
二〇一一年年度报告



成都天兴仪表股份有限公司

CHENGDU TIANXING INSTRUMENT AND METER CO., LTD

二〇一二年三月

成都天兴仪表股份有限公司

2011 年年度报告目录

第一章	公司基本情况简介.....	1
第二章	会计数据和业务数据摘要.....	2
第三章	股本变动及股东情况.....	4
第四章	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	8
第五章	公司治理结构.....	12
第六章	股东大会情况简介.....	15
第七章	董事会报告.....	15
第八章	监事会报告.....	24
第九章	重要事项.....	26
第十章	财务报告.....	29
第十一章	备查文件目录.....	31

二〇一一年年度报告

重要提示

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

本公司财务报告已经五洲松德联合会计师事务所审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人文武先生、主管会计工作负责人马于前先生及会计机构负责人曹俊女士保证年度报告中财务报告的真实、完整。

第一章 公司基本情况简介

一、公司中文名称：成都天兴仪表股份有限公司

英文名称：CHENGDU TIANXING INSTRUMENT AND METER CO, LTD

英文名称缩写：TIANXING

二、公司法定代表人：文武

三、公司董事会秘书：叶秀松

证券事务代表：左炯

联系地址：成都外东十陵镇天兴仪表股份有限公司董事会办公室

联系电话：(028) 84613721

传 真：(028) 84600581

电子信箱：china0710@163.com

四、公司注册地址：成都市龙泉驿区十陵街道办事处来龙村

办公地址：成都外东十陵镇公司办公楼 邮编：610106

公司国际互联网网址：www.txyb.com.cn

电子信箱: china0710@163.com

五、公司选定的信息披露报刊:《中国证券报》、《证券时报》

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

公司年度报告备置地点: 公司董事会办公室

六、股票上市交易所: 深圳证券交易所

股票简称: 天兴仪表 股票代码: 000710

七、其他有关资料

首次注册登记: 公司于一九九七年四月十四日在成都市工商行政管理局注册登记。

最新变更登记: 公司于二〇一〇年五月十四日在成都市工商行政管理局变更注册登记。

企业法人营业执照注册号: 510109000083949

税务登记号码: 510112633134930

组织机构代码: 63313493-0

聘请的会计师事务所名称: 五洲松德联合会计师事务所

办公地址: 天津市和平区西康路赛顿中心 C 座 8 层

第二章 会计数据和业务数据摘要

一、公司本年度主要数据指标

单位: 元

项目	金额
营业利润	-100,674.95
利润总额	914,154.81
归属于上市公司股东的净利润	500,761.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-260,360.67
经营活动产生的现金流量净额	-21,457,857.88

非经常性损益项目:

单位: 元

非经常性损益项目	2011年金额	附注（如适用）	2010年金额	2009年金额
非流动资产处置损益	92,730.03		10,176.72	56,813.47
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	14,279.16		0.00	598,688.62
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	305,000.00		193,900.00	347,163.50
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00		0.00	82,170.00
债务重组损益	50,000.00		0.00	-3,716.17
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	552,820.57	其他营业外收入和支出中包括：处理9年以上无往来应付账款产生的损益；罚款收支。	680,018.38	384,503.35
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00		0.00	-69,325.00
所得税影响额	-253,707.44		-221,023.78	-349,074.44
合计	761,122.32	-	663,071.32	1,047,223.33

二、近三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元

	2011年	2010年	本年比上年增减（%）	2009年
营业总收入（元）	409,661,686.04	464,161,241.32	-11.74%	408,956,180.28
营业利润（元）	-100,674.95	9,522,558.11	-101.06%	8,475,289.90
利润总额（元）	914,154.81	10,406,653.21	-91.22%	9,858,742.67
归属于上市公司股东的净利润（元）	500,761.65	8,076,488.28	-93.80%	10,453,330.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-260,360.67	7,413,416.96	-103.51%	9,406,107.29
经营活动产生的现金流量净额（元）	-21,457,857.88	76,193,688.07	-128.16%	-2,328,883.95

	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	355,226,075.45	383,265,987.05	-7.32%	366,262,081.23
负债总额 (元)	232,726,536.49	261,042,976.87	-10.85%	251,615,904.77
归属于上市公司 股东的所有者权 益 (元)	116,697,072.60	116,196,310.95	0.43%	108,119,822.67
总股本 (股)	151,200,000.00	151,200,000.00	0.00%	151,200,000.00

(二) 主要财务指标

单位: 元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.0033	0.0534	-93.82%	0.0691
稀释每股收益 (元/股)	0.0033	0.0534	-93.82%	0.0691
扣除非经常性损益后的 基本每股收益 (元/股)	-0.0017	0.0490	-103.47%	0.0622
加权平均净资产收益率 (%)	0.43%	7.20%	-6.77%	10.17%
扣除非经常性损益后的 加权平均净资产收益率 (%)	-0.22%	6.61%	-6.83%	9.15%
每股经营活动产生的现 金流量净额 (元/股)	-0.1419	0.5039	-128.16%	-0.0154
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增 减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的 每股净资产 (元/股)	0.7718	0.7685	0.43%	0.7151
资产负债率 (%)	65.52%	68.11%	-2.59%	68.70%

第三章 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

单位: 股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例

一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	151,200,000	100.00%						151,200,000	100.00%
1、人民币普通股	151,200,000	100.00%						151,200,000	100.00%
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	151,200,000	100.00%						151,200,000	100.00%

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
合计	0	0	0	0	-	-

(二) 股票发行与上市情况

1. 至报告期末为止的前三年公司未再发行股票。
2. 报告期公司股份总数及股份结构均未发生变动。
3. 公司无现存的内部职工股。

二、股东情况

(一) 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股表

单位：股

2011年末股东总数	15,689	本年度报告公布日前一个月末 股东总数	15,426		
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
成都天兴仪表(集团)有限公司	国有法人	58.86%	89,002,000		
中国建银投资证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.61%	927,745		
顾志明	境内自然人	0.31%	464,200		
方伟	境内自然人	0.30%	451,371		
上海汇阳服饰礼品市场经营管理有限公司	境内非国有法人	0.24%	365,739		
汤玫	境内自然人	0.24%	363,549		
姜瑞英	境内自然人	0.20%	301,860		
庞波	境内自然人	0.19%	284,897		
祝琳	境内自然人	0.18%	278,668		
王秀芹	境内自然人	0.18%	275,460		
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		
成都天兴仪表(集团)有限公司	89,002,000		人民币普通股		
中国建银投资证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	927,745		人民币普通股		
顾志明	464,200		人民币普通股		
方伟	451,371		人民币普通股		
上海汇阳服饰礼品市场经营管理有限公司	365,739		人民币普通股		
汤玫	363,549		人民币普通股		
姜瑞英	301,860		人民币普通股		
庞波	284,897		人民币普通股		
祝琳	278,668		人民币普通股		
王秀芹	275,460		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中成都天兴仪表(集团)有限公司与其他股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人;本公司未知其他股东之间是否存在关联关系,也未知其他股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。				

(二) 控股股东情况

报告期公司控股股东仍为成都天兴仪表(集团)有限公司,未发生变化。

法人代表: 李道友

成立日期: 1995年9月22日

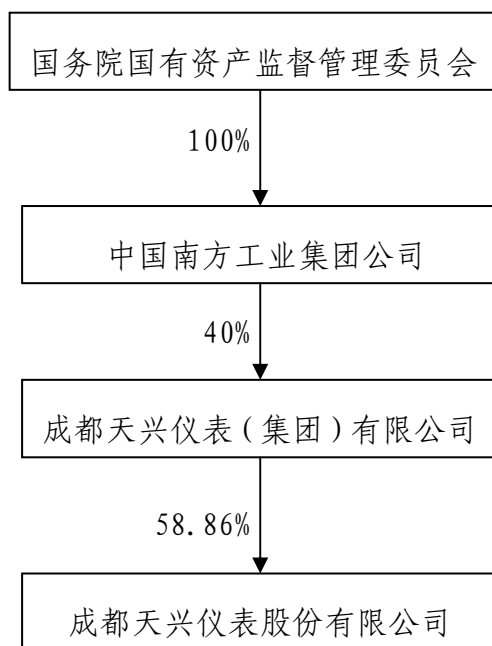
注册资本：7,156.03 万元

经营范围：国家指令性计划的特种产品设计与制造，摩托车与汽车配件的生产、加工、非标设备与金属材料切削机床附件、电工仪器、仪表、工、卡、量、刃具的生产、加工、模具制造、销售，仪器仪表新技术、新产品新技术的开发应用及技术咨询、工程塑料制品的生产、批发零售国内贸易业（政策允许的经营范围内），农业项目开发；农副产品（不含粮、棉、油、蚕茧）的生产、加工、销售。

（三）控股股东的控股股东情况

本公司控股股东成都天兴仪表（集团）有限公司的控股股东为：中国南方工业集团公司。法定代表人：徐斌，成立日期：1999年6月29日，注册资金：126.4521亿元，主要从事国有资产的投资、经营管理。

（四）公司与实际控制人之间的产权和控制关系



说明：2009年中国南方工业集团公司将其持有的成都天兴仪表（集团）有限公司（以下简称“天兴集团”）40%股权在重庆产权交易所公开挂牌转让，深圳市瑞安达实业有限公司（以下简称“瑞安达公司”）受让了该部分股权；深圳市品牌投资发展有限公司（以下简称“品牌投资”）、成都通德药业有限公司（以下简称“通德药业”）分别将所持天兴集团22%、16%股权转让给瑞安达公司。通过前述股权转让，瑞安达公

公司将合计持有天兴集团 78%股权，成为天兴集团的潜在控股股东，瑞安达公司的实际控制人吴进良先生将成为本公司潜在的最终控制人。上述股权转让情况详见公司 2009 年 10 月 21 日公告及后续进展情况公告；瑞安达公司及吴进良先生的基本情况详见本公司于 2009 年 10 月 21 日在巨潮咨询网和《中国证券报》上公告的发行股份购买资产暨关联交易预案。上述股权转让中的国有股权转让于 2009 年 11 月 16 日获得国务院国有资产监督管理委员会批准，有关批复于 2010 年 11 月 16 日到期，2011 年 11 月 7 日国务院国资委批准将前述国有股权转让批复的有效期延长至 2012 年 10 月 31 日，有关情况详见本公司于 2011 年 11 月 12 日在巨潮咨询网和《中国证券报》、《证券时报》上公告的关于控股股东国有股权转让批复有效期延期申请获得国务院国资委批复的提示性公告。2012 年 3 月 12 日，公司收到瑞安达公司转达来的中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市瑞安达实业有限公司公告成都天兴仪表股份有限公司要约收购报告书的批复》（证监许可[2012]294 号），证监会对瑞安达公司公告本公司要约收购报告书无异议，有关情况详见本公司于 2012 年 3 月 14 日在巨潮咨询网和《中国证券报》、《证券时报》上公告的关于中国证监会对瑞安达公司要约收购报告书无异议的提示性公告。瑞安达公司收购品牌投资所持有的天兴集团 22%的股权、通德药业所持有的天兴集团 16%的股权已于 2011 年 9 月 30 日在成都市工商行政管理局办理完毕工商变更手续。目前有关国有股权转让手续尚未最终完成。

（五）公司无其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东。

第四章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事及高级管理人员

（一）董事、监事及高级管理人员情况

姓名	职务	性别	年龄	任期	年初持股数	年末持股数	股份增减
文武	董事长	男	47	2009.6.25—2012.6.24	0	0	0
巩新中	董事	男	57	2009.6.25—2012.6.24	0	0	0
陈绪强	董事、总经理	男	45	2009.6.25—2012.6.24	0	0	0
邱辉祥	董事	男	39	2009.6.25—2012.6.24	0	0	0
赵泽松	独立董事	男	57	2009.6.25—2012.6.24	0	0	0
余海宗	独立董事	男	47	2009.6.25—2012.6.24	0	0	0
黄寰	独立董事	男	34	2009.6.25—2012.6.24	0	0	0
黄春勤	监事会主席	女	49	2009.6.25—2012.6.24	0	0	0
李宝	监事	男	42	2009.6.25—2012.6.24	0	0	0
陈宗华	监事	男	47	2009.6.24—2012.6.24	0	0	0
马于前	财务总监	男	50	2009.6.25—2012.6.24	0	0	0
宋锦	副总经理	男	54	2009.6.25—2012.6.24	0	0	0
庞鲁瑛	副总经理	女	36	2009.6.25—2012.6.24	0	0	0
叶秀松	董事会秘书	男	45	2009.6.25—2012.6.24	0	0	0

(二) 在股东单位任职的董事、监事、高级管理人员情况

姓名	职务	任期
巩新中	天兴集团公司董事、党委书记、纪委书记、工会主席	2007年7月23日至今
文武	天兴集团公司董事、总经理	2007年7月23日至今
邱辉祥	天兴集团公司董事	2007年7月23日至今
黄春勤	天兴集团监事会召集人	2007年7月23日至今
陈宗华	天兴集团公司监事、工会副主席和保密办主任	2007年7月31日至今
李宝	天兴集团公司监事	2007年7月23日至今

(三) 现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历

文武: 历任西南财经大学会计学院讲师, 成都通德实业有限公司副总经理、成都天兴仪表(集团)有限公司副总经理。现任成都天兴仪表股份有限公司董事长、成都天

兴仪表（集团）有限公司董事、总经理。

巩新中：历任 236 厂行政总务处处长、就业处、劳动服务公司经理，236 厂副厂长、5019 厂党委书记、厂长、重庆虎溪电机工业有限责任公司副董事长、总经理兼党委副书记，现任成都天兴仪表股份有限公司董事、成都天兴仪表（集团）有限公司董事、党委书记、纪委书记、工会主席。

陈绪强：历任成都天兴仪表股份有限公司生产计划处处长、机加分厂厂长、生产制造部部长、副总经理助理兼生产管理部部长、副总经理。现任成都天兴仪表股份有限公司董事、总经理。

邱辉祥：历任成都华西光学电子仪器厂财务主管、广东三水大鸿制釉有限公司会计、上海大鸿制釉有限公司财务主管。现任成都天兴仪表股份有限公司董事、成都通德实业有限公司财务主管、成都天兴仪表（集团）有限公司董事。

赵泽松：历任四川省会计学会副会长、成都高新发展股份有限公司独立董事。现任成都理工大学会计系主任、教授、硕士生导师，中国注册会计师，四川路桥建设股份有限公司、四川成渝高速公路股份有限公司、成都天兴仪表股份有限公司独立董事。

余海宗：历任西南财经大学会计学院教师，西南化机独立董事。现任西南财经大学会计学院教授，中国铁钛独立董事、成都天兴仪表股份有限公司独立董事。

黄寰：历任成都理工大学研究部学位办助理研究员、宣传与统战部编辑室主任。现任成都理工大学商学院教授、副院长、硕士生导师，四川九洲电器股份有限公司独立董事、成都天兴仪表股份有限公司独立董事。

黄春勤：历任南山合资公司经营管理部副部长、成都天兴仪表股份有限公司公司办秘书、配套处副处长、采购部副部长、生产管理部副部长、总经办副主任，现任成都天兴仪表股份有限公司总经办主任、监事会主席、成都天兴仪表（集团）有限公司监事会召集人。

李宝：历任四川省大件运输公司总经办秘书、修理厂厂长助理、成都通德实业有限公司总经办主任。现任成都天兴仪表股份有限公司监事、成都天兴仪表（集团）公

司监事。

陈宗华：历任成都天兴仪表（集团）有限公司党委工作部宣传干部、公司办公室秘书，成都天兴仪表股份有限公司管理部副部长，现任成都天兴仪表（集团）有限公司监事、保密办主任和工会副主席，成都天兴仪表股份有限公司监事、总经办副主任、法律事务办公室主任。

马于前：历任国营第一六七厂财务处副处长、处长、总会计师、成都陵川工业有限责任公司董事、副总经理、委派总会计师，现任成都天兴仪表股份有限公司财务总监。

宋锦：历任四川天兴仪表厂科研所副所长、所长、技术开发处处长、合资办主任，成都天兴山田车用部品有限公司副总经理。现任成都天兴仪表股份有限公司副总经理。

庞鲁瑛：历任成都天兴仪表股份有限公司装配一分厂、二分厂副厂长，摩托车仪表分厂副厂长、生产管理部副部长、部长。现任成都天兴仪表股份有限公司副总经理。

叶秀松：历任西南财经大学工商管理学院教师、西藏自治区藏药厂厂长助理。现任成都天兴仪表股份有限公司董事会秘书。

（四）年度报酬情况

1. 报告期内公司董事、监事未在公司领取报酬，在公司担任行政职务的董事、监事只按其担任的行政职务在公司领取报酬。公司高级管理人员的报酬按照《高管人员绩效考核与薪酬激励制度》等有关管理办法，根据个人岗位职责、工作难度及完成程度，并结合公司效益情况进行考核和发放。

2. 根据2010年6月23日召开的公司2009年度股东大会确定的独立董事津贴标准，报告期公司向三位独立董事赵泽松、余海宗、黄寰先生各支付独立董事津贴5万元，共计15万元。

3. 报告期董事（含独立董事）、监事和高级管理人员年度报酬总额为100.10万元。董事长文武先生、董事巩新中、邱辉祥先生和监事陈宗华、李宝先生未在公司领取报酬，而在股东单位领取报酬。其他人员年度报酬为：

姓名	职务	年度报酬(万元)
陈绪强	总经理	16.73
宋锦	副总经理	15.08
庞鲁瑛	副总经理	15.11
马于前	财务总监	14.95
黄春勤	监事会主席	8.03
叶秀松	董事会秘书	15.20

(五) 报告期内公司董事、监事、高级管理人员未发生变化。

二、公司员工情况

截止 2011 年 12 月 31 日,公司在册职工 978 人,其中:生产人员 724 人,销售人员 31 人,技术人员 97 人,财务人员 16 人,行政人员 110 人;研究生 9 人,大学本科 84 人,大专 142 人,中专 78 人,中专学历以下 665 人。公司无需承担退休职工费用。

第五章 公司治理结构

一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律法规的要求,不断巩固和完善股东大会、董事会、监事会及经理层之间权责明确、相互制衡的公司法人治理结构,持续深入开展公司治理活动,巩固公司治理专项活动成果。公司治理现状基本符合证监会有关文件的要求。报告期公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

二、公司独立董事相关工作制度的建立健全情况以及独立董事履职情况

(一) 独立董事相关工作制度的建立健全情况

为充分发挥独立董事在公司治理中的积极作用,公司制定有《独立董事工作制度》和《独立董事年报工作制度》。

(二) 独立董事履职情况

报告期，公司独立董事认真出席公司召开的各次董事会和股东大会；积极参与公司的年报审计工作，对年报的编制工作提出了宝贵意见和建议；对公司重大事项发表了独立意见。

1. 独立董事出席董事会的情况：

独立董事姓名	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
赵泽松	6	2	4	0	0	否
余海宗	6	2	4	0	0	否
黄寰	6	2	4	0	0	否

2. 报告期内公司独立董事未对有关事项提出异议。

三、公司独立运作情况

(一) 公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了“五分开”。

1. 业务方面：公司业务独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主经营能力，不依赖于股东及其他关联方。

2. 人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面独立运行，高级管理人员均由董事会聘任或解聘，且不在股东单位任职。

3. 资产方面：公司资产体系完整，具有独立的产、供、销系统，独立运作管理，与控股股东之间不存在资产任意划拨的情况。

4. 机构方面：公司设有总经理办公室、财务部、采购部、营销部、生产管理部、技术中心、品质管理部、人力资源部等职能部门和各个分厂。公司组织机构独立，与控股股东不存在合署办公的情况。

5. 财务方面：公司设有独立的财务部门和财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；独立在银行开户，独立纳税。

(二) 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情形。

四、公司内部控制制度的建立和健全情况

公司内部控制建设的总体方案是建立由股东大会、董事会、监事会、管理层和各子公司及职能部门构成的内控组织架构，明确各自的职责权限，确保公司的正常经营

运转。

公司建立了以《公司章程》、“三会”议事规则为核心的公司治理内部控制制度；建立有涵盖生产经营各个环节的行政管理、业务管理等方面的若干具体内部控制制度，对于子公司的管理及风险防范也有相应的管控制度；建立了完善的会计核算体系，对与财务相关的内控环节进行了严格规定；建立了《信息披露管理办法》、《重大信息内部报告制度》、《投资者关系管理制度》、《接待和推广工作制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《外部信息报送和使用管理制度》等信息披露内部控制制度，对照《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》以及其它相关规定，公司建立了较完备的内部控制制度，并将不断加以完善。

公司设立了董事会审计委员会和公司内部审计部门并配备了专门的人员，对公司内部控制情况实施监督和检查并开展自我评价。

内部控制具体情况详见与公司年度报告同时披露的公司《内部控制自我评价报告》。

五、公司监事会对公司内部控制自我评价的意见

公司监事会认为，公司已根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，结合自身的经营特点，基本建立起了一套较为完整的内部控制制度，报告期公司各项活动能够较好地按照相关内部控制制度执行，保证了公司经营活动的正常有序进行，保护了公司资产的安全和完整。公司内部控制是合理的、有效的。公司2011年度内部控制自我评价真实、准确、完整地反映了公司内部控制的实际情况。

六、公司独立董事对公司内部控制自我评价的意见

公司独立董事认为，公司内部控制制度符合有关法律、法规和证券监管部门的规定，符合公司当前生产经营的实际情况。公司的内部控制措施基本涵盖了公司经营的各个层面和关键环节。报告期内，公司各项内部控制重点活动均能按照公司相关内部控制制度执行，保证了公司经营管理工作正常进行。报告期公司内部控制是合理的、有效的。公司2011年度内部控制自我评价符合公司内部控制的实际情况。

七、公司财务报告内部控制制度的建立和运行情况

公司依据《会计法》、《企业会计准则》等相关法律、法规的规定，结合公司实际情况制定了各项财务管理制度，明确了公司财务人员的岗位职责，保证了内部涉及会计工作的各岗位间的权责分明、相互制约、相互监督；制定了会计凭证、会计账簿和财务会计报告的处理程序，保证了会计资料的真实完整；公司子公司财务部接受公司财务部的管理和领导，实行统一的会计核算，定期向公司财务部报送财务报表等业务资料，形成了一个规范、完备的财务管理体系。报告期未发现财务报告内部控制重大缺陷。

公司制定了《财务报告内部控制制度》，并经2012年3月26日第五届董事会第七次会议审议通过。

八、高级管理人员的考评制度

公司制订有《高管人员绩效考核与薪酬激励制度》，报告期公司董事会与经营班子签订了生产经营目标责任书，对其进行月度检查，年度考核。

九、公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

为提升年报信息披露质量和透明度，依据中国证监会有关文件的要求，公司制定有《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并经公司第五届董事会第三次会议审议通过。报告期公司严格按制度执行，未发生重大会计差错更正、重大遗漏补充及业绩预告修正等情况。

第六章 股东大会情况简介

公司于2011年6月25日召开2010年度股东大会，决议公告刊登于2011年6月28日《中国证券报》、《证券时报》。

第七章 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 报告期内公司经营情况的回顾

1. 报告期内总体经营情况概述

报告期面对严峻的经营形势和激烈的市场竞争，公司着力内部管理，通过调整产品结构、提升产品质量、降低产品成本、强化基础管理、抓住市场新增长点等措施，取得了一定成绩，公司总体生产经营情况稳定。受原材料涨价和产品售价下调的双重影响，公司盈利能力有所下降。报告期公司实现营业收入 40,966.17 万元，比去年同期减少 11.74%；营业利润-10.07 万元，比去年同期减少 101.06%；归属于母公司所有者的净利润 50.08 万元，比去年同期减少 93.80%。

2. 主营业务及其经营状况

公司主要从事摩托车与汽车部件的设计、生产、加工及销售。

主营业务分行业、分产品情况：

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
仪器仪表	28,102.55	24,444.58	13.02%	-11.15%	-8.27%	-2.73%
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
车用部品	25,776.58	22,657.29	12.10%	-10.99%	-8.04%	-2.82%
其他零部件	2,325.97	1,787.29	23.16%	-12.85%	-11.00%	-1.60%

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 (%)
西南	12,938.89	-10.35
华南	4,895.76	-29.82
华东	7,377.17	6.44
华中	1,523.71	-24.18
出口	1,367.01	6.76

报告期内，公司向前五名供应商合计的采购金额为 23,750.76 万元，占年度采购总额的比例为 70.79%；向前五名客户销售金额为 27,125.93 万元，占公司销售总额的比例为 66.22%。

3. 资产构成、期间费用、所得税等财务数据同比变动情况分析

单位：万元

项 目	2011年12月 31日	占总资产的比重 (%)	2010年12月 31日	同比增减(±%)
应收帐款	6,237.49	17.56	6,650.14	-6.20
存货	4,900.65	13.80	4,376.30	11.98
投资性房地产	0	0	0	0
长期股权投资	0	0	0	0
固定资产	7,603.07	21.40	7,818.07	-2.75
在建工程	485.50	1.37	485.50	0
短期借款	7,858.00	22.12	7,902.00	-0.56
长期借款	0	0	0	0
资产总额	35,522.61	100	38,326.60	-7.32

上述财务数据与去年同期相比未发生重大变化。

单位：万元

项 目	2011年1-12月	2010年1-12月	同比增减(±%)
销售费用	967.20	1,166.72	-17.10
管理费用	2,534.45	2,813.77	-9.93
财务费用	426.60	402.28	6.05
所得税费用	63.76	282.98	-77.47

所得税费用比上年同期减少77.47%，主要是去年同期因回款增加，计提的坏账准备减少，致使转回的递延所得税资产增加。

4. 现金流量表相关数据分析

报告期现金及现金等价物净增加额-2,809.80万元，主要构成是：经营活动产生的现金流量净额-2,145.79万元，同比减少9,765.15万元，主要是本期销售商品、提供劳务收到的现金同比减少；投资活动产生的现金流量净额-601.70万元，同比增加65.59万元，主要是取得子公司及其他营业单位支付的现金净额减少；筹资活动产生的现金流量净额-33.16万元，同比增加8,896.30万元，主要是收到其他与筹资活动有

关的现金增加，同时上期减少流动资金贷款；汇率变动对现金的影响-29.15 万元。

报告期公司经营活动产生的现金流量净额-2,145.79 万元，比报告期净利润 27.65 万元少 2,173.44 万元，主要是经营性应付项目减少。

5. 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

陕西鑫地隆矿业有限公司是本公司持股 70%的子公司，注册资金 2,285.71 万元。

经营范围：矿业、地质的技术、信息咨询服务；矿产品（专控除外）、机械设备、仪器配件、建筑材料的销售。

目前公司主要进行了耀岭河钒矿开采的前期建设工作，尚未进行矿山开发。该公司 2011 年度实现净利润-74.74 万元。报告期末总资产 2,253.70 万元，净资产 1,934.16 万元。

6. 报告期公司无与公允价值计量相关的项目。

7. 报告期公司未持有外币金融资产、金融负债。

8. 研发投入和自主创新情况

报告期公司共投入技术改造资金 920 万元，主要用于购置新设备及生产线改造，为公司后续发展奠定了坚实基础。报告期公司开发新产品共计 131 种，同比增长 14%，公司的自主创新对提高公司核心竞争力、巩固公司行业地位起到了积极作用。

9. 环境保护和节能减排情况

报告期公司通过了 ISO14001 环境体系审核和安全标准化达标认证，认真制订和实施了环境管理目标及措施，开展了各级各类人员安全生产及安全管理知识培训；在节能、节水，工业废物、废水管理及环保、安全隐患排查整改等方面开展了大量工作，进一步提升了公司环保、安全水平，报告期公司各种能源得到较好控制。报告期公司不存在重大环保或其他重大社会安全问题。

（二）对公司未来发展的展望

1. 公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

汽车行业是国家“十二五”规划中的重要组成部分，是国家重点发展扶持的行业。

预计 2012 年汽车市场特别是中低端等小排量汽车市场将继续呈稳步增长趋势,这给公司持续发展带来了机遇。但同时中国汽车行业竞争加剧,汽车行业的整体利润率将降低;摩托车市场历经多年的激烈竞争,加之国家对排放标准的控制以及其他政策影响,2012 年增长点将主要集中在三四级市场,且摩托车电子式仪表将会是未来几年市场新增长点,为应对市场变化,公司在确保原有市场情况下,将通过多种营销策略积极开发新市场。

2. 未来公司发展战略

公司未来发展战略是以微车部品发展为本,以轿车部品发展为主,集中力量发展主业,加大技术研发投入,加快转型升级步伐,增强自主创新能力,提升产品单车供货价值,整合各种资源,寻求合资合作,实现公司健康平稳发展。

3. 新年度的经营计划

2012 年度公司主要生产经营计划指标为:实现营业收入 4.35 亿元,降成本 1150 万元。

新年度的主要工作如下:

- ①准确市场定位,把握行业机遇,乘势而上拓展市场。
- ②加快新品开发速度,重视基础技术研究,加快人才培养和引进。
- ③不断完善质量体系,严格执行质量制度,培养团队品质素养,切实提升产品品质。
- ④持续推进技改,增强实力;不断优化流程,强化管理。
- ⑤持续推进降成本工作,增加公司经营效益。
- ⑥树立安全出效益意识,创造安全生产环境。

4. 公司为实现未来发展战略的资金需求及使用计划以及资金来源情况

①维持公司当前业务并完成在建投资项目所需增加的资金计划为 1200 万元,其中用于补充流动资金 700 万元,用于在建的生产线 500 万元。资金来源为自有资金及对外融资。

②公司为实现 2011 年目标所需技改资金计划为 620 万元,主要用于设备改造。资

金来源为本公司提取的固定资产折旧及对外融资。

5. 可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

① 市场风险

全球经济衰退影响还将继续，市场竞争形势尤为激烈，主要竞争对手对公司市场冲击较大，公司面临较为严峻的市场经营形势。

针对市场风险，公司一方面立足微车，做到老产品不丢份额，新产品不丢位置。同时，全力以赴开拓有影响力的自主品牌轿车市场。摩托车市场重点是抓住电子式仪表发展机遇，依托现有较为成熟的电子式汽车仪表技术和大批量采购低成本优势，在巩固原有市场基础上扩大市场份额。

② 业务经营风险

产品降价和原材料涨价加大了公司经济运营压力。

针对经营风险，公司将深入开展降成本工作，进一步加大技术工艺创新力度，以重点元器件推进采购降本，积极消化市场涨价因素。

③ 技术风险

电子式仪表已经成为行业发展趋势。虽然近年来，公司基本完成了由机械式向电子式仪表的转型，但是在电子式仪表研发上，生产时间不长，技术还不成熟，面对产品、技术的不断升级换代，公司在技术上与国内外知名企业仍存有一定差距。

公司将持续推进技术改造工作，加大人才引进力度，开展产学研合作，加快技术进步。

④ 财务风险

国家宏观政策调整和严峻的市场形势对公司融资能力、现金流等将产生一定影响，公司存在一定的财务风险。

公司将拓宽融资渠道，使用好新的金融工具。同时抓好资金的预算及执行工作，加强应收款项及存货管理，保证生产经营资金需求，降低公司财务风险。

二、公司投资情况

（一）募集资金使用情况

公司报告期内无募集资金的使用或报告期之前募集资金的使用延续到报告期内的情况。

（二）非募集资金投资情况

报告期公司无非募集资金投资情况。

三、会计政策、会计估计变更

报告期公司未发生会计政策、会计估计变更或前期重大会计差错更正的情况。

四、董事会日常工作情况

(一)董事会的会议情况及决议内容:

本报告期董事会共召开 6 次会议。

1. 五届董事会第十一次临时会议于 2011 年 1 月 27 日以通讯表决方式召开,决议公告刊登于 2011 年 1 月 29 日《中国证券报》、《证券时报》。

2. 五届董事会第五次会议于 2011 年 3 月 18 日在公司会议室召开,决议公告刊登于 2011 年 3 月 22 日《中国证券报》、《证券时报》。

3. 五届董事会第十二次临时会议于 2011 年 4 月 22 日以通讯表决方式召开,会议审议并通过了如下议案:《成都天兴仪表股份有限公司 2011 年第一季度报告》。

4. 五届董事会第十三次临时会议于 2011 年 5 月 25 日以通讯表决方式召开,决议公告刊登于 2011 年 5 月 26 日《中国证券报》、《证券时报》。

5. 五届董事会第六次会议于 2011 年 8 月 16 日在公司会议室召开,会议审议并通过了如下议案:《成都天兴仪表股份有限公司 2011 年半年度报告及半年度报告摘要》。

6. 五届董事会第十四次临时会议于 2011 年 10 月 24 日以通讯表决方式召开,会议审议并通过了如下议案:《成都天兴仪表股份有限公司 2011 年第三季度报告》。

(二)董事会对股东大会决议的执行情况

公司董事会依法、诚信尽责地执行了股东大会的各项决议,股东大会通过的各项议案都得到了落实。

(三)董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

为进一步完善公司的治理结构,促进公司规范运作,充分发挥董事会审计委员会监督检查的职能作用,根据《公司法》、《上市公司治理准则》和《公司章程》等相关规定,并结合公司实际情况,公司制定有《董事会审计委员会工作细则》和《董事会审计委员会年报工作规程》。

公司董事会审计委员会由 3 名董事组成，其中 2 名为独立董事。审计委员会与会计师事务所协商确定了公司本年度财务报告审计工作的时间安排，在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，认为公司编制的财务会计报表能够反映公司的财务状况和经营成果，同意以此报表为基础开展 2011 年度财务审计工作。年审注册会计师进场后，审计委员会不断加强与年审会计师的沟通，督促其在约定时限内提交审计报告。在年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会再一次审阅了公司财务会计报表，认为公司财务报表在所有重大方面公允地反映了公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况、2011 年度的经营成果和现金流量，报表真实、准确、完整，审计委员会对年审注册会计师拟出具的审计意见无异议，同意将经五洲松德联合会计师事务所审计的公司 2011 年财务报表提交董事会审议。审计委员会召开了专门会议，对公司 2011 年度内部控制自我评价报告、公司 2011 年度财务会计报告、会计师事务所从事 2011 年度公司审计工作的总结报告和是否续、改聘会计师事务所进行了表决。审计委员会向董事会提交了会计师事务所从事 2011 年度公司审计工作的总结报告，认为五洲松德联合会计师事务所已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定进行了独立的审计工作，审计时间充分，审计人员配置合理、执业能力胜任，出具的审计报告能够充分反映公司截止 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量，审计报告结论符合公司的实际情况；同时向董事会提交了下年度聘任会计师事务所的决议，认为五洲松德联合会计师事务所已连续多年为公司提供审计服务，双方建立了较好的合作关系，该会计师事务所在为公司提供审计服务期间，能够遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地完成公司委托的各项工作，决议提请公司董事会继续聘请五洲松德联合会计师事务所为公司 2012 年度审计机构。

（四）董事会下设的薪酬与考核委员会的履职情况汇总报告

公司董事会薪酬与考核委员会由 3 名董事组成，其中 2 名为独立董事。薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬进行了审核，报告期内公司董事、监事未在公司领取报酬，在公司担任行政职务的董事、监事只按其担任的行政职务

在公司领取报酬。公司董事会与经营班子签订了生产经营目标责任书，其报酬参照公司有关管理办法，并结合公司效益情况进行考核和发放。公司目前尚未建立股权激励机制。薪酬与考核委员会认为公司在 2011 年年度报告中披露的董事、监事和高级管理人员所得薪酬，均是依据公司相关管理制度而确定，符合有关法律、法规及公司章程的规定。

五、利润分配预案

经五洲松德联合会计师事务所审计，公司 2011 年度归属于母公司所有者的净利润为 500,761.65 元，加上以前年度未分配利润-81,959,235.96 元，可供股东分配的利润为-81,458,474.31 元，鉴于公司弥补以前年度亏损后无盈利，经公司独立董事认可，公司董事会提议 2011 年度利润用于弥补以前年度亏损，不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

公司最近三年现金分红情况表：

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
2010 年	0.00	8,076,488.28	0.00%	-81,959,235.96
2009 年	0.00	10,453,330.62	0.00%	-90,035,724.24
2008 年	0.00	2,207,736.89	0.00%	-102,192,858.03
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				0.00%

由于公司 2010 年、2009 年、2008 年可供股东分配利润均为负数，故公司前三年未进行现金分红。

六、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，公司信息的报送和使用管理，公司制定有《内幕信息知情人管理制度》和《外部信息报送和使用管理制度》。报告期公司严格执行相关制度。经自查，报告期公司未发生董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况；公司不存在因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及执行处罚的情况。

根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》有关要求，公司对《内幕信息知情人登记管理制度》进行了修订，并经2012年3月26日第五届董事会第七次会议审议通过。

七、董事会对于内部控制责任的声明

建立和维护有效的内部控制是董事会的责任。公司目前已建立起覆盖整体经营业务各环节的基本内部控制体系，公司现行的内部控制制度能够适应现阶段公司管理的要求和公司发展的需要，报告期各项内控制度得到了有效执行。

八、公司建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

为进一步完善公司的内部控制，根据财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》及中国证监会的相关要求，公司制订了《内部控制规范实施工作方案》，对内控相关工作进行计划和布署。上述方案经2012年3月26日公司第五届董事会第七次会议审议通过。具体内容详见与公司年度报告同时披露的公司《内部控制规范实施工作方案》。

九、其他事项

公司选定的信息披露报刊未发生变更，仍然为《中国证券报》和《证券时报》。

第八章 监事会报告

一、监事会日常工作情况

本年度公司监事会共召开4次会议。

(一) 五届监事会第四次会议于2011年3月18日在公司会议室召开，会议审议并通过了如下议案：

《2010年度监事会工作报告》、《2010年度财务报告》、《2010年年度报告及年度报告摘要》、《公司2010年度内部控制自我评价报告》、《关于前期会计差错更正的议案》。

决议公告刊登于2011年3月22日《中国证券报》、《证券时报》。

(二) 五届监事会第六次临时会议于2011年4月22日以通讯表决方式召开，会议审议并通过了《成都天兴仪表股份有限公司2011年第一季度报告》。

(三) 五届监事会第五次会议于 2011 年 8 月 16 日在公司会议室召开, 会议审议并通过了如下议案: 《成都天兴仪表股份有限公司 2011 年半年度报告及半年度报告摘要》。

(四) 五届监事会第七次临时会议于 2011 年 10 月 24 日以通讯表决方式召开, 会议审议并通过了如下议案: 《成都天兴仪表股份有限公司 2011 年第三季度报告》。

二、报告期监事会全体成员认真履行了股东大会授予的各项监督职能, 列席了 2011 年度召开的各次董事会会议, 出席了公司 2010 年度股东大会, 且召开了监事会会议对重要议案进行审议。同时, 对公司的财务和董事、高级管理人员执行公司职务的情况进行了严格监督。

监事会对以下事项发表独立意见:

(一) 公司建立了较完善的内部控制制度, 董事会所作的重大事项决策程序是合法的。未发现公司的董事、高级管理人员在执行公司职务时有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(二) 同意五洲松德联合会计师事务所出具的 2011 年度无保留意见的审计报告, 该报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

(三) 报告期内公司无募集资金投资项目。

(四) 报告期内公司无重大收购、出售资产的交易, 没有发现内幕交易, 也没有损害部分股东的权益或造成公司资产流失。

(五) 公司关联交易能遵照市场化的原则, 公开、公平地进行, 未发现有损害上市公司利益的情况。

(六) 监事会审阅了董事会出具的《内部控制自我评价报告》, 认为公司 2011 年度内部控制自我评价真实、准确、完整地反映了公司内部控制的实际情况。监事会对董事会《内部控制自我评价报告》无异议。

(七) 公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

公司已按照证券监管机构的相关规定制定了《内幕信息知情人登记管理制度》, 并严格按照该制度控制内幕信息知情人员范围, 及时登记知悉公司内幕信息的人员名单及其个人信息, 报告期未发生内幕交易情形, 维护了公司信息披露的公开、公平、公正原则, 保护了广大投资者的合法权益。

第九章 重要事项

一、诉讼仲裁事项

报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内公司未发生破产重整相关事项。

三、报告期公司无持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权，以及参股拟上市公司等情况。

四、报告期内公司未发生收购及出售资产、企业合并事项。

五、报告期内公司未实施股权激励方案。

六、报告期内发生的重大关联交易事项

（一）与日常经营相关的关联交易

关联方	交易类别	交易内容	定价依据	交易金额（元）	占同类交易金额的比例（%）	结算方式
成都天兴山田车用部品有限公司	销售产品或材料	销售零件及工装等	市场价格	14,226,605.46	3.48	转帐支票
	采购原材料	采购材料	市场价格	2,391,559.21	0.72	抵款
成都通宇车用配件制品有限公司	销售产品或材料	销售零件及材料等	市场价格	3039273.33	0.74	转帐支票
	采购原材料	采购材料	市场价格	48,900505.93	14.70	转帐支票
成都市兴原工业有限公司	销售产品或材料	产品零件及原材料等	市场价格	2679594.39	0.66	转帐支票
	采购原材料	采购材料	市场价格	36,870,623.91	11.08	转帐支票
西林钢铁集团阿城钢铁有限公司	销售产品或材料	销售废钢	市场价格	125,890,167.31	30.79	转帐支票
成都天兴仪表(集团)有限公司	销售产品或材料	特殊产品零件及原材料等	市场价格	78,897.03	0.02	转帐支票
	采购燃料和动力	支付水电费	市场价格	3,184,381.41	100	转帐支票
	综合服务	商标使用费	300,000.00元/年	300,000.00	44.69	转帐支票
		土地使用费	371,283.04元/年	371,283.04	55.31	转帐支票

报告期公司日常关联交易未超出年初披露的预计范围，日常关联交易执行情况与年初预计相比无重大差异。

关联交易对公司的影响：

1. 公司与关联企业的关联交易是公司正常经营活动所需并将持续的业务往来。
2. 本公司向关联方采购材料或销售产品（商品），有利于实现各方的优势互补，

降低公司的运营成本，同时有利于利用好目前成熟的销售渠道，扩大市场，充分发挥现有生产能力；

由于公司与天兴集团公司向外的水电管网统一铺设，分离难度较大，所以由集团公司代购水电；本公司没有自己的生产经营用地，有赖于租赁成都天兴仪表（集团）有限公司的土地；本公司使用成都天兴仪表（集团）有限公司的商标，有利于公司产品顺利进入市场和进一步拓展市场，扩大产品的销售。

3. 本公司的关联交易按照市场交易的规则进行，不存在损害或向公司转让利益的情形。

4. 公司主要业务不会因此类交易而对关联人形成依赖，上述关联交易对公司独立性无影响。

（二）报告期公司出资 8,547.01 元购买成都天兴电器有限公司设备，报告期无其他资产收购、出售发生的关联交易。

（三）报告期无与关联方共同对外投资发生的关联交易。

（四）关联债权债务往来

单位：万元

关联方名称	与上市公司的关系	上市公司向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
成都天兴仪表（集团）有限公司	控股股东	0	0	368.19	371.63
合计		0	0	368.19	371.63

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0 万元，余额 0 万元。

报告期不存在大股东及其附属企业非经营性占用公司资金的情形。

（五）报告期公司未向关联方提供担保。

（六）其他关联交易详见会计报表附注八关联方关系及其交易。

七、重大合同及其履行情况

（一）根据与成都天兴仪表（集团）有限公司签订的租赁协议，公司将 105 工房

附楼 280 平方米以 14 元/平方米. 月的价格出租, 报告期取得租金收入 4.70 万元; 根据与成都市兴原工业有限公司签订的租赁协议, 公司将 102 栋、102-2 栋、105 栋、中心库房 2,860 平方米以 14 元/平方米. 月的价格出租, 报告期取得租金收入 48.05 万元, 向成都市兴原工业有限公司出租设备, 报告期取得租金收入 16.58 万元; 根据与成都通宇车用配件制品有限公司签订的租赁协议, 公司将 106 工房 540 平方米以 14 元/平方米. 月的价格出租, 报告期取得租金收入 9.07 万元; 根据与成都天兴电气有限公司签订的租赁协议, 公司将 106#工房 600 平方米以 14 元/平方米. 月的价格出租, 报告期取得租金收入 2.19 万元。

根据与成都天兴仪表(集团)有限公司签订的土地使用权租赁协议, 报告期公司支付土地租赁费 37.13 万元。

报告期公司无托管、承包其他公司资产或其他公司托管、承包公司资产的事项。

(二) 报告期公司未对其他公司提供担保。

(三) 报告期公司无委托他人进行现金资产管理的事项。

(四) 报告期公司签订人民币借款合同情况详见会计报表附注七、13. 之短期借款。

八、报告期公司或持股 5%以上股东无承诺事项。

九、报告期内公司续聘五洲松德联合会计师事务所为公司 2011 年度审计机构, 报告期内支付会计师事务所的报酬为 27 万元。该事务所已连续六年为公司提供审计服务。

十、报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人、收购人没有受有权机关调查、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、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

十一、报告期内未发生公司董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违反相关规定买卖公司股票的情形。

十二、报告期公司接待调研及采访情况

报告期公司在接待投资者调研及与投资者的交流过程中, 公司相关人员严格按照

《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》和公司《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《接待与推广工作制度》的规定，未向特定对象披露、透露或泄露未公开重大信息。

(一) 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	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年04月21日	公司董事会办公室	实地调研	机构	国泰君安证券诸利达	就子公司钒矿情况及控股股东股权转让情况进行了解，公司未提供资料。
2011年01月01日至12月31日	公司董事会办公室	电话沟通	个人	个人投资者若干人	了解公司生产经营情况，子公司钒矿情况及控股股东股权变更事项进展情况，公司未提供资料。

(二) 报告期末至公告披露日期间接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年01月01日至03月26日	公司董事会办公室	电话沟通	个人	个人投资者若干人	了解公司生产经营情况及控股股东股权变更事项进展情况，公司未提供资料。

第十章 财务会计报告

(一) 审计报告

五洲松德证审字[2012]1-0007号

成都天兴仪表股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的成都天兴仪表股份有限公司（以下简称贵公司）合并及母公司财务报表，包括2011年12月31日的合并及母公司资产负债表、2011年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报合并财务报表是管理层的责任，这种责任包括：（1）按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则的规定编制合并及母公司财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使合并财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对合并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守则，计划和执行审计工作以对合并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，以获取有关合并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合并财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与合并财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价合并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，合并财务报表在所有重大方面按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

五洲松德联合会计师事务所

中国注册会计师：郭宪明

中国注册会计师：梁雪萍

中国·天津

2012 年 3 月 26 日

(二) 会计报表 (附后)

(三) 会计报表附注 (附后)

第十一章 备查文件目录

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、载有五洲松德联合会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上文件均完整置备于公司董事会办公室。

成都天兴仪表股份有限公司

董事长：文武

二〇一二年三月二十六日

附：会计报表

(一) 资产负债表

2011年12月31日

编制单位：成都天兴仪表股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
流动资产：						
货币资金	七.1		69,461,769.40	101,305,807.56	69,430,746.94	101,183,102.16
交易性金融资产				-		-
应收票据	七.2		62,249,894.84	62,292,478.95	62,249,894.84	62,292,478.95
应收账款	七.3	十三.1	62,374,862.50	66,501,408.98	62,374,862.50	66,501,408.98
预付款项	七.4		7,712,567.88	2,337,955.93	6,752,567.88	2,334,055.93
应收利息			-	-		-
应收股利			-	-		-
其他应收款	七.5	十三.2	1,697,002.11	2,215,102.56	4,266,002.11	3,517,902.56
存货	七.6		49,006,545.71	43,763,009.26	49,006,545.71	43,763,009.26
一年内到期的非流动资产			-	-		-
其他流动资产			-	-		-
流动资产合计			252,502,642.44	278,415,763.24	254,080,619.98	279,591,957.84
非流动资产：						
可供出售金融资产			-	-		-
持有至到期投资			-	-		-
长期应收款			-	-		-
长期股权投资		十三.3	-	-	16,000,000.00	16,000,000.00
投资性房地产			-	-		-
固定资产	七.7		76,030,658.70	78,180,741.05	75,948,707.03	78,073,079.43
在建工程	七.8		4,855,031.41	4,855,031.41		-
工程物资			-	-		-
固定资产清理			-	-		-
生产性生物资产			-	-		-
油气资产			-	-		-
无形资产	七.9		16,680,981.59	16,761,963.11	80,981.59	161,963.11
开发支出			-	-		-
商誉			-	-		-
长期待摊费用			-	-		-
递延所得税资产	七.10		5,156,761.31	5,052,488.24	5,301,261.31	5,117,000.74
其他非流动资产			-	-		-
非流动资产合计			102,723,433.01	104,850,223.81	97,330,949.93	99,352,043.28
资产总计			355,226,075.45	383,265,987.05	351,411,569.91	378,944,001.12

法定代表人：文武

主管会计工作负责人：马于前

会计机构负责人：曹俊

资产负债表（续）

2011年12月31日

编制单位：成都天兴仪表股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
流动负债：						
短期借款	七.13		78,580,000.00	79,020,000.00	78,580,000.00	79,020,000.00
交易性金融负债				-		-
应付票据	七.14		66,692,590.62	86,570,000.00	66,692,590.62	86,570,000.00
应付帐款	七.15		72,747,024.62	82,327,310.43	72,747,024.62	82,327,310.43
预收款项	七.16		1,441,193.42	2,021,624.36	1,441,193.42	2,021,624.36
应付职工薪酬	七.17		4,392,163.28	3,939,628.36	4,392,163.28	3,939,628.36
应交税费	七.18		3,785,420.14	4,742,305.28	3,785,420.14	4,742,305.28
应付利息				-		-
应付股利				-		-
其他应付款	七.19		5,088,144.41	2,422,108.44	5,048,693.41	2,382,657.44
一年内到期的非流动负债				-		-
其他流动负债				-		-
流动负债合计			232,726,536.49	261,042,976.87	232,687,085.49	261,003,525.87
非流动负债：						
长期借款				-		-
应付债券				-		-
长期应付款				-		-
专项应付款				-		-
预计负债				-		-
递延所得税负债				-		-
其他非流动负债				-		-
非流动负债合计				-		-
负债合计			232,726,536.49	261,042,976.87	232,687,085.49	261,003,525.87
股东权益：						
股本	七.20		151,200,000.00	151,200,000.00	151,200,000.00	151,200,000.00
资本公积	七.21		35,926,319.26	35,926,319.26	35,926,319.26	35,926,319.26
减：库存股				-		-
盈余公积	七.22		11,029,227.65	11,029,227.65	11,029,227.65	11,029,227.65
一般风险准备				-		-
未分配利润	七.23		-81,458,474.31	-81,959,235.96	-79,431,062.49	-80,215,071.66
外币报表折算差额				-		-
归属于母公司股东权益			116,697,072.60	116,196,310.95	118,724,484.42	117,940,475.25
少数股东权益			5,802,466.36	6,026,699.23		
股东权益合计			122,499,538.96	122,223,010.18	118,724,484.42	117,940,475.25
负债和股东权益总计			355,226,075.45	383,265,987.05	351,411,569.91	378,944,001.12

法定代表人：文武

主管会计工作负责人：马于前

会计机构负责人：曹俊

(二) 利润表

2011 年度

编制单位：成都天兴仪表股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
一、营业总收入			409,661,686.04	464,161,241.32	409,661,686.04	464,161,241.32
其中：营业收入	七.24	十三.4	409,661,686.04	464,161,241.32	409,661,686.04	464,161,241.32
二、营业总成本			409,762,360.99	454,638,683.21	409,334,868.10	451,616,168.02
其中：营业成本	七.24	十三.4	368,704,711.40	408,919,879.87	368,704,711.40	408,919,879.87
营业税金及附加	七.25		777,104.00	1,237,939.84	777,104.00	1,237,939.84
销售费用	七.26		9,671,966.96	11,667,171.85	9,671,966.96	11,667,171.85
管理费用	七.27		25,344,525.61	28,137,651.34	24,803,232.72	26,918,379.00
财务费用	七.28		4,265,990.88	4,022,757.05	4,265,990.88	4,022,757.05
资产减值损失	七.29		998,062.14	653,283.26	1,111,862.14	-1,149,959.59
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					-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			-100,674.95	9,522,558.11	326,817.94	12,545,073.30
加：营业外收入	七.30		1,157,989.60	1,033,932.53	1,157,989.60	1,033,932.53
减：营业外支出	七.31		143,159.84	149,837.43	143,159.84	149,837.43
其中：非流动资产处置损失					-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			914,154.81	10,406,653.21	1,341,647.70	13,429,168.40
减：所得税费用	七.32		637,626.03	2,829,819.49	557,638.53	3,169,069.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）			276,528.78	7,576,833.72	784,009.17	10,260,098.91
归属于母公司所有者的净利润			500,761.65	8,076,488.28		
少数股东损益			-224,232.87	-499,654.56		
六、每股收益：						
（一）基本每股收益	七.33		0.0033	0.0534	0.0052	0.0679
（二）稀释每股收益	七.33		0.0033	0.0534	0.0052	0.0679
七、其他综合收益						
八、综合收益总额			276,528.78	7,576,833.72	784,009.17	10,260,098.91
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额			500,761.65	8,076,488.28		
归属于少数股东的综合收益总额			-224,232.87	-499,654.56		

法定代表人：文武

主管会计工作负责人：马于前

会计机构负责人：曹俊

(三) 现金流量表

2011 年度

编制单位：成都天兴仪表股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注		合并		母公司	
	合并	母公	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：						
销售商品、提供劳务收到的现金			311,402,915.89	400,600,796.97	311,402,915.89	400,600,796.97
收到的税费返还				-		-
收到其他与经营活动有关的现金	七.35(2)		13,678,628.06	9,691,166.80	13,678,385.76	9,093,038.28
经营活动现金流入小计			325,081,543.95	410,291,963.77	325,081,301.65	409,693,835.25
购买商品、接受劳务支付的现金			277,931,747.57	252,943,070.27	277,931,747.57	252,943,070.27
支付给职工以及为职工支付的现金			39,507,039.15	40,194,941.70	39,199,839.15	39,862,141.70
支付的各种税费			9,386,284.94	14,504,798.08	9,386,284.94	14,504,798.08
支付其他与经营活动有关的现金	七.35(3)		19,714,330.17	26,455,465.65	20,869,604.93	26,270,466.23
经营活动现金流出小计			346,539,401.83	334,098,275.70	347,387,476.59	333,580,476.28
经营活动产生的现金流量净额			-21,457,857.88	76,193,688.07	-22,306,174.94	76,113,358.97
二、投资活动产生的现金流量：						
收回投资所收到的现金						
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所收回的现金净额			151,065.00	70,353.00	151,065.00	70,353.00
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			151,065.00	70,353.00	151,065.00	70,353.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			6,168,091.75	5,198,025.14	5,228,091.75	5,198,025.14
投资支付的现金						
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				1,545,300.88		1,545,300.88
支付其他与投资活动有关的现金				-		-
投资活动现金流出小计			6,168,091.75	6,743,326.02	5,228,091.75	6,743,326.02
投资活动产生的现金流量净额			-6,017,026.75	-6,672,973.02	-5,077,026.75	-6,672,973.02
三、筹资活动产生的现金流量：						
吸收投资收到的现金						
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金						
取得借款收到的现金			95,000,000.00	101,000,000.00	95,000,000.00	101,000,000.00
发行债券收到的现金						
收到其他与筹资活动有关的现金	七.35(4)		62,000,000.00	5,000,000.00	62,000,000.00	5,000,000.00
筹资活动现金流入小计			157,000,000.00	106,000,000.00	157,000,000.00	106,000,000.00
偿还债务支付的现金			95,000,000.00	130,000,000.00	95,000,000.00	130,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			4,077,595.00	3,264,556.75	4,077,595.00	3,264,556.75
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润						
支付其他与筹资活动有关的现金	七.35(5)		58,254,000.00	62,030,000.00	58,254,000.00	62,030,000.00
筹资活动现金流出小计			157,331,595.00	195,294,556.75	157,331,595.00	195,294,556.75
筹资活动产生的现金流量净额			-331,595.00	-89,294,556.75	-331,595.00	-89,294,556.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-291,558.53	-112,444.78	-291,558.53	-112,444.78
减：因合并报表范围变更影响数				-		-
五、现金及现金等价物净增加额			-28,098,038.16	-19,886,286.48	-28,006,355.22	-19,966,615.58
加：期初现金及现金等价物余额	七.35(6)		39,305,807.56	59,192,094.04	39,183,102.16	59,149,717.74
六、期末现金及现金等价物余额	七.35(6)		11,207,769.40	39,305,807.56	11,176,746.94	39,183,102.16

法定代表人：文武

主管会计工作负责人：马于前

会计机构负责人：曹俊

(四) 合并股东权益变动表

2011 年度

编制单位：成都天兴仪表股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本 期 数						
	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	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润		
一、上期期末数	151,200,000.00	35,926,319.26	-	11,029,227.65	-81,959,235.96	6,026,699.23	122,223,010.18
加：会计政策变更							
同一控制下企业合并							
前期差错更正							
二、本期期初数	151,200,000.00	35,926,319.26	-	11,029,227.65	-81,959,235.96	6,026,699.23	122,223,010.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”填列）					500,761.65	-224,232.87	276,528.78
(一)净利润					500,761.65	-224,232.87	276,528.78
(二)直接计入所有者权益的利得和损失							
1、可供出售金融资产公允价值变动净额							
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响							
4、外币报表折算差额							
5、其他							
上述（一）和（二）小计					500,761.65	-224,232.87	276,528.78
(三)所有者投入资本							
1、所有者投入资本							
2、股份支付计入所有者权益的金额							
3、其他							
(四)本期利润分配							
1、提取盈余公积							
2、对所有者（股东）的分配							
3、其他							
(五)所有者权益内部结转							
1、资本公积转增资本(或股本)							
2、盈余公积转增资本(或股本)							
3、盈余公积弥补亏损							
4、其他							
(六)专项储备							
(七)其他							
四、本期期末数	151,200,000.00	35,926,319.26	-	11,029,227.65	-81,458,474.31	5,802,466.36	122,499,538.96

法定代表人：文武

主管会计工作负责人：马于前

会计机构负责人：曹俊

合并股东权益变动表（续）

2011 年度

编制单位：成都天兴仪表股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上 期 数						
	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	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润		
一、上期期末数	151,200,000.00	35,926,319.26	-	11,029,227.65	-90,172,369.18	6,526,353.79	114,646,176.46
加：会计政策变更							
同一控制下企业合并							
前期差错更正					136,644.94		136,644.94
二、本期期初数	151,200,000.00	35,926,319.26	-	11,029,227.65	-90,035,724.24	6,526,353.79	114,646,176.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”填列）					8,076,488.28	-499,654.56	7,576,833.72
（一）净利润					8,076,488.28	-499,654.56	7,576,833.72
（二）直接计入所有者权益的利得和损失							
1、可供出售金融资产公允价值变动净额							
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响							
4、外币报表折算差额							
5、其他							
上述（一）和（二）小计					8,076,488.28	-499,654.56	7,576,833.72
（三）所有者投入资本							
1、所有者投入资本							
2、股份支付计入所有者权益的金额							
3、其他							
（四）本期利润分配							
1、提取盈余公积							
2、对所有者（股东）的分配							
3、其他							
（五）所有者权益内部结转							
1、资本公积转增资本（或股本）							
2、盈余公积转增资本（或股本）							
3、盈余公积弥补亏损							
4、其他							
（六）专项储备							
（七）其他							
四、本期期末数	151,200,000.00	35,926,319.26	-	11,029,227.65	-81,959,235.96	6,026,699.23	122,223,010.18

法定代表人：文武

主管会计工作负责人：马于前

会计机构负责人：曹俊

(五) 母公司股东权益变动表

2011 年度

编制单位：成都天兴仪表股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本 期 数					
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上期期末数	151,200,000.00	35,926,319.26	-	11,029,227.65	-80,215,071.66	117,940,475.25
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本期期初数	151,200,000.00	35,926,319.26	-	11,029,227.65	-80,215,071.66	117,940,475.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”填列）	-	-	-	-	784,009.17	784,009.17
（一）净利润					784,009.17	784,009.17
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	-	-	-	-	-	-
1、可供出售金融资产公允价值变动净额						
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4、外币报表折算差额						
5、其他						
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	784,009.17	784,009.17
（三）所有者投入资本	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本						
2、股份支付计入所有者权益的金额						
3、其他						
（四）本期利润分配	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积						
2、对所有者（股东）的分配						
3、其他						
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）						
2、盈余公积转增资本（或股本）						
3、盈余公积弥补亏损						
4、其他						
（六）专项储备						
（七）其他						
四、本期期末数	151,200,000.00	35,926,319.26	-	11,029,227.65	-79,431,062.49	118,724,484.42

法定代表人：文武

主管会计工作负责人：马于前

会计机构负责人：曹俊

母公司股东权益变动表（续）

2011年度

编制单位：成都天兴仪表股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上 期 数					
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上期期末数	151,200,000.00	35,926,319.26	-	11,029,227.65	-90,611,815.51	107,543,731.40
加：会计政策变更						
前期差错更正					136,644.94	136,644.94
二、本期期初数	151,200,000.00	35,926,319.26	-	11,029,227.65	-90,475,170.57	107,680,376.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”填列）					10,260,098.91	10,260,098.91
（一）净利润					10,260,098.91	10,260,098.91
（二）直接计入所有者权益的利得和损失						
1、可供出售金融资产公允价值变动净额						
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4、外币报表折算差额						
5、其他						
上述（一）和（二）小计					10,260,098.91	10,260,098.91
（三）所有者投入资本						
1、所有者投入资本						
2、股份支付计入所有者权益的金额						
3、其他						
（四）本期利润分配						
1、提取盈余公积						
2、对所有者（股东）的分配						
3、其他						
（五）所有者权益内部结转						
1、资本公积转增资本（或股本）						
2、盈余公积转增资本（或股本）						
3、盈余公积弥补亏损						
4、其他						
（六）专项储备						
（七）其他						
四、本期期末数	151,200,000.00	35,926,319.26	-	11,029,227.65	-80,215,071.66	117,940,475.25

法定代表人：文武

主管会计工作负责人：马于前

会计机构负责人：曹俊

成都天兴仪表股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除另有说明外, 以人民币元为货币单位)

一、公司简介

(一) 公司概况

本公司注册资本为人民币 15,120 万元。法定代表人: 文武。注册地址: 成都市龙泉驿区十陵街道办事处来龙村。

(二) 公司历史沿革

本公司系经国家体改委体改生[1997]14 号和中国兵器工业总公司兵总体[1997]63 号文件及中国证券监督管理委员会“证监发字[1997]103 号、[1997]104 文”批准, 由成都天兴仪表(集团)有限公司做为唯一发起人, 以募集方式设立。公司于 1997 年 4 月 2 日通过深圳证券交易所向社会公众(包括公司职工)发行人民币普通股(A 股)1,750 万股, 发行后股本总额为 6,000 万元。1998 年 2 月 8 日, 公司临时股东大会审议通过, 以公司 1997 年年末总股本 6,000 万股为基数, 用资本公积向全体股东每 10 股转增 8 股, 转增后公司股本总额为 10,800 万元。2001 年 4 月 2 日, 公司 2000 年度股东大会审议通过, 以公司 2000 年末总股本 10,800 万股为基数, 每 10 股派送红股 3 股、派发现金 1.5 元, 用资本公积每 10 股转增 1 股, 转增后公司股本总额为 15,120 万股, 注册资本变更为 15,120 万元。2006 年 8 月 14 日, 公司股权分置改革相关股东会议通过方案, 全体流通股股东每 10 股获 3.8 股作为非流通股股东支付流通股股东的对价。公司股份总数不变。

(三) 公司所处行业、经营范围、主要产品

所处行业: 汽车零部件制造行业。

经营范围: 摩托车与汽车配件的生产、加工, 非标设备与金属切削机床附件, 工、卡、量刃具的生产、加工; 模具制造销售; 仪器仪表新技术、新产品的开发应用及技术咨询; 工程塑料制品的生产; 出口本企业自产的摩托车仪表、汽车仪表、起动电机、机电产品、塑料制品, 进口本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零件; 农副产品的收购、加工、销售(不含粮、油、棉、生丝、蚕茧, 国家有专项规定的除外); 投资、收购、兼并、产权重组的咨询服务(不含金融、证券业务及中介业务); 销售建材(不含危险化学品)、矿产品(国家有专项规定的除外); 地质勘查技术服务(不含法律、法规和国务院决定需要前置许可和审批的项目)。

主要产品: 车用部品及其他零部件。

(四) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告业经本公司 2012 年 3 月 26 日第五届董事会第七次会议批准对外报出。

二、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月15日颁布的企业会计准则（以下简称“企业会计准则”）的规定编制财务报表。

三、遵循企业会计准则的声明

本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2011年12月31日的财务状况，以及2011年度的经营成果和现金流量。

四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 会计年度

本公司会计年度自公历每年1月1日起至12月31日止。

2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3. 会计确认、计量和报告基础及计量属性

本公司以权责发生制为基础、以持续经营为前提进行会计确认、计量和报告，分期结算账目和编制财务会计报告。

4. 现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

5. 外币业务核算方法

本公司对于发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折合为本位币记账。近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

期末，对各种外币货币性项目，按资产负债表日即期汇率进行调整，由此产生的折算差额，属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理，其他部分计入当期损益。以公允价值模式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，其折算差额作为公允价值变动损益处理；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不产生汇兑差额。

6. 金融资产和金融负债

(1) 金融资产和金融负债的分类

本公司管理层按照取得金融资产的目的，将其划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或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资产或金融负债；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2)金融资产和金融负债的核算

① 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

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额应确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

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

④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑤其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。通常采用实际利率法与摊余成本进行后续计量。

(3)金融资产减值损失的计量

本公司在每个资产负债表日对交易性金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有证据表明金融资产已由一项或多项事件的发生而出现减值。减值事项是指在该等资产初始确认后发生的、对未来现金流量有影响的，且公司能对该影响做出可靠计量的事项。

①应收账款

期末如果有客观证据表明应收账款发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其的未来现金流量(不包括尚未发生的信用损失)按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值(扣除预计处置费用等)。原实

际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。若应收款项属于浮动利率金融资产的，在计算可收回金额时可采用合同规定的当期实际利率作为折现率。

本公司采用备抵法核算坏账，对于期末单项金额重大的应收款项（单项金额重大的应收款项指期末应收账款单项金额超过 300 万元，期末其他应收款单项金额超过 100 万元）或有确凿证据表明某项应收款项的可收回性与其他各项应收款项存在明显差别时应单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。其余并入组合按账龄分析法计提坏账准备。

对于期末单项金额非重大的应收账款，采取与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合，以账龄为信用风险组合的划分依据，按照账龄分析法计提坏账准备。

结合公司实际情况，经公司董事会批准，组合中应收账款和其他应收款采用账龄分析法计提坏账准备的具体计提比例如下：

账 龄	计提比例
一年以内	5%
一至二年	10%
二至三年	30%
三至四年	50%
四至五年	70%
五年以上	100%

对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经公司董事会或股东大会批准后列作坏账损失，冲销提取的坏账准备。

本公司坏账的确认标准为：

- a. 债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍然无法收回；
- b. 债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。

对确实无法收回的应收款项（应收账款和其他应收款）经批准后作为坏账损失，并冲销计提的坏账准备。

对于期末单项金额非重大的应收账款，采取与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在期末余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。该比例反映各项目实际发生的减值损失，即各项组合的账面价值超过其未来现金流量现值的金额。

② 持有至到期投资

持有至到期投资知道其投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

③可供出售金融资产

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。可供出售金融资产的减值损失一经确认，不得通过损益转回。

7.存货核算方法

(1)存货的分类

存货分为原材料、周转材料（包装物以及低值易耗品）、在产品、库存商品等。

(2)存货取得和发出的计价方法

原材料、周转材料（包装物以及低值易耗品）的购入和领用以计划成本计价，计划价格与实际价格的差异每月分摊至有关科目。产成品的发出按加权平均法计价。低值易耗品在领用时采用一次性摊销法核算；周转材料采用分期摊销法核算。

(3)期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法

期末采用成本与可变现净值孰低计价原则，按存货成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备，计入当期损益。

8.长期股权投资核算方法

(1)投资成本的确定：

①本公司在企业合并中形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，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，应当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。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。

B、非同一控制下的企业合并中，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。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。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，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，其差额应当计入当期损益。

②除企业合并外形成的长期股权投资按照下列规定确定其投资成本：

A、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。但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的成本。

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

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

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

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

(2) 后续计量：对具有共同控制或重大影响的长期投资按照权益法核算；对子公司的投资) 以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

9. 固定资产核算方法

(1) 标准

使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器设备、运输工具及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等。

(2) 计价

固定资产按其成本作为入账价值，其中，外购的固定资产的成本包括买价、运输费、及其他相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值作为入账价值。确认的价值不公允的除外。

(3) 固定资产采用直线法计提折旧，并按固定资产的类别、估计经济使用年限和估计残值(按原价的3%计算)确定其分类折旧率如下：

资产名称	折旧年限	年折旧率
房屋及建筑物	30年	3.23%
机器设备	10-12年	9.70%-8.08%
运输工具	8年	12.13%
办公设备	5-10年	19.40%-9.70%
其他	12年	8.08%

(4) 固定资产减值准备的计提见资产减值相关会计政策。减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

10. 在建工程核算方法

在建工程是指正在施工中尚未完工的基建、更新改造工程项目。

(1) 在建工程的计价

按实际发生的支出确定在建工程的工程成本，其中：自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转所发生的支出等确定工程成本；更新改造工程按更新改造前该固定资产的账面价值、更新改造直接费用、工程试运转支出以及所分摊的工程管理费等确定工程成本。因在建工程借款产生的利息支出在固定资产达到预定可使用状态前计入工程成本，之后计入当期财务费用。

（2）在建工程结转固定资产的时点

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产并于次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再调整原估价，已经计提的折旧不再调整。

（3）在建工程减值准备的计提见资产减值相关会计政策。减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

11.无形资产核算方法

（1）无形资产的计价方法

无形资产在取得时，按实际成本计量。购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本，价值不公允的除外；本公司内部研究开发项目的支出，按照研发支出的规定核算。

（2）无形资产摊销方法和期限

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内系统合理摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。具体摊销如下：

类别	使用寿命
专有技术使用权	10年
钒矿采矿权	已探明的开采量

本公司采矿权按产量法摊销，其余无形资产采用直线法摊销。

无形资产的摊销金额计入当期损益，但当某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

（3）期末对无形资产按照账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。

12.资产减值准备确定方法和计提依据

期末本公司对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产及其他资产是否存在减值迹象进行判断。存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值：

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；

(1) 本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，从而对本公司产生不利影响；

(2) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本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下降；

(3) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；

(4) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(5) 本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；

(6) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

当存在上述减值迹象，本公司根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者作为其可收回金额，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

本公司以单项资产为基础估计其可收回金额。难以对单项资产的可收回金额进行估计时，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的回收金额。

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，本公司每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

13、职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得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。职工薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利、解除劳动关系给予的补偿金等。公司在职工为其提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除劳动关系外，根据职工提供服务的受益对象，计入相关费用或资产。本公司按当地政府规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，一般包括养老及医疗保险及其他社会保障。除此之外，本公司并无其他重大职工福利承诺。根据有关规定，保险费一般按工资总额的一定比例且在不超过规定上限的基础上提取并向劳动和社会保障机构缴纳，相应的支出计入当期生产成本或费用。

14.借款费用的核算方法

借款费用是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，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。

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，则予以资本化，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，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货（仅指购建和生产过程超过一年的存货）等资产。

借款费用在同时具备下列三个条件时开始资本化：

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过三个月的，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

资本化期间内，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，专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确认为资本化金额。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用一般借款的，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，计算确定资本化金额；资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

15. 收入确认原则

收入是指企业在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。

（1）商品销售：在将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，并且与销售该商品有关的收入、成本能够可靠的计量时，确认营业收入的实现。

（2）提供劳务：在劳务已经提供、收到价款或取得收取价款的证据时，确认劳务收入。

（3）让渡资产使用权：利息收入，按使用现金的时间和适用利率计算确定；他人使用本公司非现金资产，发生的使用费收入按有关合同、协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：①与交易相关的经济利益能够流入公司；②收入的金额能够可靠的计量。

16. 政府补助

政府补助，是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，以名义金额计量的政府补

助，直接计入当然损益。与收益相关的政府补助，应当分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

本公司实际收到的财政贴息款、税收返还等，作为政府补助计入当期损益。

17. 所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，作为递延所得税资产或递延所得税负债处理。

(1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。如果无法产生足够的应纳税所得额用以利用可抵扣暂时性差异的影响，使得与可抵扣暂时性差异相关的经济利益无法实现的，则不应确认递延所得税资产。

②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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

(2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

18. 利润分配方法

本公司的税后利润，在弥补以前年度亏损后按以下顺序分配：

项 目	计提比例
提取法定公积金	10%
提取任意盈余公积金	由股东大会决定
支付普通股股利	由股东大会决定

19. 企业合并

同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）

的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。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。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。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。

非同一控制下的企业合并，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加上各项直接相关费用为合并成本。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。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方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时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；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。企业合并形成母子关系的，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。

20.合并财务报表的编制基础和编制方法

(1)当公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权时，应当将被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；当公司拥有被投资单位半数或以下表决权，但通过其他途径，对该公司实质控制，被投资单位也应纳入合并报表范围。

(2)合并财务报表，子公司所有者权益中不属于母公司的份额，应当作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

(3)公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，应当在合并利润表项目下以“少数股东损益”项目列示。

(4)公司的合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，按《企业会计准则第33号——合并报表》的规定编制，并将各公司间的重大内部交易和资金往来相互抵销。

(5)母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(6)控股子公司执行的会计政策与本公司一致。

- 21. 本报告期内会计政策未发生变更
- 22. 本报告期内会计估计未发生变更
- 23. 本报告期内无会计差错更正事项

五、税项

- 1、增值税：按产品销售收入乘以 17%的税率计算当期销项税额，扣除按规定允许在当期抵扣的进项税额后缴纳。
- 2、营业税：按 5%的税率计算缴纳。
- 3、城市维护建设税、教育费附加及地方教育费附加：分别按实际应缴纳流转税额的 7%、3%和 2%计算缴纳。
- 4、所得税：按应纳税所得额计缴所得税。公司执行 25%的所得税税率。

六、本公司合并范围及合并范围的确定

(一) 本公司合并范围的确定依据

本公司合并财务报表的合并范围按以控制为基础加以确定。

控制，是指一个企业能够决定另一个企业的财务和经营政策，并能据以从另一个企业的经营活动中获取利益的权利。

本公司纳入合并范围的子公司全部为本公司控制的被投资单位。

(二) 本公司的合并范围

公司名称	持股比例			表决权比例	合并报表范围
	直接	间接	小计		
陕西鑫地隆矿业有限公司	70%		70%	70%	2011年度财务报表

(三) 本公司的控股子公司概况

公司名称	注册地点	注册资本	实际投资金额	持股比例		经营范围	是否合并
				直接	间接		
陕西鑫地隆矿业有限公司	西安市未央区西安经济技术开发区 B 区迎宾大道 138 号	22,857,100.00	16,000,000.00	70%		矿业、地质的技术，信息咨询服务；矿产品(专控除外)、机械设备、仪器配件、建筑材料的销售	是

(四) 重要子公司的少数股东权益及损益

子公司名称	期末少数 股东权益	期初少数 股东权益	本期少数股东 损益	母公司承担的子 公司的超额亏损
陕西鑫地隆矿业有限公司	5,802,466.36	6,026,699.23	-224,232.87	0.00

(五) 本期合并报表范围未发生变化。

七、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

(1) 货币资金明细列示如下：

项目	期末数			期初数	
	币种	原币	折合人民币	原币	折合人民币
现金	RMB		29,878.43		11,455.86
银行存款	RMB		9,406,237.88		28,621,302.48
	EUR	154,057.20	1,257,491.90	8,062.07	70,998.61
	USD	81,601.23	514,161.19	226,803.41	1,502,050.61
小计			11,177,890.97		30,194,351.70
其他货币资金	RMB		58,254,000.00		71,100,000.00
合计			69,461,769.40		101,305,807.56

(2) 期末本公司欧元兑换人民币的折算汇率为 1: 8.1625, 美元兑换人民币的折算汇率为 1: 6.3009。

(3) 其他货币资金期末余额为用于支付银行承兑汇票的资金, 其中 46,052,000.00 元的定期存单、6,492,000.00 元的定期保证金和 5,710,000.00 元的活期保证金被质押, 用于本公司提供 58,254,000.00 元银行承兑汇票的质押担保, 不属于现金流量表中现金及现金等价物。

(4) 货币资金期末余额中除用于支付银行承兑汇票的资金被质押外, 没有被抵押、冻结等对使用有限制或存放在境外有潜在回收风险的款项。

2. 应收票据

(1) 应收票据明细列示如下：

项目	期末数	期初数
商业承兑汇票	0.00	0.00
银行承兑汇票	43,669,894.84	43,272,478.95

票据收益权转让未到期	11,120,000.00	0.00
已贴现未到期票据	7,460,000.00	19,020,000.00
合计	62,249,894.84	62,292,478.95

本公司于 2011 年 11 月与建行签订了《票据受益权转让合同》，向建行转让本公司所持 11,120,000.00 元应收票据的受益权，转让价款为 10,783,000.00 元，并由建行作为票据质押背书的被背书人，本公司对于以上票据受益权的实现承担保证义务。

(2) 期末本公司被质押的应收票据合计金额为 8,438,590.62 元，用于本公司提供银行承兑汇票的质押担保，其中金额前五项的情况列示如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额
重庆长安汽车股份有限公司	2011-07-21	2012-01-11	2,000,000.00
上汽通用五菱汽车股份有限公司	2011-07-21	2012-01-21	1,848,590.62
滨州市大展汽车销售服务有限公司	2011-07-20	2012-01-20	1,100,000.00
杭州萧山大众机电设备有限公司	2011-08-05	2012-02-05	800,000.00
重庆东风渝安汽车销售有限公司	2011-07-12	2012-01-11	640,000.00
合计			6,388,590.62

(3) 期末本公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况（金额前五项的情况）：

出票单位	出票日期	到期日	金额
南京长安汽车有限公司	2011-07-20	2012-01-20	2,631,927.00
上汽通用五菱汽车股份有限公司	2011-07-21	2012-01-21	1,000,000.00
上汽通用五菱汽车股份有限公司	2011-07-21	2012-01-21	1,000,000.00
东风小康汽车有限公司	2011-12-20	2012-06-20	930,000.00
湖南航天经济发展有限公司	2011-09-28	2012-03-28	900,000.00
合计			6,461,927.00

(4) 期末本公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据情况。

(5) 期末余额中无应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东的票据。

3. 应收账款

(1) 应收账款风险分析：

类 别	期末数			
	金 额	比 例(%)	坏账准备	净 额
单项金额重大的应收账款	39,591,058.77	51.13	5,100,674.82	34,490,383.95
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	8,675,661.04	11.21	8,075,435.56	600,225.48
其他单项金额不重大的应收账款	29,160,191.78	37.66	1,875,938.71	27,284,253.07
合 计	77,426,911.59	100.00	15,052,049.09	62,374,862.50

类 别	期初数			
	金 额	比 例(%)	坏账准备	净 额
单项金额重大的应收账款	45,877,446.47	56.23	5,414,994.20	40,462,452.27
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	7,262,286.63	8.90	7,205,334.96	56,951.67
其他单项金额不重大的应收账款	28,455,423.30	34.87	2,473,418.26	25,982,005.04
合 计	81,595,156.40	100.00	15,093,747.42	66,501,408.98

其中以外币结算的余额如下：

外币币种	期 末 数		期 初 数	
	原币	折合人民币	原币	折合人民币
USD	128,265.31	808,186.89	84,038.29	556,560.38
EUR			85,798.26	755,582.28

(2) 本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为 300 万元，其坏账准备计提情况详见下表：

账 龄	期 末 数			
	金 额	比 例 (%)	坏账准备	净 额
1 年以内	36,305,667.32	91.70	1,815,283.37	34,490,383.95
1-2 年				
2-3 年				
3-4 年				
4-5 年				
5 年以上	3,285,391.45	8.30	3,285,391.45	0.00
合 计	39,591,058.77	100.00	5,100,674.82	34,490,383.95

		期 初 数			
账 龄		金 额	比例 (%)	坏账准备	净 额
1 年以内		42,592,055.02	92.84	2,129,602.75	40,462,452.27
1-2 年					
2-3 年					
3-4 年					
4-5 年					
5 年以上		3,285,391.45	7.16	3,285,391.45	0.00
合 计		45,877,446.47	100.00	5,414,994.20	40,462,452.27

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，该组合的确定依据为单项金额不重大但账龄在 4 年以上的应收款项，其坏账准备计提情况详见下表：

		期 末 数			
账 龄		金 额	比例 (%)	坏账准备	净 额
1 年以内					
1-2 年					
2-3 年					
3-4 年					
4-5 年		2,000,751.60	23.06	1,400,526.12	600,225.48
5 年以上		6,674,909.44	76.94	6,674,909.44	0.00
合 计		8,675,661.04	100.00	8,075,435.56	600,225.48
		期 初 数			
账 龄		金 额	比例 (%)	坏账准备	净 额
1 年以内		0.00	0.00	0.00	0.00
1-2 年		0.00	0.00	0.00	0.00
2-3 年		0.00	0.00	0.00	0.00
3-4 年		0.00	0.00	0.00	0.00
4-5 年		189,838.89	2.61	132,887.22	56,951.67
5 年以上		7,072,447.74	97.39	7,072,447.74	0.00
合 计		7,262,286.63	100.00	7,205,334.96	56,951.67

(4) 其他单项金额不重大的应收账款，其坏账准备计提情况详见下表：

		期 末 数			
账 龄		金 额	比例 (%)	坏账准备	净 额
1 年以内		26,674,029.94	91.47	1,333,701.49	25,340,328.45
1-2 年		1,155,053.95	3.96	115,505.40	1,039,548.55
2-3 年		1,194,110.64	4.10	358,233.19	835,877.45
3-4 年		136,997.25	0.47	68,498.63	68,498.62
4-5 年		0.00	0.00	0.00	0.00
5 年以上		0.00	0.00	0.00	0.00
合 计		29,160,191.78	100.00	1,875,938.71	27,284,253.07
		期 初 数			
账 龄		金 额	比例 (%)	坏账准备	净 额
1 年以内		24,735,005.45	86.93	1,236,750.27	23,498,255.18
1-2 年		1,405,460.25	4.94	140,546.03	1,264,914.22
2-3 年		306,784.25	1.08	92,035.28	214,748.97
3-4 年		2,008,173.35	7.05	1,004,086.68	1,004,086.67
4-5 年		0.00	0.00	0.00	0.00
5 年以上		0.00	0.00	0.00	0.00
合 计		28,455,423.30	100.00	2,473,418.26	25,982,005.04

(5) 期末前五名欠款单位情况如下：

单位名称	期末余额	账龄	内容	占应收账款总额的比例 (%)
重庆长安汽车股份有限公司	19,933,417.32	一年以内	货款	25.74
南京长安汽车有限公司	6,498,515.37	一年以内	货款	8.39
上汽通用五菱汽车股份有限公司	5,746,770.45	一年以内	货款	7.42
成都天兴山田车用部品有限公司	4,126,964.18	一年以内	货款	5.33
济南轻骑摩托车公司	3,285,391.45	五年以上	货款	4.24
合 计	39,591,058.77			51.12

前五名金额合计为 39,591,058.77 元，占应收账款总额的 51.12%。

(6) 本期无债务重组方式收回应收款项。

(7) 本期核销应收账款 335,083.85 元，其中 328,753.30 为账龄 9 年以上款项，因应收客户已长

期无正常业务往来，故经总经理、董事长审批后进行核销。

(8) 期末余额中无应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东的款项。

(9) 期末余额中含应收关联方——成都天兴山田车用部品有限公司款项 4,126,964.18 元，占应收账款总额的 5.33%。

4. 预付款项

(1) 预付款项的账龄分析列示如下：

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	7,712,567.88	100.00	2,337,955.93	100.00
1-2 年	0.00	0.00	0.00	0.00
2-3 年	0.00	0.00	0.00	0.00
3-4 年	0.00	0.00	0.00	0.00
4-5 年	0.00	0.00	0.00	0.00
5 年以上	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	7,712,567.88	100.00	2,337,955.93	100.00

(2) 预付款项金额前 5 名情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	内容	占预付款项总额的比例 (%)
成都市兴原工业有限公司	关联方	1,470,690.57	一年以内	材料款	19.07
陕西新鑫地质矿业安全工程有限公司	非关联方	940,000.00	一年以内	合同款	12.19
杭州创新五金加工厂	非关联方	332,700.00	一年以内	设备款	4.31
华龙证券有限责任公司北京分公司	非关联方	200,000.00	一年以内	财务顾问款	2.59
科电贸易（上海）有限公司	非关联方	195,000.00	一年以内	设备款	2.53
合计		3,138,390.57			40.69

前五名金额合计为 3,138,390.57 元，占预付账款总额的 40.69%。

(3) 期末余额中无预付持本公司 5%以上（含 5%）股份的股东的款项。

(4) 期末余额中含预付关联方——成都市兴原工业有限公司款项 1,470,690.57 元，占预付账款总额的 19.07%。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分析：

类别	期末数			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
单项金额重大的其他应收款	2,330,635.71	39.48	1,154,215.19	1,176,420.52
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	3,038,412.54	51.46	3,020,807.17	17,605.37
其他单项金额不重大的其他应收款	534,682.68	9.06	31,706.46	502,976.22
合计	5,903,730.93	100.00	4,206,728.82	1,697,002.11

类别	期初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
单项金额重大的其他应收款	1,330,635.71	22.54	665,317.86	665,317.85
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	3,051,233.45	51.68	2,813,495.03	237,738.42
其他单项金额不重大的其他应收款	1,522,120.14	25.78	210,073.85	1,312,046.29
合计	5,903,989.30	100.00	3,688,886.74	2,215,102.56

(2) 本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的其他应收款标准为 100 万元，其坏账准备计提情况详见下表：

账龄	期末数			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	330,000.00	14.16	16,500.00	313,500.00
1-2年	290,000.00	12.44	29,000.00	261,000.00
2-3年	171,824.53	7.37	51,547.36	120,277.17
3-4年	100,000.00	4.29	50,000.00	50,000.00
4-5年	1,438,811.18	61.74	1,007,167.83	431,643.35
5年以上	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	2,330,635.71	100.00	1,154,215.19	1,176,420.52
账龄	期初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	0.00	0.00	0.00	0.00
1-2年	0.00	0.00	0.00	0.00
2-3年	0.00	0.00	0.00	0.00

3-4年	1,330,635.71	100.00	665,317.86	665,317.85
4-5年	0.00	0.00	0.00	0.00
5年以上	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	1,330,635.71	100.00	665,317.86	665,317.85

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款，该组合的确定依据为单项金额不重大但账龄在4年以上的其他应收款项，其坏账准备计提情况详见下表：

账龄	期末数			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	0.00	0.00	0.00	0.00
1-2年	0.00	0.00	0.00	0.00
2-3年	0.00	0.00	0.00	0.00
3-4年	0.00	0.00	0.00	0.00
4-5年	58,684.58	1.93	41,079.21	17,605.37
5年以上	2,979,727.96	98.07	2,979,727.96	0.00
合计	3,038,412.54	100.00	3,020,807.17	17,605.37
账龄	期初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	0.00	0.00	0.00	0.00
1-2年	0.00	0.00	0.00	0.00
2-3年	0.00	0.00	0.00	0.00
3-4年	0.00	0.00	0.00	0.00
4-5年	792,461.39	25.97	554,722.97	237,738.42
5年以上	2,258,772.06	74.03	2,258,772.06	0.00
合计	3,051,233.45	100.00	2,813,495.03	237,738.42

(4) 其他单项金额不重大的其他应收款，其坏账准备计提情况详见下表：

期 末 数				
账 龄	金 额	比例 (%)	坏账准备	净 额
1 年以内	500,905.68	93.68	25,045.28	475,860.40
1-2 年	21,725.28	4.06	2,172.52	19,552.76
2-3 年	7,686.00	1.44	2,305.80	5,380.20
3-4 年	4,365.72	0.82	2,182.86	2,182.86
4-5 年	0.00	0.00	0.00	0.00
5 年以上	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	534,682.68	100.00	31,706.46	502,976.22
期 初 数				
账 龄	金 额	比例 (%)	坏账准备	净 额
1 年以内	972,323.70	63.88	48,616.19	923,707.51
1-2 年	227,090.53	14.92	22,709.05	204,381.48
2-3 年	113,021.72	7.43	33,906.52	79,115.20
3-4 年	209,684.19	13.77	104,842.09	104,842.10
4-5 年	0.00	0.00	0.00	0.00
5 年以上	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	1,522,120.14	100.00	210,073.85	1,312,046.29

(5) 期末余额前五名欠款单位情况如下:

单位名称	期末余额	欠款时间	内容	占其他应收款总额的比例 (%)
宁波洛卡特机电实业有限公司	1,330,635.71	四至五年	往来款	22.54
东风渝安车辆有限公司	330,000.00	一年以内	往来款	16.94
	290,000.00	一至二年		
	171,824.53	二至三年		
	100,000.00	三至四年		
	108,175.47	四至五年		
小计	1,000,000.00			
吕应平	610,000.00	五年以上	个人借款	10.33
北京金朋电镀器材有限公司	600,000.00	五年以上	往来款	10.16

长沙韶光微电子总公司	563,515.63	五年以上	往来款	9.55
合 计	4,104,151.34			69.52

前五名金额合计为 4,104,151.34 元，占其他应收款总额的 69.52%。

(6) 本期核销其他应收款 39,736.00 元，其中账龄在 9 年以上的款项 39,736.00 元，因应收客户已长期无正常业务往来，故经总经理、董事长审批后进行核销。

(7) 期末余额中无应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份股东及其他关联方的款项。

6. 存货及存货跌价准备

(1) 存货明细列示如下：

类别	期末数			期初数		
	金 额	跌价准备	净 额	金 额	跌价准备	净 额
原材料	8,234,926.45	547,940.64	7,686,985.81	6,471,333.58	490,933.42	5,980,400.16
在产品	6,349,078.63	0.00	6,349,078.63	5,718,382.29	0.00	5,718,382.29
库存商品	33,657,225.28	1,409,174.97	32,248,050.31	30,913,686.26	1,319,083.65	29,594,602.61
包装物	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
低值易耗品	2,533,540.54	0.00	2,533,540.54	2,542,691.54	0.00	2,542,691.54
材料成本差异	-9,638.83	0.00	-9,638.83	-144,823.05	0.00	-144,823.05
委托加工材料	198,529.25	0.00	198,529.25	71,755.71	0.00	71,755.71
合 计	50,963,661.32	1,957,115.61	49,006,545.71	45,573,026.33	1,810,017.07	43,763,009.26

(2) 存货跌价准备变动情况列示如下：

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			本期转回数	本期转销数	
原材料	490,933.42	57,007.22		0.00	547,940.64
库存商品	1,319,083.65	90,091.32		0.00	1,409,174.97
合 计	1,810,017.07	147,098.54		0.00	1,957,115.61

7. 固定资产及累计折旧

(1) 固定资产及其累计折旧的增减变动明细项目列示如下：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
固定资产原值：				
房屋及建筑物	82,552,309.59	0.00	0.00	82,552,309.59
通用设备	58,319,773.89	845,023.60	1,398,339.10	57,766,458.39
专用设备	21,240,483.03	4,250,347.74	213,218.00	25,277,612.77
运输设备	1,482,899.90	392,727.43	167,857.90	1,707,769.43

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
办公设备	262,037.00	93,418.80	84,000.00	271,455.80
其他设备	717,358.00	0.00	20,160.00	697,198.00
合计	164,574,861.41	5,581,517.57	1,883,575.00	168,272,803.98

		本期增加	本期计提		
累计折旧:					
房屋及建筑物	27,291,711.72		2,686,360.61	0.00	29,978,072.33
通用设备	44,924,855.70		3,016,865.16	1,356,190.20	46,585,530.66
专用设备	12,744,502.84		1,614,818.19	187,536.85	14,171,784.18
运输设备	404,781.31		203,696.04	51,763.65	556,713.70
办公设备	243,449.07		20,184.86	81,480.00	182,153.93
其他设备	687,168.01		2,625.96	19,555.20	670,238.77
合计	86,296,468.65		7,544,550.82	1,696,525.90	92,144,493.57
固定资产减值准备:					
房屋及建筑物	0.00			0.00	0.00
通用设备	97,651.71			0.00	97,651.71
专用设备	0.00			0.00	0.00
运输设备	0.00			0.00	0.00
办公设备	0.00				0.00
其他设备	0.00				0.00
合计	97,651.71				97,651.71
固定资产净额	78,180,741.05				76,030,658.70

(2) 本期折旧额为 7,544,550.82 元。

(3) 截止 2011 年 12 月 31 日，公司固定资产中原值共计 8,090,203.12 元的房屋建筑物未取得房产证。

(4) 截止 2011 年 12 月 31 日，已计提减值准备固定资产不存在进一步减值或价值回升的迹象，故已计提固定资产减值准备无变动；其他固定资产不存在可收回金额低于账面价值的情况，故未计提减值准备。

8. 在建工程

工程名称	预算 总金额	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	其他 转出	期末数	工程投入 占预算的 比例	资金 来源
采矿前期建设工程		5,385,031.41	0.00	0.00	0.00	5,385,031.41	0.00	自有
合计		5,385,031.41	0.00	0.00	0.00	5,385,031.41	0.00	
在建工程减值准备		530,000.00	0.00	0.00	0.00	530,000.00	0.00	
在建工程净值		4,855,031.41	0.00	0.00	0.00	4,855,031.41	0.00	

(1) 期末本公司在建工程无借款利息资本化。

(2) 截止 2011 年 12 月 31 日，已计提减值准备在建工程不存在进一步减值或价值回升的迹象，故已计提在建工程减值准备无变动。

9. 无形资产

(1) 明细项目列示如下：

项目	取得方式	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原价：					
专有技术使用权	购买	809,790.38	0.00	0.00	809,790.38
采矿权	购买	16,600,000.00	0.00	0.00	16,600,000.00
合计		17,409,790.38	0.00	0.00	17,409,790.38
累计摊销：					
专有技术使用权		647,827.27	80,981.52	0.00	728,808.79
采矿权		0.00	0.00	0.00	0.00
合计		647,827.27	80,981.52		728,808.79
减值准备：					
专有技术使用权		0.00	0.00	0.00	0.00
采矿权		0.00	0.00	0.00	0.00
合计		0.00			
账面价值合计		16,761,963.11			16,680,981.59

(2) 本期摊销额为 80,981.52 元。

(3) 本公司子公司陕西鑫地隆矿业有限公司于 2006 年 1 月 25 日与陕西天地矿业有限公司签订《关于商南县耀岭河钒矿探矿权的合同书》，合同规定陕西天地矿业有限公司将商南县耀岭河钒矿探矿权转让给陕西鑫地隆矿业有限公司，转让费总额为 1600 万元。

陕西鑫地隆矿业有限公司于 2007 年 12 月 17 日取得证号为 6125000710021 的采矿许可证，有效期限 3 年，自 2007 年 12 月至 2010 年 12 月。陕西省商洛市国土资源局于 2010 年 12 月 28 日批准陕西鑫地隆矿业有限公司延续采矿许可证并颁发了新证，证号为 C6110002010122110096659，有效期限 3

年，自 2010 年 12 月至 2013 年 12 月。矿山名称为陕西鑫地隆矿业有限公司耀岭河钒矿，矿区面积为 1.4 平方公里，设计生产规模为 30 万吨/年。

(4) 期末无形资产未出现减值迹象，故未计提无形资产减值准备。

10. 递延所得税资产

项目	期末数	期初数
计提资产减值准备形成的递延所得税资产	5,156,761.31	5,052,488.24
其中：坏账准备	4,643,069.48	4,575,571.05
存货跌价准备	489,278.90	452,504.26
固定资产减值准备	24,412.93	24,412.93

11. 资产减值准备

项目	期初数	本期计提数	本期转回数	本期转销数	期末数
坏账准备	18,782,634.16	850,963.60	0.00	374,819.85	19,258,777.91
其中：应收账款	15,093,747.42	293,385.52	0.00	335,083.85	15,052,049.09
其他应收款	3,688,886.74	557,578.08	0.00	39,736.00	4,206,728.82
存货跌价准备	1,810,017.07	147,098.54	0.00	0.00	1,957,115.61
其中：库存商品	1,319,083.65	90,091.32	0.00	0.00	1,409,174.97
原材料	490,933.42	57,007.22	0.00	0.00	547,940.64
在产品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产减值准备	97,651.71	0.00	0.00	0.00	97,651.71
在建工程减值准备	530,000.00	0.00	0.00	0.00	530,000.00
合计	21,220,302.94	998,062.14	0.00	374,819.85	21,843,545.23

12. 所有权受到限制的资产

本公司以持有的应收票据、银行定期存单及银行活期存款作为质押物，取得应付票据，故上述资产的所有权受到限制；截止2011年12月31日，所有权受到限制的资产明细如下：

所有权受到限制的 资产类别	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
用于取得银行承兑汇票的质押资产	77,470,000.00	90,542,590.62	101,320,000.00	66,692,590.62
其中：应收票据	15,470,000.00	32,288,590.62	39,320,000.00	8,438,590.62
银行定期存款	62,000,000.00	52,544,000.00	62,000,000.00	52,544,000.00
银行活期存款	0.00	5,710,000.00	0.00	5,710,000.00

13. 短期借款

(1) 短期借款按类别列示

借款类别	期末数	期初数
信用借款	0.00	0.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	60,000,000.00	60,000,000.00
质押借款	0.00	0.00
附追索权的票据收益权转让	11,120,000.00	0.00
附追索权的票据贴现	7,460,000.00	19,020,000.00
合计	78,580,000.00	79,020,000.00

(2) 截止 2011 年 12 月 31 日，本公司无已到期但尚未偿还的借款。

(3) 成都天兴仪表（集团）有限公司为本公司 60,000,000.00 元的短期借款提供保证担保。

14. 应付票据

(1) 应付票据按项目列示

项目	期末数	期初数	下一会计期间 将到期的金额
银行承兑汇票	66,692,590.62	86,570,000.00	66,692,590.62
商业承兑汇票	0.00	0.00	0.00
合计	66,692,590.62	86,570,000.00	66,692,590.62

(2) 本公司以 46,052,000.00 元的定期存单、6,492,000.00 元的定期保证金和 14,148,590.62 元的应收票据作为质押物，用于本公司提供 66,692,590.62 元银行承兑汇票的质押担保，截止 2011 年 12 月 31 日，质押物中有 5,710,000.00 元的应收票据已到期回款。

15. 应付账款

(1) 应付账款余额列示如下：

期末数	期初数
72,747,024.62	82,327,310.43

(2) 期末余额中无应付本公司 5%(含 5%)以上股份的股东的款项。

(3) 期末余额中含应付关联方——成都通宇车用配件制品有限公司款项 15,214,309.73 元。

(4) 期末余额中账龄超过 1 年的应付账款有 2,845,298.49 元，主要为应付材料款。

16. 预收款项

(1) 预收款项余额列示如下：

期末数	期初数
1,441,193.42	2,021,624.36

其中以外币结算的余额如下：

外币币种	期末数		期初数	
	原币	折合人民币	原币	折合人民币
USD	105,389.60	664,049.33	105,353.20	697,722.63
EUR	16,362.72	133,560.70	0.00	0.00

(2) 期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东及其他关联方的款项。

(3) 期末余额中账龄超过 1 年的预收款项有 250,411.71 元，为部分厂家预交的货款或模具款。

17. 应付职工薪酬

项目	期初数	本年增加额	本年支付额	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,560,000.00	29,718,936.61	31,278,936.61	0.00
职工福利费	0.00	208,887.90	208,887.90	0.00
社会保险费	0.00	7,601,650.14	7,601,650.14	0.00
其中：1.医疗保险费	0.00	1,478,663.98	1,478,663.98	0.00
2.基本养老保险费	0.00	5,047,163.68	5,047,163.68	0.00
3.失业保险	0.00	470,462.41	470,462.41	0.00
4.工伤保险	0.00	258,668.38	258,668.38	0.00
5.生育保险	0.00	120,157.94	120,157.94	0.00
6.其他	0.00	226,533.75	226,533.75	0.00
住房公积金	1,603,015.00	1,490,524.00	0.00	3,093,539.00
工会经费和职工教育经费	776,613.36	939,575.42	417,564.50	1,298,624.28
因解除劳动关系给予的补偿	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	3,939,628.36	39,959,574.07	39,507,039.15	4,392,163.28

18. 应交税费

项目	期末数	期初数
营业税	600,676.08	617,553.48
企业所得税	1,721,421.87	1,745,977.48
城市维护建设税	277,917.85	424,642.25
房产税	0.00	0.00
增值税	-1,140,488.76	-383,878.04

个人所得税	1,240,672.80	1,309,932.00
教育费附加	304,931.35	247,789.16
其他	780,288.95	780,288.95
合计	3,785,420.14	4,742,305.28

19. 其他应付款

(1) 其他应付款余额列示如下：

期末数	期初数
5,088,144.41	2,422,108.44

(2) 期末余额中含应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位——成都天兴仪表（集团）有限公司的款项 3,716,295.10 元，占其他应付款总额的 73.04 %。

(3) 期末余额中账龄超过 1 年的其它应付款有 641,350.26 元，主要是应付风险抵押金，其余为部分与公司已长期无正常往来的单位。

20. 股本

	期初数		本期变动增减（+，-）					期末数	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股						-			
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、其他									
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股	51,200,000.00	100.00						151,200,000.00	100.00
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	51,200,000.00	100.00						151,200,000.00	100.00

21. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	21,285,143.91	0.00	0.00	21,285,143.91
其他资本公积	14,641,175.35	0.00	0.00	14,641,175.35
合计	35,926,319.26	0.00	0.00	35,926,319.26

22. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	11,029,227.65	0.00	0.00	11,029,227.65
任意盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	11,029,227.65	0.00	0.00	11,029,227.65

23. 未分配利润

项目	期末余额	期初余额
母公司股东未分配利润上期期末余额	-81,959,235.96	-90,172,369.18
前期会计差错更正	0.00	136,644.94
母公司股东未分配利润本期期初余额	-81,959,235.96	-90,035,724.24
加：归属于母公司股东的净利润	500,761.65	8,076,488.28
减：提取法定盈余公积	0.00	0.00
提取法定公益金	0.00	0.00
提取职工奖励及福利基金	0.00	0.00
应付普通股股利	0.00	0.00
转作股本的利润	0.00	0.00
母公司股东未分配利润期末余额	-81,458,474.31	-81,959,235.96

24. 营业收入及营业成本

(1) 营业收入及营业成本按照类别列示：

项目	本期数	上期数
营业收入	409,661,686.04	464,161,241.32
其中：主营业务收入	281,025,507.50	316,282,228.77
其他业务收入	128,636,178.54	147,879,012.55
营业成本	368,704,711.40	408,919,879.87
其中：主营业务成本	244,445,834.39	266,471,772.11
其他业务成本	124,258,877.01	142,448,107.76
营业毛利	40,956,974.64	55,241,361.45

(2) 营业收入、成本、毛利按业务内容列示：

业务或产品	本期数		
	收入	成本	毛利
车用部品	257,765,783.22	226,572,940.32	31,192,842.90
其他零部件	23,259,724.28	17,872,894.07	5,386,830.21
销售材料	126,942,201.58	123,084,190.55	3,858,011.03
销售废料	825,233.24	824,961.46	271.78
租金收入	805,968.00	324,309.36	481,658.64
其他	62,775.72	25,415.64	37,360.08
合计	409,661,686.04	368,704,711.40	40,956,974.64

业务或产品	上期数		
	收入	成本	毛利
车用部品	289,593,580.23	246,390,800.81	43,202,779.42
其他零部件	26,688,648.54	20,080,971.30	6,607,677.24
销售材料	146,201,656.60	141,131,012.88	5,070,643.72
销售废料	1,084,541.80	1,060,863.83	23,677.97
租金收入	581,568.00	249,786.66	331,781.34
其他	11,246.15	6,444.39	4,801.76
合计	464,161,241.32	408,919,879.87	55,241,361.45

(3) 营业收入、成本、毛利按地区分布列示：

地区	本期数		
	收入	成本	毛利
西南	132,134,889.66	115,675,901.33	16,458,988.33
华南	48,957,647.32	43,703,093.09	5,254,554.23
华东	73,771,718.89	63,866,882.99	9,904,835.90
华中	15,237,149.34	12,152,222.16	3,084,927.18
东北	125,890,167.31	122,250,348.62	3,639,818.69
出口	13,670,113.52	11,056,263.21	2,613,850.31
合计	409,661,686.04	368,704,711.40	40,956,974.64

地区	上期数		
	收入	成本	毛利
西南	147,651,765.27	122,170,897.07	25,480,868.20

华南	69,756,160.44	59,990,297.98	9,765,862.46
华东	69,305,633.96	59,602,845.21	9,702,788.75
华中	20,095,847.47	16,679,553.40	3,416,294.07
东北	144,547,437.27	139,726,923.42	4,820,513.85
出口	12,804,396.91	10,749,362.79	2,055,034.12
合计	464,161,241.32	408,919,879.87	55,241,361.45

(4) 本公司本期前五名客户收入合计为 271,259,283.60 元，占总收入的 66.22%。

25. 营业税金及附加

项目	本期数	上期数	计缴标准
城市建设维护税	459,754.18	807,598.72	详见本附注税项说明（附注五）
教育费附加	317,349.82	430,341.12	
合计	777,104.00	1,237,939.84	

26. 销售费用

类别	本期数	上期数
工资、公积金、保险等	741,876.09	716,357.45
运输装卸费	2,742,141.76	3,769,567.77
销售服务、承包费	4,349,840.60	5,787,703.24
仓储保管费	1,526,187.92	1,175,912.46
办公费	38,410.65	58,027.05
差旅费	15,504.50	33,352.00
业务招待费	13,070.00	21,918.00
其他	244,935.44	104,333.88
合计	9,671,966.96	11,667,171.85

27. 管理费用

类别	本期数	上期数
工资、奖金、各项保险等	11,661,439.93	11,174,562.14
质量检测及质量损失费	5,563,718.34	5,881,552.20
技术开发费	1,264,065.40	983,672.25
折旧费	1,033,407.82	924,811.46
办公费	862,875.65	878,356.57
维修保险费	719,447.53	802,632.40

差旅费	541,051.55	680,259.65
运输费	514,047.94	530,714.92
中介咨询费	483,430.00	2,678,660.00
业务招待费	413,852.40	527,123.70
土地使用费	371,283.04	371,283.04
商标使用费	300,000.00	300,000.00
低值易耗品摊销	272,678.00	309,675.43
会议费	215,459.29	372,395.00
无形资产摊销	80,981.52	80,981.52
其他	1,046,787.20	1,640,971.06
合计	25,344,525.61	28,137,651.34

28. 财务费用

类别	本期数	上期数
利息支出	4,077,595.00	3,264,556.75
减：利息收入	1,612,053.85	393,399.31
汇兑损益	365,811.27	16,359.13
金融机构手续费	125,542.62	1,135,240.57
其他	1,309,095.84	-0.09
合计	4,265,990.88	4,022,757.05

29. 资产减值损失

名称	本期数	上期数
坏账损失	850,963.60	644,522.49
存货跌价损失	147,098.54	-521,239.23
长期股权投资减值损失	0.00	0.00
固定资产减值损失	0.00	0.00
在建工程减值损失	0.00	530,000.00
无形资产减值损失	0.00	0.00
商誉减值损失	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计	998,062.14	653,283.26

公司本期经总经理、董事长审批核销应收款项 368,489.30 元，相应计提的全额坏账准备

368,489.30 元也予以转销。

30. 营业外收入

项 目	本期数	上期数	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置利得	99,830.27	160,014.15	99,830.27
罚款收入	211.68	106.70	211.68
政府补助* ¹	305,000.00	193,900.00	305,000.00
债务重组利得	50,000.00	0.00	50,000.00
其他* ²	702,947.65	679,911.68	702,947.65
合 计	1,157,989.60	1,033,932.53	1,157,989.60

*¹ 本期政府补助中包括财政奖励资金 185,000.00 元及环保局补助 120,000.00 元。

*² 其他项目中包括处理 9 年以上无正常业务往来的款项 688,668.49 元。

31. 营业外支出

项 目	本期数	上期数	计入当期非经常性损益的金额
罚款支出	136,059.60	0.00	136,059.60
处理固定资产净损失	7,100.24	149,837.43	7,100.24
债务重组损失	0.00	0.00	0.00
合 计	143,159.84	149,837.43	143,159.84

32. 所得税费用

项 目	本期数	上期数
本年所得税费用	741,899.10	873,012.95
递延所得税费用	-104,273.07	1,956,806.54
合 计	637,626.03	2,829,819.49

33. 每股收益

项目	基本每股收益		稀释每股收益	
	本期数	上期数	本期数	上期数
归属于普通股股东的净利润	500,761.65	8,076,488.28	500,761.65	8,076,488.28
期末股本总额	151,200,000.00	151,200,000.00	151,200,000.00	151,200,000.00
期初股本总额	151,200,000.00	151,200,000.00	151,200,000.00	151,200,000.00
每股收益	0.0033	0.0534	0.0033	0.0534

(1) 本公司本期无稀释性潜在普通股。

(2) 本公司在资产负债表日至本财务报表批准报出日期间内未发生导致发行在外普通股或潜在普通股数量变化的事项。

34. 其他综合收益

本公司本期无其他综合收益。

35. 合并现金流量附注

(1) 合并现金流量表补充资料

项 目	本期数	上期数
1.将净利润调节为经营活动的现金流量:		
净利润	276,528.78	7,576,833.72
加: 资产减值准备	998,062.14	653,283.26
固定资产折旧	7,544,550.82	7,490,225.59
无形资产摊销	80,981.52	80,981.52
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“-”填列)	-92,730.03	-10,176.72
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	4,077,595.00	3,264,556.75
投资损失(收益以“-”填列)		
递所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-104,273.07	1,956,806.54
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	-5,243,536.45	-9,142,966.81
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	8,343,016.27	36,117,072.12
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-37,338,052.86	28,207,072.10
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-21,457,857.88	76,193,688.07
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的年末余额	11,207,769.40	39,305,807.56
减: 现金的年初余额	39,305,807.56	59,192,094.04
加: 现金等价物的年末余额		-

减：现金等价物的年初余额		-
现金及现金等价物的净增加额	-28,098,038.16	-19,886,286.48

(2) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数
天兴集团往来款	11,500,000.00
利息收入	1,612,053.85
政府补助	305,000.00
安全风险抵押金	64,000.00
其他	197,574.21
合 计	13,678,628.06

(3) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数
天兴集团往来款	6,000,000.00
销售及物资管理提成费	3,914,818.68
运费	3,080,117.70
仓储费	958,604.08
差旅费	746,561.85
备用金	658,461.51
聘请中介机构费用	530,000.00
业务招待费	426,922.40
维修费	359,032.23
代扣代缴个人所得税	308,141.03
通讯费	212,274.98
财产保险费	177,362.00
咨询费	161,180.00
税收滞纳金	136,009.60
银行手续费	109,727.50
上市公司信息披露费	58,000.00
其他	1,877,116.61
合 计	19,714,330.17

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上期数
银行承兑汇票保证金	62,000,000.00	5,000,000.00
合计	62,000,000.00	5,000,000.00

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上期数
银行承兑汇票保证金	58,254,000.00	62,000,000.00
贷款公证费		30,000.00
合计	58,254,000.00	62,030,000.00

(6) 现金和现金等价物

项目	期末数	期初数
一、现金	11,207,769.40	39,305,807.56
其中：库存现金	29,878.43	11,455.86
可随时用于支付的银行存款	11,177,890.97	30,194,351.70
可随时用于支付的其他货币资金		9,100,000.00
二、现金等价物		
其中：三个月到期的债券投资		
三、现金和现金等价物余额	11,207,769.40	39,305,807.56
加：汇率变动对现金的影响		
四、期末现金及现金等价物余额	11,207,769.40	39,305,807.56

36. 所有者权益变动表项目注释

无

八、关联方关系及其交易

(一) 关联方概况

1. 存在控制关系的关联方

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人	组织机构代码
成都天兴仪表(集团)有限公司	成都市龙泉驿区十陵镇	国家指令性计划的特种产品设计与制造, 摩托车及汽车配件的生产、加工; 国内贸易、家电维修、客货运输、农副产品生产、加工、销售	控股股东	有限责任公司	李道友	70920014-9
中国南方工业集团公司	北京市西城区三里河路 46 号	国有资产的投资、经营管理	控股股东的控股股东	全民所有制	徐斌	71092492-9

2. 存在控制关系的关联方实收资本及其变化

关联方名称	期初数	本年增加数	本年减少数	期末数
成都天兴仪表(集团)有限公司	71,560,250.00			71,560,250.00
中国南方工业集团公司	12,645,210,000.00			12,645,210,000.00

3. 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

关联方名称	期初数		本年增加数		本年减少数		期末数	
	股份	%	股份	%	股份	%	股份	%
成都天兴仪表(集团)有限公司	89,002,000.00	58.86					89,002,000.00	58.86

4. 其他关联方

关联方名称	与本公司关系
成都通宇车用配件制品有限公司	受同一股东控制
成都天兴电气有限公司	受同一股东控制
成都天兴山田车用部品有限公司	控股股东的参股公司
成都市兴原工业有限公司	控股股东的参股公司
深圳市瑞安达实业有限公司	潜在实际控制人
西钢集团灯塔矿业有限公司	潜在控制子公司
西林钢铁集团阿城钢铁有限公司	潜在关联方

其他关联方详见本公司于 2012 年 3 月公告的《成都天兴仪表股份有限公司要约收购报告书》中

与深圳市瑞安达实业有限公司相关的股权关系结构图的描述。

（二）关联方交易事项

1. 销货

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期数	
			金额	占当期销货比例	金额	占上期销货比例
成都天兴仪表（集团）有限公司	销售产品、材料	市场价格	78,897.03	0.02	43,301.13	0.01
成都天兴山田车用部品有限公司	销售产品、材料	市场价格	14,226,605.46	3.48	18,636,256.54	4.02
成都通宇车用配件制品有限公司	销售产品、材料	市场价格	3,039,273.33	0.74	3,935,462.63	0.85
成都市兴原工业有限公司	销售产品、材料	市场价格	2,679,594.39	0.66	2,391,072.84	0.52
西林钢铁集团阿城钢铁有限公司	销售产品、材料	市场价格	125,890,167.31	30.79	144,547,437.27	31.18
合计			145,914,537.52	35.69	169,553,530.41	36.58

2. 购货

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期数	
			金额	占当期购货比例	金额	占上期购货比例
成都天兴山田车用部品有限公司	采购原材料	市场价格	2,391,559.21	0.72	3,243,474.46	0.87
成都通宇车用配件制品有限公司	采购原材料	市场价格	48,900,505.93	14.70	35,962,434.71	9.62
成都市兴原工业有限公司	采购原材料	市场价格	36,870,623.91	11.08	43,054,107.33	11.52
合计			88,162,689.05	26.50	82,260,016.50	22.01

3. 担保

关联方名称	担保方式	本期金额	上期金额
成都天兴仪表（集团）有限公司	保证担保	60,000,000.00	60,000,000.00

4. 其他

(1) 支付土地租赁费

关联方名称	本期数	上期数
成都天兴仪表(集团)有限公司	371,283.04	371,283.04

(2) 支付商标使用费

关联方名称	本期数	上期数
成都天兴仪表(集团)有限公司	300,000.00	300,000.00

(3) 支付动力费

关联方名称	本期数	上期数
成都天兴仪表(集团)有限公司	3,184,381.41	3,963,020.81

(4) 收取租赁费

关联方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本年度确认的租赁收益	上年度确认的租赁收益
成都天兴仪表(集团)有限公司	房屋	2011.1.1	2031.1.1	按照市场价格	47,040.00	34,560.00
成都市兴原工业有限公司	房屋	2011.1.1	2031.1.1	按照市场价格	480,480.00	222,336.00
成都市兴原工业有限公司	设备	2011.1.1	2031.1.1	按照市场价格	165,840.00	148,800.00
成都通宇车用配件制品有限公司	房屋	2011.1.1	2031.1.1	按照市场价格	90,720.00	127,872.00
成都天兴电气有限公司	房屋	2009.1.1	2029.1.1	按照市场价格	21,888.00	48,000.00

(5) 购入固定资产

关联方名称	本期数	上期数
成都天兴电器有限公司	8,547.01	0.00
成都天兴仪表(集团)有限公司	0.00	924,056.71

(三) 关联方应收应付款项余额

1、应收关联方款项

所属账户	关联方名称	期末数	坏账准备	占该账项百分比(%)
应收账款	成都天兴山田车用部品有限公司	4,126,964.18	206,348.21	5.33
预付账款	成都市兴原工业有限公司	1,470,690.57	0.00	19.07
应收票据	西林钢铁集团阿城钢铁有限公司	11,000,000.00	0.00	17.67

所属账户	关联方名称	期初数	坏账准备	占该账项百分比(%)
应收账款	成都天兴山田车用部品有限公司	4,566,084.29	228,304.21	5.60
预付账款	成都兴原工业有限公司	12,337.81	0.00	0.53
应收票据	西林钢铁集团阿城钢铁有限公司	0.00	0.00	0.00

2、应付关联方款项

所属账户	关联方名称	期末数	占该账项百分比(%)
应付票据	成都兴原工业有限公司	4,300,000.00	6.45
应付票据	成都通宇车用配件制品有限公司	7,698,590.62	11.54
应付账款	成都通宇车用配件制品有限公司	15,214,309.73	20.91
其它应付款	成都天兴仪表(集团)有限公司	3,716,295.10	73.04

所属账户	关联方名称	期初数	占该账项百分比(%)
应付票据	成都兴原工业有限公司	7,950,000.00	9.18
应付票据	成都通宇车用配件制品有限公司	9,500,000.00	10.97
应付账款	成都通宇车用配件制品有限公司	9,589,756.04	11.65
其它应付款	成都天兴仪表(集团)有限公司	34,361.67	1.42

九、或有事项

无

十、承诺事项

无

十一、资产负债表日后事项

2009年10月20日,深圳市瑞安达实业有限公司(以下简称“瑞安达公司”)与中国南方工业集团公司签署了《重庆市国有产权转让合同》和《转让合同补充协议》。同日,深圳市品牌投资发展有限公司(以下简称“品牌投资”)、成都通德药业有限公司(以下简称“通德药业”)与瑞安达公司签署《股权转让协议》,品牌投资、通德药业分别将所持成都天兴仪表(集团)有限公司(以下简称“天兴集团”)22%、16%股权转让给瑞安达公司。通过前述股权转让,瑞安达公

公司将合计持有天兴仪表第一大股东天兴集团 78% 股权，从而间接控制天兴仪表 58.86% 的股份。2010 年 8 月 12 日，瑞安达公司分别向品牌投资、通德药业支付完全部股权转让价款。收购人收购品牌投资所持有的天兴集团 22% 的股权、通德药业所持有的天兴集团 16% 的股权，已经于 2011 年 9 月 30 日在成都市工商行政管理局办理完毕工商变更手续。

2009 年 11 月 16 日，国务院国资委出具《关于成都天兴仪表股份有限公司国有股东性质变更有关问题的批复》（国资产权[2009]1238 号），批准了南方工业集团转让天兴集团 40% 国有股权的相关事宜，该批复于 2010 年 11 月 16 日到期，经国务院国有资产监督管理委员会办公厅国资厅产权（2011）665 号《关于延长〈关于成都天兴仪表股份有限公司国有股东性质变更有关问题的批复〉有效期的复函》文件批准，有效期延长至 2012 年 10 月 31 日。

瑞安达公司因股权受让行为而触发全面要约收购义务，并已于 2012 年收到中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市瑞安达实业有限公司公告成都天兴仪表股份有限公司要约收购报告书的批复》（证监许可[2012]294 号），批复对瑞安达公司公告本公司要约收购报告书无异议。本次要约收购的要约价格为 9.64 元/股，要约收购期限共计 30 个自然日，期限自 2012 年 3 月 15 日至 2012 年 4 月 13 日。

十二、其他重大事项

陕西鑫地隆矿业有限公司（以下简称“子公司”）于 2011 年 9 月 2 日与陕西新鑫地质矿业安全工程有限公司签订委托合同书，委托其为所持耀岭河矾矿的资源储量进行重新评估，预计勘测储量的金属含量达到 20 万吨，并最终取得有效期六年以上的矾矿等采矿权证，该合同包干总费用为 235 万元，于 2012 年 12 月 31 日前完成。截止 2011 年 12 月 31 日，子公司已按照合同约定预付第一阶段合同款项 94 万元，但本期仍未开展采矿业务。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款风险分析：

类别	期末数			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
单项金额重大的应收账款	39,591,058.77	51.13	5,100,674.82	34,490,383.95
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	8,675,661.04	11.21	8,075,435.56	600,225.48
其他单项金额不重大的应收账款	29,160,191.78	37.66	1,875,938.71	27,284,253.07
合计	77,426,911.59	100.00	15,052,049.09	62,374,862.50

类 别	期初数			
	金 额	比 例(%)	坏账准备	净 额
单项金额重大的应收账款	45,877,446.47	56.23	5,414,994.20	40,462,452.27
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	7,262,286.63	8.90	7,205,334.96	56,951.67
其他单项金额不重大的应收账款	28,455,423.30	34.87	2,473,418.26	25,982,005.04
合 计	81,595,156.40	100.00	15,093,747.42	66,501,408.98

(2) 本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为 300 万元，其坏账准备计提情况详见下表：

账 龄	期 末 数			
	金 额	比 例 (%)	坏账准备	净 额
1 年以内	36,305,667.32	91.70	1,815,283.37	34,490,383.95
1-2 年	0.00	0.00	0.00	0.00
2-3 年	0.00	0.00	0.00	0.00
3-4 年	0.00	0.00	0.00	0.00
4-5 年	0.00	0.00	0.00	0.00
5 年以上	3,285,391.45	8.30	3,285,391.45	0.00
合 计	39,591,058.77	100.00	5,100,674.82	34,490,383.95

账 龄	期 初 数			
	金 额	比 例 (%)	坏账准备	净 额
1 年以内	42,592,055.02	92.84	2,129,602.75	40,462,452.27
1-2 年	0.00	0.00	0.00	0.00
2-3 年	0.00	0.00	0.00	0.00
3-4 年	0.00	0.00	0.00	0.00
4-5 年	0.00	0.00	0.00	0.00
5 年以上	3,285,391.45	7.16	3,285,391.45	0.00
合 计	45,877,446.47	100.00	5,414,994.20	40,462,452.27

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，该组合的确定依据为单项金额不重大但账龄在 4 年以上的应收款项，其坏账准备计提情况详见下表：

		期 末 数			
账 龄		金 额	比例 (%)	坏账准备	净 额
1 年以内		0.00	0.00	0.00	0.00
1-2 年		0.00	0.00	0.00	0.00
2-3 年		0.00	0.00	0.00	0.00
3-4 年		0.00	0.00	0.00	0.00
4-5 年		2,000,751.60	23.06	1,400,526.12	600,225.48
5 年以上		6,674,909.44	76.94	6,674,909.44	0.00
合 计		8,675,661.04	100.00	8,075,435.56	600,225.48
		期 初 数			
账 龄		金 额	比例 (%)	坏账准备	净 额
1 年以内		0.00	0.00	0.00	0.00
1-2 年		0.00	0.00	0.00	0.00
2-3 年		0.00	0.00	0.00	0.00
3-4 年		0.00	0.00	0.00	0.00
4-5 年		189,838.89	2.61	132,887.22	56,951.67
5 年以上		7,072,447.74	97.39	7,072,447.74	0.00
合 计		7,262,286.63	100.00	7,205,334.96	56,951.67

(4) 其他单项金额不重大的应收账款，其坏账准备计提情况详见下表：

		期 末 数			
账 龄		金 额	比例 (%)	坏账准备	净 额
1 年以内		26,674,029.94	91.47	1,333,701.49	25,340,328.45
1-2 年		1,155,053.95	3.96	115,505.40	1,039,548.55
2-3 年		1,194,110.64	4.10	358,233.19	835,877.45
3-4 年		136,997.25	0.47	68,498.63	68,498.62
4-5 年		0.00	0.00	0.00	0.00
5 年以上		0.00	0.00	0.00	0.00
合 计		29,160,191.78	100.00	1,875,938.71	27,284,253.07

账龄	期 初 数			
	金 额	比 例 (%)	坏 账 准 备	净 额
1 年以内	24,735,005.45	86.93	1,236,750.27	23,498,255.18
1-2 年	1,405,460.25	4.94	140,546.03	1,264,914.22
2-3 年	306,784.25	1.08	92,035.28	214,748.97
3-4 年	2,008,173.35	7.05	1,004,086.68	1,004,086.67
4-5 年	0.00	0.00	0.00	0.00
5 年以上	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	28,455,423.30	100.00	2,473,418.26	25,982,005.04

(5) 期末前五名欠款单位情况如下:

单位名称	期末余额	账龄	内容	占应收账款总额的比例 (%)
重庆长安汽车股份有限公司	19,933,417.32	一年以内	货款	25.74
南京长安汽车有限公司	6,498,515.37	一年以内	货款	8.39
上汽通用五菱汽车股份有限公司	5,746,770.45	一年以内	货款	7.42
成都天兴山田车用部品有限公司	4,126,964.18	一年以内	货款	5.33
济南轻骑摩托车公司	3,285,391.45	五年以上	货款	4.24
合 计	39,591,058.77			51.12

2. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分析:

类 别	期 末 数			
	金 额	比 例 (%)	坏 账 准 备	净 额
单项金额重大的其他应收款	5,486,635.71	65.60	1,732,215.19	3,754,420.52
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	2,352,912.54	28.13	2,335,307.17	17,605.37
其他单项金额不重大的其他应收款	524,682.68	6.27	30,706.46	493,976.22
合 计	8,364,230.93	100.00	4,098,228.82	4,266,002.11

类别	期初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
单项金额重大的其他应收款	3,106,635.71	44.48	923,367.86	2,183,267.85
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	2,365,733.45	33.87	2,333,645.03	32,088.42
其他单项金额不重大的其他应收款	1,512,120.14	21.65	209,573.85	1,302,546.29
合计	6,984,489.30	100.00	3,466,586.74	3,517,902.56

(2) 本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的其他应收款标准为 100 万元，其坏账准备计提情况详见下表：

账龄	期末数			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	1,710,000.00	31.17	85,500.00	1,624,500.00
1-2年	985,000.00	17.95	98,500.00	886,500.00
2-3年	676,824.53	12.34	203,047.36	473,777.17
3-4年	676,000.00	12.32	338,000.00	338,000.00
4-5年	1,438,811.18	26.22	1,007,167.83	431,643.35
5年以上	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	5,486,635.71	100.00	1,732,215.19	3,754,420.52
账龄	期初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	695,000.00	22.37	34,750.00	660,250.00
1-2年	505,000.00	16.26	50,500.00	454,500.00
2-3年	576,000.00	18.54	172,800.00	403,200.00
3-4年	1,330,635.71	42.83	665,317.86	665,317.85
4-5年	0.00	0.00	0.00	0.00
5年以上	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	3,106,635.71	100.00	923,367.86	2,183,267.85

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款，该组合的确定依据为单项金额不重大但账龄在 4 年以上的其他应收款项，其坏账准备计提情况详见下表：

		期 末 数			
账 龄		金 额	比例 (%)	坏账准备	净 额
1 年以内		0.00	0.00	0.00	0.00
1-2 年		0.00	0.00	0.00	0.00
2-3 年		0.00	0.00	0.00	0.00
3-4 年		0.00	0.00	0.00	0.00
4-5 年		58,684.58	2.49	41,079.21	17,605.37
5 年以上		2,294,227.96	97.51	2,294,227.96	0.00
合 计		2,352,912.54	100.00	2,335,307.17	17,605.37
		期 初 数			
账 龄		金 额	比例 (%)	坏账准备	净 额
1 年以内		0.00	0.00	0.00	0.00
1-2 年		0.00	0.00	0.00	0.00
2-3 年		0.00	0.00	0.00	0.00
3-4 年		0.00	0.00	0.00	0.00
4-5 年		106,961.39	4.52	74,872.97	32,088.42
5 年以上		2,258,772.06	95.48	2,258,772.06	0.00
合 计		2,365,733.45	100.00	2,333,645.03	32,088.42

(3) 其他单项金额不重大的其他应收款，其坏账准备计提情况详见下表：

		期 末 数			
账 龄		金 额	比例 (%)	坏账准备	净 额
1 年以内		500,905.68	95.47	25,045.28	475,860.40
1-2 年		11,725.28	2.23	1,172.52	10,552.76
2-3 年		7,686.00	1.47	2,305.80	5,380.20
3-4 年		4,365.72	0.83	2,182.86	2,182.86
4-5 年		0.00	0.00	0.00	0.00

5年以上		0.00	0.00	0.00	0.00
合计		524,682.68	100.00	30,706.46	493,976.22
期 初 数					
账 龄		金 额	比例 (%)	坏账准备	净 额
1年以内		962,323.70	63.64	48,116.19	914,207.51
1-2年		227,090.53	15.02	22,709.05	204,381.48
2-3年		113,021.72	7.47	33,906.52	79,115.20
3-4年		209,684.19	13.87	104,842.09	104,842.10
4-5年		0.00	0.00	0.00	0.00
5年以上		0.00	0.00	0.00	0.00
合计		1,512,120.14	100.00	209,573.85	1,302,546.29

(5) 期末余额前五名欠款单位情况如下:

单位名称	期末余额	欠款时间	内容	占其他应收款总额的比例 (%)
陕西鑫地隆矿业有限公司	1,380,000.00	一年以内	往来款	37.73
	695,000.00	一至二年		
	505,000.00	二至三年		
	576,000.00	三至四年		
小计	3,156,000.00			
宁波洛卡特机电实业有限公司	1,330,635.71	四至五年	往来款	15.91
东风渝安车辆有限公司	290,000.00	一年以内	往来款	11.96
	171,824.53	一至二年		
	100,000.00	二至三年		
	108,175.47	三至四年		
小计	1,000,000.00			
北京金朋电镀器材有限公司	600,000.00	五年以上	往来款	7.17
长沙韶光微电子总公司	563,515.63	五年以上	往来款	6.74
合计	6,650,151.34			79.51

(6) 其他有关说明详见合并附注。

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资明细列示如下:

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
按成本法核算之长期股权投资		0.00	0.00	
子公司投资*	16,000,000.00	0.00	0.00	16,000,000.00
按权益法核算之长期股权投资	0.00	0.00	0.00	0.00
联营公司投资	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	16,000,000.00	0.00	0.00	16,000,000.00
减：减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00
长期股权投资净额	16,000,000.00	0.00	0.00	16,000,000.00

(2)子公司投资

被投资单位名称	投资比例	投资额	期初数	本年增加	本年减少	期末数
陕西鑫地隆矿业有限公司	70%	16,000,000.00	16,000,000.00	0.00	0.00	16,000,000.00

4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入及营业成本按照类别列示：

项目	本期数	上期数
营业收入	409,661,686.04	464,161,241.32
其中：主营业务收入	281,025,507.50	316,282,228.77
其他业务收入	128,636,178.54	147,879,012.55
营业成本	368,704,711.40	408,919,879.87
其中：主营业务成本	244,445,834.39	266,471,772.11
其他业务成本	124,258,877.01	142,448,107.76
营业毛利	40,956,974.64	55,241,361.45

(2) 营业收入、成本、毛利按业务内容列示：

业务或产品	本期数		
	收入	成本	毛利
车用部品	257,765,783.22	226,572,940.32	31,192,842.90
其他零部件	23,259,724.28	17,872,894.07	5,386,830.21
销售材料	126,942,201.58	123,084,190.55	3,858,011.03

销售废料	825,233.24	824,961.46	271.78
租金收入	805,968.00	324,309.36	481,658.64
其他	62,775.72	25,415.64	37,360.08
合计	409,661,686.04	368,704,711.40	40,956,974.64

业务或产品	上期数		
	收入	成本	毛利
车用部品	289,593,580.23	246,390,800.81	43,202,779.42
其他零部件	26,688,648.54	20,080,971.30	6,607,677.24
销售材料	146,201,656.60	141,131,012.88	5,070,643.72
销售废料	1,084,541.80	1,060,863.83	23,677.97
租金收入	581,568.00	249,786.66	331,781.34
其他	11,246.15	6,444.39	4,801.76
合计	464,161,241.32	408,919,879.87	55,241,361.45

(3) 本公司本期前五名客户收入合计为 271,259,283.60 元，占总收入的 66.22%。

5. 母公司现金流量表的补充资料

项目	本期数	上期数
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	784,009.17	10,260,098.91
加：资产减值准备	1,111,862.14	-1,149,959.59
固定资产折旧	7,518,840.87	7,462,867.15
无形资产摊销	80,981.52	80,981.52
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“-”填列）	-92,730.03	-10,176.72
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	4,077,595.00	3,264,556.75
投资损失（收益以“-”填列）		
递所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-184,260.57	2,296,056.54
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	-5,243,536.45	-9,142,966.81

经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	6,979,116.27	26,138,829.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-37,338,052.86	36,913,072.10
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-22,306,174.94	76,113,358.97
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	11,176,746.94	39,183,102.16
减：现金的期初余额	39,183,102.16	59,149,717.74
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物的净增加额	-28,006,355.22	-19,966,615.58

十五、补充资料

1、非经常性损益项目明细表

明细项目	本期数	上期数
1.非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	92,730.03	10,176.72
2.越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	14,279.16	
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	305,000.00	193,900.00
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.非货币性资产交换损益		
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	50,000.00	
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有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
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	552,820.57	680,018.38
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
合 计	1,014,829.76	884,095.10
减:非经常性损益相应的所得税	253,707.44	221,023.78
减:少数股东享有部分		
非经常性损益影响的净利润	761,122.32	663,071.32
报表净利润	276,528.78	7,576,833.72
减:少数股东损益	-224,232.87	-499,654.56
归属于母公司股东的净利润	500,761.65	8,076,488.28
非经常性损益占同期归属于母公司股东净利润比例	151.99%	8.21%
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	-260,360.67	7,413,416.96

其他营业外收入和支出中包括：处理 9 年以上无往来应付账款产生的损益；罚款收支。

2、净资产收益率和每股收益

期间	财务指标	净资产收益率		每股收益(人民币元/股)	
		全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
本期数	归属于公司普通股股东的净利润	0.43%	0.43%	0.0033	0.0033
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.22%	-0.22%	-0.0017	-0.0017
上期数	归属于公司普通股股东的净利润	6.95%	7.20%	0.0534	0.0534
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.38%	6.61%	0.0490	0.0490

计算过程:

计算指标	行次	金额
“归属于公司普通股股东的净利润”不包括少数股东损益金额	1	500,761.65
“扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润”以扣除少数股东损益后的合并净利润为基础, 扣除母公司非经常性损益(应考虑所得税影响)、各子公司非经常性损益(应考虑所得税影响)中母公司普通股股东所占份额	2	-260,360.67
期初股份总数	3	151,200,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	4	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	5	
报告期因回购等减少股份数	6	
报告期缩股数	7	
报告期月份数	8	
增加股份或净资产下一月份起至报告期期末的月份数	9	
减少股份或净资产下一月份起至报告期期末的月份数	10	
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用	11	
所得税率	12	
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	13	
“归属于公司普通股股东的期末净资产”不包括少数股东权益金额	14	116,697,072.60
归属于公司普通股股东的期初净资产	15	116,196,310.95
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	16	
为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	17	
因其他交易或事项引起的净资产增减变动	18	
发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数	19	

计算公式: 基本每股收益=1(或2)÷(3+4+5×9÷8-6×10÷8-7)

稀释每股收益=[1(或2)+11]×(1-12)÷(3+4+5×9÷8-6×10÷8-7+13)

全面摊薄净资产收益率=1(或2)÷14

加权平均净资产收益率=1(或2)÷(15+1×50%+16×9÷8-17×10÷8±18×19÷8)

3. 年度间数据变动幅度较大的合并财务报表主要项目说明

报表项目	期末数 (本期发生数)	期初数 (上期发生数)	变动率	主要变动原因
货币资金	69,461,769.40	101,305,807.56	-31.43%	承兑汇票到期付款
预付款项	7,712,567.88	2,337,955.93	229.89%	预付材料、设备款增加
其他应付款	5,088,144.41	2,422,108.44	110.07%	往来款项增加
营业税金及 附加	777,104.00	1,237,939.84	-37.23%	产品毛利降低，实现的增值额减少
资产减值损 失	998,062.14	653,283.26	52.78%	本期计提存货跌价准备增加
所得税费用	637,626.03	2,829,819.49	-77.47%	去年同期因回款增加，计提的坏账准备减少，致使转回的递延所得税资产增加

上述 2011 年度公司及合并财务报表附注是按照国家颁布的企业会计准则第 1 号至第 37 号编制的。