

# 广东鸿图科技股份有限公司

Guangdong Hongtu Technology(holdings) Co.,Ltd.

## 2012 年半年度报告



证券简称：广东鸿图

证券代码：002101

2012 年 7 月 27 日

## 目 录

一 重要提示	2
二 公司基本情况	3
三 主要会计数据和业务数据摘要	4
四 股本变动及股东情况	7
五 董事、监事和高级管理人员	11
六 董事会报告	14
七 重要事项	25
八 财务会计报告	37
九 备查文件目录	155

## 一、重要提示

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

董事、监事、高级管理人员声明异议

姓名	职务	无法保证本报告内容真实、准确、完整的原因

声明：

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名

### 审计意见提示

未经审计

公司负责人邹剑佳、主管会计工作负责人邹剑佳及会计机构负责人(会计主管人员)莫劲刚声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

释义项	指	释义内容
	指	

## 二、公司基本情况

### （一）公司信息

A 股代码	002101	B 股代码	
A 股简称	广东鸿图	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	广东鸿图科技股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	广东鸿图		
公司的法定英文名称	Guangdong Hongtu Technology(holdings) Co., Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	GUANGDONG HONGTU		
公司法定代表人	邹剑佳		
注册地址	广东省高要市金渡世纪大道 168 号		
注册地址的邮政编码	526108		
办公地址	广东省高要市金渡世纪大道 168 号		
办公地址的邮政编码	526108		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.gh-t-china.com">http://www.gh-t-china.com</a>		
电子信箱	mjt@gh-t-china.com zhaobi@gh-t-china.com		

### （二）联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	莫劲刚	赵璧
联系地址	广东省高要市金渡世纪大道 168 号	广东省高要市金渡世纪大道 168 号
电话	0758-8512880	0758-8512658
传真	0758-8512658	0758-8512658
电子信箱	mjt@gh-t-china.com	zhaobi@gh-t-china.com

### （三）信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	证券时报
登载半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>
公司半年度报告备置地点	广东省高要市金渡世纪大道 168 号公司董秘办

### 三、主要会计数据和业务数据摘要

#### (一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	667,948,740.97	608,256,061.06	9.81%
营业利润（元）	55,758,609.05	49,451,031.46	12.76%
利润总额（元）	55,345,251.79	49,390,242.78	12.06%
归属于上市公司股东的净利润（元）	45,999,478.64	41,859,864.35	9.89%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	46,350,832.31	41,911,534.73	10.59%
经营活动产生的现金流量净额（元）	64,969,555.28	-9,355,191.28	794.48%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产（元）	1,614,463,930.64	1,543,427,618.95	4.6%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	951,128,548.12	911,745,453.15	4.32%
股本（股）	164,000,000	164,000,000	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.28	0.26	7.69%
稀释每股收益（元/股）	0.28	0.26	7.69%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.28	0.26	7.69%
全面摊薄净资产收益率（%）	4.836%	4.591%	0.245%
加权平均净资产收益率（%）	4.921%	4.907%	0.014%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	4.799%	4.6%	0.199%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.883%	4.913%	-0.03%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.396	-0.057	794.48%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减（%）
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.8	5.56	4.32%
资产负债率（%）	41.09%	40.93%	0.16%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

(二) 境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

(三) 扣除非经常性损益项目和金额

适用  不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-5,873.03	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	30,000	
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收益		
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	-437,484.23	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-62,003.58	
合计	-351,353.67	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明

## 四、股本变动及股东情况

### （一）股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

适用  不适用

#### 2、限售股份变动情况

适用  不适用

### （二）证券发行与上市情况

#### 1、前三年历次证券发行情况

适用  不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
非公开发行	2010年10月25日	24	15,000,000	2010年11月01日	15,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）

#### 2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用  不适用

#### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

### （三）股东和实际控制人情况

#### 1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 13,849 户。



## 2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
高要鸿图工业有限公司	国有股	19.54%	32,047,382	0	质押	16,000,000
广东省科技创业投资公司	国有股	9.38%	15,387,634	0	冻结	1,157,448
高要市国有资产经营有限公司	国有股	5.06%	8,305,774	0		
广东省科技风险投资有限公司	国有股	4.11%	6,742,574	0		
邦信资产管理有限公司	国有股	2.44%	4,000,000	0		
广东恒健资本管理有限公司	国有股	2.44%	4,000,000	0		
佛山市南海港能燃料物料有限公司	社会法人股	2.4%	3,932,881	0		
布立晖	其他	2.13%	3,500,048	0		
天津证大金马股权投资基金合伙企业（有限合伙）	社会法人股	1.83%	3,000,000	0		
上海首佳投资有限公司	社会法人股	1.71%	2,808,000	0		
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
高要鸿图工业有限公司	32,047,382	A 股	32,047,382
广东省科技创业投资公司	15,387,634	A 股	15,387,634
高要市国有资产经营有限公司	8,305,774	A 股	8,305,774
广东省科技风险投资有限公司	6,742,574	A 股	6,742,574
邦信资产管理有限公司	4,000,000	A 股	4,000,000
广东恒健资本管理有限公司	4,000,000	A 股	4,000,000
佛山市南海港能燃料物料有限公司	3,932,881	A 股	3,932,881
布立晖	3,500,048	A 股	3,500,048
天津证大金马股权投资基金合伙企业（有限合伙）	3,000,000	A 股	3,000,000
上海首佳投资有限公司	2,808,000	A 股	2,808,000

## 上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

公司前十大股东中，高要鸿图工业有限公司与高要市国有资产经营有限公司存在关联关系，后者为前者的控股股东；广东省科技创业投资公司与广东省科技风险投资有限公司存在关联关系，二者的控股股东同为广东省粤科风险投资集团有限公司；未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。前十名无限售条件的关联关系同上。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是  否

实际控制人名称	高要市国有资产经营有限公司
实际控制人类别	地方国资委

情况说明

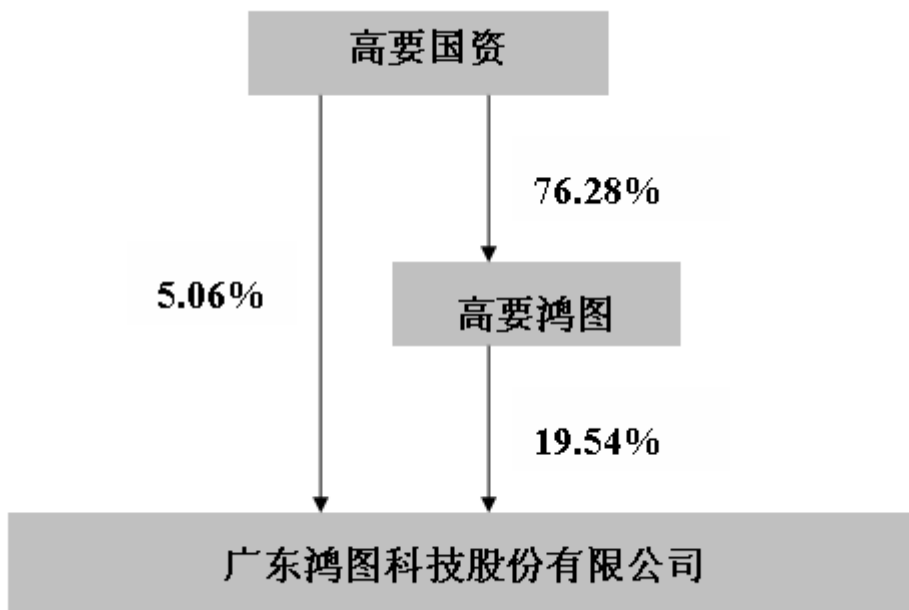
报告期内，公司的控股股东未发生变化，仍为高要鸿图工业有限公司，持有本公司19.54%的股份，其所持有的公司股份中16,000,000股被质押。

高要鸿图工业有限公司成立于1988年3月10日，注册地为广东省高要市南岸镇新城路六十号，组织机构代码为61786106-2，注册资本为675万美元，法定代表人为陈德甫，经营范围为开发、设计、生产和销售涡旋压缩机、风机、负压泵、电磁液体泵、蒸汽家电等机械产品。

报告期内，公司的实际控制人未发生变化，仍为高要市国有资产经营有限公司，控制本公司24.60%的股份，其中：直接持有本公司5.06%的股份，通过持有高要鸿图工业有限公司76.28%的股权间接持有本公司19.54%的股份。

高要市国有资产经营有限公司成立于1994年12月19日，注册地为广东省高要市南岸新城路27号，注册资本为17,800万元，法定代表人为赵廷均，经营范围为国有资本投资经营和管理。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用  不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用  不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)	其中: 持有限制性股票数量(股)	期末持有股票期权数量(股)	变动原因	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
邹剑佳	董事长;总经理	男	54	2010年04月23日	2013年04月23日	0	0	0	0	0	0		否
陈德甫	董事	男	52	2010年04月23日	2013年04月23日	0	0	0	0	0	0		是
黎柏其	董事	男	51	2010年04月23日	2013年04月23日	0	0	0	0	0	0		是
彭星国	董事	男	49	2010年04月23日	2013年04月23日	0	0	0	0	0	0		是
陈金葵	董事	男	59	2010年04月23日	2013年04月23日	0	0	0	0	0	0		是
孙友松	独立董事	男	68	2010年04月23日	2013年04月23日	0	0	0	0	0	0		否
崔毅	独立董事	女	61	2010年04月23日	2013年04月23日	0	0	0	0	0	0		否
汪月祥	独立董事	男	44	2010年04月23日	2013年04月23日	0	0	0	0	0	0		否
毛志洪	监事	男	38	2010年04月23日	2013年04月23日	0	0	0	0	0	0		是
孙宏图	监事	男	40	2010年04月23日	2013年04月23日	0	0	0	0	0	0		是
黄文胜	监事	男	34	2010年04月23日	2013年04月23日	0	0	0	0	0	0		否
张国光	副总经理	男	44	2010年04月23日	2013年04月23日	0	0	0	0	0	0		否
徐飞跃	副总经理	男	41	2010年04月23日	2013年04月23日	0	0	0	0	0	0		否
张百在	副总经理	男	47	2010年04月23日	2013年04月23日	0	0	0	0	0	0		否
莫劲刚	财务总监; 董事会秘书	男	40	2010年04月23日	2013年04月23日	0	0	0	0	0	0		否
合计	--	--	--	--	--							--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## (二) 任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
陈德甫	高要鸿图工业有限公司	董事长、总经理	2001 年 04 月 01 日		是
黎柏其	广东省科技创业投资公司	总经理	2003 年 07 月 01 日		是
陈金葵	高要市国有资产经营有限公司	副总经理	2005 年 10 月 10 日		是
彭星国	广东省科技风险投资有限公司	总经理	2003 年 03 月 01 日		是
毛志洪	高要市国有资产经营有限公司资产运营部	经理	2003 年 03 月 01 日		是
孙宏图	广东科瑞投资管理有限公司	高级项目经理	2009 年 03 月 01 日		是
在股东单位任职情况的说明					

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
邹剑佳	广东鸿图南通压铸有限公司	董事长	2011 年 01 月 06 日	2014 年 01 月 06 日	否
陈德甫	高要鸿爱斯机械工业有限公司	董事	2001 年 04 月 01 日		否
黎柏其	惠州中京电子科技股份有限公司	董事	2011 年 12 月 18 日	2014 年 12 月 18 日	否
崔毅	金发科技股份有限公司	独立董事	2011 年 03 月 21 日	2014 年 03 月 20 日	是
汪月祥	上海创兴资源开发股份有限公司	独立董事	2011 年 05 月 20 日	2014 年 05 月 19 日	是
在其他单位任职情况的说明					

## (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会提出津贴方案，报公司董事会和股东大会审批；高级管理人员的报酬采用“基本薪酬+年终奖励”的激励方式，公司董事会薪酬与考核委员会负责对高级管理人员进行年终考核，确定薪酬考核结果报公司董事会审批。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	主要根据董事、监事、高级管理人员的主要职责、重要性以及其他同行企业相关岗位的薪酬水平确定报酬方案；高级管理人员的年终奖励部分还需对其工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考核，确定薪酬考核结果。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事的津贴以及高级管理人员的基本年薪根据其津贴或年薪总额平均按月支付。

**（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因

**（五）公司员工情况**

在职员工的人数	2,620
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,955
销售人员	26
技术人员	460
财务人员	22
行政人员	126
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	8
本科	294
大专	819
高中及以下	1,801

公司员工情况说明

## 六、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

2012年上半年，公司紧紧围绕企业发展战略及年度经营目标，研判宏观及行业经济形势，审时度势，积极化解外部因素的不利影响，强化预算管理和成本费用控制，合理安排经营管理各项工作；继续推进精益管理和技术创新，实现了经营业绩的持续增长。

报告期内，公司全力推进投资项目建设，特别是加快南通鸿图生产基地建设，以满足业务规模不断扩大的需要，全面提升公司产品的工艺水平、生产设备的先进程度，提高产品质量，扩大产能。同时以高品质、高精度、高附加值的产品作为发展重点，不断加大对技术开发和创新的投入，以推广应用新技术、新工艺来实现技术升级；建立一整套引进、培训、使用、激励人才的机制，搭建一个开放、公平、能发挥创造力的平台，通过对现有员工及后备人员的培训以及外部人才的引进，将带动公司整个技术团队、管理团队和员工队伍素质和水平的提高，进一步提高公司的核心竞争力。

另外，根据公司未来发展需要，以进一步巩固公司的行业地位，提升公司的综合竞争力，适时启动了非公开发行股票的再融资工作。

报告期内，公司总体经营情况如下：

单位：人民币万元

项 目	2012年1-6月	2011年1-6月	本期比上年同期增减（%）
营业收入	66,794.87	60,825.61	9.81%
其中：			
主营业务收入	65,093.94	5,8716.26	10.86%
其他业务收入	1,700.93	2,109.35	-19.36%
营业利润	5,575.86	4,945.10	12.76%
利润总额	5,534.53	4,939.02	12.06%
净利润	4,599.95	4,185.99	9.89%
经营性产生的现金流量净额	6,496.96	-935.52	794.48%

报告期，公司实现主营业务收入65,093.94万元，同比上升10.86%，实现利润总额为5,534.53万元，较去年同期增长12.06%，实现归属于上市公司股东的净利润4,599.95万元，较上年同期增长9.89%。公司的销售增长与利润增长幅度基本处于同步，盈利能力维持在较好的水平。

经营活动产生的现金流量净额为6,496.96万元，同比增长794.48%，主要是销售业务的增长，货款回笼情况良好所致。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是  否

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析：

广东鸿图南通压铸有限公司（简称“南通公司”）为公司全资控股子公司，成立于2011年1月19日，

成立时注册资本及实收资本均为5,000万元人民币，法定代表人为邹剑佳，主要生产经营地与注册地均为南通市通州经济开发区杏园路，经营范围：汽车铝合金压铸件、镁合金压铸件，摩托车铝合金压铸件、镁合金压铸件，家用电器、电子仪表、通讯器材、机械设备铝合金压铸件、镁合金压铸件及其相关配件的开发、设计、制造、加工、销售；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需原辅材料、仪器仪表、机械设备、零部件及技术的进出口业务（国家限定或禁止的除外）。

南通公司目前已初步建成，试生产以及开发送样工作正在按部就班地推进当中，但仍未正式投产，因此没有产生效益。

2012年2月27日，根据公司第四届董事会第十六次会议，审议通过了《关于增加南通公司注册资本的议案》，同意本公司向全资子公司南通公司增资5000万元，增资完成后，南通公司的注册资本从5,000万元增加至10,000万元，仍然为本公司的全资子公司。南通公司已于2012年6月25日完成了上述增资的工商变更登记。

截至2012年6月30日，南通公司主要财务数据如下：

单位：(人民币)万元

项目	2012年6月30日	2011年12月31日
总资产	19,420.86	11,538.40
净资产	9,415.05	4,721.85
	2012年1-6月	2011年度
营业收入	-	-
净利润	-306.70	-278.15

#### 可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素：

##### 1、受汽车、通讯行业发展影响的风险

近年来，新材料应用的兴起，如汽车方面的工程塑料，通讯方面的陶瓷，以及电动车的兴起，未来如果技术条件成熟，将可能部分取代铝合金压铸件，从而对本公司的业务形成风险。

##### 2、原材料价格波动的风险

受国内外经济形势及铝锭需求变动等多方面因素影响，未来国内铝锭价格存在不确定性，公司面临铝锭价格波动的风险。

##### 3、对大客户依赖的风险

目前，公司的前10大客户的销售量已占公司总销售额的90%以上，公司对大客户有较强的依赖性。由于市场竞争以及客户的经营方针和销售策略发生变化而导致客户流失，将会给公司经营带来较大的风险。

##### 4、研发、技术人才竞争的风险

随着行业竞争的日趋激烈，以及本公司产品开发、工艺技术的要求不断提高，公司对于高素质技术人才的需求将进一步加大。公司如果出现研发、技术人才流失情况，将会对公司未来的持续经营造成一定的风险。

##### 5、汇率风险

近年来，人民币汇率不断升值。目前本公司的出口业务占总业务量的50%以上，不论是直接出口还是



间接出口，都会受到汇率波动的影响。如果人民币汇率持续升值，将会影响公司产品的价格优势，从而对公司的生产经营造成重大影响。

## 1、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
铸件制造业	650,939,410.14	496,595,063.09	23.71%	10.86%	9.26%	0.45%
分产品						
汽车类	585,391,597.76	442,372,033.21	24.43%	16.82%	18.28%	-0.93%
通讯类	58,949,591.81	47,253,045.4	19.84%	-24.13%	-31.25%	8.3%
机电类及其他	6,598,220.57	6,969,984.48	-5.63%	-21.14%	-11.27%	-11.75%

#### 主营业务分行业和分产品情况的说明：

本公司的主营业务：主要从事汽车类、通讯设备类、机电类等精密铝合金压铸件产品的开发、设计、生产和销售。

目前，公司主导产品是汽车类、通讯设备类、机电类等精密铝合金压铸件。

#### 毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明：

报告期内主营业务毛利率为 23.71%，较上年同期的23.26%上升了0.45个百分点，主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比没有发生重大变化，略有上升，盈利能力维持在较好的水平。

### (2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
华南	188,331,903.56	4.2%
华东	70,205,029.42	-7.8%
华北	86,419,850.51	136.2%
华中	31,612,749.98	4.1%
出口	268,802,015.17	2.9%
其他	5,567,861.5	172.2%

#### 主营业务分地区情况的说明

1、华北地区同比增长138.2%，主要原因是北京地区的客户销售同比大幅增加所致；

2、其他类同比增长172.2%，主要原因是报告期除上述以外地区的客户销售较去年同期增加所致。

主营业务构成情况的说明

### (3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司主营业务及其结构没有发生较大的变化，主营业务仍然以汽车类和通讯类精密压铸件为主导。

### (4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内主营业务毛利率为 23.71%，较上年同期的23.26%上升了0.45个百分点，主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比没有发生重大变化，略有上升，盈利能力维持在较好的水平

### (5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

√ 适用 □ 不适用

2012年上半年公司实现净利润4,599.95万元，较上年同期4,185.99万元上升9.89%，其利润构成同比发生变化的分析如下：

单位：（人民币）万元

项目	2012年6月30日	2011年6月30日	增减变动（%）
营业收入	66,794.87	60,825.61	9.81%
营业成本	51,070.96	46,418.77	10.06%
营业税金及附加	318.74	417.96	-23.74%
销售费用	5,534.29	5,814.33	-4.82%
管理费用	3,603.73	2,708.19	33.07%
财务费用	665.62	535.14	24.38%
资产减值损失	25.68	-13.89	284.88%
营业外收入	3.23	140.13	-97.69%
营业外支出	44.56	146.21	-69.52%
所得税费用	934.58	753.04	24.11%

上表项目同比增减率超过30%的原因分析：

1) 管理费用:本报告期较上年同期增长33.07%，一是因公司资产规模及业务的扩展以致员工增加，同时因用工形势需要，提高了职工工资及福利，使得列入的工资福利同比增加；二是随着生产经营业务规模

的扩大，项目建设的开展，相应的日常经营费用支出增多；三是公司加大了新产品、新工艺的研发力度，技术开发费用增长较快，列入费用的研发费用增加所致。

2) 资产减值损失：本报告期较上年同期增加284.88%，主要是报告期计提的应收坏账准备增加所致。

3) 营业外收入：本报告期较上年同期减小97.69%，主要是报告期收到的科研项目经费等政府补贴减少所致。

4) 营业外支出：本报告期较上年同期减少69.52%，主要是捐赠支出减少所致。

## 2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用  不适用

## 3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用  不适用

### (二) 公司投资情况

#### 1、募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	34,480.5
报告期投入募集资金总额	527.04
已累计投入募集资金总额	34,580.97
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0%

#### 募集资金总体使用情况说明

募集资金初始存放金额为 34,540.00 万元，支付其他发行费用 59.50 万元后，募集资金净额为 34,480.50 万元；截至 2012 年 6 月 30 日，募集资金产生的利息收入总计 100.47 万元，合计可以使用的募集资金总额为 34,580.97 万元。截至 2012 年 6 月 30 日，已累计投入募集资金总额 34,580.97 万元，募集资金余额为零。

## 2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	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	本报告期实现的效益	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										
铝合金精密压铸件生产技术改造项目	否	35,535	35,535	527.04	34,580.97	95.59%		1,659.06	是	否
承诺投资项目小计	-	35,535	35,535	527.04	34,580.97	-	-	1,659.06	-	-
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	-					-	-		-	-
合计	-	35,535	35,535	527.04	34,580.97	-	-		-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）										
项目可行性发生重大变化的情况说明										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	□ 适用 √ 不适用									

募集资金投资项目实施地点变更情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input checked="" type="checkbox"/> 以前年度发生 <p>2011 年 4 月 15 日召开第四届董事会第十次会议，审议通过了《关于变更部分募投项目实施地点及实施主体的议案》，公司将非公开发行募投项目的部分投资项目转由在江苏省通州经济技术开发区设立全资子公司——广东鸿图南通压铸有限公司（以下简称“南通鸿图”）负责实施，转移产能 5000 吨以及募集资金 1 亿元到南通鸿图。因此，原募投项目中的部分投资项目的实施主体将由原来的母公司“广东鸿图科技股份有限公司”变更为全资子公司“广东鸿图南通压铸有限公司”；实施地点将由原来的“高要市金渡镇西头村木朗的公司新厂区”变更为“江苏省通州经济技术开发区”。保荐机构东海证券有限责任公司和公司独立董事、监事就上述变更部分募投项目实施地点及实施主体事项都各自发表独立意见。一致认为，广东鸿图本次变更“铝合金精密压铸生产技术改造项目”部分的实施地点和实施主体，是公司经过审慎考虑并充分发挥资源配置优势做出的决定，有利于更好发挥募集资金的效用，加快南通鸿图的建成投产，提高公司整体综合竞争能力，节约了公司的运营成本，不会对公司未来的生产经营造成不利影响，符合公司及广大股东的利益。本次变更的决策程序符合相关法律、法规的规定。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 <p>公司于 2010 年 11 月 5 日召开第四届董事会第五次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金的议案》。同意公司使用募集资金人民币 4930.44 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。审计机构广东正中珠江会计师事务所有限公司对以募集资金置换预先已投入募集资金项目进行了专项审核，并出具“广会所专字[2010]第 10004980025 号”鉴证报告。保荐机构东海证券有限责任公司和公司监事会、独立董事就上述以募集资金置换预先已投入募集资金项目各自发表独立意见。一致认为，公司本次以募集资金置换募集资金投资项目预先投入自筹资金事项履行了相应的法律程序，符合深圳证券交易所《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及公司募集资金管理制度等相关规定。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 <p>(1)、公司第四届董事会第六次会议及第四届监事会第五次会议于 2010 年 12 月 3 日召开，并在 2010 年 12 月 21 日召开的公司 2010 年第一次临时股东大会会议，会议审议通过了《关于使用非公开发行股票部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，在确保募集资金项目建设的资金需求以及募集资金使用计划正常进行的前提下，决定使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金，总额为人民币 10,000.00 万元，使用期限不超过 6 个月，以上款项已于 2011 年 6 月全部归还。(2)、为提高募集资金使用效率，降低公司财务费用，公司于 2011 年 6 月 13 日召开第四届董事会第十一次会议及第四届监事会第八次会议，会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，在确保募集资金项目建设的资金需求以及募集资金使用计划正常进行的前提下，继续使用非公开发行股票的部分闲置募集资金不超过 3000.00 万元暂时补充流动资金。以上款项已于 2011 年 12 月全部</p>

	归还并存入公司募集资金专户。 保荐机构东海证券有限责任公司和公司独立董事就上述利用闲置募集资金暂时补充流动资金事项都各自发表独立意见。一致认为，广东鸿图本次继续运用部分闲置募集资金补充流动资金的行为是必要的，合规的。 截至报告期末 2012 年 6 月 30 日公司不存在用闲置资金补充流动资金的情况。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	

### 3、募集资金变更项目情况

适用  不适用

### 4、重大非募集资金投资项目情况

适用  不适用

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
提高募投项目自动化程度、完善技术改造及配套设施项目	2012年02月29日	5,345	项目建设总体依计划顺利进行当中	达到预算效果
增加精密加工产能及完善辅助工程设施项目	2012年02月29日	5,400	项目建设总体依计划顺利进行当中	达到预算效果
增加压铸及机加工能力项目	2012年02月29日	6,655	项目建设总体依计划顺利进行当中	达到预算效果
合计			--	--
重大非募集资金投资项目情况说明				

### （三）董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

### （四）对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0%	至	30%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	5,703.81	至	7,414.95
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	57,038,146.25		
业绩变动的的原因说明	预计三季度公司的主营产品国内外市场需求将保持稳步增长势头，销售收入同比将保持稳定的增长；经营业绩稳步增长。		

### （五）董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

**(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明**

□ 适用 √ 不适用

**(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果**

□ 适用 √ 不适用

**(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况**

报告期内，公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》以及广东证监局《关于进一步落实上市公司分红相关规定的通知》（（2012）91号文）的要求，经第四届董事会第十九次会议及公司2012年第一次临时股东大会审议通过，对《公司章程》中利润分配政策的相关规定进行修改，以明确现金分红政策，健全分红决策机制，完善分红监督约束机制；同时，公司为完善和健全科学、持续、稳定的分红决策和监督机制，积极回报投资者，制定了《未来三年股东回报规划（2012—2014）》。

报告期内，公司现金分红政策的制定和执行符合公司章程的规定和股东大会决议的要求，相关决策程序和机制完备，且公司独立董事能尽职履责，对分红方案发表独立意见，发挥了其应有的作用；中小股东有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益能得到充分维护。

**(九) 利润分配或资本公积金转增预案**

□ 适用 √ 不适用

**(十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况**

√ 适用 □ 不适用

2011 年度期末累计未分配利润	188,338,671.41
相关未分配资金留存公司的用途	生产经营周转资金
是否已产生收益	√ 是 □ 否
实际收益与预计收益不匹配的原因	
其他情况说明	<p>鉴于生产经营发展的原因，公司需要补充流动资金，同时为扩大经营规模，更好实施包括“提高募投项目自动化程度、完善技术改造及配套设施”投资项目、“增加精密加工技能及完善辅助工程设施”投资项目在内的投资计划，总投资金额 1.7 亿元，加上 2011 年及以前尚未支付完的投资款，公司对现金需求较大。</p> <p>公司拟定对 2011 年度利润分配预案为：本年度不进行现金利润分配，同时也不进行送股或公积金转增股本。2011 年末未分配利润：188,338,671.41 元转入下年度分配。</p> <p>此利润分配预案已经 2011 年度股东大会审议批准实施。</p>



### （十一）内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

《内幕信息保密制度》对内幕信息及内幕信息知情人的定义与范围（包括控股子公司）、保密制度、内幕信息知情人备案管理、责任追究等事项作了明确的规定，是公司防控内幕交易和内幕消息保密的专门制度，报告期内，公司根据证监会发布的《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》的要求与规定，对《内幕信息保密制度》中的内幕信息知情人登记管理制度相关条款进行了修订完善。

公司能严格按照《内幕信息保密制度》的规定做好内幕信息知情人备案管理，由董秘办专门负责内幕信息管理，对内幕信息的使用进行登记、归档和备查，严格控制知情人范围。特别是定期报告内幕知情人信息的报备工作中，都能按要求及时、真实、准确、完整地向监管部门报送相关资料。

是否对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的自查情况及其责任追究：

是  否

上市公司及相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易是否被监管部门采取监管措施及行政处罚：

是  否

### （十二）其他披露事项

（十三）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用  不适用

## 七、重要事项

### （一）公司治理的情况

#### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所上市规则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》以及中国证监会颁布的有关法律法规等的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，进一步提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合前述法律法规、中国证监会和深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件，不存在尚未解决的治理问题。报告期内，公司未收到监管部门采取行政监管措施的有关文件和限期整改的要求。

上市后公司经股东大会、董事会审议通过并正在执行的制度情况如下：

制度名称	最新公告披露日期
募集资金管理办法	2012年6月6日
董事会秘书工作制度	2012年5月22日
内幕消息保密制度	2012年2月29日
股东大会议事规则	2012年2月29日
总经理工作细则	2011年10月19日
投融资管理制度	2011年10月19日
重大事项内部报告制度	2011年10月19日
控股子公司管理办法	2011年8月13日
独立董事制度	2011年4月16日
控股股东内幕信息保密制度	2010年10月25日
董事、监事和高级管理人员买卖本公司股票的管理办法	2010年6月18日
商品期货套期保值控制制度	2010年4月27日
信息披露管理办法	2010年2月10日
外汇套期保值业务内部控制制度	2010年1月4日
审计委员会年报工作规程	2009年2月25日
关联交易决策制度	2008年8月13日
董事会议事规则	2008年4月25日
独立董事年报工作制度	2008年3月27日
内部审计制度	2007年7月28日
董事会审计委员会工作细则	2007年4月23日
董事会提名委员会工作细则	2007年4月23日
董事会薪酬与考核委员会工作细则	2007年4月23日
董事会战略委员会工作细则	2007年4月23日
投资者关系管理办法	2007年1月16日

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》和公司《股东大会议事规则》等的规定和要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，能够平等对待所有股东，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内的股东大会均由董事会召集召开，并聘请律师进行现场见证。根据公司章程及相关法律法规规定应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后交由股东大会审议，不存在越权审批的现象，也不存在先实施后审议的情况。

#### （二）关于公司与控股股东

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。公司董事会、监事会和内部机构独立运作，公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

#### （三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的选聘程序选举董事；公司目前有董事八名，其中独立董事三名，占全体董事的三分之一以上，董事会的人数及人员构成符合法律法规的要求；董事会下设战略、薪酬与考核、审计、提名四个专门委员会，各专门委员会的人员构成均符合有关法律法规的规定；公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《中小板上市公司规范运作指引》等工作开展，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。

#### （四）关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生监事，公司监事会目前由三名监事组成，其中职工代表监事一名，监事会的人数及构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和高管的履职情况等有效监督并发表独立意见。

#### （五）关于绩效评价和激励约束机制

公司已建立和完善了公正、透明的高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

#### （六）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

#### （七）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规的规定和《公司信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。

#### （八）关于投资者关系管理工作

- 1、公司指定董事会秘书作为投资者关系管理负责人，安排专人作好投资者来访接待工作；
- 2、通过股东大会、公司网站、投资者关系管理电话、电子信箱、传真、巨潮资讯网站、投资者关系互动平台等多种渠道与投资者加强沟通，并尽可能解答投资者的疑问；
- 3、2012年3月8日，公司通过全景网投资者关系互动展示平台举行了公司2011年度报告网上说明会，公司董事长兼总经理邹剑佳先生、独立董事汪月祥先生、财务总监兼董事会秘书莫劲刚先生等人员参加了本次网上说明会，并在线回答了投资者的咨询，与广大投资者进行坦诚的沟通和交流，使广大投资者更深

入的了解公司的各项情况。

## 二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

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》以及《中小企业板块上市公司董事行为指引》等法律、法规及规章制度等规定和要求，勤勉尽责，诚实守信履行职务，发挥各自的专业特长、技能和经验，积极地履行职责，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的权益。

公司独立董事能够严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等的规定，本着对公司、投资者负责的态度，勤勉尽责、忠实履行职务，积极出席相关会议，深入公司现场调查，了解生产经营状况和内部控制的建设及董事会决议执行情况，关注外部环境变化对公司造成的影响，为公司未来经营和发展提出合理化的意见和建议。对公司的关联交易、对外担保事项、高管薪酬、续聘审计机构及股权激励等相关事项发表独立意见。报告期内，公司独立董事未对公司董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。

公司董事长严格按照法律法规和《公司章程》等的要求，依法行使权力，履行职责：全力加强董事会建设，严格董事会集体决策机制，积极推动公司治理工作和内部控制建设，督促执行股东大会和董事会的各项决议，确保董事会依法正常运作。保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报所有董事。同时，督促其他董事、高管人员积极参加监管机构组织的培训，认真学习相关法律法规，提高依法履职意识。

报告期内，公司独立董事未对公司董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。

## 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立：公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的供应、生产和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

2、人员独立：公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬。

3、资产独立：公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产，拥有独立的采购和销售系统。

4、机构独立：公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

5、财务独立：公司有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

## 四、公司对高级管理人员的考评及激励机制

报告期内，公司建立了高级管理人员的年度绩效考评体系，高级管理人员的收入直接与其工作绩效挂钩。董事会提名委员会、薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，确定薪酬考核结果报公司董事会审批。

目前公司高级管理人员的激励方式主要为基本薪酬加年终奖励的激励方式，公司未来还将探索更多渠道的激励手段，形成多层次的综合激励机制，以有效调动管理人员的积极性，吸引和稳定优秀管理人才和技术、业务骨干。从而更好地促进公司长期稳定发展。

## （二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用  不适用

## （三）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## （四）破产重整相关事项

适用  不适用

## （五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

### 1、证券投资情况

适用  不适用

证券投资情况的说明

### 2、持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

### 3、持有非上市金融企业股权情况

适用  不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

### 4、买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

## （六）资产交易事项

### 1、收购资产情况

适用  不适用

收购资产情况说明

### 2、出售资产情况

适用  不适用

出售资产情况说明

### 3、资产置换情况

适用  不适用

资产置换情况说明

### 4、企业合并情况

适用  不适用

### 5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

## （七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

## （八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

## （九）重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

## 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用

## 5、其他重大关联交易

### （十）重大合同及其履行情况

#### 1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

##### （1）托管情况

适用  不适用

##### （2）承包情况

适用  不适用

##### （3）租赁情况

适用  不适用

## 2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
广东鸿图南通压铸有限公司	2011年09月23日	10,000	2011年11月17日	0	保证	7年	否	否
广东鸿图南通压铸有限公司	2012年03月10日	13,000	2012年03月28日	4,700	保证	4年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			23,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				4,700
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			23,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				4,700
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）			23,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）				4,700
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）			23,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）				4,700
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例								4.94%
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）								0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）								0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）								0



上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
违反规定程序对外提供担保的说明	

### 3、委托理财情况

适用  不适用

### 4、日常经营重大合同的履行情况

#### 1. 借款合同

序号	合同名称	合同号	贷款金额 (万元)	起止日期	贷款银行
1	人民币流动资金借款合同	2011年(高要)字第(0057)号	1,300	2011.08.24--2012.08.21	工行高要支行
2	人民币流动资金借款合同	2011年(高要)字第(0058)号	1,200	2011.12.02--2012.08.28	工行高要支行
3	短期流动资金借款合同	4410120110009024	1,000	2011.10.29-2012.10.28	农行高要支行
4	短期流动资金借款合同	44010120110009053	900	2011.11.10-2012-11.10	农行高要支行
5	短期流动资金借款合同	44010120110009053	200	2011.11.10-2012-11.10	农行高要支行
6	短期流动资金借款合同	44010120110009053	900	2011.11.10-2012-11.10	农行高要支行
7	短期流动资金借款合同	44010120120003461	880	2012.04.26-2013.04.25	农行高要支行
8	短期流动资金借款合同	44010120120003694	900	2012.04.28-2013.04.27	农行高要支行
9	短期流动资金借款合同	44010120120005050	1,000	2012.06.12-2012.06.11	农行高要支行
10	短期流动资金借款合同	44010120120005050	1,400	2012.06.27-2013.06.26	农行高要支行
11	短期借款合同	04346911400053C000	1,000	2011.12.08-2012.09.22	南洋商业银行深圳分行
12	短期流动资金借款合同	82112012280062	5,000	2012.04.25-2012.10.25	上海浦发行广州东湖支行
13	出口商票融资合同	2012年肇商融字第1号	1,266	2012.06.07-2012.11.30	建行肇庆分行
14	出口商票融资合同	2012年肇商融字第1号	353万美元折合人民币 2,224.46万元	2012.03.19-2012.08.06	建行肇庆分行
15	出口商票融资合同	2012年肇商融字第1号	235万美元折合人民币 1,472.75万元	2012.05.21-2012.11.16	建行肇庆分行
16	出口商票融资合同	2012年肇商融字第1号	205万美元折合人民币 1,297.81万元	2012.06.21-2012.12.18	建行肇庆分行
17	出口商票融资合同	2012年肇商融字第1号	203万美元折合人民币 1,285.15万元	2012.06.26-2012.12.21	建行肇庆分行
18	长期借款合同	44101200800002069	1,750	2008.04.01--2013.02.01	农行高要支行
19	长期借款合同	20170231-2012年(高要)字 0031号	500	2012.05.04-2017.05.01	工行高要支行
20	长期借款合同	1114257-2012年(通州)字 0155号	4,700	2012.04.10-2016.04.09	工行南通通州支行

## (二) 购销合同

## 1、正在履行的主要销售合同

序号	客户	产品	签约时间
1	克莱斯勒汽车公司	支架、油底壳	2007.09.16
2	日产(中国)投资有限公司	节温器罩、前罩壳、油底壳、凸轮轴	2006.07.30
3	东风汽车有限公司东风日产乘用车公司	摇臂总成、节温器壳体、铝油底壳	2006.06.01
4	上海东风汽车进出口有限公司	齿轮室、气阀盖、摇臂座	2006.03.01
5	东风本田发动机有限公司	缸盖罩、油底壳、链条盖、支架等	2002.01.01
6	通用汽车有限公司	油底壳	2007.12.12
7	法国法雷奥电器系统	发电机端盖	2006.03.08
8	深圳市泰日升实业有限公司	通讯发射器外壳、屏蔽盖等	2008.04.15
9	东风康明斯发动机有限公司	齿轮室、气阀盖、摇臂座	2012-4-15
10	格兰达技术(深圳)有限公司	通讯发射器外壳、屏蔽盖等	2008.06.12

## 2、正在履行的主要采购合同

序号	供应商	原材料	签约时间
1	广东鸿劲金属铝业有限公司	铝合金液	2012.02.01
2	广东华劲金属型材有限公司	铝合金锭	2012.02.01
3	肇庆利昌铸造实业有限公司	产品配套件	2012.01.01
4	广东鸿泰科技股份有限公司	产品配套件	2012.01.01
5	肇庆市骏驰科技有限公司	产品配套件	2012.03.01

## 5、其他重大合同

适用  不适用

## (十一) 发行公司债的说明

适用  不适用

## (十二) 承诺事项履行情况

## 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

### （十三）其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	-1,586,519.17	-1,447,638.59
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	5,029,864.5	
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计	-6,616,383.67	-1,447,638.59
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-6,616,383.67	-1,447,638.59

### （十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年03月22日	本公司	实地调研	机构	安信证券	公司经营情况

**(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况**

半年报是否经过审计

 是  否**(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况** 适用  不适用**(十七) 其他重大事项的说明** 适用  不适用**(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况**

(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

 适用  不适用**(十九) 信息披露索引**

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
第四届董事会 2012 年第一次临时会议决议公告 (2012-01)	《证券时报》D13	2012 年 01 月 11 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2011 年度业绩快报 (2012-02)	《证券时报》D21	2012 年 02 月 01 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
第四届董事会第十六次会议决议公告 (2012-03)、第四届监事会第十一次会议决议公告 (2012-04)、2011 年度报告摘要 (2012-05)、关于召开二零一一年度股东大会的通知 (2012-06)、关于举行 2011 年年度报告网上说明会的公告 (2012-07)、关于募集资金 2011 年度存放与使用情况的专项报告	《证券时报》D19	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
关于对非公开发行股票募投项目追加投资以及购买资产的公告 (2012-08)	《证券时报》D17	2012 年 03 月 02 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
第四届董事会第十七次会议决议公告 (2012-09)、对外担保公告 (2012-10)	《证券时报》D03	2012 年 03 月 10 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
关于二零一一年度股东大会增加临时提案的提示性公告 (2012-11)	《证券时报》D17	2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
二〇一一年度股东大会决议公告	《证券时报》D28	2012 年 03 月 24 日	巨潮资讯网

(2012-12)			<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
第四届董事会第十八次会议决议公告 (2012-13)、2012 年第一季度报告 (2012-14)	《证券时报》D89	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
重大事项停牌公告 (2012-15)	《证券时报》C13	2012 年 05 月 21 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
第四届董事会第十九次会议决议公告 (2012-16)	《证券时报》D21	2012 年 05 月 22 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
第四届董事会第二十次会议决议公告 (2012-17)、关于召开二〇一二年第一次临时 股东大会的通知 (2012-18)	《证券时报》D28	2012 年 06 月 06 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
二〇一二年第一次临时股东大会会议决议公 告 (2012-19)、第四届董事会第二十一次会 议决议公告 (2012-20)	《证券时报》C17	2012 年 06 月 22 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
关于全资子公司完成工商变更登记的公告 (2012-21)	《证券时报》D17	2012 年 07 月 27 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

## 八、财务会计报告

### （一）审计报告

半年报是否经过审计

是  否

### （二）财务报表

是否需要合并报表：

是  否

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：广东鸿图科技股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		113,480,690.78	198,074,169.45
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		-1,586,519.17	5,029,864.5
应收票据		13,029,127.76	18,404,967.15
应收账款		409,058,250.14	397,838,026.69
预付款项		29,793,222.73	15,183,561.65
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		0	0
应收股利		0	0
其他应收款		3,232,588.28	6,617,340.16
买入返售金融资产		0	0
存货		180,218,355.46	171,937,718.07
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		0	0

流动资产合计		747,225,715.98	813,085,647.67
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款		0	0
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产		600,162,495.11	466,064,699.67
在建工程		129,358,019.91	156,062,638.91
工程物资		0	0
固定资产清理		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		70,359,032.42	58,764,168.67
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		63,590,227	45,092,103.34
递延所得税资产		3,768,440.22	4,358,360.69
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		867,238,214.66	730,341,971.28
资产总计		1,614,463,930.64	1,543,427,618.95
流动负债：			
短期借款		232,456,004	273,165,295
向中央银行借款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
拆入资金		0	0
交易性金融负债		0	0
应付票据		55,000,000	30,000,000
应付账款		249,816,943.2	250,653,065.1
预收款项		7,191,482.45	6,932,588.52
卖出回购金融资产款		0	0
应付手续费及佣金		0	0
应付职工薪酬		28,986,134.13	39,787,418.07

应交税费		-15,477,638.33	-15,660,648.21
应付利息		0	0
应付股利		0	0
其他应付款		35,862,457.07	19,304,447.32
应付分保账款		0	0
保险合同准备金		0	0
代理买卖证券款		0	0
代理承销证券款		0	0
一年内到期的非流动负债		17,500,000	0
其他流动负债			
流动负债合计		611,335,382.52	604,182,165.8
非流动负债：			
长期借款		52,000,000	27,500,000
应付债券		0	0
长期应付款		0	0
专项应付款		0	0
预计负债		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		52,000,000	27,500,000
负债合计		663,335,382.52	631,682,165.8
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		164,000,000	164,000,000
资本公积		503,881,830.83	510,498,214.5
减：库存股		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		48,908,567.24	48,908,567.24
一般风险准备		0	0
未分配利润		234,338,150.05	188,338,671.41
外币报表折算差额		0	0
归属于母公司所有者权益合计		951,128,548.12	911,745,453.15
少数股东权益		0	0
所有者权益（或股东权益）合计		951,128,548.12	911,745,453.15
负债和所有者权益（或股东权益）		1,614,463,930.64	1,543,427,618.95



总计			
----	--	--	--

法定代表人：邹剑佳

主管会计工作负责人：邹剑佳

会计机构负责人：莫劲刚

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		105,524,229.85	183,618,120.37
交易性金融资产		-1,586,519.17	5,029,864.5
应收票据		13,029,127.76	18,404,967.15
应收账款		409,058,250.14	397,838,026.69
预付款项		24,898,840.04	12,895,880.35
应收利息		0	0
应收股利		0	0
其他应收款		47,149,728.06	63,717,836.22
存货		175,003,315.97	171,693,087.68
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		0	0
流动资产合计		773,076,972.65	853,197,782.96
非流动资产：			
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		100,000,000	50,000,000
投资性房地产		0	0
固定资产		509,711,197.81	465,323,604.27
在建工程		71,147,319.53	82,001,869.78
工程物资		0	0
固定资产清理		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		43,669,564.38	41,004,168.67
开发支出		0	0
商誉		0	0

长期待摊费用		63,590,227	45,092,103.34
递延所得税资产		3,733,857.63	4,282,886.94
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		791,852,166.35	687,704,633
资产总计		1,564,929,139	1,540,902,415.96
流动负债：			
短期借款		232,456,004	273,165,295
交易性金融负债		0	0
应付票据		55,000,000	30,000,000
应付账款		240,511,566.24	250,417,173.13
预收款项		7,191,482.45	6,932,588.52
应付职工薪酬		28,986,134.13	39,787,418.07
应交税费		-11,411,419.08	-15,730,344.89
应付利息		0	0
应付股利		0	0
其他应付款		32,717,304.03	14,303,304.4
一年内到期的非流动负债		17,500,000	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		602,951,071.77	598,875,434.23
非流动负债：			
长期借款		5,000,000	27,500,000
应付债券		0	0
长期应付款		0	0
专项应付款		0	0
预计负债		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		5,000,000	27,500,000
负债合计		607,951,071.77	626,375,434.23
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		164,000,000	164,000,000
资本公积		503,881,830.83	510,498,214.5
减：库存股		0	0
专项储备		0	0

盈余公积		48,908,567.24	48,908,567.24
未分配利润		240,187,669.16	191,120,199.99
外币报表折算差额		0	0
所有者权益（或股东权益）合计		956,978,067.23	914,526,981.73
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,564,929,139	1,540,902,415.96

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		667,948,740.97	608,256,061.06
其中：营业收入		667,948,740.97	608,256,061.06
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		612,190,131.92	558,805,029.6
其中：营业成本		510,709,592.47	464,187,678.56
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		3,187,430.59	4,179,632.81
销售费用		55,342,850.02	58,143,290.76
管理费用		36,037,295.71	27,081,928.84
财务费用		6,656,168.99	5,351,357.55
资产减值损失		256,794.14	-138,858.92
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
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）		55,758,609.05	49,451,031.46
加：营业外收入		32,288.47	1,401,348.38
减：营业外支出		445,645.73	1,462,137.06
其中：非流动资产处置损失		8,161.5	25,410.94
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		55,345,251.79	49,390,242.78
减：所得税费用		9,345,773.15	7,530,378.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		45,999,478.64	41,859,864.35
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		45,999,478.64	41,859,864.35
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.28	0.26
（二）稀释每股收益		0.28	0.26
七、其他综合收益		-6,616,383.63	-1,447,638.59
八、综合收益总额		39,383,095.01	40,412,225.76
归属于母公司所有者的综合收益总额		39,383,095.01	40,412,225.76
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：元。

法定代表人：邹剑佳

主管会计工作负责人：邹剑佳

会计机构负责人：莫劲刚

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		668,442,161.11	608,256,061.06
减：营业成本		511,203,012.61	464,187,678.56

营业税金及附加		3,187,430.59	4,179,632.81
销售费用		55,237,241.58	58,143,290.76
管理费用		33,079,366.73	26,408,607.68
财务费用		6,413,883.53	5,351,357.55
资产减值损失		557,369.14	-138,858.92
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0	0
投资收益（损失以“－”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		58,763,856.93	50,124,352.62
加：营业外收入		32,288.47	1,401,348.38
减：营业外支出		423,794.24	1,462,137.06
其中：非流动资产处置损失		8,161.5	25,410.94
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		58,372,351.16	50,063,563.94
减：所得税费用		9,304,881.99	7,530,378.43
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		49,067,469.17	42,533,185.51
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.3	0.26
（二）稀释每股收益		0.3	0.26
六、其他综合收益		-6,616,383.63	-1,447,638.59
七、综合收益总额		42,451,085.54	41,085,546.92

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	720,744,378.08	611,926,776.81
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	23,166,802.96	7,526,313.78
收到其他与经营活动有关的现金	4,946,144.36	2,254,373.27
经营活动现金流入小计	748,857,325.4	621,707,463.86
购买商品、接受劳务支付的现金	571,228,664.73	515,197,355.37
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	84,188,077.04	79,563,875.66
支付的各项税费	18,755,325.33	28,530,055.04
支付其他与经营活动有关的现金	9,715,703.02	7,771,369.07
经营活动现金流出小计	683,887,770.12	631,062,655.14
经营活动产生的现金流量净额	64,969,555.28	-9,355,191.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	19,000	84,700
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	6,000,000	0
投资活动现金流入小计	6,019,000	84,700
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	146,142,679.87	109,859,039.31

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	0	0
投资活动现金流出小计	146,142,679.87	109,859,039.31
投资活动产生的现金流量净额	-140,123,679.87	-109,774,339.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	289,138,333	222,393,251.56
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0	1,727,806.06
筹资活动现金流入小计	289,138,333	224,121,057.62
偿还债务支付的现金	287,847,624	106,198,265.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,836,525.35	19,714,985.24
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	15,008,579.32	1,525,648.01
筹资活动现金流出小计	313,692,728.67	127,438,898.48
筹资活动产生的现金流量净额	-24,554,395.67	96,682,159.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	106,462.27	-118,480.84
五、现金及现金等价物净增加额	-99,602,057.99	-22,565,852.29
加：期初现金及现金等价物余额	191,413,257.73	297,671,369.36
六、期末现金及现金等价物余额	91,811,199.74	275,105,517.07

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	720,744,378.08	611,926,776.81
收到的税费返还	23,166,802.96	7,526,313.78

收到其他与经营活动有关的现金	157,396,324.43	2,254,373.27
经营活动现金流入小计	901,307,505.47	621,707,463.86
购买商品、接受劳务支付的现金	566,978,580	515,130,355.37
支付给职工以及为职工支付的现金	82,098,842.45	79,540,399.66
支付的各项税费	18,510,972.5	28,529,715.04
支付其他与经营活动有关的现金	143,258,708.97	7,213,956.58
经营活动现金流出小计	810,847,103.92	630,414,426.65
经营活动产生的现金流量净额	90,460,401.55	-8,706,962.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	19,000	84,700
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	19,000	84,700
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	62,392,496.35	101,043,710.68
投资支付的现金	50,000,000	50,000,000
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	112,392,496.35	151,043,710.68
投资活动产生的现金流量净额	-112,373,496.35	-150,959,010.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	242,138,333	222,393,251.56
收到其他与筹资活动有关的现金		41,727,806.06
筹资活动现金流入小计	242,138,333	264,121,057.62
偿还债务支付的现金	287,847,624	106,198,265.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,577,966.99	19,714,985.24
支付其他与筹资活动有关的现金	15,008,579.32	1,525,648.01
筹资活动现金流出小计	313,434,170.31	127,438,898.48



筹资活动产生的现金流量净额	-71,295,837.31	136,682,159.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	106,462.27	-118,480.84
五、现金及现金等价物净增加额	-93,102,469.84	-23,102,295.17
加：期初现金及现金等价物余额	176,957,208.65	297,671,369.36
六、期末现金及现金等价物余额	83,854,738.81	274,569,074.19

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

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	164,000,000	510,498,214.5			48,908,567.24		188,338,671.41			911,745,453.15
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	164,000,000	510,498,214.5			48,908,567.24		188,338,671.41			911,745,453.15
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）		-6,616,383.67					45,999,478.64			39,383,094.97
（一）净利润							45,999,478.64			45,999,478.64
（二）其他综合收益		-6,616,383.67								-6,616,383.67
上述（一）和（二）小计		-6,616,383.67					45,999,478.64			39,383,094.97
（三）所有者投入和减少 资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 提取盈余公积										

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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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										0
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	164,000,000	510,498,214.5			48,908,567.24		234,338,150.05			951,128,548.12

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	82,000,000	508,241,238.45			39,796,759.9		207,513,933.97			837,551,932.32

加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	82,000,000	508,241,238.45			39,796,759.9		207,513,933.97			837,551,932.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	82,000,000	2,256,976.05			9,111,807.34		-19,175,262.56			74,193,520.83
（一）净利润							88,336,544.78			88,336,544.78
（二）其他综合收益		2,256,976.05								2,256,976.05
上述（一）和（二）小计		2,256,976.05					88,336,544.78			90,593,520.83
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	9,111,807.34	0	-25,511,807.34	0	0	-16,400,000
1. 提取盈余公积					9,111,807.34		-9,111,807.34			0
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-16,400,000			-16,400,000
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	82,000,000	0	0	0	0	0	-82,000,000	0	0	0
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	82,000,000						-82,000,000			0
(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	164,000,000	510,498,214.5			48,908,567.24		188,338,671.41			911,745,453.15

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

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	164,000,000	510,498,214.5			48,908,567.24		191,120,199.99	914,526,981.73
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	164,000,000	510,498,214.5			48,908,567.24		191,120,199.99	914,526,981.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-6,616,383.63			49,067,469.17		42,451,085.54	
（一）净利润					49,067,469.17		49,067,469.17	
（二）其他综合收益		-6,616,383.63					-6,616,383.63	
上述（一）和（二）小计		-6,616,383.63			49,067,469.17		42,451,085.54	
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 提取盈余公积								
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	0	0	0	0	0	0	0	0
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								0
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	164,000,000	503,881,830.87			48,908,567.24		240,187,669.16	956,978,067.23

上年金额

单位：元

项目	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
一、上年年末余额	82,000,000	508,241,238.45			39,796,759.9		207,513,933.97	837,551,932.32
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	82,000,000	508,241,238.45			39,796,759.9		207,513,933.97	837,551,932.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	82,000,000	2,256,976.05			9,111,807.34		-16,393,733.98	76,975,049.41

(一) 净利润							91,118,073.36	91,118,073.36
(二) 其他综合收益		2,256,976.05						2,256,976.05
上述 (一) 和 (二) 小计		2,256,976.05					91,118,073.36	93,375,049.41
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	9,111,807.34	0	-25,511,807.34	-16,400,000
1. 提取盈余公积					9,111,807.34		-9,111,807.34	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者 (或股东) 的分配							-16,400,000	-16,400,000
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	82,000,000	0	0	0	0	0	-82,000,000	0
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	82,000,000						-82,000,000	
(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	164,000,000	510,498,214.5			48,908,567.24		191,120,199.99	914,526,981.73



### （三）公司基本情况

#### 历史沿革

广东鸿图科技股份有限公司（以下简称“本公司”）成立于2000年12月22日，是经广东省经济贸易委员会批准（粤经贸监督【2000】986号），由高要鸿图工业有限公司、广东省科技创业投资公司、广东省科技风险投资有限公司、广东省机械集团有限公司、高要市国有资产经营有限公司、廖坚、唐大泉等共同发起设立的股份有限公司，本公司注册资本5000万元，经广东省工商行政管理局注册登记（法人营业执照号4400001009853）。

2001年1月，经广东省工商行政管理局核准，广东省机械集团有限公司变更企业名称，变更后的名称为“广东科智机械集团有限公司”，其持有本公司的股份数量和股份性质不变。

2004年1月2日，本公司自然人股东廖坚、唐大泉（以下简称甲方）与广东省科技创业投资公司、广东省科技风险投资有限公司、广东科智机械集团有限公司、高要市国有资产经营有限公司等（以下简称乙方）达成股份转让协议，甲方将其在本公司的股份转让给乙方。股份转让后本公司的股东为高要鸿图工业有限公司、广东省科技创业投资公司、广东省科技风险投资有限公司、广东科智机械集团有限公司、高要市国有资产经营有限公司，本公司股本仍为5000万元。

2004年8月9日，经广东省人民政府国有资产监督管理委员会以《关于同意划转广东鸿图科技股份有限公司部分股权的批复》（粤国资函【2004】106号）批准，广东科智机械集团有限公司将其所持有的本公司319.15万股无偿划转给其全资下属企业--广东省机械研究所。2004年8月20日，广东省人民政府国有资产监督管理委员会以《关于广东鸿图科技股份有限公司调整国有股权管理方案的批复》（粤国资函【2004】118号）批准了公司目前的国有股权管理方案。

根据本公司2006年5月21日召开的第二届董事会第十五次会议审议通过和2006年6月21日召开的2006年度第一次临时股东大会与会股东全体表决通过以及中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]147号文核准，本公司首次发行17,000,000.00股A股并申请增加注册资本人民币17,000,000.00元，变更后的注册资本为人民币67,000,000.00元。

根据本公司2010年3月19日召开的第三届董事会第二十三次会议审议通过和2010年4月23日召开的2010年度股东大会与会股东表决通过，并经过中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1326号文核准，本公司非公开发行1500万股A股，并申请增加注册资本人民币15,000,000.00元，变更后的注册资本为人民币82,000,000.00元。

根据本公司2011年3月17日召开的第四届董事会第九次会议审议通过和2011年4月15日召开的2010年度股东大会与会股东表决通过，公司以2010年12月31日总股本82,000,000.00股为基数，向全体股东每10股送红股10股，每股面值1元，新增注册资本人民币82,000,000.00元，变更后的注册资本为人民币164,000,000.00万元。

#### 公司住所

广东省高要市金渡世纪大道168号。

#### 行业性质及经营范围

--本公司是铝合金压铸件和镁合金压铸件制造企业。

--经营范围：开发、设计、制造、加工、销售汽车、摩托车、家用电器、电子仪表、通讯、机械等各类铝合金压铸件和镁合金压铸件及其相关配件；经营本企业自产产品及技术的出口业务，代理出口本企业自行研制开发的技术转让给其他企业所生产的产品；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外；不单独贸易方式。具体按进出口企业资格证书经营）。

#### 基本组织架构

按照《公司法》等有关法律法规的要求，本公司设立了股东大会、董事会、监事会、总经理及适应本公司需要的生产经营管理机构。

## （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

### 1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明

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

### 3、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。对于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。

#### （2）非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

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。购买方对合并成本小

于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,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差额,计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

#### --合并范围的确定原则

以控制为基础确定合并财务报表的合并范围,母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。

#### --合并报表采用的会计方法

公司合并会计报表的编制方法为按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》的要求,以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他相关资料为依据,在抵销母公司与子公司、子公司相互间的债权与债务项目、内部销售收入和未实现的内部销售利润等项目,以及母公司对子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额的基础上,合并各报表项目数额编制。少数股东权益、少数股东损益在合并报表中单独列示。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策确定。

#### --少数股东权益和损益的列报

—子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项列示。

—子公司所有者权益中属于少数股东权益的份额,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。

#### --当期增加减少子公司的合并报表处理

—在报告期内,因同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、成本、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,将该子公司自购买日至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

—在报告期内,处置子公司,将该子公司期初至处置日的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

### (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出,或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

## 7、现金及现金等价物的确定标准

公司根据《企业会计准则第31号——现金流量表》的规定,对持有时间短(一般不超过3个月)、流动性强、可随时变现、价值变动风险很小的投资,确认为现金等价物。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

对发生的外币交易按交易发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为人民币记账;在资产负债表日,分外

币货币性项目和非货币性项目进行处理,对于外币货币性项目按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整,并按照资产负债表日汇率折合的记账本位币金额与初始确认时或者前一资产负债表日汇率折合的记账本位币金额之间的差额计入当期损益;对于以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的中国人民银行公布的市场汇价的中间价折算,不改变其记账本位币金额。与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额,按照借款费用资本化的原则进行处理。

## (2) 外币财务报表的折算

在进行外币报表折算时,资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算,所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算;利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。外币财务报表折算差额,在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

本公司将持有的金融资产分成以下四类:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产;持有至到期投资;应收款项;以及可供出售金融资产。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

一对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,取得时以公允价值作为初始确认金额,相关交易费用直接计入当期损益;持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益,期末将公允价值变动计入当期损益。处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。

一对于持有至到期投资的金融资产,取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额;持有至到期投资按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入,计入投资收益。当持有至到期投资处置时,将所取得价款与投资账面价值之间的差额计入当期损益。

一对于公司通过对外销售商品或提供劳务形成的应收债权,按照从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

一对于可供出售金融资产,取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额,持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益,期末将公允价值变动计入资本公积;处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的金额,计入当期损益;同时,将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入当期损益。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认依据和计量方法: 本公司发生金融资产转移时,如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足会计准则规定的金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区

分为金融资产整体转移和部分转移。

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：

—所转移金融资产的账面价值；

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

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

—终止确认部分的账面价值；

—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。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

金融资产的减值：本公司在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。

对于以摊余成本计量的金融资产，如果有客观证据表明应收款项或以摊余成本计量的持有至到期类投资发生减值，则损失的金额以资产的账面金额与预期未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值的差额确定。在计算预期未来现金流量现值时，应采用该金融资产原始有效利率作为折现率。资产的账面价值应通过减值准备科目减计至其预计可收回金额，减计金额计入当期损益。对单项金额重大的金融资产采用单项评价，以确定其是否存在减值的客观证据，并对其他单项金额不重大的资产，以单项或组合评价的方式进行检查，以确定是否存在减值的客观证据。

对于以成本计量的金融资产，如有证据表明由于无法可靠地计量其公允价值所以未以公允价值计量的无市价权益性金融工具出现减值，减值损失的金额应按该金融资产的账面金额与以类似金融资产当前市场回报率折现计算所得的预计未来现金流量现值之间的差额进行计量。

对于可供出售类金融资产，如果可供出售类金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

#### (7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项是指单项金额超过 100 万的应收账款和单项金额超过 100 万的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末对于单项金额重大的应收款项运用个别认定法来评估资产减值损失，单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
按组合计提坏账准备应收款项	账龄分析法	除单项金额超过 100 万的应收账款和单项金额超过 100 万的其他应收款外的单项金额不重大应收款项，以及经单独测试未减值的单项金额重大的应收款项。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

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）	5%	5%
信用期内	0%	5%
信用期内-1 年	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上		
3—4 年	40%	40%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

坏账准备的计提方法：

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货分为原材料、在产品、库存商品、委托加工物资、低值易耗品、包装物等。

### (2) 发出存货的计价方法

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

购入原材料按实际成本入账，发出原材料的成本采用加权平均法核算；入库产成品按实际生产成本核算，发出产成品采用加权平均法核算。

### (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

确定可变现净值的依据：产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，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；需要经过加工的材料存货，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；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，则分别确定其可变现净值。

存货跌价准备的计提方法：期末在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额计提存货跌价准备。但对为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量，如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

### (4) 存货的盘存制度

永续盘存制  定期盘存制  其他

存货盘存制度采用永续盘存制，每月对产成品、半成品及在产品进行全面盘点，年中及年终对所有存货进行全面盘点，盘点结果如与账面记录不符，根据管理权限报经批准后，在年中及年终结账前处理完毕，计入当期损益。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品摊销方法：其他

低值易耗品可以使用一年以上的采用五五摊销法，使用期限在一年以下的采用一次摊销法。

包装物摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照下列原则确定其投资成本：同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益；非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，以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作为长期股权投资的投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

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

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

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

以非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为投资成本。

以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为投资成本，投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

### (2) 后续计量及损益确认

#### --长期股权投资的后续计量

本公司对子公司长期股权投资和其他股权投资采用成本法核算。在编制合并报表时按照权益法对子公司长期股权投资进行调整。

对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资采用权益法核算。

#### --长期股权投资的收益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价。追加或收回投资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。

采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有被投资单位实现净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

处置长期股权投资，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，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。



### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动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时存在。本公司与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为本公司合营企业；重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

## 13、投资性房地产

无

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产的确认条件：①该固定资产包含的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠计量。

固定资产通常按照实际成本作为初始计量。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的固定资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。

满足以下一项或数项标准的租赁，应当认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分，通常是租赁期大于、等于资产使用年限的75%，但若标的物系在租赁开始日已使用期限达到可使用期限75%以上的旧资产则不适用此标准；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低

租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。通常是租赁最低付款额的现值大于、等于资产公允价值的90%；  
⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：按照实质重于法律形式的要求，企业应将融资租入资产作为一项固定资产计价入账，同时确认相应的负债，并计提固定资产的折旧。在租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值；承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用也计入资产的价值。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

--固定资产分类：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他设备。

--固定资产折旧采用直线法计提，并按固定资产类别，估计经济使用年限及残值率确定其折旧，除已提足折旧仍继续使用的固定资产外对所有固定资产计提折旧；已计提减值准备的固定资产，按照固定资产账面价值（即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备）以及尚可使用寿命重新计算确定折旧率。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-35	3%	2.77%-4.85%
机器设备	12	3%	8.08%
电子设备			
运输设备	8	3%	12.13%
其他设备	5	3%	19.40%
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因存在减值迹象，应当估计其可收回金额。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量的现值之间的高者确定。估计可收回金额，以单项资产为基础，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应以该项资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。减值准备一旦计提，不得转回。

## (5) 其他说明

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对在建工程逐项进行检查，对长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的或所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性以及其他足以证明在建工程已经发生减值情形的，按单项在建工程可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。减值准备一旦提取，不得转回。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化应当继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用应当停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

#### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额，并应当在资本化期间内，将其计入符合资本化条件的资产成本。

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，一般借款应予资本化的利息金额应当按照下列公式计算：

一般借款利息费用资本化金额=累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数×所占用一般借款的资本化率

所占用一般借款的资本化率=所占用一般借款加权平均利率

=所占用一般借款当期实际发生的利息之和÷所占用一般借款本金加权平均数

所占用一般借款本金加权平均数=∑（所占用每笔一般借款本金×每笔一般借款在当期所占用的天数/当期天数）

## 17、生物资产

## 18、油气资产

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

--无形资产同时满足下列条件的，予以确认：（1）与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该无形资产的成本能够可靠地计量。

--无形资产按取得时的成本计量。自行开发的无形资产，企业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；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，应当证明其有用性；（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。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

—使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内按直线法摊销，来源于合同性权利或其他法定权利的无形资

产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，企业应当综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产，不作摊销，并于每会计年度内对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，应当估计其使用寿命，并按使用寿命有限的无形资产核算方法进行处理。

### **(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据**

### **(4) 无形资产减值准备的计提**

--资产负债表日，公司检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，按单项预计可收回金额并将其与账面价值的差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

### **(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

### **(6) 内部研究开发项目支出的核算**

## **20、长期待摊费用摊销方法**

--长期待摊费用均按形成时发生的实际成本计价，一般采用直线法在受益年限平均摊销。对于与生产产品有关的外购自有模具，按合同规定的产量进行摊销。

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

## **21、附回购条件的资产转让**

## **22、预计负债**

### **(1) 预计负债的确认标准**

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：①该义务是本公司承担的现时义务；②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；③该义务的金额能够可靠地计量。

## (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行精算并初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定；③公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## 24、回购本公司股份

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

—销售商品：本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，本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，相关的经济利益很可能流入公司，并且相关的收入和已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

—提供劳务：在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得索取价款的证据时，确认劳务收入；跨年度完成的，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入；在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①已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收入；并按相同金额结转成本；
- ②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

—让渡资产使用权收入：利息收入按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算；使用费收入按照有关合同或

协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

## 26、政府补助

### (1) 类型

### (2) 会计处理方法

--本公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

--政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量，政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

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

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：A：该项交易不是企业合并；B：交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- 1、商誉的初始确认；
- 2、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
  - ① 该项交易不是企业合并；

② 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

3、本公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：

- ① 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- ② 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### 一 所得税费用计量

公司将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：**A**：企业合并；**B**：直接在所有者权益中确认的交易或事项。

## 28、经营租赁、融资租赁

### （1）经营租赁会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### （2）融资租赁会计处理

承租人的会计处理：在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

出租人的会计处理：在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 29、持有待售资产

### （1）持有待售资产确认标准

### （2）持有待售资产的会计处理方法



### 30、资产证券化业务

### 31、套期会计

套期保值，是指企业为规避外汇风险、利率风险、商品价格风险、股票价格风险、信用风险等，指定一项或一项以上套期工具，使套期工具的公允价值或现金流量变动，预期抵销被套期项目全部或部分公允价值或现金流量变动。

公允价值套期、现金流量套期或境外经营净投资套期同时满足下列条件的，才能运用套期会计方法进行处理：

第一，在套期开始时，企业对套期关系(即套期工具和被套期项目之间的关系)有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容。套期必须与具体可辨认并被指定的风险有关，且最终影响企业的损益。

第二，该套期预期高度有效，且符合企业最初为该套期关系所确定的风险管理策略。

第三，对预期交易的现金流量套期，预期交易应当发生的可能性很大，且必须使企业面临最终将影响损益的现金流量变动风险。

第四，套期有效性能够可靠地计量，即被套期风险引起的被套期项目的公允价值或现金流量以及套期工具的公允价值能够可靠地计量。

第五，企业应当持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

公司的套期保值为现金流量套期，按照下列规定处理：

(1) 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，应当直接确认为所有者权益，并单列项目反映。该有效套期部分的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：①套期工具自套期开始的累计利得或损失；②被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

(2) 套期工具利得或损失中属于无效套期的部分(即扣除直接确认为所有者权益后的其他利得或损失)，应当计入当期损益。

(3) 在风险管理策略的正式书面文件中，载明了在评价套期有效性时将排除套期工具的某部分利得或损失或相关现金流量影响的，被排除的该部分利得或损失的处理适用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》。

套期工具利得或损失的后续处理要求：

(1) 被套期项目为预期交易，且该预期交易使企业随后确认一项金融资产或一项金融负债的，原直接确认为所有者权益的相关利得或损失，应当在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。但是，企业预期原直接在所有者权益中确认的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补时，应当将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

(2) 被套期项目为预期交易，且该预期交易使企业随后确认一项非金融资产或一项非金融负债的，企业可以选择下列方法处理：①原直接在所有者权益中确认的相关利得或损失，应当在该非金融资产或非金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。但是，企业预期原直接在所有者权益中确认的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补时；应当将不能弥补的部分转出，计入当期损益。②将原直接在所有者权益中确认的相关利得或损失转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。非金融资产或非金融负债的预期交易形成了一项确定承诺时，该确定承诺满足运用套期保值准则规定的套期会计方法条件的，也应当选择上述两种方法之一处理。企业选择了上述两种处理方法之一作为会计政策后，应当一致地运用于相关的所有预期交易套期，不得随意变更。

(3) 不属于以上(1)或(2)所指情况的，原直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失，应当在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

终止运用现金流量套期会计方法的条件:

(1) 套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。

在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失不应当转出，直至预期交易实际发生时，再按有关规定处理。

套期工具展期或被另一项套期工具替换，且展期或替换是企业正式书面文件所载明套期策略组成部分的，不作为已到期或合同终止处理。

(2) 该套期不再满足运用套期保值准则规定的套期会计方法的条件。

在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失不应当转出，直至预期交易实际发生时，再按有关规定处理。

(3) 预期交易预计不会发生。

在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失应当转出，计入当期损益。

(4) 企业撤销了对套期关系的指定。

对于预期交易套期，在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失不应当转出，直至预期交易实际发生或预计不会发生。预期交易实际发生的，应按有关规定处理；预期交易预计不会发生的，原直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失应当转出，计入当期损益。

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

## (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### (五) 税项

#### 1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售收入，加工及修理修配劳务收入	17%（出口货物享受“免、抵、退”税政策，退税率分别为 17% 和 15%）
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应纳增值税	广东鸿图科技股份有限公司按应缴流转税税额的 5% 计缴。广东鸿图南通压铸有限公司按应缴流转税税额的 7% 计缴。
企业所得税	应纳税所得额	广东鸿图科技股份有限公司 2011 年度、2012 年 1-6 月执行 15% 的企业所得税税率。广东鸿图南通压铸有限公司 2011 年度、2012 年 1-6 月执行 25% 的企业所得税税率。
教育费附加	应纳增值税	广东鸿图科技股份有限公司按应缴流转税税额的 3% 计缴。广东鸿图南通压铸有限公司按应缴流转税税额的 5% 计缴。
地方教育费附加	应纳增值税	广东鸿图科技股份有限公司按应缴流转税税额的 2% 计缴。

各分公司、分厂执行的所得税税率

#### 2、税收优惠及批文

1、公司2011年通过高新技术企业复审，继续被认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号为GF201144000456，企业所得税优惠期为2011年1月1日至2013年12月31日。

2、根据2007年3月16日第十届全国人民代表大会第五次会议通过的《中华人民共和国企业所得税法》，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。因此，本公司2011年、2012年1-6月的企业所得税率为15%。

### 3、其他说明

#### （六）企业合并及合并财务报表

##### 企业合并及合并财务报表的总体说明：

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

公司合并会计报表的编制方法为按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》的要求，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他相关资料为依据，在抵销母公司与子公司、子公司相互间的债权与债务项目、内部销售收入和未实现的内部销售利润等项目，以及母公司对子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额的基础上，合并各报表项目数额编制。少数股东权益、少数股东损益在合并报表中单独列示。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策确定。

##### 1、子公司情况

广东鸿图南通压铸有限公司（简称“南通公司”）为公司全资控股子公司，成立于2011年1月19日，成立时注册资本及实收资本均为5,000万元人民币，法定代表人为邹剑佳，主要生产经营地与注册地均为南通市通州经济开发区杏园路，经营范围：汽车铝合金压铸件、镁合金压铸件，摩托车铝合金压铸件、镁合金压铸件，家用电器、电子仪表、通讯器材、机械设备铝合金压铸件、镁合金压铸件及其相关配件的开发、设计、制造、加工、销售；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需原辅材料、仪器仪表、机械设备、零部件及技术的进出口业务（国家限定或禁止的除外）。南通鸿图目前正处于建设期，尚未经营。

2012年2月27日，根据公司第四届董事会第十六次会议，审议通过了《关于增加南通公司注册资本的议案》，同意本公司向全资子公司南通公司增资5000万元，增资完成后，南通鸿图的注册资本从5,000万元增加至10,000万元，仍然为本公司全资子公司。南通鸿图已于2012年6月25日完成了上述增资的工商变更登记。

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
广东鸿图南通压铸有限公司	有限责任公司	江苏省南通市	铝合金压铸件和镁合金压铸件制造企业	100,000,000	开发、设计、制造、加工、销售汽车、摩托车、家用电器、电子仪表、通讯、机械等各类铝合金压铸件和镁合金压铸件及其相关配件务	100,000,000		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

## (2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全 称	子公司类 型	注册 地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持 股 比 例 (%)	表决 权比 例(%)	是否 合并 报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公司所有 者权益冲减子 公司少数股东 分担的本期亏 损超过少数股 东在该子公司 年初所有者权 益中所享有份 额后的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

## (3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全 称	子公司类 型	注册 地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持 股 比 例 (%)	表决 权比 例(%)	是否 合并 报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公司所有 者权益冲减子 公司少数股东 分担的本期亏 损超过少数股 东在该子公司 年初所有者权 益中所享有份 额后的余额

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

 适用  不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

### 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

适用  不适用

### 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

### 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明：

### 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明:

**8、报告期内发生的反向购买**

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明:

**9、本报告期发生的吸收合并**

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明:

**10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率**



## (七) 合并财务报表主要项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	55,938.09	--	--	68,432.8
人民币	--	--	55,938.09	--	--	68,432.8
银行存款：	--	--	91,750,109.83	--	--	182,797,043.93
人民币	--	--	63,689,152.17	--	--	156,469,533.41
EUR	16.27	7.8672	128	353,730.64	8.1625	2,885,275.85
USD	4,436,564.89	6.3249	28,060,829.66	3,720,480.81	6.3009	23,442,234.67
其他货币资金：	--	--	21,674,642.86	--	--	15,208,692.72
人民币	--	--	21,674,642.86	--	--	15,208,692.72
合计	--	--	113,480,690.78	--	--	198,074,169.45

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

- (1) 期末其他货币资金中 21,669,491.04元，因开具银行承兑汇票及支付银行保函保证金、远期结汇保证金而受限。
- (2) 期末无存放在境外的款项。

## 2、交易性金融资产

## (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具	-1,586,519.17	5,029,864.5
其他		
合计	-1,586,519.17	5,029,864.5

**(2) 变现有限制的交易性金融资产**

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
无		

**(3) 套期工具及相关套期交易的说明**

套期保值，是指企业为规避外汇风险、利率风险、商品价格风险、股票价格风险、信用风险等，指定一项或一项以上套期工具，使套期工具的公允价值或现金流量变动，预期抵销被套期项目全部或部分公允价值或现金流量变动。

公允价值套期、现金流量套期或境外经营净投资套期同时满足下列条件的，才能运用套期会计方法进行处理：

第一，在套期开始时，企业对套期关系(即套期工具和被套期项目之间的关系)有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容。套期必须与具体可辨认并被指定的风险有关，且最终影响企业的损益。

第二，该套期预期高度有效，且符合企业最初为该套期关系所确定的风险管理策略。

第三，对预期交易的现金流量套期，预期交易应当发生的可能性很大，且必须使企业面临最终将影响损益的现金流量变动风险。

第四，套期有效性能够可靠地计量，即被套期风险引起的被套期项目的公允价值或现金流量以及套期工具的公允价值能够可靠地计量。

第五，企业应当持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

公司的套期保值为现金流量套期，按照下列规定处理：

(1) 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，应当直接确认为所有者权益，并单列项目反映。该有效套期部分的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：①套期工具自套期开始的累计利得或损失；②被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

(2) 套期工具利得或损失中属于无效套期的部分(即扣除直接确认为所有者权益后的其他利得或损失)，应当计入当期损益。

(3) 在风险管理策略的正式书面文件中，载明了在评价套期有效性时将排除套期工具的某部分利得或损失或相关现金流量影响的，被排除的该部分利得或损失的处理适用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》。

套期工具利得或损失的后续处理要求：

(1) 被套期项目为预期交易，且该预期交易使企业随后确认一项金融资产或一项金融负债的，原直接确认为所有者权益的相关利得或损失，应当在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。但是，企业预期原直接在所有者权益中确认的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补时，应当将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

(2) 被套期项目为预期交易，且该预期交易使企业随后确认一项非金融资产或一项非金融负债的，企业可以选择下列方法处理：①原直接在所有者权益中确认的相关利得或损失，应当在该非金融资产或非金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。但是，企业预期原直接在所有者权益中确认的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补时；应当将不能弥补的部分转出，计入当期损益。②将原直接在所有者权益中确认的相关利得或损失转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。非金融资产或非金融负债的预期交易形成了一项确定承诺时，该确定承诺满足运用套期保值准则规定的套期会计方法条件的，也应当选择上述两种方法之一处理。企业选择了上述两种处理方法之一作为会计政策后，应当一致地运用于相关的所有预期交易套期，不得随意变更。

(3) 不属于以上(1)或(2)所指情况的, 原直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失, 应当在被套期预期交易影响损益的相同期间转出, 计入当期损益。

终止运用现金流量套期会计方法的条件:

(1) 套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。

在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失不应当转出, 直至预期交易实际发生时, 再按有关规定处理。

套期工具展期或被另一项套期工具替换, 且展期或替换是企业正式书面文件所载明套期策略组成部分的, 不作为已到期或合同终止处理。

(2) 该套期不再满足运用套期保值准则规定的套期会计方法的条件。

在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失不应当转出, 直至预期交易实际发生时, 再按有关规定处理。

(3) 预期交易预计不会发生。

在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失应当转出, 计入当期损益。

(4) 企业撤销了对套期关系的指定。

对于预期交易套期, 在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失不应当转出, 直至预期交易实际发生或预计不会发生。预期交易实际发生的, 应按有关规定处理; 预期交易预计不会发生的, 原直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失应当转出, 计入当期损益。

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据的分类

单位: 元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	13,029,127.76	18,404,967.15
合计	13,029,127.76	18,404,967.15

#### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位: 元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0	--

说明: 不适用

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据, 以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位: 元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

合计	--	--	0	--
----	----	----	---	----

说明:

不适用

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位: 元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
深圳市泰日升实业有限公司	2012年03月23日	2012年09月02日	8,182,975.18	货款
深圳市泰日升实业有限公司	2012年02月22日	2012年08月06日	6,551,406.41	货款
格兰达技术(深圳)有限公司	2012年05月31日	2012年08月01日	3,370,465.25	货款
深圳市泰日升实业有限公司	2012年04月30日	2012年10月27日	3,104,032	货款
深圳市银宝山新科技股份有限公司	2012年03月23日	2012年09月01日	2,327,880.8	货款
东风康明斯发动机有限公司	2012年05月31日	2012年11月28日	2,000,000	货款
深圳市泰日升实业有限公司	2012年04月30日	2012年10月06日	1,571,817.45	货款
东风康明斯发动机有限公司	2012年03月23日	2012年07月17日	1,400,000	货款
东风康明斯发动机有限公司	2012年03月23日	2012年08月24日	1,000,000	货款
奇瑞汽车有限公司	2012年04月30日	2012年10月09日	1,000,000	货款
奇瑞汽车有限公司	2012年04月30日	2012年09月24日	500,000	货款
奇瑞汽车有限公司	2012年04月30日	2012年10月09日	300,000	货款
深圳市银宝山新科技股份有限公司	2012年01月31日	2012年07月12日	265,000	货款
合计	--	--	31,573,577.09	--

说明:

无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明:

无

#### 4、应收股利

单位: 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	0	0	0	0
其中:				
账龄一年以上的应收股利	0	0	0	0

其中：	--	--	--	--
合 计	0	0	0	0

说明：

不适用，没发生额

## 5、应收利息

### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合 计	0	0	0	0

### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合 计	--	0

### (3) 应收利息的说明

## 6、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

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的应收账款	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%

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	410,689,512.83	100%	1,631,262.69	100%	398,910,450.35	100%	1,072,423.66	100%
组合小计	410,689,512.83	100%	1,631,262.69	100%	398,910,450.35	100%	1,072,423.66	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0	0%	0	0%	0	0%	0	100%
合计	410,689,512.83	--	1,631,262.69	--	398,910,450.35	--	1,072,423.66	--

应收账款种类的说明:

### 一 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的应收款项是指单项金额超过100 万的应收账款

期末对于单项金额重大的应收款项运用个别认定法来评估资产减值损失，单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。

### 一 按组合计提坏账准备应收款项

组合的确定依据和计提方法：除单项金额超过100 万的应收账款外的单项金额不重大应收款项，以及经单独测试未减值的单项金额重大的应收款项。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备

账 龄	信用期以内	信用期-1年	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上
应收账款计提比例	-	5%	10%	30%	40%	80%	100%

说明：（1）合同规定的结算期内不计提坏账；超过合同规定的结算期按照以上账龄计提坏账。结算期指本公司根据与客户过去的付款记录、资金实力、信誉状况等给予客户延迟付款的信用期。本公司的结算期一般分为30天、45天、60天、90天，国外客户结算期为120天、150天。

（2）合并报表范围内的关联方往来不计提坏账准备

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

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						
其中：	--	--	--	--	--	--

信用期内	378,552,425.26	92.17%	0	377,835,668.6	94.72%	0
信用期-1 年	31,982,162.3	7.79%	1,599,108.12	20,898,567.31	5.24%	1,044,928.37
1 年以内小计	410,534,587.56	99.96%	1,599,108.12	398,734,235.91	99.96%	1,044,928.37
1 至 2 年	87,866.25	0.02%	8,786.63	126,845.22	0.03%	12,684.52
2 至 3 年	34,556.61	0.01%	10,366.98	49,369.22	0.01%	14,810.77
3 年以上	32,502.41	0.01%	13,000.96	0	0%	0
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	410,689,512.83	--	1,631,262.69	398,910,450.35	--	1,072,423.66

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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
合计	--	--	0	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计	0	0	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

合计	--	--	0	--	--
----	----	----	---	----	----

应收账款核销说明:

(4) 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

适用  不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
客户一	非关联方	142,457,839.45	一年以内	34.69%
客户二	非关联方	67,595,918.1	一年以内	16.46%
客户三	非关联方	29,927,751.13	一年以内	7.29%
客户四	非关联方	29,880,325.89	一年以内	7.28%
客户五	非关联方	25,072,625.37	一年以内	6.11%
合计	--	294,934,459.94	--	71.83%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
无		0	0%
合计	--	0	0%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
无	0	0
合计	0	0

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产:	



无	0
资产小计	0
负债:	
无	0
负债小计	0

## 7、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

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的其他应收款	0		0		0		0	
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	3,290,743.1	100%	58,154.82	100%	6,940,140.93	100%	322,800.77	100%
组合小计	3,290,743.1	100%	58,154.82	100%	6,940,140.93	100%	322,800.77	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	3,290,743.1	--	58,154.82	--	6,940,140.93	--	322,800.77	--

其他应收款种类的说明:

#### 一 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的应收款项是指单项金额超过100 万的其他应收款。

期末对于单项金额重大的应收款项运用个别认定法来评估资产减值损失，单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。

#### 一 按组合计提坏账准备应收款项

组合的确定依据和计提方法：除单项金额超过100 万的其他应收款外的单项金额不重大应收款项，以及经单独测试未减值的单项金额重大的应收款项。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备

账 龄	信用期以内	信用期-1年	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上
其他应收款计提比例	5%	5%	10%	30%	40%	80%	100%

## 说明

(1) 本公司“其他应收款”中备用金部分以及待抵扣进项税款不计提坏账，实际发生坏账时，直接计入当期损益

(2) 合并报表范围内的关联方往来不计提坏账准备

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	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						
其中：						
一年以内	3,135,743.1	95.29%	43,154.82	6,920,737.99	99.72%	322,055.27
1 年以内小计	3,135,743.1	95.29%	43,154.82	6,920,737.99	99.72%	322,055.27
1 至 2 年	150,000	4.56%	15,000	14,402.94	0.21%	745.5
2 至 3 年	5,000	0.15%	0	5,000	0.07%	0
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	3,290,743.1	--	58,154.82	6,940,140.93	--	322,800.77

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

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

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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	转回或收回金额
---------	---------	------------	------------	---------

			提坏账准备金额	
合计	--	--	0	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计	0	0	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明:

无

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

其他应收款核销说明:

无

### (4) 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

适用  不适用

### (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位: 元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
合计	0	--	0%

说明:

无

### (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)

广东中旅（肇庆）有限公司	非关联方	646,775	1 年以内	19.65%
待抵扣进项税额	非关联方	306,424.09	1 年以内	9.31%
涂云松	非关联方	254,000	1 年以内	7.72%
吴绍斌	非关联方	190,835.6	1 年以内	5.8%
姚健峰	非关联方	168,442.01	1 年以内	5.12%
合计	--	1,566,476.7	--	47.6%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--	0	0%

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0	0

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0
负债：	
负债小计	0

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	29,319,012.96	98.4%	15,062,627.72	99.2%
1 至 2 年	464,529.77	1.56%	117,133.93	0.77%
2 至 3 年	5,180	0.02%		
3 年以上	4,500	0.02%	3,800	0.03%
合计	29,793,222.73	--	15,183,561.65	--

预付款项账龄的说明:

### 一 单项金额重大并单项计提坏账准备的预付款项

单项金额重大的预付款项是指单项金额超过100 万的预付款项。

期末对于单项金额重大的预付款项运用个别认定法来评估资产减值损失，单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。

### 一 按组合计提坏账准备的预付款项

组合的确定依据和计提方法：除单项金额超过100 万的预付款项外的单项金额不重大预付款项，以及经单独测试未减值的单项金额重大的预付款项。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备

账 龄	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上
预付款项计提比例	-	10%	30%	50%	80%	100%

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
供应商一	非关联方	4,345,843.01		货未到
供应商二	非关联方	2,991,950		货未到
供应商三	非关联方	2,557,500		货未到
供应商四	非关联方	2,054,240		货未到
供应商五	非关联方	1,932,200		货未到
合计	--	13,881,733.01	--	--

预付款项主要单位的说明:

无

## (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

#### (4) 预付款项的说明

预付账款余额较上年年末余额增加14,609,661.08元，升幅为96.22%，主要原因随着客户产品的需求的稳步上升，公司加大了产品的开发，新产品开发项目增多，预付的产品模具、工装设备款增加所致。

### 9、存货

#### (1) 存货分类

单位：元

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	89,468,308.07		89,468,308.07	84,717,599.85		84,717,599.85
在产品	32,706,606.93		32,706,606.93	17,607,828.3		17,607,828.3
库存商品	35,773,986.04	901,564.1	34,872,421.94	42,760,363.79	986,649.03	41,773,714.76
周转材料	0					
消耗性生物资产	0					
委托加工物资	756,568.37		756,568.37	1,693,559.64		1,693,559.64
低值易耗品	22,225,905.08		22,225,905.08	26,019,541.22		26,019,541.22
包装物	188,545.07		188,545.07	125,474.3		125,474.3
合计	181,119,919.56	901,564.1	180,218,355.46	172,924,367.1	986,649.03	171,937,718.07

#### (2) 存货跌价准备

单位：元

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					
在产品					
库存商品	986,649.03		85,084.93		901,564.1
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	986,649.03	0	85,084.93	0	901,564.1

## (3) 存货跌价准备情况

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			
库存商品	期末在对库存商品进行全面盘点的基础上，对遭受毁损，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，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，按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额计提存货跌价准备。	以前减记存货价值的影响因素的消失	0.24%
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

一 存货的分类

存货分为原材料、在产品、库存商品、委托加工物资、低值易耗品、包装物等。

一 发出存货的计价方法

购入原材料按实际成本入账，发出原材料的成本采用加权平均法核算；入库产成品按实际生产成本核算，发出产成品采用加权平均法核算。

一 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

确定可变现净值的依据：产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，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；需要经过加工的材料存货，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；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，则分别确定其可变现净值。

存货跌价准备的计提方法：期末在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额计提存货跌价准备。但对为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量，如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

一 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制，每月对产成品、半成品及在产品进行全面盘点，年中及年终对所有存货进行全面盘点，盘点结果如与账面记录不符，根据管理权限报经批准后，在年中及年终结账前处理完毕，计入当期损益。

一 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品的摊销方法：低值易耗品可以使用一年以上的采用五五摊销法，使用期限在一年以下的采用一次摊销法。

包装物的摊销方法：包装物采用一次摊销法摊销。

**10、其他流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0	0

其他流动资产说明：

**11、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计	0	0

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

**(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资**

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--	0	--	0	0	0	0

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：



## 12、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0	0

持有至到期投资的说明：

## (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合计	0	--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计	0	0

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	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 (%)	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

一、合营企业												
二、联营企业												

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

## 15、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
合计	--	0	0	0	0	--	--	--	0	0	0

### (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

无

## 16、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用  不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：无

## 17、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	662,723,313.53	158,818,696.02		145,115	821,396,894.55
其中：房屋及建筑物	91,562,933.28	76,260,014.22			167,822,947.5
机器设备	543,928,673.27	80,107,249.34		88,000	623,947,922.61
运输工具	11,580,346.1	281,850.26			11,862,196.36
其它设备	15,651,360.88	2,169,582.2		57,115	17,763,828.08
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	196,658,613.86	0	24,696,392.93	120,607.35	221,234,399.44
其中：房屋及建筑物	13,852,942.37	0	1,386,956.64		15,239,899.01
机器设备	170,720,638.55	0	21,796,471.55	65,205.8	192,451,904.3
运输工具	4,985,120.03	0	603,790.37		5,588,910.4
其它设备	7,099,912.91	0	909,174.37	55,401.55	7,953,685.73
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	466,064,699.67	--			600,162,495.11
其中：房屋及建筑物	77,709,990.91	--			152,583,048.49
机器设备	373,208,034.72	--			431,496,018.31
运输工具	6,595,226.07	--			6,273,285.96
其它设备	8,551,447.97	--			9,810,142.35
四、减值准备合计	0	--			0
其中：房屋及建筑物	0	--			0
机器设备	0	--			0
运输工具	0	--			0
其它设备	0	--			0
五、固定资产账面价值合计	466,064,699.67	--			600,162,495.11
其中：房屋及建筑物	77,709,990.91	--			152,583,048.49
机器设备	373,208,034.72	--			431,496,018.31
运输工具	6,595,226.07	--			6,273,285.96
其它设备	8,551,447.97	--			9,810,142.35

本期折旧额 24,696,392.93 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 158,095,901.92 元。

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物				0	
机器设备				0	
运输工具				0	

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产** 适用  不适用**(4) 通过经营租赁租出的固定资产** 适用  不适用**(5) 期末持有待售的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
无				

**(6) 未办妥产权证书的固定资产情况**

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

固定资产说明：

固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产的确认条件：①该固定资产包含的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠计量。

固定资产通常按照实际成本作为初始计量。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的固定资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

## 一 各类固定资产的折旧方法

--固定资产分类：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他设备。

--固定资产折旧采用直线法计提，并按固定资产类别，估计经济使用年限及残值率确定其折旧，除已提足折旧仍继续使用的固定资产外对所有固定资产计提折旧；已计提减值准备的固定资产，按照固定资产账面价值（即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备）以及尚可使用寿命重新计算确定折旧率。本公司固定资产折旧年限和折旧率如下：

类 别	使用年限	年折旧率
房屋及建筑物	20-35	2.77%-4.85%
机器设备	12	8.08%
运输设备	8	12.13%
其他设备	5	19.40%

## 一 固定资产的减值测试方法、减值准备的计提方法

资产负债表日对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因存在减值迹象，应当估计其可收回金额。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量的现值之间的高者确定。估计可收回金额，以单项资产为基础，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应以该项资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。减值准备一旦计提，不得转回。

## 一 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。

满足以下一项或数项标准的租赁，应当认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分，通常是租赁期大于、等于资产使用年限的75%，但若标的物系在租赁开始日已使用期限达到可使用期限75%以上的旧资产则不适用此标准；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。通常是租赁最低付款额的现值大于、等于资产公允价值的90%；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：按照实质重于法律形式的要求，企业应将融资租入资产作为一项固定资产计价入账，同时确认相应的负债，并计提固定资产的折旧。在租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值；承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用也计入资产的价值。

## 18、在建工程

## (1)

单位：元

项目	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
压铸机、空压机及机床设备	14,318,807.85		14,318,807.85	72,623.54		72,623.54
辅助设备	8,681,823.16		8,681,823.16	5,146,713.34		5,146,713.34
提高汽车关键零部件制造技术替代进口项目	177,700		177,700	256,700		256,700
铝合金精密压铸件技改项目	103,689,657.81		103,689,657.81	150,412,788.96		150,412,788.96
其他	2,490,031.09		2,490,031.09	173,813.07		173,813.07
合计	129,358,019.91	0	129,358,019.91	156,062,638.91	0	156,062,638.91

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	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(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
压铸机、空压机及机床设备		72,623.54	14,318,807.85	72,623.54							自筹	14,318,807.85
辅助设备		5,146,713.34	6,901,449.78	2,892,176.83	474,163.13						自筹	8,681,823.16
提高汽车关键零部件制造技术替代进口项目	160,000,000	256,700	169,584	135,042.74	113,541.26						自筹，募集资金	177,700
铝合金精密压铸件技改项目	355,350,000	150,412,788.96	116,464,108.8	154,885,753.68	8,301,486.27						自筹，募集资金	103,689,657.81
其他		173,813.07	2,431,326.04	110,305.13	4,802.89						自筹	2,490,031.09
合计	515,350,000	156,062,638.91	140,285,276.47	158,095,901.92	8,893,993.55	--	--	0	0	--	--	129,358,019.91

在建工程项目变动情况的说明：

无

**(3) 在建工程减值准备**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0	0	0	0	--

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

项目	工程进度	备注
提高汽车关键零部件制造技术替代进口项目	大部分已完工剩余部分工程未完工。	
铝合金精密压铸件技改项目	工程进度大约完成 90%	

**(5) 在建工程的说明****一 在建工程的分类：**

在建工程以立项项目分类核算

**一 在建工程结转为固定资产的时点**

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。

**一 在建工程减值准备的确认标准、计提方法**

资产负债表日对在建工程逐项进行检查，对长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的或所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性以及其他足以证明在建工程已经发生减值情形的，按单项在建工程可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。减值准备一旦提取，不得转回。

**借款费用**

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化应当继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用应当停止资本化。在符合资本化条



件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额，并应当在资本化期间内，将其计入符合资本化条件的资产成本。

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，一般借款应予资本化的利息金额应当按照下列公式计算：

一般借款利息费用资本化金额=累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数×所占用一般借款的资本化率

所占用一般借款的资本化率=所占用一般借款加权平均利率

=所占用一般借款当期实际发生的利息之和÷所占用一般借款本金加权平均数

所占用一般借款本金加权平均数=∑（所占用每笔一般借款本金×每笔一般借款在当期所占用的天数/当期天数）

## 19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	0	0	0	0

工程物资的说明：

无

## 20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计	0	0	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

## 21、生产性生物资产

### (1) 以成本计量

适用  不适用

### (2) 以公允价值计量

适用  不适用

## 22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	0	0	0	0
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计	0	0	0	0
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计	0	0	0	0
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计	0	0	0	0
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

## 23、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	73,182,918.01	12,533,616.77	0	85,716,534.78
专有技术	6,068,750			6,068,750
应用软件	3,509,754.04	3,425,024.77		6,934,778.81
土地使用权	50,559,547.27	9,108,592		59,668,139.27

大榄塿 120 亩土地	13,044,866.7			13,044,866.7
二、累计摊销合计	14,418,749.34	938,753.02	0	15,357,502.36
专有技术	6,068,750			6,068,750
应用软件	2,362,555.87	315,233.69		2,677,789.56
土地使用权	5,028,417.18	488,339.39		5,516,756.57
大榄塿 120 亩土地	959,026.29	135,179.94		1,094,206.23
三、无形资产账面净值合计	58,764,168.67	0	0	70,359,032.42
专有技术				
应用软件	1,147,198.17			4,256,989.25
土地使用权	45,531,130.09			54,151,382.7
大榄塿 120 亩土地	12,085,840.41			11,950,660.47
四、减值准备合计	0	0	0	0
专有技术				
应用软件				
土地使用权				
大榄塿 120 亩土地				
无形资产账面价值合计	58,764,168.67	0	0	70,359,032.42
专有技术				
应用软件	1,147,198.17			4,256,989.25
土地使用权	45,531,130.09			54,151,382.7
大榄塿 120 亩土地	12,085,840.41			11,950,660.47

本期摊销额 938,753.02 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计	0	0	0	0	0

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：

无

### (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
合计	0	0	0	0	0

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
工装模具、夹具、检具	45,092,103.34	34,406,907.29	15,908,783.53	0	63,590,227	
合计	45,092,103.34	34,406,907.29	15,908,783.53	0	63,590,227	--

长期待摊费用的说明：

### 长期待摊费用

--长期待摊费用均按形成时发生的实际成本计价，一般采用直线法在受益年限平均摊销。对于与生产产品有关的外购自有模具，按合同规定的产量进行摊销。

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

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备		

开办费		
可抵扣亏损		
应付职工薪酬的影响	2,225,688.86	2,602,492.53
其他应付款的影响	1,145,221.95	1,364,165.41
坏账准备的影响	262,294.79	243,705.4
存货跌价准备的影响	135,234.61	147,997.35
小 计	3,768,440.21	4,358,360.69
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
合计		

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末数	期初数	备注
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位： 元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
应付职工薪酬的影响	14,837,925.72	17,349,950.22
其他应付款的影响	7,543,472.78	9,094,436.09
坏账准备的影响	1,747,751.93	1,121,544.31
存货跌价准备的影响	901,564.1	986,649.03

小计	25,030,714.53	28,552,579.65
可抵扣差异项目		
应付职工薪酬的影响	14,837,925.72	17,349,950.22
其他应付款的影响	7,543,472.78	9,094,436.09
坏账准备的影响	1,747,751.93	1,121,544.31
存货跌价准备的影响	901,564.1	986,649.3
小计	25,030,714.53	28,552,579.65

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用  不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

### 一 递延所得税资产的确认

公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：**A**：该项交易不是企业合并；**B**：交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

### 一 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

1、商誉的初始确认；

2、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

① 该项交易不是企业合并；

② 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

3、本公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：

① 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

② 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	1,423,439.31	324,312.62	0	0	1,747,751.93
二、存货跌价准备	986,649.03	0	85,084.93	0	901,564.1
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		0			0
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0				0
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0	0			0
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备	0	0			0
十二、无形资产减值准备	0	0			0
十三、商誉减值准备					0
十四、其他					
合计	2,410,088.34	324,312.62	85,084.93	0	2,649,316.03

资产减值明细情况的说明：

无资产负债表日，公司资产中除存货、采用公允价值模式计量的投资性房地产（暂以成本模式计量）、递延所得税资产、金融资产等按其专门规定处理减值以外的其他资产，有迹象表明发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。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。这些资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。可收回金额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。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应进行减值测试。

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
无	0	0
合计	0	0

其他非流动资产的说明

无

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	25,000,000	52,000,000
保证借款	75,656,004	42,621,275
信用借款	131,800,000	178,544,020
合计	232,456,004	273,165,295

短期借款分类的说明：

无

### (2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

报告期末无已到期未偿还短期借款情况。

## 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计	0	0

交易性金融负债的说明：



### 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	55,000,000	30,000,000
合计	55,000,000	30,000,000

下一会计期间将到期的金额 0 元。

应付票据的说明：

期末余额中无欠持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

### 32、应付账款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	248,316,438.85	249,794,950.9
1-2 年	1,072,558.8	430,168.65
2-3 年	174,120.65	174,120.65
3-4 年	15,000	25,824.9
4-5 年	10,824.9	0
5 年以上	228,000	228,000
合计	249,816,943.2	250,653,065.1

#### (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

截至2012年06月30日止，账龄在1年以上的款项主要为外协加工和外购件因质量问题而延迟付款。

### 33、预收账款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	6,278,930.28	6,591,177.9

1-2 年	683,682.19	318,069.1
2-3 年	208,236	3,249.54
3-4 年		20,091.98
4 年以上	20,633.98	
合计	7,191,482.45	6,932,588.52

## (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

截至2012年06月30日止，账龄在1年以上的款项均为预收客户新开发产品而未结算的工装款。

## 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	39,246,607.78	56,111,023.87	66,679,017.2	28,678,614.45
二、职工福利费	0	3,050,102.51	3,050,102.51	0
三、社会保险费	0	6,997,573.52	6,997,573.52	0
其中：1. 基本养老保险费		4,273,285.44	4,273,285.44	
2. 失业保险费		534,160.68	534,160.68	
3. 工伤保险费		400,620.51	400,620.51	
4. 生育保险费		106,840.63	106,840.63	
5. 医疗保险		1,682,666.26	1,682,666.26	
6. 年金缴费				
四、住房公积金				
五、辞退福利				
六、其他	540,810.29	1,041,158.52	1,274,449.13	307,519.68
工会经费和职工教育经费	540,810.29	1,041,158.52	1,274,449.13	307,519.68
合计	39,787,418.07	67,199,858.42	78,001,142.36	28,986,134.13

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0。

工会经费和职工教育经费金额 1,274,449.13，非货币性福利金额 0，因解除劳动关系给予补偿 0。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

应付职工薪酬余额于2012年7-8月发放。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-7,781,561.77	-2,295,757.6
消费税		
营业税		
企业所得税	-10,110,585.99	-14,273,455.99
个人所得税	2,211,250.08	527,584.8
城市维护建设税	203,960.02	24,713.48
教育费附加	122,376.02	15,128.1
地方教育费	81,584.02	9,885.39
堤围防护费	52,332.9	60,539.09
印花税	29,390.2	82,498.8
房产税	-286,383.81	188,215.72
合计	-15,477,638.33	-15,660,648.21

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

无

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
合计	0	0

应付利息说明：

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计	0	0	--

应付股利的说明：

**38、其他应付款**

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	35,729,457.07	19,167,722.01
1-2 年		73,725.31
2-3 年	73,000	63,000
3-4 年	60,000	
4-5 年		
合计	35,862,457.07	19,304,447.32

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

 适用  不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

**39、预计负债**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计	0	0	0	0

预计负债说明：

## 40、一年内到期的非流动负债

## (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	17,500,000	0
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	17,500,000	0

## (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	17,500,000	
保证借款		
信用借款		
合计	17,500,000	0

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
农业银行高要支行	2008 年 04 月 01 日	2013 年 02 月 01 日	CNY	7.74%		17,500,000		
合计	--	--	--	--	--	17,500,000	--	0

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期

合 计	0	--	--	--	--	--
-----	---	----	----	----	----	----

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

该笔借款为2013年3月19日到期的长期借款，报告期内转入一年内到期的非流动负债。

### (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

### (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

## 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

其他流动负债说明：

## 42、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		

抵押借款		27,500,000
保证借款	47,000,000	
信用借款	5,000,000	
合计	52,000,000	27,500,000

长期借款分类的说明：

## (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
工商银行南通通州支行	2012年04月10日	2016年04月09日	CNY	6.9%		47,000,000		0
工商银行高要支行	2012年05月04日	2017年05月01日	CNY	7.245%		5,000,000		0
合计	--	--	--	--	--	52,000,000	--	0

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

## 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

## 44、长期应付款

### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

## (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计	0	0	0	0

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

## 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计	0	0	0	0	--

专项应付款说明：

## 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0	0

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

## 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	164,000,000	0	0	0	0	0	164,000,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：



#### 48、库存股

库存股情况说明

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	500,379,600	0	0	500,379,600
其他资本公积	10,118,614.5	0	6,616,383.67	3,502,230.83
合计	510,498,214.5	0	6,616,383.67	503,881,830.83

资本公积说明：

其他资本公积的增减变动数为期末远期外汇合约浮动盈亏变动影响数。

#### 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	48,908,567.24	0	0	48,908,567.24
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	48,908,567.24	0	0	48,908,567.24

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

## 53、未分配利润

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润		--		--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--		--
调整后年初未分配利润	188,338,671.41	--	207,513,933.97	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	45,999,478.64	--	88,336,544.78	--
减：提取法定盈余公积			9,111,807.34	
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利			16,400,000	
转作股本的普通股股利			82,000,000	
期末未分配利润	234,338,150.05	--	188,338,671.41	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

**54、营业收入及营业成本****(1) 营业收入、营业成本**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	650,939,410.14	587,162,583.55
其他业务收入	17,009,330.83	21,093,477.51
营业成本	510,709,592.47	464,187,678.56

**(2) 主营业务（分行业）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铸件制造业	650,939,410.14	496,595,063.09	587,162,583.55	450,606,072.05
合计	650,939,410.14	496,595,063.09	587,162,583.55	450,606,072.05

**(3) 主营业务（分产品）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车类	585,391,597.76	442,372,033.21	501,095,836.13	374,014,660.19
通讯类	58,949,591.81	47,253,045.4	77,699,252.91	68,736,388.56
机电类及其他	6,598,220.57	6,969,984.48	8,367,494.51	7,855,023.3
合计	650,939,410.14	496,595,063.09	587,162,583.55	450,606,072.05

**(4) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南	188,331,903.56	146,864,385	180,698,405.25	148,315,106.77

华东	70,205,029.42	51,231,878.87	76,183,750.79	59,758,836.65
华北	86,419,850.51	64,193,325.72	36,580,892.62	26,747,282.37
华中	31,612,749.98	26,889,521.31	30,354,021.89	24,281,644.71
出口	268,802,015.17	203,745,792.8	261,299,762.7	190,162,392.76
其他	5,567,861.5	3,670,159.39	2,045,750.3	1,340,808.79
合计	650,939,410.14	496,595,063.09	587,162,583.55	450,606,072.05

### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户一	185,712,626.37	28.53%
客户二	86,414,969.51	13.28%
客户三	84,544,040.56	12.99%
客户四	70,174,369.85	10.78%
客户五	41,572,478.9	6.39%
合计	468,418,485.19	71.96%

营业收入的说明

### 55、合同项目收入

适用  不适用

合同项目的说明：

### 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税			
城市维护建设税	1,593,865.3	2,089,666.4	5%
教育费附加	956,019.16	2,089,966.41	3%
资源税			
地方教育费附加	637,546.13		2%

合计	3,187,430.59	4,179,632.81	--
----	--------------	--------------	----

营业税金及附加的说明：

## 57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他	0	0
合计	0	0

公允价值变动收益的说明：

## 58、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	0	0

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

## 59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	341,879.07	297,570.14
二、存货跌价损失	-85,084.93	-436,429.06
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		
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	256,794.14	-138,858.92

**60、营业外收入****(1)**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	2,288.47	21,113.09
其中：固定资产处置利得	2,288.47	21,113.09
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	30,000	1,380,235.29
合计	32,288.47	1,401,348.38

**(2) 政府补助明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
政府补助项目	30,000	1,380,235.29	
合计	30,000	1,380,235.29	--

营业外收入说明

**61、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	8,161.5	25,410.94
其中：固定资产处置损失	8,161.5	25,410.94
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	343,000	1,140,000
其他	94,484.23	296,726.12
合计	445,645.73	1,462,137.06

营业外支出说明：

## 62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	8,755,852.67	7,509,549.59
递延所得税调整	589,920.48	20,828.84
合计	9,345,773.15	7,530,378.43

## 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

## （1）基本每股收益和稀释每股收益

2012年1-6月			
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	4.921%	0.280	0.280
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.883%	0.278	0.278

2011年1-6月			
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	4.907%	0.255	0.255
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.913%	0.256	0.256



## (2) 计算过程

项 目	序 号	2012年1-6月	2011年1-6月
分子：			
归属于本公司普通股股东的净利润	1	45,999,478.64	41,859,864.35
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	-351,353.67	-51,670.38
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3	46,350,832.31	41,911,534.73
分母：			
年初股份总数	4	164,000,000.00	82,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	-	82,000,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	6	-	-
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	-	-
报告期因回购或缩股等减少股份数	8	-	-
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	-	-
报告期月份数	10	-	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$11=4+5+6\times7\div10-8\times9\div10$	164,000,000.00	164,000,000.00
归属于公司普通股股东的期初净资产	12	911,745,453.15	837,551,932.32
债转股、增发新股等增加净资产	13	-	-
分配现金红利	14	-	16,400,000.00
分配现金红利下一月份起至报告期年末的月份数	15	-	2
其他交易事项引起的净资产增减变动	16	-1,586,519.17	-1,447,638.59
其他交易事项引起的净资产增减变动次月至报告期年末的月份数	17	-	-
归属于公司普通股股东的期末净资产	18	951,128,548.12	861,584,986.92
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$19=12+1*50\%+13*7/10-14*15/10+16*17/10$	934,745,192.47	853,015,197.83

报告期不存在稀释情形，稀释每股收益=基本每股收益

## 64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	-1,586,519.17	-1,447,638.59
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	5,029,864.5	
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	-6,616,383.67	-1,447,638.59
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
合计	-6,616,383.63	-1,447,638.59

其他综合收益说明：

## 65、现金流量表附注

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	496,593.05
政府补助	30,000
其他往来	4,419,551.31
合计	4,946,144.36

收到的其他与经营活动有关的现金说明

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
管理费用	4,897,153.81
营业费用	1,248,291.42
其他往来	3,570,257.79
合计	9,715,703.02

支付的其他与经营活动有关的现金说明

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
土地竞标保证金	6,000,000
合计	6,000,000

收到的其他与投资活动有关的现金说明

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0

支付的其他与投资活动有关的现金说明

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行承兑汇票保证金	15,000,000
信用保证金	2,789.56
远期外汇合同保证金	5,789.76
合计	15,008,579.32

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 66、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	45,999,478.64	41,859,864.35
加：资产减值准备	256,794.14	-138,858.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,696,392.93	20,310,919.22
无形资产摊销	938,753.02	457,547.52
长期待摊费用摊销	15,908,783.53	7,847,171.53
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）	5,873.03	4,297.85
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）	10,122,136.01	5,905,146.24
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	589,920.48	
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）	-8,280,637.39	-6,661,752.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-23,086,859.71	-51,780,354.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,181,079.4	-27,159,171.7
其他		
经营活动产生的现金流量净额	64,969,555.28	-9,355,191.28
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	91,811,199.74	275,105,517.07
减：现金的期初余额	191,413,257.73	297,671,369.36
加：现金等价物的期末余额	0	0
减：现金等价物的期初余额	0	0
现金及现金等价物净增加额	-99,602,057.99	-22,565,852.29

## （2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产	0	0
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		

物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	0	0
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	91,811,199.74	191,413,257.73
其中：库存现金	55,938.09	68,432.8
可随时用于支付的银行存款	91,750,109.83	182,797,043.93
可随时用于支付的其他货币资金	5,151.82	8,547,781
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	0	0
其中：三个月内到期的债券投资	0	0
三、期末现金及现金等价物余额	91,811,199.74	191,413,257.73

现金流量表补充资料的说明

## 67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

### (八) 资产证券化业务的会计处理

#### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

#### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

## (九) 关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
高要鸿图工业有限公司	控股股东	有限责任公司	广东省肇庆市	陈德甫	开发设计生产销售	6,750,000 美元	19.54%	19.54%	高要市国有资产经营有限公司	61786106-2
高要市国有资产经营有限公司	实际控制人	有限责任公司(国有独资)	广东省高要市	赵廷均	国有资本投资经营和管理	178,000,000	5.06%	5.06%	高要市国有资产经营有限公司	19548064-8

本企业的母公司情况的说明

### 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	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
广东鸿图南通压铸有限公司	控股子公司	有限责任公司	江苏省南通市	邹剑佳		100,000,000	100%	100%	56784771-2

## 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：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(%)	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	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--



#### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码

本企业的其他关联方情况的说明

#### 5、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

##### (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

关联托管/承包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

**(7) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项**

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

## （十）股份支付

### 1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

## 4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

## 5、股份支付的修改、终止情况

## (十一) 或有事项

## 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

## 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响：

## (十二) 承诺事项

## 1、重大承诺事项

## 2、前期承诺履行情况

## (十三) 资产负债表日后事项

## 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

## 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

## 3、其他资产负债表日后事项说明

### （十四）其他重要事项说明

- 1、非货币性资产交换
- 2、债务重组
- 3、企业合并
- 4、租赁
- 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具
- 6、年金计划主要内容及重大变化
- 7、其他需要披露的重要事项

## (十五) 母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

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的应收账款	0		0		0		0	
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	410,689,512.83	100%	1,631,262.69	0.4%	398,910,450.35	100%	1,072,423.66	0.27%
组合小计	410,689,512.83	100%	1,631,262.69	0.4%	398,910,450.35	100%	1,072,423.66	0.27%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	410,689,512.83	--	1,631,262.69	--	398,910,450.35	--	1,072,423.66	--

应收账款种类的说明：

单项金额重大的应收款项是指单项金额超过100 万的应收账款

期末对于单项金额重大的应收款项运用个别认定法来评估资产减值损失，单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。

## 一按组合计提坏账准备应收款项

组合的确定依据和计提方法：除单项金额超过100 万的应收账款外的单项金额不重大应收款项，以及经单独测试未减值的单项金额重大的应收款项。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备

账 龄	信用期以内	信用期-1年	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上
应收账款计提比例	-	5%	10%	30%	40%	80%	100%

说明：（1）合同规定的结算期内不计提坏账；超过合同规定的结算期按照以上账龄计提坏账。结算期指本公司根据与客户过去的付款记录、资金实力、信誉状况等给予客户延迟付款的信用期。本公司的结算期一般分为30天、45天、60天、90天，国外客户结算期为120天、150天。

（2）合并报表范围内的关联方往来不计提坏账准备

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
信用期内	378,552,425.26	92.17%	0	377,835,668.6	94.72%	
信用期-1 年	31,982,162.3	7.79%	1,599,108.12	20,898,567.31	5.24%	1,044,928.37
1 年以内小计	410,534,587.56	99.96%	1,599,108.12	398,734,235.91	99.96%	1,044,928.37
1 至 2 年	87,866.25	0.02%	8,786.63	126,845.22	0.03%	12,684.52
2 至 3 年	34,556.61	0.01%	10,366.98	49,369.22	0.01%	14,810.77
3 年以上						
3 至 4 年	32,502.41	0.01%	13,000.96			
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	410,689,512.83	--	1,631,262.69	398,910,450.35	--	1,072,423.66

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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	0	0	0	0
合计	--	--	0	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：



应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
无	0	0	0%	无
合计	0	0	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

应收账款核销说明：

### (4) 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

适用  不适用

### (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

### (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
客户一	非关联方	142,457,839.45	一年以内	34.69%
客户二	非关联方	67,595,918.1	一年以内	16.46%
客户三	非关联方	29,927,751.13	一年以内	7.29%
客户四	非关联方	29,880,325.89	一年以内	7.28%
客户五	非关联方	25,072,625.37	一年以内	6.11%
合计	--	294,934,459.94	--	71.81%

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	--	0	0%

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

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的其他应收款	0		0		0		0	
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	47,206,562.88	100%	56,834.82	0.12%	63,738,741.99	100%	20,905.77	0.03%
组合小计	47,206,562.88	100%	56,834.82	0.12%	63,738,741.99	100%	20,905.77	0.03%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	47,206,562.88	--	56,834.82	--	63,738,741.99	--	20,905.77	--

其他应收款种类的说明：

## 一、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的应收款项是指单项金额超过100 万的其他应收款。

期末对于单项金额重大的应收款项运用个别认定法来评估资产减值损失，单独进行减值测试。如有客观证据表明其发

生了减值的，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。

#### 一按组合计提坏账准备应收款项

组合的确定依据和计提方法：除单项金额超过100 万的其他应收款外的单项金额不重大应收款项，以及经单独测试未减值的单项金额重大的应收款项。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备

账 龄	信用期以内	信用期-1年	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上
其他应收款计提比例	5%	5%	10%	30%	40%	80%	100%

说明：（1）本公司“其他应收款”中备用金部分以及待抵扣进项税款不计提坏账，实际发生坏账时，直接计入当期损益

（2）合并报表范围内的关联方往来不计提坏账准备

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年内	47,051,562.88	99.67%	41,834.82	63,719,339.05	99.97%	20,160.27
1 年以内小计	47,051,562.88	99.67%	41,834.82	63,719,339.05	99.97%	20,160.27
1 至 2 年	150,000	0.32%	15,000	14,402.94	0.02%	745.5
2 至 3 年	5,000	0.01%		5,000	0.01%	0
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	47,206,562.88	--	56,834.82	63,738,741.99	--	20,905.77

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

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：

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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	无	无	0	0
合计	--	--	0	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计	0	0	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

无

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

其他应收款核销说明：

## (4) 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

适用  不适用

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
广东鸿图南通压铸有限公司	控股子公司	44,673,790.17	1年以内	94.63%
广东中旅(肇庆)有限公司	-	646,775	1年以内	1.37%
待抵扣进项税额	-	306,424.09	1年以内	0.65%
涂云松	员工	254,000	1年以内	0.54%
吴绍斌	员工	190,835.6	1年以内	0.4%
合计	--	46,071,824.86	--	97.6%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--	0	0%

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
广东鸿图南通压铸有限公司	成本法	100,000,000	50,000,000	50,000,000	100,000,000	100%	100%		0	0	0
合计	--	100,000,000	50,000,000	50,000,000	100,000,000	--	--	--	0	0	0

长期股权投资的说明

2012年2月27日，根据公司第四届董事会第十六次会议，审议通过了《关于增加南通公司注册资本的议案》，同意公司向全资子公司南通公司增资5000万元，增资完成后，南通鸿图的注册资本从5,000万元增加至10,000万元，仍然为本公司

的全资子公司。南通鸿图已于2012年6月25日完成了上述增资的工商变更登记。

#### 4、营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	650,939,410.14	587,162,583.55
其他业务收入	17,009,330.83	21,093,477.51
营业成本	511,203,012.61	464,187,678.56
合计	1,179,151,753.58	1,072,443,739.62

##### (2) 主营业务（分行业）

适用  不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铸件制造业	650,939,410.14	496,595,063.09	587,162,583.55	450,606,072.05
合计	650,939,410.14	496,595,063.09	587,162,583.55	450,606,072.05

##### (3) 主营业务（分产品）

适用  不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车类	585,391,597.76	442,372,033.21	501,095,836.13	374,014,660.19
通讯类	58,949,591.81	47,253,045.4	77,699,252.91	68,736,388.56
机电类及其他	6,598,220.57	6,969,984.48	8,367,494.51	7,855,023.3
合计	650,939,410.14	496,595,063.09	587,162,583.55	450,606,072.05

##### (4) 主营业务（分地区）

适用  不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南	188,331,903.56	146,864,385	180,698,405.25	148,315,106.77
华东	70,205,029.42	51,231,878.87	76,183,750.79	59,758,836.65
华北	86,419,850.51	64,193,325.72	36,580,892.62	26,747,282.37
华中	31,612,749.98	26,889,521.31	30,354,021.89	24,281,644.71
出口	268,802,015.17	203,745,792.8	261,299,762.7	190,162,392.76
其他	5,567,861.5	3,670,159.39	2,045,750.3	1,340,808.79
合计	650,939,410.14	496,595,063.09	587,162,583.55	450,606,072.05

### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
客户一	185,712,626.37	28.53%
客户二	86,414,969.51	13.28%
客户三	84,544,040.56	12.99%
客户四	70,174,369.85	10.78%
客户五	41,572,478.9	6.39%
合计	468,418,485.19	71.96%

#### 营业收入的说明

报告期内，公司主营业务及其结构没有发生较大的变化，主营业务仍然以汽车类和通讯类精密压铸件为主导。

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0	0

权益法核算的长期股权投资收益	0	0
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	0	0

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0	0	--

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0	0	--

投资收益的说明：

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	49,067,469.17	42,533,185.51
加：资产减值准备	557,369.14	-138,858.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,616,730.17	20,287,909.7



无形资产摊销	759,629.06	457,547.52
长期待摊费用摊销	15,908,783.53	7,847,171.53
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）	5,873.03	4,297.85
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）	9,863,577.65	5,905,146.24
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	549,029.31	
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）	-3,310,228.29	-6,661,752.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-17,100,901.94	-51,524,506.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	9,543,070.72	-27,417,102.94
其他		
经营活动产生的现金流量净额	90,460,401.55	-8,706,962.79
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	83,854,738.81	274,569,074.19
减：现金的期初余额	176,957,208.65	297,671,369.36
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	-93,102,469.84	-23,102,295.17

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

## （十六）补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	4.921%	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.883%	0.278	0.278

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金余额较上年年末余额减少84,593,478.67元，降幅为42.71%，主要是本期投入项目建设资金增多所致。

(2) 套期工具余额较上年年末余额减少6,616,383.67元，降幅为131.54%，主要是汇率变动，期末持有的远期结汇的外汇浮动盈亏所致。

(3) 预付账款余额较上年年末余额增加14,609,661.08元，升幅为96.22%，主要原因随着客户产品的需求的稳步上升，公司加大了产品的开发，新产品开发项目增多，预付的产品模具、工装设备款增加所致。

(4) 其他应收款余额较上年年末余额减少3,384,751.88元，降幅为51.15%，主要是本期收回了土地竞标保证金所致。

(5) 长期待摊费用余额较上年年末余额增加18,498,123.66元，增幅为41.02%，主要是报告期投入量产产品增多，列入长期摊销的产品工装模具、检具、夹具增加所致。

(6) 应付票据余额较上年年末余额增加25,000,000.00元，增幅为83.33%，主要原因为更有效的利用资金，降低资金成本，公司更多地采用银行票据进行采购结算。

(7) 其他应付款余额较上年年末余额增加16,558,009.75元，增幅为85.77%，主要为报告期应付的出口产品物流运输费、仓储费以及水电费、外协加工费增加所致。

(8) 一年内到期的非流动负债余额较上年年末余额增加17,500,000.00元，主要是公司一年内到期的银行长期借款转入。

(9) 长期借款余额较上年年末余额增加24,500,000.00元，增幅为89.09%，主要是报告期内为加快子公司---南通公司的项目建设,由本公司提供担保向银行申请了4700万元的银行长期借款所致。

(10) 管理费用:本报告期较上年同期增加8,955,366.87元，增幅为33.07%，一是因公司资产规模及业务的扩展以致员工增加，同时因用工形势需要，提高了职工工资及福利，使得列入的工资福利同比增加；二是随着生产经营业务规模的扩大，项目建设的开展，相应的日常经营费用支出增多；三是公司加大了新产品、新工艺的研发力度，技术开发费用增长较快，列入费用的研发费用增加所致。

(11) 资产减值损失:本报告期较上年同期增加395,653.06元，增幅为284.88%，主要是报告期计提的应收坏账准备增加所致。

(12) 营业外收入:本报告期较上年同期减小1,369,059.91元，降幅为97.69%，主要是报告期收到的科研项目经费等政府补贴减少所致。

(13) 营业外支出: 本报告期较上年同期减少1,016,491.33元, 降幅为69.52%, 主要是捐赠支出减少所致。

## 九、备查文件目录

备查文件目录
1、载有法定代表人邹剑佳先生签名的半年度报告文本； 2、载有法定代表人邹剑佳先生、主管会计工作负责人邹剑佳先生、会计机构负责人莫劲刚先生签名并盖章的财务报告； 3、报告期内报告内在《证券时报》上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿； 4、其他相关资料。

董事长：邹剑佳\_

董事会批准报送日期：2012 年 07 月 26 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容