保证合同提供连带责任担保。

(4) 押汇借款: 具体见附注五、3 应收账款。

(5) 报告期内公司无到期未偿还的短期借款。

13、应付票据

(1) 明细项目

种 类	2010.12.31	2009.12.31
银行承兑汇票	169,748,440.00	126,016,000.00
合 计	169,748,440.00	126,016,000.00

(2) 期末应付票据的到期日为 2011 年 1 月 5 日至 2011 年 6 月 9 日。

(3) 应付票据 2010 年 12 月 31 日较 2009 年 12 月 31 日增加 34.70%, 主要是公司增加以银行承兑汇票方式结算供应商货款所致。

14、应付账款

(1) 账龄分析

账 龄	2010.12.31		2009.12.31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

1 年以内 (含 1 年)	134,310,265.85	96.23	70,544,159.64	93.27
1 年至 2 年 (含 2 年)	2,256,840.67	1.62	4,888,811.89	6.46
2 年至 3 年 (含 3 年)	2,831,088.16	2.03	182,964.33	0.24
3 年至 5 年 (含 5 年)	167,177.05	0.12	17,938.98	0.03
5 年以上				
合 计	139,565,371.73	100.00	75,633,874.84	100.00

(2) 应付账款中无预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

(3) 期末公司应付账款中无账龄超过 1 年的大额应付账款。

(4) 应付账款 2010 年 12 月 31 日较 2009 年 12 月 31 日增加 84.53%，主要是公司应付材料款增加所致。

15、预收款项

(1) 账龄分析

账 龄	2010.12.31		2009.12.31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5,035,239.88	97.36	3,129,565.98	100.00
1 年至 2 年 (含 2 年)	136,483.22	2.64		
2 年至 3 年 (含 3 年)				
3 年至 5 年 (含 5 年)				
5 年以上				
合 计	5,171,723.10	100.00	3,129,565.98	100.00

(2) 预收款项中无预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

(3) 期末公司预收款项中无账龄超过 1 年的大额预收款项。

16、应付职工薪酬

(1) 明细项目

项 目	2009.12.31	本期增加额	本期支付额	2010.12.31
一、工资、奖金、津贴和补贴		77,060,950.31	77,060,950.31	
二、职工福利费		2,415,790.28	2,415,790.28	
三、职工奖励及福利	4,956,998.24	86,350.92	972,730.00	4,070,619.16

四、社会保险费		7,425,057.61	7,425,057.61	
其中：医疗保险费		1,298,697.36	1,298,697.36	
基本养老保险费		4,769,399.08	4,769,399.08	
失业保险费		413,666.16	413,666.16	
工伤保险费		489,246.72	489,246.72	
生育保险费		103,681.35	103,681.35	
大额救助和残联基金		350,366.94	350,366.94	
五、辞退福利				
六、其他	9,205,017.05	3,467,742.77	150,747.19	12,522,012.63
其中：工会经费	5,096,049.06	1,541,219.01	110,000.00	6,527,268.07
职工教育经费	4,108,967.99	1,926,523.76	40,747.19	5,994,744.56
以现金结算的股份支付				
合 计	14,162,015.29	90,455,891.89	88,025,275.39	16,592,631.79

(2) 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

17、应交税费

(1) 明细项目

项 目	2010.12.31	2009.12.31
增值税	-11,194,212.30	-3,505,432.34
企业所得税	4,084,268.15	3,478,983.12
个人所得税	64,537.00	17,812.25
城建税	28,377.77	
房产税	31,920.00	
土地使用税	48,021.00	
教育费附加	12,161.90	
地方教育费附加	8,063.32	
合 计	-6,916,863.16	-8,636.97

(2) 应交税费 2010 年 12 月 31 日较 2009 年 12 月 31 日减少 6,908,226.19 元，主要是 2010 年度公司采购设备进项税增加而使应交税费——增值税减少较多所致。

18、应付利息

项 目	2010. 12. 31	2009. 12. 31
银行借款利息	364, 051. 39	307, 877. 50
合 计	364, 051. 39	307, 877. 50

19、其他应付款

(1) 账龄分析

账 龄	2010. 12. 31		2009. 12. 31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	2, 634, 481. 98	94. 44	397, 837. 52	91. 08
1 年至 2 年 (含 2 年)	134, 808. 80	4. 83	36, 815. 78	8. 43
2 年至 3 年 (含 3 年)	18, 121. 00	0. 65	2, 156. 00	0. 49
3 年至 5 年 (含 5 年)	2, 156. 00	0. 08		
5 年以上				
合 计	2, 789, 567. 78	100. 00	436, 809. 30	100. 00

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

(3) 期末公司其他应付款中无账龄超过 1 年的大额其他应付款项。

20、一年内到期的非流动负债

(1) 明细项目

项 目	2010. 12. 31	2009. 12. 31
一年内到期的长期借款	70, 000, 000. 00	
合 计	70, 000, 000. 00	

(2) 一年内到期的长期借款

①按照借款条件分类

借款条件	2010. 12. 31	2009. 12. 31
抵押借款	30, 000, 000. 00	
保证借款	40, 000, 000. 00	
合 计	70, 000, 000. 00	

上述抵押借款中，公司向山东龙口农村合作银行一年内到期长期借款 30,000,000.00 元，以山东隆基机械股份有限公司所属的房产和土地抵押。

上述保证借款中，公司向恒丰银行股份有限公司龙口支行借款 20,000,000.00 元，由隆基集团有限公司、张乔敏、孙月东、张海燕签署保证合同提供连带责任担保；龙口隆基制动毂有限公司向恒丰银行股份有限公司龙口支行借款 20,000,000.00 元，由隆基集团有限公司、张乔敏、孙月东签署保证合同提供连带责任担保。

②金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	起始日	终止日	币种	利率 (%)	2010.12.31	
					外币金额	本币金额
恒丰银行股份有限公司龙口支行	2009-06-03	2011-06-03	人民币	5.40		10,000,000.00
恒丰银行股份有限公司龙口支行	2009-06-11	2011-06-03	人民币	5.40		10,000,000.00
山东龙口农村合作银行	2009-04-16	2011-03-17	人民币	5.40		30,000,000.00
恒丰银行股份有限公司龙口支行	2009-03-31	2011-03-31	人民币	5.40		20,000,000.00
合 计						70,000,000.00

(3) 公司一年内到期的长期借款中没有逾期借款。

21、长期借款

(1) 明细项目

项目	2010.12.31	2009.12.31
保证借款	113,000,000.00	80,000,000.00
抵押借款		80,000,000.00
合 计	113,000,000.00	160,000,000.00

上述保证借款中，公司向恒丰银行股份有限公司龙口支行长期借款 20,000,000.00 元由隆基集团有限公司、张乔敏、孙月东、张海燕签署最高额保证合同提供连带责任担保；公司向中国工商银行股份有限公司龙口支行长期借款 63,000,000.00 元由隆基集团有限公司签署最高额保证合同提供连带责任担保；龙口隆基制动毂有限公司向华夏银行股份有限公司青岛闽江路支行长期借款 30,000,000.00 元由隆基集团有限公司签署最高额保证合同提供连带责任担保。

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	起始日	终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币 金额	本币金额	外币 金额	本币 金额
恒丰银行股份有限公司龙口支行	2010-12-29	2012-12-29	人民币	5.85		20,000,000.00		
华夏银行股份有限公司青岛闽江路支行	2010-11-02	2013-11-02	人民币	5.85		20,000,000.00		
华夏银行股份有限公司青岛闽江路支行	2010-04-30	2013-04-30	人民币	5.85		10,000,000.00		
中国工商银行股份有限公司龙口支行	2010-12-29	2014-12-23	人民币	5.76		9,000,000.00		
中国工商银行股份有限公司龙口支行	2010-02-08	2012-09-24	人民币	5.40		6,000,000.00		
合 计						65,000,000.00		

22、股本

(1) 明细项目

项目		2009.12.31	本期增减变动(+, -)					2010.12.31
			发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
(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	67,500,000.00						67,500,000.00
	其中:							
	境内法人持股	67,500,000.00						67,500,000.00
	境内自然人持股							
	4、外资持股	22,500,000.00						22,500,000.00
	其中:							
	境外法人持股	22,500,000.00						22,500,000.00
	境外自然人持股							
	有限售条件股份合计	90,000,000.00						90,000,000.00
(二) 无限售条件股份	1、人民币普通股		30,000,000.00				30,000,000.00	30,000,000.00
	2、境内上市的外资股							
	3、境外上市的外资股							
	4、其他							
	已流通股份合计		30,000,000.00				30,000,000.00	30,000,000.00
(三) 股份总数		90,000,000.00	30,000,000.00				30,000,000.00	120,000,000.00

(2) 股本变动情况说明

2010 年 2 月 25 日, 经中国证券监督管理委员会证监许可(2010)160 号文核准, 公司公开发行人民币普通股(A 股) 30,000,000 股, 每股面值人民币 1.00 元, 每股发行价为 18.00 元, 募集资金总额 540,000,000.00 元, 扣除相关发行费用后募集资金净额为人民币 516,565,000.00 元, 其中计入股本 30,000,000.00 元, 计入资本公积(股本溢价) 486,565,000.00 元。以上股份变动情况业经山东汇德会计师事务所有限公司验证, 并出具了(2010)汇所验字第 7-001 号《验资报告》。

23、资本公积

(1) 明细项目

项 目	2009.12.31	本期增加	本期减少	2010.12.31
股本溢价	80,453,787.54	486,565,000.00		567,018,787.54
合 计	80,453,787.54	486,565,000.00		567,018,787.54

(2) 股本溢价本期增加 486,565,000.00 元, 详见本附注五、22 股本的情况说明。

24、盈余公积

项 目	2009.12.31	本期增加	本期减少	2010.12.31
法定盈余公积	6,713,929.82	4,634,791.61		11,348,721.43
合 计	6,713,929.82	4,634,791.61		11,348,721.43

25、未分配利润

(1) 明细项目

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前期初未分配利润	104,894,070.77	
调整期初未分配利润合计数		
调整后期初未分配利润	104,894,070.77	
加: 归属于母公司普通股股东净利润	49,395,221.70	
减: 提取法定盈余公积金	4,634,791.61	10%
提取任意盈余公积金		
提取一般风险准备		

应付普通股股利	14,400,000.00	
提取职工奖励及福利基金	62,700.86	2%
期末未分配利润	135,191,800.00	

(2) 根据公司 2009 年度股东大会决议, 公司以总股本 12,000.00 万股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 1.20 元 (含税), 2010 年 8 月 25 日为本次权益分派的股权登记日, 公司于 2010 年 8 月 26 日通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司支付股利 14,400,000.00 元。

26、营业收入及营业成本

(1) 营业收入/营业成本

项 目	2010 年度	2009 年度
主营业务收入	920,522,194.38	817,328,806.50
其他业务收入	3,161,245.89	
营业收入合计	923,683,440.27	817,328,806.50
主营业务成本	753,918,387.48	663,892,316.32
其他业务成本	2,839,470.14	
营业成本合计	756,757,857.62	663,892,316.32

(2) 主营业务 (分行业)

行业名称	2010 年度		2009 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
机械制造业	920,522,194.38	753,918,387.48	817,328,806.50	663,892,316.32
合 计	920,522,194.38	753,918,387.48	817,328,806.50	663,892,316.32

(3) 主营业务 (分产品)

产品名称	2010 年度		2009 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
普通制动毂	83,807,449.16	68,140,257.46	45,218,367.27	36,744,969.46
制动盘	431,100,853.87	352,758,676.52	382,247,676.25	311,007,207.65
载重车制动毂	381,053,672.74	312,854,440.60	367,996,680.39	298,873,832.72
刹车片	24,560,218.61	20,165,012.90	21,866,082.59	17,266,306.49

合 计	920,522,194.38	753,918,387.48	817,328,806.50	663,892,316.32
-----	----------------	----------------	----------------	----------------

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	2010 年度		2009 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
内销	458,545,610.10	370,302,635.24	363,136,150.81	296,450,314.25
外销	461,976,584.28	383,615,752.24	454,192,655.69	367,442,002.07
合 计	920,522,194.38	753,918,387.48	817,328,806.50	663,892,316.32

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	2010 年度	占营业收入的比例(%)
AFFINIA BRAKE PARTS INC.	190,197,948.22	20.59
东风德纳车桥有限公司	83,385,760.60	9.03
陕西汉德车桥有限公司	83,249,512.00	9.01
中国重汽集团济南桥箱有限公司	77,816,440.50	8.42
HERMANN PETERS GMBH&CO	43,988,545.17	4.77
合 计	478,638,206.49	51.82

27、营业税金及附加

(1) 明细项目

项 目	2010 年度	2009 年度	计缴标准
城市建设维护税	28,377.77		7%
教育费附加	12,161.90		3%
地方教育费附加	8,063.32		1%、2%
合 计	48,602.99		

(2) 公司于 2010 年 6 月 2 日领取由山东省工商行政管理局颁发的营业执照。公司性质变更为股份有限公司（台港澳与境内合资、上市），按照规定应计提并缴纳城市维护建设税、教育费附加及地方教育费附加。

(3) 根据《山东省人民政府关于调整地方教育附加征收范围和标准有关问题的通知》鲁政字〔2010〕

307 号文规定，自 2010 年 12 月 1 日起地方教育费附加税率由 1%变为 2%。

28、销售费用

(1) 明细项目

项 目	2010 年度	2009 年度
运输费	25,456,969.42	16,090,982.04
售后服务费	7,765,678.49	1,974,185.98
市场推广费	4,035,264.25	2,071,101.37
其他	711,904.02	935,840.80
合 计	37,969,816.18	21,072,110.19

(2) 营业费用 2010 年度发生额较 2009 年度发生额增加 80.19%，主要是公司 2010 年度因运输费及售后服务费增加较大所致。

29、管理费用

(1) 明细项目

项 目	2010 年度	2009 年度
职工薪酬	17,298,972.29	15,901,649.21
发行费用	7,605,000.00	
折旧	5,952,459.13	3,412,923.25
无形资产摊销	722,727.96	722,727.96
税金	1,128,201.02	457,145.43
差旅费	263,514.60	802,821.65
行政费	596,774.79	288,006.84
业务招待费	263,132.65	210,536.38
其他	3,673,256.89	5,844,700.02
合 计	37,504,039.33	27,640,510.74

(2) 管理费用 2010 年度发生额较 2009 年度发生额增加 35.69%，主要是公司 2010 年度 新增发行费用所致。

30、财务费用

(1) 明细项目

项 目	2010 年度	2009 年度
利息支出	20,572,493.66	15,252,394.95
减：利息收入	3,648,659.27	1,444,771.08
手续费	643,690.37	991,774.29
汇兑损失	4,412,845.78	871,580.42
合 计	21,980,370.54	15,670,978.58

(2) 财务费用 2010 年度较 2009 年度增加 40.26%，主要原因为 2010 年借款利息支出及汇兑损失增加所致。

31、资产减值损失

项 目	2010 年度	2009 年度
坏账损失	4,190,820.62	2,384,996.07
存货跌价损失	12,470.81	5,265.23
合 计	4,203,291.43	2,390,261.30

32、营业外收入

(1) 明细项目

项 目	2010 年度	2009 年度
非流动资产处置利得合计	57,399.63	53,213.45
其中：固定资产处置利得	57,399.63	53,213.45
无形资产处置利得		
赔偿收入	67,392.74	308,013.08
政府补助	2,641,600.00	285,000.00
其他	27,042.60	
合 计	2,793,434.97	646,226.53

(2) 政府补助明细

项 目	2010 年度	2009 年度
与收益相关的政府补助	2,641,600.00	285,000.00

与资产相关的政府补助		
合 计	2,641,600.00	285,000.00

政府补助形成情况

①2010 年，龙口市财政局根据山东省商务厅鲁商务规财函字[2010]51 号《关于报送外贸公共服务平台建设资金项目的通知》的规定，向公司拨付资金 2,000,000.00 元。

②2010 年，龙口市财政局根据烟台市财政局、科学技术局烟财企指[2010]12 号《关于下达 2010 年山东省科技型中小企业创新发展专项扶持资金项目预算指标的通知》的规定，向龙口隆基精确制动有限公司拨付资金 250,000.00 元。

③2010 年，龙口市财政局根据烟台市财政局烟财企指[2010]49 号《关于下达 2010 年度出口信用保险保费补贴资金预算指标的通知》的规定，向山东隆基机械股份有限公司拨付资金 277,800.00 元，向龙口隆基制动有限公司拨付资金 90,000.00 元，向龙口隆基精确制动有限公司拨付资金 15,000.00 元。

④2010 年 7 月 12 日，龙口隆基精确制动有限公司收到龙口市财政局财政拨款 8,800.00 元。

(3) 2010 年度的营业外收入均计入 2010 年度非经常性损益。

33、营业外支出

(1) 明细项目

项 目	2010 年度	2009 年度
非流动资产处置损失合计	6,692.76	
其中：固定资产处置损失	6,692.76	
无形资产处置损失		
其他	10,283.54	2,263.19
合 计	16,976.30	2,263.19

(2) 2010 年度的营业外支出均计入 2010 年度非经常性损益。

34、所得税费用

项 目	2010 年度	2009 年度
当期所得税	18,786,248.04	17,635,118.34
加：递延所得税费用	-1,468,725.65	-493,310.29
所得税费用	17,317,522.39	17,141,808.05

35、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金:

项 目	2010 年度	2009 年度
政府补助	2,641,600.00	285,000.00
利息收入	3,648,659.27	1,444,771.08
往来款项	61,109.68	570,800.63
其他	94,435.34	54,000.00
合 计	6,445,804.29	2,354,571.71

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金:

项 目	2010 年度	2009 年度
管理费用中现金支出	10,110,030.43	5,417,828.39
销售费用中现金支出	35,687,923.18	17,308,293.30
财务费用中现金支出	643,690.37	991,774.29
往来款项	150,450.53	18,424,427.14
其他	10,283.54	2,263.19
合 计	46,602,378.05	42,143,758.31

36、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补 充 资 料	2010 年度	2009 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	50,678,398.46	70,164,784.66
加: 资产减值准备	4,203,291.43	2,390,261.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,415,034.10	33,217,208.52
无形资产摊销	722,727.96	722,727.96
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)	-50,706.87	-53,213.45
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	20,398,211.45	15,257,618.04
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,468,725.65	-493,310.29

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）	-116,809,668.02	-5,737,082.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-115,160,998.56	-74,854,822.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	49,661,813.21	-18,904,486.39
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-64,410,622.49	21,709,684.66
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	225,482,568.70	74,003,866.03
减：现金的期初余额	74,003,866.03	13,981,166.13
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	151,478,702.67	60,022,699.90

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2010. 12. 31	2009. 12. 31
一、现金		
其中：库存现金	80,388.28	73,236.06
可随时用于支付的银行存款	218,706,192.92	62,930,629.97
可随时用于支付的其他货币资金	6,695,987.50	11,000,000.00
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、现金及现金等价物余额	225,482,568.70	74,003,866.03

(3) 现金流量表补充资料的说明

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

2010年度合并现金流量表“现金的期末余额”为225,482,568.70元，2010年12月31日合并资产负债表“货币资金”余额为330,101,008.70元，差异104,618,440.00元，系合并现金流量表“现金的期末余额”扣除了不符合现金及现金等价物标准的承兑汇票保证金93,798,440.00元和信用证保证金10,820,000.00元。2009年度合并现金流量表“现金的期末余额”为74,003,866.03元，2009年12月31日合并资产负债表“货币资金”余额为111,243,261.03元，差异37,239,395.00元，系合并现金流量表“现金的期末余额”扣除了不符合现金及现金等价物标准的承兑汇票保证金37,239,395.00元。

(4) 2010年度经营活动产生的现金流量净额较低的主要原因为公司为拓展国内市场，应收票据和应

收账款相应增加较大，同时公司为应对市场需求增加库存所致。

六、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	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
隆基集团有限公司	母公司	有限责任公司	龙口外向型经济开发区隆基路1号	张乔敏	对外投资	101,143,500.00	56.25	56.25	隆基集团有限公司	16945939-4

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	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
龙口隆基制动毂有限公司	控股子公司	中外合资	山东省龙口经济开发区	张乔敏	汽车零部件及配件制造	1,400.00 万美元	75.00	75.00	74780533-3
龙口隆基精确制动有限公司	控股子公司	中外合资	龙口经济开发区	张乔敏	汽车零部件及配件制造	200.00 万美元	70.00	70.00	72385390-4

3、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	2009.12.31	本年增加	本年减少	2010.12.31
隆基集团有限公司	101,143,500.00			101,143,500.00
龙口隆基制动毂有限公司	1,400.00 万美元			1,400.00 万美元
龙口隆基精确制动有限公司	200.00 万美元			200.00 万美元

4、存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	2009.12.31	本年	本年	2010.12.31
------	------------	----	----	------------

	金额	比例(%)	增加	减少	金额	比例(%)
隆基集团有限公司	67,500,000.00	75.00			67,500,000.00	56.25
龙口隆基制动毂有限公司	1,050.00 万美元	75.00			1,050.00 万美元	75.00
龙口隆基精确制动有限公司	140.00 万美元	70.00			140.00 万美元	70.00

5、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
龙口隆基三泵有限公司	同一母公司	61342451-9

6、关联交易情况

(1) 关联担保情况

①公司银行借款接受担保情况：

单位：人民币元

担保方	被担保方	贷款单位	担保金额	担保期限	担保是否履行完毕
隆基集团有限公司	龙口隆基制动毂有限公司	华夏银行股份有限公司 青岛闽江路支行	10,000,000.00	2010-04-30 至 2013-04-30	否
隆基集团有限公司	龙口隆基制动毂有限公司	华夏银行股份有限公司 青岛闽江路支行	20,000,000.00	2010-11-02 至 2013-11-02	否
隆基集团有限公司、张乔敏、孙月东、张海燕	山东隆基机械股份有限公司	恒丰银行股份有限公司 龙口支行	20,000,000.00	2010-12-29 至 2012-12-29	否
隆基集团有限公司	山东隆基机械股份有限公司	中国工商银行股份有限公司 龙口支行	63,000,000.00	2010-02-08 至 2014-12-23	否
隆基集团有限公司、张乔敏、孙月东、张海燕	山东隆基机械股份有限公司	恒丰银行股份有限公司 龙口支行	20,000,000.00	2010-06-03 至 2011-06-03	否
隆基集团有限公司、张乔敏、孙月东	龙口隆基制动毂有限公司	恒丰银行股份有限公司 龙口支行	20,000,000.00	2009-03-31 至 2011-3-31	否
隆基集团有限公司	山东隆基机械股份有限公司	山东龙口农村合作银行	30,000,000.00	2009-4-16 至 2011-3-17	否
隆基集团有限公司	山东隆基机械股份有限公司	中国银行股份有限公司 龙口支行	15,000,000.00	2010-11-17 至 2011-11-16	否

隆基集团有限 公司	山东隆基机械股份 有限公司	中国银行股份有限公司 龙口支行	16,000,000.00	2010-11-29 至 2011-11-28	否
龙口隆基三泵 有限公司	山东隆基机械股份 有限公司	中国农业银行股份有限公司 龙口支行	20,000,000.00	2010-12-27 至 2011-12-26	否
隆基集团有限 公司	山东隆基机械股份 有限公司	兴业银行股份有限公司 烟台支行	20,000,000.00	2010-07-07 至 2011-07-07	否
隆基集团有限 公司、张乔敏、 孙月东	山东隆基机械股份 有限公司	中国建设银行股份有限公司 龙口支行	40,000,000.00	2010-09-01 至 2011-08-31	否
隆基集团有限 公司	山东隆基机械股份 有限公司	上海浦东发展银行股份有限 公司烟台分行	20,000,000.00	2010-11-30 至 2011-11-29	否
合 计			314,000,000.00		

②公司开具银行承兑汇票接受担保情况：

单位：人民币元

保证人	被保证人	出票银行	保证金额	保证期限	是否履约 完毕
隆基集团有限公司	龙口隆基制动毂 有限公司	华夏银行股份有限公司 青岛闽江路支行	6,000,000.00	2010-07-05 至 2011-01-05	否
隆基集团有限公司	龙口隆基制动毂 有限公司	华夏银行股份有限公司 青岛闽江路支行	5,000,000.00	2010-10-28 至 2011-04-28	否
隆基集团有限公司	山东隆基机械股 份有限公司	上海浦东发展银行 青岛分行	20,000,000.00	2010-10-28 至 2011-04-28	否
隆基集团有限公司	山东隆基机械股 份有限公司	招商银行股份有限公司 烟台龙口支行	19,000,000.00	2010-08-26 至 2011-02-26	否
隆基集团有限公司	山东隆基机械股 份有限公司	中信银行股份有限公司 青岛分行	16,500,000.00	2010-07-05 至 2011-01-05	否
隆基集团有限公司、张海 燕	山东隆基机械股 份有限公司	中国光大银行烟台分行	20,000,000.00	2010-07-29 至 2011-01-29	否
隆基集团有限公司	山东隆基机械股 份有限公司	兴业银行股份有限公司 烟台支行	12,000,000.00	2010-09-28 至 2011-03-28	否
隆基集团有限公司	山东隆基机械股 份有限公司	烟台银行股份有限公司 龙口支行	24,500,000.00	2010-11-30 至	否

				2011-05-30	
--	--	--	--	------------	--

(2) 关键管理人员薪酬

年度	关键管理人员人数	在本公司领取报酬人数	报酬总额（万元）
2010 年	3	3	25.00
2009 年	3	3	23.00

七、或有事项

截至 2010 年 12 月 31 日，无需要披露的或有事项。

八、承诺事项

截至 2010 年 12 月 31 日，无需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

根据公司第二届第二次董事会决议，公司拟以总股本12,000.00万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税）。上述利润分配方案需经股东大会审议通过后实施。

除存在上述资产负债表日后事项外，截至本财务报表签发日，公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截至 2010 年 12 月 31 日，无需要披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

下列注释项目除特别注明的外，期初数系指 2009 年 12 月 31 日，期末数系指 2010 年 12 月 31 日，未注明货币单位的均为人民币元。

1、应收账款

(1) 应收账款类别

种 类	2010. 12. 31				2009. 12. 31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1、单项金额重大并单项								

计提坏账准备的应收账款								
2、按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	201,667,270.63	100.00	10,226,053.06	5.07	107,698,085.09	100.00	5,384,904.25	5.00
组合小计	201,667,270.63	100.00	10,226,053.06	5.07	107,698,085.09	100.00	5,384,904.25	5.00
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合 计	201,667,270.63	100.00	10,226,053.06	5.07	107,698,085.09		5,384,904.25	5.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2010.12.31			2009.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内 (含 1 年)	198,813,480.02	98.58	9,940,674.00	107,698,085.09	100.00	5,384,904.25
1 年至 2 年 (含 2 年)	2,853,790.61	1.42	285,379.06			
2 年至 3 年 (含 3 年)						
3 年至 5 年 (含 5 年)						
5 年以上						
合 计	201,667,270.63	100.00	10,226,053.06	107,698,085.09	100.00	5,384,904.25

(2) 报告期前已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款：无。

(3) 报告期内公司无实际核销的应收账款。

(4) 报告期内公司应收账款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 期末应收账款金额前五名单位明细

单位名称	与本公司 关系	金额	年限	占应收账款 总额的比例 (%)
------	------------	----	----	-----------------------

陕西汉德车桥有限公司	非关联方	32,018,351.95	1 年以内	15.88
东风德纳车桥有限公司	非关联方	17,491,159.66	1 年以内	8.67
南方天合底盘系统有限公司	非关联方	9,452,213.08	1 年以内	4.69
武汉元丰汽车零部件有限公司	非关联方	9,031,266.08	1 年以内	4.48
芜湖伯特利汽车安全系统有限公司	非关联方	8,842,189.50	1 年以内	4.38

(6) 报告期内公司无应收关联方公司款项。

(7) 报告期内公司无终止确认的应收款项。

(8) 报告期内公司无以应收款项为标的进行证券化的交易。

(9) 应收账款——外币应收账款

项 目	2010. 12. 31			2009. 12. 31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	12,280,850.96	6.6227	81,332,391.65	6,539,272.17	6.8282	44,651,458.23
欧元	110,033.90	8.8065	969,013.54	20,719.18	9.7971	202,987.88
合 计			82,301,405.19			44,854,446.11

(10) 应收账款账面余额 2010 年 12 月 31 日较 2009 年 12 月 31 日增加 87.25%，主要原因系 2010 年营业收入增加所致。

(11) 山东隆基机械股份有限公司与烟台银行股份有限公司龙口支行签订了出口押汇合同，公司通过向烟台银行股份有限公司龙口支行质押应收账款债权及相关权利取得押汇借款 8,290,000.00 美元。截止 2010 年 12 月 31 日，山东隆基机械股份有限公司用于出口押汇借款的应收账款金额 10,644,914.10 美元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款类别

种 类	2010. 12. 31				2009. 12. 31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1、单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
2、按组合计提坏账准备的其								

他应收款								
账龄组合	4,413,147.73	100.00	234,752.56	5.32	9,037,710.32	100.00	471,604.68	5.22
组合小计	4,413,147.73	100.00	234,752.56	5.32	9,037,710.32	100.00	471,604.68	5.22
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合 计	4,413,147.73	100.00	234,752.56	5.32	9,037,710.32		471,604.68	5.22

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2010.12.31			2009.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	4,318,593.34	97.86	215,929.67	8,851,151.30	97.94	442,557.57
1年至2年(含2年)	879.91	0.02	87.99	115,581.00	1.28	11,558.10
2年至3年(含3年)	93,674.48	2.12	18,734.90	60,000.00	0.66	12,000.00
3年至5年(含5年)				10,978.02	0.12	5,489.01
5年以上						
合 计	4,413,147.73	100.00	234,752.56	9,037,710.32	100.00	471,604.68

(2) 报告期内公司无以前年度已全额或较大比例计提坏账准备，本期又全额或部分收回的大额其他应收款。

(3) 报告期内公司无实际核销的其他应收款情况。

(4) 报告期内公司其他应收款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 报告期内公司无其他应收关联方公司款项的情况。

(6) 报告期内公司无终止确认的其他应收款项的情况。

(7) 报告期内公司无以其他应收款项为标的进行证券化的交易情况。

(8) 其他应收款 2010 年 12 月 31 日期末余额中主要为应收子公司龙口隆基精确制动有限公司 3,266,180.26 元。

3、长期股权投资

(1) 明细项目

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
龙口隆基制动毂有限公司	成本法	102,049,040.65	102,049,040.65		102,049,040.65	75.00	75.00				
龙口隆基精确制动有限公司	成本法	12,957,591.14	12,957,591.14		12,957,591.14	70.00	70.00				
合计		115,006,631.79	115,006,631.79		115,006,631.79						

(2) 期末长期股权投资未发生减值情况，故未计提减值准备。

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入/营业成本

项 目	2010 年度	2009 年度
主营业务收入	782,841,895.22	496,961,995.92
其他业务收入	1,329,028.49	
营业收入合计	784,170,923.71	496,961,995.92
主营业务成本	639,358,736.93	403,498,378.50
其他业务成本	1,202,033.85	
营业成本合计	640,560,770.78	403,498,378.50

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	2010 年度		2009 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
机械制造业	782,841,895.22	639,358,736.93	496,961,995.92	403,498,378.50
合 计	782,841,895.22	639,358,736.93	496,961,995.92	403,498,378.50

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	2010 年度		2009 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
普通制动毂	83,807,449.16	68,140,257.46	45,218,367.27	36,744,969.46
制动盘	429,792,625.27	351,573,285.80	98,686,226.43	79,568,755.30
载重车制动毂	269,241,820.79	219,645,193.67	353,057,402.22	287,184,653.74
合 计	782,841,895.22	639,358,736.93	496,961,995.92	403,498,378.50

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	2010 年度		2009 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
内销	458,523,142.34	373,787,823.87	238,158,774.06	194,470,109.60
外销	324,318,752.88	265,570,913.06	258,803,221.86	209,028,268.90
合 计	782,841,895.22	639,358,736.93	496,961,995.92	403,498,378.50

(6) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	2010 年度	占营业收入的比例(%)
AFFINIA BRAKE PARTS INC.	190,197,948.22	24.25
东风德纳车桥有限公司	83,385,760.60	10.63
陕西汉德车桥有限公司	83,249,512.00	10.62
中国重汽集团济南桥箱有限公司	77,816,440.50	9.92
芜湖伯特利汽车安全系统有限公司	35,163,093.21	4.48
合 计	469,812,754.53	59.90

5、现金流量表补充资料

补 充 资 料	2010 年度	2009 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	46,347,916.14	33,880,115.22
加：资产减值准备	4,604,296.69	2,298,369.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,889,042.73	18,372,428.89
无形资产摊销	495,999.96	495,999.96
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）	-50,706.87	-53,213.45

固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	17,804,875.09	12,009,973.25
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,151,074.18	-574,592.46
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）	-105,093,657.70	-15,545,038.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-138,292,754.52	-78,663,402.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	91,127,936.83	-36,643,027.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-58,318,125.83	-64,422,387.03
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	218,052,715.08	44,615,302.43
减：现金的期初余额	44,615,302.43	5,807,973.56
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	173,437,412.65	38,807,328.87

十二、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	2010 年度	说明
1、非流动资产处置损益		
2、越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
3、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）	2,641,600.00	
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5、企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6、非货币资产交换损益		
7、委托他人投资或管理资产的损益		
8、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9、债务重组损益		
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14、除同公司正常经营业务相关的套期保值业务外，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		
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16、对外委托贷款取得的损益		
17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18、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		
19、受托经营取得的托管费收入		
20、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	134,858.67	
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22、所得税影响额	-655,636.07	
23、少数股东权益影响额	-111,260.95	
合 计	2,009,561.65	

2、净资产收益率及每股收益

公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

（1）计算结果

项 目	2010 年度		
	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
归属于普通股股东的净利润	6.74	0.43	0.43
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	6.47	0.41	0.41

项 目	2009 年度		
	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
归属于普通股股东的净利润	24.01	0.67	0.67
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	23.82	0.67	0.67

（2）加权平均净资产收益率的计算过程：

项目	序号	2010 年度	2009 年度
归属于公司普通股股东的净利润	1	49,395,221.70	60,720,387.74
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	2,009,561.65	462,493.63
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	47,385,660.05	60,257,894.11
归属于公司普通股股东的期末净资产	4	833,559,308.97	282,061,788.13
归属于公司普通股股东的期初净资产	5	282,061,788.13	222,576,188.01
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	6	516,565,000.00	
归属于公司普通股股东的、新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	7	10	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	8	14,400,000.00	
归属于公司普通股股东的、减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	9	4	
其他交易或事项引起的净资产增减变动	10		
发生其他净资产增减变动下一月份至报告期期末的月份数	11		
报告期月份数	12	12	12
归属于公司普通股股东的净资产加权平均数	$13=5+1/2+6*7/12-8*9/12+10*11/12$	732,430,232.31	252,936,381.88
加权平均净资产收益率（I）	$14=1/13$	6.74%	24.01%
加权平均净资产收益率（II）	$15=3/13$	6.47%	23.82%

(3) 每股收益的计算过程

项目	序号	2010 年度	2009 年度
归属于公司普通股股东的净利润	1	49,395,221.70	60,720,387.74
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	2,009,561.65	462,493.63
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	47,385,660.05	60,257,894.11
年初股份总数	4	90,000,000.00	90,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	30,000,000.00	
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	10	
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6*7/11-8*9/11-10$	115,000,000.00	90,000,000.00

因同一控制下企业合并而调整的用于计算扣除非经常性损益后的每股收益的发行在外的普通股加权平均数	13		
基本每股收益（I）	$14=1/12$	0.43	0.67
基本每股收益（II）	$15=3/12$	0.41	0.67
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		
所得税率	17	25.00%	25.00%
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18)*(1-17)]/(12+19)$	0.43	0.67
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18)*(1-17)]/(12+19)$	0.41	0.67

十三、财务报表的批准

本财务报表业经公司董事会于 2011 年 4 月 11 日决议批准报出。

山东隆基机械股份有限公司

2011 年 4 月 11 日

第十一节 备查文件

- 一、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财务报表；
- 二、载有山东汇德会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签字并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、载有公司董事长签名的**2010** 年年度报告原件。

以上文件置备地点：公司证券部。

山东隆基机械股份有限公司

法定代表人：张海燕

2011 年 4 月 12 日