

浙江龙生汽车部件股份有限公司

002625

2011 年年度报告

目录

第一节	公司基本情况简介	1
第二节	会计数据和业务数据摘要	6
第三节	股本变动及股东情况	8
第四节	董事、监事和高级管理人员	12
第五节	公司治理结构	17
第六节	内部控制	21
第七节	股东大会情况简介	30
第八节	董事会报告	31
第九节	监事会报告	48
第十节	重要事项	49
第十一节	财务会计报告	52
第十二节	备查文件目录	90

重 要 提 示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 天健会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四) 公司负责人俞龙生、主管会计工作负责人郑雷及会计机构负责人郑雷声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

第一节 公司基本情况简介

公司法定中文名称	浙江龙生汽车部件股份有限公司			
公司法定中文名称缩写	龙生股份			
公司法定英文名称	Zhejiang Longsheng Auto Parts Co., Ltd.			
公司法定英文名称缩写	LSGF			
公司法定代表人	俞龙生			
公司董事会秘书情况				
董事会秘书姓名	贾坤			
董事会秘书联系地址	浙江省桐庐县富春江镇机械工业区			
董事会秘书电话	0571-64662918			
董事会秘书传真	0571-64651988			
董事会秘书电子信箱	longsheng@longsheng988.com			
公司证券事务代表情况				
证券事务代表姓名	钱智龙			
证券事务代表联系地址	浙江省桐庐县富春江镇机械工业区			
证券事务代表电话	0571-64662918			
证券事务代表传真	0571-64651988			
证券事务代表电子信箱	longsheng@longsheng988.com			
公司注册地址	浙江省桐庐县富春江镇机械工业区			
公司办公地址	浙江省桐庐县富春江镇机械工业区			
公司办公地址邮政编码	311504			
公司国际互联网网址	www. longsheng988.com			
公司电子信箱	longsheng@longsheng988.com			
公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、证券时报、证券日报			
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn			
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室			
公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	深圳证券交易所	龙生股份	002625	
其他有关资料				
公司首次注册日期	2001 年 7 月 18 日			
公司首次注册地点	杭州市工商行政管理局			
公司变更注册地点	浙江省工商行政管理局			

企业法人营业执照注册号	330100000127988
税务登记号码	330122143619708
组织机构代码	7303369-2
公司聘请的会计师事务所情况	
公司聘请的境内会计师事务所名称	天健会计师事务所
公司聘请的境内会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	223,399,313.58	189,672,474.14	17.78%	158,096,426.02
营业利润 (元)	41,616,752.31	40,414,128.20	2.98%	37,584,616.20
利润总额 (元)	50,301,136.85	48,150,596.07	4.47%	38,990,888.56
归属于上市公司股东的净利润 (元)	42,746,234.70	41,575,246.83	2.82%	33,545,761.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	35,184,261.24	34,845,821.82	0.97%	32,246,366.31
经营活动产生的现金流量净额 (元)	10,773,347.88	37,970,237.05	-71.63%	16,537,458.49
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	438,395,281.16	213,701,615.34	105.14%	131,304,808.03
负债总额 (元)	52,555,234.75	49,233,305.63	6.75%	73,411,745.15
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	385,840,046.41	164,468,309.71	134.60%	57,893,062.88
总股本 (股)	77,338,000.00	58,000,000.00	33.34%	5,000,000.00

二、主要财务指标

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.70	0.72	-2.78%	0.59
稀释每股收益 (元/股)	0.70	0.72	-2.78%	0.59
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.57	0.60	-5.00%	0.56
加权平均净资产收益率 (%)	19.83%	32.63%	-12.80%	67.83%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	16.32%	27.34%	-11.02%	65.21%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.14	0.65	-78.46%	3.31
	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)	4.99	2.84	75.70%	11.58
资产负债率 (%)	11.99%	23.04%	-11.05%	55.91%

三、非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

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	2,651.13		0.00	-314.04
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	0.00		90,322.62	337,524.24
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	9,070,200.00		7,888,700.00	1,448,200.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-164,860.00		-52,875.55	-221,239.41
所得税影响额	-1,346,017.67		-1,196,722.06	-264,775.62
合计	7,561,973.46		6,729,425.01	1,299,395.17

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	58,000,000	100.00%						58,000,000	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	58,000,000	100.00%						58,000,000	75.00%
其中：境内非国有法人持股	5,220,000	9.00%						5,220,000	6.75%
境内自然人持股	52,780,000	91.00%						52,780,000	68.25%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份			19,338,000				19,338,000	19,338,000	25.00%
1、人民币普通股			19,338,000				19,338,000	19,338,000	25.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	58,000,000	100.00%	19,338,000				19,338,000	77,338,000	100.00%

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	限售股数	解除限售股数	限售原因	解除限售日期
昆仑信托有限责任公司	1,270,000	1,270,000	网下配售	2012年2月3日
泰康人寿保险股份有限公司—投连一个险投连	1,270,000	1,270,000	网下配售	2012年2月3日
交通银行股份有限公司-农银汇理平衡双利混合型证券投资基金	1,270,000	1,270,000	网下配售	2012年2月3日
合计	3,810,000	3,810,000	/	/

二、证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1530 号文核准，公司采取网下向询价对象配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，首次向社会公开发行普通股股票 1,933.8 万股，每股面值 1.00 元，发行价格 11.18 元/股，其中网下配售数量为 381 万股，网上发行 1,552.8 万股。于 2011 年 11 月 3 日在深圳证券交易所中小企业板块上市交易。

2、报告期内公司股本变动情况

公司股份总数由 58,000,000 股增加到 77,338,000 股。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数	6,076	本年度报告公布日前一个月末 股东总数	6302		
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
俞龙生	境内自然人	27.00%	20,880,000	20,880,000	0
郑玉英	境内自然人	21.75%	16,820,000	16,820,000	0
俞赟	境内自然人	7.50%	5,800,000	5,800,000	0
俞静之	境内自然人	7.50%	5,800,000	5,800,000	0
浙江鑫华丰盈创业投资有限公司	境内非国有法人	3.46%	2,676,900	2,676,900	0
常毅	境内自然人	2.42%	1,873,900	1,873,900	0
浙江蓝石创业投资有限公司	境内非国有法人	2.08%	1,606,200	1,606,200	0
昆仑信托有限责任公司	国有法人	1.64%	1,270,000	1,270,000	0
泰康人寿保险股份有限公司-投 连一个险投连	境内非国有法人	1.64%	1,270,000	1,270,000	0
交通银行股份有限公司-农银汇 理平衡双利混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.64%	1,270,000	1,270,000	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		
李丽君	131,500		人民币普通股		
钟雯	117,050		人民币普通股		
钱瑾萍	88,500		人民币普通股		
裴择清	88,300		人民币普通股		
王琴	77,130		人民币普通股		
刘勇	76,178		人民币普通股		
陈志秀	75,000		人民币普通股		

张杏娣	74,350	人民币普通股
陈德彩	73,000	人民币普通股
周一兵	73,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	俞龙生和郑玉英为夫妻关系，俞赞是其长女，俞静之是其次女。宗佩民是浙江华睿投资管理有限公司（简称“华睿投资”）的董事长、法定代表人，是鑫华丰盈和蓝石投资的法定代表人，华睿投资实际管理着鑫华丰盈和蓝石投资除投资决策以外的日常管理事务与投资业务，上述有关联关系的股东存在一致行动可能。公司未知其他股东之间是否存在关联关系	

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人情况

俞龙生、郑玉英夫妇为公司控股股东、实际控制人，合计持有本公司 48.75% 股权，其中俞龙生持有公司 27% 的股权；郑玉英女士为持有公司 21.75% 的股权。

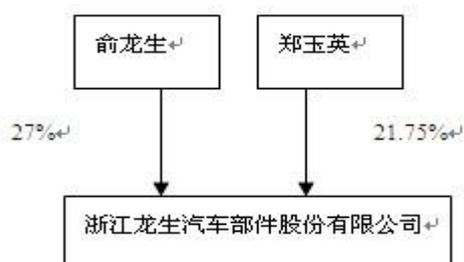
俞龙生：男，身份证号：33012219600412****，1960 年出生，不拥有其他国家或地区居住权。1986 年 3 月至 1992 年 12 月，任桐庐严陵汽车配件厂厂长；1993 年 2 月至 2001 年 7 月，任桐庐县第一汽车配件厂厂长；2001 年 8 月至 2010 年 4 月，任杭州市汽车内饰件有限公司执行董事兼总经理。2010 年 5 月至今，任股份公司董事长。

郑玉英：女，身份证号：33012219631016****，1963 年出生。1993 年 2 月至 2001 年 7 月，任桐庐县第一汽车配件厂副厂长；2001 年 8 月至 2010 年 4 月，任杭州市汽车内饰件有限公司监事。2010 年 5 月至今，任股份公司副董事长兼总经理。

(2) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第四节 董事、监事和高级管理人员

一、董事、监事、高级管理人员的情况

单位:股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
俞龙生	董事长	男	51	2010年05月18日	2013年05月17日	20,880,000	20,880,000	29.81	否
郑玉英	副董事长、总经理	女	48	2010年05月18日	2013年05月17日	16,820,000	16,820,000	26.37	否
俞 赟	董事	女	25	2010年05月18日	2013年05月17日	5,800,000	5,800,000	5.22	否
张旭伟	董事	男	44	2010年05月18日	2013年05月17日	0	0	0	是
朱 杭	独立董事	男	64	2010年05月18日	2013年05月17日	0	0	5	是
竺素娥	独立董事	女	48	2010年05月18日	2013年05月17日	0	0	5	是
李再华	独立董事	女	54	2010年05月18日	2013年05月17日	0	0	5	是
朱伟荣	监事会主席	男	48	2010年05月18日	2013年05月17日	0	0	12.27	否
陈樟材	监事	男	50	2011年04月10日	2013年05月17日	0	0	8.96	否
孙江	监事	男	31	2010年05月18日	2013年05月17日	0	0	6.24	否
周志强	副总经理	男	48	2010年05月18日	2013年05月17日	0	0	18.63	否
吴土生	副总经理	男	30	2010年05月18日	2013年05月17日	0	0	11.81	否
李党生	副总经理	男	44	2010年05月18日	2013年05月17日	0	0	17.46	否
刘志均	副总经理	男	41	2010年05月18日	2013年05月17日	0	0	25.04	否
郑 雷	财务总监	男	38	2010年08月25日	2013年05月17日	0	0	30.28	否
贾 坤	副总经理、董事会秘书	男	43	2010年05月18日	2013年05月17日	0	0	36.3	否
合计	-	-	-	-	-			243.39	-

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历:

1、俞龙生先生，1960 年生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科在读。俞龙生先生曾任桐庐严陵汽车配件厂厂长、桐庐第一汽车配件厂厂长，杭州市汽车内饰件有限公司执行董事，现任本公司董事长。俞龙生先生同时兼任中国汽车协会车身附件委员会理事、浙江省汽车工业协会常务理事、桐庐县政协委员、桐庐县机电协会副会长、桐庐县企业家协会副会长。

2、郑玉英女士，1963 年生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。郑玉英女士曾任桐庐第一汽车配件厂副厂长兼工会主席、杭州市汽车内饰件有限公司监事，现任本公司副董事长兼总经理。郑玉英女士同时兼任玉龙实业执行董事，浙江桐庐农村合作银行董事、浙江省民营企业协会理事、

杭州市工商联副会长、杭州市人大代表、桐庐县工商联副会长、桐庐县人大代表、桐庐县劳模协会副会长、桐庐县慈善总会理事。

3、俞赟女士，1986 年生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历。俞赟女士曾就职于浙江桐庐农村合作银行、杭州市汽车内饰件有限公司，现任本公司董事。

4、张旭伟先生，1967 年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，高级统计师。张旭伟先生曾在浙江省统计局任职，在南都电源、浙大网新、华盛达、英策管理咨询等公司先后任副总经理、副总裁、财务总监、首席经济学家等职，目前任浙江华睿投资管理有限公司副总经理，本公司董事。

5、朱杭先生，本公司独立董事，1947 年生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，教授级高级工程师。朱杭先生历任山西省开源线材厂车间主任、山西省机械设计研究院技术员、电子部计算机外部设备研究所计划科技处处长、浙江嵊县副县长、浙江省科技风险投资公司总工程师、浙江省科技开发中心党委书记、主任、浙江精功科技股份有限公司副董事长，目前任浙江省技术经纪人协会副会长，兼任浙江宝鼎重工股份有限公司独立董事。

6、竺素娥女士，本公司独立董事，1963 年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，注册会计师（非执业）。竺素娥女士现任浙江工商大学财会学院财务管理研究所所长，会计学教授，兼任湘北威尔曼制药股份有限公司、浙江康盛股份有限公司、浙江健盛集团股份有限公司、杭叉集团股份有限公司独立董事。

7、李再华女士，本公司独立董事，1957 年生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历，高级工程师。李再华女士是中国质量认证中心武汉分中心技术委员会委员，兼任全国汽车标准化技术委员会车身附件分技术委员会秘书长、全国汽车标准化技术委员会车身分技术委员会委员、中国汽车

工业协会车身附件委员会副秘书长、国家认监委汽车及部件技术专家组成员、武汉市政府采购技术专家。

8、朱伟荣先生，1963 年生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历。朱伟荣先生曾先后担任桐庐县自行车车把厂团支部委员、副书记、书记、车间副主任、车间主任，1999 年加入桐庐县第一汽车配件厂，2001 年转入杭州市汽车内饰件有限公司历任检测中心主任等职，现任本公司监事会主席、检测中心主任。无在其他单位任职或兼职情况。

9、陈樟材先生，1961 年生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历。陈樟材先生曾就职于浙江桐庐电机厂，2005 年加入本公司，现任本公司监事、质量管理部副部长。无在其他单位任职或兼职情况。

10、孙江先生，1980 年生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历。孙江先生曾就职于温州同创电脑科技有限公司任培训师，2008 年加入本公司，现任本公司监事、办公室干事。无在其他单位任职或兼职情况。

11、周志强先生，1963 年生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历。2001 年起任职杭州市汽车内饰件有限公司，历任生产制造部部长、主管生产副总经理等职，现任本公司副总经理。周志强先生曾于 2009 年 2 月荣获全国机械工业劳动模范称号。无在其他单位任职或兼职情况。

12、吴土生先生，1981 年生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。2002 年起任职杭州市汽车内饰件有限公司，历任销售部部长、主管销售副总经理等职，现任本公司副总经理。无在其他单位任职或兼职情况。

13、李党生先生，1967 年生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历，工程师。曾就职桐庐电器厂技术科，2003 年起任职杭州市汽车内饰件有限公司，任副总经理，现任本公司副总经理兼总工程师。无在其他单位任职或兼职情况。

14、刘志钧先生，1970 年生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历。历任广东东莞茂森（香港）集团峰川模具有限公司高级工程师、上海

威唐金属制品有限公司高级工程师、项目部经理等职，现任本公司副总经理。无在其他单位任职或兼职情况。

15、郑雷先生，1973 年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，高级会计师，注册会计师（非执业）。2002 年 1 月至 2005 年 12 月，任天健事务所高级项目经理；2006 年 1 月至 2009 年 6 月，任杭州钟鼎进出口有限公司财务总监；2009 年 6 月至 2010 年 7 月，任汉尔姆（杭州）家具有限公司财务总监，现任本公司财务总监。无在其他单位任职或兼职情况。

16、贾坤先生，1968 年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。历任长江精工钢结构股份有限公司战略发展部经理、董事会秘书等职，现任本公司副总经理兼董事会秘书。无在其他单位任职或兼职情况。

二、董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、报酬的决策程序和决策依据：在公司任职的董事、监事和高管人员按其任职和分工，根据公司经营业务和薪酬管理办法，由董事会薪酬与考核管理委员会审核，分别由董事会和股东大会审议批准。

2、独立董事津贴为 5 万元 / 年，其履行职务发生的差旅费、办公费等由公司承担。

3、报告期公司董事、监事和高管人员从公司获得的报酬见“四（一）1、公司董事、监事、高级管理人员的基本情况”。

4、报告期内公司未进行股权激励。

三、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

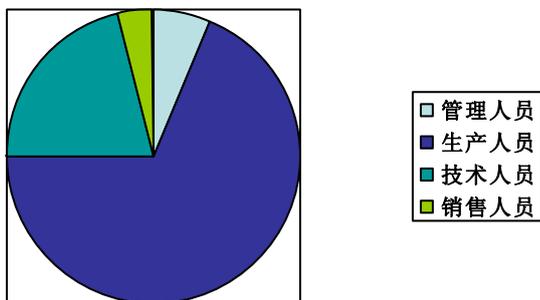
报告期内是董高监未发生变动。

四、公司员工情况

截止 2011 年 12 月 31 日，公司正式员工 279 人，劳务派遣用工 280 人。正式员工人员构成情况如下：

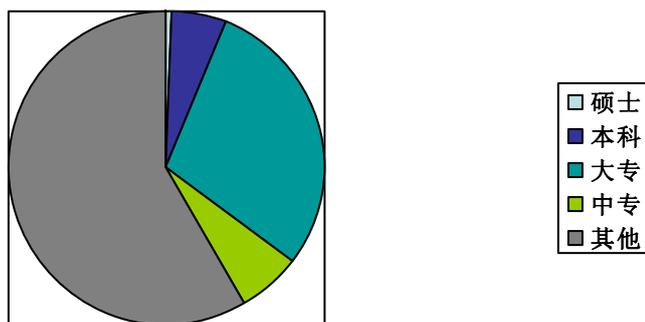
1、按专业构成分：

	管理人员	生产人员	技术人员	销售人员
人数	18	196	61	11



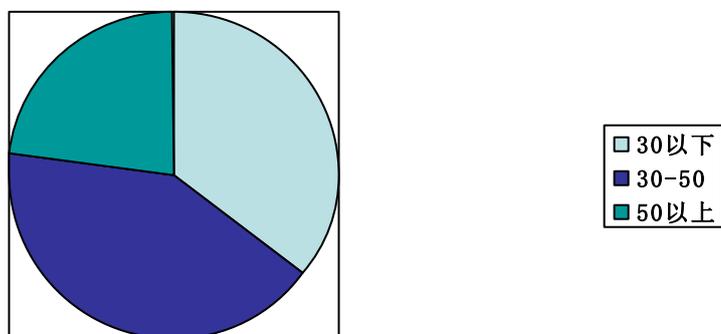
2、按学历构成分：

	硕士	本科	大专	中专	其他
人数	2	16	83	18	167



3、按年龄构成分：

	30 以下	30-50	50 以上
人数	103	119	67



第五节 公司治理结构

一、 公司治理的情况

报告期内，公司能够严格按照《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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会、深圳证券交易所等有关法律、法规及规范性文件要求，不断完善公司法人治理结构、规范公司运作，完成了各项规章制度的建立与完善。形成了以产权为纽带，股东大会为权力机构，董事会为决策机构，监事会为监督机构，经理层为管理执行层的现代企业运作体系。公司正逐步建立较为完善的内部控制制度，制定并严格执行信息披露管理制度，建立健全了以公司章程为核心的一系列议事规则、管理规范、工作细则以及加强内部控制等规章制度，初步实现了公司决策民主化、管理科学规范化，为公司健康、快速发展提供了保障，具体情况如下：

1、关于股东与股东大会：公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能充分行使自己的权利；公司建立了《股东大会议事规则》，能够严格按照要求召集、召开股东大会，股东大会表决程序合法有效。

2、关于公司与控股股东：公司拥有独立的业务和自主经营能力，在业务、人员资产、机构、财务上完全独立，公司董事会、监事会和经营管理机构能够独立运作。公司控股股东行为规范，能依法行使权力，并承担相应义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司经营活动。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》及《提名委员会实施细则》规定的董事选聘程序选举董事；公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求；各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，能够积极参加有关培训，熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任。

4、关于监事和监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事能够认真履行职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事及高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督。

5、关于信息披露和透明度：公司能够严格按照法律、法规的规定，真实、准确、完整及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息；公司能够按照有关规定，及时披露大股东或公司实际控制人的详细资料和股份变化情况。为了使信息披露进一步规范化，公司制定了《信息披露制度》和《投资者关系管理制度》。

6、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护利益相关者的合法权益，加强与各方的沟通和交流，在追求经济效益，保护股东权益的同时，诚信对待和保护其他利益相关者，维护员工合法权益，推动公司持续稳定、健康发展。

二、 独立董事履行职责情况

公司独立董事，能按照国家法律法规及规范性文件要求，特别是《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等规定，独立公正地履行职责，积极参加董事会和股东大会，认真审议各项议案，强化对年报审计过程的监督。同时，公司独立董事还深入公司现场调查，积极了解公司的生产经营状况，对公司重大事项、聘任审计机构等事项发表独立意见，不受公司主要股东、实际控制人或其他与公司存在利害关系的单位和个人影响。报告期内，独立董事履行职责情况如下：

1、 独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	是否连续两次未亲自出席会议
朱 杭	4	4	0	0	否
竺素娥	4	4	0	0	否
李再华	4	3	1	0	否

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

三、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

业务方面独立情况	本公司具有独立完整的业务及自主经营能力，生产经营完全独立于控股股东，拥有独立的采购、生产和销售系统，业务机构完整。
人员方面独立情况	本公司在劳动、人事、工资管理方面进行独立管理，公司高级管理人员均在公司工作并领取报酬，未在股东单位领取报酬。
资产方面独立情况	公司拥有生产经营所需的完整的生产设备、配套设备。房屋和建筑物，拥有生产经营所需用的商标、专利、非专利技术。
机构方面独立情况	本公司不存在和股东合署办公的情况，设立了权责明确的组织机构体系，所有机构职能独立。
财务方面独立情况	公司设立了独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，开立了独立的银行账户和税务登记号，独立经营纳税。

四、公司内部控制制度的建立健全情况

1、内部控制制度的建立和执行情况

根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规及规范性文件的规定，公司已建立了完善的各项内部控制制度，并得到有效执行。

公司内控制度建立情况如下：

公司于 2010 年 5 月 18 日召开创立大会暨第一次股东大会，审议通过了《公司章程》及《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事制度》、《对外担保管理制度》及《关联交易管理制度》；

公司于 2010 年 5 月 18 日召开第一届董事会第一次会议，审议通过了董事会各专门委员会议事规则、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作规则》及《内部审计制度》。

公司于 2010 年 9 月 28 日召开第一届董事会第三次会议，审议通过了《公司信息披露管理制度》、《公司投资决策管理制度》及《公司重大财务决策管理制度》

公司于 2012 年 2 月 10 日召开第一届董事会第八次会议, 审议修订了《信息披露管理制度》、通过了《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》、《内幕知情人管理制度》、《投资者关系管理制度》、《机构投资者接待管理办法》、《对外投资管理制度》、《外部信息报送和使用管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

公司将在 2012 年继续按照《企业内部控制基本规范》等要求, 不断完善内部控制制度体系, 在公司层面, 公司分子公司层面及各业务环节层面, 按要求对各部门的业务流程及部门制度进行整理和完善, 力争在 2012 年把公司的内部控制和风险管理水平提高到一个新的高度。

五、 高级管理人员的考评及激励情况

报告期内, 公司对高级管理人员的考评和激励机制及相关奖励制度未发生重大变化。

第六节 内部控制

一、公司内部控制制度的建立和执行情况

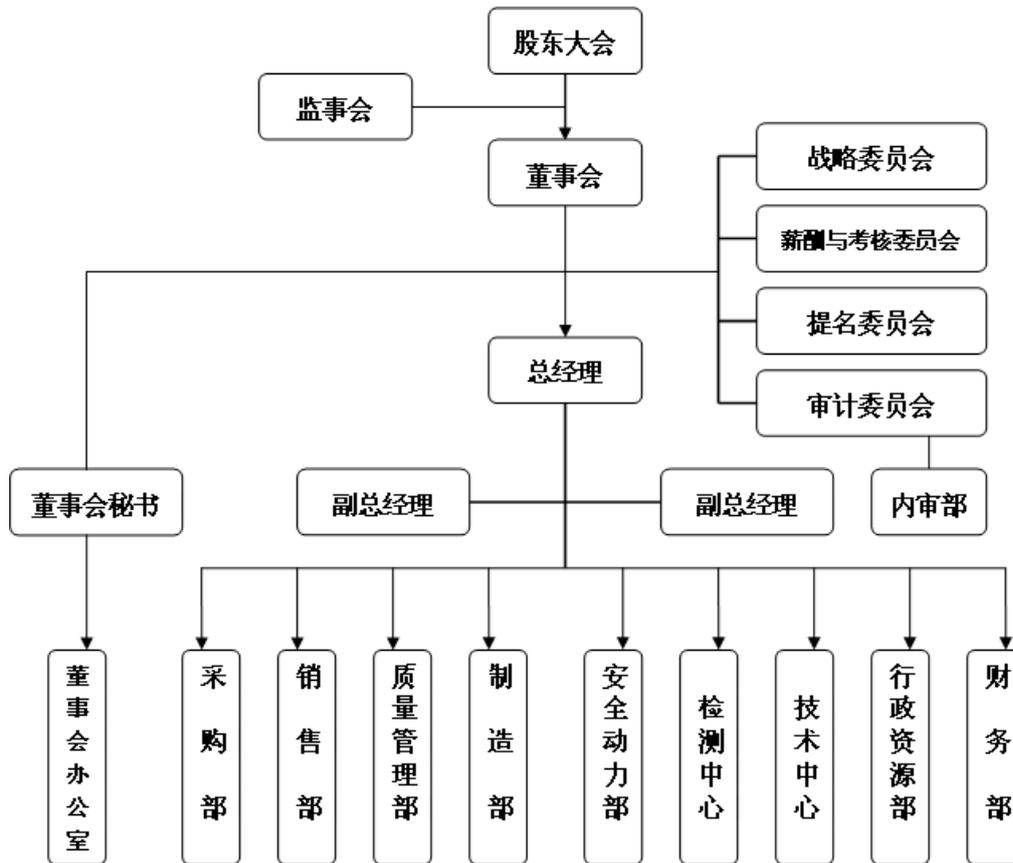
报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》有关法律法规的规定以及证监会、深交所的有关规则指引的要求，通过公司治理专项活动等工作的开展并结合公司实际情况，进一步健全和完善内控制度，确保公司生产经营管理各项工作都有章可循。通过对公司的业务流程和管理制度的全面梳理和检查，使公司运作更加规范，公司治理水平不断提高。公司 2011 年与财务报表相关的内部控制制度设置和执行情况如下：

（一）内部环境

1、法人治理结构

公司严格按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》和其他有关监管部门要求的规定，在不断健全经营机制、强化经营管理的同时，建立了较为完善的与本公司业务性质及经营规模相适应包括股东大会、董事会、监事会的“三会”法人治理结构，董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会四个专门委员会。上述机构均有与其职能相适应的议事规则或工作制度对其权限和职责进行规范。

2、组织机构



公司有完善的公司治理架构，并根据运营的需要，结合公司实际情况下设计行政资源部、财务部、技术中心、检测中心等 11 个职能部门。公司在董事会下设审计部和董事会办公室分别从事内部审计和证券、信息披露相关事务的运作。

3、内部审计

加强公司内部审计监督是营造公司内部守法、公平、正直的内部环境的重要保证。公司已单独设立内审部门和配备专职的内审人员，隶属于董事会下设的审计委员会，并制定了《内部审计制度》。公司审计部在审计委员会的指导下，独立行使审计职权，审计部负责人由董事会直接聘任。审计部对公司及下属子公司所有经营管理、财务状况、内控执行等情况进行内部审计，对其经济效益的真实性、合理性、合法性做出合理评价。

4、人力资源政策

随着公司的不断发展和壮大，公司已建立和实施了科学的聘用、培训、轮岗、考核、奖惩、晋升和淘汰等人事管理制度。保证了公司人力资源的稳定发展。公司通过加强员工培训、为员工提供良好的福利和给予适当激励的措施，保证了公司人员稳定性。

5、企业文化

企业文化是企业的灵魂和底蕴，公司建立了符合自身发展的企业文化体系。公司企业文化建设从使命愿景、核心价值观、文化特性、行为识别和视觉识别等五个方面着力开展，加强了对企业文化建设的领导、计划与实施，开展丰富多彩的文化推进工作，充分发挥全体员工的积极性和创造力，使员工具备强烈的使命感、荣誉感和责任感，自觉地把自身利益、工作职责和企业的整体利益联结在一起，增强企业凝聚力、提升核心竞争力。

（二）风险评估过程

公司根据战略目标和思路，结合行业特点，建立了有效的风险评估过程，以识别和应对公司可能遇到的包括经营风险、环境风险、财务风险等重大且普遍影响的变化。确保业务交易风险的可知、可防与可控，以及公司经营安全。公司力求将企业的风险控制在承受的范围之内，同时避免从事与公司战略目标发展不相符的业务。对符合公司战略发展方向，但同时存在经营风险的业务，公司充分认清风险实质并积极采取有效降低、分担等策略来有效防范风险。

（三）控制活动

公司主要经营活动都有必要的控制政策和程序。管理层在预算、利润以及其他财务和经营业绩都有清晰的目标，公司内部对这些目标都有清晰的记录和沟通，并且积极地对其加以监控。财务部门建立了适当的保护措施较合理地保证对资产和记录的接触、处理均经过适当的授权；同时保证账面资产与实存资产定期核对相符。为合理保证目标的实现，公司已在交易授权控制、

责任分工控制、凭证与记录控制、资产接触与记录使用控制、独立稽核控制、电子信息系统控制等方面建立了有效的控制程序。

1、交易授权控制

公司明确了授权批准的范围、权限、程序、责任等相关内容，单位内部的各级管理层必须在授权范围内行使相应的职权，经办人员也必须在授权范围内办理经济业务。

2、责任分工控制

公司合理设置分工，科学划分职责权限，贯彻不相容职务相分离及每一个人工作能自动检查另一个人或更多人工作的原则，形成相互制衡机制。不相容的职务主要包括：授权批准与业务经办、业务经办与会计记录、会计记录与财产保管、业务经办与业务稽核、授权批准与监督检查等。

3、凭证与记录控制

公司合理制定了凭证流转程序，经营人员在执行交易时能及时编制有关凭证，编妥的凭证及早送交会计部门以便记录，已登账凭证依序归档。各种交易必须作相关记录，并且将记录同相应的分录独立比较。

4、资产接触与记录使用控制

公司严格限制未经授权的人员对财产的直接接触，通过执行《采购与付款管理制度》、《固定资产和无形资产管理制度》等，采取定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，以使各种财产安全完整。财务部门建立固定资产卡片账与管理部门的设备台账、无形资产明细账与土地使用权证、房产证等权利证书进行核对等程序也保证了实物资产完整性。

5、独立稽核控制

公司对货币资金、有价证券、凭证和账簿记录、材料采购、消耗定额、付款、工资管理、固定资产、无形资产等账实相符的真实性、准确性、手续的完备程度进行审查、考核。

6、电子信息系统应用

公司积极加快企业信息化建设步伐，运用适当的装备和信息技术手段建立信息流管理服务网络。公司已制定了严格的电子信息系统控制制度，在电子信息系统开发与维护、数据输入与输出、文件储存与保管等方面做了较多的工作，保证了信息及时有效的传递、安全保存和维护。

（四）信息与沟通

公司已建立了有效的信息系统及相关信息与沟通制度，信息系统人员(包括财务人员)能恪尽职守、勤勉工作，有效地履行赋予的职责。公司管理层也提供了适当的人力、财力以保障整个信息系统的正常、有效运行。

（五）内部监督

公司设监事会，对股东大会负责，对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督。发现公司经营情况异常，可以进行调查，必要时，可以聘请会计师事务所、律师事务所等专业机构协助其工作。

（六）公司重要的内部控制制度及实施情况

1、销售与收款业务的内部控制

公司能够严格执行销售与收款方面的内部管理规范，对于合同签订、销售定价、折扣政策、收款政策均有明确的授权与规定，可以保证销售与收款的真实性、合法性。逾期账款能及时催收并查明原因，呆账冲销均按相关授权核准。

2、采购与付款业务的内部控制

公司分别制定了请购与审批、采购与验收、请款与付款控制流程，明确存货的请购、审批、采购、验收程序。

3、员工薪酬业务的内部控制

公司员工的薪酬管理主要由人力资源部负责。对公司人力资源的引进、开发、培训、升职、降职、待遇、考勤、社会保险、劳动管理等依据《中华人民共和国劳动法》和《培训管理制度》、《绩效管理办法》、《薪酬待遇管理制度》等规章制度实施统一管理。

4、存货与生产成本归集业务的内部控制

公司能够严格执行存货入库与生产成本归集方面的内部管理规范，对于存货的变动记录、计价程序、保管、实物盘点、永续盘点记录均有明确的授权与规定，可以合理保证存货与生产成本归集的真实性、完整性。残次冷背货物、存货盘盈盘亏等事项经查明原因后及时按相关授权核准后进行处理。

5、现金收、付款业务的内部控制

公司能够严格按《财务管理制度》、《现金收支管理规定》等的规定执行货币资金收、付款业务方面的流程，从而保证货币资金的收支和保管业务有较严格的授权批准程序。

6、固定资产业务的内部控制

公司能够严格执行涉及固定资产的各项规章制度，对于固定资产的购置与入账（包括工程项目立项、预算与审批，竣工验收等）、折旧计提、维护、处置、盘点等方面均有明确的授权与规定，可以合理保证固定资产的真实性、完整性。

7、关联交易的内部控制

公司在《公司章程》等制度中对关联方、关联关系、关联交易价格、关联交易的批准权限、关联交易的回避与决策程序、对控股股东的特别限制、关联交易的信息披露、法律责任做出明确的规定，保证了公司与关联方之间订立的关联交易符合公平、公开、公正的原则，确保各项关联交易的公允性，从而合理保证公司股东的合法权益。报告期内，未发生关联企业违规占用公司资金或损害公司和非关联股东利益的情况。

8、对外投资、重大合同的内部控制

公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《总经理工作细则》和《对外投资管理制度》中明确规定了总经理、董事会、股东大会对于对外投资、重大合同的审批权限。公司对外投资事项均严格履

行了相应的审批程序及信息披露义务，未超越股东大会、董事会、总经理的审批权限，未存在违反《企业内部控制基本规范》的情形。

9、对外担保的内部控制

公司严格执行中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、在《公司章程》中规定了对外担保的审批权限，控制对外担保行为。2011 年度，公司没有发生对外担保事项。

二、公司内部控制的自我评价及核查情况

公司除了监事会、审计部对内部控制进行监督外，董事会的各专门委员会来对内部控制进行监督检查，通过对公司内部控制进行常规性和持续性监督与检查及时发现问题和控制缺陷，在分析缺陷的性质和产生的原因后，提出整改方案，不断完善与更新业务流程及修订制度，防范因控制与管理不当而产生的风险。

报告期内，公司董事会审计委员会根据公司审计部出具的审计报告及相关资料对公司的内部控制制度的建立和实施情况进行了审查，出具了《公司内部控制自我评价报告》并提交公司第一届董事会第九次会议和第一届监事会第四次会议审议，公司监事会和独立董事对该报告发表了意见，保荐机构对该报告出具了保荐意见。

（一）公司董事会对内部控制的评价

公司董事会认为：公司现有的内部控制制度及执行情况符合我国有关法律法规以及监管部门有关上市公司治理规范性文件的要求，并且符合公司的实际情况。公司内部控制能够有效保障公司规范运作、有效防范和控制公司经营风险、有效保证公司生产经营的有序开展，公司内控制度能够得到有效执行。在本报告期内，公司内部控制制度是健全的、执行是有效的，在对外投资、对外担保、证券投资、风险投资、收购资产、关联交易、募集资金使用、信息披露事务等重点控制事项方面得到有效执行，不存在由于内部控制

制度缺陷或失效而使公司财产受到重大损失或对财务报表产生重大影响并令其失真的情况。

（二）独立董事对公司内部控制的独立意见

公司独立董事认为：公司出具的《内部控制自我评价报告》真实客观反映了目前公司内部控制体系建设、内控制度执行和监督的实际情况。公司内部控制制度较为完善，各项内控制度符合国家有关法律、法规和监管部门的要求。公司内部控制管理体系和相关制度适合公司管理的要求和发展的需要，并得到有效的实施。公司对控股子公司、关联交易、重大投资、信息披露等重点活动的内部控制充分、有效，保证了公司经营管理的正常进行，符合公司实际情况，对控制和防范经营管理风险、保护投资者合法权益、促进公司规范运作和健康发展起到了积极的促进作用。

（三）公司监事会对公司内部控制的核查意见

公司监事会认为：公司已建立了较为健全的内部控制体系，制订了较为完善、合理的内部控制制度，公司的内控制度符合国家有关法规和证券监管部门的要求，各项内部控制在生产经营等公司营运的各个环节中得到了持续和严格的执行。公司出具的《公司 2011 年度内部控制自我评价报告》客观地反映了公司的内部控制状况。本届监事会将继续严格按照《公司法》、《公司章程》和国家有关法规政策的规定，忠实履行自己的职责，进一步促进公司的规范运作。

（四）保荐机构对公司内部控制的保荐意见

公司保荐机构齐鲁证券股份有限公司对《公司内部控制自我评价报告》的保荐意见认为：龙生股份现有的内部控制制度符合相关法律法规、规范性文件的规定和证券监督部门的有关要求，符合当前公司生产经营实际情况需要，能够有效防范和控制公司内部的经营风险，保证公司各项业务顺利开展，在所有重大方面保持了与公司业务经营及管理相关的有效的内部控制。龙生

股份出具的内部控制自我评价报告真实、客观地反映了其内部控制制度的建立和执行情况。

三、 财务报告内部控制制定依据

公司以《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》、监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制，本年度的财务报告内部控制不存在重大缺陷。

四、 年度报告披露重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已建立了年度报告披露重大差错责任追究制度，报告期执行情况良好，不存在发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

五、 公司其它内部问责机制的建立和执行情况

公司在生产、销售、质量等环节都建立了相应的问责制度，报告期内执行情况良好。不存在重大生产、销售、质量等环节的责任事故。

六、 内部控制相关情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、 内部审计制度的建立情况		
1、 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过。	是	
2、 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门。	是	
3、 (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士； (2) 内部审计部门是否配置三名以上(含三名)专职人员从事内部审计工作。	是	
二、 年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1、 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告。	是	
2、 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效(如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷)。	是	
3、 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告。	否	公司2011年11月3日上市，为上市第一年
4、 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明。	不适用	
5、 独立董事、监事会是否出具明确同意意见(如为异议意见，请说明)	是	
6、 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见(如适用)		
三、 审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
报告期内，公司审计部在审计委员会的指导下，按年度工作计划开展审计工作，对公司及子公司的经营管理、财务状况、内部控制建立情况以及关联交易、对外担保等事项的开展了审计，同时对各职能部门的关键控制点进行了循环审计，针对发现的问题，分析原因督促整改，并及时出具专项内部审计报告，向审计委员会汇报工作情况和审计结果。审计委员会审议内审报告并及时向董事会反馈，在年报审计期间与外部审计机构保持密切联系，及时了解审计进行情况，沟通审计问题，保证了年报数据的及时性、真实性和准备性。报告期内，审计委员会及审计部完成了各项工作，切实履行了各项职责，对企业控制风险、完善内部监管机制起着有效的监督作用		

第七节 股东大会情况简介

一、年度股东大会情况

会议届次	召开日期
2010 年度股东大会	2011 年 4 月 10 日

审议通过了如下事项：

- 1、审议通过了公司《2010 年度董事会工作报告》；
- 2、审议通过了公司《独立董事 2010 年度工作报告》；
- 3、审议通过了公司《2010 年度监事会工作报告》；
- 4、审议通过了公司《2010 年利润分配方案》；
- 5、审议通过了公司《2010 年年度报告》。
- 6、审议通过了《关于选举陈樟材为公司第一届监事会成员的议案》

二、临时股东大会情况

会议届次	召开日期
2011 年度第一次临时股东大会	2011 年 1 月 20 日

审议通过了如下事项：

- 1、审议通过了《关于公司申请首次向社会公开发行人民币普通股股票并在中小板上市的议案》；
- 2、审议通过了《关于提请股东大会授权公司董事会办理公司本次发行上市有关具体事宜的议案》。

第八节 董事会报告

一、 管理层讨论与分析

(一) 公司总体经营情况。

2011年,我国宏观经济形势总体保持稳定,但在国内物价指数高位运行,银行全面收紧银根,固定资产投资放缓,车辆购置税优惠、汽车下乡、以旧换新补贴等一系列优惠政策的全面退出、北京等城市限购等抑制汽车市场消费政策出台,以及原油价格不断攀升等不利因素影响下,中国汽车行业增速出现明显回落。2011年中国汽车产销量分别为 1,841.89万辆和1,850.51万辆,同比增长 0.84%和 2.45%。(以上数据来源于中国汽车工业协会统计信息网)

报告期内,公司经营管理层围绕年初制定的经营目标,积极开拓市场,加强内部管理,强化成本费用控制,有效的降低了各种不利因素对公司生产经营的影响。2011年全年实现营业收入22,339.93万元,比上年同期增长 17.78%;实现利润总额 5,030.11万元,比上年同期增长4.47%;实现净利润 4,274.62万元,比上年同期增长2.82%。由于上市费用、人力成本、应收账款等比上年同期增长幅度较大,使得公司未能实现业绩与销售同步。

回顾全年主要工作,主要有以下几个方面:

1、公司成功上市

报告期内,公司顺利完成首次公开发行股票工作,公司成功上市是公司发展史上的一个里程碑,成功上市后公司的经营能力和品牌影响力将得到进一步巩固和提升。同时,在资本力量的推动下,公司的核心竞争力也会不断增强,迎来更多的发展机遇和更广阔的发展空间。公司于 2011 年 9 月收到中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1530 号核准上市的批文,并于 2011 年 11 月 3 日在深圳证券交易所中小企业板上市交易。

2、公司四期项目建成投产

该项目为公司滑轨扩产项目，项目建成后，将增加产能 500 万件左右，公司产能不足的矛盾将初步得到缓解。在四期工程投产并淘汰部分旧设备后，公司汽车座椅功能件的年产能约为 1,050 万件，突破年产千万件规模。

3、加强公司信息化建设

2011 年，公司通过加快信息化建设，改善和强化了物流、资金流及信息流的集成管理，公司的管理模式带来了很大的改变。信息技术与企业管理的融合，使公司战略管理不断创新，提高了企业的核心竞争力。

4、加大研发力度

报告期内，公司研发费用投入为 788.92 万元，占营业收入的比重为 3.53%，公司研发新产品共 22 项，比去年同期增长 5%。模具研发方面完成大型连续冲压模具 18 套，实现滑轨产品核心冲压件全部使用连续冲压生产。检测中心 2011 年完成全年新产品试验计划和型式试验计划，为新产品研发提供完整的检测数据。同时，检测中心顺利通过了 CNAS（国家合格评定认可委员会）的复评审。

5、顺利通过国家高新技术企业复审

报告期内，由于公司持续重视研发的投入，顺利通过了国家高新技术企业的复审，公司在 2011 年至 2013 年这三年内继续享受国家高新技术企业税收优惠政策。

6、加大市场开发力度、稳定提高销售业绩

报告期内，滑轨系列新开发了 FE-1、GC-1、LG-4 等产品，新增销售约 50 万辆份/年；调角器系列新开发了 NT21、A502、N350 等新产品，新增销售约 30 万辆份/年；升降器系列新开发了长城 H6、C50 等项目，新增销售约 20 万辆份/年。新增客户有江森鹤达、温州光上、上海古汉、厦门金龙等。

（二）公司主营业务及其经营情况

1、公司主营经营范围

公司主营经营范围：汽车内饰件、汽车零件的生产、销售，商用车、普通机械、仪器仪表的销售；经营进出口业务。主要产品或提供的劳务：汽车座椅滑轨、调角器和升降器等。

2、主营业务分行业、分产品情况表

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
交通运输设备制造业	22,122.42	14,777.25	33.20%	17.83	19.12	-0.73
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
滑轨	16,044.97	10,765.98	32.90%	24.69%	26.26%	-0.83%
调角器	4,718.26	3,086.25	34.59%	1.72%	2.77%	-0.67%
升降器	738.94	521.35	29.45%	-0.26%	-2.43%	1.57%
其他	620.25	403.67	34.92%	17.53%	18.53%	-0.55%

(1) 毛利率情况

2011 年，在原材料涨价，劳动力成本提高的环境下，公司一方面加强市场开拓力度，研制新产品，并加强与客户沟通，提高了部分老产品售价，另一方面深入挖潜，创新工艺，提高劳动生产率，降低材料消耗，继续实现了较高的毛利率水平。

(2) 主要产品结构情况

滑轨类产品，本期收入增加 3,177.18 万元，增幅为 24.69%，继续保持良好的发展势头，巩固了行业龙头地位。随着四期项目的投产，该类产品在 2012 年有望实现较大的增长。

调角器类产品，本期收入增加 79.96 万元，增幅为 1.72%，与上年基本持平，原因是公司缺乏调角器专用设备所致，在募投项目实施后，该类产品将会有跳跃式增长。

3、主营业务分地区情况表

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华东	16,325.03	19.83%
西南	3,074.44	29.43%
华北	1,881.73	18.56%
东北	841.22	-29.24%

4、主要客户情况

前五名供应商及前五名客户情况：公司向前五名客户合计销售金额为 141,673,041.05 元，占公司年度销售总额的 63.41%。

5、主要财务指标

				单位：元
项目名称	2011 年度	2010 年度	增减额	增减幅度
营业收入	223,399,313.58	189,672,474.14	33,726,839.44	17.78%
营业利润	41,616,752.31	40,414,128.20	1,202,624.11	2.98%
利润总额	50,301,136.85	48,150,596.07	2,150,540.78	4.47%
净利润	42,746,234.70	41,575,246.83	1,170,987.87	2.82%

6、期间费用及所得税变化情况

				单位：元
项目	2011 年	2010 年	比上年增减金额	比上年增减
销售费用	6,967,650.95	7,275,751.78	-308,100.83	-4.23%
管理费用	22,346,704.05	17,833,200.54	4,513,503.51	25.31%
财务费用	1,477,122.68	600,565.59	876,557.09	145.96%
所得税	7,554,902.15	6,575,349.24	979,552.91	14.90%

本期管理费用本期增加了 451.351 万元，增幅为 25.31%，主要原因系公司积极引进各类人才，导致职工薪酬支出增加，以及 2011 年公司上市导致差旅费等相关费用支出增加。

7、报告期内公司现金流量变化情况

				单位：元
项目	2011 年	2010 年	比上年同期增减额	
经营活动产生的现金流量净额	10,773,347.88	37,970,237.05	-27,196,889.17	
投资活动产生的现金流量净额	-48,142,199.25	-50,971,960.14	2,829,760.89	
筹资活动产生的现金流量净额	173,146,882.33	43,190,787.61	129,956,094.72	
现金及现金等价物净增加额	135,778,030.96	30,189,064.52	105,588,966.44	

(1) 本年经营活动产生的现金流量为 1,077.33 万元，同比减少了 2,719.19 万元，降幅为 71.63%，主要原因是应收账款增加所致。

(2) 本年投资活动产生的现金流量为-4,814.22 万元，其中购建长期资产支付的现金 5,387.02 万元，主要为四期工程投资支出。

(3) 本年筹资活动产生的现金流量为 17,314.69 万元，主要为公开发行股票取得募集资金净额 17,862.55 万元。

8、资产构成及变动情况说明

截至 2011 年 12 月 31 日，公司资产总额 43,839.53 万元，比年初增加了 22,469.37 万元，增幅 105.14%。主要资产构成及变动情况如下：

项目	2011年12月31日		2010年12月31日		增减变动
	金额(万元)	比例	金额(万元)	比例	
流动资产合计	30,199.14	68.89%	13,249.79	62.00%	127.92%
其中：货币资金	6,972.93	38.72%	3,795.12	17.76%	347.23%
应收票据	983.42	2.24%	658.49	3.08%	49.34%
应收账款	8,668.11	19.77%	4,000.10	18.72%	116.70%
预付账款	332.11	0.76%	1,364.01	6.38%	-75.65%
存货	3,188.75	7.27%	3,041.04	14.23%	4.86%
非流动资产合计	13,640.38	31.11%	8,120.37	38.00%	67.98%
其中：固定资产	9,183.47	20.95%	4,028.86	18.85%	127.94%
在建工程	1,442.74	3.29%	1,113.39	5.21%	29.58%
无形资产	2,940.65	6.71%	2,916.88	13.65%	0.81%
递延所得税资产	73.52	0.17%	61.23	0.29%	20.07%
资产总计	43,839.53	100.00%	21,370.16	100.00%	105.14%

主要变动原因：

(1) 货币资金较年初增长 13,177.80 万元，主要系公司报告期内通过公开发行人股票募集资金所致，期末尚未使用的募集资金余额为 15,422.66 万元。

(2) 应收账款增加 4,668.01 万元，主要系销售收入增长、受国家宏观货币政策趋紧客户回款有所延后的影响，以及 2010 年末有提前回款所致。

(3) 预付账款减少 1,031.91 万元，主要系期初的预付设备款因本期设备到库安装调试转入固定资产所致。

(4) 固定资产增加 5,154.60 万元，主要系公司滑轨生产线厂房工程及设备本期完工转入固定资产所致。

9、负债结构及变动情况说明

截至 2011 年 12 月 31 日，公司负债总额 5,255.52 万元，比年初增加了 322.19 万元，增幅 6.75%。主要负债构成及变动情况如下：

项目	2011年12月31日		2010年12月31日		增减变动
	金额(万元)	比例	金额(万元)	比例	
流动负债合计	5,040.24	95.90%	4,923.33	100.00%	2.37%
其中：短期借款	300.00	5.71%	1,000.00	20.31%	-70.00%
应付账款	3,856.68	73.38%	2,081.58	42.28%	85.28%
应付职工薪酬	489.49	9.31%	502.18	10.20%	-2.53%
应交税费	240.69	4.58%	336.86	6.84%	-28.55%
其他应付款	148.00	2.82%			
非流动负债	215.28	4.10%			
负债合计	5,255.52	100.00%	4,923.33	100.00%	6.75%

主要变动原因:

(1) 短期借款减少 700 万元, 系归还到期的银行借款所致。

(2) 应付账款增加 1, 775. 09 万元, 主要系本期公司减少银行承兑汇票付款结算方式以及应付设备采购款增加所致。

(3) 应交税费减少 96. 17 万元, 主要系固定资产进项税额抵扣, 而使期末应交增值税比期初减少所致。

(4) 其他应付款增加 148 万元, 系尚未支付的其他应付款项。

(5) 非流动负债增加 215. 28 万元, 系本期收到与资产相关的政府补助, 需递延至以后年度确认收益。

10、净资产及变动情况说明

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本	5, 800. 00	1, 933. 80		7, 733. 80
资本公积	7, 366. 60	15, 928. 75		23, 295. 35
盈余公积	415. 75	427. 46		843. 21
未分配利润	2, 864. 47	4, 274. 62	427. 46	6, 711. 64
所有者权益合计	16, 446. 83	22, 564. 64	427. 46	38, 584. 00

(1) 本期股本增加 1, 933. 80 万元, 是公司公开发行人民币普通股 (A 股) 1, 933. 80 万股所致。

(2) 本期资本公积增加 7, 366. 60 万元, 是公司公开发行股票, 集资金净额超过新增注册资本部分作为股本溢价计入资本公积所致。

(3) 本期盈余公积增加 427. 46 万元, 是按 2011 年度实现净利润提取 10% 的法定盈余公积所致。

(4) 未分配利润本期增加 4, 274. 62 万元, 是本期实现的净利润转入; 未分配利润减少 427. 46 万元, 是提取法定盈余公积所致。

11、订单的获取和执行情况

公司产品生产周期相对较短, 主要采取订单式生产。公司每年年初与客户签订年度综合购销合同, 对产品的销售量、销售额、销售价格、订货与发货、结算方式等进行框架性约定, 客户在每次进货时以月度订单等形式下达。

公司与客户在年初签订框架性协议后，客户一般提前一个月左右向公司下达订单，约定次月发货的品种、数量、金额等具体事项。

12、毛利率变动情况

本期综合毛利率较上期下降 0.08%

项目	2011 年	2010 年	本年比上年增减
综合毛利率	33.85%	34.60%	减少 0.75 个百分点

13、研发情况

公司近三年研发费用投入情况见下表：

单位：万元

年度	研发费用	营业收入	占营业收入的比例
2011	788.92	22,339.93	3.53%
2010	877.58	18,967.24	4.63%
2009	635.16	15,809.64	4.02%

2011 年获得授权的专利目录：

序号	类别	设计名称	专利号 (或申请号)	受理日期	授权日期
1	发明专利	用于汽车座椅升降的双向离合器	ZL200810163483.1	2008.12.22	2011.8.3
2	实用新型	用于汽车座椅升降的单向操作器	ZL201020227337.3	2010.6.13	2011.3.30
3	实用新型	超长滑轨	ZL201020679292.3	2010.12.24	2011.8.17
4	实用新型	用于微型面包车的中座滑轨	ZL201020679291.9	2010.12.24	2011.8.17
5	实用新型	用于微型面包车的前座滑轨	ZL201020679274.5	2010.12.24	2011.8.24
6	实用新型	用于轿车的滑轨	ZL201020679271.1	2010.12.24	2011.8.17

(二) 对公司未来发展的展望。

1、所处行业的发展趋势及公司发展机遇

尽管 2011 年汽车行业增速放缓，但从长期来看，我国汽车行业仍处于蓬勃发展的快速普及时期。根据目前我国人均收入状况、极低的人均汽车保有量和居民对汽车消费的需求，我国汽车市场未来仍有很大空间。

一是我国汽车普及率与人均收入水平仍不匹配，目前我国人均 GDP 接近 4000 美元，千人乘用车保有量仅为 49 辆，相当于日本在 1968 年、韩国在

1990 年左右的水平；中国特有的东中西部地区经济增长极之间的差异和财富效应以及消费升级因素将成为未来 3-5 年汽车行业稳定发展的主要动力。

二是二次购车 需求潜力逐步释放，存量替换将是汽车需求的又一来源。二次购车需求包括家庭新增一辆汽车和原有旧车替换两种类型。从对我国居民私人汽车预期调查来看，家用汽车的消费者期望使用年限均值为 7 年，因此未来 3-5 年换车需求潜力将逐步释放，成为带动汽车需求增长的一大动力。

如果不考虑非正常因素，2011 年汽车特别是轿车销量低于正常需求增长状态，需求存在被压制的现象，预计 2012 年汽车销量增速将高于 2011 年，产能利用率也将继续维持较高水平，汽车行业有望迎来景气回升。

公司作为作为汽车座椅功能件行业的龙头企业，将坚持以市场为导向，优化产品结构，做好产品技术储备；通过挖掘现有客户的潜力，提高原有配套的股份，同时积极开拓新市场，尤其是中高端乘用车配套市场，不断提升企业经营业绩。

2、2012 年公司经营目标和基本思路

2012 年是公司上市后经历的第一个年头，面对机遇和挑战，公司秉承“努力成为最优秀的汽车零部件供应商”的经营理念，以市场为导向，以技术为动力，以绩效为目标，深入挖掘客户潜在需求，将客户的需求不断地转化为有竞争力的产品，同时进一步提高产品质量，降低生产经营成本，提高服务水平，扩大市场份额，提升行业地位。力争实现全年销售滑轨 170 万辆份，调角器 45 万辆份，升降器 15 万辆份。实现主营业务收入 28,150 万元，比 2011 年增长 26%；实现主营业务利润 5,280 万元，比 2011 年增长 27%。

2012 年具体工作计划如下：

(1) 公司治理方面

持续推进公司治理建设，进一步建立健全企业内部控制体系。提高公司整体运作效率和抗风险能力；充分发挥审计部的服务、监督、鉴证、评价职

能，切实降低企业经营风险，维护公司合法权益；加强对关联交易的管理，保证公司于关联方之间订立的关联交易合同符合公平、公正、公开的原则，确保公司的关联交易行为不损害公司和全体股东利益；加强内幕信息管理，做好内幕信息的登记、保密工作，确保信息披露的公平、公正、公开；做好投资者关系管理工作，保持与投资者之间形成长期、稳定、和谐的良性互动关系；增强全员的内控意识，强化全员的法律意识，实现公司的科学发展。

（2）市场营销方面

积极把握宏观政策走向，密切关注汽车行业的变化，及时调整营销策略，确保销售稳步增长；牢牢巩固现有国内配套市场，积极提升配套水平，大力开拓自主品牌中高端乘（商）用车、合资品牌中小排量乘用车配套市场，为公司形成以国内配套市场为主，各类车型齐头并进的市场格局奠定基础。

2012 年在稳定和巩固现有市场的情况下，将重点关注上汽通用五菱年产 100 万台滑轨、调角器平台供货，积极开拓韩系和日系客户项目，同时将现有的配套层次逐步向中高端方向发展。预计新开发客户有重庆双英，上海富卓，韩一金兴等。

（3）人力资源方面

搞好现有人才的开发和利用，加强培训力度，进一步优化人员结构配置；加大紧缺人才的引进力度，尤其是关键技术人才、技术创新人才、项目管理人才和具备综合素质的复合型人才的引进，同时为公司内部人才提供良好的发展机制，降低优秀人才流失的风险；强化激励机制，在制度上创造“事业留人、待遇留人、感情留人”的机制和环境。

（4）产品研发方面

紧跟汽车工业集成化、模块化、系统化和电子化的发展趋势，不断提高自主研发能力，持续优化产品结构，全面深入开展工艺革新，勇于突破传统工艺，挖掘增效潜力；制定和完善积极有效的技术创新激励措施，提高工程技术人员技术创新与工艺革新的积极性。

2012 年计划研发新产品不少于 30 项，研发滑道平台项目 1 项，计划申报发明专利 1 项，其他专利不低于 6 项。模具开发方面计划新制造 8 个产品，约 70-80 套自动传递模具。新增 4 个平台预计 40 套连续冲压模具，自动焊接工装近 300 套。力争在 2012 年末实现平台化产品冲压、焊接、涂装自动化生产一条龙。

（5）成本控制方面

加大对采购成本的控制力度，着重对批量大的产品实施监控，及时了解市场信息，掌握大宗商品的市场价格波动情况；通过比质比价进行合同评审，建立供应商目录，不定期对同类产品的市场价格进行调查；通过优化产品设计，提高零部件的通用性，减少采购品种，降低采购成本。加大对生产成本的控制力度，通过工艺定额、工时定额降低生产成本、人工成本；加强生产各个环节流程管控，有效降低各项生产费用。

（6）质量管理方面

在继续深化质量保证体系建设和质量管控能力提升的基础上，把质量工作的重点从控制转向防御，建立全员质量、人人品管的质量文化，通过每一位员工的工作质量提升，为公司运营效率和客户满意度提供保证。

（7）生产管理方面

深入推进精益生产管理，优化生产流程，缩短生产周期，提高生产效率，确保每张订单按时按量地完成；建立有效的快速反应机制，提升执行力，及时有效地解决生产节碰到的各种问题；尽快建好 ERP 信息平台，实现对物资资源、人力资源、财务资源、信息资源等的有效管理，谋求最佳效益。

（8）资本运作方面

通过对资产运行和资本运作有效整合公司资源，使公司通过发展多元化经营模式快速地发展，实现经济效益最大化目的。采用收购、兼并等多种途径优化配置；加强产业资本和金融资本的相结合，提高公司资金的使用效率。

加强公司抗风险能力，继续稳定发展主营业务作为公司发展的根本保障。重视对投资的评估和风险控制，增强公司综合竞争力。

（三）资金的需求与筹措

公司目前财务状况良好，可以保证日常生产经营需要，公司公开发行股票募集的资金为公司未来发展提供了资金保障，公司将本着审慎的原则，严格执行上市公司募集资金管理规定，合理、规范的运用募集资金。公司募集资金项目按照募集计划正在进行中。

二、报告期内公司投资情况

（一）募集资金使用情况及募投项目情况

1、实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2011〕1530号文核准，并经深交所同意，本公司由主承销商齐鲁证券有限公司采用网下询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票19,338,000万股，发行价为每股人民币11.18元，共计募集资金216,198,840.00元，坐扣承销和保荐费用28,860,000.00元后的募集资金为187,338,840.00元，已由主承销商齐鲁证券有限公司于2011年10月31日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用8,713,338.00元后，公司本次募集资金净额为178,625,502.00元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所有限公司验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2011〕446号）。

2、募集资金使用和结余情况

本公司2011年度实际使用募集资金7,487,846.00元，利用暂时闲置募集资金补充流动资金17,000,000.00元，2011年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为88,912.44元，截至2011年12月31日，募集资金

余额为人民币 154,226,568.44 元(包括收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额)。

3、募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用,提高资金使用效率和效益,保护投资者权益,本公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和规范性文件的规定,结合公司实际情况,制定了《浙江龙生汽车部件股份有限公司募集资金管理办法》(以下简称《管理办法》)。根据《管理办法》,本公司对募集资金实行专户存储,在银行设立募集资金专户,并连同保荐机构齐鲁证券有限公司于 2011 年 11 月 29 日分别与交通银行股份有限公司杭州桐庐支行、浙江桐庐农村合作银行签订了《募集资金三方监管协议》,明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异,本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

4、本年度募集资金的实际使用情况

募集资金使用情况对照表详见下表:

募集资金总额		17,862.55		本年度投入募集资金总额		748.78				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		748.78				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		项目达到预定可使用状态日期		本年度实现的效益				
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		截至期末累计投入金额(2)		截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)				
承诺投资项目和超募资金投向	是否变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
汽车座椅功能件及关键零部件生产基地项目	否	19,564.00	19,564.00	138.40	138.40	0.71%	建设期 18 个月	0.00	不适用	否
精密模具研发制造中心项目	否	3,117.00	3,117.00	610.38	610.38	19.58%	建设期 18 个月	不适用	不适用	否

承诺投资项目小计	-	22,681.00	22,681.00	748.78	748.78	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	22,681.00	22,681.00	748.78	748.78	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 经 2011 年 11 月 23 日第一届董事会第七次会议审议通过，本公司利用暂时闲置募集资金补充流动资金 17,000,000.00 元，使用期限不超过六个月。本公司于 2011 年 11 月 24 日将上述资金 17,000,000.00 元自募集资金专户转入本公司其他银行账户。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金监管账户									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

（二）非募集资金项目情况

报告期内，不存在非募集资金重大投资项目

三、 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响
报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

四、2011 年度，天健会计师事务所为公司出具了标准无保留意见的审计报告。

五、 董事会日常工作情况

（一）董事会会议情况及决议内容

报告期内，本公司董事会共召开四次会议，会议的通知、召开、表决程序以及会议的提案、议案等符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等法律、法规的规定和监管部门的规范要求。

1、第一届董事会第四次会议于 2011 年 1 月 5 日通过现场方式召开。经会议审议，通过了如下决议：

①审议并一致通过了《关于公司申请首次向社会公开发行人民币普通股股票并在中小板上市的议案》；

②审议并一致通过了《关于提请股东大会授权董事会办理公司本次发行上市有关具体事宜的议案》；

③审议并一致通过了《关于公司首次公开发行股票募集资金使用计划的议案》；

④审议并一致通过了《关于公司首次公开发行股票前滚存利润分配政策的议案》；

⑤审议并一致通过了《关于公司首次公开发行股票并上市后适用的〈浙江龙生汽车部件股份有限公司章程（草案）〉及附件〈股东大会议事规则〉〈董事会议事规则〉〈监事会议事规则〉的议案》；

⑥审议并一致通过了《关于公司近三年又一期关联交易情况说明的议案》；

⑦审议并一致通过了《关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知》。

2、第一届董事会第五次会议于 2011 年 2 月 18 日通过现场方式召开。经会议审议，通过了如下决议：

审议并一致通过了《关于调整公司申请首次向社会公开发行人民币普通股股票数量的议案》。

3、第一届董事会第六次会议于 2011 年 3 月 18 日通过现场方式召开。经会议审议，通过了如下决议：

①审议并一致通过了《公司 2010 年度董事会报告》；

②审议并一致通过了《公司 2010 年度财务决算》；

③审议并一致通过了《公司 2010 年度利润分配预案》；

④审议并一致通过了《公司 2010 年度报告》

⑤审议并一致通过了《关于提请召开 2010 年度股东大会的议案》。

4、第一届董事会第七次会议于 2011 年 11 月 23 日通过现场方式召开。经会议审议，通过了如下决议：

①审议并一致通过了《关于修订公司章程（草案）部分条款的议案》；

②审议并一致通过了《关于办理工商变更登记事宜的议案》；

③审议并一致通过了《关于签订募集资金三方监管协议的议案》；

④审议并一致通过了《关于利用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》；

⑤审议并一致通过了《关于签订委托代办股份转让协议的议案》

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

2011 年，公司董事会能认真落实股东大会决议，严格按照股东大会决议和授权开展工作。

（三）董事会下设各委员会履职情况汇总报告

1、战略委员会

报告期内，战略与投资委员会根据《公司章程》、《战略与投资委员会实施细则》等相关规定履行职责，召开了相关会议，对公司所处行业进行了深入分析研究，为公司发展战略的实施提出了合理建议。

2、提名委员会

报告期内，提名委员会按照《公司章程》、《提名委员会实施细则》及其他相关规定履行职责，对公司第四届董事会增补董事候选人进行提名，对人员任职资格进行审查；并对聘任高级管理人员聘任资格进行审查，发表审查意见和建议。

3、审计委员会

（1）协助公司进行 2011 年度审计工作安排

①于 2012 年 2 月 23 日与审计机构天健会计师事务所审计人员协商确定了审计工作进度安排。

②对公司财务部门提供的年度财务会计报表进行了初步审阅，发表了审阅意见。

(2) 2012 年 4 月 5 日，天健会计师事务所出具了审计初稿，公司审计委员会认真审阅了天健出具的初稿，并发表了审阅意见。

(3) 2012 年 4 月 9 日，审议了天健会计师事务所出具的公司 2012 年度财务审计报告，并形成如下决议：

①同意天健会计师事务所出具的 2011 年度审计报告，并建议提交给公司董事会审议。

②建议续聘天健会计师事务所为本公司 2012 年度的财务审计机构。

4、薪酬与考核委员会

报告期内，公司董事会下设的薪酬委员会认为：公司董事、监事和高级管理人员薪资标准和支付办法是合理的，有效地激励董事、监事和高级管理人员认真履行职责，做到勤勉尽职，发挥各自的特长，为本公司的稳定和发展作出了贡献。

六、利润分配或资本公积金转增股本预案

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2011 年净利润 42,746,234.70 元，提取法定盈余公积 4,274,623.47 元，加年初未分配利润 28,644,742.70 元，可供投资者分配利润 67,116,353.93 元。截止 2011 年 12 月 31 日，公司资本公积余额 232,953,544.33 元。

以现有总股本 77,338,000 股为基数，公司拟用资本公积 38,669,000 元转增注册资本（即每 10 股转增 5 股）；同时进行现金分红，拟每 10 股分红 1 元（含税），共派发现金红利 7,733,800 元。剩余未分配利润转入下一年度。

七、公司前三年分红情况：

单位：万元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度的净利润	比率（%）
2010	0	4157.52	0

2009	2500	3354.58	74.52
2008	0	1690.11	0

八、其他需要披露的事项

报告期内,公司指定的信息披露网站为巨潮资讯(www.cninfo.com.cn),公司指定的信息披露报纸为《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》。

九、公司开展投资者关系管理的具体情况

1、董事会秘书作为投资者关系负责人,负责信息披露工作,确保披露信息的真实、准确、及时、完整,以便于投资者及时、全面地了解公司的经营状况和各项重大事项的进展情况。

2、为保持与投资者的良性互动,公司通过电话、传真、电子邮件、投资者关系互动平台及公司网站投资者留言专栏与投资者进行沟通,听取投资者的意见和建议。

3、公司严格按照《投资者关系管理制度》以及监管部门的相关规定,做好投资者接待工作,安排专人陪同参观,不断完善投资者关系活动档案,没有出现内幕信息提前泄露的情况。报告期内,公司现场未发生接待调研、沟通、采访等活动情况。

十、内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司能够按照《内幕信息知情人登记管理制度》的要求,做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记、管理工作,切实防范内幕信息知情人滥用知情权,泄露内幕信息进行内幕交易等违规行为的发生。同时,在向外报送尚未披露的财务相关信息时,对相关内幕信息知情人进行提示。报告期内,公司未发生利用公司内幕信息从事内幕交易事项。

第九节 监事会报告

一、监事会的工作情况

监事会会议召开情况	监事会会议议题内容
2011 年 3 月 18 日，召开了公司第一届监事会第二次会议	审议通过了《2010 年度监事会报告》 审议通过了《关于公司第一届监事会监事候选人提名的议案》
2011 年 11 月 23 日，召开了公司第以届监事会第三次会议	审议通过了《关于利用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》

二、监事会对公司依法运作情况的独立意见

监事会根据国家有关法律法规，对公司依法经营情况、公司决策和高管履职尽责情况进行了检查监督。监事会认为：2011 年，公司能一如既往地认真贯彻执行《公司法》、《证券法》等有关法律法规，进一步深入完善法人治理结构，规范公司的经营行为，确保了公司经营成果的合法性、合理性，从而确保了大、小股东的合法权益。公司与控股股东之间的人员、资产、财务、机构业务等方面都各自独立，公司运作基本做到合法有序。

2011 年，公司所有决策程序合法，股东大会通过的各项决议得到认真执行，信息披露做到及时、准确、完整。在监事会执行公务时，公司董事及其他高级管理人员，没有发现其有违反法律法规、公司章程或有损于公司利益的行为。

三、监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会对 2011 年公司的财务情况进行了检查，监事会认为：公司财务在记帐、核算和内部管理等方面，认真执行了《会计法》、《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》等法律法规的有关规定和公司的财务制度。在公司经营和决策，尤其是资金管理、投资管理、财务管理、合同管理、财产处置等各个重要环节上已建立了较为完整、合理、有效的内部管理制度，并且正在有效实施和不断完善，不存在明显的薄弱环节和风险隐患。各类财务报表真实地反映了公司的财务状况和经营情况。

四、监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

对公司募集资金的使用情况进行监督，认为：公司认真按照《募集资金管理办法》的要求管理和使用募集资金，公司募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，未发现募集资金使用不当的情况，没有损害股东和公司利益的情况发生。公司董事会出具了《关于 2011 年度募集资金存放与使用情况专项报告》，经核查，该报告符合《中小企业板上市公司募集资金管理细则》及相关格式指引的规定，如实反映了公司 2011 年度募集资金实际存放与使用情况。

五、监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，未发生重大收购、出售资产事项。

六、监事会对公司对外担保、关联交易情况的独立意见

报告期内，未发生对外担保及关联交易。

七、监事会对内部自我评价的独立意见

监事会对公司内部控制的建立和执行情况进行了认真的审核后认为：公司已建立了较为健全的内部控制体系，制订了较为完善、合理的内部控制制度，公司的内控制度符合国家有关法规和证券监管部门的要求，各项内部控制在生产经营等公司营运的各个环节中得到了持续和严格的执行。公司出具的《公司 2011 年度内部控制自我评价报告》客观地反映了公司的内部控制状况。本届监事会将继续严格按照《公司法》、《公司章程》和国家有关法规政策的规定，忠实履行自己的职责，进一步促进公司的规范运作。

八、监事会对建立和实施内幕信息知情人管理制度的独立意见

公司建立了《信息披露制度》、《外部单位报送信息管理制度》、《公司内幕信息知情人登记制度》等规章制度，加强内幕信息管理，做好内幕信息保密工作，公平地进行信息披露，维护了广大投资者的合法权益。

第十节 重要事项

一、 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

三、 持有其他上市公司股权、参股金融企业股权事项

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

四、 资产交易事项

本年度公司无重大资产交易事项

五、 报告期内公司重大关联交易事项

报告期公司无关联交易事项

六、 重大合同及其履行情况

1、 托管、承包、租赁事项

报告期无托管承包、租赁事项

2、 担保情况

报告期无对外担保事项。

3、 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、 其他重大合同

报告期无需要披露的重大合同。

七、 承诺事项履行情况

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无	无
发行时所作承诺	俞龙生家庭	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。	按承诺履行，未有违反承诺

	宗佩民、常毅、陈昌略等 3 位自然人股东和浙江鑫华丰盈创业投资有限公司、浙江蓝石创业投资有限公司、浙江富鑫创业投资有限公司等 3 位法人股东	其持有的公司股份自公司股票上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理该部分股份，也不由公司回购上述股份。	
	公司董事俞龙生、郑玉英、俞赟	除前面承诺的锁定期外，在其任职期间每年转让的股份不超过其持有的公司股份总数的 25%；且在离职后半年内，不转让其持有的公司股份。	
其他承诺(含追加承诺)	无	无	无

八、公司聘任会计师事务所情况

2012 年 3 月 1 日召开的公司 2012 年第一次临时股东大会同意聘任天健会计师事务所为公司 2011 年度财务审计机构，2011 年报审计费用 50 万元。截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了三年审计服务。

九、上市公司及其关联方是否存在违法违规情况

报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人均未受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

十、其他重大事项的说明

报告期内，公司无其他应披露而未披露的重要事项。

十一、信息披露索引

编号	公告名称	披露时间	披露媒体
2011-01	第一届董事会第七次会议决议公告	2011 年 11 月 25 日	巨潮网 (www.cninfo.com.cn) 及《中国证券报》、《证券时报》《证券日报》
2011-02	第一届监事会第三次会议决议公告	2011 年 11 月 25 日	
2011-03	关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告		
2011-04	关于签订募集资金三方监管协议的公告	2011 年 11 月 30 日	
2011-05	关于签订委托代办股份转让协议的公告	2011 年 11 月 30 日	
2011-06	关于公司完成注册资本工商变更的公告	2011 年 12 月 27 日	

第十一节 财务会计报告

一、审计报告

审计报告

天健审（2012）2288 号

浙江龙生汽车部件股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江龙生汽车部件股份有限公司（以下简称龙生股份公司）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、现金流量表和所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价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，龙生股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了龙生股份公司 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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：程志刚

中国·杭州 中国注册会计师：倪国君

二〇一二年四月十日

二、 会计报表

资 产 负 债 表

编制单位：浙江龙生汽车部件股份有限公司

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	169,729,270.66	169,729,270.66	37,951,239.70	37,951,239.70
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	9,834,213.60	9,834,213.60	6,584,909.95	6,584,909.95
应收账款	86,681,096.48	86,681,096.48	40,001,035.13	40,001,035.13
预付款项	3,321,057.93	3,321,057.93	13,640,135.84	13,640,135.84
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	363,005.43	363,005.43	3,803,011.27	3,803,011.27
买入返售金融资产				
存货	31,887,543.30	31,887,543.30	30,410,403.34	30,410,403.34
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	175,245.56	175,245.56	107,166.58	107,166.58
流动资产合计	301,991,432.96	301,991,432.96	132,497,901.81	132,497,901.81
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资				
投资性房地产				
固定资产	91,834,687.49	91,834,687.49	40,288,638.03	40,288,638.03
在建工程	14,427,434.28	14,427,434.28	11,133,949.80	11,133,949.80
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	29,406,512.12	29,406,512.12	29,168,812.64	29,168,812.64
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	735,214.31	735,214.31	612,313.06	612,313.06
其他非流动资产				
非流动资产合计	136,403,848.20	136,403,848.20	81,203,713.53	81,203,713.53
资产总计	438,395,281.16	438,395,281.16	213,701,615.34	213,701,615.34
流动负债：				
短期借款	3,000,000.00	3,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
向中央银行借款				

吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据			10,000,000.00	10,000,000.00
应付账款	38,566,753.45	38,566,753.45	20,815,807.48	20,815,807.48
预收款项	36,079.81	36,079.81	10,057.60	10,057.60
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	4,894,873.96	4,894,873.96	5,021,845.77	5,021,845.77
应交税费	2,406,940.53	2,406,940.53	3,368,605.89	3,368,605.89
应付利息	17,787.00	17,787.00	16,988.89	16,988.89
应付股利				
其他应付款	1,480,000.00	1,480,000.00		
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	50,402,434.75	50,402,434.75	49,233,305.63	49,233,305.63
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	2,152,800.00	2,152,800.00		
非流动负债合计	2,152,800.00	2,152,800.00		
负债合计	52,555,234.75	52,555,234.75	49,233,305.63	49,233,305.63
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	77,338,000.00	77,338,000.00	58,000,000.00	58,000,000.00
资本公积	232,953,544.33	232,953,544.33	73,666,042.33	73,666,042.33
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	8,432,148.15	8,432,148.15	4,157,524.68	4,157,524.68
一般风险准备				
未分配利润	67,116,353.93	67,116,353.93	28,644,742.70	28,644,742.70
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	385,840,046.41	385,840,046.41	164,468,309.71	164,468,309.71
少数股东权益				
所有者权益合计	385,840,046.41	385,840,046.41	164,468,309.71	164,468,309.71
负债和所有者权益总计	438,395,281.16	438,395,281.16	213,701,615.34	213,701,615.34

利 润 表

编制单位：浙江龙生汽车部件股份有限公司 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	223,399,313.58	223,399,313.58	189,672,474.14	189,672,474.14
其中：营业收入	223,399,313.58	223,399,313.58	189,672,474.14	189,672,474.14
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	181,782,561.27	181,782,561.27	150,141,665.94	150,141,665.94
其中：营业成本	147,772,491.90	147,772,491.90	124,049,178.12	124,049,178.12
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	947,468.09	947,468.09	1,048,800.82	1,048,800.82
销售费用	6,967,650.95	6,967,650.95	7,275,751.78	7,275,751.78
管理费用	22,346,704.05	22,346,704.05	17,833,200.54	17,833,200.54
财务费用	1,477,122.68	1,477,122.68	600,565.59	600,565.59
资产减值损失	2,271,123.60	2,271,123.60	-665,830.91	-665,830.91
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)				
投资收益(损失以“-”号填列)			883,320.00	883,320.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益(损失以“-”号填列)				
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	41,616,752.31	41,616,752.31	40,414,128.20	40,414,128.20
加：营业外收入	9,103,451.13	9,103,451.13	8,077,248.72	8,077,248.72
减：营业外支出	419,066.59	419,066.59	340,780.85	340,780.85
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	50,301,136.85	50,301,136.85	48,150,596.07	48,150,596.07
减：所得税费用	7,554,902.15	7,554,902.15	6,575,349.24	6,575,349.24
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	42,746,234.70	42,746,234.70	41,575,246.83	41,575,246.83
归属于母公司所有者的净利润	42,746,234.70	42,746,234.70	41,575,246.83	41,575,246.83
少数股东损益				
六、每股收益：				
(一) 基本每股收益	0.70	0.70	0.72	0.72
(二) 稀释每股收益	0.70	0.70	0.72	0.72

七、其他综合收益				
八、综合收益总额	42,746,234.70	42,746,234.70	41,575,246.83	41,575,246.83
归属于母公司所有者的综合收益总额	42,746,234.70	42,746,234.70	41,575,246.83	41,575,246.83
归属于少数股东的综合收益总额				

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

现金流量表

编制单位：浙江龙生汽车部件股份有限公司 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	208,069,712.43	208,069,712.43	230,381,730.76	230,381,730.76
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	99,000.00	99,000.00	90,322.62	90,322.62
收到其他与经营活动有关的现金	12,946,600.00	12,946,600.00	8,143,006.02	8,143,006.02
经营活动现金流入小计	221,115,312.43	221,115,312.43	238,615,059.40	238,615,059.40
购买商品、接受劳务支付的现金	150,597,445.23	150,597,445.23	139,457,808.67	139,457,808.67
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				

支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	26,909,889.37	26,909,889.37	23,735,970.96	23,735,970.96
支付的各项税费	19,499,885.92	19,499,885.92	21,007,753.38	21,007,753.38
支付其他与经营活动有关的现金	13,334,744.03	13,334,744.03	16,443,289.34	16,443,289.34
经营活动现金流出小计	210,341,964.55	210,341,964.55	200,644,822.35	200,644,822.35
经营活动产生的现金流量净额	10,773,347.88	10,773,347.88	37,970,237.05	37,970,237.05
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金			7,361,000.00	7,361,000.00
取得投资收益收到的现金			883,320.00	883,320.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	209,188.03	209,188.03		
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	5,518,855.60	5,518,855.60	89,018.98	89,018.98
投资活动现金流入小计	5,728,043.63	5,728,043.63	8,333,338.98	8,333,338.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	53,870,242.88	53,870,242.88	56,209,499.12	56,209,499.12
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金			3,095,800.00	3,095,800.00
投资活动现金流出小计	53,870,242.88	53,870,242.88	59,305,299.12	59,305,299.12
投资活动产生的现金流量净额	-48,142,199.25	-48,142,199.25	-50,971,960.14	-50,971,960.14
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资收到的现金	187,338,840.00	187,338,840.00	65,000,000.00	65,000,000.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	12,000,000.00	12,000,000.00	22,000,000.00	22,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	199,338,840.00	199,338,840.00	87,000,000.00	87,000,000.00
偿还债务支付的现金	19,000,000.00	19,000,000.00	18,500,000.00	18,500,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	708,619.67	708,619.67	23,859,212.39	23,859,212.39
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	6,483,338.00	6,483,338.00	1,450,000.00	1,450,000.00
筹资活动现金流出小计	26,191,957.67	26,191,957.67	43,809,212.39	43,809,212.39
筹资活动产生的现金流量净额	173,146,882.33	173,146,882.33	43,190,787.61	43,190,787.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	135,778,030.96	135,778,030.96	30,189,064.52	30,189,064.52
加：期初现金及现金等价物余额	33,951,239.70	33,951,239.70	3,762,175.18	3,762,175.18
六、期末现金及现金等价物余额	169,729,270.66	169,729,270.66	33,951,239.70	33,951,239.70

所有者权益变动表

项目	本期金额							上年金额								
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	58,000,000.00	73,666,042.33			4,157,524.68		28,644,742.70	164,468,309.71	5,000,000.00				8,320,593.66		44,572,469.22	57,893,062.88
加:会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	58,000,000.00	73,666,042.33			4,157,524.68		28,644,742.70	164,468,309.71	5,000,000.00				8,320,593.66		44,572,469.22	57,893,062.88
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	19,338,000.00	159,287,502.00			4,274,623.47		38,471,611.23	221,371,736.70	53,000,000.00	73,666,042.33			-4,163,068.98		-15,927,726.52	106,575,246.83
(一)净利润							42,746,234.70	42,746,234.70							41,575,246.83	41,575,246.83
(二)其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							42,746,234.70	42,746,234.70							41,575,246.83	41,575,246.83
(三)所有者投入和减少资本	19,338,000.00	159,287,502.00						178,625,502.00	882,353.00	64,117,647.00						65,000,000.00
1.所有者投入资本	19,338,000.00	159,287,502.00						178,625,502.00	882,353.00	64,117,647.00						65,000,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额																
3.其他																
(四)利润分配					4,274,623.47		-4,274,623.47						4,157,524.68		-4,157,524.68	
1.提取盈余公积					4,274,623.47		-4,274,623.47						4,157,524.68		-4,157,524.68	
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									52,117,647.00	9,548,395.33			-8,320,593.66		-53,345,448.67	
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									52,117,647.00	9,548,395.33			-8,320,593.66		-53,345,448.67	
(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	77,338,000.00	232,953,544.33			8,432,148.15		67,116,353.93	385,840,046.41	58,000,000.00	73,666,042.33			4,157,524.68		28,644,742.70	164,468,309.71

浙江龙生汽车部件股份有限公司
财务报表附注
2011 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江龙生汽车部件股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系杭州市汽车内饰件有限公司，于 2001 年 7 月 18 日在杭州市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 3301222000588 的《企业法人营业执照》。2010 年 5 月，原杭州市汽车内饰件有限公司整体变更为本公司，本公司于 2010 年 5 月 28 日在杭州市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 330100000127988 的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本 7,733.80 万元，股份总数为 7,733.80 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 5,800 万股，无限售条件的流通股份 A 股 1,933.80 万股。公司股票已于 2011 年 11 月 3 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属汽车零部件行业。经营范围：汽车内饰件、汽车零件的生产、销售，商用车、普通机械、仪器仪表的销售；经营进出口业务。主要产品或提供的劳务：汽车座椅滑轨、调角器和升降器等。

二、公司主要会计政策、会计估计

（一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）遵循企业会计准则的声明

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

（三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）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以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（六）外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或资本公积。

(七) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保

留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(八) 应收款项

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	金额 300 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10% 以上的款项
------------------	------------------------------------

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
----------------------	--------------------------------------

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收账款具有类似的信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3 年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

(九) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金額。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

(十一) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	5.00	4.75
通用设备	5	5.00	19.00
专用设备	5-10	5.00	9.50-19.00
运输工具	5	5.00	19.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十二) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十三) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合

资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

(十四) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	3-5

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

(十五) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十六) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(十七) 收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 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

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相

关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（十八）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（十九）递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十）经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

三、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
房产税	从价计征，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2% 计缴	1.2%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

(二) 税收优惠及批文

经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局浙科发高（2011）263 号文认定本公司通过高新技术企业复审，认定有效期三年，自 2011 年至 2013 年，本期本公司按 15%的税率计缴企业所得税。

四、财务报表项目注释

(一) 资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期 末 数			期 初 数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金：						
人民币			30,515.76			44,378.96
小 计			30,515.76			44,378.96
银行存款：						
人民币			169,698,754.90			33,906,860.74
小 计			169,698,754.90			33,906,860.74
其他货币资金：						
人民币						4,000,000.00
小 计						4,000,000.00
合 计			169,729,270.66			37,951,239.70

2. 应收票据

(1) 明细情况

种类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	9,834,213.60		9,834,213.60	6,584,909.95		6,584,909.95
合计	9,834,213.60		9,834,213.60	6,584,909.95		6,584,909.95

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况 (金额前 5 名情况)

出票单位	出票日	到期日	金额
保定延锋江森汽车座椅有限公司	2011-9-30	2012-3-30	1,500,000.00
芜湖江森云鹤汽车座椅有限公司	2011-8-25	2012-2-25	1,200,000.00
北京广益发汽车贸易有限公司	2011-11-30	2012-5-30	1,200,000.00
大连市中天汽车贸易有限公司	2011-10-10	2012-4-10	1,100,000.00
沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司	2011-11-24	2012-5-24	1,091,943.05
小计			6,091,943.05

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	91,582,525.24	100.00	4,901,428.76	5.35	42,450,287.35	100.00	2,449,252.22	5.77
小计	91,582,525.24	100.00	4,901,428.76	5.35	42,450,287.35	100.00	2,449,252.22	5.77
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	91,582,525.24	100.00	4,901,428.76	5.35	42,450,287.35	100.00	2,449,252.22	5.77

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	91,229,801.19	99.62	4,561,490.06	42,004,279.30	98.95	2,100,213.97
1-2 年	13,316.00	0.01	1,331.60	107,744.22	0.25	10,774.42
2-3 年	1,144.22		343.27			
3 年以上	338,263.83	0.37	338,263.83	338,263.83	0.80	338,263.83
小计	91,582,525.24	100.00	4,901,428.76	42,450,287.35	100.00	2,449,252.22

(2) 无应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
烟台延锋江森座椅有限责任公司	非关联方	16,454,530.71	1 年以内	17.97
江西江铃李尔内饰系统有限公司	非关联方	14,793,182.82	1 年以内	16.15
上海延锋江森座椅有限公司	非关联方	11,696,877.60	1 年以内	12.77
芜湖江森云鹤汽车座椅有限公司	非关联方	7,879,585.54	1 年以内	8.60
保定延锋江森汽车座椅有限公司	非关联方	7,384,427.72	1 年以内	8.06
小 计		58,208,604.39		63.55

(4) 无其他应收关联方账款。

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	3,078,562.34	92.70		3,078,562.34	13,135,452.75	96.30		13,135,452.75
1-2 年	111,515.44	3.36		111,515.44	378,388.94	2.78		378,388.94
2-3 年	4,686.00	0.14		4,686.00	9,870.00	0.07		9,870.00
3 年以上	126,294.15	3.80		126,294.15	116,424.15	0.85		116,424.15
合 计	3,321,057.93	100.00		3,321,057.93	13,640,135.84	100.00		13,640,135.84

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
杭州巨丰博贸机电设备有限公司	非关联方	639,000.00	1 年以内	预付设备款
杭州友佳精密机械有限公司	非关联方	520,512.82	1 年以内	预付设备款
杭州厚载机械设备有限公司	非关联方	486,000.00	1 年以内	预付设备款
桐庐飞腾公路工程有限公司	非关联方	400,000.00	1 年以内	预付土建款
杭州丽伟电脑机械有限公司	非关联方	168,000.00	1 年以内	预付设备款
小 计		2,213,512.82		

(3) 无预付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	382,110.98	100.00	19,105.55	5.00	4,003,169.76	100.00	200,158.49	5.00
小计	382,110.98	100.00	19,105.55	5.00	4,003,169.76	100.00	200,158.49	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	382,110.98	100.00	19,105.55	5.00	4,003,169.76	100.00	200,158.49	5.00

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	382,110.98	100.00	19,105.55	4,003,169.76	100.00	200,158.49
小计	382,110.98	100.00	19,105.55	4,003,169.76	100.00	200,158.49

(2) 无应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
备用金	员工	382,110.98	1 年以内	100.00	员工备用金
小计		382,110.98		100.00	

(4) 无其他应收关联方款项。

6. 存货

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,882,170.71		11,882,170.71	10,521,224.74		10,521,224.74
在产品	6,381,643.35		6,381,643.35	6,836,077.14		6,836,077.14
库存商品	13,623,729.24		13,623,729.24	13,053,101.46		13,053,101.46
合计	31,887,543.30		31,887,543.30	30,410,403.34		30,410,403.34

7. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
保险费	175,245.56	107,166.58
合计	175,245.56	107,166.58

8. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
1) 账面原值小计	74,921,775.11	60,045,772.31		422,222.24	134,545,325.18
房屋及建筑物	25,618,398.81	19,315,534.59			44,933,933.40
通用设备	1,275,815.73	64,353.89			1,340,169.62
专用设备	45,046,727.57	40,573,610.83		422,222.24	85,198,116.16
运输工具	2,980,833.00	92,273.00			3,073,106.00
		本期转入	本期计提	—	—
2) 累计折旧小计	34,633,137.08		8,293,185.95	215,685.34	42,710,637.69
房屋及建筑物	7,934,694.18		1,722,327.76		9,657,021.94
通用设备	941,841.38		99,349.93		1,041,191.31
专用设备	23,847,501.42		6,262,488.06	215,685.34	29,894,304.14
运输工具	1,909,100.10		209,020.20		2,118,120.30
3) 账面净值小计	40,288,638.03	—		—	91,834,687.49
房屋及建筑物	17,683,704.63	—		—	35,276,911.46
通用设备	333,974.35	—		—	298,978.31
专用设备	21,199,226.15	—		—	55,303,812.02
运输工具	1,071,732.90	—		—	954,985.70
4) 减值准备小计		—		—	
房屋及建筑物		—		—	
通用设备		—		—	
专用设备		—		—	
运输工具		—		—	
5) 账面价值合计	40,288,638.03	—		—	91,834,687.49
房屋及建筑物	17,683,704.63	—		—	35,276,911.46
通用设备	333,974.35	—		—	298,978.31
专用设备	21,199,226.15	—		—	55,303,812.02
运输工具	1,071,732.90	—		—	954,985.70

本期折旧额为 8,293,185.95 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 59,244,870.66 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
员工宿舍楼	正在办理过程中	2012 年

(3) 期末，已有账面价值 6,052,803.74 元的固定资产用于抵押担保。

9. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
精密模具研发中心	6,653,755.73		6,653,755.73			
汽车座椅功能件及关键零部件生产基地项目	2,037,606.85		2,037,606.85			
宿舍楼二期工程	5,586,071.70		5,586,071.70			
滑轨生产线厂房工程				9,203,894.00		9,203,894.00
设备安装工程				203,418.80		203,418.80
零星工程	150,000.00		150,000.00	1,726,637.00		1,726,637.00
合计	14,427,434.28		14,427,434.28	11,133,949.80		11,133,949.80

(2) 增减变动情况

工程名称	预算数(万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)
精密模具研发制造中心项目	3,117.00		6,653,755.73			21
汽车座椅功能件及关键零部件生产基地项目	19,564.00		2,037,606.85			1
宿舍楼二期工程	617.40		5,586,071.70			90
滑轨生产线厂房工程	2,000.00	9,203,894.00	8,561,652.56	17,765,546.56		89
设备安装工程		203,418.80	37,947,358.45	38,150,777.25		
零星工程		1,726,637.00	1,751,909.85	3,328,546.85		
合计		11,133,949.80	62,538,355.14	59,244,870.66		

(续上表)

工程名称	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化年率(%)	资金来源	期末数
精密模具研发制造中心项目	20				募集资金	6,653,755.73
汽车座椅功能件及关键零部件生产基地项目	1				募集资金	2,037,606.85
宿舍楼二期工程	90				自筹	5,586,071.70
滑轨生产线厂房工程	100				自筹	
设备安装工程					自筹	
零星工程					自筹	150,000.00
合计						14,427,434.28

10. 无形资产

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	29,905,910.46	927,625.80		30,833,536.26

土地使用权	29,862,376.26	114,674.35		29,977,050.61
软件	43,534.20	812,951.45		856,485.65
2) 累计摊销小计	737,097.82	689,926.32		1,427,024.14
土地使用权	728,080.16	603,586.56		1,331,666.72
软件	9,017.66	86,339.76		95,357.42
3) 账面净值小计	29,168,812.64			29,406,512.12
土地使用权	29,134,296.10			28,645,383.89
软件	34,516.54			761,128.23
4) 减值准备小计				
土地使用权				
软件				
5) 账面价值合计	29,168,812.64			29,406,512.12
土地使用权	29,134,296.10			28,645,383.89
软件	34,516.54			761,128.23

本期摊销额 689,926.32 元。

(2) 期末, 已有账面价值 923,084.56 元的土地使用权用于担保。

11. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备	735,214.31	612,313.06
合 计	735,214.31	612,313.06

(2) 引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
可抵扣暂时性差异	
资产减值准备	4,901,428.76
小 计	4,901,428.76

12. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	2,649,410.71	2,271,123.60			4,920,534.31
合 计	2,649,410.71	2,271,123.60			4,920,534.31

13. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	3,000,000.00	
信用借款		10,000,000.00
合 计	3,000,000.00	10,000,000.00

14. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票		10,000,000.00
合 计		10,000,000.00

15. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付货款	29,785,922.55	18,772,166.59
应付设备工程款	8,780,830.90	2,043,640.89
合 计	38,566,753.45	20,815,807.48

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

16. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	36,079.81	10,057.60
合 计	36,079.81	10,057.60

(2) 无预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况。

17. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,738,793.22	21,153,441.09	20,962,978.58	1,929,255.73
职工福利费		1,733,523.48	1,733,523.48	
社会保险费	1,998,883.77	3,043,059.30	3,173,595.57	1,868,347.50
其中：医疗保险费	635,164.18	939,517.06	961,384.36	613,296.88
基本养老保险费	1,271,817.61	1,644,154.87	1,885,869.93	1,030,102.55

失业保险费	67,129.32	234,879.27	148,333.36	153,675.23
工伤保险费	7,867.34	165,788.28	141,379.66	32,275.96
生育保险费	16,905.32	58,719.82	36,628.26	38,996.88
住房公积金		250,050.00	250,050.00	
工会经费	285,917.47	312,886.53	568,527.03	30,276.97
职工教育经费	998,251.31	245,381.45	176,639.00	1,066,993.76
合计	5,021,845.77	26,738,341.85	26,865,313.66	4,894,873.96

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

工资、奖金、津贴和补贴以及社保已于 2012 年 2 月前发放、缴纳。

18. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	-309,356.95	1,057,241.69
企业所得税	2,068,945.37	2,065,144.94
个人所得税	79,008.55	123,584.26
城市维护建设税		51,179.08
教育费附加		30,707.45
地方教育附加		20,471.63
水利建设专项资金	19,111.49	20,276.84
土地税	198,676.80	
房产税	350,555.27	
合计	2,406,940.53	3,368,605.89

19. 应付利息

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	17,787.00	16,988.89
合计	17,787.00	16,988.89

20. 其他应付款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
其他应付款项	1,480,000.00	
合计	1,480,000.00	

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况。

21. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
递延收益	2,152,800.00	
合 计	2,152,800.00	

(2) 递延收益明细

项 目	原始金额	摊余金额	说明
新增车用座席智能化自动冲压和焊接生产线技改项目补助资金	2,208,000.00	2,152,800.00	杭州市财政局、杭州市经济和信息化委员会《关于下达 2011 年第二批杭州市重点产业发展资金的通知》(杭财企(2011)953号)
合 计	2,208,000.00	2,152,800.00	

22. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	58,000,000	19,338,000		77,338,000

(2) 股本变动情况说明

2011年9月22日,经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江龙生汽车部件股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可(2011)1530号)核准,公司向社会公开发行人民币普通股(A股)19,338,000股,每股面值人民币1元。上述公开发行新增股本业经天健会计师事务所有限公司验证,并于2011年11月1日出具天健验(2011)446号《验资报告》,本公司已于2011年12月23日办妥工商变更登记手续。

23. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	73,666,042.33	159,287,502.00		232,953,544.33
合 计	73,666,042.33	159,287,502.00		232,953,544.33

(2) 其他说明

本期增加系根据中国证券监督管理委员会《关于核准浙江龙生汽车部件股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可(2011)1530号)核准,公司向社会公开发行人民币普通股(A股)19,338,000股,实际募集资金净额超过新增注册资本部分作为股本溢价计入资本公积。

24. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	4,157,524.68	4,274,623.47		8,432,148.15
合 计	4,157,524.68	4,274,623.47		8,432,148.15

25. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
期初未分配利润	28,644,742.70	—
加：本期净利润	42,746,234.70	—
减：提取法定盈余公积	4,274,623.47	10%
期末未分配利润	67,116,353.93	—

(二) 利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	221,224,151.15	187,747,004.00
其他业务收入	2,175,162.43	1,925,470.14
营业成本	147,772,491.90	124,049,178.12

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
汽车零部件	221,224,151.15	147,772,491.90	187,747,004.00	124,049,178.12
小 计	221,224,151.15	147,772,491.90	187,747,004.00	124,049,178.12

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
滑轨	160,449,730.26	107,659,829.34	128,677,913.23	85,270,296.17
调角器	47,182,587.94	30,862,459.92	46,382,977.17	30,030,033.12
升降器	7,389,384.17	5,213,469.04	7,408,607.19	5,343,072.05
其他	6,202,448.78	4,036,733.60	5,277,506.41	3,405,776.78
小 计	221,224,151.15	147,772,491.90	187,747,004.00	124,049,178.12

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本

国内	221,224,151.15	147,772,491.90	187,747,004.00	124,049,178.12
小 计	221,224,151.15	147,772,491.90	187,747,004.00	124,049,178.12

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
江西江铃李尔内饰系统有限公司	45,312,943.38	20.28
烟台延锋江森座椅有限责任公司	36,661,879.74	16.41
合肥云鹤江森汽车座椅有限公司	21,111,657.20	9.45
上海延锋江森座椅有限公司	20,910,742.82	9.36
保定延锋江森汽车座椅有限公司	17,675,817.91	7.91
小 计	141,673,041.05	63.41

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
城市维护建设税	473,734.05	524,400.42	详见本财务报表附注税项之说明
教育费附加	284,240.43	314,640.24	
地方教育费附加	189,493.61	209,760.16	
合 计	947,468.09	1,048,800.82	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运输装卸费	5,225,734.16	5,831,618.15
职工薪酬	984,538.12	644,476.92
差旅费	337,199.37	285,999.30
其他	420,179.30	513,657.41
合 计	6,967,650.95	7,275,751.78

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
研发费	7,889,202.09	8,775,832.69
职工薪酬	5,447,637.00	3,289,163.39
业务招待费	2,394,398.51	1,885,299.80
折旧及无形资产摊销	1,382,490.02	760,932.31
差旅费	1,340,579.27	603,997.22

办公通讯费	730,017.25	511,850.97
聘请中介机构费	725,500.00	362,360.00
修理费	269,886.24	277,890.91
税金	604,177.33	265,340.71
其他	1,562,816.34	1,100,532.54
合 计	22,346,704.05	17,833,200.54

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	709,417.78	201,788.28
票据贴现支出	643,733.63	334,075.02
利息收入	-215,055.60	-89,018.98
现金折扣	327,120.97	130,144.53
手续费	11,905.90	23,576.74
合 计	1,477,122.68	600,565.59

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	2,271,123.60	-665,830.91
合 计	2,271,123.60	-665,830.91

7. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益		883,320.00
合 计		883,320.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的 原因
浙江桐庐农村合作银行		883,320.00	股权已处置
小 计		883,320.00	

8. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,651.13		2,651.13
其中：固定资产处置利得	2,651.13		
政府补助	9,070,200.00	7,979,022.62	9,070,200.00
无法支付款项		98,226.10	
其他	30,600.00		30,600.00
合 计	9,103,451.13	8,077,248.72	9,103,451.13

(2) 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数	说明
奖励款	8,916,000.00	5,975,700.00	各项财政奖励
专项补助	55,200.00	1,913,000.00	技改项目补助等
税收返还	99,000.00	90,322.62	房产税、土地使用税、城市维护建设税退税款
小 计	9,070,200.00	7,979,022.62	

9. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠	190,000.00	132,000.00	190,000.00
水利建设专项资金	223,606.59	189,679.20	
其他	5,460.00	19,101.65	5,460.00
合 计	419,066.59	340,780.85	195,460.00

10. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	7,677,803.40	6,678,448.48
递延所得税调整	-122,901.25	-103,099.24
合 计	7,554,902.15	6,575,349.24

11. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2011 年度
净利润	A	42,746,234.70
非经常性损益	B	7,561,973.46

扣除非经常性损益后的净利润	C=A-B	35,184,261.24
期初股份总数	D	58,000,000
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	19,338,000
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	2
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	61,223,000
基本每股收益	M=A/L	0.70
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.57

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(三) 现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
与收益相关的政府补助	8,916,000.00
收回票据保证金	4,000,000.00
其他	30,600.00
合 计	12,946,600.00

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
运输装卸费	5,225,734.16
业务招待费	2,394,398.51
差旅费	1,677,778.64
中介机构费	725,500.00
研发费	586,592.47

修理费	269,886.24
办公通讯费	730,017.25
会务费	436,565.05
捐赠	190,000.00
其他	1,098,271.71
合 计	13,334,744.03

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
收回往来款、代垫款	3,095,800.00
与资产相关的政府补助	2,208,000.00
利息收入	215,055.60
合 计	5,518,855.60

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
上市发行费	6,483,338.00
合 计	6,483,338.00

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	42,746,234.70	41,575,246.83
加: 资产减值准备	2,271,123.60	-665,830.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,293,185.95	6,714,315.28
无形资产摊销	689,926.32	211,434.28
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-2,651.13	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	494,362.18	112,769.30
投资损失(收益以“-”号填列)		-883,320.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-122,901.25	-103,099.24
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		

存货的减少(增加以“-”号填列)	-1,477,139.96	-9,321,178.20
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-49,163,363.95	5,280,556.01
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	7,044,571.42	-4,950,656.30
其他		
经营活动产生的现金流量净额	10,773,347.88	37,970,237.05
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	169,729,270.66	33,951,239.70
减: 现金的期初余额	33,951,239.70	3,762,175.18
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	135,778,030.96	30,189,064.52

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	169,729,270.66	33,951,239.70
其中: 库存现金	30,515.76	44,378.96
可随时用于支付的银行存款	169,698,754.90	33,906,860.74
可随时用于支付的其他货币资金		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	169,729,270.66	33,951,239.70

五、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

本公司实际控制人

关联方名称	与本公司的关系
俞龙生、郑玉英夫妇	实际控制人

(二) 本期本公司无关联交易情况。

(三) 关键管理人员薪酬

2011 年度和 2010 年度, 本公司关键管理人员报酬总额分别为 178.37 万元和 107.63 万元。

六、或有事项

截至资产负债表日, 本公司不存在需要披露的重大或有事项。

七、承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

八、资产负债表日后事项

资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利	拟以2011年12月31日股本为基数，每10股派发现金股利1元（含税）、每10股以资本公积转增5股。
-----------	----------------------------------------------------

九、其他重要事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

十、其他补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	2,651.13	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（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）	9,070,200.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-164,860.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	8,907,991.13	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	1,346,017.67	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	7,561,973.46	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
净利润	19.83%	0.70	0.70
扣除非经常性损益后的净利润	16.32%	0.57	0.57

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
净利润	A	42,746,234.70
非经常性损益	B	7,561,973.46
扣除非经常性损益后的净利润	C=A-B	35,184,261.24
期初净资产	D	164,468,309.71

发行新股或债转股等新增的净资产	E	178,625,502.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	2
回购或现金分红等减少的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	I	12
加权平均净资产	$J = \frac{D+A/2+E \times F}{I-G \times H/I}$	215,612,344.06
加权平均净资产收益率	$K = A/J$	19.83%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$L = C/J$	16.32%

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

1. 资产负债表项目

(1) 货币资金期末数较期初数增长 3.47 倍，主要系本期收到募集资金 17,862.55 万元所致。

(2) 应收票据期末数较期初数增长 49.34%，主要系 2011 年受国家货币政策趋紧的影响，公司以银行承兑汇票方式结算金额增加所致。

(3) 应收账款期末数较期初数增长 1.17 倍，主要系销售收入增长以及 2010 年末采取现金折扣方式提前收回货款所致。

(4) 预付款项期末数较期初数下降 75.65%，主要系期初的预付设备款因本期设备到库安装调试转入固定资产所致。

(5) 其他应收款期末数较期初数下降 90.45%，主要系 2010 年公司垫付土地平整费在本期收回所致。

(6) 固定资产期末数较期初数增长 1.28 倍，主要系公司滑轨生产线厂房工程及设备本期完工转入固定资产所致。

(7) 在建工程期末数较期初数增长 29.58%，主要系公司宿舍楼二期工程以及精密模具研发制造中心工程开工建设所致。

(8) 短期借款期末数较期初数下降 70.00%，主要系归还短期借款所致。

(9) 应付票据期末数较期初数减少 1,000.00 万元，主要系公司减少票据结算方式所致。

(10) 应付账款期末数较期初数增长 85.28%，主要系本期公司减少银行承兑汇票付款结算方式以及应付设备采购款增加所致。

(11) 其他应付款期末数较期初数增加 148.00 万元，系尚未支付的其他应付款项。

(12) 其他非流动负债期末数较期初数增加 215.28 万元，主要系本期收到与资产相关的政府补助，

需递延至以后年度确认收益。

2. 利润表项目

(1) 财务费用本期数较上年同期数增长 1.46 倍，主要系本期利息支出及票据贴现支出增加所致。

(2) 资产减值损失本期数较上年同期数增加 293.70 万元，主要系随着应收账款增加导致当期计提的资产减值损失增加所致。

浙江龙生汽车部件股份有限公司

二〇一二年四月十日

第十二节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人盖章的会计报表。
- 2、载有天健会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、上述备查文件在中国证监会、证券交易所要求提供时，或股东依据依据法规或公司章程要求的查阅时，公司可及时提供。

董事长：俞龙生

浙江龙生汽车零部件股份有限公司

2012 年 4 月 12 日