



# 湖北京山轻工机械股份有限公司

(深圳证券交易所 代码: 000821)

## 2011年年度报告

湖北京山轻工机械股份有限公司

二〇一二年三月二十八日

# 目 录

第一节	重要提示	2
第二节	公司基本情况简介	3
第三节	会计数据和业务数据摘要	4—5
第四节	股本变动及股东情况	6—8
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	9—14
第六节	公司治理结构	15—19
第七节	内部控制	20—23
第八节	股东大会情况介绍	24
第九节	董事会报告	25—47
第十节	监事会报告	48—50
第十节	重要事项	51—59
第十一节	财务报告	60
第十二节	备查文件	61
	审计报告	62—122

## 第一节 重要提示

1、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、准确性和完整性负个别及连带责任。

2、没有董事、监事、高级管理人员声明对2011年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。

3、所有董事均已出席审议本次年报的董事会会议，公司监事、高级管理人员列席了本次董事会会议。

4、中勤万信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。

5、本公司负责人董事长孙友元先生、总经理李健先生、主管会计工作负责人周世荣先生和会计机构负责人严俐女士声明：保证年度报告中的财务会计报告真实、完整。

湖北京山轻工机械股份有限公司

董 事 会

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司基本情况简介

公司法定中文名称	湖北京山轻工机械股份有限公司
公司法定中文名称简称	京山轻机
公司法定英文名称	Hubei J. S. Machine Co., Ltd
公司法定英文名称简称	J. S. Machine
公司法定代表人	孙友元
股票简称	京山轻机
股票代码	000821
上市交易所	深圳证券交易所
注册地址	湖北省京山县新市镇轻机大道
注册地址的邮政编码	431800
办公地址	湖北省京山县经济技术开发区轻机工业园
办公地址的邮政编码	431800
公司国际互联网网址	<a href="http://www.jspackmach.com">http://www.jspackmach.com</a>
电子信箱	<a href="mailto:jsqj000821@jspackmach.com">jsqj000821@jspackmach.com</a>
公司指定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《中国证券报》
刊登公司年度报告的中国证监会指定网站网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券法律部

### 二、公司联系人

	董事会秘书	证券事务代表
姓 名	谢杏平	
联系地址	湖北省京山县经济技术开发区轻机工业园	
电 话	0724—7210972	
传 真	0724—7210972	
电子信箱	<a href="mailto:jsqj000821@163.com">jsqj000821@163.com</a>	

### 三、其他有关资料

公司变更注册日期及地点	2002年5月15日、湖北省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	4200001100102
税务登记号码	国税鄂字 42082127175102*
公司聘请的会计师事务所名称	中勤万信会计师事务所有限公司
办公地址	武汉市武昌东湖路7号

### 第三节 主要财务数据和指标

#### 一、本年度主要会计数据

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	672,960,553.95	523,435,881.08	28.57%	391,119,188.19
营业利润 (元)	4,993,260.39	37,370,958.37	-86.64%	-6,675,458.21
利润总额 (元)	9,371,868.25	41,465,104.07	-77.40%	4,641,321.87
归属于上市公司股东的净利润 (元)	3,140,362.68	30,919,962.78	-89.84%	3,209,865.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	9,476,831.27	10,232,326.81	-7.38%	-11,382,205.03
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-97,602,288.34	48,195,329.89	-302.51%	101,883,653.18
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	1,604,442,108.82	1,421,630,556.41	12.86%	1,318,972,407.68
负债总额 (元)	428,829,886.02	262,633,858.42	63.28%	190,836,222.97
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,149,391,192.40	1,158,335,185.51	-0.77%	1,127,415,222.73
总股本 (股)	345,238,781.00	345,238,781.00	0.00%	345,238,781.00

#### 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)	0.01	0.09	-88.89%	0.01
稀释每股收益 (元/股)	0.01	0.09	-88.89%	0.01
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.0275	0.0296	-7.09%	-0.03
加权平均净资产收益率 (%)	0.27%	2.67%	-2.40%	0.28%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	0.82%	0.88%	-0.06%	-1.01%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.28	0.14	-300.00%	0.30
	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)	3.33	3.36	-0.89%	3.27
资产负债率 (%)	26.73%	18.47%	8.26%	14.47%

三、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	3,297,967.05	主要是处置闲置厂房	2,141,389.68	709,983.18
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	585,695.00	主要是政府各项补贴	2,652,819.32	9,893,000.00
债务重组损益	-360,484.18		-462,645.34	-345,716.00
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	-21,579,000.07	证券投资亏损	23,508,561.46	8,695,448.92
对外委托贷款取得的损益	8,494,555.60	委托贷款收益	0.00	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	855,429.99		-237,417.96	506,293.10
所得税影响额	2,369,016.18		-6,900,676.79	-4,864,752.30
少数股东权益影响额	351.84		-14,394.40	-2,186.58
合计	-6,336,468.59	---	20,687,635.97	14,592,070.32

## 第四节 股本变动和主要股东持股情况

### 一、股份变动情况表

(一) 截止 2011 年 12 月 31 日止, 公司股本总数未发生变化。 单位: 股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)		本次变动后	
	数量	比例	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	26,945	0.01%	-7,640	-7,640	19,305	0.01%
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	26,945	0.01%	-7,640	-7,640	19,305	0.01%
二、无限售条件股份	345,211,836	99.99%	7,640	7,640	345,219,476	99.99%
1、人民币普通股	345,211,836	99.99%	7,640	7,640	345,219,476	99.99%
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	345,238,781	110.00%	0	0	345,238,781	100.00%

\*报告期内, 根据《公司法》、中国证监会《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》和深圳证券交易所《上市公司董事、监事和高管所持本公司股份及其变动管理业务指引》的相关规定, 公司董事、监事和高级管理人员所持有的股份数在本年内解冻 1/4。

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
孙友元	19,305	0	0	19,305	董事持股冻结	---
陈昭俊	6,515	6,515	0	0	任期届满	2011/10/22
夏长军	1,125	1,125	0	0	离任解冻	2011/10/22
合计	26,945	7,640	0	19,305	---	---

注 1: 孙友元先生持股 25,740 股, 按每年董事、监事和高管股解冻 25%的比例解除限售 6,435 股, 剩余 19,305 股按规定继续冻结。

注 2: 陈昭俊先生、夏长军先生因任期届满离任 6 个月后冻结的 75%股份解除限售。

## 二、股票发行与上市情况

(一) 截止报告期末及前 3 年公司未有增发新股、配售股票等股票发行和上市情况。

(二) 报告期内公司股本总数未发生变化，股本结构变动情况见本节一“股本变动情况表”。

(三) 公司现无内部职工股的情况。

## 三、股东情况介绍

(一) 报告期末前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表：

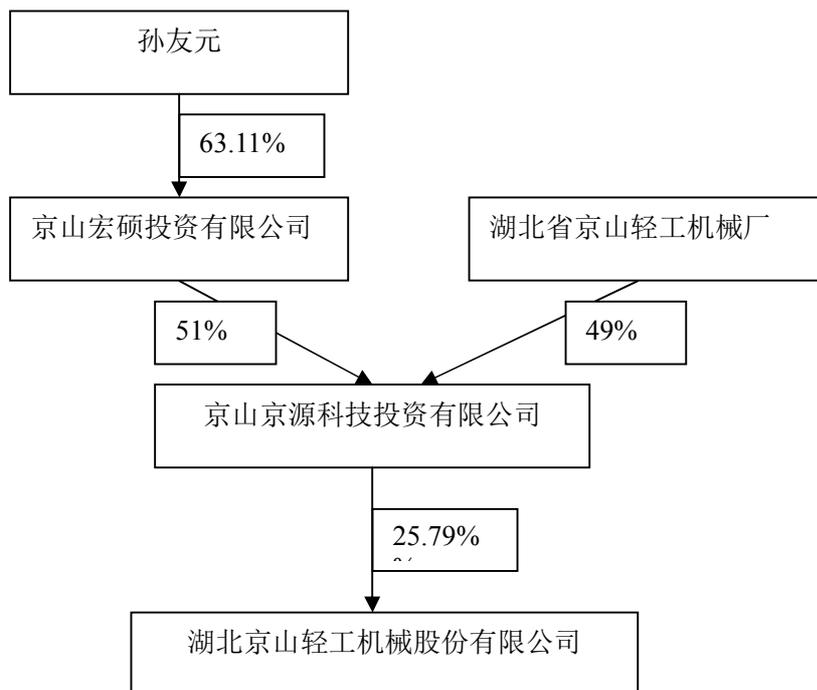
2011 年末股东总数	39,187	本年度报告公布日前一个月末股东总数	41,115		
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
京山京源科技投资有限公司	境内非国有法人	25.79%	89,036,824	0	0
中融人寿保险股份有限公司-万能保险产品	境内非国有法人	2.92%	10,078,461	0	0
京山县国有资产监督管理局	国家	2.44%	8,435,858	0	0
中融国际信托有限公司-融裕 25 号	境内非国有法人	2.23%	7,707,500	0	0
中融人寿保险股份有限公司-传统保险产品	境内非国有法人	2.03%	7,015,200	0	0
马成胜	境内自然人	1.19%	4,092,100	0	0
中融国际信托有限公司-中融恒泰一号	境内非国有法人	1.16%	3,999,396	0	0
陈冠吟	境内自然人	0.72%	2,486,700	0	0
朱淑杰	境内自然人	0.58%	1,985,152	0	0
胡飙	境内自然人	0.49%	1,680,000	0	0
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		
京山京源科技投资有限公司	89,036,824		人民币普通股		
中融人寿保险股份有限公司-万能保险产品	10,078,461		人民币普通股		
京山县国有资产监督管理局	8,435,858		人民币普通股		
中融国际信托有限公司-融裕 25 号	7,707,500		人民币普通股		
中融人寿保险股份有限公司-传统保险产品	7,015,200		人民币普通股		
马成胜	4,092,100		人民币普通股		
中融国际信托有限公司-中融恒泰一号	3,999,396		人民币普通股		
陈冠吟	2,486,700		人民币普通股		
朱淑杰	1,985,152		人民币普通股		
胡飙	1,680,000		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前 10 名股东中，京山京源科技投资有限公司与其他股东不存在关联关系或一致行动人，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。				

## （二）公司控股股东和实际控制人情况

公司控股股东：京山京源科技投资有限公司，法定代表人：李健；成立日期：2005 年 7 月 14 日；注册资本：21,733 万元；经营范围：资本性投资、机电产品、五金制品、包装机械零部件及高科技产品的开发、生产和销售。

公司实际控制人：孙友元先生，60 岁，研究生学历，高级经济师，第九届、十届、十一届全国人大代表，现任湖北省京山轻工机械厂厂长、党委书记；京山宏硕投资有限公司董事长、湖北京山轻工机械股份有限公司董事长。孙友元先生持有京山宏硕投资有限公司 63.11% 的股权(京山宏硕投资有限公司持有京山京源科技投资有限公司 51% 的股权)，是我公司的实际控制人。

## （三）公司与实际控制人之间的产权和控制关系：



## （四）其他持股在百分之十以上的股东

截止本报告期末，公司无其他持股在百分之十以上的股东。

## 第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (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
孙友元	董事长	男	60	2011/04/22	2014/04/22	25,740	25,740	无	19.51	否
李健	董事、总经理	男	32			0	0		17.58	否
罗贤旭	董事	男	49			0	0		15.07	否
尹光志	独立董事	男	69			0	0		3.50	否
崔忠泽	独立董事	男	66			0	0		3.50	否
李燕萍	独立董事	女	47			0	0		3.50	否
余玉苗	独立董事	男	47			0	0		3.50	否
周世荣	副总经理	男	43			0	0		15.17	否
汪智强	副总经理	男	47			0	0		15.29	否
徐全军	副总经理	男	44			0	0		14.94	否
徐永清	监事会主席	男	49			0	0		14.98	否
乔治·罗勃特·米尔斯	原副总经理	男	63	2008/05/06	2011/04/22	0	0		25.91*	否
李明辉	原监事会主席	男	59			0	0		0.00	是
陈昭俊	原监事	男	60			8,687	0	离任解冻	0.00	是
田先平	原监事	男	49			0	0		3.99*	否
夏长军	原监事	男	40			1500	0	离任解冻	4.17*	否
韩志刚	监事	男	34	2011/04/22	2014/04/22	0	0		10.43	否
方伟	副总经理	男	36			0	0		24.30	否
田波	监事	男	41			0	0		12.04	否
张成涛	监事	男	39			0	0		12.15	否
曾涛	监事	女	39			0	0		9.11	否
谢杏平	董事会秘书	男	40			0	0		10.72	否
合计	-	-	-	-	-	35,927	35,927	-	239.36	-

注 1：原监事陈昭俊先生、夏长军先生监事任期届满，持有的股份于 2011 年 10 月全部解除限售。

注 2：原副总经理乔治·罗勃特·米尔斯、原监事田先平先生、夏长军先生 2011 年的薪酬按其任期计算，即为 2011 年 1 月—4 月的薪酬。

## （二）现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历、任职和兼职情况：

### 1、董事

孙友元先生，60岁，研究生学历，高级政工师、高级经济师。1992年被全国总工会授予“五一”劳动奖章和全国优秀经营管理者称号；1994年被国家科委评为有突出贡献的中青年专家；1995年被国务院授予“全国劳动模范”称号；连续当选第九届、第十届、第十一届全国人大代表。曾参加国务院组织的国家高级经济管理人才培训班赴美国学习。1981年至1983年任湖北省京山轻工机械厂销售科科长，1984年至今任厂长兼党委书记，1993年至今任湖北京山轻工机械股份有限公司董事长，2005年至今任京山宏硕投资有限公司董事长。现任湖北京山轻工机械厂厂长、党委书记，京山宏硕投资有限公司董事长，并兼任本公司董事长。

李健先生，32岁，研究生，2002年至2003年4月任本公司总经理助理；2003年4月至2005年11月任公司董事、常务副总经理；2005年至今任公司董事、总经理，兼任京源科技投资有限公司董事长。

罗贤旭先生，49岁，研究生学历，工程师。历任京山县针织厂副厂长，京山县委办公室科长，京山县委体改委副主任等职，1999年至2004年4月任本公司董事、副总经理；2004年4月至2005年5月任公司董事、副总经理、董事会秘书，2005年5月至今任公司董事、董事会秘书，兼任京源科技投资有限公司董事，现任京山京源科技投资有限公司和本公司董事。

尹光志先生，69岁，大学学历，研究员。1983年-2004年，先后担任湖北安陆县（市）副县长、县（市）长，湖北孝感地区行署副专员、党组成员，湖北省体改委副主任、湖北省人民政府发展研究中心主任、党组书记。2003年1月至2008年1月任湖北省政协九届委员会常委、提案委员会副主任。2008年1月退休，现兼任任湖北省决策研究会副会长，湖北体改研究会副会长，2009年5月至今任本公司独立董事，2008年12月起任湖北省能源股份有限公司独立董事。

崔忠泽先生，66岁，本科学历，曾任湖北省安陆市师范学校教师、教导主任、副校长，安陆市第一中学党支部书记，武汉市体改委主任科员、副处长、处长，武汉市证券管理办公室副主任，中国证监会长沙特派办副主任，中国证监会湖北监管局助理巡视员，2006年退休，2007年至2010年任东风汽车股份有限公司外部监事，2007年12月起任武汉武商集团股份有限公司独立董事；2008年至今任本公司独立董事。

李燕萍女士，47岁，武汉大学经济学博士，教授，博士生导师，1986年任教于武汉大学至今。现任武汉大学经济与管理学院常务副院长，武汉大学 MBA 教育中心执行主任、武汉

大学 EMBA 教育中心执行主任。社会兼职有民建武汉大学委员会主委，湖北省政协常委，中国青年联合会第九届委员会委员，湖北省第十届、第十一届青年联合会常委、湖北省武汉市直属青年联合会副主席、教育部(2006-2010 年)高等学校工商管理类学科专业教学指导委员会委员，湖北省就业促进会常务理事、副会长，湖北劳动学会理事，武汉劳动保障学会理事，中国管理研究国际协会会员长，2001 年至 2008 年任武汉中商集团股份有限公司独立董事，2006 年起任武汉凡谷电子技术股份有限公司独立董事；2008 年至今任武汉中百集团股份有限公司和本公司独立董事。

余玉苗先生，47 岁，武汉大学经济学博士、厦门大学管理学博士后，历任武汉大学讲师、副教授、教授，曾任香港科技大学、美国加州大学高级访问学者。现任武汉大学经济与管理学院会计系教授、博士生导师、系副主任，兼任中国审计学会理事、中国会计学会财务与成本分会理事、湖北省审计学会常务理事、武汉市内部审计师协会副会长，2001 年至 2007 年任安琪酵母股份有限公司独立董事，2008 年起任回天胶业股份有限公司和黄石东贝电器股份有限公司独立董事；2008 年至今任本公司独立董事。

## 2、监事简历如下：

徐永清先生，49 岁、大专学历，曾任公司一厂总装车间副主任、服务科副科长、总装车间主任、一厂厂长、质管部部长，2004 年至 2008 年 5 月任总调度长，2008 年 5 月至 2011 年 4 月任公司副总经理，现任监事会主席。

韩志刚先生，34 岁，男，中共党员，大学学历，经济学学士，助理经济师职称，历任京山轻机发展部科长、法律办副主任、经营部副部长、办公室主任。现任京山轻机房地产有限公司总经理。

曾涛女士，39 岁，大学学历，历任公司出纳、会计、财务部科长、副部长，2005 年至 2010 年任湖北雄韬电源科技有限公司财务部部长，2011 年 1 月起，任公司内审部部长。

## 职工代表监事：

田波先生，41 岁，硕士学历，历任车间副主任、主任、技术部设计科副科长、公司二厂副厂长、厂长，2001 年参加华中理工大学机械学院学习，获工程硕士；2003 年至今历任武汉京丰公司经理；2007 年 3 月至 2011 年 12 月任京山轻机计划部部长，2012 年 1 月任印刷机械事业部经理。

张成涛先生，39 岁，大专学历，1994 年进入公司工作，历任京山轻机铸造厂铸造车间主任、副厂长；2005 年 7 月至 2009 年 12 月任湖北雄韬电源科技有限公司总经理助理兼生产部

部长；2009 年 12 月至今任京山轻机铸造分公司副总经理。

### 3、高级管理人员

李健先生，总经理，简历参见董事简历的相关内容。

周世荣先生，43 岁，工商管理硕士，会计师。历任湖北京山轻工机械股份有限公司计财部副科长、副部长，湖北省京山轻工机械厂财务部部长等职。2002 年至 2008 年 5 月任公司董事、副总经理；2008 年 5 月至 2010 年 2 月任公司董事、副总经理、总会计师；2010 年 2 月 18 日辞去公司董事职务，现任本公司副总经理、总会计师。

徐全军先生，44 岁，研究生学历，先后被评为荆门市跨世纪优秀青年、荆门市专业技术拔尖人才，历任公司技术部部长、技术中心副主任，1999 年至 2002 年 5 月任公司董事，2002 年 5 月至 2008 年 5 月任公司董事、副总经理，2008 年 5 月至今任公司副总经理。

汪智强先生，47 岁，本科学历。先后在湖北省应城盐矿、湖北省一轻局、湖北省轻工实业开发公司从事项目引进、翻译、外贸等工作；1998 年任公司国贸部副部长、部长等职，2005 年至今任公司副总经理。2006 年至今任京源科技投资有限公司董事。

方伟先生，36 岁，研究生。1997 年至 2007 年先后任神龙汽车有限公司工程师、德国 TUV-CERT 主任审核员、中誉汽车有限公司管理者代表、副总经理等职；2007 年 10 月任本公司总经理助理，分管质量部；2008 年起分管质量部、工艺部等部门；2010 年至今任铸造公司执行副总经理；

谢杏平先生，40 岁，大学学历，1994 年至 1997 年在猴王股份有限公司工作，1998 年至今历任京山轻机证券事务代表、证券部副部长、部长，现任公司董事会秘书、证券法律部部长。

### （三）董事、监事和高级管理人员在股东单位任职或兼职的情况

姓名	任职单位	职务	任职期间
孙友元	湖北省京山轻工机械厂	总 裁	1984 年至今
	京山宏硕投资有限公司	董事长	2006 年至今
李 健	京山京源科技投资有限公司	董事长	2006 年至今
罗贤旭	京山京源科技投资有限公司	董 事	2006 年至今
汪智强	京山京源科技投资有限公司	董 事	2006 年至今

#### （四）年度报酬情况

2011年在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员的年度报酬均按照公司《高管人员薪酬考核管理办法》规定，并根据公司制定的工资管理制度和绩效考核结果按月发放。独立董事津贴按照2008年5月召开的五届十六次董事会通过的《关于调整独立董事津贴的议案》规定，独立董事津贴为每年35,000元（含税）。

报告期内，除原公司监事李明辉先生和陈昭俊先生的薪酬在京山宏硕投资有限公司领取外，其余董事、监事和高级管理人员薪酬均在本公司领取，未在股东单位和其他关联单位领取报酬。在公司受薪的董事、监事和高级管理人员的报酬见董事、监事、高管人员基本情况表。

独立董事除领取津贴外，出席股东大会和董事会的差旅费以及根据法律、法规和公司章程规定行使职权时发生的必要费用，在公司据实报销。

#### （五）报告期内董事、监事、高级管理人员的离任和聘用情况：

本报告期，公司六届董事会、监事会任期届满，经2010年年度股东大会选举产生了第七届董事会和监事会：董事会成员为孙友元先生、李健先生、罗贤旭先生、尹光志先生、崔忠泽先生、李燕萍女士、余玉苗先生；监事会成员为徐永清先生、韩志刚先生、曾涛女士，职工监事为田波先生、张成涛先生。原监事李明辉先生、陈昭俊先生、田先平先生、夏长军先生任期届满离任。

经七届一次董事会会议讨论，选举孙友元先生为董事长，聘任李健先生为总经理，周世荣先生、徐全军先生、汪智强先生、方伟先生为副总经理，谢杏平先生为董事会秘书。原副总经理乔治·罗勃特·米尔斯任期届满离任。

经七届一次监事会会议讨论，选举徐永清先生为监事会主席。

## 二、公司员工情况

（一）截止报告期末，公司共有员工1,737人，无退休和内退人员。

## (二) 员工的专业构成情况:

专业构成	生产人员	销售人员	技术人员	财务人员	管理人员	合计
人数(人)	1,121	130	275	36	175	1,737
占百分比(%)	64.54%	7.48%	15.83%	2.07%	10.07%	100%

## (三) 员工的受教育程度:

受教育程度	本科及以上	大专	中专/高中	初中	合计
人数(人)	279	298	787	373	1,737
占百分比(%)	16.06%	17.16%	45.31%	21.47%	100%

## (四) 员工的年龄结构

年 龄	人数(人)	占百分比(%)
30 岁以下	434	24.99
31-39 岁	680	39.15
40-49 岁	575	33.10
50-55 岁	36	2.07
55 岁以上	12	0.69

## 第六节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

报告期内，本公司严格按照《公司法》、《公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，不断完善法人治理结构，建立健全各项管理制度，促进公司的规范运作，建立了较为完善的公司治理结构。有关制度情况如下：

序号	制度名称	制定年度
1	《公司章程》(2011年修改)	2011年
2	《信息披露事务管理制度》	2007年
3	《重大信息内部报告制度》	2007年
4	《投资者关系管理制度》	2007年
5	《接待和推广工作制度》	2007年
6	《董事、监事和高管人员所持本公司股票及其变动管理规则》	2007年
7	《股东大会议事规则》	2006年
8	《董事会议事规则》	2006年
9	《监事会议事规则》	2006年
10	《总经理工作细则》	2002年
11	《独立董事工作制度》	2002年
12	《战略委员会实施细则》	2003年
13	《提名委员会实施细则》	2003年
14	《审计委员会实施细则》	2003年
15	《薪酬与考核委员会实施细则》	2003年
16	《募集资金管理办法》	2002年
17	《年报信息披露重大差错责任追究制度》	2010年
18	《外部信息报送和管理制度》	2010年
19	《内幕信息及知情人管理制度》	2010年
20	《年度报告工作制度》	2010年

目前，公司治理结构状况符合中国证监会发布的上市公司治理规范性文件的要求。公司治理情况具体如下：

#### 1、 股东与股东大会：

公司严格按照《公司法》、《股东大会议事规则》、《公司章程》等有关规定召开股东大会。会议的召集、通知、召开、投票及决议都符合相关法律、法规要求。公司的重大决策由股东大会依法做出。在提案审议过程中，公司董事、监事和高级管理人员能够积极听取与会股东的意见和建议，认真回答股东的提问，保障广大股东特别是中小股东享有平等的地位。

公司历次股东大会均聘请了律师进行现场见证并对其合法性出具了法律意见书。

#### 2、 控股股东与上市公司：

公司控股股东能严格自律，依法行使其权利并承担相应的义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司的经营决策与经营活动。报告期内，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作，且公司与控股股东实行了严格的人员、资产、财务、机构、业务“五分开”的原则。公司重大决策均由公司独立做出，具有完全独立的业务及自主经营的能力。

#### 3、 董事和董事会：

公司董事会按照《公司法》和《公司章程》的规定组建成立。报告期内，公司董事会成员九人，（《公司章程》于 2011 年 4 月由七人修改为九人，现暂为七人，拟于 2012 年 4 月增补二人），其中独立董事四人，并设有战略、提名、薪酬与考核和审计四个专门委员会；董事会的人数、人员结构以及专业委员会构成均符合法律、法规的要求。董事会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》等有关规定程序召集和召开。董事忠实、勤勉的履行了职责。四名独立董事对公司重大事项发表独立意见，切实维护了公司整体利益、确保了广大中小股东的利益不受侵害。

#### 4、 监事和监事会

报告期内，公司监事会成员五人，其中职工代表监事两人。公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司监事会按照《监事会议事规则》的要求做到了勤勉尽责。对公司财务状况、资产收购、关联交易以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的

合法合规性进行监督，维护了公司及股东的合法权益。

#### 5、经营管理

报告期内，公司高级管理人员忠实的履行了职责。对公司日常经营管理进行了有效控制，维护了公司和股东的利益。公司实行了绩效评价，对公司高级管理人员进行考核，提高了管理层的积极性和创造性。在公司内部，公司审计部依据各项内部管理制度，加强了对公司及下属分子公司的审计力度，维护了公司经营管理的正常秩序，促进了公司内部经营管理的规范。

#### 6、信息披露

报告期内，公司严格执行《内幕信息知情人登记制度》、《外部信息报送和管理制度》《信息披露事务管理制度》等相关规定，加强了信息披露事务管理，增强了信息披露的透明度，确保了公司信息披露的客观、及时性、准确性和完整。

## 二、董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

1、报告期内，公司全体董事均能严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等相关法律法规的规定和要求，按时出席董事会会议，发挥各自的专业特长、技能和经验，认真履行自身职责，并积极参加深圳证券交易所、湖北证监局组织的有关培训，掌握作为董事应具备的相关知识，切实维护公司及股东特别是社会公众股东的权益。

2、公司董事长在履行职责时，严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定，行使董事长职权。积极推动公司各项内控管理制度的制订和完善，确保公司规范运作。依法召集、主持董事会会议和股东大会，确保股东大会及董事会决议的执行。保证独立董事和董事会秘书的知情权，同其他董事保持紧密的沟通，及时将有关情况通报其他董事。同时，督促其他董事、监事及高级管理人员积极参与监管机构组织的培训，进一步提高依法履职意识。

3、公司四位独立董事均为国内管理、会计等方面的专家和学者。公司独立董事能够严格按照有关法律、法规和《公司独立董事工作制度》的规定，本着对公司和投资者认真负责的

态度，勤勉尽责、恪尽职守，深入公司进行现场调查，了解生产经营状况及内部控制制度的建设等相关情况。积极出席各项会议，会前主动了解并获取作出决策所需要的情况和资料，会上认真审议每项议案，积极参与讨论并提出合理化建议，客观的发表自己的意见，利用自己的专业知识做出独立、公正的判断，保证了公司决策的科学性和公正性。对续聘会计师事务所、公司累计和当期对外担保情况、关联交易等有关事项发表了独立、客观、公正的意见，不受公司和主要股东的影响，切实地维护了中小股东的利益。

报告期内，公司独立董事未对董事会审议的各项议案及公司其他事项提出异议。

#### 4、董事会成员（含独立董事）出席董事会会议的情况。

报告期内，公司共召开了四次董事会会议，其中有二次采用通讯表决的方式进行。公司董事均能亲自参加会议，并就重要内容提出意见和建议。参会情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
孙友元	董 事 长	4	2	2	0	0	否
李 健	董事、总经理	4	2	2	0	0	否
罗贤旭	董 事	4	2	2	0	0	否
尹光志	独立董事	4	2	2	0	0	否
崔忠泽	独立董事	4	2	2	0	0	否
李燕萍	独立董事	4	2	2	0	0	否
余玉苗	独立董事	4	2	2	0	0	否

年内召开董事会会议次数	4
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	0

### 三、公司与控股股东“五独立”的情况

分 类	是否独立完整	情况说明
业务方面	是	公司具有完整的采购、生产、销售业务运作体系和网络，具有自营进出口经营权，公司在业务方面独立于控股股东和其他关联企业，独立完整的业务和自主经营能力。
人员方面	是	公司在劳动、人事及工资管理方面完全独立，有独立的人力资源部和完善的人事管理制度。
资产方面	是	公司有自己的厂房、设备，有自己的供电、供水、供气系统；拥有自主的工业产权、商标和专利技术等无形资产。
机构方面	是	公司有独立于控股股东的董事会、经营层及相应的管理机构，各职能部门依据公司经营决策运作，不存在与控股股东的上下级关系，不受控股股东的影响。
财务方面	是	公司依据有关法律法规建立了独立的会计核算体系和财务管理、预算管理制度，有自己独立的银行帐户，独立纳税，单独核算。

综上所述，公司在业务、人员、资产、机构、财务方面与控股股东实现了“五分开”，公司拥有完全独立的业务体系，具有独立从事经营活动的能力。

### 四、对高级管理人员的考评及奖励情况

公司建立了公司整体考核与高级管理人员个人考核相结合的考核体系，力求使公司 KPI 与个人 KPI 考核紧密结合，既体现公司的整体战略目标，又关注个人的作用发挥。同时，制定了详细明确、具有操作性的岗位责任和绩效考核制度，围绕经营目标、工作业绩、管理水平和专业技能核心设计科学的考核指标和体系，采取薪酬与绩效挂钩的激励方式，对以总经理为核心的经营管理层实行岗位薪酬制，月薪按月发放，绩效年薪根据年终考评结果发放，激励和优化经营管理团队同公司的发展目标相一致。

## 第七节 内部控制

### 一、公司内部控制制度的建立和健全情况

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》和《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》的要求，为了加强内部控制，提高公司经营管理水平及风险防范能力，促进公司规范运作和健康发展，公司建立了较为完善的内部控制体系，并结合实际需求，制订了符合自身生产经营特性的内部控制制度。由于公司内部控制制度贯穿于公司经营管理活动的各个环节，为了确保内部控制体系建立的完整性、有效性，公司依据《企业内部控制基本规范》的要求，结合公司自身业务发展的具体情况，建立健全了经营管理控制、财务管理控制、投资管理控制、招标及采购管理控制、人力资源管理控制等全方位的内部控制制度。公司通过规范化管理、标准化作业达到公司整体内部控制目标。主要内部控制制度建立健全情况如下：

#### 1、全面预算管理控制

公司建立了以全面预算管理为核心的企业内部管理机制，并在实践中不断的完善和改进，基本实现了各项工作目标化、标准化、规范化。公司全面预算的保证体系与管理的核心内容是：“企业管理以财务为中心、财务管理以资金为中心、资金管理以预算为中心、预算管理以效益为中心”，即在全公司范围内实施以财务管理为中心，以现金流量和流向控制为重点，以目标责任考核为保证的管理模式。通过技术进步、采购管理、生产控制、市场营销、资本运营、人力资源开发六大保证体系作用的发挥，使预算管理涵盖企业物质采购、工序消耗、质量控制、技术经济指标、产品销售、技术改造、新产品开发、工程建设、资产管理、资金占用、费用控制、员工培训、人才培养等方方面面。

#### 2、生产经营及财务管理控制

生产经营及财务管理以经济效益为中心，以年度预算计划为主轴线，进行目标利润的制定与指标的分解、年度生产经营计划的制定与考核、日常管理。实行统一银行信贷、统一制定主要物资订货采购计划，统一资金管理的管理制度。

#### 3、市场营销管理控制

销售部门通过日常的营销活动和市场调查，广泛收集国内、国际市场供求信息，进行市

场预测；及时掌握国内国际市场销售信息，根据国际、国内市场供求关系，制订出切实可行的营销方案，引导公司及时调整生产经营计划；通过完善促销手段，提高服务质量，不断扩大销售渠道，开拓市场，扩大市场占有率。

#### 4、全员参与成本费用核算与管理控制

公司成本费用核算与管理的基本任务是按照国家规定的成本费用开支范围，严格审核和控制成本费用支出；及时完整地记录和反映成本费用支出；正确计算产品成本和期间费用；建立了以年度预算计划为主题的目标成本费用管理责任制，实施标准成本和滚动预算的管理与考核模式，每月定期召开以成本费用核算与管理控制为主轴线的公司和生产厂两级活动分析会；建立健全全员目标成本费用管理责任制；强化成本费用的事前预测、事中控制、事后分析和考核，综合反映经营成果，为经营决策提供可靠的数据和信息；不断挖掘内部潜力、节约开支、努力降低成本费用，提高经济效益。公司成本费用管理实行“统一领导、定额管理、归口负责、分级管理、逐级控制”的模式，由财务部牵头，各职能部门归口负责、定额管理。

#### 5、资产管理控制制度

公司制定了《固定资产管理制度》、《现金管理制度》等制度，对货币资金、实物资产的验收入库、领用、保管及处置等关键环节进行控制，采取了职责分工、实物定期盘点、财产记录、账实核对等措施，定期对应收款项、对外投资、固定资产、在建工程、无形资产等项目中存在的问题进行检查，按照公司制定的《内部财务管理制度》、《资产减值准备提取和核销规程》的规定合理地计提资产减值准备，并将估计损失、计提准备的依据及需要核销项目按规定的程序和审批权限报批。

#### 6、投资管理、对外担保、关联交易

公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》中规定了对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易的权限，并建立了严格的审查和决策程序。

7、人力资源管理控制：公司制定了《员工保险及福利规定》、《员工合理化建议管理办法》、《员工教育培训管理办法》、《员工招聘管理办法》、《绩效考核管理规定》等管理制度，规范了员工招聘与配置、培训与开发、绩效管理、薪酬福利管理、劳动关系管理等各项内容。公司年初就对绩效管理目标在经营战略目标框架内的有效分解进行新的设定，并强调了公司 KPI

指标的落实情况。结合各职能部门的岗位职责，由上自下逐步分解，形成部门、岗位的绩效目标，并作为考评的依据和标准。每季度考核一次，总结成绩，找出差距，制定改进计划和措施。通过 KPI 指标的落实，充分调动公司全员的积极性和创造性，确保公司经营目标的实现。

8、信息披露制度：公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司法》、《证券法》等法律、法规的要求，制定了《信息披露管理制度》、《外部信息报送和管理制度》、《接待和推广工作制度》等相关制度，建立了与证券监管机构、投资者和财经媒体沟通的畅通渠道和有效机制。

## 二、公司内部控制自我评价意见

公司董事会认为：公司现有内部控制制度总体上完整、合理及有效，能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，能够保证公司会计资料的真实性、合法性、完整性，能够确保公司财产的安全、完整。公司内部控制制度制订以来，各项制度得到了有效的实施。公司能够严格按照法律、法规和公司规定的信息披露的内容和格式要求，真实、准确、完整、及时地报送及披露信息，能够公平、公开、公正地对待所有投资者，切实保护了广大投资者的利益。自我评价报告的详细内容见 2012 年 3 月 30 日在巨潮资讯网上披露的《湖北京山轻工机械股份有限公司 2011 年度内部控制自我评价报告》。

## 三、董事会对于内部控制责任的声明

报告期内，公司的内部控制体系更加合理、完善。目前的内部控制体系符合公司发展的需要，制订的内部控制制度基本能够有效控制公司的各项流程，满足公司生产经营及管理的规范化、标准化的要求。

## 四、公司财务报告内部控制的建立及本年发现的财务报告内部控制重大缺陷的具体情况

为规范公司财务报告的管理，根据《企业内部控制基本规范》及配套指引的有关规定，公司制定了《财务报告编制业务流程》和相应的管理规定，对财务报告的编制方案、编制过程、个别财务报表编制、合并财务报表编制、编写财务报告、财务报表说明书及部门岗位职责、权限作了明确的规定。本年内未发现财务报告内部控制重大缺陷。

## 五、公司年度报告披露重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司根据《公司法》、《会计法》、《年度报告工作制度》等法律、法规、规范性文件，已建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确了年报信息披露重大差错的责任认定及追究。本年公司严格按照该项制度的规定执行。

2011年1月14日，因公司2010年证券投资取得较好收益和2010年年底收到政府补助，公司发布了《2010年全年业绩预告修正公告》（详见2011年1月14日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网）。

除上述情况外，报告期内，公司未发生重大遗漏信息补充以及其他业绩预告修正等情况。

## 六、公司监事会对公司内部控制自我评价的意见

公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，结合公司实际情况，建立健全了覆盖全公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常进行，保护了公司资产的安全和完整。公司内部控制组织机构完整，内部审计部门及人员配备齐全，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。公司内部控制自我评价真实、完整的反应了内部控制制度建立、健全和执行的现状，符合公司内部控制的需要，对内部控制的总体评价是客观的、准确的。

综上所述，监事会认为：公司内部控制自我评价真实、准确，反映了公司内部控制的实际情况。

## 七、公司独立董事对公司内部控制自我评价的意见

通过对公司董事会出具的《内部控制自我评价报告》进行认真审核及询问公司内部管理制度、内控体系的建立及运行情况，四名独立董事一致认为：该报告全面反应了内部控制情况，公司已经建立了较为完善的内部控制管理体系，重点活动能按照内部控制各项制度的规定进行，公司对子公司、关联交易、对外担保、重大投资、信息披露的内部控制严格、充分、有效，保证了公司经营管理的正常进行，具有合理性、完整性和有效性。公司内部控制自我评价符合内部控制的实际情况。

## 第八节 股东大会情况简介

### 一、报告期内共召开了一次股东大会，具体情况如下：

序号	召开时间	会议名称
1	2011 年 4 月 22 日	2010 年年度股东大会

### 二、股东大会具体情况：

出席会议的股东（代理人）共 4 人，代表股份 89,072,751 股，占公司有效表决权总股份 345,238,781 股的 25.80%，符合召开股东大会的规定。公司部分董事、监事、高管和见证律师列席了会议。会议审议通过了如下议案：

- 1、《公司 2010 年年度报告和摘要》；
- 2、《公司 2010 年度董事会工作报告》；
- 3、《公司 2010 年度监事会工作报告》；
- 4、《公司 2010 年度财务决算报告》；
- 5、《公司 2010 年度利润分配预案》；
- 6、《关于修改〈公司章程〉部分条款的议案》；
- 7、选举第七届董事会；
- 8、选举第七届监事会；
- 9、《关于设立京山轻机投资管理有限责任公司的议案》；
- 10、《关于续聘中勤万信会计师事务所有限公司为公司审计机构的议案》；

会议还听取了四位独立董事 2010 年度述职报告。

会议决议和详细资料刊登于 2011 年 4 月 23 日的《中国证券报》、《证券时报》，并同时发布在巨潮资讯网：<http://www.cninfo.com.cn>。

## 第九节 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、报告期内公司经营指标

单位：万元

科目	2011 年	2010 年	11/10 增减比例%	2009 年
营业收入	67,296.06	52,343.59	28.57	39,111.92
营业利润	499.33	3,737.10	-86.64	-667.55
利润总额	937.19	4,146.51	-77.40	464.13
归属于母公司股东的净利润	314.04	3,092.00	-89.84	320.99
经营活动产生的现金流量净额	-9,760.23	4,819.53	-302.51	10,188.37

##### 2、报告期内主要经营情况：

2011 年是“十二五”的开局之年，也是公司“中高端战略”实施的关键一年。2011 年在全球经济不景气，国内经济增速放缓的大背景下，公司一方面加大纸箱包装机械中高端产品的宣传和销售力度，促进了公司产品进一步升级换代；另一方面公司通过不断的技术创新提升了企业的核心竞争力。报告期内，纸制品包装机械营业收入和利润均有一定幅度增长，2011 年纸箱包装机械系列产品实现销售收入 57,887.87 万元，较上年增长了 5,544.28 万元，增幅为 16.52%。

报告期内，公司汽车铸件生产线建设项目第一期工程完工投产，同时合资设立了湖北京峻汽车零部件有限公司。由于汽车铸件生产线投产较晚，产品销售未达到预期计划，汽车零部件制造全年实现销售收入 5,696.14 万元，当期出现较大亏损。

报告期内，由于证券市场持续下跌，上证指数全年下跌 21.69%，公司证券投资全年出现较大亏损，对当期利润产生了较大影响。

##### 3、重点工作回顾：

●坚持以科技研发精品，重视创新，抢滩中高端产品市场。2011 年，公司成功研发了运行速度 250 米/分的宽幅高速生产线，并将改进成果迅速移植到部分样板客户工厂；公司更新了新项目立项设计理念。以客户实际需求为导向，纸箱机械生产线体现智能化，顺应市

场经济的发展要求，提升产品技术含量。2011 年在新产品的研发方面，不管是新产品数量，还是新产品的技术含量，都达到了一个历史新高；公司在产品品质和应用技术研究上也取得了新的突破。

●营销创新，提升市场占有率。2011 年，企业以“中高端精品年”为主题，通过积极的策略，创造性开展市场营销工作，积极面对严峻的国内外市场环境，围绕目标市场，营销工作始终将中高端精品、推进服务创收等作为重点。2011 年，公司通过新产品展示和品牌推介等形式，将中高端产品作为市场定位，针对目标客户群开展顾问式营销。四月初参加上海国际瓦楞展，通过展会植入多种元素积极宣传公司走中高端产品战略、国际化战略、服务化战略的举措与成果，得到了国内外客户广泛的赞誉和认同，展会的后续效应对销售工作起到了较好的促进作用；公司逐步完善顾问式营销模式、融资租赁营销模式等，注重整合内部资源，主动调整组织结构，完善营销网络建设，搭建起公司与大客户的沟通平台。

●进一步提高资金使用效率，实现多途增效。2011 年，公司在存货管理、货款回收、资金利用等方面加强管理，在追求财务成本最低化和财务收益最大化方面取得了进展，提高了资金使用效率。

●工艺研发管理进一步加强，全面提升产品品质。2011 年，公司对工艺部组织结构进行了调整，加大技术工艺投入，通过工艺改进和研发，在工艺成本控制方面取得成效。

●汽车铸件生产线建设项目于 2011 年 3 月完工投产，为了延伸产业链，公司于 4 月与湖北省重点汽车零部件企业——湖北东峻实业集团在京山组建了“湖北京峻汽车零部件有限公司”，该公司从事各类机械用铸件的技术研发、机械加工、市场开发与售后服务及相关产品出口等业务，配合铸造项目，顺利完成产品升级。公司通过有效的营销工作，陆续开发了富士和、柳汽等优质客户，从 5 月份起陆续实现成品发货。并于下半年陆续通过了布雷博、博世等高端客户的现场审核，有效地提升了公司的行业知名度。

## （二）公司主营业务及其经营状况

### 1、公司所处行业及经营范围：

本公司属纸制品包装机械行业。报告期内，公司主营业务为纸制品包装机械、印刷机械的生产、销售。公司于 2010 年开始投资汽车零部件项目，2010 年年度股东大会对《公司章

程》进行了修改，经营范围加上“汽车零部件制造、销售”。该项目一期工程已于 2011 年 3 月完工投产。

## 2、公司主营业务分行业、产品情况表

报告期内，公司共完成主营业务收入 6.73 亿元，其中占主营业务收入 10% 以上的经营活动为纸制品包装机械业务，报告期内公司主营业务收入的基本情况如下：

### 主营业务收入分行业和产品情况

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 (%)
专用设备制造业	57,887.87	44,664.16	22.84%	16.52%	10.47%	4.22%
汽车零部件制造	5,696.14	6,329.00	-11.11%			
主营业务分产品情况						
纸板包装机械	44,012.31	34,298.38	22.07%	20.41%	11.01%	6.60%
纸盒包装机械	2,261.23	1,405.73	37.83%	-9.58%	-11.16%	1.10%
印刷机械	7,162.31	5,448.14	23.93%	14.78%	14.08%	0.46%
其他	4,452.01	3,511.90	21.12%	1.44%	10.54%	-6.49%
汽车零部件制造	5,696.14	6,329.00	-11.11%	---	---	---

## 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 (%)
国内销售	44,474.97	30.49
国际销售	19,109.04	22.51

报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务能力较上一年度有所变化。公司汽车零部件铸造项目一期工程于 2011 年 3 月投产，合资设立零部件制造有限公司于 2011 年 4 月成立，并实现当年生产销售。

#### 4、公司前五名供应商、客户情况：

公司前五名供应商采购总额为12,497.32万元，占全部采购金额的比重为28.78%。前五名供应商采购金额占年度采购总额的比例：

供应商	金额（元）	采购金额占年度采购总额的比例（%）
武汉天鑫物资有限责任公司	59,953,566.26	13.81
湖北京山和顺机械有限公司	19,832,813.57	4.57
湖北建邦铸造材料有限公司	17,864,510.98	4.11
武汉经利物资有限责任公司	13,805,933.56	3.18
京山金和机械有限责任公司	13,516,414.17	3.11
合 计	124,973,238.54	28.78

公司前五名客户销售的收入总额为5,759.58万元，占公司全部销售收入的比例为8.56%前五名客户销售额占年度销售总额的比例：

单位名称	金额（元）	占销售收入的比例(%)
沙特阿拉伯 C10621 合同	14,412,971.52	2.14
陕西泰丰汽车制动系统有限公司	11,103,668.50	1.65
天门纺织机械有限公司	10,891,605.10	1.62
湖北东峻工贸有限公司	10,637,391.36	1.58
立陶宛 C11647 合同	10,550,203.52	1.57
合 计	57,595,840.00	8.56

#### 5、报告期内公司资产构成同比发生变化的情况及原因说明：

报告期末公司总资产为 160,444.21 万元，主要构成情况如下： 单位：万元

项目	2011 年末	占总资产的比例%	2010 年末	占总资产的比例%	构成同比 ±%	变动原因
货币资金	16,078.44	10.02	16,429.11	11.56	-1.44	均未发生重大变化
交易性金融资产	9,366.00	5.84	15,351.41	11.80	-5.96	
应收票据	14,606.03	9.10	4,946.10	3.48	5.62	
预付帐款	5,457.72	3.40	11,390.13	8.01	-4.61	
应收账款	20,814.98	12.97	11,625.86	7.47	5.5	

存货	30,896.99	19.25	30,125.74	21.19	-1.94
固定资产	45,158.12	28.14	32,475.47	22.84	5.30
在建工程	689.06	0.43	4,167.78	2.93	-2.50
无形资产	2,728.93	1.70	3,055.57	2.15	-0.45
短期借款	11,040.00	6.88	0	0	6.88
应付票据	1,427.00	0.89	2,621.80	1.84	-0.95
应付账款	15,213.48	9.48	8,844.05	6.22	3.26
长期借款	4,000.00	2.49	1,000.00	0.70	1.79
预收账款	6,318.82	3.94	9,563.72	6.73	-2.79
应付职工薪酬	1,040.28	0.65	936.49	0.66	-0.01
应交税费	235.29	0.15	72.97	0.05	0.10
其他应付款	2,357.27	1.47	2,745.62	1.93	-0.46
递延所得税负债	0	0	415.41	0.29	-0.29
其他非流动负债	1,158.00	0.72	0	0	0.72
实收资本	34,523.88	21.51	34,523.88	24.29	-2.78
资本公积	46,852.65	29.19	46,852.65	32.96	-3.77
盈余公积	15,570.74	9.70	15,456.81	10.87	-1.17
未分配利润	17,991.95	11.21	19,000.18	13.37	-2.16

资产负债表中与上年相比有重大变化的项目及原因：

单位：万元

项目	期末数	期初数	增减比例%	变动原因
交易性金融资产	9,366.00	15,351.41	-38.99	报告期处理了部分证券投资和理财产品
应收票据	14,606.03	4,946.10	195.30	客户资金紧张，货款中支付的票据增加
预付账款	5,457.72	11,390.13	-52.08	上年预付铸造项目设备陆续到位，金额减少
应收帐款	20,814.98	10,625.86	95.89	销售收入增加，部分货款未到期结算
固定资产	45,158.12	32,475.47	39.05	本期铸造项目完工，厂房及设备转固定资产
在建工程	689.06	4,167.78	-83.47	本期铸造项目完工，厂房及设备转固定资产
短期借款	11,040.00	0	---	铸造项目一期工程完工，补充大量流动资金

应付票据	1,427.00	2,621.80	-45.38	本期开具的承兑汇票部分到期兑付
应付账款	15,213.48	8,844.05	72.02	原材料采购及固定资产投资增多, 应付款增加
长期借款	4,000.00	1,000.00	300.00	贷款补充流动资金增加
预收账款	6,318.82	9,563.72	-33.93	部分前期预收款合同本期结算
递延所得税负债	0	415.41	---	本期交易性金融资产形成的应纳税暂时性差异减少
其他非流动负债	1,158.00	0	---	本期政府补贴增加

## 6、报告期内, 公司利润构成同比发生变化情况及原因说明

### (1) 利润增减情况

单位: 万元

科目	2011年	2010年	增减额	变动率(%)	原因说明
营业收入	67,296.06	52,343.90	14,952.16	28.57	市场有所回暖, 铸造项目完工投产增加销售收入
营业税金及附加	469.63	306.92	162.71	53.01	
投资收益	-13.29	1,171.10	-1,184.39	-101.13	公司2011年证券投资出现较大亏损。
公允价值变动收益	-2,144.61	1,179.77	-3,324.38	-281.78	
营业外收入	508.59	556.51	-47.92	-8.61	变化不大
营业外支出	70.73	147.09	-76.36	-51.91	处置固定资产和其他支出减少
所得税费用	507.01	1,060.46	-553.36	-52.18	公司因证券投资和铸造项目出现亏损, 相应项目金额下降。
利润总额	937.19	4,146.51	-3,209.32	-77.40	
净利润	314.04	3,092.00	-2,777.96	-89.84	
基本每股收益(元)	0.01	0.09	-0.08	-88.89	

### (2) 期间费用

项目	本期数(万元)	上年数(万元)	增减比例%	变动原因
销售费用	5,285.99	4,405.98	19.96	2011年销售收入增加, 相应费用增加
管理费用	4,913.80	3,965.30	23.92	2011年销售收入增加, 相应费用增加
财务费用	328.69	40.86	704.43	贷款利息增加

## 7、现金流量表情况：

项 目	2011 年（万元）	2010 年（万元）	增减（万元）
经营活动产生的现金流量			
现金流入小计	55,254.70	64,504.91	-9,250.21
现金流出小计	65,014.93	59,685.38	-5,329.55
经营活动产生的现金流量净额	-9,760.23	4,819.53	-14,579.76
投资活动产生的现金流量			
现金流入小计	24,716.15	52,554.49	-27,838.34
现金流出小计	28,434.35	66,264.29	-37,829.94
投资活动产生的现金流量净额	-3,718.21	-13,709.80	9,991.59
筹资活动产生的现金流量			
现金流入小计	27,076.20	5,000.00	22,076.20
现金流出小计	12,434.87	4,145.67	8,289.20
筹资活动产生的现金流量净额	14,641.33	854.34	13,786.99

(1) 本年经营活动产生的现金流量净额为比上年同期减少了 14,580 万元，主要是本年铸造项目竣工投产，营业收入增加，增加了主要原材料的储备，购买商品、接受劳务支付的现金大幅增加；另外受经济危机及国家宏观调控的影响，客户主要以银行承兑汇票结算为主，导致经营活动产生的现金流量净额减少。

(2) 本年投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少了 9,992 万元，主要是本年证券市场低迷，收回部分短期投资，收回投资收到的现金净额增加 5,797 万元；同时固定资产投入比上年同期减少 3,806 万元。

(3) 本年筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加了 13,787 万元，主要是本年比上年增加了长期借款 3,000 万元、短期借款 11,040 万元，子公司湖北北京峻吸收投资收到现金 2500 万元，同时本年分配股利、偿还利息支付的现金增加了 1,753 万元。

## 8、以公允价值计量的项目

单位：元

项 目	期初金额	本期公允价值 变动损益	计入权益的累计公 允价值变动	本期计提的 减值	期末金额
金融资产					
其中：以公允价值计量且其变 动计入当期损益的金融资产	153,514,089.60	-21,446,121.94	0.00	0.00	93,659,998.00
金融资产小计	153,514,089.60	-21,446,121.94	0.00	0.00	93,659,998.00
合计	153,514,089.60	-21,446,121.94	0.00	0.00	93,659,998.00

本公司高度重视同公允价值计量相关的内部控制制度建设。根据《企业会计准则》及财政部《企业内部控制基本规范》的规定，公司已经确定了相关财务制度，对公允价值的取得、计量、使用的假设以及选择适当的估价方法都作了明确规定，确认公允价值方法：

（1）资产或负债等存在活跃市场的，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。

（2）当不存在活跃市场时，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或参照实质上相同或相似的其他资产或负债等的市场交易价格确定其公允价值。

（3）不存在活跃市场，且不满足上述两个条件的，采用估值技术等确定公允价值。

公司遵循谨慎性原则，严格按照企业会计准则规定的范围，在公允价值能够可靠计量的前提下，采用上述方法合理确定公允价值。在财务核算方面，公司严格按照企业会计准则的相关规定进行核算。在内部审计方面，公司指派专业人员进行公允价值确认，接受内、外部审计，对审核中指出的问题及时进行改进，并按信息披露要求进行披露。

目前，公司与公允价值相关的项目只有交易性金融资产，以结算日的收市价为准。

9、其他业务收入中包含租赁收入 12,897,704.31 元，主要是根据公司总经理办公会的安排，公司控股子公司武汉京山轻工机械有限公司闲置的部分自建办公楼和生产车间对外出租所取得的租金。

### （三）主要控股公司经营情况及业绩

——武汉京山轻工机械有限责任公司，注册资本 2,000 万元人民币，公司拥有 100% 的股份，主营高新技术开发。2011 年底，公司总资产 5,620.39 万元，净资产 753.39 万元，报告期内实现营业收入 702.88 万元，净利润-450.40 万元。亏损原因主要是证券投资出现较大亏损。

——武汉比利轻机包装机械有限公司，注册资本 100 万元，公司拥有 60% 的股份，该公司主营纸制品包装、零配件的生产和销售。2011 年底，公司总资产 105.95 万元，净资产 13.57 万元。2011 年实现营业收入 0 元，净利润-1.33 万元。亏损原因主要是全年未实现销售收入。

——昆山京昆和顺包装机械有限公司，注册资本 1600 万元，公司拥有 100% 的股份，该公司主营包装机械及零配件的生产和销售，金属材料、建筑材料、包装材料、五金交电、百

货等。2011 年底，公司总资产 1,927.68 万元，净资产 1,532.49 万元，报告期内实现营业收入 1,000.56 万元，净利润 76.81 万元。

——香港京山轻工机械有限公司，注册资本 389 万元港币，公司拥有 100%的股权，主营纸制品包装机械、印刷机械的销售。2011 年底，公司实收资本为 6.82 万元，总资产 41.12 万元，净资产 32.49 万元，2011 年实现销售收入 241.92 万元，净利润 28.61 万元。

——京山轻机房地产开发有限公司，注册资本 1,000 万元，公司拥有 100%的股权，主营房地产开发、五金建材、水暖器材销售。2011 年底，公司实收资本为 1,000 万元，总资产 2,997.55 万元，净资产 2,844.64 万元，2011 年实现销售收入 0 元，净利润-15.51 万元。

——京山轻机投资管理有限公司，注册资本 5,000 万元，公司拥有 100%的股权，主营企业资产管理与实业投资、企业管理及投资信息咨询服务。2011 年底，公司总资产 5,990.07 万元，净资产 4,419.34 万元。2011 年实现销售收入 0 元，净利润-580.66 万元。主要原因是证券投资出现亏损。

——湖北京峻汽车零部件有限公司，注册资本 5,000 万元，公司拥有 50%的股权，主营汽车零部件、各种机械用铸件的技术研发、生产加工、销售及售后服务。2011 年底，公司总资产为 5,925.13 万元，净资产 5,233.35 万元。2011 年共实现销售收入 1,487.63 万元，净利润 233.35 万元。

(四) 公司无控制下的特殊目的主体。

## 二、对公司未来发展的展望

### (一) 管理层对所处行业的讨论与分析

1、全球市场：全球包装机械市场仍保持一定增长速度，尽管受到金融危机的影响，全球包装机械的需求每年仍以 5.3%的速度增长，预计 2012 年，全球包装机械市场规模有望达到 398 亿美元。目前，包装机械制造主要集中在美国、欧洲、日本、中国等国家和地区。而瓦楞纸箱机械作为包装机械的重要细分行业之一，随着近年来食品、饮料等快速消费品、电子、家电、医药、轻工等下游行业的快速发展，实现了快速增长。

2、技术现状：目前，发达国家如美国、德国等在瓦楞纸箱机械生产技术仍处于领先地位。

虽然近年来发展中国家机械制造能力迅速提升，但是由于高端瓦楞纸箱机械的生产对数控系统、机电一体化设计、精密零件精加工、钢材材质等方面的要求较高，因此，少数发达国家具有影响力的瓦楞纸箱机械生产企业仍具有一定技术优势。

3、市场竞争：全球瓦楞纸箱机械行业竞争加剧。随着经济全球化的发展，大型装备的市场规模不断扩大，新兴经济体如中国已经成为全球瓦楞纸箱机械行业重要的销售市场及生产市场。同时，一些国际知名的厂商也开始利用自身的技术、品牌优势，以独资、合资、兼并收购等方式，加快对重点新兴市场的开拓步伐，进一步激发全球范围的市场竞争。

4、国内现状：我国瓦楞纸箱机械行业起源于上世纪八十年代，经过二、三十年的发展，目前已基本满足我国瓦楞纸箱包装工业的需求。通过走“引进技术、消化吸收、自主创新”的道路，国内瓦楞纸箱机械生产企业自主创新能力不断提高，国产化水平不断提升，进口替代能力不断增强。与此同时，世界瓦楞纸箱机械广阔的市场空间、国内市场需求快速增长为瓦楞纸箱机械生产企业提供了良好的市场机遇。此外，装备制造业作为国家重点扶持的产业，国家不断出台积极的财税和产业政策支持装备制造业的发展。因此，我国瓦楞纸箱机械生产企业自主创新能力、设计水平、制造工艺水平不断提升，有望形成一批有能力参与国际市场竞争的企业集团。

瓦楞纸箱应用的行业十分广泛，涵盖食品、饮料等快速消费品及医药、电子、家电、轻工等众多领域。一方面，随着我国经济的持续增长，居民对快速消费品、轻工业产品的消费量不断上升，从而促使国内瓦楞纸箱年消费量迅速增加，因此瓦楞纸箱生产企业不断扩大产能；另一方面，随着内地经济的快速发展，中、西部省份快速消费品、家电、轻工等产品市场容量因消费结构的升级和居民可支配收入的提高而快速增加，从而吸引大型食品、饮料、家电等厂商在内地投资建厂，同时为其产品包装提供配套的纸箱生产企业也纷纷在内地新设工厂，最终促使国内瓦楞纸箱机械市场新增需求不断增加。另外，由于人工成本大幅增加等因素，东部沿海等市场对智能化、高效率、低强度的中高端设备需求增加。

## （二）公司新年度经营计划

### 1、公司未来的发展战略

针对目前的经济形势和公司的实际情况，公司 2012 年主要实施七大战略，即国际化战略、中高端战略、服务化战略、后续设备战略、卓越品质战略、行业并购、组织优化，并将 2012 年定义为“卓越品质年”，着力打造质量保证、值得信赖、技术领先的中高端品牌形象，

继续保持国内行业领先，进一步提高国际竞争能力。

## 2、公司新年度的经营计划

2012 年，公司总体经营目标为实现销售收入 9 亿元，其中：包装机械实现收入 5.35 亿元，汽车零部件铸造实现收入 2.62 亿元。

## 3、公司 2012 年将采取以下主要措施：

### ■2012 年，纸制品包装机械业务方面，公司将着重加强以下几项工作：

——坚定不移地推进中高端精品战略。2012 年，公司将通过前沿和基础性的研发创新，持续打造适合市场需求和引导市场需求的中高端产品，改善造血机制，提高设计能力。落实实验室建设，落实研究所建设的工作，落实标准工时工作制的制订和执行工作，落实技术创新平台的打造工作，落实中高端产品的市场营销工作。

——坚定不移地推进服务化战略。2012 年，公司将密切围绕提高设备交付能力、服务的及时性和有效性、创新服务理念 and 模式、提高配件销售和服务创收能力进行努力，争取达到提高客户满意度，增强公司盈利能力的双赢目标。提升设备交付能力，提升服务有效性，提升运用 CRM 系统的深度，提升配件识别的准确率，提升服务创收能力。

——坚定不移地推进国际化战略。2012 年，公司将坚定不移地打造京山轻机的国际影响力，通过开发适合国际市场需求的的产品，大力提升海外服务质量，增强内部的交付能力和规范化的海外运营管理能力，完成在海外市场的销售任务，提高海外销售贡献率。在国际销售方面需要进一步提升销售额，打造国际区域性样板工厂，培养具备相应能力的国际营销和服务人才。

——推进卓越品质战略。2012 年，公司将在质量文化层面、设计质量层面、制造质量层面和交付质量层面进行一场全公司的质量文化大洗礼，加深全员对品质质量的重视程度，从各方面提升产品质量。加强在文化层面的质量宣传，加强在设计环节的质量监管，加强在制造环节的质量控制，加强在交付层面的质量验收。

——推进印刷机后续设备战略。2012 年，通过对印刷机及后续设备的研发投入及内外部资源的整合，达到产品品质、产能的提升，促进后续设备的销售，使之成为公司销售收入新的增长点。

——推进行业并购战略。2012 年，公司将努力通过并购行业内“小而精”的企业，弥补

公司在一些核心技术和产品链上的欠缺，获得市场竞争优势和增强企业实力，实现企业阶段性战略。

——推进组织结构优化战略。2012 年，公司将通过改进现有组织结构中存在的一些漏洞，进行有针对性的改革和优化，形成股东满意、客户愉快、流程高效以及员工士气高昂且训练有素的局面。重点推行办公室 5S 管理，推进内部管理优化升级。试推行人员预算管理和人员轮岗制度，通过举办中基层管理培训，加强中基层人员能力建设。

**■汽车零部件方面，主要开展如下工作：**

- 推进全员成本管理；
- 加强营销管理，优化产品结构；
- 健全质量管理体系；
- 完善考核与分配机制；
- 务实基础管理，提高运营效率；
- 重视有效产出不足，提升全员效率；
- 外引内培，改善软环境，打造稳定的专业人才梯队。

#### 4、公司未来发展所需资金及来源

目前，公司自有资金较为充足，为保证 2012 年经营目标、项目建设和未来发展战略的实现，公司将采取积极有效的措施：一是积极稳妥地发展主业，加强回款力度，减少资金占用，提高自有资金的使用效率；二是进一步优化公司资产结构，加大外协力度，处置闲置资产；三是争取银行等金融机构的支持。

#### 5、影响公司未来发展战略和经营目标的风险因素及解决方案

##### (1) 行业景气度下降的风险

2012 年的宏观经济不确定性使公司面临市场风险。自全球金融危机后，各国推出了多种形式的财税、货币和产业政策以刺激经济发展，世界经济也出现了恢复性增长态势，但是在世界经济形势复杂多变的情况下，这种恢复性增长的持续性依然存在诸多不确定性。2012 年，国内经济增速也调到了 7.5%，投资规模将会受到抑制，公司的产品销售将面临挑战，应收账款账期延长，对公司销售和盈利将带来一定影响。

对策：公司将积极关注国际国内宏观经济形势的走势，积极贯彻公司中高端产品战略、服务化战略，提升产品品质和产品附加值，进一步提升服务能力，提高市场竞争力。

(2) 汇率风险：

公司出口产品主要以美元、欧元作为结算货币，预期公司 2012 年国际贸易销售收入较 2011 年有所增长，外汇收入的增加进一步加大了公司的汇率风险。

对策：

一是事前控制。密切关注外汇市场的发展趋势，合理选择结算货币及结算方式，即在签订销售合同时充分考虑汇率风险因素，从源头上进行控制。

二是选择出口贸易融资，运用出口外汇融资提前结汇，防范汇率风险。

三是运用进口贸易融资，选择美元贷款业务对外可以直接支付，到期归还美元回避汇率风险。

四是提升高端产品出口比例，提高产品议价能力，及时清收货款。

(3) 汽车市场需求增长缓慢或下滑的风险。

根据中国汽车工业协会统计，2011 年中国汽车增幅明显回落。产销分别为 1,841.89 万辆和 1,850.51 万辆，仅分别增长 0.84%和 2.45%。2012 年 1-2 月，汽车产销与上年同期相比，呈小幅下降。从目前情况分析，汽车行业存在增速放缓的可能，甚至出现下滑的风险。

对策：公司将进一步理顺各项管理工作，充分发挥先进设备优势，努力降低各项成本，提高产品质量和供货能力，加强市场营销，争取进入各大汽车厂商的供应体系，切实提高销售能力。

### 三、投资情况

(一) 本报告期内，公司没有募集资金项目投资情况；

(二) 本报告期内，公司投资项目情况：

——公司 2010 年第三次临时股东大会审议通过了《关于投资建设年产 10 万吨铸件生产线建设项目的议案》，该项目总投资 6.95 亿元，分三期完成，本报告期投入 60,887,246.61 元，该项目一期工程已于 2011 年 3 月完工投产。

——公司六届十八次董事会审议通过了《关于合资设立湖北京峻汽车零部件有限公司的

议案》，公司与湖北东峻工贸有限公司和张文广先生共同设立湖北京峻汽车零部件有限公司。公司于 2011 年 4 月 12 日收到京山县工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》，湖北京峻汽车零部件有限公司正式成立。

——公司六届十八次董事会审议通过了《关于投资设立京山轻机投资管理有限公司的议案》，公司独资设立京山轻机投资管理有限公司，该公司已于 2011 年 6 月收到京山县工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》，首期注册资本 5000 万元。

#### 四、审计报告意见及会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正

(一) 中勤万信会计师事务所有限公司为公司 2011 年度财务会计报告出具了无保留意见的审计报告。

(二) 报告期内，公司未发生会计政策、会计估计变更事项。

#### 五、董事会日常工作情况

##### (一) 报告期内董事会会议情况及决议内容

报告期内，公司共召开四次董事会会议，其中现场表决方式二次，通讯表决方式二次。

序号	召开日期	届次	召开方式
1	2011 年 3 月 24 日	六届十八次	现场方式
2	2011 年 4 月 22 日	七届 一次	现场方式
3	2011 年 8 月 5 日	七届 二次	通讯方式
4	2011 年 10 月 28 日	七届 三次	通讯方式

具体情况如下：

● 2011 年 3 月 24 日，公司以现场举行的方式召开了六届十八次董事会会议，审议通过了：《2010 年度总经理业务工作报告》；《2010 年度董事会工作报告》；《2010 年年度报告和报告摘要》；《2010 年度财务决算报告》；《2010 年度利润分配预案》；《关于公司日常关联交易的议案》；《关于 2010 年公司证券投资情况的专项说明》；《公司 2010 年度内部控制自我评价报告》；《关于设立京山轻机投资管理有限责任公司的议案》；《关于合资设立湖北京峻汽车零部件有限公司的议案》；《关于修改〈公司章程〉部分条款的议案》；《关于推选第七届董事会候选

董事的议案》；《京山轻机关于委托贷款的议案》；《关于续聘中勤万信会计师事务所有限公司为公司审计机构的议案》；《关于召开 2010 年年度股东大会的通知》。

以上决议公告刊登于 2011 年 3 月 26 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上。

●2011 年 4 月 22 日，公司采用现场举行的方式召开了七届一次董事会会议，审议并全票通过了《关于选举战略、提名、审计和薪酬与考核委员会四个委员会委员的议案》；《关于选举第七届董事会董事长的议案》；《关于聘任总经理的议案》；《关于聘任副总经理和其他高管人员的议案》；《公司 2011 年第一季度报告》；《京山轻机关于委托贷款的议案》。

以上决议公告刊登于 2011 年 4 月 23 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上。

●2011 年 8 月 5 日，公司采用通讯表决方式召开了七届二次董事会会议，审议并全票通过了《公司 2011 年半年度报告》。

以上决议公告刊登于 2011 年 8 月 6 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上。

●2011 年 10 月 28 日，公司采用通讯表决方式召开了六届十七次董事会会议，审议并全票通过了《公司 2011 年三季度报告》。

以上决议公告刊登于 2011 年 10 月 29 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上。

## （二）董事会对股东大会决议的执行情况

公司董事会按照《公司法》和《公司章程》的规定，严格执行股东大会决议和股东大会授权事项。

1、公司于 2011 年 4 月 22 日召开的 2010 年年度股东大会上审议通过了《2010 年度利润分配方案》，2010 年年度利润分配方案：以公司现有总股本 345,238,781 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.35 元人民币现金（含税），本方案已于 2011 年 6 月 1 日实施完毕。

2、董事会按照 2010 年年度股东大会决议，已续聘中勤万信会计师事务所有限公司为公司常年会计审计机构。

3、2010 年年度股东大会审议通过了《关于修改〈公司章程〉部分条款的议案》，公司已对《公司章程》进行了修改：《关于修改〈公司章程〉部分条款的议案》；将《公司章程》第

一百零六条中 “董事会由 7 名董事组成，设董事长 1 人，副董事长 1 至 2 人。” 修改为 “董事会由 9 名董事组成，设董事长 1 人，可设副董事长 1 至 2 人。” 并将于 2012 年增选 2 名董事。

4、公司六届董事会和监事会到期，经 2010 年年度股东大会选举产生了第七届董事会和监事会，所有董事和监事已于股东大会通过之日到岗，并开展工作。

### （三）董事会下设专业委员会的履职情况

董事会审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会等专业委员会均按《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会议事规则》以及各专业委员会实施细则赋予的职权与义务，认真履行职责。

#### 1、董事会审计委员会工作报告：

公司董事会：

公司董事会审计委员会共由 3 名成员组成，其中 2 名独立董事和 1 名公司董事，主任委员由有专业会计背景的独立董事余玉苗先生担任。根据中国证监会、深交所有关规定及公司董事会审计委员会实施细则、公司独立董事年报工作制度、董事会审计委员会年报工作，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，履行了以下工作职责：

（1）公司审计委员会审阅了公司财务部 2012 年 2 月 10 日提交的《2011 年度审计工作计划》和相关资料后，与负责公司年度审计工作的中勤万信会计师事务所有限公司注册会计师进行协商和沟通，并达成一致意见，确定了公司 2011 年度财务报告审计工作的时间安排，确保 2011 年度审计工作的顺利开展。

（2）在年审注册会计师进场前认真审阅了公司初步编制的财务会计报表，并出具了审议意见：公司审计委员会审阅了公司财务部 2012 年 2 月 10 日提交的财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表，2011 年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及部分财务报表附注资料。通过对公司有关财务人员及管理人员问询、查阅公司相关账册及凭证、以及对重大财务数据实施分析程序，公司审计委员会出具了审议意见：

公司董事会：

我们审阅了公司 2012 年 2 月 10 日提交的财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债

表、2011 年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及部分财务报表附注资料。

我们按照相关会计准则以及公司的有关财务制度，对会计资料的真实性、完整性，财务报表是否严格按照新企业会计准则及公司有关财务制度规定编制予以了重点关注。

通过询问公司有关财务人员和管理人员，查阅股东大会、监事会、董事会及相关委员会会议纪要，抽查公司相关账册及凭证以及对重大财务数据实施分析程序，我们认为：公司所有交易均已记录，交易事项真实，资料完整，未发现重大错报、漏报情况；未发现有大股东占用公司资金情况；未发现公司报告期内有对外担保及异常关联交易情况。

基于本次财务报表的审阅时间距离审计报告日及财务报表报出日尚有一段期间，提请公司财务部重点关注并严格按照新企业会计准则处理好资产负债表日后事项，以保证财务报表的公允性、真实性和完整性。

董事会审计委员会

二〇一二年二月十日

(3) 公司年审注册会计师进场后，董事会审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了沟通和交流。

(4) 公司年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再一次审阅了公司 2011 年度财务报表，并形成书面审议意见如下：

公司董事会：

我们审阅了公司 2012 年 3 月 11 日提交的，经年审注册会计师出具初步审计意见后的财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表、2011 年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。我们按照相关会计准则以及公司的有关财务制度，对上述资料的真实性、完整性，财务报表是否严格按照新企业会计准则及公司有关财务制度规定编制予以了重点关注。

通过与年审注册会计师沟通初步审计意见及对有关账册及凭证补充审阅后，我们保持原有的审议意见，并认为公司财务报表已经按照新企业会计准则和公司有关财务制度的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 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。

一致同意以此财务报表为基础制作公司 2011 年度报告及年度报告摘要，并在经本委员会

审阅后提交董事会会议审议。同时要求会计师事务所按照总体审计计划尽快完成审计工作，以保证公司如期披露 2011 年度报告。

董事会审计委员会

二〇一二年三月十一日

(5) 在中勤万信会计师事务所有限公司出具 2011 年度审计报告后，董事会审计委员会召开会议，并对中勤万信会计师事务所有限公司本年度的审计工作进行了总结：

董事会审计委员会对 2011 年度审计工作的总结报告

公司董事会：

公司审计委员会审阅了公司财务部2012年2月10日提交的《2011年度审计工作计划》后，于2011年2月10日就上述审计工作计划与中勤万信会计师事务所有限公司项目负责人作了充分沟通，并达成一致意见，认为该计划制订详细、责任到人，可有效保障2011年度审计工作的顺利完成。中勤万信会计师事务所有限公司审计人员共11人（含项目负责人）按照上述审计工作计划约定，分别2011年2月11日进场。其中，7位审计人员于2011年2月28日完成纳入合并报表范围的各公司的现场审计工作。项目负责人就报表合并、会计调整事项、会计政策运用、以及审计中发现的有待完善的会计工作等情况与公司及审计委员会各委员作了持续、充分的沟通，使得各方对公司经营情况、财务处理情况以及新企业会计准则的运用与实施等方面有了更加深入的了解，亦使得年审注册会计师出具公允的审计结论有了更为成熟的判断。在年审注册会计师现场审计期间，审计委员会各委员高度关注审计过程中发现的问题，以电话及见面会形式，就以下几点作了重点沟通：

- 1、所有交易是否均已记录，交易事项是否真实、资料是否完整；
- 2、财务报表是否按照新企业会计准则、证券监管部门的要求及公司财务制度规定编制；
- 3、公司年度盘点工作能否顺利实施，盘点结论是否充分反映了资产质量；
- 4、财务部门对法律法规、其他外部要求以及管理层政策、指示和其他内部要求的遵守情况；
- 5、公司内部会计控制制度是否建立健全；
- 6、公司各部门是否配合注册会计师获取其审计所需的充分、适当的证据。

年审注册会计师就以上几点问题均给予了积极的肯定，并出具了标准无保留意见结论的审计报告。

公司审计委员会认为：年审注册会计师已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行了审计工作，审计时间充分，审计人员配置合理、执业能力胜任，出具的审计报表能够充分反映公司2011年12月31日的财务状况以及2011年度经营成果和现金流量，出具的审计结论符合公司的实际情况。

董事会审计委员会

二〇一二年三月二十七日

#### (6) 湖北京山轻工机械股份有限公司董事会审计委员会会议召开情况

2012年3月27日以通讯表决方式召开董事会审计委员会会议。会议应到3人，实到3人。

审计委员会全体委员以签名表决方式一致同意通过了以下议案：

- 1、审议通过了《2011 年度财务决算报告》；
- 2、审议通过了《2011 年度报告全文及摘要》；
- 3、审议通过了《董事会审计委员会对2011 度审计工作的总结报告》；
- 4、审议通过了《关于聘任会计师事务所的议案》。

审计委员会向董事会提交的会计师事务所从事年度公司审计工作的总结报告以及对下年度是否续聘会计师事务所的决议书：

公司董事会：

根据中国证监会及深交所有关规定要求，我们就公司年审会计师事务所——中勤万信会计师事务所有限公司在对公司 2011 年度财务审计工作情况总结如下：

中勤万信会计师事务所有限公司严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定进行了审计工作。在与公司董事、独立董事、监事以及高级管理人员就审计工作做了充分的沟通的基础上，审计计划详细，审计人员配置合理，审计工作认真、独立、严谨。

会计师事务所出具的 2011 年年度审计报告能够真实反映公司的实际情况。

鉴于中勤万信会计师事务所有限公司在为公司提供 2011 年年度审计工作期间，遵循独立、客观、公正的执业操守，较好的完成了公司审计工作，我们建议董事会继续聘任中勤万信会计师事务所有限公司为公司提供 2012 年度的审计工作。

审计委员会委员： 余玉苗 孙友元 尹光志

董事会审计委员会

二〇一二年三月二十七日

## 2、提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会召开专业委员会会议和沟通会一次，对聘请总经理、副总经理等高管的人选进行了讨论。

## 3、薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会召开专业委员会会议和沟通会两次，对公司年底考核，董事、监事和高级管理人员薪酬等事项进行了讨论与审议，认为 2011 年绩效考核体现了责任、风险、收益对等的原则，公司董事、监事及高级管理人员的薪酬发放符合公司薪酬管理制度的规定，不存在违反公司薪酬管理制度及与薪酬管理制度不一致的情形。

## 4、战略委员会履职情况

报告期内，战略委员会召开专业委员会沟通会一次，就合资设立湖北京峻汽车零部件有限公司和独资设立京山轻机投资管理有限公司进行了讨论。公司重大投资决策事项在经战略委员会审议通过后，方提交董事会进行审议。

## 六、2011年度利润分配预案：

经中勤万信会计师事务所有限公司审定，公司2011年共实现净利润3,140,362.68元，按《公司章程》的规定，提取法定盈余公积金1,139,310.53元，本年度可供股东分配的利润为2,001,052.15元，加上以前年度未分配利润190,001,785.42元，减去2011年6月已分配的利润12,083,357.34元，本年末可供股东分配的利润为179,919,480.23元。

董事会认为：为保证公司汽车铸件项目流动资金需要，争取项目尽快达产，提议：2011年度，公司利润不分配。本年度不实施公积金转增股本。此方案尚需 2011 年年度股东大会审议通过。

公司前三年现金分红情况：

年度	现金分红金额(含税)	合并报表中归属于母 公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公 司所有者的净利润的比率	年度可分配利润
2010 年	12,083,357.34	30,919,962.78	39.08%	190,001,785.42
2009 年	0.00	3,210,865.29	0.00%	162,215,311.17
2008 年	0.00	5,281,164.32	0.00%	159,548,453.41
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)				30.66%

## 七、建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

2011 年，公司已经按照相关监管规则的要求，并结合自身的业务特点，在完善内控体系建设和风险控制管理方面做了大量工作并取得了显著成效。目前从设计及执行的有效性来看，公司的内部控制不存在重大缺陷。

为保证内部控制体系的有效运行和内控制度的进一步落实，提高公司的经营效率，加强防范风险的意识，公司将通过以下措施不断的完善内部控制：

1、进一步加大内控制度的宣传和执行的力度，加强公司的内控建设及各业务流程中相关人员的培训工作，确保各项内控措施在公司各个业务流程和环节都能得到切实有效地执行，从而提高公司的规范运作水平。

2、结合公司自身的生产经营特点，进一步制定和完善符合公司发展的内控制度。

3、进一步建立健全内部控制的监督检查机制，充分发挥审核委员会和公司内部审计部门的监督检查职能，及时掌握公司内部控制的运行状况，有效保证内控体系的健康运行。

4、自 2012 年起，公司拟聘请会计师事务所等外部机构对公司内控制度进行指导、评审，并出具报告，进一步完善公司的内控制度。

公司 2012 年内部控制规范实施工作方案详见 2012 年 3 月 30 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

## 八、其他需要披露的重要事项

(一) 公司继续选定《中国证券报》和《证券时报》作为指定的信息披露报纸。

(二) 公司内幕信息知情人管理制度执行情况

为了加强对非公开信息的监管，公司严格控制知情人范围、规范信息传递流程，按规定向监管部门报送知情人及其亲属的信息。公司在完善内幕信息知情人档案的基础上，经第六届董事会第十四次会议审议通过，制订了《内幕信息知情人登记制度》和《外部信息报送和使用管理制度》，并严格执行，进一步规范了非公开信息的使用范围、审批流程、资料备案程序和责任追究。报告期内，公司认真做好内幕信息知情人的登记、报备工作；组织公司内董事、监事、高级管理人员以及可接触内幕信息的相关岗位员工对相关文件进行学习，提高相

关人员的合规、保密意识，并将相关文件转发大股东、会计师事务所等外部机构，规范对外报送相关信息及外部信息使用人使用本公司信息的相关行为；报告期内，公司未发生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票的行为，也没有发生监管部门查处和需要整改的情况。按照信息公平披露的原则，公司于 2011 年 1 月 14 日发布了《公司 2010 年全年业绩预告修正公告》，2012 年 1 月 7 日披露了《公司 2011 年度业绩预告公告》。

**（三）会计师事务所对公司与控股股东及其他关联方资金往来问题及有关违规担保问题的意见：**

**关于湖北京山轻工机械股份有限公司**

**2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明**

**勤信审核 [2012]1010 号**

**湖北京山轻工机械股份有限公司全体股东：**

我们接受委托，根据中国注册会计师审计准则审计了湖北京山轻工机械股份有限公司（以下简称“京山轻机”）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、合并及母公司股东权益变动表（以下简称“财务报表”），并于 2012 年 3 月 28 日签发了勤信审字[2012]1036 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号文）的要求，京山轻机编制了本专项说明所附的京山轻机 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是京山轻机的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计京山轻机 2011 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对京山轻机实施于 2011 年度会计报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解京山轻机 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供京山轻机向中国证券监督管理委员会和证券交易所报送京山轻机 2011 年度报告使用，未经本事务所书面同意，不得作任何形式的公开发表或公众查阅，不得用于其他用途。

湖北京山轻工机械股份有限公司 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况如下：

单位：元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2011 年期初占用资金余额	2011 年度往来累计发生金额（不含利息）	2011 年度往来资金的利息（如有）	2011 年度偿还累计发生金额	2011 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
上市公司的子公司及其附属企业	香港京山轻机有限公司	本公司全资子公司	其他应收款	22,645.00	14,810.00			37,455.00	资金周转借款	经营性占用
	京山轻机投资管理有限公司	本公司全资子公司	其他应收款	-	45,707,300.34	-	30,000,000.00	15,707,300.34	资金周转借款	经营性占用
	湖北京峻汽车零部件有限公司	本公司控股子公司	其他应收款	-	187,482.00	-	-	187,482.00	电费	经营性占用
小计				22,645.00	45,722,110.34	-	30,000,000.00	15,744,755.34		
其他关联人及其附属企业	湖北东峻工贸有限公司精工分公司	本公司控股子公司参股股东分公司	应收账款		20,436,406.80		8,111,067.37	12,325,339.43	销售汽车零部件	经营性占用
	湖北东峻工贸有限公司	本公司控股子公司参股股东	预付账款		10,047,060.00	176,222.22	10,176,222.22	47,060.00	资金拆借	非经营性占用
小计	-	-	-	-	30,483,466.80	176,222.22	18,287,289.59	12,372,399.43	-	-
合计				22,645.00	76,205,577.14	176,222.22	48,287,289.59	28,117,154.77		

中勤万信会计师事务所有限公司

中国注册会计师 王晓清

中国注册会计师 李光初

中国 · 北京

二〇一二年三月二十八日

## 第十节 监事会报告

报告期内，本公司监事会严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，本着对全体股东负责的精神，认真履行职责，积极有效地开展工作，对公司依法运作情况和高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护了公司和全体股东的利益。

### 一、监事会工作情况

2011 年，公司监事会共召开了四次会议。全部为现场表决方式。监事会成员列席了各次董事会、股东大会。

序号	召开时间	届次	召开方式
1	2011 年 03 月 25 日	六届十八次	现场表决
2	2011 年 04 月 22 日	七届 一次	现场表决
3	2011 年 08 月 05 日	七届 二次	现场表决
4	2011 年 10 月 28 日	七届 三次	现场表决

#### 监事会内容：

序号	届次	通过内容
1	六届十八次	1、《2010 年度监事会工作报告》； 2、《2010 年年度报告和报告摘要》； 3、《2010 年度财务决算报告》； 4、《2010 年度利润分配预案》； 5、《关于公司日常关联交易的议案》； 6、《关于推选第七届监事会候选监事的议案》； 7、《关于公司日常关联交易的议案》； 8、《京山轻机关于 2010 年内部控制的自我评价报告》； 9、《关于设立京山轻机投资管理有限责任公司的议案》； 10、《关于合资设立湖北京峻汽车零部件有限公司的议案》 11、《京山轻机关于 2010 年证券投资情况的说明》 12、《京山轻机关于委托贷款的议案》 13、《关于续聘中勤万信会计师事务所有限公司为公司审计机构的方案》
2	七届一次	1、《选举第七届监事会主席的议案》 2、《公司 2011 年第一季度报告》
3	七届二次	《公司 2011 年半年度报告》
4	七届三次	《公司 2011 年三季度报告》

## 二、监事会对公司 2011 年度经营管理行为及业绩的基本评价

报告期内，监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《议事规则》和有关法律法规的要求，从切实维护公司利益和广大中小股东权益出发，认真履行监督职责。监事会对任期内公司的生产经营活动进行了监督，认为公司经营班子勤勉尽责，认真执行董事会各项决议，经营中未出现违规行为。

## 三、监事会对公司 2011 年度有关事项发表的独立意见

### （一）公司依法运作情况

报告期内，监事会对公司股东大会、董事会的召开程序和决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、公司董事和高级管理人员执行职务等情况进行了监督，监事会认为：公司董事会能够严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及其他有关法律法规和制度的要求，决策程序合法；公司经营层能够按照法律法规的要求依法经营，公司重大经营决策合理，其程序合法有效，为进一步规范运作，公司进一步建立健全了各项内部管理制度和内部控制机制；公司董事、高级管理人员在执行公司职务时，均能认真贯彻执行国家法律、法规、《公司章程》和股东大会、董事会决议，忠于职守、兢兢业业、开拓进取。未发现公司董事、高级管理人员在履行公司职务时有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益以及侵犯股东权益行为的发生。

### （二）检查公司财务的情况

报告期内，公司监事会认真细致地检查和审核了本公司的会计报表及财务资料，监事会认为：公司财务报表的编制符合《企业会计制度》和《企业会计准则》有关规定，公司 2011 年年度财务报告能够真实反映公司的财务状况和经营成果，中勤万信会计师事务所有限公司出具的“标准无保留意见”审计报告，其审计意见是客观公正的，真是反映了公司的财务状况和经营成果。

### （三）公司收购、出售资产情况

2011 年，公司没有收购和出售重大资产的情况。

### （四）公司关联交易情况

报告期内，公司所进行的关联交易价格公平，均是围绕公司日常经营业务开展的，没有发现损害上市公司利益的行为，董事审议关联交易的程序合法，所做的决议符合公司长远发展目标。公司没有为分、子公司、大股东和与公司存在关联关系的单位和个人提供负债担保。

#### **（五）监事会对 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的意见**

香港京山轻机有限公司、京山轻机投资管理有限公司等系公司全资子公司其占用公司资金，也是因该公司正常经营所需，对公司正常生产经营未产生影响。湖北京峻汽车零部件有限公司系公司控股子公司，其与该公司股东之间的经营往来亦有利于其产品销售，且按市场价结算，未损害公司利益；资金往来亦支付了利息，且按时收回，未对公司正常经营造成影响。

#### **（六）监事会对公司内部控制自我评价报告的意见**

公司已根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，结合自身实际情况，建立健全了各项内部控制制度，保证了公司各项业务活动的规范有序进行。公司内部控制组织机构完整，内部审计部门及人员配备齐全，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。报告期内，公司未有违反深圳证券交易所《内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生。综上所述，监事会认为，公司内部控制自我评价全面、真实、准确，反映了公司内部控制的实际情况。

## 第十一节 重要事项

一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内，公司无破产重整相关事项。

三、报告期内，公司未持有其他上市公司股权事项；除短期投资外，无买卖其他上市公司股份事项。

公司除持有天风证券股份有限公司 2.54%的股权外，再无参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权，

四、报告期内，公司重大合同及其履行情况

（一）报告期内，公司无对外担保事项。

（二）报告期内，公司无委托理财事项。

（三）报告期内没有发生其他对公司有巨大影响的合同。

五、公司截止目前尚未制定股权激励计划。

六、报告期内实际发生的重大关联交易事项：

（一）2011 年度日常关联交易的基本情况

公司 2011 年 3 月 24 日召开的六届十八次董事会会议审议通过了《关于预计公司 2011 年度日常关联交易的议案》，公司报告期内实际发生的关联交易遵照股东大会审议通过的该项决议执行，公司与控股股东的关联公司的关联交易除实际发生金额及占同类交易的比例为实际发生的数据以外，其它事项（如定价依据、交易价格、结算方式及对公司利润的影响等）与公司 2011 年 3 月 26 日在《中国证券报》及《证券时报》上披露的预计公司 2011 年度日常关

联交易公告内容一致。

公司 2011 年度日常关联交易情况表

单位：万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
湖北京阳橡胶制品有限公司	32.44	3.48%	319.90	100.00%
湖北金亚制刀有限公司	22.83	2.45%	335.42	100.00%
京山卡达电脑有限公司	1.05	0.11%	19.97	100.00%
湖北京山和顺机械有限公司	167.74	18.02%	2,013.02	100.00%
湖北东峻工贸有限公司精工分公司	1,113.45	74.97%		
合计	1,337.51	---	2,688.31	---

说明：公司控股子公司湖北京峻汽车零部件有限公司系我公司与湖北东峻工贸有限公司和张文广先生于 2011 年 4 月合资设立的（相关内容详见 2011 年 3 月 26 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网），湖北东峻工贸有限公司持有 45% 的股份，为湖北京峻汽车零部件有限公司第二大股东，其获得了神龙汽车，东风乘用车及南京尼玛克铸铝有限公司等公司的供应商资格。湖北京峻汽车零部件有限公司至 2011 年底暂时未取得上述资格，向上述神龙汽车等三家公司销售产品只能通过湖北东峻工贸有限公司进行。2012 年 2 月，湖北京峻汽车零部件有限公司已获得南京尼玛克铸铝有限公司的供应商资格，其余两家客户已完成供应商现场审核工作，预计 2012 年下半年可以获得神龙汽车，东风乘用车的供应商资格。

上述关联方介绍和关联关系

1、湖北京阳橡胶制品有限公司

注册地点：湖北省京山县宋河镇

法定代表人：孙友元

注册资本：90 万美元

经营范围：生产、销售机械配套的橡胶制品以及与橡胶有关的化工原料和塑料制品

关联关系：同一法人代表

交易及其目的简要说明：京阳橡胶是鄂台合资，专业生产机械配套的橡胶制品以及与橡胶有关的化工原料和塑料制品的公司，经过近十多年的发展，其产品性能稳定，质量可靠。

交易物资名称：胶辊等

定价政策：价格按照公平、公正、合理的原则，按市场价格进行结算。

结算方式：财务报账后延迟一月付款，主要是付现金。

## 2、湖北金亚制刀有限公司

注册地点：湖北省京山县新市镇鸭山路 5 号

法定代表人：孙友元

注册资本：70 万美元

经营范围：生产、销售纸箱包装机械与塑料包装机械所需的配套刀具

关联关系：同一法人代表

交易及其目的简要说明：金亚制刀是鄂台合资，专业生产包装机械刀片的厂家，经过近五年来的发展，生产技术国内领先，质量较好，产品性价比较高，通过向其采购，能保证公司产品相关零部件的及时供应，有助于提高公司产品性能。

交易物资名称：配套刀片

定价政策：公司采购金亚制刀的刀片价格按照公平、公正、合理的原则，按市场价格进行结算

结算方式：财务报账后延迟一月付款，主要是付现金。

## 3、京山卡达电脑有限公司

注册地点：湖北省京山县京山轻机工业园

法定代表人：李明辉

注册资本：20 万美元

经营范围：生产、销售纸箱包装机械控制系统

关联关系：同一实际控制人

交易及其目的简要说明：卡达电脑是鄂台合资企业，专业生产销售机械控制系统，经过近四年多的发展，其产品性能稳定、质量可靠，通过向其采购，可在价格稳定的前提下，保证及时供货，并提高产品性能。

交易物资名称：纸箱包装机械控制系统

定价政策：公司采购卡达电脑的控制系統价格按照公平、公正、合理的原则，按市场价格进行结算

结算方式：财务报账后延迟一月付款，主要是付现金。

## 4、湖北京山和顺机械有限公司

注册地点：湖北省京山县宋河镇苍台村

法定代表人：孙友元

注册资本：500 万元

经营范围：包装机械配套件、农业机械制造、销售；建材、机电产品销售；废旧金属回收、销售。

关联关系：同一实际控制人

交易及其目的简要说明：和顺机械专业生产包装机械配套件、农业机械制造、销售。该公司经过近 6 年的发展，其产品性能有了很大提高，质量稳定，且生产能力充足，通过向其采购，可保证产品性能。

交易物资名称：制胶系统、空压系统、上纸小车。

定价政策：公司采购金亚制刀的刀片价格按照公平、公正、合理的原则，按市场价格进行结算

结算方式：财务报账后延迟一月付款，主要是付现金。

#### 5、湖北东峻工贸有限公司

注册地点：武汉经济技术开发区后官湖大道 88 号

法定代表人：张崇峻

注册资本：9000 万元

经营范围：汽车（不含小轿车）及配件、刃具、量具、钢材、建筑材料、五金交电、家用电器、润滑油、轮胎批零兼营；金属压铸件、机械加工，汽车零配件生产；中介服务；自营和代理各类商品的进出口业务。

关联关系：湖北京峻汽车零部件有限公司第二大股东（持股 45%）

交易及其目的简要说明：湖北东峻工贸是专业汽车零配件生产以及销售商，具备神龙汽车，东风乘用车以及南京尼玛克铸铝有限公司供应商资格，截止 2011 年底，湖北京峻汽车零部件有限公司还未获得神龙汽车，东风乘用车及南京尼玛克的供应商资格，需通过湖北东峻工贸有限公司进行销售。

交易物资名称：隔套、衬套、轴套、垫片、加油滤芯管接头、滤芯器管接头、压缩机支架、压缩机支架总成、主轴承座。

定价政策：公司销售价格按照公平、公正、合理的原则，按市场价格进行结算。

结算方式：财务挂账后延迟一月付款，主要是付现金。

(二) 本公司控股子公司湖北京峻汽车零部件有限公司于 2011 年 5 月 5 日与其参股股东湖北东峻工贸有限公司及湖北东峻工贸有限公司精工分公司签订了资产转让协议，湖北东峻工贸有限公司及湖北东峻工贸有限公司精工分公司将其所享有的截止至转让资产交割“基准日”的 13 项债权债务余额共计 17,300,980.75 元，按协议约定之条件全部转让给湖北京峻汽车零部件有限公司。2011 年 7 月资产转让已全部完成，款项已全部支付。

本公司控股子公司湖北京峻汽车零部件有限公司于 2011 年 9 月与其参股股东湖北东峻工贸有限公司签订短期借款协议，借款 1000 万元给湖北东峻工贸有限公司，期限 3 个月，年利率 6.1%，利息 176,222.22 元，已于 2011 年 12 月 15 日按期归还。

除以上关联交易外，公司未发生其他重大关联交易。

(三) 报告期内，公司没有除上述事项外与关联方的债权、债务往来及担保事项。

## 七、公司与控股股东及其他关联方资金往来问题及有关违规担保情况

中勤万信会计师事务所有限公司对公司控股股东及其他关联方资金往来问题及有关担保问题出具了专项说明（勤信审核 [2012]1010 号），具体说明详见董事会报告第八项和本节第六项。

八、报告期内，无公司或持股 5%以上的股东的承诺事项。

## 九、聘任会计师事务所情况及支付报酬情况

(一) 经 2010 年年度股东大会通过，公司继续聘任中勤万信会计师事务所有限公司为本公司 2011 年度审计单位，按照双方签定的《审计业务约定书》，中勤万信会计师事务所有限公司对本公司及控股子公司 2011 年年度会计报表及相关事项进行审计，并出具审计报告。

(二) 2011 年公司支付中勤万信会计师事务所有限公司财务审计费 42 万元。

该审计机构公司连续十四年为本公司提供审计服务。

十、报告期内，上市公司及其董事、监事、高管人员、公司股东、实际控制人处罚及整

## 改情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人没有受到有权机关调查、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、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等情形。

### 十一、公司接待调研及采访等相关情况

公司根据中国证监会《上市公司与投资者关系工作指引》及《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》等上级监管部门的有关规定，通过接待投资者调研、采访、电话和网上咨询等方式，积极开展投资者关系管理工作，并始终遵循公开、公平、公正原则，规范公司信息披露行为，切实保护投资者的合法权益，未发生有选择性、私下、提前向特定对象单独披露、透露或泄露公司非公开重大信息的情形。本报告期，基金、券商等机构到公司调研或采访的情况如下：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年03月17日	公司证券法律部	实地调研	长江证券研究部陈焯远；国泰君安销售交易总部策略研究员钟华	介绍公司基本情况、发展规划和行
2011年03月31日	公司证券法律部	实地调研	博时基金管理有限公司投资经理柳杨、财富证券有限责任公司长沙证券营业部经理李沂	业情况，讲解公司产品及相关信息，提供公司产品宣传资料和公司年报印刷本。

### 十二、2011年，公司无会计差错更正事项：

### 十三、报告期内证券投资情况：

## 湖北京山轻工机械股份有限公司关于 2011 年证券投资情况的专项说明

根据深交所《关于做好上市公司 2011 年年度报告工作的通知》要求，公司董事会对 2011 年度的证券投资情况进行了认真核查，现将相关情况说明如下：

**一、证券投资的目的是：**鉴于公司暂时闲置资金较多，根据公司六届七次、六届十四次董事会会议决议和 2008 年年度股东大会、2010 年年度股东大会决议，共投入 1.5 亿元资金进行证券投资和购买理财产品。进行上述投资可进一步提高公司闲置资金的使用效率，增加公司收益。

**二、证券投资的资金来源、投资范围：**证券投资的资金来源为公司闲置的自有资金，投资范围为买卖股票、申购新股、购买债券以及基金、银行理财产品等。

### 三、报告期末持有证券情况：

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额 (元)	期末持有数量 (股)	期末账面值	占期末证券总投资比例 (%)	报告期损益
1	基金	鼎锋 2 期	鼎锋 2 期	57,900,000.00	50,000,000	46,320,000.00	72.76%	-11,580,000.00
2	股票	600991	广汽长丰	4,660,156.00	284,000	4,180,480.00	6.57%	-479,676.00
3	股票	000858	五粮液	2,382,413.40	65,700	2,154,960.00	3.39%	-227,453.40
4	股票	600050	中国联通	2,208,670.00	410,000	2,148,400.00	3.37%	-60,270.00
5	股票	002241	歌尔声学	1,881,289.60	73,600	1,766,400.00	2.77%	-114,889.60
6	股票	002511	中顺洁柔	1,667,226.00	66,000	1,557,600.00	2.45%	-109,626.00
7	股票	002638	勤上光电	1,336,917.40	49,300	1,329,128.00	2.09%	-7,789.40
8	股票	002055	得润电子	1,359,488.00	64,000	1,267,200.00	1.99%	-92,288.00
9	股票	600048	保利地产	948,195.00	95,000	950,000.00	1.49%	1,805.00
10	股票	600102	莱钢股份	996,517.00	131,000	939,270.00	1.48%	-57,247.00
期末持有的其他证券投资				1,049,044.20	-	1,046,560.00	1.64%	-2,484.20
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	-8,849,081.47
合计				76,389,916.60	-	63,659,998.00	100%	-21,579,000.07

### 四、报告期内证券投资内控制度执行情况：

1、公司以自己的证券账户和资金账户进行证券投资，没有出现使用他人账户或向他人提供资金进行证券投资的情形。

2、建立了证券投资管理制度，明确了投资理财管理规范和流程，加强投资决策、投资执行

和风险控制等环节的控制力度,有效地防范、控制投资风险。报告期内,公司证券投资未超出股东大会、董事会审批的权限,资金安全能够得到保障。

**五、证券投资对公司的影响:** 本公司在股东大会授权的范围内,按照公司《证券投资管理制

度》的规定进行证券投资,提高了公司闲置自有资金的使用效率,由于证券市场持续下跌,报告期内证券投资亏损 2,157.90 万元,对公司 2011 年度的利润造成了较大影响。公司将认真吸取经验教训,稳健投资,争取 2012 年能取得较好收益。

特此说明。

湖北京山轻工机械股份有限公司

董 事 会

二〇一二年三月二十八日

十四、其他重大事项：无

#### 十五、公司 2011 年度公告索引

序号	公告时间	公告编号	公告内容
1	2011/01/14	2011—01	2010 年全年业绩预告修正公告
2	2011/03/26	2011—02	2010 年年度报告摘要
3	2011/03/26	2011—03	六届十八次董事会决议公告
4	2011/03/26	2011—04	独立董事关于有关事项的独立意见
5	2011/03/26	2011—05	董事会关于 2010 年证券投资情况的专项说明
6	2011/03/26	2011—06	六届十八次监事会决议公告
7	2011/03/26	2011—07	关于召开 2010 年年度股东大会的通知
8	2011/03/26	2011—08	关于日常关联交易的公告
9	2011/03/26	2011—09	2010 年内部控制自我评价报告
10	2011/03/26	2011—10	关于设立京山轻机投资管理有限责任公司的公告
11	2011/03/26	2011—11	关于合资设立湖北京峻汽车零部件有限公司的公告
12	2011/03/26	2011—12	京山轻机关于委托贷款的公告
13	2011/03/26	2011—13	独立董事候选人声明
14	2011/03/26	2011—14	独立董事提名人声明

15	2011/03/26	2011—15	选举职工代表监事
16	2011/03/26	上巨潮 资讯网	公司 2010 年年度报告
17	2011/03/26		控股股东及关联方资金占用情况的说明
18	2011/03/26		京山轻机独立董事 2010 年述职报告
19	2011/03/26		京山轻机 2010 年审计报告
20	2011/03/26		京山轻机 2010 年财务会计报表
21	2011/03/26	2011—16	关于六届十八次董事会决议的公告
22	2011/04/07	2011—17	更正公告
23	2011/04/23	2011—18	2010 年年度股东大会决议公告
24	2011/04/23	2011—19	七届一次董事会决议公告
25	2011/04/23	2011—20	京山轻机关于委托贷款的公告
26	2011/04/23	2011—21	七届一次监事会决议公告
27	2011/04/23	2011—22	合资设立湖北京峻公司进展公告
28	2011/04/23	2011—23	2011 年第一季度报告正文
29	2011/05/10	2011—24	2010 年年度报告补充公告
30	2011/05/08	2011—25	2010 年度分红派息公告
25	2011/07/05	2011—26	关于成立投资管理公司的进展公告
26	2011/08/06	2011—27	2011 年半年度报告摘要
27	2011/08/17	2011—28	关于借壳传闻的澄清公告
28	2011/10/29	2011—29	2011 年三季度报告
29	2011/10/29	2011—30	七届三次董事会会议决议公告（报备）
30	2011/10/29	2011—31	七届三次监事会会议决议公告（报备）

以上公告均刊登于公告时间的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告（全文附后）

中勤万信会计师事务所有限公司为公司 2011 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告（勤信审字[2012]1036 号）。

### 二、经审计的会计报表及附注（全文附后）。

### 第十三节 备查文件目录

- 一、载有法人代表、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。
- 四、公司2011年年度报告正本。

董事长：孙友元

湖北京山轻工机械股份有限公司

董 事 会

二〇一二年三月二十八日

附：

## （一）审计报告

勤信审字[2012]1036号

### 湖北京山轻工机械股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖北京山轻工机械股份有限公司（以下简称京山轻机）财务报表，包括2011年12月31日的资产负债表及合并资产负债表、2011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和所有者权益变动表及合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是京山轻机管理层的责任。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，京山轻机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京山轻机2011年12月31日的财务状况以及2011年度的经营成果和现金流量。

中勤万信会计师事务所有限公司

中国注册会计师 王晓清

中国注册会计师 李光初

中国·北京

报告日期：2012年3月28日

## 湖北京山轻工机械股份有限公司 财务报表附注

### 一、公司基本情况

本公司是由湖北省京山轻工机械厂、湖北省第一轻工包装公司、京山县呢绒服装厂共同发起，1993年2月26日经湖北省体改委鄂体改[1993]15号文批准组建的定向募集股份有限公司。公司设立时总股本为129,638,332股，1996年3月29日经湖北省体改委鄂体改[1996]66号文批准，公司总股本扩增至150,880,888股，1998年5月，经中国证券监督管理委员会证监发字[1998]96号文和证监发字[1998]97号文批准，公司于1998年5月11日通过深圳证券交易所，上网定价发行方式向社会公众公开发行5500万社会公众股，总股本增至205,880,888股。经股东大会批准，1999年11月12日，公司实施11股送红股2股、以资本公积金转增3股的分配方案后，总股本为308,821,332股。经中国证券监督管理委员会证监发行字[2001]118号文核准，公司于2002年1月17日至21日采取向老股东配售方式，增发新股36,417,449股，总股本为345,238,781股。

经京山县人民政府京政函[2005]21号文《关于同意湖北省京山轻工机械厂进行改制重组的批复》批准，公司原第一大股东湖北省京山轻工机械厂（以下简称“轻机厂”）与京山宏硕投资有限公司（以下简称“宏硕公司”）于2005年7月12日共同签署了《湖北省京山轻工机械厂改制重组协议书》。轻机厂以经评估剥离和扣减后的全部净资产（包括所持14,550.08万股京山轻机股份）19,733.18万元出资，宏硕公司以现金2000万元出资，共同设立京山京源科技投资有限公司（以下简称“京源公司”）。京源公司注册资本为21,733.18万元，轻机厂和宏硕公司的持股比例分别为90.80%和9.20%。本次改制重组完成后，京源公司成为京山轻机第一大股东。本次改制重组前后所涉及的京山轻机的股份比例无变化。

经湖北省人民政府国有资产监督管理委员会《省国资委关于湖北京山轻工机械股份有限公司股权分置改革方案涉及的国有股权管理事项的批复》批准，2005年11月18日，公司股权分置改革相关股东会议审议通过了股权分置改革方案，2005年11月30日刊登了《股权分置改革实施公告》，并于2005年12月5日正式实施完毕，目前第一大股东京源公司持股比例为25.79%。

公司的主营业务为纸箱、纸盒包装机械及印刷机械的制造、销售。

公司企业法人营业执照注册号：4200001100102

公司注册资本：345,238,781元

法定代表人：孙友元

办公地址：湖北省京山县经济技术开发区轻机工业园

### 二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 四、重要会计政策和会计估计

**1、会计期间：**采用公历年度，即自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

**2、记账本位币：**公司以人民币为记账本位币。

**3、记账基础及计量属性：**以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产、符合条件的投资性房地产、非同一控制下的企业合并、具有商业目的的非货币性资产交换、债务重组、投资者投入的非货币资产、交易性金融负债、衍生工具等以公允价值计量外，均以历史成本为计量属性。

#### 4、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银行存款，现金等价物是指持有的期限短（一般指购入之日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

#### 5、外币交易的核算方法

公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：（1）属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；（2）可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

#### 6、金融资产和金融负债

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为交易性金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四大类。交易性金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益，可供出售金融资产以公允价值计量且其变动计入股东权益，应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

#### 7、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	期末余额达到 300 万元（含 300 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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了减值，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

## (2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合类别	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
组合 1：账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合	采用账龄分析法
组合 2：关联方组合	本公司合并范围内的公司	单独进行减值测试，如有客观证据表明发生了减值，按预计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。如经测试未发现减值，不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内	3	3
1 至 2 年	5	5
2 至 3 年	11	11
3 至 5 年	15	15
5 年以上	30	30

## (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，账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值
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

## 8、存货的核算

(1) 存货的分类：公司存货主要包括原材料、低值易耗品、委托加工材料、外购半成品、在产品、库存商品、发出商品等。

(2) 存货的盘存制度：永续盘存制。

(3) 公司除低值易耗品采用实际成本核算外，其余存货采用计划成本核算。

(4) 领用的低值易耗品采用五五摊销法核算。

(5) 领用、发出存货（不含低值易耗品）以计划成本核算，月末结转应负担的成本差异，调整为实际成本。

(6) 存货跌价准备的核算方法：期末存货按成本与可变现净值孰低计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等情况，按单个存货项目的实际成本高于其可变现净值的差额，在中期末或年终时提取存货跌价准备。

### 9、长期股权投资核算方法

#### (1) 初始计量：

长期股权投资的初始投资成本按取得方式的不同分别采用如下方式确认：

①同一控制下的企业合并，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的对价之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的调整留存收益。

②非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日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证券的公允价值；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；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，如果在购买日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，购买方应当将其计入合并成本。

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

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算；

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外；

④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量，其长期股权投资成本以换出资产的公允价值计量；如果该交换不具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值不能可靠计量，则长期股权投资成本以换出资产的账面价值计量。

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，将放弃债权而享有的股份的公允价值确认为对债务人的投资，重组债权的账面余额与长期股权投资的公允价值之间的差额，记入当期损益；债权人已计提坏账准备的，先将该差额冲减减值准备，不足冲减的部分，记入当期损益。

#### (2) 后续计量

##### ①对子公司的投资采用成本法进行核算

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

##### ②对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算

在确认应享有被投资单位净损益时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对投

资单位的净利润进行调整后确认，如被投资单位各项可辨认资产等的公允价值无法可靠确定或可辨认资产等的公允价值与账面价值之间差异较小，投资收益按被投资单位的账面净损益与持股比例计算确认。

③不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资

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。

在活跃市场中有报价或公允价值能够可靠计量的长期股权投资，在可供出售金融资产项目列报，采用公允价值计量、其公允价值变动计入股东权益。

(3) 长期股权投资减值

期末检查发现长期股权投资存在减值迹象时，按单项投资可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

(4) 长期投资的处置

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注24“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

## 11、投资性房地产

(1)投资性房地产的确认标准：已出租的建筑物；已出租的土地使用权；已出租的投资性房地产租赁期届满，因暂时空置但继续用于出租的，仍作为投资性房地产。

(2)初始计量方法：取得的投资性房地产，按照取得时的成本进行初始计量，外购投资性房地产的成本，包括购买价款和可直接归属于该资产的相关税费；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；以其他方式取得的投资性房地产的成本，适用相关会计准则的规定确认。

(3)投资性房地产的后续计量方法：采用成本模式计量，折旧方法采用直线法。

(4)期末投资性房地产由于市价持续下跌等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按资产的实际价值低于账面价值的差额计提减值准备。

公司报告期内投资性房地产为出租的房屋，采用成本模式计量，折旧按照使用年限30-35年计提。

## 11、固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产的确认标准：固定资产是指使用年限在一年以上，能为生产商品提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产，包括房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备及其他设备。

(2) 固定资产计价

a、外购的固定资产，按实际支付的买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态所发生的可直接归属于该资产的其他支出，如场地整理费、运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等作为入账价值；

b、自行建造的固定资产，按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出作为入账价值；

c、接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产，以其公允价值计价；以非货币性交易换入的

固定资产，如果该交换具有商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的，以其公允价值计价，如果该交换不具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值不能可靠计量的，以换出资产的账面价值计价。

d、融资租赁的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面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；

e、盘盈的固定资产按如下规定确定其入账价值：

① 同类或类似固定资产存在活跃市场的，按同类或类似固定资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费作为入账价值；

② 同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该盘盈的固定资产的预计未来现金流量现值作为入账价值。

f、接受捐赠的固定资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费，作为入账价值。捐赠方没有提供有关凭据的，按如下顺序确定其入账价值：

① 同类或类似固定资产存在活跃市场的，按同类或类似固定资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费作为入账价值；

② 同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该接受捐赠的固定资产的预计未来现金流量现值作为入账价值。

g、接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产，或以应收债权换入的固定资产，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费作为入账价值；

(3) 固定资产折旧方法：

除已提足折旧仍继续使用的固定资产，对所有固定资产计提折旧，本公司固定资产折旧采用直线法，各类固定资产的使用年限、折旧率如下：

固定资产类别	估计经济使用年限	预计残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	30—35 年	3-5	2.71-3.23
机器设备	11—15 年	3-5	6.33-9.70
运输工具	8 年	3-5	11.88-12.12
电子仪器及其他设备	5—18 年	3-5	5.28-19.40

(4) 固定资产后续支出的处理

固定资产的的修理与维护支出于发生时计入当期损益。固定资产的重大改建、扩建、改良及装修等发生的后续支出，在使该固定资产可能流入企业的经济利益超过了原先的估计时，予以资本化；重大改建、扩建及改良等发生的后续支出按直线法在固定资产尚可使用期间内计提折旧；装修支出按直线法在预计收益期间内计提折旧。

(5) 固定资产减值准备的确认标准和计提方法

期末如果出现了市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象，固定资产可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。可收回金额应当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之间较高者确定。

## 12、在建工程

(1) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接薪酬、直接施工费

等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点：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，次月起开始计提折旧。待办理可竣工决算手续后再按实际成本调整原来的暂估价值，但已计提的折旧额不再调整。

(3) 在建工程减值准备的确认标准和计提方法：会计期末，对在建工程进行全面检查，当存在减值迹象时，估计其可收回金额，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。

### 13、借款费用的会计处理方法

(1) 借款费用资本化的确认原则：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。可直接归属于固定资产的购建和需要经过1年以上（含1年）时间的建造或生产过程，才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房地产的借款费用，予以资本化；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。应予以资本化的借款费用当同时具备以下三个条件时，开始资本化：

资产支出已经发生；

借款费用已经发生；

为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化的期间：应予以资本化的借款费用，满足上述资本化条件的，在购建或者生产的符合资本化条件的相关资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入相关资产的成本；若相关资产的购建或生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，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，直至资产的购建或者生产活动重新开始；在相关资产达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生时根据其发生额直接计入当期财务费用。

#### (3) 借款费用资本化的计算方法

①借款利息的资本化金额：以截止资产负债表日累计资产支出加权平均数乘以资本化率计算确定。

为购建或生产符合资本化条件的资产而借入专门款项的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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定。每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

②辅助费用：专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态之前发生的，应当在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本；在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

③在资本化期间内，属于借款费用资本化范围的外币借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化。

### 14、无形资产的计价及其摊销

(1) 无形资产的计价

①外购的无形资产，按照其购买价款、相关税费以及直接归属于使该资产达到预定用途所发生的实际成本入账；

②投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值计价；

③企业内部研究开发的无形资产，在研究阶段发生的支出计入当期损益，在开发阶段发生的支出，在满足下列条件时，作为无形资产成本入账：

a、开发的无形资产在完成后，能够直接使用或者出售，且运用该无形资产生产的产品存在市场，能够为企业带来经济利益（或该无形资产自身存在市场且出售后有足够的技术支持）。

b、该无形资产的开发支出能够可靠的计量。

#### (2) 无形资产摊销方法

使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

### 15、长期待摊费用摊销政策

长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上(不含一年)的各项费用，其中：开办费先在长期待摊费用中归集，待企业开始生产经营当月起一次计入当月的损益，其余长期待摊费用在受益期限内平均摊销。

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

### 16、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时满足下列条件，本公司将其确认为预计负债：

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

### 17、职工薪酬

职工薪酬，是指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、住房公积金及其他社会保障。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，保险费及公积金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。

### 18、股份支付

股份支付，是指企业为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。

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。

以权益结算的股份支付，是指企业为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以现金结算的股份支付，是指企业为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务。

## 19、收入确认原则

(1) 产品销售收入，在下列条件均能满足时予以确认：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务收入，在下列条件均能满足时予以确认：收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(3) 让渡资产使用权收入：与交易相关的经济利益能够流入企业；收入的金额能够可靠地计量；

(4) 采用售后回购方式销售商品的，收到的款项应确认为负债；回购价格大于原售价的，差额应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；

(5) 采用售后租回方式销售商品的，售后租回交易认定为经营租赁的，对售价与资产账面价值之间的差额予以递延，并在租赁期内按照与确认租金费用相一致的方法进行分摊，作为租金费用的调整。有确凿证据表明售后租回交易是按照公允价值达成的，售价与资产账面价值之间的差额应当计入当期损益。

## 20、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，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果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；如果用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；如果不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 21、资产减值

资产减值，是指资产的可收回金额低于其账面价值。企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。当资产存在减值迹象时，估计其可收回金额，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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。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。

长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等资产减值准备的计提依据、确定方法：

(1) 本公司在资产负债表日判断长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等资产是否存在可能发生减值的迹象。存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅下跌，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企业经营所处的经济、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，从而对企业产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响企业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企业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) 资产存在减值迹象的,估计其可收回金额。可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。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,只要有一项超过了资产的账面价值,就表明资产没有发生减值,不需再估计另一项金额。

资产的公允价值减去处置费用后的净额,根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。不存在销售协议但存在资产活跃市场的,按照该资产的市场价格减去处置费用后的金额确定。资产的市场价格通常应当根据资产的买方出价确定。在不存在销售协议和资产活跃市场的情况下,当以可获取的最佳信息为基础,估计资产的公允价值减去处置费用后的净额,该净额可以参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。按照上述规定仍然无法可靠估计资产的公允价值减去处置费用后的净额的,以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

资产预计未来现金流量的现值,按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量,选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值,应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

(3) 可收回金额的计量结果表明,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。资产减值损失确认后,减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整,以使该资产在剩余使用寿命内,系统地分摊调整后的资产账面价值(扣除预计净残值)。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不得转回。

(4) 表明一项资产可能发生减值的,一般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为基础确定资产组的可收回金额。在认定资产组时,以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时,在认定资产组时,考虑管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

## 22、所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用资产负债表债务法。公司在取得资产、负债时,确定其计税基础。资产的账面价值与计税基础存在差异的,按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

## 23、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。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。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。

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

购买方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。

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

## 24、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额50%（不含50%）以上，或虽不足50%但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

### (2) 合并财务报表所采用的会计方法

合并财务报表系根据《企业会计准则第33号—合并财务报表》的规定，以母公司和纳入合并范围的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，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间交易及内部往来后编制而成。

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。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东收益”项目列示。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。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、9“长期股权投资”或本附注四、6“金融资产和金融负债”。

### (3) 子公司会计政策

控股子公司执行的会计政策与本公司一致。

## 25、会计政策和会计估计变更

1、重大会计政策、会计估计变更的影响：无

2、会计差错更正：无

## 五、税项

- 1、增值税：一般纳税人，销项税率为 17%；
- 2、营业税率为 5%；
- 3、城市维护建设税依应缴纳的流转税计征 5%或 7%。；
- 4、教育费附加依应缴纳的流转税计征 3%；
- 5、企业所得税率：本公司母公司企业所得税率为 15%，其他各子公司企业所得税率为 25%；
- 6、其他税项：按国家有关具体规定计缴。

## 六、企业合并及合并财务报表

通过设立或投资等方式取得的子公司

公司全称	注册资本 (万元)	经营范围	原始投资 (万元)	股权 比例
1.武汉京山轻工机械有限公司	RMB2000	纸箱、纸盒、机械、纸品生产、销售等	RMB1960	100%
2.昆山京昆和顺包装机械有限公司	RMB1600	包装机械及零配件生产、销售	RMB1600	100%
3.武汉比利轻机包装机械有限公司	RMB100	纸箱包装机械的设计、生产和销售	RMB60	60%
4.香港京山轻机有限公司	HKD389	销售纸制品包装机械、印刷机械	RMB6.82	100%

5.京山轻机房地产开发有限公司	RMB1000	房地产开发经营（凭资质证经营）；五金建材、水暖器材销售	RMB1000	100%
6. 京山轻机投资管理有限公司	RMB5000	企业资产管理与实业投资；企业管理、投资信息咨询服务	RMB5000	100%
7. 湖北京峻汽车零部件有限公司	RMB5000	汽车零部件、各类机械用铸件的技术研发、生产加工、销售及售后服务	RMB2500	50%

本年度公司新设成立京山轻机投资管理有限公司、湖北京峻汽车零部件有限公司，本年度已将其纳入合并报表范围。

## 七、合并财务报表重要项目注释：（单位：人民币元）

### 1、货币资金

#### （1）明细情况

项目	2011-12-31	2010-12-31
现金	81,375.30	46,197.94
银行存款	96,163,433.05	126,804,723.80
其他货币资金	64,539,589.86	37,440,139.29
合 计	160,784,398.21	164,291,061.03

#### （2）货币资金——外币货币资金

美元	2011-12-31		2010-12-31	
	原币金额	折合人民币金额	原币金额	折合人民币金额
现金	-	-	-	-
银行存款	621,849.94	3,917,713.43	182,966.21	1,211,262.77
其他货币资金	-	-	-	-
合 计	621,849.94	3,917,713.43	182,966.21	1,211,262.77

欧元	2011-12-31		2010-12-31	
	原币金额	折合人民币金额	原币金额	折合人民币金额
现金	-	-	-	-
银行存款	68.84	561.73	179.29	1,577.76
其他货币资金	-	-	-	-
合 计	68.84	561.73	179.29	1,577.76

港元	2011-12-31	2010-12-31

	原币金额	折合人民币金额	原币金额	折合人民币金额
现金	25.00	20.50	25.00	21.25
银行存款	-	-	-	-
其他货币资金	-	-	-	-
合 计	25.00	20.50	25.00	21.25

日元	2011-12-31		2010-12-31	
	原币金额	折合人民币金额	原币金额	折合人民币金额
现金	-	-	-	-
银行存款	92,382.00	7,390.56	-	-
其他货币资金	-	-	-	-
合 计	92,382.00	7,390.56	-	-

### (3) 截止 2011 年 12 月 31 日货币资金—其他货币资金受限明细

项目	2011-12-31	期 限
预付货款保函保证金	1,400,000.00	一年
票据保证金	11,577,000.00	六个月
票据保证金	150,000.00	票据到期持票人未请求付款
合 计	13,127,000.00	

## 2、交易性金融资产

项 目	2011-12-31	2010-12-31
1.交易性债券投资	-	-
2.交易性权益工具投资	-	-
3.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产	63,659,998.00	123,268,189.60
4.其他交易性金融资产	30,000,000.00	30,245,900.00
合计	93,659,998.00	153,514,089.60

截止 2011 年 12 月 31 日其他交易性金融资产明细如下：

名称	2011-12-31
交银国际信托理财	10,000,000.00
遇喜·集宝盆 II 期信托理财	20,000,000.00
合 计	30,000,000.00

变动原因分析：交易性金融资产减少，主要是本期处置股票及银行理财产品投资所致。

### 3、应收票据

项目	2011-12-31	2010-12-31
银行承兑汇票	146,060,346.65	49,360,904.95
商业承兑汇票	-	100,000.00
合 计	146,060,346.65	49,460,904.95

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司不存在因出票人无力履约而转为应收账款的票据。

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司已经背书给他方但尚未到期票据金额前五名情况：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
北镇市国辉包装印务有限公司	2011.07.04	2012.01.04	1,000,000.00	银行承兑汇票 2046524
江西麦莎纸业有限公司	2011.7.28	2012.01.28	1,000,000.00	银行承兑汇票 23148006
江西共青统百利彩印包装有限公司	2011.07.26	2012.01.26	1,000,000.00	银行承兑汇票 23138071
四川广安光前集团有限公司	2011.07.14	2012.01.14	1,000,000.00	银行承兑汇票 20845702
江苏宏远包装有限公司	2011.10.11	2012.04.11	1,000,000.00	银行承兑汇票 20122710
合 计			5,000,000.00	

### 4、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

期末明细：

种类	2011-12-31			
	账面原值	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	223,586,283.28	99.17	15,436,493.73	6.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,868,945.32	0.83	1,868,945.32	100.00
合 计	225,455,228.60	100.00	17,305,439.05	7.68

期初明细：

种类	2010-12-31			
	账面原值	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	117,434,126.08	98.49	11,175,544.06	9.52

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,803,079.92	1.51	1,803,079.92	100.00
合 计	119,237,206.00	100.00	12,978,623.98	10.88

应收账款种类的说明：单项金额重大的应收账款为单户期末余额在 300 万元人民币以上的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款明细情况

账 龄	2011-12-31			2010-12-31		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	162,213,968.97	72.55	4,866,419.06	58,182,456.11	49.54	1,737,952.25
1 至 2 年	18,029,894.35	8.06	901,494.72	13,847,336.07	11.79	688,032.06
2 至 3 年	6,765,720.48	3.03	676,572.05	9,869,752.80	8.40	986,975.28
3 至 5 年	13,206,679.64	5.91	1,981,001.95	19,318,599.06	16.45	2,897,789.86
5 年以上	23,370,019.84	10.45	7,011,005.95	16,215,982.04	13.82	4,864,794.61
合 计	223,586,283.28	100.00	15,436,493.73	117,434,126.08	100.00	11,175,544.06

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
四川重庆金山鑫泰包装有限公司	1,359,514.63	1,359,514.63	100%	客户认为设备安装调试未达到要求、不同意付款
江西南昌外贸包装厂	205,065.40	205,065.40	100%	客户认为设备安装调试未达到要求、不同意付款
小额客户合并	304,365.29	304,365.29	100%	客户认为设备安装调试未达到要求、不同意付款
合计	1,868,945.32	1,868,945.32		

应收账款坏账准备变动情况

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
坏账准备	12,978,623.98	4,326,815.07	-	17,305,439.05

应收账款净额

项 目	2011-12-31	2010-12-31
应收账款总额	225,455,228.60	119,237,206.00
坏账准备	17,305,439.05	12,978,623.98
应收账款净额	208,149,789.55	106,258,582.02

(2) 本期转回或收回情况

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

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

公司应收账款中关联企业往来及持有公司 5%以上表决权股份的股东单位款项详见“附注九. 关联方关系及其交易”。

(4) 应收账款前五名如下：(有些客户属公司机密，简单表示)

客户名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
湖北东峻工贸有限公司	关联方	12,325,339.43	1 年以内	5.47
陕西泰丰汽车制动系统有限公司	非关联方	11,391,292.14	1 年以内	5.05
富士和机械工业(昆山)有限公司	非关联方	8,956,592.00	1 年以内	3.97
江苏某包装有限公司	非关联方	8,695,000.00	1 年以内	3.86
广东某纸品制造公司	非关联方	7,415,000.00	1 年以内	3.29

(5) 应收账款-外币应收账款

项目	2011-12-31		2010-12-31	
	原币金额	折合人民币金额	原币金额	折合人民币金额
美元	8,518,197.18	53,664,642.21	6,493,720.78	42,988,431.56
欧元	294,445.30	2,402,673.65	263,979.37	2,323,018.46

5、预付账款

账龄	2011-12-31		2010-12-31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	51,063,859.66	93.56	111,649,887.73	98.02
1 至 2 年	1,328,837.18	2.43	7,189.00	0.01
2 至 3 年	189.00	-	182,605.17	0.16
3 至 5 年	401,354.10	0.74	638,200.00	0.56
5 年以上	1,783,000.00	3.27	1,423,445.00	1.25
合计	54,577,239.94	100.00	113,901,326.90	100.00

预付账款前五名如下：

客户名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付账款总额的比例(%)
湖北建邦铸造材料有限公司	非关联方	11,960,133.81	1 年以内	21.91

广东佛山先进表面技术有限公司	非关联方	5,551,200.00	1 年以内	10.17
沈阳第一机床厂	非关联方	3,091,384.00	1 年以内	5.66
上海英健铸造设备有限公司	非关联方	2,460,000.00	1 年以内	4.51
上海恒精机电设备有限公司	非关联方	2,232,000.00	1 年以内	4.09

#### 预付账款-外币预付账款

项目	2011-12-31		2010-12-31	
	原币金额	折合人民币金额	原币金额	折合人民币金额
美元	178,499.44	1,124,546.47	69,450.00	459,759.00
欧元	-	-	583,200.00	5,132,160.00

- (1) 预付账款减少主要是部分铸造项目工程款及设备款结算所致。
- (2) 1 年以上的预付账款主要是公司外购的部分设备由于对方尚未达到安装使用要求，暂未与对方结算所致。
- (3) 无关联企业往来及持有公司 5%以上表决权股份的股东单位款项。

#### 6、其他应收款

##### (1) 其他应收款按种类列示

##### 期末明细

种类	2011-12-31			
	账面原值	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	16,703,291.02	98.21	1,418,380.58	8.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	303,865.19	1.79	303,865.19	100.00
合计	17,007,156.21	100.00	1,722,245.77	10.13

##### 期初明细

种类	2010-12-31			
	账面原值	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	19,524,620.22	100.00	1,378,303.33	7.06
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	19,524,620.22	100.00	1,378,303.33	7.06

其他应收款种类的说明：单项金额重大的其他应收款为单户期末余额在 300 万元人民币以上的其他应收款。

**组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款明细情况**

账 龄	2011-12-31			2010-12-31		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	11,057,218.41	66.20	329,364.25	15,062,080.63	77.14	443,922.76
1 至 2 年	2,161,910.10	12.94	108,095.51	386,736.07	1.98	19,336.81
2 至 3 年	218,081.90	1.31	21,808.19	153,737.42	0.79	15,373.74
3 至 5 年	137,077.01	0.82	20,561.55	1,846,332.10	9.46	276,949.82
5 年以上	3,129,003.60	18.73	938,551.08	2,075,734.00	10.63	622,720.20
合 计	16,703,291.02	100.00	1,418,380.58	19,524,620.22	100.00	1,378,303.33

**期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款**

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
湖北京山新汉办	278,500.00	278,500.00	100%	尾款预计无法收回
湖北武汉天安保险公司	19,542.00	19,542.00	100%	保险赔付余款预计无法收回
湖北武汉桥口电镀厂	2,000.00	2,000.00	100%	尾款预计无法收回
小额客户合计	3,823.19	3,823.19	100%	尾款预计无法收回
合计	303,865.19	303,865.19	100%	

**其他应收款坏账准备变动情况**

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
坏账准备	1,378,303.33	343,942.44	-	1,722,245.77

**其他应收款净额**

项 目	2011-12-31	2010-12-31
其他应收款总额	17,007,156.21	19,524,620.22
坏账准备	1,722,245.77	1,378,303.33
其他应收款净额	15,284,910.44	18,146,316.89

**(2) 本期转回或收回情况**

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

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

期末其他应收款中中无关联企业往来及持有公司 5%以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 其他应收款前五名情况

客户名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
上海公司	内部单位	1,151,805.79	5 年以上	6.77
俄罗斯办事处	内部单位	842,928.19	1 年以内、1 至 2 年	4.96
印度京山轻机	内部单位	633,000.00	1 年以内	3.72
湖北荆门市通力机器有限公司	非关联方	614,240.00	5 年以上	3.61
云南昆明办事处	内部单位	599,183.53	1 年以内、1 至 2 年	3.52

7、存货

(1) 存货分类

项 目	2011-12-31		2010-12-31	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	69,961,012.89	5,474,270.42	62,472,613.29	6,956,225.61
材料成本差异	-397,034.06	-	1,096,783.67	-
库存商品	81,849,683.52	5,581,291.78	69,100,149.27	6,387,150.53
发出商品	7,913,019.76	649,152.33	21,294,395.65	-
委托加工物资	1,625,917.24	-	3,644,883.40	-
周转材料	1,735,623.50	-	293,350.48	-
在产品	146,996,386.56	10,104,641.99	165,457,128.14	8,758,500.46
开发成本	21,094,696.69	-	-	-
合 计	330,779,306.10	21,809,356.52	323,359,303.90	22,101,876.60

存货净额

项 目	2011-12-31	2010-12-31
存货原值	330,779,306.10	323,359,303.90
存货跌价准备	21,809,356.52	22,101,876.60
存货净额	308,969,949.58	301,257,427.30

(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	
原材料	6,956,225.61	1,982,493.41	-	3,464,448.60	5,474,270.42
库存商品	6,387,150.53	4,686,347.29	-	5,492,206.04	5,581,291.78

发出商品	-	649,152.33	-	-	649,152.33
在产品	8,758,500.46	1,346,141.53	-	-	10,104,641.99
合计	22,101,876.60	8,664,134.56	-	8,956,654.64	21,809,356.52

存货跌价准备转销为存货处置，相应结转存货跌价准备。

### (3) 存货跌价准备计提

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	账面余额高于可变现净值	-	-
库存商品	账面余额高于可变现净值	-	-
在产品	账面余额高于可变现净值	-	-

## 8、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
天风证券股份有限公司	成本法	26,142,480.00	26,142,480.00		26,142,480.00
合计		26,142,480.00	26,142,480.00		26,142,480.00

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	期初减值准备	增减变动	期末减值准备	本期现金红利
天风证券股份有限公司	2.54	2.54	-	-	-	-	-

### (2) 对联营企业的投资

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

## 9、投资性房地产

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、原价合计	111,558,074.00	26,307,729.38	-	137,865,803.38
1.房屋、建筑物	111,558,074.00	26,307,729.38	-	137,865,803.38
2.土地使用权	-	-	-	-
二、累计折旧和累计摊销合计	29,077,610.61	10,829,063.88	-	39,906,674.49
1.房屋、建筑物	29,077,610.61	10,829,063.88	-	39,906,674.49
2.土地使用权	-	-	-	-

三、投资性房地产减值准备累计金额	-	-	-	-
1.房屋、建筑物	-	-	-	-
2.土地使用权	-	-	-	-
四、投资性房地产账面价值合计	82,480,463.39	15,478,665.50	-	97,959,128.89
1.房屋、建筑物	82,480,463.39	15,478,665.50	-	97,959,128.89
2.土地使用权	-	-	-	-

本年增加的累计折旧中，本年计提 3,919,246.49 元，差额为固定资产变更为投资性房地产时相应固定资产累计折旧转入。

## 10、固定资产

### 各类固定资产期初和期末原价、累计折旧额及固定资产减值准备累计金额

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	630,152,110.95	205,784,798.12	67,892,373.36	768,044,535.71
其中：房屋、建筑物	310,432,477.12	51,350,720.32	58,746,300.58	303,036,896.86
机器设备	278,915,012.67	138,488,003.82	4,415,096.67	412,987,919.82
运输工具	20,376,069.28	5,914,507.99	3,584,067.00	22,706,510.27
电子仪器及其他	20,428,551.88	10,031,565.99	1,146,909.11	29,313,208.76
二、累计折旧合计	305,097,463.86	38,270,418.46	27,204,451.59	316,163,430.73
其中：房屋、建筑物	79,970,382.62	10,570,100.57	21,541,248.14	68,999,235.05
机器设备	196,991,455.44	23,588,089.28	1,808,964.49	218,770,580.23
运输工具	13,263,154.95	1,736,430.01	3,035,389.84	11,964,195.12
电子仪器及其他	14,872,470.85	2,375,798.60	818,849.12	16,429,420.33
三、固定资产减值准备合计	299,938.03	-	-	299,938.03
其中：房屋、建筑物	-	-	-	-
机器设备	299,938.03	-	-	299,938.03
运输工具	-	-	-	-
电子仪器及其他	-	-	-	-
四、固定资产账面价值合计	324,754,709.06	167,514,379.66	40,687,921.77	451,581,166.95
其中：房屋、建筑物	230,462,094.50	40,780,619.75	37,205,052.44	234,037,661.81
机器设备	81,623,619.20	114,899,914.54	2,606,132.18	193,917,401.56
运输工具	7,112,914.33	4,178,077.98	548,677.16	10,742,315.15
电子仪器及其他	5,556,081.03	7,655,767.39	328,059.99	12,883,788.43

(1) 本年增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 97,704,235.84 元。本年增加的累计折旧中，本年计提 38,270,418.46 元。

- (2) 暂时闲置的固定资产情况：无。
- (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况：无。
- (4) 通过经营租赁租出的固定资产：无。
- (6) 期末持有待售的固定资产情况：无。
- (7) 未办妥产权证书的固定资产情况：无。
- (8) 固定资产抵押情况：无。

## 11、在建工程

工程名称	期初数	本期增加	本期转出	期末数	备注
武汉轻机园区建设规划	-	410,729.00	-	410,729.00	自筹
待安装设备	33,206,543.77	38,741,546.57	71,947,536.46	553.88	自筹
铸造项目	8,316,836.40	22,145,700.04	23,983,195.44	6,479,341.00	自筹
待摊支出	154,459.17	1,391,044.77	1,545,503.94	-	自筹
房屋装修	-	228,000.00	228,000.00	-	自筹
合计	41,677,839.34	62,917,020.38	97,704,235.84	6,890,623.88	-

在建工程减少主要是报告期年产 10 万吨铸件生产线厂房及设备投资转固结算所致。

## 12、无形资产

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	42,527,773.40	13,425,986.35	17,543,551.47	38,410,208.28
其中：土地使用权	32,577,313.72	13,199,234.21	17,543,551.47	28,232,996.46
特许权使用费	9,530,000.00	-	-	9,530,000.00
计算机软件	420,459.68	226,752.14	-	647,211.82
二、累计摊销合计	11,972,102.95	1,845,278.11	2,696,459.08	11,120,921.98
其中：土地使用权	8,572,814.41	799,806.54	2,696,459.08	6,676,161.87
特许权使用费	3,367,666.81	953,000.00	-	4,320,666.81
计算机软件	31,621.73	92,471.57	-	124,093.30
三、无形资产减值准备合计	-	-	-	-
其中：土地使用权	-	-	-	-
特许权使用费	-	-	-	-
计算机软件	-	-	-	-

四、无形资产账面价值合计	30,555,670.45	11,580,708.24	14,847,092.39	27,289,286.30
其中：土地使用权	24,004,499.31	12,399,427.67	14,847,092.39	21,556,834.59
特许权使用费	6,162,333.19	-953,000.00	-	5,209,333.19
计算机软件	388,837.95	134,280.57	-	523,118.52

公司特许权使用费 9,530,000.00 元为公司 2007 年从美国太阳公司引进的兰斯顿 450 单面机、兰斯顿 380 上胶机、兰斯顿 380 横切机、兰斯顿 380 纸架等产品的技术产权，公司同时获得在世界各地制造销售以上产品的权利。

### 13、递延所得税资产

项目	2011-12-31	2010-12-31
交易性金融资产公允价值变动	839,444.65	-
应收款项坏账准备	2,920,951.60	3,589,231.82
存货跌价准备	3,271,403.48	5,525,469.15
固定资产减值准备	44,990.70	74,984.51
合计	7,076,790.43	9,189,685.48

### 14、资产减值准备明细

项目	年初账面余额	本期计提额	本期转销	期末账面余额
一、坏账准备	14,356,927.31	4,708,483.83	37,726.32	19,027,684.82
二、存货跌价准备	22,101,876.60	8,664,134.56	8,956,654.64	21,809,356.52
三、可供出售金融资产减值准备	-	-	-	-
四、持有至到期投资减值准备	-	-	-	-
五、长期股权投资减值准备	-	-	-	-
六、投资性房地产减值准备	-	-	-	-
七、固定资产减值准备	299,938.03	-	-	299,938.03
八、工程物资减值准备	-	-	-	-
九、在建工程减值准备	-	-	-	-
十、生产性生物资产减值准备	-	-	-	-
十一、油气资产减值准备	-	-	-	-
十二、无形资产减值准备	-	-	-	-
十三、商誉减值准备	-	-	-	-
十四、其他	-	-	-	-
合计	36,758,741.94	13,372,618.39	8,994,380.96	41,136,979.37

### 15、短期借款

借款类别	2011-12-31	2010-12-31
信用借款	110,400,000.00	-
抵押借款	-	-
保证借款	-	-

质押借款	-	-
合计	110,400,000.00	-

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司短期借款明细如下：

贷款银行	贷款金额	贷款期限		贷款利率	贷款方式
中国农业银行京山支行	30,000,000.00	2011/2/1	2012/1/31	5.81%	信用
中国建设银行荆门汇通支行	30,000,000.00	2011/5/4	2012/5/3	6.31%	信用
中国工商银行荆门支行	31,500,000.00	2011/9/28	2012/3/26	4.04%	信用
中国工商银行荆门支行	18,900,000.00	2011/11/23	2012/5/22	4.96%	信用
合 计	110,400,000.00				

#### 16、应付票据

项目	2011-12-31	2010-12-31
银行承兑汇票	14,270,000.00	26,218,000.00
商业承兑汇票	-	-
合 计	14,270,000.00	26,218,000.00

应付票据减少主要是本期减少开具的承兑汇票结算所致。

#### 17、应付账款

账 龄	2011-12-31		2010-12-31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	140,155,140.55	92.12	81,360,665.31	91.99
1 至 2 年	6,017,812.60	3.96	948,107.28	1.07
2 至 3 年	652,208.96	0.43	1,226,006.97	1.40
3 至 5 年	2,386,215.32	1.57	2,151,977.14	2.43
5 年以上	2,923,386.02	1.92	2,753,760.37	3.11
合 计	152,134,763.45	100.00	88,440,517.07	100.00

(1) 公司应付账款中应付关联企业款项见“附注九. 关联方关系及其交易”。除此之外，应付账款中无其他关联企业往来及持有公司 5%以上表决权股份的股东单位款项。

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款系尚未办理结算的款项。

#### 18、预收账款

账 龄	2011-12-31		2010-12-31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	40,790,867.87	64.56	72,622,713.58	75.94

1 至 2 年	4,625,346.08	7.32	1,660,817.78	1.74
2 至 3 年	1,037,119.95	1.64	5,843,870.57	6.11
3 至 5 年	4,113,234.87	6.51	7,060,302.81	7.38
5 年以上	12,621,655.41	19.97	8,449,455.43	8.83
合 计	63,188,224.18	100.00	95,637,160.17	100.00

预收账款中无关联企业往来及持有公司 5%以上表决权股份的股东单位款项。

预收账款中一年以上的款项形成的原因为公司销售的产品主要为大型的流水生产线，部分部件工艺较特殊，部分部件需要从国外进口，且是按客户所需求的配置进行生产，中间还涉及到工艺的重新制定，这样就导致从收取定金到交货时间跨度较长，并且客户要等到设备安装验收后才与公司结算。

### 19、应付职工薪酬

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	-	63,197,352.16	61,768,307.98	1,429,044.18
二、职工福利费用	5,611,321.47	251,485.19	4,644,512.02	1,218,294.64
三、社会保险费	291,865.94	8,983,624.25	6,050,805.05	3,224,685.14
1.医疗保险费	15,831.60	2,686,457.88	2,138,422.39	563,867.09
2.基本养老保险费	276,034.34	5,104,589.51	2,958,134.69	2,422,489.16
3.年金缴费	-	51,741.00	112.26	51,628.74
4.失业保险费	-	209,847.59	197,349.37	12,498.22
5.工伤保险费	-	731,127.33	596,014.20	135,113.13
6.生育保险费	-	199,860.94	160,772.14	39,088.80
四、住房公积金	87,741.50	651,891.50	551,921.00	187,712.00
五、工会经费和职工教育经费	3,373,944.67	2,692,029.67	1,722,942.74	4,343,031.60
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、因解除劳动关系给予的补偿	-	-	-	-
八、其他	-	-	-	-
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合计	9,364,873.58	75,776,382.77	74,738,488.79	10,402,767.56

### 20、应交税费

项 目	2011-12-31	2010-12-31
增值税	-3,956,039.23	-5,295,620.37
营业税	660,621.21	217,577.31

所得税	2,903,413.04	4,643,915.07
城市维护建设税	495,690.15	110,473.51
教育费附加	296,682.33	69,640.01
代扣代缴个人所得税	843,783.25	130,507.34
印花税	47,350.51	26,432.16
房产税	291,472.24	520,063.23
城镇土地使用税	457,752.49	55,188.70
其他税费	312,133.44	251,560.37
合计	2,352,859.43	729,737.33

应交税金增加主要是期末留抵的增值税减少所致。

## 21、其他应付款

账 龄	2011-12-31		2010-12-31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	6,790,014.38	28.81	14,171,450.27	51.61
1 至 2 年	3,557,330.40	15.09	675,950.85	2.46
2 至 3 年	647,867.25	2.75	1,849,191.48	6.74
3 至 5 年	3,164,201.35	13.42	9,468,896.98	34.49
5 年以上	9,413,309.32	39.93	1,290,701.21	4.70
合 计	23,572,722.70	100.00	27,456,190.79	100.00

期末其他应付款中无关联企业往来及持有公司 5%以上表决权股份的股东单位款项。

账龄超过 1 年的大额其他应付款主要系暂收待付往来款项。

### 其他应付款前五名情况

客户名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应付款总额的比例(%)
暂收财政局款	非关联方	7,593,975.00	5 年以上	32.22
医疗保证金	非关联方	497,065.45	1 至 2 年	2.11
湖北金宋机械有限公司	非关联方	601,895.98	1 年以内	2.55
湖北京山通达物流有限公司	非关联方	500,000.00	1 年以内、1 至 2 年	2.12
劳务费	非关联方	424,766.32	1 年以内	1.80

## 22、长期借款

借款类别	2011-12-31	2010-12-31
------	------------	------------

信用借款	40,000,000.00	10,000,000.00
保证借款	-	-
抵押借款	-	-
质押借款	-	-
合 计	40,000,000.00	10,000,000.00

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司长期借款明细如下：

贷款银行	贷款金额	贷款期限		贷款利率	贷款方式
中国建设银行京山支行	10,000,000.00	2010/10/26	2013/3/24	5.60%	信用
中国建设银行京山支行	30,000,000.00	2011/2/12	2014/2/11	6.09%	信用
合 计	40,000,000.00				

### 23、递延所得税负债

项目	2011-12-31	2010-12-31
交易性金融资产公允价值变动	-	4,154,085.84
可供出售金融资产公允价值变动	-	-
合计	-	4,154,085.84

### 24、其他非流动负债

项目	2011-12-31	2010-12-31
智能化高速精密印刷成型设备生产	11,580,000.00	-
合计	11,580,000.00	-

根据鄂发改投资【2011】1299 号《关于转发国家发展改革委下达产业结构调整项目（第二批）2011 年中央预算内投资计划的通知》，本公司智能化高速精密印刷成型设备要形成年产 20 套的生产能力，中央预算内投资 1,158 万元对公司进行补贴。2011 年 12 月 13 日收到中央预算内投资 1,158 万元。

### 25、股本

项 目	本次变动前		本次变动后			
	数量	比例	其他	小计	数量	比例
<b>一、有限售条件股份</b>	-	-	-	-	-	-
1、国家持股	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	-	-	-	-	-	-
3、其他内资持股	26,945	0.01	-7,640	-7,640	19,305	0.01
其中：	-	-	-	-	-	-
境内法人持股	-	-	-	-	-	-

境内自然人持股	26,945	0.01	-7,640	-7,640	19,305	0.01
4、外资持股	-	-	-	-	-	-
其中：	-	-	-	-	-	-
境外法人持股	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	26,945	0.01	-7,640	-7,640	19,305	0.01
<b>二、无限售条件股份</b>	-	-	-	-	-	-
1、人民币普通股	345,211,836	99.99	7,640	7,640	345,219,476	99.99
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计	345,211,836	99.99	7,640	7,640	345,219,476	99.99
<b>股份总额</b>	<b>345,238,781</b>	<b>100.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>345,238,781</b>	<b>100.00</b>

注：报告期内，根据新《公司法》、中国证监会《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》和深圳证券交易所《上市公司董事、监事和高管所持本公司股份及其变动管理业务指引》的相关规定，公司董事、监事和高级管理人员所持有的股份数在本年内解冻 1/4。

## 26、资本公积

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	459,635,036.55	-	-	459,635,036.55
其他资本公积	8,891,460.10	-	-	8,891,460.10
合 计	468,526,496.65	-	-	468,526,496.65

## 27、盈余公积

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积	95,448,453.88	1,139,310.53	-	96,587,764.41
任意盈余公积	59,119,668.56	-	-	59,119,668.56
合 计	154,568,122.44	1,139,310.53	-	155,707,432.97

## 28、未分配利润

项 目	2011 年度	2010 年度
上年年末未分配利润	190,001,785.42	162,215,310.17
会计政策变更		
前期差错更正	-	-

本年年初未分配利润	190,001,785.42	162,215,310.17
加：本年净利润	3,140,362.68	30,919,962.78
减：提取法定公积金	1,139,310.53	3,133,487.53
提取职工奖励基金		
提取任意盈余公积		
分配普通股股利	12,083,357.34	-
转作股本的普通股股利		
期末余额	179,919,480.23	190,001,785.42

2011 年 4 月 22 日经公司 2010 年度股东大会决议，以 2010 年 12 月 31 日末总股本 345,238,781 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 0.35 元（含税），共计派发现金股利 12,083,357.34 元。此方案于 2011 年 6 月实施完毕。

## 29、营业收入

项目	2011 年度	2010 年度
主营业务收入	635,840,107.49	496,808,218.01
其他业务收入	37,120,446.46	26,627,663.07
合计	672,960,553.95	523,435,881.08

### 主营业务收入（分产品）

项 目	2011 年度	2010 年度
纸板包装机械	440,123,068.69	365,509,643.43
纸盒包装机械	22,612,339.04	25,009,518.21
印刷机械	71,623,130.29	62,401,406.09
铸造产品	42,110,128.30	-
汽车零部件	14,851,295.90	-
其他	44,520,145.27	43,887,650.28
合 计	635,840,107.49	496,808,218.01

### 其他业务收入（分产品）

项 目	2011 年度	2010 年度
材料销售	9,310,274.52	7,840,948.76
劳务	2,817,480.31	3,539,140.44
租赁	14,117,986.45	12,609,366.24
其他	10,874,705.18	2,638,207.63

合 计	37,120,446.46	26,627,663.07
-----	---------------	---------------

本年度其他业务收入-其他 10,874,705.18 元其中主要是委托贷款利息收入 8,494,555.60 元。

#### 前五家客户销售情况

客户	营业收入	占营业收入的比例%
沙特阿拉伯 C10621 合同	14,412,971.52	2.14
陕西泰丰汽车制动系统有限公司	11,103,668.50	1.65
天门纺织机械有限公司	10,891,605.10	1.62
湖北东峻工贸有限公司	10,637,391.36	1.58
立陶宛 C11647 合同	10,550,203.52	1.57
合计	57,595,840.00	8.56

本年度公司营业收入增加 149,524,672.87 元。主要原因一是公司加大中高端产品研发与销售，在保证原有中低端市场基础上，高端产品销售较大增长，二是公司向多元化方向发展，精密铸件项目及铸件的技术研发、机械加工项目已竣工投产，铸件产品及汽车零部件销售收入快速增长。

#### 30、营业成本

项目	2011 年度	2010 年度
主营业务成本	509,931,554.74	404,321,803.61
其他业务成本	13,103,009.27	11,939,771.59
合计	523,034,564.01	416,261,575.20

#### 主营业务成本（分产品）

项 目	2011 年度	2010 年度
纸板包装机械	342,983,789.46	308,970,076.98
纸盒包装机械	14,057,346.40	15,822,883.54
印刷机械	54,481,412.66	47,757,487.68
铸造产品	54,162,058.68	-
汽车零部件	9,127,922.68	-
其他	35,119,024.86	31,771,355.41
合 计	509,931,554.74	404,321,803.61

#### 其他业务成本（分产品）

项 目	2011 年度	2010 年度
材料销售	6,324,803.59	4,776,390.49
劳务	172,609.62	993,235.80

租赁	4,242,246.48	3,585,719.88
其他	2,363,349.58	2,584,425.42
合 计	13,103,009.27	11,939,771.59

### 31、营业税金及附加

项 目	2011 年度	2010 年度
营业税	1,309,092.59	877,255.64
城市维护建设税	1,705,079.47	1,154,043.11
教育费附加	1,010,088.71	675,095.13
其他	672,042.35	362,804.12
合 计	4,696,303.12	3,069,198.00

### 32、销售费用

项 目	2011 年度	2010 年度
职工薪酬	13,829,271.93	9,825,354.43
交际应酬费	5,241,140.48	3,307,427.54
差旅费	11,126,226.68	9,448,387.21
办公费	819,542.31	590,236.89
通讯费	826,807.48	878,526.45
车辆使用费	2,654,264.36	2,435,143.41
驻外公司房租水电费	1,885,139.12	2,083,001.01
出国手续费	502,808.67	526,880.10
运杂费	7,405,915.98	5,281,062.24
保险费	1,196,412.18	730,283.58
展览费	3,035,766.31	3,952,818.94
广告费	778,733.17	685,900.09
咨询代理费	520,917.85	709,263.08
其他	3,036,966.90	3,605,521.61
合计	52,859,913.42	44,059,806.58

### 33、管理费用

项目	2011 年度	2010 年度
职工薪酬	19,582,671.31	14,338,851.92
折旧费	4,397,418.23	4,606,128.77

交际应酬费	1,621,010.60	1,513,115.37
差旅费	1,409,282.54	1,149,029.15
办公费	3,639,252.13	1,207,544.72
通讯费	338,162.62	336,934.47
修理费	5,401,377.64	3,865,164.40
车辆使用费	1,362,953.34	1,664,620.34
企业财产保险费	708,892.23	570,069.63
会务费	147,040.90	320,294.00
咨询费	135,955.00	384,455.00
聘请中介机构费	880,472.00	547,390.00
诉讼费及办案费	136,483.50	63,298.00
证券费用	311,483.07	292,600.00
安保警卫费	766,073.60	720,533.50
出国费用	609,697.60	97,483.16
税金	5,496,467.40	5,371,057.05
无形资产摊销	1,826,580.70	1,687,551.09
其他	366,764.11	916,833.63
合计	49,138,038.52	39,652,954.20

#### 34、财务费用

项 目	2011 年度	2010 年度
利息支出	7,880,676.98	1,456,650.00
减：利息收入	5,727,775.34	2,319,268.39
汇兑损失	676,230.21	1,022,051.08
减：汇兑收益	-	-
银行机构手续费	457,724.18	249,195.04
合 计	3,286,856.03	408,627.73

财务费用增加主要是本年度贷款增加利息支出增加。

#### 35、资产减值损失

项 目	2011 年度	2010 年度
一、坏账损失	4,708,483.83	-1,937,185.49
二、存货跌价损失	8,664,134.56	7,758,569.92
三、可供出售金融资产减值损失	-	-

四、持有至到期投资减值损失	-	-
五、长期股权投资减值损失	-	-
六、投资性房地产减值损失	-	-
七、固定资产减值损失	-	299,938.03
八、工程物资减值损失	-	-
九、在建工程减值损失	-	-
十、生产性生物资产减值损失	-	-
十一、油气资产减值损失	-	-
十二、无形资产减值损失	-	-
十三、商誉减值损失	-	-
十四、其他	-	-
合计	13,372,618.39	6,121,322.46

### 36、公允价值变动收益

项 目	2011 年度	2010 年度
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	-21,446,121.94	11,797,658.34
合 计	-21,446,121.94	11,797,658.34

本期公允价值变动主要是股票及基金投资公允价值变动损失。

### 37、投资收益

费用项目	2011 年度	2010 年度
交易性金融资产处置收益	-132,878.13	11,710,903.12
合 计	-132,878.13	11,710,903.12

本期投资收益减少是本期股票投资亏损。

### 38、营业外收入

#### (1) 明细情况

项 目	2011 年度	2010 年度	计入当期非经常性损益的金额
处置非流动资产利得合计	3,402,313.28	2,529,557.16	3,402,313.28
其中：处置固定资产利得	3,402,313.28	2,529,557.16	3,402,313.28
处置无形资产利得	-	-	-
债务重组利得	-	-	-
非货币性资产交换利得	-	-	-
罚款收入	159,071.04	316,884.40	159,071.04
政府补助	585,695.00	2,652,819.32	585,695.00

无法支付的应付款项	382,549.12	65,310.63	382,549.12
其他收益	556,240.36	490.00	556,240.36
合计	5,085,868.80	5,565,061.51	5,085,868.80

**(2) 其中本期政府补助明细**

项 目	金额	备注
京山县财政纳税贡献奖	20,000.00	京山县财政局拨发
国际市场开拓资金	100,000.00	鄂财商发[2011]137 号文
资金出口信保	225,223.41	湖北省财政厅拨发
专利补贴款	21,000.00	荆门市知识产权局拨发
保持外贸稳定增长专项资金	200,000.00	荆门市财政局拨发
医疗补贴	19,471.59	京山县财政局拨发
合计	585,695.00	

**39、营业外支出**

项 目	2011 年度	2010 年度	计入当期非经常性损益的金额
处置非流动资产损失合计	104,346.23	388,167.48	104,346.23
其中：处置固定资产损失	104,346.23	388,167.48	104,346.23
处置无形资产损失	-	-	-
债务重组损失	360,484.18	462,645.34	360,484.18
非货币性资产交换损失	-	-	-
罚款支出	15,585.68	111,637.70	15,585.68
捐赠支出	30,000.00	-	30,000.00
非常损失	857.49	-	857.49
其他支出	195,987.36	508,465.29	195,987.36
合计	707,260.94	1,470,915.81	707,260.94

**40、所得税费用**

项 目	2011 年度	2010 年度
当期所得税费用	7,111,282.46	7,439,836.19
递延所得税费用	-2,041,190.79	3,164,754.60
合计	5,070,091.67	10,604,590.79

**41、收到的其他与经营活动有关的现金**

项 目	金额
利息收入	14,111,236.14

租金收入	12,897,704.31
政府补助	585,695.00
其他往来单位款	4,823,505.03
保证金	15,043,000.00
合计	47,461,140.48

**42、支付的其他与经营活动有关的现金**

项 目	金 额
运输费用	6,814,492.47
水电费	3,140,707.71
修理费用	5,160,847.40
差旅费	12,560,916.80
展览宣传费用	3,800,966.58
车辆使用费	4,450,936.68
销售办事处房租水电费	1,885,139.12
办公通讯费	844,602.54
其他往来单位款	6,494,463.43
合计	45,153,072.73

**43、合并现金流量表补充资料**
**(1) 现金流量表补充资料**

项 目	2011 年度	2010 年度
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	4,301,776.58	30,860,513.28
加：资产减值准备	13,372,618.39	6,121,322.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	42,189,664.95	36,095,595.58
无形资产摊销	1,845,278.11	1,672,166.45
长期待摊费用摊销	8,000.00	-
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）	-3,297,967.05	-2,141,839.62
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	449.94
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	21,446,121.94	-11,797,658.34
财务费用（收益以“-”号填列）	8,067,607.44	1,498,082.49
投资损失（收益以“-”号填列）	132,878.13	-11,710,903.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,112,895.05	215,340.01

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,154,085.84	2,949,414.59
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,224,785.85	-59,541,902.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-228,138,092.86	8,150,158.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	42,286,230.97	45,824,590.23
其他	-	-
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-97,602,288.34</b>	<b>48,195,329.89</b>
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	147,657,398.21	136,121,061.03
减：现金的期初余额	136,121,061.03	216,521,795.19
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>11,536,337.18</b>	<b>-80,400,734.16</b>

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2011 年度	2010 年度
一、现金	147,657,398.21	136,121,061.03
其中：库存现金	81,375.30	46,197.94
可随时用于支付的银行存款	96,163,433.05	126,804,723.80
可随时用于支付的其他货币资金	51,412,589.86	9,270,139.29
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	147,657,398.21	136,121,061.03

## 八、母公司财务报表主要项目注释：（单位：人民币元）

### 44、应收账款

**(1) 应收账款按种类披露**
**期末明细:**

种类	2011-12-31			
	账面原值	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	206,195,254.74	99.10	14,828,586.91	7.19
按关联方组合计提坏账准备的应收账款	2,526.70	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收	1,868,945.32	0.90	1,868,945.32	100.00
合计	208,066,726.76	100.00	16,697,532.23	8.03

**期初明细:**

种类	2010-12-31			
	账面原值	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	115,903,985.96	97.24	11,066,676.27	9.55
按关联方组合计提坏账准备的应收账款	1,487,683.12	1.25	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,803,079.92	1.51	1,803,079.92	100.00
合计	119,194,749.00	100.00	12,869,756.19	10.80

**应收账款种类的说明: 单项金额重大的应收账款为单户期末余额在 300 万元人民币以上的应收账款。**
**组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款明细情况**

账龄	2011-12-31			2010-12-31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	145,655,273.61	70.64	4,369,658.20	57,548,575.04	49.65	1,716,634.97
1 至 2 年	17,898,882.17	8.68	894,944.11	13,298,761.02	11.47	664,938.05
2 至 3 年	6,409,228.48	3.11	640,922.85	9,780,703.80	8.44	978,070.38
3 至 5 年	12,976,662.64	6.29	1,946,499.40	19,171,673.06	16.55	2,875,750.96
5 年以上	23,255,207.84	11.28	6,976,562.35	16,104,273.04	13.89	4,831,281.91
合计	206,195,254.74	100.00	14,828,586.91	115,903,985.96	100.00	11,066,676.27

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
四川重庆金山鑫泰包装有限公司	1,359,514.63	1,359,514.63	100%	客户认为设备安装调试未达到要求、不同意付款
江西南昌外贸包装厂	205,065.40	205,065.40	100%	客户认为设备安装调试未达到要求、不同意付款
小额客户合并	304,365.29	304,365.29	100%	客户认为设备安装调试未达到要求、不同意付款
合计	1,868,945.32	1,868,945.32		

应收账款坏账准备变动情况

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
坏账准备	12,869,756.19	3,827,776.04	-	16,697,532.23

应收账款净额

项目	2011-12-31	2010-12-31
应收账款总额	208,066,726.76	119,194,749.00
坏账准备	16,697,532.23	12,869,756.19
应收账款净额	191,369,194.53	106,324,992.81

公司应收账款中除应收控股子公司货款外无关联企业往来及持有公司 5%以上表决权股份的股东单位款项。

(2) 本期转回或收回情况

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

(3) 应收账款前五家情况 (因有些客户属公司机密, 简单表示)

客户名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
江苏某包装有限公司	非关联方	8,695,000.00	1 年以内	4.81
广东某纸品制造公司	非关联方	7,415,000.00	1 年以内	4.10
东莞市某纸品有限公司	非关联方	6,960,000.00	1 年以内	3.85
辽宁某包装制品有限公司	非关联方	6,912,717.29	1 年以内	3.82
俄罗斯 C11001 合同	非关联方	5,971,423.50	1 年以内	3.30

(4) 应收账款-外币应收账款

项目	2011-12-31	2010-12-31

应收账款	原币金额	折合人民币金额	原币金额	折合人民币金额
美元	8,518,197.18	53,664,642.21	6,493,720.78	42,988,431.56
欧元	294,445.30	2,402,673.65	263,979.37	2,323,018.46

#### 45、其他应收款

##### (1) 其他应收款按种类披露

##### 期末明细

种类	2011-12-31			
	账面原值	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款		-		
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	15,599,374.20	49.00	1,358,298.75	8.71
按关联方组合计提坏账准备的其他应收款	15,932,237.34	50.05	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	303,865.19	0.95	303,865.19	100.00
合计	31,835,476.73	100.00	1,662,163.94	5.22

##### 期初明细

种类	2010-12-31			
	账面原值	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	18,461,173.49	100.00	1,313,807.80	7.12
按关联方组合计提坏账准备的其他应收款				
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	18,461,173.49	100.00	1,313,807.80	7.12

其他应收款种类的说明：单项金额重大的其他应收款为单户期末余额在 300 万元人民币以上的其他应收款。

##### 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款明细情况

账龄	2011-12-31			2010-12-31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	10,154,624.55	65.10	304,638.74	14,370,854.69	77.84	422,506.64

1 至 2 年	2,149,320.40	13.78	107,466.02	160,733.67	0.87	8,036.68
2 至 3 年	130,000.00	0.83	13,000.00	100,290.69	0.54	10,029.07
3 至 5 年	109,565.21	0.70	16,434.78	1,837,019.50	9.95	275,552.93
5 年以上	3,055,864.04	19.59	916,759.21	1,992,274.94	10.80	597,682.48
合 计	15,599,374.20	100.00	1,358,298.75	18,461,173.49	100.00	1,313,807.80

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
湖北京山新汉办	278,500.00	278,500.00	100%	尾款预计无法收回
湖北武汉天安保险公司	19,542.00	19,542.00	100%	保险赔付余款预计无法收回
湖北武汉桥口电镀厂	2,000.00	2,000.00	100%	尾款预计无法收回
小额客户合计	3,823.19	3,823.19	100%	尾款预计无法收回
合计	303,865.19	303,865.19	100%	

其他应收款坏账准备变动情况

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
坏账准备	1,313,807.80	348,356.14	-	1,662,163.94

其他应收款净额

项 目	2011-12-31	2010-12-31
其他应收款总额	31,835,476.73	18,461,173.49
坏账准备	1,662,163.94	1,313,807.80
其他应收款净额	30,173,312.79	17,147,365.69

期末其他应收款中除应收控股子公司往来款项外无关联企业往来及持有公司 5%以上表决权股份的股东单位款项。

(2) 本期转回或收回情况

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

(3) 其他应收款前五家情况

客户名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
京山轻机投资管理有限公司	关联方	15,707,300.34	1 年以内	50.94
上海公司	内部单位	1,151,805.79	5 年以上	3.74

俄罗斯办事处	内部单位	842,928.19	1 年以内、1 至 2 年	2.73
印度京山轻机	内部单位	633,000.00	1 年以内	2.05
湖北荆门市通力机器有限公司	非关联方	614,240.00	5 年以上	1.99

#### 46、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
天风证券股份有限公司	成本法	26,142,480.00	26,142,480.00	-	26,142,480.00
京山轻机房地产开发有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	18,601,442.69	28,601,442.69
武汉京山轻工机械有限公司	成本法	19,601,895.98	19,000,000.00	601,895.98	19,601,895.98
昆山京昆和顺包装机械有限公司	成本法	14,582,901.94	14,582,901.94	-	14,582,901.94
武汉比利轻机包装机械有限公司	成本法	600,000.00	600,000.00	-	600,000.00
香港京山轻机有限公司	成本法	68,200.00	68,200.00	-	68,200.00
京山轻机投资管理有限公司	成本法	50,000,000.00	-	50,000,000.00	50,000,000.00
湖北京峻汽车零部件有限公司	成本法	25,000,000.00	-	25,000,000.00	25,000,000.00
合计		145,995,477.92	70,393,581.94	94,203,338.67	164,596,920.61

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
天风证券股份有限公司	2.54	2.54	-	-	-	-
京山轻机房地产开发有限公司	100.00	100.00	-	-	-	-
武汉京山轻工机械有限公司	100.00	100.00	-	-	-	-
昆山京昆和顺包装机械有限公司	100.00	100.00	-	-	-	-
武汉比利轻机包装机械有限公司	60.00	60.00	-	-	-	-
香港京山轻机有限公司	100.00	100.00	-	-	-	-
京山轻机投资管理有限公司	100.00	100.00				
湖北京峻汽车零部件有限公司	50.00	55.00				

#### 47、营业收入

项目	2011 年度	2010 年度
主营业务收入	614,828,885.33	493,855,718.72
其他业务收入	29,240,700.20	22,700,238.10
合计	644,069,585.53	516,555,956.82

#### 主营业务收入 (分产品)

项 目	2011 年度	2010 年度
纸板包装机械	440,123,068.69	365,509,643.43
纸盒包装机械	22,612,339.04	25,009,518.21
印刷机械	71,623,130.29	62,401,406.09
铸造产品	42,110,128.30	-
其他	38,360,219.01	40,935,150.99
合 计	614,828,885.33	493,855,718.72

**其他业务收入（分产品）**

项 目	2011 年度	2010 年度
材料销售	9,270,449.59	7,815,877.83
劳务	2,817,480.31	3,539,140.44
租赁	8,657,794.70	11,108,646.24
其他	8,494,975.60	236,573.59
合 计	29,240,700.20	22,700,238.10

本年度其他业务收入-其他 8,494,975.60 元主要是委托贷款利息收入 8,494,555.60 元。

**48、营业成本**

项目	2011 年度	2010 年度
主营业务成本	496,173,550.49	403,348,143.22
其他业务成本	9,422,487.93	9,124,569.74
合计	505,596,038.42	412,472,712.96

**主营业务成本（分产品）**

项 目	2011 年度	2010 年度
纸板包装机械	342,983,789.46	308,970,076.98
纸盒包装机械	14,057,346.40	15,829,323.94
印刷机械	54,481,412.66	47,914,654.71
铸造产品	54,162,058.68	-
其他	30,488,943.29	30,634,087.59
合 计	496,173,550.49	403,348,143.22

**其他业务成本（分产品）**

项 目	2011 年度	2010 年度
材料销售	6,513,987.30	4,751,319.56

劳务	172,609.62	993,235.80
租赁	2,735,891.01	3,197,223.00
其他	-	182,791.38
合计	9,422,487.93	9,124,569.74

#### 49、投资收益

项 目	2011 年度	2010 年度
股票投资收益	9,281,587.03	11,364,489.98
合 计	9,281,587.03	11,364,489.98

本期投资收益主要是股票投资处置形成的收益。

#### 50、母公司现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

项 目	2011 年度	2010 年度
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	11,393,105.34	31,334,875.32
加：资产减值准备	12,877,993.06	6,124,739.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,581,209.02	35,120,427.00
无形资产摊销	1,613,030.59	1,439,918.93
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）	-3,300,411.19	-2,141,839.62
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）	20,231,624.34	-11,732,939.34
财务费用（收益以“-”号填列）	8,064,531.99	1,498,082.49
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,281,587.03	-11,364,489.98
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,523,996.05	84,042.33
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,137,906.09	2,933,234.84
存货的减少（增加以“-”号填列）	10,480,923.65	-66,726,218.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-208,969,519.82	14,274,861.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	43,217,911.38	25,208,077.00
其他	-	-
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-75,705,098.71</b>	<b>26,052,770.56</b>
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>		

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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	68,391,592.51	114,152,434.74
减：现金的期初余额	114,152,434.74	214,495,552.78
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	-45,760,842.23	-100,343,118.04

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2011 年度	2010 年度
一、现金	68,391,592.51	114,152,434.74
其中：库存现金	5,332.52	32,871.10
可随时用于支付的银行存款	68,384,987.51	108,816,096.49
可随时用于支付的其他货币资金	1,272.48	5,303,467.15
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	68,391,592.51	114,152,434.74

九、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况（单位：人民币万元）

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
京山京源科技投资有限公司	母子公司	有限责任公司	湖北省京山县	李健	资本性投资

续：

母公司名称	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
-------	------	-----------------	------------------	----------	--------

京山京源科技投资有限公司	21,733	25.79	25.79	孙友元	77755388-6
--------------	--------	-------	-------	-----	------------

**(二) 本企业的子公司情况 (单位: 人民币万元)**

子公司全称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
武汉京山轻工机械有限公司	有限责任公司	湖北武汉	李健	机械制造	2000	100	100	71190670-6
昆山京昆和顺包装机械有限公司	有限责任公司	江苏昆山	李健	机械制造	1600	100	100	75847944-9
武汉比利轻机包装机械有限公司	有限责任公司	湖北武汉	李健	机械制造	100	60	60	78319296-8
香港京山轻机有限公司	有限责任公司	中国香港	李健	包装机械销售	HKD389	100	100	50096744-000-12-10-8 (商业登记证)
京山轻机房地产开发有限公司	有限责任公司	湖北京山	李健	房地产开发	1000	100	100	56274018-2
京山轻机投资管理有限公司	有限责任公司	湖北京山	李健	企业资产管理与实业投资	5000	100	100	57696030-3
湖北京峻汽车零部件有限公司	有限责任公司	湖北京山	李健	汽车零部件生产加工	5000	50	55	57152937-0

**(三) 本企业的合营和联营企业情况 (单位: 人民币万元)**

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
无									

**(四) 本企业的其他关联方情况**

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
湖北京阳橡胶制品有限公司	同一法人代表
湖北金亚制刀有限公司	同一法人代表
京山卡达电脑有限公司	同一实际控制人
京山和顺机械有限公司	同一实际控制人
湖北东峻工贸有限公司	本公司控股子公司参股股东
湖北东峻工贸有限公司精工分公司	本公司控股子公司参股股东分公司

### (五) 关联交易情况

#### 1、采购商品/接受劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011 年度		2010 年度	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
湖北京阳橡胶制品有限公司	胶辊、胶轮、胶板等橡胶制品	市场价	3,199,040.44	100.00	3,569,666.86	100.00
湖北金亚制刀有限公司	配套刀片	市场价	3,354,229.43	100.00	3,694,483.43	100.00
京山卡达电脑有限公司	纸箱包装机械控制系统	市场价	199,743.59	100.00	5,178,895.50	100.00
京山和顺机械有限公司	制胶系统、空压系统、上纸小车	市场价	20,130,172.58	100.00	17,934,199.20	100.00

#### 2、销售商品/提供劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011 年度		2010 年度	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
湖北东峻工贸有限公司精工分公司	汽车零部件	市场价	11,134,538.92	74.97		

#### 2、资产转让

本公司控股子公司湖北京峻汽车零部件有限公司于 2011 年 5 月 5 日与其参股股东湖北东峻工贸有限公司及湖北东峻工贸有限公司精工分公司签订了资产转让协议，湖北东峻工贸有限公司及湖北东峻工贸有限公司精工分公司将其所享有的截止至转让资产交割“基准日”的 13 项债权债务余额共计 17,300,980.75 元，按协议约定之条件全部转让给湖北京峻汽车零部件有限公司。2011 年 7 月资产转让已全部完成，款项已全部支付。

#### 3、关联资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
湖北东峻工贸有限公司	10,000,000.00	2011 年 9 月 15 日	2011 年 12 月 15 日	已归还

#### 4、关联方应收应付款项

项目及关联方	2011-12-31	2010-12-31
应收账款		

湖北东峻工贸有限公司精工分公司	12,325,339.43	
<b>预付账款</b>		
湖北东峻工贸有限公司	47,060.00	
<b>应付账款</b>		
湖北京阳橡胶制品有限公司	151,987.78	193,521.86
湖北金亚制刀有限公司	891,356.71	506,751.98
京山卡达电脑有限公司	1,138,835.30	2,159,057.87
京山和顺机械有限公司	4,173,742.60	465,198.45
<b>其他应付款</b>		
湖北东峻工贸有限公司精工分公司	1,679.40	

#### 十、或有事项

截止至公司财务报告签署之日，公司无因已贴现商业承兑汇票形成的或有负债、未决诉讼或仲裁形成的或有负债、为其他单位提供债务担保形成的或有负债、及其他或有负债。无应予披露而未披露的未决诉讼、索赔、税务纠纷、应收票据等将来可能损害公司利益的或有损失。公司无因对外提供担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼、产品质量保证等项目计提的预计负债。无可能给公司带来经济利益的或有资产。

#### 十一、承诺事项

截止至公司财务报告签署之日，公司无已签订尚未履行或尚未完全履行对外投资合同及有关财务支出、已签订正在或准备履行的大额发包合同、已签订正在或准备履行的租赁合同及其他重大财务承诺事项。不存在对外债务担保等承诺事项，无需要说明的具有重大财务影响的其他重大承诺事项。

#### 十二、资产负债表日后事项

截止至公司财务报告签署之日，公司不存在应予披露而未披露的资产负债表日后事项。

#### 十三、其他重要事项

截止至公司财务报告签署之日，公司不存在其他应予披露而未披露的其他重要事项。

#### 十四、补充资料

##### (一)、净资产收益率和每股收益

根据中国证券监督管理委员会颁布的《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)的规定，本公司净资产收益率及每股收益如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益
-------	------------	------

		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.27%	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.82%	0.03	0.03

#### 计算过程

$$(1) \text{ 加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中： $P_0$  分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润； $NP$  为归属于公司普通股股东的净利润； $E_0$  为归属于公司普通股股东的期初净资产； $E_i$  为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； $E_j$  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； $M_0$  为报告期月份数； $M_i$  为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$  为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数； $E_k$  为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动； $M_k$  为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

报告期发生同一控制下企业合并的，计算加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从报告期期初起进行加权；计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从比较期间期初起进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算（权重为零）。

(2) 基本每股收益可参照如下公式计算：

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中： $P_0$  为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； $S$  为发行在外的普通股加权平均数； $S_0$  为期初股份总数； $S_1$  为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； $S_i$  为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $S_j$  为报告期因回购等减少股份数； $S_k$  为报告期缩股数； $M_0$  为报告期月份数； $M_i$  为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$  为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(3) 公司存在稀释性潜在普通股的，应当分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数，并据以计算稀释每股收益。

在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

稀释每股收益 =  $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， $P_1$  为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净

利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

## (二)、会计数据和业务数据摘要

栏 目	2011 年度	2010 年度
营业利润	4,993,260.39	37,370,958.37
利润总额	9,371,868.25	41,465,104.07
归属于上市公司股东的净利润	3,140,362.68	30,919,962.78
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,476,831.27	10,232,326.75
经营活动产生的现金流量净额	-97,602,288.34	48,195,329.89
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.28	0.14
归属于上市公司股东的净资产	1,149,391,192.40	1,158,335,185.51
归属于上市公司股东的每股净资产	3.33	3.36

## (三)、非经常性损益项目扣除明细

根据中国证券监督管理委员会公告〔2008〕43号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号》公司合并非经常性损益发生额情况如下（收益为+，损失为-）：

扣除非经常性损益项目	2011 年度	2010 年度
1. 非流动资产处置损益	3,297,967.05	2,141,389.68
2. 越权审批或无正式批准文件的税收返还、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	585,695.00	2,652,819.32
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	-360,484.18	-462,645.34
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	-21,579,000.07	23,508,561.46

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	8,494,555.60	-
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	855,429.99	-237,417.96
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
合计	-8,705,836.61	27,602,707.16
所得税影响	-2,369,016.18	6,900,676.79
非经常性损益项目净额	-6,336,820.43	20,702,030.37
归属少数股东损益的非经常性损益	-351.84	14,394.40
归属母公司损益的非经常性损益	-6,336,468.59	20,687,635.97
归属上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	9,476,831.27	10,232,326.81

## 十五、财务报告批准

本财务报告于 2012 年 3 月 28 日由本公司董事会批准报出。

湖北京山轻工机械股份有限公司

二〇一二年三月二十八日

## 资产负债表

编制单位：湖北京山轻工机械股份有限公司

2011 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	160,784,398.21	81,518,592.51	164,291,061.03	142,322,434.74
交易性金融资产	93,659,998.00	76,320,000.00	153,514,089.60	132,069,629.60
应收票据	146,060,346.65	146,060,346.65	49,460,904.95	49,460,904.95
应收账款	208,149,789.55	191,369,194.53	106,258,582.02	106,324,992.81
预付款项	54,577,239.94	92,284,060.55	113,901,326.90	140,204,296.82
其他应收款	15,284,910.44	30,173,312.79	18,146,316.89	17,147,365.69
买入返售金融资产				
存货	308,969,949.58	279,726,668.39	301,257,427.30	298,871,726.60
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	987,486,632.37	897,452,175.42	906,829,708.69	886,401,351.21
非流动资产：				
长期股权投资	26,142,480.00	164,596,920.61	26,142,480.00	70,393,581.94
投资性房地产	97,959,128.89	59,394,459.62	82,480,463.39	76,122,351.55
固定资产	451,581,166.95	433,897,611.06	324,754,709.06	317,042,316.32
在建工程	6,890,623.88	6,479,894.88	41,677,839.34	41,677,839.34
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	27,289,286.30	18,192,924.70	30,555,670.45	21,227,061.33
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	16,000.00			
递延所得税资产	7,076,790.43	6,622,348.61	9,189,685.48	9,146,344.66
其他非流动资产				
非流动资产合计	616,955,476.45	689,184,159.48	514,800,847.72	535,609,495.14
资产总计	1,604,442,108.82	1,586,636,334.90	1,421,630,556.41	1,422,010,846.35

公司负责人：孙友元

主管会计工作负责人：周世荣

会计机构负责人：严俐

## 资产负债表（续）

编制单位：湖北京山轻工机械股份有限公司

2011 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
<b>流动负债：</b>				
短期借款	110,400,000.00	110,400,000.00		
应付票据	14,270,000.00	14,270,000.00	26,218,000.00	26,218,000.00
应付账款	152,134,763.45	145,948,912.59	88,440,517.07	86,890,192.79
预收款项	63,188,224.18	60,632,285.07	95,637,160.17	93,859,988.89
应付职工薪酬	10,402,767.56	8,393,313.48	9,364,873.58	8,992,129.95
应交税费	2,352,859.43	2,205,036.78	729,737.33	463,182.32
应付利息				
应付股利	928,548.70	928,548.70	633,293.64	633,293.64
其他应付款	23,572,722.70	26,503,213.71	27,456,190.79	24,350,876.10
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
<b>流动负债合计</b>	<b>377,249,886.02</b>	<b>369,281,310.33</b>	<b>248,479,772.58</b>	<b>241,407,663.69</b>
<b>非流动负债：</b>				
长期借款	40,000,000.00	40,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
递延所得税负债			4,154,085.84	4,137,906.09
其他非流动负债	11,580,000.00	11,580,000.00		
<b>非流动负债合计</b>	<b>51,580,000.00</b>	<b>51,580,000.00</b>	<b>14,154,085.84</b>	<b>14,137,906.09</b>
<b>负债合计</b>	<b>428,829,886.02</b>	<b>420,861,310.33</b>	<b>262,633,858.42</b>	<b>255,545,569.78</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>				
实收资本（或股本）	345,238,781.00	345,238,781.00	345,238,781.00	345,238,781.00
资本公积	468,526,496.65	468,526,496.65	468,526,496.65	468,526,496.65
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	155,707,432.97	155,707,432.97	154,568,122.44	154,568,122.44
一般风险准备				
未分配利润	179,919,480.23	196,302,313.95	190,001,785.42	198,131,876.48
外币报表折算差额	-998.45			
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>1,149,391,192.40</b>	<b>1,165,775,024.57</b>	<b>1,158,335,185.51</b>	<b>1,166,465,276.57</b>
少数股东权益	26,221,030.40		661,512.48	
<b>所有者权益合计</b>	<b>1,175,612,222.80</b>	<b>1,165,775,024.57</b>	<b>1,158,996,697.99</b>	<b>1,166,465,276.57</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>1,604,442,108.82</b>	<b>1,586,636,334.90</b>	<b>1,421,630,556.41</b>	<b>1,422,010,846.35</b>

公司负责人：孙友元

主管会计工作负责人：周世荣

会计机构负责人：严俐

## 利润表

编制单位：湖北京山轻工机械股份有限公司

2011 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	672,960,553.95	644,069,585.53	523,435,881.08	516,555,956.82
其中：营业收入	672,960,553.95	644,069,585.53	523,435,881.08	516,555,956.82
二、营业总成本	646,388,293.49	621,865,578.79	509,573,484.17	502,210,944.03
其中：营业成本	523,034,564.01	505,596,038.42	416,261,575.20	412,472,712.96
营业税金及附加	4,696,303.12	4,309,640.21	3,069,198.00	2,802,654.76
销售费用	52,859,913.42	52,079,554.51	44,059,806.58	43,945,252.04
管理费用	49,138,038.52	43,387,257.20	39,652,954.20	36,457,678.54
财务费用	3,286,856.03	3,615,095.39	408,627.73	407,906.64
资产减值损失	13,372,618.39	12,877,993.06	6,121,322.46	6,124,739.09
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-21,446,121.94	-20,231,624.34	11,797,658.34	11,732,939.34
投资收益（损失以“-”号填列）	-132,878.13	9,281,587.03	11,710,903.12	11,364,489.98
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	4,993,260.39	11,253,969.43	37,370,958.37	37,442,442.11
加：营业外收入	5,085,868.80	5,085,868.80	5,565,061.51	5,565,061.51
减：营业外支出	707,260.94	704,816.80	1,470,915.81	1,443,643.19
其中：非流动资产处置损失	104,346.23	387,717.54	388,167.48	387,717.54
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	9,371,868.25	15,635,021.43	41,465,104.07	41,563,860.43
减：所得税费用	5,070,091.67	4,241,916.09	10,604,590.79	10,228,985.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,301,776.58	11,393,105.34	30,860,513.28	31,334,875.32
归属于母公司所有者的净利润	3,140,362.68	11,393,105.34	30,919,962.78	31,334,875.32
少数股东损益	1,161,413.90		-59,449.50	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.01	0.03	0.09	0.09
（二）稀释每股收益	0.01	0.03	0.09	0.09
七、其他综合收益	-998.45			
八、综合收益总额	4,300,778.13	11,393,105.34	30,860,513.28	31,334,875.32
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,139,364.23	11,393,105.34	30,919,962.78	31,334,875.32
归属于少数股东的综合收益总额	1,161,413.90		-59,449.50	

公司负责人：孙友元

主管会计工作负责人：周世荣

会计机构负责人：严俐

## 现金流量表

编制单位：湖北京山轻工机械股份有限公司

2011 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	494,594,088.42	465,505,234.55	612,615,314.59	608,139,014.21
收到的税费返还	10,491,818.61	10,491,818.61	7,110,489.87	7,110,489.87
收到其他与经营活动有关的现金	47,461,140.48	38,730,382.13	25,323,320.50	11,012,496.53
经营活动现金流入小计	552,547,047.51	514,727,435.29	645,049,124.96	626,262,000.61
购买商品、接受劳务支付的现金	498,263,145.98	441,464,648.61	422,497,019.52	439,028,530.66
支付给职工以及为职工支付的现金	78,946,731.33	76,240,925.09	60,447,621.76	59,632,160.48
支付的各项税费	27,786,385.81	23,131,267.22	28,289,028.92	25,565,545.44
支付其他与经营活动有关的现金	45,153,072.73	49,595,693.08	85,620,124.87	75,982,993.47
经营活动现金流出小计	650,149,335.85	590,432,534.00	596,853,795.07	600,209,230.05
经营活动产生的现金流量净额	-97,602,288.34	-75,705,098.71	48,195,329.89	26,052,770.56
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	230,069,169.46	158,696,455.14	513,712,280.05	490,163,428.04
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	17,092,318.00	17,092,318.00	11,832,623.54	9,669,800.00
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	247,161,487.46	175,788,773.14	525,544,903.59	499,833,228.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	91,178,220.26	76,901,226.91	129,237,878.75	129,234,518.75
投资支付的现金	191,794,077.93	113,896,862.85	533,405,006.40	495,496,515.40
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		75,000,000.00		10,000,000.00

支付其他与投资活动有关的现金	1,371,247.17	1,371,247.17		
投资活动现金流出小计	284,343,545.36	267,169,336.93	662,642,885.15	634,731,034.15
投资活动产生的现金流量净额	-37,182,057.90	-91,380,563.79	-137,097,981.56	-134,897,806.11
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	25,000,000.00			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	25,000,000.00			
取得借款收到的现金	245,762,000.00	245,762,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	270,762,000.00	245,762,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金	105,362,000.00	105,362,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,986,741.22	18,986,741.22	1,456,650.00	1,456,650.00
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	124,348,741.22	124,348,741.22	41,456,650.00	41,456,650.00
筹资活动产生的现金流量净额	146,413,258.78	121,413,258.78	8,543,350.00	8,543,350.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-92,575.36	-88,438.51	-41,432.49	-41,432.49
五、现金及现金等价物净增加额	11,536,337.18	-45,760,842.23	-80,400,734.16	-100,343,118.04
加：期初现金及现金等价物余额	136,121,061.03	114,152,434.74	216,521,795.19	214,495,552.78
六、期末现金及现金等价物余额	147,657,398.21	68,391,592.51	136,121,061.03	114,152,434.74

公司负责人：孙友元

主管会计工作负责人：周世荣

会计机构负责人：严俐

## 合并所有者权益变动表

编制单位：湖北京山轻工机械股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	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	345,238,781.00	468,526,496.65			154,568,122.44		190,001,785.42		661,512.48	1,158,996,697.99
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	345,238,781.00	468,526,496.65			154,568,122.44		190,001,785.42		661,512.48	1,158,996,697.99
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,139,310.53		-10,082,305.19	-998.45	25,559,517.92	16,615,524.81
（一）净利润							3,140,362.68		1,161,413.90	4,301,776.58
（二）其他综合收益								-998.45		-998.45
上述（一）和（二）小计							3,140,362.68	-998.45	1,161,413.90	4,300,778.13
（三）所有者投入和减少资本								-	24,398,104.02	24,398,104.02
1. 所有者投入资本									24,398,104.02	24,398,104.02
2. 股份支付计入所有者权益的金额										-
3. 其他										-
（四）利润分配					1,139,310.53		-13,222,667.87	-	-	-12,083,357.34
1. 提取盈余公积					1,139,310.53		-1,139,310.53			-
2. 提取一般风险准备										-
3. 对所有者（或股东）的分配							-12,083,357.34			-12,083,357.34
4. 其他										-
（五）所有者权益内部结转								-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）										-
2. 盈余公积转增资本（或股本）										-
3. 盈余公积弥补亏损										-
4. 其他										-
（六）专项储备								-	-	-
1. 本期提取										-
2. 本期使用										-
（七）其他										-
四、本期末余额	345,238,781.00	468,526,496.65			155,707,432.97		179,919,480.23	-998.45	26,221,030.40	1,175,612,222.80

公司负责人：孙友元

主管会计工作负责人：周世荣

会计机构负责人：严俐

## 合并所有者权益变动表（续）

编制单位：湖北京山轻工机械股份有限公司

2010 年度

单位：元

项目	本期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	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	345,238,781.00	468,526,496.65			151,434,634.91		162,215,310.17		720,961.98	1,128,136,184.71
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	345,238,781.00	468,526,496.65			151,434,634.91		162,215,310.17		720,961.98	1,128,136,184.71
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					3,133,487.53		27,786,475.25		-59,449.50	30,860,513.28
（一）净利润							30,919,962.78		-59,449.50	30,860,513.28
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							30,919,962.78		-59,449.50	30,860,513.28
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					3,133,487.53		-3,133,487.53			
1. 提取盈余公积					3,133,487.53		-3,133,487.53			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	345,238,781.00	468,526,496.65			154,568,122.44		190,001,785.42		661,512.48	1,158,996,697.99

公司负责人：孙友元

主管会计工作负责人：周世荣

会计机构负责人：严俐

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：湖北京山轻工机械股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	本期金额							
	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
一、上年年末余额	345,238,781.00				154,568,122.44		198,131,876.48	1,166,465,276.57
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	345,238,781.00	468,526,496.65			154,568,122.44		198,131,876.48	1,166,465,276.57
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,139,310.53		-1,829,562.53	-690,252.00
（一）净利润							11,393,105.34	11,393,105.34
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							11,393,105.34	11,393,105.34
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					1,139,310.53		-13,222,667.87	-12,083,357.34
1. 提取盈余公积					1,139,310.53		-1,139,310.53	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-12,083,357.34	-12,083,357.34
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	345,238,781.00	468,526,496.65			155,707,432.97		196,302,313.95	1,165,775,024.57

公司负责人：孙友元

主管会计工作负责人：周世荣

会计机构负责人：严俐

## 母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：湖北京山轻工机械股份有限公司

2010 年度

单位：元

项目	上年金额							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	
一、上年年末余额	345,238,781.00	468,526,496.65			151,434,634.91		169,930,488.69	1,135,130,401.25
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	345,238,781.00				151,434,634.91		169,930,488.69	1,135,130,401.25
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					3,133,487.53		28,201,387.79	31,334,875.32
（一）净利润							31,334,875.32	31,334,875.32
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							31,334,875.32	31,334,875.32
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					3,133,487.53		-3,133,487.53	
1. 提取盈余公积					3,133,487.53		-3,133,487.53	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	345,238,781.00	468,526,496.65			154,568,122.44		198,131,876.48	1,166,465,276.57

公司负责人：孙友元

主管会计工作负责人：周世荣

会计机构负责人：严俐