

淄博祥盛汽车板簧股份有限公司 2010 年年度报告

股权简称：淄博祥盛

股权代码：100013

2011 年 4 月 25 日

重要提示

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

(二) 本年度报告经公司第一届董事会2011年第1次会议审议通过。

(三) 公司全体董事出席董事会会议。

(四) 淄博金泰有限责任会计师事务所为公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(五) 公司负责人董事长、总经理吕建红、及财务负责人董晓燕声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

- 第一节、公司基本情况
- 第二节、最近两年主要财务数据和指标
- 第三节、最近一年的股本变动情况
- 第四节、前十名股东及其持股数量和相互间的关联关系
- 第五节、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员持股情况
- 第六节、股东大会情况介绍
- 第七节、公司治理结构
- 第八节、董事会报告
- 第九节、监事会报告
- 第十节、重大事项
- 第十一节、财务报告
- 第十二节、备查文件目录

第一节、公司基本情况

一公司信息

公司的法定中文名称	淄博祥盛汽车板簧股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	淄博祥盛
公司的法定英文名称	
公司的法定英文名称缩写	
公司法定代表	吕建红

二联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	吕宝雷
联系地址	博山经济开发区徐雅村
电话	13864484000
传真	4611322
电子信箱	Lb11981@126.com

三、基本情况简介

注册地址	淄博市博山区域城镇徐雅村
注册地址的邮政编码	255213
办公地址	淄博市博山区域城镇徐雅村
办公地址的邮政编码	255213
公司国际互联网网址	
电子信箱	Ziboxiangsheng@163.com

四、信息披露及备至地点

公司年度报告备置地	公司财务部
-----------	-------

五、公司股权简况

股权简称	股权代码	做市商	股权挂牌转让系统	股权托管方
淄博祥盛	100013	山东昌泰 投资担保 有限公司	齐鲁股权托管交易中 心股权托管交易系统	齐鲁股权交易中心

六、其他有关资料

公司首次注册登记日期	2008. 6. 10	
公司首次注册登记地点	淄博市博山区域城镇徐雅村	
末次变更	公司变更注册登记日期	2010. 8. 10
	公司变更注册登记地点	淄博市博山区域城镇徐雅村
	企业法人营业执照注册号	370300200002451
	税务登记号码	370304676809934
	组织机构代码	67680993-4
公司聘请的会计师事务所名称	淄博金泰有限责任会计师事务所	
公司聘请的会计师事务所办公地址	博山区峨嵋山路 10 号	

第二节、最近两年主要财务数据和指标

一、主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	3339259.29
利润总额	3327143.96
净利润	2495357.98
扣除非经常性损益后的净利润	2507473.31
经营活动产生的现金流量净额	-28337730.02

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	0
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）	0
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12115.33
所得税影响额	0
少数股东权益影响额（税后）	0
合计	-12115.33

三、报告期末公司近2年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2010年	2009年	本期比上年同期增减（%）
主营业务收入	40695173.94	8006152.31	408.30
利润总额	3327143.96	573536.28	480.11
净利润	2495357.98	443978.26	462.05
扣除非经常性损益后的净利润	2495357.98	443978.26	462.05
基本每股收益	0.27	0.15	80
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.27	0.15	80
经营活动产生的现金流	-28337730.02	-7012901.39	-304.08

量净额			
每股经营活动产生的现金流量净额	-1.45	-2.34	38.03
主要财务指标	2010 年末	2009 年末	本期比上年同期增减 (%)
每股收益 (元/股)	0.27	0.15	80
全面摊薄净资产收益率 (%)	6.37	13.10	减少 51.07
扣除非经常性损益后的全面摊薄净资产收益率 (%)	6.40	13.12	减少 51.45
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	11.78	14.04	减少 16.10
	年末	年末	本期比上年同期增减 (%)
每股净资产 (元/股)	2.01	1.13	77.88
	2010 年末	2009 年末	本期比上年同期增减 (%)
总资产	85501615.33	12897160.57	562.95
股东权益	39183585.64	3388227.66	1056.46

第三节、最近一年股本变动情况

一、股权变动情况

单位：万股

股权性质	期初股数		本期变动增减(+ -)					期末股数	
	数量	比例	改制 折股	增资 扩股	送 股	公积金 转股	其 他	数量	比例
1、有限制 转让条件 股权：	950	48.72%						950	48.72%
其中：发 起人股权	950	48.72%						950	48.72%
高管股权									
自愿锁定 股权									
其他									
2、无限制 转让条件 股权：	1000	51.28%						1000	51.28%
总股本	1950	100%						1950	100%

二、关于报告期内股权登记托管、挂牌交易、股权限制性转让登记和解除情况说明

1、股权登记托管情况说明

报告期内，根据山东省金融工作办公室鲁金办字[2010]150号文件要求，于2010年12月29日在齐鲁股权托管交易中心办理全部股东所持股权登记托管，托管股权1950万股，协议自2010年12月29日生效。

2、股权挂牌交易情况说明

报告期内，公司向王家锋等5名自然人股东、山东昌泰投资担保有限公司法人股东定向私募1000万股，私募价格2.68元/股。公司股权于2010年12月29日在齐鲁股权托管交易中心挂牌交易，其中可转让股权1000万股，限制性转让950万股。

3、股权限制性转让手续办理情况说明

报告期内，公司（董事长）吕建红先生、（董事）孙萍女士持有公司股权950

万股，公司按照相关规定于2010年12月29日在齐鲁股权托管交易中心办理了发起人所持股份转让限制登记手续，自2010年12月29日起限制转让股权950万股。

4、股权限制性转让解除情况说明

报告期内，由于股份公司设立未满一年，股份公司所有股份尚未除限售。

第四节、前十名股东及其持股情况和相互间关联关系

一、股东数量及持股情况

单位：股

报告期末 股东总数	截至报告期末，公司股东总数为8个，其中：法人股东1个，自然人股东7个					
前十名股 东持股情 况						
股东名称	股东性质	报告期初 持股总数 (万股)	报告期末 持股总数 (万股)	报告期末 持股比例 (%)	无限制转 让条件股 权数(万 股)	质押或冻 结的股权 数量
吕建红	自然人	750	750	38.46	0	0
孙萍	自然人	200	200	10.26	0	0
范娜娜	自然人		220	11.28	220	0
王家锋	自然人		220	11.28	220	0
郑向颖	自然人		220	11.28	220	0
汤永花	自然人		120	6.15	120	0
孙艳秀	自然人		110	5.64	110	0
山东昌泰投 资担保有限 公司	企业法人		110	5.64	110	0

上述股东关联关系或一致行动的说明：

上述股东吕建红与孙萍、王家锋与孙艳秀为法定夫妻关系，孙艳秀与孙萍为姐妹关系。

单位：股

前十名无限制转让条件股东持股情况		
股东名称	持有无限制转让条件股权数量	报告期末持股比例（%）
范娜娜	2200000	11.28
王家锋	2200000	11.28
郑向颖	2200000	11.28
汤永花	1200000	6.15
孙艳秀	1100000	5.64
山东昌泰投资担保有限公司	1100000	5.64

上述股东无任何关联关系或一致行动的说明：

上述股东王家锋与孙艳秀为夫妻关系。

前十名有限制转让条件股东持股数量及限制转让条件

前十名有限制转让条件股权可挂牌交易情况				
有限制转让条件股东名称	持有的有限制转让条件股权数量	有限制转让条件股权数量情况		限制转让条件
		可挂牌交易时间	新增可挂牌交易股权数量	
吕建红	750	2012.12.29		发起人股，2012年12月29日解除转让限制
孙萍	200	2012.12.29		

二、控股股东情况

公司控股股东及实际控制人情况

公司控股股东、实际控制人为吕建红先生，持有公司股份 750 万股，占总股本的 38.46%。

公司董事长、法定代表人、总经理，1973 年 9 月出生，汉族，毕业于北京大学国贸系，本科学历，现住山东省淄博市博山区。

工作经历：

1992年9月-1996年7月 北京大学国际贸易系；
1996年8月-2000年10月 万杰集团产权营业部经理；
2000年11月-2002年7月 万杰集团审计部、财务部；
2002年8月-2005年10月 万杰集团物流中心副经理、经理；
2005年11月-2007年12月 万杰集团淄博钢铁股份有限公司营销经理；
2008年6月-2010年7月 淄博祥盛汽车板簧有限公司法定代表人、董事、
总经理。

2010年8月至今 淄博祥盛汽车板簧股份有限公司法定代表人、董事长、
总经理。

三、实际控制人情况

公司控股股东吕建红先生，持有公司股份 750 万股，占总股本的 38.46%，自 2008 年以来一直担任公司董事长、法定代表人、总经理，对公司的人事安排和重大决策产生实质性影响，为公司的实际控制人。

工作经历同上

第五节、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及其持股情况

一、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员持股情况

本公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及其近亲属近两年持有本公司股份的情况

姓名	持股数（万股）	持股比例（%）	任职情况
吕建红	750	38.46	董事长、总经理
吕瑞增	0	0	董事
孙 萍	200	10.26	董事
李昌顺	0	0	董事
孙 茂	0	0	董事
吕宝雷	0	0	董事会秘书
董晓燕	0	0	财务总监
毕海峰	0	0	监事会主席
苏敬凯	0	0	股东代表监事
周 杰	0	0	职工代表监事
朱英明	0	0	核心技术人员

二、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员主要工作经历

（一）董事会成员介绍

吕建红先生，公司董事长、法定代表人、总经理，1973年9月出生，汉族，毕业于北京大学国贸系，本科学历，现住山东省淄博市博山区。

工作简历：

1992年9月-1996年7月 北京大学国际贸易系；

1996年8月-2000年10月 万杰集团产权营业部经理；
2000年11月-2002年7月 万杰集团审计部、财务部；
2002年8月-2005年10月 万杰集团物流中心副经理、经理；
2005年11月-2007年12月 万杰集团淄博钢铁股份有限公司营销经理；
2008年6月-2010年7月 淄博祥盛汽车板簧有限公司法定代表人、董事、
总经理。

2010年8月至今 淄博祥盛汽车板簧股份有限公司法定代表人、董事长、
总经理。

孙萍女士，公司董事，1973年6月出生，汉族，毕业于山东万杰医学院，
大学学历，现住山东省淄博市博山区。

工作经历：

1993年7月-2008年5月 万杰集团财务处会计；
2008年6月-2010年7月 淄博祥盛汽车板簧有限公司财务总监；
2010年8月至今 淄博祥盛汽车板簧股份有限公司董事。

吕瑞增先生，公司董事，1945年12月出生，汉族，中共党员，毕业于山东
工程学院经济专业，大专学历，现住山东省淄博市博山区。

工作经历：

1971年10月-1973年10月 辛大铁路工程博山民兵团任连长；
1973年10月-1981年5月 淄博市博山区岵山村钻井队队长；
1981年5月-2005年12月 万杰集团董事、副总裁、工会主席；
2006年1月至今 万杰集团顾问组成员；
2010年8月至今 淄博祥盛汽车板簧股份有限公司董事。

李昌顺先生，公司董事，1948年出生，汉族，中共党员，毕业于湖南大学
化工系，本科学历，现住山东省淄博市博山区。

工作经历：

1968年2月-1972年7月 第二炮兵55基地历任技术员、技师、排长、
连长；
1972年9月-1976年7月 湖南大学化工系学习；
1976年7月-1988年10月 第二炮兵56基地营职参谋、司令部作训处长；
1988年10月-2008年6月 历任淄博市博山区工商局局长、博山区政府财

政贸易委员会主任、书记；

2008年6月-2010年8月 淄博祥盛汽车板簧有限公司办公室主任；

2010年8月至今 淄博祥盛汽车板簧股份有限公司董事、办公室主任。

孙茂先生，公司董事，1970年1月出生，汉族，中共党员，毕业于济南交通高等专科学校，大专学历，现住淄博市博山区。

工作经历：

1990年7月-1993年8月 淄博市公路运输公司汽车九场机务科技术员；

1993年9月-2008年7月 淄博钢铁股份有限公司运输处助理工程师；

2008年8月-2010年7月 淄博祥盛汽车板簧有限公司营销经理；

2010年8月至今 淄博祥盛汽车板簧股份有限公司董事、营销经理。

（二）监事会成员

毕海峰先生，公司监事会主席，1975年9月出生，汉族，现住淄博市博山区。

工作经历：

1991年9月-2008年8月 淄博市博山区国家汽车配件厂；

2008年9月-2010年7月 淄博祥盛汽车板簧有限公司车间主任；

2010年8月至今 淄博祥盛汽车板簧股份有限公司监事会主席、车间主任。

苏敬凯先生，公司股东代表监事，1979年1月出生，汉族，中共党员，中专学历，现住山东省淄博市博山区经济开发区。

工作经历：

1996年12月-1999年12月 服兵役；

1999年12月-2008年8月 万杰集团通宇新材料有限公司；

2008年8月-2010年7月 淄博祥盛汽车板簧有限公司；

2010年8月至今 淄博祥盛汽车板簧股份有限公司监事。

周杰先生，公司职工代表监事，1979年3月出生，汉族，毕业于淄博市乡镇企业职工中等专业学校，中专学历，现住山东省淄博市博山区经济开发区。

工作经历：

1997年7月-2003年6月 万杰集团热电厂；
2003年8月-2006年8月 淄博大正机械施工有限公司；
2008年11月-2010年7月 淄博祥盛汽车板簧有限公司；
2010年8月至今 淄博祥盛汽车板簧股份有限公司职工代表监事。

上述公司非职工代表监事由公司股东大会以选举方式产生；上述公司职工代表监事由职工选举产生。

（三）高级管理人员

吕建红先生，公司董事、董事长、总经理、法定代表人，简历同上。

吕宝雷先生，公司董事会秘书，1981年8月出生，汉族，毕业于山东经济学院会计学专业，大学学历，现住淄博市博山区经济开发区。

工作经历：

2004年7月-2006年7月 万杰集团信贷部业务经理；
2006年8月-2008年8月 万杰集团结算中心科长；
2008年9月-2010年5月 万杰集团物业公司科长；
2010年6月-2010年7月 淄博祥盛汽车板簧有限公司办公室；
2010年8月至今 淄博祥盛汽车板簧股份有限公司董事会秘书。

董晓燕女士，公司财务总监，1973年3月出生，汉族，毕业于山东广播电视大学，大专学历，现住山东省淄博市博山区。

工作经历：

1993年7月-2005年8月 淄博市粮食局财务；
2005年8月-2008年3月 淄博长征实业有限公司财务；
2008年3月-2010年6月 淄博环球皱纹纸厂财务；
2010年6月-2010年7月 淄博祥盛汽车板簧有限公司财务；
2010年8月至今 淄博祥盛汽车板簧股份有限公司财务总监。

（四）核心技术人员

朱应明先生，公司核心技术人员，1968年11月出生，汉族，中共党员，毕业于山东理工大学，大专学历，现住淄博市博山区经济开发区。

工作经历：

1987年12月-1996年12月 辽宁省辽阳市 81301 部队电台台长；
 1996年12月-1999年12月 万杰制药；
 1999年12月-2006年8月 万杰房地产；
 2006年8月-2008年6月 万杰污水厂；
 2008年6月-2010年7月 淄博祥盛汽车板簧有限公司；
 2010年8月至今 淄博祥盛汽车板簧股份有限公司核心技术人员。

三、年度报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：报告期内，董事会对在公司任职的董事、监事、高级管理人员实行基本年薪与完成全年经营任务指标奖励相结合的年度经营目标考核制度。

2、报酬情况

董事、监事、高级管理人员与核心技术人员 2010 年在公司薪酬情况

单位：万元

姓名	公司职务	年薪
吕建红	董事长、总经理	6
吕瑞增	董事	4
孙 萍	董事	4
李昌顺	董事	1.8
孙 茂	董事	2.16
董晓燕	财务总监	2.16
吕宝雷	董事会秘书	2.16
毕海峰	监事会主席	4.8
苏敬凯	股东代表监事	3.6
周 杰	职工代表监事	3.6
朱应明	核心技术人员	3.24

五、公司员工情况

在职员工总数	98	公司需承担费用的离退休职工人数	无
公司员工情况说明	公司 XXXX 年年末在职员工 98 人，其中管理人员 6 人，专业技术人员 9 人，生产人员或（销售人员、技术人员、财务人员、行政人员）83 人； 大专以上文化程度的 53 人，占总人数的 54%。		

第六节、股东大会情况介绍

公司严格按照《公司法》中关于股东大会的规定和本公司《股东大会议事规则》的要求，召集、召开股东大会，能够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。

公司于 2010 年 8 月 8 日召开创立大会，2 名发起人全部出席会议，占公司有表决权股份总数 100%，符合《中华人民共和国公司法》及《公司章程》的规定。与会者经过讨论，以举手表决的方式审议并通过如下决议：《淄博祥盛汽车板簧股份有限公司筹办情况的报告》、《关于淄博祥盛汽车板簧股份有限公司设立费用的告》、《关于淄博祥盛汽车板簧股份有限公司章程（草案）起草情况报告》及《关于淄博祥盛汽车板簧股份有限公司章程（草案）》、《关于淄博祥盛汽车板簧股份有限公司第一届董事会董事人选的议案》、《关于淄博祥盛汽车板簧股份有限公司第一届监事会监事人选的议案》、《关于淄博泰达汽车销售服务有限公司由有限公司整体变更设立为股份公司的议案》、《关于聘请审计机构的议案》。

2010 年 8 月 28 日，公司召开第一次临时股东大会，公司 2 名发起人股东全部到会，占公司有表决权股份总数的 100%，符合《公司法》的规定。会议由董事长吕建红主持，经公司全体股东研究决定，一致同意通过以下决议：审议通过《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关于进行股权定向私募的议案》、《关于申请进入齐鲁股权交易中心进行股权托管的议案》、《关于申请进入齐鲁股权交易中心进行股权挂牌交易的议案》等议案。

2010 年 11 月 18 日，公司召开公司召开第二次临时股东大会，出席本次会议的股东共计 8 名，代表公司股份 1950 万股，占公司 100.00%的表决权，符合《公司法》的规定。会议由董事长吕建红主持，经公司全体股东研究决定，一致同意通过以下决议：审议通过《关于淄博祥盛汽车板簧股份有限公司股权登记托管机构由淄博齐鲁股权托管中心变更为齐鲁股权托管交易中心登记托管的议案》、《关于淄博祥盛汽车板簧股份有限公司股权挂牌交易机构由淄博齐鲁股权交易中心变更为齐鲁股权托管交易中心挂牌交易的议案》、《关于淄博祥盛汽车板簧股份有限公司股东大会授权董事会办理本次在齐鲁股权托管交易中心登记托管、挂牌交易相关事宜的议案》等议案。

第七节、公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和天津股权交易所等有关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，健全内部控制体系，逐步提高公司规范运作水平。截至报告期末，公司治理实际情况符合上述规范性文件的要求。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决、提案程序；平等对待所有股东，公司充分运用现代信息技术手段，扩大股东参与股东大会的比例，确保全体股东特别是中小股东能充分行使其权利。

（二）关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司在天交所挂牌交易后，未发生过控股股东占用挂牌公司资金和资产的情况。

（三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》规定的选聘程序选举董事，公司董事会组成科学，职责清晰，制度健全。

公司全体董事严格按照《董事会议事规则》的有关规定，规范董事会的召集、召开和表决，亲自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，勤勉尽责。

（四）关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》规定的选聘程序选举监事。

监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，规范监事会的召集、召开和表决；认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

（五）关于绩效评价和激励约束机制

公司逐步建立和完善公正、透明的企业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）关于信息披露与透明度

公司严格按照《信息披露管理办法》、《投资者关系管理制度》和《投资者权益保护制度》的要求，进行信息披露，接待投资者来访和咨询。严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保投资者能够以平等的机会获取公司信息。

二、公司董事长及其他董事履行职责的情况

1、公司董事长吕建红能够严格按照《公司法》和《公司章程》的规定，行使职权，履行职责。依法召集、主持董事会会议并督促董事亲自出席董事会会议，确保董事会依法正常运作。积极推动公司内部控制制度的完善，督促执行股东大会和董事会的各项决议，保证董事会秘书的知情权，及时将有关情况告知其他董事，确保全体董事知悉董事会工作的运行情况。

2、报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》及《公司章程》等法律、法规及规章制度等的规定和要求，履行董事职责，遵守董事行为规范，提高规范运作水平，发挥各自的专业特长，积极地履行职责。董事在董事会会议投票表决重大事项或其他对公司有重大影响的事项时，严格遵循公司《董事会议事规则》的有关审议规定，审慎决策，切实保护公司和股东特别是中小股东的利益。

三、公司与控股股东在业务、资产、人员、财务、机构等方面的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务流程，自主经营、独立承担经营风险。

（一）业务独立

公司业务独立于控股股东及其下属企业。公司拥有独立完整的市场拓展和销售系统，不依赖于控股股东或其它任何关联方。

（二）资产独立

公司拥有完整、独立的经营资产。目前，公司与控股股东及其控制的其他企业产权关系明晰，公司的资产和业务独立完整，公司未以资产、权益或信誉为关联方的债务提供担保，公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

（三）人员独立

公司董事、监事及高级管理人员根据《公司法》和《公司章程》规定的程序产生，总经理、财务负责人、董事会秘书均专职在公司工作并领取薪酬，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事以外其他职务的情形。公司建立独立的人力资源部，从事人力资源开发和管理的工作，独立负责公司员工的聘任、考核和奖惩，并已按照国家规定与员工签订《劳动合同》，独立支付工资并为员工办理社会保险。

（四）财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，建立了独立的财务核算体系，制定了规范的财务管理制度。公司独立在银行开户，独立依法纳税。控股股东未干预公司的财务、会计活动。

（五）机构独立

公司设立了完全独立于控股股东的组织机构，拥有健全的公司决策及管理体系。控股股东的职能部门与公司职能部门各自独立运作，不存在从属关系。公司控股股东均按照法定程序参与公司决策，未影响本公司经营管理的独立性。

综上所述，公司的业务、资产、人员、财务、机构均与控股股东完全分开，独立开展业务，具有独立面向市场的竞争力。

四、公司内部控制制度的建立和健全情况

（一）内控制度的建立情况

为完善公司的治理结构，加强公司应对各种风险和挑战的能力，保障投资者的合法权益，公司依据相关法律、法规和政策的要求，并结合公司自身具体情况，已逐步建立了一系列较为完善的内控制度体系，基本涵盖公司经营管理活动的关键环节，具有较强的指导性。公司已经建立的内控制度主要包括以下内容：《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《财务管理制度》、《关联交易管理办法》、《高级管理人员薪酬与绩效考核制度》、《利润分配制度》、《募集资金管理制度》、《内部审计制度》、《信息披露管理办法》、《人力资源管理制度》、《投资者关系管理制度》、《投资者权益保护制度》、《法律顾问制度》、《重大法律纠纷案件备案制度》、《内部管理手册》和《内部控制措施准则/纲要》等。

（二）内控制度的执行情况

公司根据内部控制制度的基本要求，结合实际情况、自身特点和管理要求制定了较为全面的内部控制体系，并对公司内控制度建设作出了长远规划：不断完善法人治理结构，规范公司运作；强化控制活动，建立科学严密的内部审计制度、严格的职责分授权控制制度、强化全面预算管理、内部审计与财务监督相结合的监管制度；不断完善控制环境，建立更加明晰、相互制衡、协调高效运作的组织治理结构，积极引入有效的绩效考核机制，促进内部控制有效实施，强化监察审计部的监督职责。

（三）内部控制取得的成绩和存在的不足

（1）内部控制取得的成绩

公司现有的内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，符合当前公司实际经营情况，在公司重大投资、重大风险等方面发挥了较好的控制与防范作用。公司“三会”和高管人员的职责及控制机制能够有效运作，公司建立的决策程序和议事规则民主、科学，内部监督和反馈系统健全、有效。公司对投资者权益保护、内部审计、募集资金管理、人力资源管理、利润分配、财务管理、

关联交易管理等做出了明确的规定，保证了公司内部控制系统完整、有效，保证了公司规范、安全、顺畅的运行。

（2）内部控制存在的不足

公司内部控制制度在取得一定成绩的同时，也存在一些有待完善的地方，个别全资或控股子公司内部控制制度仍有待完善，但这些对公司的经营及发展不存在重大影响。随着公司发展对内部管理要求的提高，公司将在今后不断完善并严格执行内部控制制度，加强内部审计监督，对全资或控股子公司加强管控，保证内部控制活动和其他内部工作程序规范、有效。

五、高级管理人员的考评及激励机制

公司建立了完善的《高级管理人员薪酬与绩效考核制度》，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。

公司将进一步完善公司治理结构，健全激励约束机制，有效调动管理者和重要骨干的积极性，吸引和保留优秀管理人才和业务骨干，从而更好地促进公司长期稳定的发展。

第八节、董事会报告

一、报告期内公司经营情况讨论与分析

（一）报告期内公司经营情况回顾

2010年在以往汽车板簧生产线满负荷生产及销售的基础上，经多方论证建设新能源客车少片簧生产线1条，并顺利开发出多种客车及牵引车用少片簧。

（二）公司经营成果分析

2010年在保证控制成本、保证质量的基础上，提高以往产品产量的基础上，投入少片簧生产线1条，少片簧的投入，得到了客户的高度认可和广泛好评，为2011年度企业产品打入中国重汽卡车股份有限公司提供了良好基础，预计企业将迎来爆发式增长。

二、对公司未来发展情况的展望

（一）行业发展趋势

汽车行业以其强大的上下游辐射能力，成为推动我国经济发展的十大支柱性行业之一。2009年汽车市场的井喷式发展，显示了我国居民汽车刚性需求的空间巨大。2010年我国汽车市场延续良好发展态势，汽车产销均突破1800万辆，中国再次成为世界汽车第一产销大国。2011年汽车市场已趋于理性，但受宏观经济影响以及汽车市场巨大的需求空间，汽车市场将保持10%的平稳增长率——15%的乐观增长率，汽车市场竞争将更加激烈，品牌价值高、服务能力强的厂商和经销商会在竞争中获胜。

据预测，全球汽车保有量到2010年将突破10亿辆。尽管都在谈论全球气候变暖的话题，但世界上乘用车和卡车的保有量在未来的7年里有望增长20%左右。

据统计，发达国家每千人拥有汽车500辆，世界平均拥有120辆，而我国每千人的汽车保有量仅38辆，这在昭示我国同发达国家巨大差距的同时也说明我国汽车行业有着更广阔的发展空间，各发达国家的汽车巨头也因此纷纷进军我国汽车市场，中国潜在的巨大汽车需求为汽车零部件行业的发展提供了广阔的空

间。

汽车零部件行业是国家优先发展和重点支持的产业。汽车制造及汽车零部件供应、销售和修理在国民收入中占有较大比重，能够带动钢铁、玻璃、油漆、橡胶、塑料、电子等相关行业的进步，在国民经济中占有举足轻重的地位。在国家政策扶持下，我国汽车零部件工业通过加大投资力度，调整产品结构，不断提高产品技术水平，加快国产化步伐，形成了一批初具规模，能面向多种车型配套并开始进入国际市场的重要产品和骨干企业，批量生产的主导车型国产化率已达80%以上，轿车达到80%国产化率所需时间已从过去6-8年减少到现在3-4年。

完整车辆通常包括车架、动力装置、转向装置、悬架系统和制动系统，汽车弹簧属于悬架系统。汽车弹簧所属的汽车悬架系统行业实行行业管理，行业管理机构为中国汽车工业协会悬架弹簧行业理事会，行业理事会每年召开两次年会，主要是发布国内外汽车行业信息，研究行业发展、行业管理等事宜。

随着我国居民保障性住房建设的加速、经济结构调整的不断深入、国家多个区域经济建设、西部大开发战略的实施、多个地区的灾后重建和全国内河治理工程的启动，汽车工业也必将迎来高速发展，汽车市场容量将大幅增加。作为汽车主要配件的汽车板簧、圆簧、扭杆、稳定杆、减震器及生产汽车板簧的弹簧扁钢等产品将有巨大的发展空间，市场需求会进一步扩大，市场前景看好，特别是疲劳寿命高、安全性强、舒适性好、维修更换方便的少片簧将成为市场需求的主流。

（二）公司发展战略

继续推行高质量低成本发展战略，依靠技术创新，提高产品技术含量，利用汽车钢板弹簧规模优势，实施汽车板簧“精品”发展战略，形成国内市场领先，努力扩大国内市场份额，力争汽车钢板弹簧产品占领国内市场主导地位，为公司的进一步做大做强奠定坚实的基础。

（三）公司未来经营中可能面临的风险因素

1、产品单一风险

公司产品品种虽然较多，但主导产品仍较单一，其中重型汽车板簧产品的产量占到公司全部产量的80%左右，高端产品种类有待进一步多样化。虽然公司产品的质量得到了客户的认可，并与主要客户-中国重汽集团建立了长期合作关系，

但随着科技的进步不排除出现质量工艺更好、成本更具优势的替代产品。如果上述产品销售的市场需求发生变化，公司的经营业绩也将会受到一定的影响。

2、对主要客户的依赖风险

公司主要产品重型汽车板簧的主要客户是国内知名重型汽车制造商——中国重汽集团，并与本公司有着长期的合作关系。公司主要客户相对集中，如主要客户的经营情况或需求情况发生变化，将会直接影响本公司的产品销售及经营业绩。

3、主要原材料价格波动风险

公司生产需要的主要原材料——弹簧扁钢，在产品成本中占的比例较大，集中度较高。如果公司主要原材料供应渠道发生异常变化，将影响公司的生产和销售。另外生产过程中要消耗大量的电能和煤炭，如果原材料和能源的价格上调，将会直接影响公司的盈利能力。

应对措施：

加大科技投入，研发更多的高端产品，增加公司整个产品的科技含量，提高公司的抗风险能力。严格原材料管理，严把进料关、生产质量关，降低次品率。在能源使用方面，严格执行国家、公司的节能减排规定。

公司将进一步降低产品生产成本，提高产品产量、质量和售后服务水平，未来3年内公司将按照公司经营发展计划，进一步扩大汽车板簧的产能，实施汽车板簧“精品”发展战略，力争每年增加产能1万吨，满足现有客户需求的同时，稳定和吸引长期客户。通过加强销售队伍建设以及建立重要客户的跟踪服务等措施，进一步开拓潜在客户群体，降低对主要客户的依赖性。同时加大新品研究开发的力度，利用新产品的销售开发新的客户群。拟采取以下措施：

1、加大市场推广力度

公司制定详细的产品营销办法和业务人员业绩激励机制，加大产品市场推广力度、对市场发展需求信息进行搜集、整理与反馈，提高推广效率和反应能力，增强市场竞争能力。

2、强化质量管理计划

几年来，公司通过增加产品科技含量和优化生产工艺流程提高了产品质量，

但是相比国外发达国家仍有一定差距，产品的质量和工艺水平也有待于进一步提高。因此，加强质量管理，提升产品质量已成为塑造公司竞争优势的当务之急。

3、严格控制成本

包括严格控制生产方面的成本和管理成本、财务成本，建立全员成本考核制度，引进竞争机制，加强内部经济效益考核，减少停工待料时间。合理安排生产人员与管理人员的比例，尽量减少间接生产人员，加强现场管理，减少生产过程中的各种浪费。

（四）2011 年公司发展规划及策略与措施

公司自成立以来一直本着“以质量求生存，以诚信促发展”的企业宗旨和“诚信为本，质量第一，用户至上”的经营理念去做人、做事，谋求发展。通过不断健全和完善建立现代企业内部机制、努力提高技术创新能力和装备水平、调整和完善产品结构，提升产品质量和附加值，扩大公司产品市场占有率；同时加强内部管理，更好的控制成本费用，增强综合竞争力和抗风险能力，力争人均利税、劳动生产率、净资产收益率达到同行业领先水平。未来三年内，公司将继续以汽车零部件为基础，利用汽车钢板弹簧规模优势，实施汽车板簧“精品”发展战略，扩大产品产能。2010 年到 2013 年期间，公司将继续加快发展步伐，每年争取增加一条汽车板簧生产线，提高产能 1 万吨，实现公司产品产能每年以 45%的增幅发展，力争 2013 年总产能达到 4 万吨，将公司打造为国内最著名的汽车板簧生产商之一。

为实现公司经营目标，公司将不断加强管理，严格控制成本与费用，扩大生产规模，降低生产成本，大力培养管理业务技术骨干，进一步完善销售网络、拓展销售渠道，具体计划如下：

1、产能扩充计划：

本次募集资金到位后，公司将在保证和提升产品质量的基础上，加快募集资金运用项目的建设进度，力争项目早日投产、早日实现经济效益。本次募集资金 2680 万元用于新增年产 1 万吨汽车板簧生产线的建设项目，生产线项目建成后，公司重型汽车板簧生产能力将达到 2 万吨/年。产能的扩大将有助于充分发挥本公司的技术优势及产业规模优势，市场占有率大大提高。与此同时，未来几年，公司将继续以扩大产品产能为目标，实现每年产能 45%的增幅，迅速占领市场。

2、提升竞争力计划：

本公司生产的汽车板簧产品工艺、产量质量均处于同行业先进水平。公司将继续加大研发资金投入，在加大自主新产品、新工艺研发力度的同时加强与高等院校及科研院所的研发合作，不断提升技术创新能力，持续改进生产工艺、提升产品质量和降低生产成本，进而提升公司的技术优势及核心竞争力，为公司的后续发展提供技术保障和质量支撑。

3、人员扩充计划：

为确保公司持续、稳定、快速、健康地发展，最大限度满足员工实现自我价值的需求，使企业目标与员工个人目标有机结合，大力开发人力资源，坚持“内部培养加外部引进”的人才战略方针，本着“人尽其力、力尽其能”的原则，采用多种形式引进和培养人才，努力打造一支高素质的员工队伍。公司将进一步完善现有的人才培训机制、工作绩效考核机制、能力评定机制和员工晋升评价体系，保持人力资源有效利用和潜能的不断开发，满足公司发展对人才的需求。同时，公司立足于引进人才和自主培训相结合的思想，通过开展各种培训教育，使公司中高级管理人员成为集经营、管理、技术为一体的一人多能的复合型人才，进一步提高公司员工的整体素质，提高企业管理水平，增加公司的经济效益，促进公司快速发展。

4、市场开发与营销网络建设计划：

(1) 继续坚持“诚信为本、质量第一、客户至上”的经营理念，凭借创新灵活的营销策略、热情高效的售后服务及高性价比的产品，不断加大市场开发力度，充分发挥国内、国际两个市场的作用。对于国内市场，未来公司将按地域划分销售业务片区，建立覆盖全国的销售网络，坚持按销售业务片区直接销售为主的销售方式，同时逐步发展经销、代销等销售方式，积极开拓新的合作伙伴及客户群体，以进一步提高市场占有率。对于国际市场则凭借公司产品的优良质量和高性价比，开拓国际市场。此外，公司将加强品牌建设，实施名牌战略，提升品牌形象，突出品牌效益。

(2) 在市场开发和客户关系管理方面，将继续加强对老客户的服务和新客户的培养，通过缩短交货周期、积极配合客户开发新品种、利用公司技术优势加大对现有和潜在客户的技术支持、为客户提供及时有效的技术咨询服务等种种方式，延伸价值服务，培育出更多的忠诚客户资源。

(3) 通过进一步完善激励和约束机制，充分调动营销人员的积极性；加强营销队伍的培训，提高其市场应变能力和开拓能力；充分发挥公司的技术优势和良好的售后服务优势，以优质的产品和售后服务赢得客户、赢得市场。

5、融资计划：

公司所处行业的特点决定公司在生产经营过程中流动资金需求较大，且公司正处于快速发展时期，进行技术改造和产能扩充所需资金量较大。公司迫切需要开辟新的融资渠道，若公司成功挂牌，公司资本结构将进一步优化，为进一步融资创造了良好的条件。在以股东利益最大化为原则的前提条件下，公司将根据项目建设和业务发展的需要，通过不同的融资渠道分阶段、低成本地筹措资金，并充分发挥财务杠杆和资本市场的融资功能，在保持稳健的资产负债结构的同时不断开拓融资渠道，适时采用增发或向商业银行贷款等多种方式融入资金，以满足公司产能扩充、产品开发、技术改造及补充流动资金的需要，推动公司持续、快速、健康发展。

6、深化改革和组织结构调整计划：

公司将进一步完善法人治理结构，以扁平化、快捷化、制度化为原则，建立科学的企业组织和管理模式，规范经营决策程序；以充分共享公司财务、人力资源、生产管理、市场营销、技术研发等信息资源为基础，建立和完善公司的信息化、电脑化管理网络；根据科研生产和实施新项目的需要调整和健全公司职能部门的设置；以优化和提高效率为目标，不断提升公司各职能部门的组织、管理与协调能力；加强企业文化建设，形成具有凝聚力、协调力和协作力的卓越团队；调动各级员工的积极性，推动公司在不断扩大生产规模的同时确保管理和技术水平再上新台阶。

7、国际化经营战略：

积极探索跨国经营新领域，加强对外经济合作，增强对国际市场即时信息的收集处理能力；充分利用经济全球化的机遇，进一步完善网络营销，积极引进外贸人才，凭借公司产品与国外同类产品相比在性能价格比方面的优势，努力开拓国际市场，逐步、稳健地走国际化品牌经营之路，将公司建设成为国内最著名的汽车板簧生产商之一。

三、公司投资情况

(一) 私募资金项目情况

2010年8月29日，公司通过定向私募，以每股2.68元的价格，向1名法人股东，5名自然人股东定向募集股份1000万股，共募集资金2680万元。本次募集资金主要用于新增年产1万吨汽车板簧生产线项目。本次定向募集资金2680万元，具体用于土地、土建工程、厂房设备、工程安装、人员培训以及流动资金。

（二）非募集资金投资情况

报告期内未有非募集资金投资情况

四、公司会计政策、会计估计变更及其影响

公司会计政策、会计估计在报告期内未有变更。

五、利润分配、资本公积金转增预案

2010年度利润不分配，股权按照10股赠3股转增。

六、公司董事会日常工作情况

（一）董事会会议情况及决议内容

公司董事会职责清晰，严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》等相关制度行使职权，全体董事能够切实履行职责，董事会的召集、召开、决议及信息披露程序符合相关规定。报告期内公司共召开了3次董事会会议，具体情况如下：

1、2010年8月9日，公司召开第一届董事会第一次会议，选举产生了公司董事长，由董事长提名聘任了总经理和董事会秘书，审议通过《总经理工作细则》和《董事会秘书工作细则》，由总经理提名聘任了财务总监。

2、2010年8月12日，公司召开第一届董事会临时会议通过《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关于进行股权定向私募的议案》、《关于申请进入齐鲁股权交易中心进行股权登记托管的议案》、《关于申请进入齐鲁股权交易中心进行股权挂牌交易的议案》，并将本次会议决议事项提请2010年8月28日召开的第一次临时股东大会审议。

3、2010年11月1日，公司召开第一届董事会临时会议过《关于淄博祥盛汽车板簧股份有限公司股权登记托管机构由淄博齐鲁股权托管中心变更为齐鲁股权托管交易中心登记托管的议案》、《关于淄博祥盛汽车板簧股份有限公司股权挂牌交易机构由淄博齐鲁股权交易中心变更为齐鲁股权托管交易中心挂牌交易的议案》，并将本次会议决议事项提请2010年11月18日召开的第二次临时股东大会审议。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，董事会按照《公司章程》规定，本着对全体股东认真负责的态度，积极稳妥地开展各项工作，认真执行股东大会决议，各项决议都得到了很好地贯彻落实。

七、报告期内公司关联交易情况

（一）经常性关联交易

公司报告期内无经常性关联交易。

（二）偶发性关联交易

1、本公司为关联方提供担保情况：

公司报告期内没有为关联方提供担保情形。

2、截至本说明书出具之日，关联方为本公司提供担保情况如下：

贷款单位	金额 (万元)	贷款期限	担保关联方
齐商银行博山支行	200	2010-4-6 至 2011-1-18	吕建红、孙萍

3、关联方资金往来情况：

公司报告期内没有与关联方发生资金往来情形。

第九节、监事会报告

一、对 2010 年度经营管理行为及业绩的评价

2010 年度，公司监事会严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及国家有关规定，列席了 2010 年公司召开的董事会和股东大会，监事会从切实维护公司利益和股东权益出发，认真履行监督职责。对公司的董事、高级管理人员履行职务情况、财务状况行使了监督权利，认为董事会成员忠于职守，全面落实了股东大会的各项决议，未出现损害股东利益的行为。同时，公司管理层正在进一步完善公司的内部控制制度，高管人员勤勉尽责，经营中不存在违规操作行为。

二、公司召开监事会情况

公司监事会职责清晰，严格按照《公司章程》、《公司监事会议事规则》等相关内部制度行使职权，全体监事能够切实履行职责，监事会的召集、召开、决议及信息披露程序符合相关规定，2010 年共召开 3 次监事会。具体情况如下：

2010 年 8 月 9 日，公司召开第一届监事会第一次会议，选举产生了监事会主席。

2010 年 8 月 12 日，公司召开第一届监事会临时会议通过《监事会议事规则》，并将本次会议决议事项提请 2010 年 8 月 28 日召开的第一次临时股东大会审议。

2010 年 11 月 3 日，公司召开第一届监事会临时会议，会议审议通过了董事会提交股东大会审议的《关于淄博祥盛汽车板簧股份有限公司股权登记托管机构由淄博齐鲁股权托管中心变更为齐鲁股权托管交易中心登记托管的议案》、《关于淄博祥盛汽车板簧股份有限公司股权挂牌交易机构由淄博齐鲁股权交易中心变更为齐鲁股权托管交易中心挂牌交易的议案》。

三、监事会对 2010 年度有关事项的意见

（一）监事会对公司依法运作情况的意见

公司监事会列席了公司 2010 年度召开的董事会和股东大会，遵照有关法规和《公司章程》的规定，贯彻“公开、公平、公正”的原则，对公司董事会、股东大会的召开程序、决议事项、决策程序，董事会对股东大会决议的执行情况，公

司日常经营运作, 高级管理人员执行职务情况及公司内控制度执行情况等进行了监督。监事会认为公司能够严格按照《公司法》、《公司章程》及其他有关法律法规的规定进行规范运作, 各项决策程序合法, 并依据监管部门的要求建立健全各项内控体系; 公司董事及高级管理人员均能本着为公司股东谋取最大利益的准则, 忠于职守、兢兢业业、开拓进取, 在执行公司职务时严谨自律, 未发现违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

(二) 监事会检查公司财务的情况

报告期内, 公司监事会对公司的财务状况进行了认真检查, 监事会认为, 公司财务管理制度、内部控制制度较健全, 会计无重大遗漏和虚假记载, 公司财务状况、经营成果良好, 财务报告真实、客观地反映了公司 2010 年度的财务状况和经营成果。

山东瑞丰有限责任会计师事务所对公司 2010 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告, 该审计意见和对公司有关事项做出的评价是客观公正的。

(三) 监事会对公司募集资金使用情况的意见

报告期内, 公司严格按照《募集资金管理制度》的规定使用募集资金, 募集资金使用项目和承诺投入项目一致, 不存在违规占用募集资金使用的情况。

(四) 监事会对公司关联交易情况的意见

报告期内, 公司与关联方发生的关联交易行为, 均按照《关联交易管理办法》的确认、审核、审议和披露程序执行, 成交价格公允, 不存在损害中小股东利益的情况。

四、2011 年监事会工作计划

公司监事会将贯彻公司的战略方针, 严格遵照国家法律法规和《公司章程》赋予监事会的职责, 督促公司规范运作, 完善公司法人治理结构, 为维护股东和公司的利益及促进公司的可持续发展而努力工作。2011 年的主要工作计划如下:

(一) 严格按照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的要求, 开展好监事会日常议事活动。

根据公司实际需要召开监事会定期和临时会议,做好各项议题的审议工作。强化日常监督检查,进一步提高监督时效,增强监督的灵敏性。按照监管部门的有关要求,认真完成各种专项审核、检查和监督评价活动,并出具专项核查意见。

(二) 坚持定期和不定期的检查

坚持定期不定期地对公司董事和高级管理人员履职情况进行检查。督促董事和高级管理人员认真履行职责,掌握企业负责人的经营行为,并对其经营管理的业绩进行评价。

坚持对公司资产管理状况、成本的控制及管理,财务规范化建设进行检查的制度。了解掌握公司的经济运行状况,掌握公司贯彻执行有关法律、法规和遵守《公司章程》、股东大会决议的情况,掌握公司的经营状况。

(三) 加强对公司投资、财产处置、收购兼并、关联交易等重大事项的监督

公司对外投资、财产处置、收购兼并、关联交易等事项关系到公司经营的稳定性和持续性,对公司的经营管理存在重大的影响。公司监事会将加强对上述重大事项的监督,对监督中发现的风险,及时提示,并向相关单位和部门报告。2011年监事会成员将认真履行好监督职责,督促公司规范运作,为实现2011年公司战略贡献自己的力量。

(四) 抓好监事的学习

公司面临着激烈的市场竞争环境,同时也面临着更多监管和更大的挑战,公司监事会成员将加强自身的学习,适应形势需要,加强对公司董事和高级管理人员的监督和检查,维护公司和股东的合法权益。

第十节、重大事项

一、重大诉讼仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼仲裁事项

二、报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内，公司未发生收购及出售资产、吸收合并事项

三、报告期内公司重大关联交易事项

报告期内，公司未发生重大关联交易事项

四、重大合同及其履行情况

贷款合同及履行：

贷款单位	金额	合同有效期
工商银行	200 万元	2010. 10. 1 -2011. 8. 15
工商银行	200 万元	2010. 10. 1 -2011. 9. 15
齐商银行	200 万元	2010. 4. 6 -2011. 1. 18
博山农信	400 万元	2010. 12. 08-2011. 12. 07
博山农信	300 万元	2010. 6. 21-2011. 6. 17
博山农信	270 万元	2010. 7. 12-2011. 7. 11
博山农信	430 万元	2010. 7. 27-. 2011. 7. 26
博山农信	200 万元	2010. 10. 15-2011. 10. 14

五、报告期内公司对外担保情况

在齐商银行为淄博博山鑫泉汇纺织有限公司担保 500 万元。担保期限为 2010 年 5 月 19 日-2011 年 5 月 10 日。

六、报告期内委托理财情况

报告期内无委托理财情况。

七、解聘、聘任会计师事务所情况

改聘淄博金泰有限责任会计师事务所

八、承诺事项履行情况

（一）关于同业竞争、关联交易的承诺：

公司董监高无其他对外投资的企业，不存在同业竞争情形，为了维护公司及其他股东的合法权益，公司董监高均作出了《竞业禁止承诺声明》《避免关联交易承诺声明》，报告期内未发生违反承诺协议的情况发生，履行情况良好。

（二）关于股份锁定的承诺：

根据国家有关法律、法规及齐鲁股权交易中心关于股份锁定的相关规定，对持有公司股权的董监高成员进行了依法锁定，同时公司董监高均签署了《股权锁定承诺》，报告期内未发生违反承诺协议的情况发生，履行情况良好。

九、其他重要事项

报告期内，无对公司产生重大影响的其他重要事项。

第十一节、财务报告

一、 审计报告

淄博祥盛汽车板簧股份有限公司：

我们审计了后附的淄博祥盛汽车板簧股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表以及 2010 年度的利润表和现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则及相关规定编制财务报表是贵公司的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、 注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计

意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为,贵公司财务报表已经按照企业会计准则及相关规定编制,在所有重大方面公允反映了贵公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

二、 财务报表

资产负债表

编制单位: 淄博祥盛汽车板簧股份有限公司 2010年12月31日

单位: 元

资产	行次	期初余额	期末余额	负债和所有者权益(或股东权益)	行次	期初余额	期末余额
流动资产:	1			流动负债:	36		
货币资金	2	1,680,726.61	16,881,962.30	短期借款	37	9,300,000.00	22,000,000.00
交易性金融资产	3			交易性金融负债	38		
应收票据	4			应付票据	39		22,500,000.00
应收账款	5	3,174,004.38	18,599,683.28	应付账款	40		100,000.00
预付账款	6		23,667,481.31	预收账款	41		
应收利息	7			应付职工薪酬	42		389,000.00
应收股利	8			应交税费	43	208,932.91	1,172,591.44
其他应收款	9		2,660,000.00	应付利息	44		
存货	10	1,922,903.56	16,690,338.19	应付股利	45		
一年内到期的非流动资产	11			其他应付款	46		156,438.25
其他流动资产	12			一年内到期的非流动负债	47		
流动资产合计	13	6,777,634.55	78,499,465.08	其他流动负债	48		
非流动资产:	14			流动负债合计	49	9,508,932.91	46,318,029.69
可供出售金融资产	15			非流动负债:	50		
持有至到期投资	16			长期借款	51		

长期应收款	17			应付债券	52		
长期股权投资	18			长期应付款	53		
投资性房地产	19			专项应付款	54		
固定资产	20	6,077,762.80	6,381,961.28	预计负债	55		
在建工程	21			递延所得税负债	56		
工程物资	22			其他非流动负债	57		
固定资产清理	23			非流动负债合计	58	-	-
生产性生物资产	24			负债合计	59	9,508,932.91	46,318,029.69
油气资产	25				60		
无形资产	26			所有者权益（或 股东权益）：	61		
开发支出	27			实收资本（或股 本）	62	3,000,000.00	19,500,000.00
商誉	28			资本公积	63		19,288,840.75
长摊待摊费用	29			减：库存股	64		
递延所得税资产	30	41,763.22	620,188.97	盈余公积	65	38,822.77	39,474.49
其他非流动资产	31			未分配利润	66	349,404.89	355,270.40
非流动资产合计	32	6,119,526.02	7,002,150.25	所有者权益（或 股东权益）合计	67	3,388,227.66	39,183,585.64
	33				68		
	34				69		
资产总计	35	12,897,160.57	85,501,615.33	负债和所有者 （或股东权益） 合计	70	12,897,160.57	85,501,615.33

利润表

编制单位：淄博祥盛汽车板簧股份有限公司 2010 年度

单位：元

项目	行次	本年金额	上年金额
一、营业收入		40,695,173.94	8,006,152.31

减：营业成本		32,138,813.79	6,107,325.76
营业税金及附加		107,609.12	20,739.55
营业费用		343,994.29	184,691.05
管理费用		728,853.04	278,135.45
财务费用（收益以“-”号填列）		1,722,941.42	674,224.96
资产减值损失		2,313,702.99	167,052.86
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,339,259.29	573,982.68
加：营业外收入			
减：营业外支出		12,115.33	446.40
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,327,143.96	573,536.28
减：所得税费用		831,785.98	129,558.02
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,495,357.98	443,978.26
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.27	0.15
（二）稀释每股收益		0.27	0.15

现金流量表

编制单位: 淄博祥盛汽车板簧股份有限公司 2010 年度 单位: 元

项 目	行次	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量:	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	31,259,628.53	6,026,140.96
收到的税费返还	3		
收到其他与经营活动有关的现金	4		
经营活动现金流入小计	5	31,259,628.53	6,026,140.96
购买商品、接受劳务支付的现金	6	53,767,834.57	8,155,977.50
支付给职工以及为职工支付的现金	7	1,333,868.23	525,760.00
支付的各项税费	8	1,629,859.62	164,733.43
支付其他与经营活动有关的现金	9	2,865,796.13	4,192,571.42
经营活动现金流出小计	10	59,597,358.55	13,039,042.35
经营活动产生的现金流量净额	11	-28,337,730.02	-7,012,901.39
二、投资活动产生的现金流量:	12		
收回投资收到的现金	13		
取得投资收益收到的现金	14		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	16		
收到其他与投资活动有关的现金	17		
投资活动现金流入小计	18	-	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19	953,191.37	
投资支付的现金	20		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21		
支付其他与投资活动有关的现金	22		
投资活动现金流出小计	23		

		953,191.37	
投资活动产生的现金流量净额	24	-953,191.37	
三、筹资活动产生的现金流量:	25		
吸收投资收到的现金	26	16,500,000.00	
取得借款收到的现金	27	23,000,000.00	9,300,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	28	16,800,000.00	
筹资活动现金流入小计	29	56,300,000.00	9,300,000.00
偿还债务支付的现金	30	10,300,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31	1,507,842.92	674,861.40
支付其他与筹资活动有关的现金	32		
筹资活动现金流出小计	33	11,807,842.92	674,861.40
筹资活动产生的现金流量净额	34	44,492,157.08	8,625,138.60
四、汇率变动对现金的影响	35		
五、现金及现金等价物净增加额	36	15,201,235.69	1,612,237.21
加: 期初现金及现金等价物余额	37		68,489.40
六、期末现金及现金等价物余额	38	15,201,235.69	1,680,726.61

补充资料	行次	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	39		
净利润	40	2,495,357.98	443,978.26
加: 资产减值准备	41	2,313,702.99	167,052.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	42	648,992.89	637,997.20
无形资产摊销	43		
长期待摊费用摊销	44		
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)	45		

固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	46		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	47		
财务费用(收益以“-”号填列)	48	1,707,576.92	674,861.40
投资损失(收益以“-”号填列)	49		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	50	-578,425.75	-41,763.22
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	51		
存货的减少(增加以“-”号填列)	52	-14,767,434.63	-1,922,903.56
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	53	-44,266,597.20	-3,181,057.24
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	54	24,109,096.78	-3,791,067.09
其他	55		
经营活动产生的现金流量净额	56	-28,337,730.02	-7,012,901.39
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	57		
债务转为资本	58		
一年内到期的可转换公司债券	59		
融资租入固定资产	60		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	61		
现金的期末余额	62	16,881,962.30	1,680,726.61
减: 现金的期初余额	63	1,680,726.61	68,489.40
加: 现金等价物的期末余额	64		
减: 现金等价物的期初余额	65		
现金及现金等价物净增加额	66	15,201,235.69	1,612,237.21

三、财务报表附注:

一、公司的基本情况

(一) 公司概况

淄博祥盛汽车板簧股份有限公司于 2008 年 6 月 10 日成立, 企业法人营业执照注册号: 370300200002451, 住所地: 淄博市博山区域城镇徐雅村, 法定代表

人：吕建红，公司类型：股份有限公司，注册资本人民币 1950 万元整，经营范围：汽车板簧、汽车弹簧、汽车板簧设备、弹簧设备、减速机、电动滚筒、环保燃煤炉制造、销售。

（二）历史沿革

1、公司设立

淄博祥盛汽车板簧股份有限公司（以下简称“公司”）系由淄博祥盛汽车板簧有限公司整体变更而来。淄博祥盛汽车板簧有限公司成立于 2008 年 6 月 10 日，取得淄博市工商行政管理局核发的 370300200002451 号企业法人营业执照，注册资本人民币 300 万元，由股东吕建红以货币资金出资成立。上述注册资本已经山东仲泰有限责任会计师事务所于 2008 年 5 月 22 日出具鲁仲泰会师验字（2008）第 378 号验资报告验证。

股 东	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
吕建红	货币	300	100.00
合 计		300	100.00

2、公司股权变更情况

（1）2010 年 7 月 20 日，第一次股权变更：

公司注册资本由 300 万元变更为 950 万元。新增注册资本由原股东吕建红以货币出资 450 万元，新股东孙萍以货币出资 200 万元，并将公司类型由一人有限责任公司变更为有限责任公司。已由淄博正德会计师事务所有限公司出具淄正德验字（2010）033 号验资报告验证。

增资后股权结构

股 东	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
吕建红	货币	750	78.95
孙 萍	货币	200	21.05
合 计		950	100.00

（2）2010 年 7 月 31 日，第二次股权变更：

经公司股东会决议和修改章程后，由股东吕建红、孙萍以淄博祥盛汽车板簧有限公司截止 2010 年 7 月 31 日止经审计的净资产 11,988,840.75 元，按原股

东持股比例持股整体变更为淄博祥盛汽车板簧股份有限公司。变更后公司股本为 9,500,000.00 元,净资产超过股本部分 2,488,840.75 元计入资本公积。已由淄博正德会计师事务所有限公司出具淄正德验字(2010)037 号验资报告验证。

整体变更后股权结构

股 东	出资方式	出资额(万元)	出资比例(%)
吕建红	货币	750	78.95
孙 萍	货币	200	21.05
合 计		950	100.00

(3)2010 年 8 月 30 日,第三次股权变更:

经公司股东大会决议和修改章程后,公司定向私募资金 2680 万元,其中增加股本 1000 万元,资本溢价 1680 万元。本次新增资本由山东昌泰投资担保有限公司和范娜娜、王家锋、郑向颖、汤永花、孙艳秀等 5 位自然人认缴投入。变更后,公司股本 1950 万元,已由淄博正德会计师事务所有限公司出具淄正德验字(2010)043 号验资报告验证。

增资后股权结构

股 东	出资方式	出资额(万元)	出资比例(%)
吕建红	货币	750	38.46
孙 萍	货币	200	10.26
范娜娜	货币	220	11.28
王家锋	货币	220	11.28
郑向颖	货币	220	11.28
汤永花	货币	120	6.16
孙艳秀	货币	110	5.64
山东昌泰投资担保有限公司	货币	110	5.64
合 计		1950	100.00

（三）行业性质

公司所处行业为机械加工业。

（四）公司经营范围

经营范围：汽车板簧、汽车弹簧、汽车板簧设备、弹簧设备、减速机、电动滚筒、环保燃煤炉制造、销售。

（五）公司提供的主要产品和劳务

公司主要生产和销售汽车板簧、汽车弹簧。

二、遵循企业会计准则的声明

公司声明：公司按照附注之三“财务报表的编制基础”编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、公允、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

三、财务报表的编制基础

财政部于 2006 年颁布了《企业会计准则—基本准则》和《企业会计准则第 1 号—存货》等 38 项具体会计准则以及应用指南，2007 年颁布了《企业会计准则讲解》和《企业会计准则解释第 1 号》，形成了新的企业会计准则体系，公司从 2008 年 6 月 10 日起全面执行新的企业会计准则体系。

四、公司主要采用的会计政策和会计估计

（一）会计期间

公司会计期间分为年度和中期。中期包括半年度、季度和月度。年度、半年度、季度、月度起止日期按公历日期确定。公司会计年度为每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

本财务报表所载财务信息的会计期间为：2010 年度。

（二）记账本位币：公司以人民币为记账本位币。

（三）计量属性

公司按照规定的会计计量属性进行计量，报告期内计量属性未发生变化。公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，对于采用重置成本、可变现净

值、现值、公允价值计量的，以所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量为基础。

（四）现金及现金等价物的确定标准

公司以库存现金以及可以随时用于支付的存款作为现金；以持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资作为现金等价物。

（五）外币业务的核算方法及外币财务报表的折算方法

1、外币交易采用交易发生日的即期汇率将外币金额折合为记账本位币金额。期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；外币非货币性项目，以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

2、汇兑损益的处理方法：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损益，按照借款费用的处理原则处理；除上述情况外，发生的汇兑损益均计入当期财务费用。

（六）金融工具的确认和计量

1、金融资产和金融负债的分类

按投资目的和经济实质对金融工具划分为以下五类：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或交易性金融负债、指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；

（2）持有至到期投资；

（3）贷款和应收款项；

（4）可供出售金融资产；

（5）其他金融负债。

2、金融资产和金融负债的确认依据：公司成为金融工具合同的一方时，应确认一项金融资产或金融负债。

3、金融资产和金融负债的计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将其公允价值变动计入当期损益。

(2) 持有至到期投资：按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按照实际利率法确认利息收入，计入投资收益。

(3) 应收款项：按从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。持有期间采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(4) 可供出售金融资产：按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的债券利息或现金股利的，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。期末，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

(5) 其他金融负债：按其公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，按摊余成本进行后续计量。

4、金融资产的减值测试和减值准备计提方法

期末，对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产，有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量现值低于账面价值之间差额计提减值准备。

(1) 应收款项

①坏账的确认标准：凡因债务人破产，依据法律清偿后确实无法收回的应收款项；债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；债务人逾期三年未能履行偿债义务，经股东大会或董事会批准列作坏账的应收款项。

②坏账损失核算方法：采用备抵法核算坏账损失。坏账损失发生时，由公司总经理提交书面材料，按照公司管理权限，由董事会批准后，冲销已提取的坏账准备。

③坏账准备的计提方法及计提比例：对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项（包括应收账款和其他应收款），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例，具体计提比例如下：

账 龄	计提比例
1 年以内	5%
1-2 年	10%
2-3 年	30%
3 年以上	50%

对于有确凿证据表明应收款项不能收回或收回的可能性极小的情况下，采用个别认定法计提专项坏账准备。公司与控股子公司以及子公司之间发生的应收款项，在没有明显证据表明发生坏账的情况下不计提坏账准备。应收出口退税不计提坏账准备。

④应收款项计提坏账准备后，有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的坏账准备应当予以转回，计入当期损益。

⑤应收款项单项金额重大的确认标准为 50 万元。

（2）持有至到期投资

对持有至到期投资，单项或按类似信用风险特征划分为若干组合进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

持有至到期投资计提减值准备后，有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值准备应当在不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本部分应当予以转回，计入当期损益。

（3）可供出售金融资产

如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提减值准备。

可供出售金融资产发生减值时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失，计提减值准备。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失应当予以转回计入当期损益；可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（七）存货核算方法

1、存货分类依据

公司存货按生产过程的实物形态分为消耗性生物资产、原材料、包装物，低值易耗品、在产品、库存商品等大类。

2、存货取得和发出计价方法

公司取得存货时按照实际发生的采购成本计价。原材料及库存商品在领用和发出时按加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。存货的可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然应当按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料应当按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值应当以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

公司按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度：公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

5、低值易耗品在领用时按一次摊销法摊销。

（八）固定资产计价和折旧方法

1、固定资产确认标准

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用期限超过一个会计年度、单位价值较高的有形资产；在与其有关的经济利益很可能流入公司，且其成本能够可靠计量时确认。

2、固定资产计价方法

固定资产按取得时的实际成本入账。

（1）购置的不需要经过建造过程即可使用的固定资产，按实际支付的买价加上支付的运杂费、包装费、安装成本、专业人员服务费和交纳的有关税金等，作为入账价值。

（2）自行建造的固定资产，按建造该资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出作为入账价值。

（3）投资者投资转入的固定资产，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

（4）融资租入的固定资产，在租赁期开始日，按照租入固定资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者加上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之和，作为租入资产的入账价值。

（5）在原有固定资产的基础上进行改建、扩建的，按原固定资产账面价值，加上由于改建、扩建而使该资产达到预定可使用状态前发生的支出，同时减去改建、扩建过程中被拆除和替换固定资产部分的账面价值，作为入账价值。

（6）通过债务重组取得的固定资产，按照受让固定资产的公允价值确定初始投资成本。

（7）通过非货币性资产交换取得的固定资产，在同时满足换入的固定资产或换出资产的公允价值能够可靠地计量、该项交换具有商业实质条件时，以公允价值和应支付的相关税费加（减）收到的补价作为入账价值；如不能同时满足上述条件的取得的固定资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费加（减）收到的补价作为入账价值。

3、固定资产分类及折旧方法

固定资产折旧按年限平均法计提。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计净残值率（5%）确定的折旧年限和年折旧率如下：

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率（5%）确定年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命（年）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	4.75
机器设备	10	9.50
交通运输设备	5	19.00
电子及其它设备	5	19.00

在考虑减值准备的情况下，已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值（即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备）以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

4、固定资产减值准备确认标准和计提方法

公司在资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象，如果资产的可收回金额低于其账面价值，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。固定资产减值确定标准，应当按照本附注资产减值及资产减值估计中“资产减值”的相关规定处理。

（九）在建工程核算方法

1、公司在建工程按工程项目分别核算，以实际发生的全部支出入账。

2、在建工程结转为固定资产时点的确定

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待确定实际价值后，再进行调整。但不调整已计提折旧。

3、在建工程减值

公司在资产负债表日判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象，如果资产的可收回金额低于其账面价值，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记

的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。在建工程减值确定标准，应当按照本附注资产减值及资产减值估计的相关规定处理。

（十）、无形资产核算方法

无形资产，是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

1、无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量，成本按以下原则确定：

（1）外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形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，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第17号——借款费用》应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

（2）公司内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（3）投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

（4）通过债务重组取得的无形资产，按照受让无形资产的公允价值确定。

（5）通过非货币性资产交换取得的无形资产，在同时满足换入的无形资产或换出资产的公允价值能够可靠地计量、该项交换具有商业实质条件时，以公允价值和应支付的相关税费加（减）收到的补价作为入账价值；如不能同时满足上述条件的取得的无形资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费加（减）收到的补价作为入账价值。

（6）合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，以购买日的公允价值确定。

2、无形资产使用寿命的确定及摊销方法使用寿命的确定原则

使用寿命的确定：

(1) 来源于合同性权利或者其他法定权利的无形资产，其使用寿命按不超过合同性权利或者其他法定权利的期限；

(2) 合同性权利或者其他法定权利到期时因续约等延续、且有证据表明延续不需要付出大额成本的，续约期一并计入使用寿命；

(3) 合同或者法律没有使用寿命的，综合各方面情况判断，如与同行业情况进行比较、参考历史经验、聘请专家论证等，以无形资产能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命；

(4) 按照上述方法仍无法确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命不确定的无形资产。

无形资产的摊销：使用寿命有限的无形资产，在预计的使用寿命期限内按照直线法摊销，无形资产的摊销一般计入当期损益，但如果某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或者其他资产实现的，其资产摊销金额计入相关资产价值。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

3、无形资产减值准备确认标准和计提方法

(1) 公司期末对使用寿命不确定的无形资产，逐项检查各项无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，对预计可回收金额低于其账面价值的，按单项无形资产预计可收回金额低于账面价值的差额，提取无形资产减值准备。

(2) 对其他无形资产，在存在资产可能发生减值的情况下，按照单项对无形资产进行减值测试，按照单项无形资产可收回金额低于其账面价值的差额，提取无形资产减值准备；在难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，按照该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额，按照资产组可收回金额低于账面价值的差额；提取无形资产减值准备。

(3) 公司期末如果预计某项无形资产已不能为公司带来未来经济利益的，将该项无形资产全部转入当期损益。无形资产减值准备，一经确认，在以后会计期间不得转回。

(十一) 除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法

对子公司的长期股权投资、固定资产、在建工程、生物资产、无形资产、商誉及其他资产等主要类别资产的资产减值准备确定方法：

1、公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。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。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

2、存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

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

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

（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

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

（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

3、有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司应当以单项资产为基础估计其可收回金额。

公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

4、因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产以及未探明矿区权益，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

5、资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

（十二）长期股权投资的核算

长期股权投资包括公司持有的能够对被投资单位实施控制的权益性投资，即对子公司投资；公司持有的能够与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制的权益性投资，即对合营企业投资；公司持有的能够对被投资单位施加重大影响的权益性投资，即对联营企业投资；公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

1、长期股权投资的初始投资成本的确定原则

（1）同一控制下的企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下企业合并形成的长期股权投资

非同一控制下的企业合并，公司在购买日按照确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。一次交换交易实现的企业合并，合并成本为公司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；公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本；在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，公司将其计入合并成本。

公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

（3）除企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

2、长期股权投资的核算方法

（1）成本法

公司对持有的能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。公司对能实施控制的被投资单位作为子公司，并将子公司纳入合并财务报表的合并范围，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

成本法核算下投资收益的确认：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。公司确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

（2）权益法

公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。对长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；对长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，按照差额计入营业外收入，同时调整长期股权投资的成本。

权益法核算下投资收益的确认：公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

3、长期股权投资的后续计量

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

资产负债表日，以成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期投资减值准备。

公司在资产负债表日对长期股权投资的账面价值进行检查，有客观证据表明该长期股权投资发生减值的，应当计提减值准备。减值准备的测算和提取依据见本制度资产减值及资产减值估计的相关规定。

4、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

（十三）借款费用核算方法

1、借款费用资本化的确认原则

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款利息费用及辅助费用和占用公司一般借款的利息费用、折价或溢价的摊销、以及外币专门借款汇兑

差额，在同时满足下述条件时，予以资本化，计入相关资产成本：

(1) 资产支出已经发生；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

2、借款费用资本化期间

公司为购建固定资产所借入的专门借款，其所发生的借款费用，在所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时予以资本化；以后发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

如果固定资产购建过程发生中断，借款利息按以下情况进行处理：

(1) 如果固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建重新开始。

(2) 如果中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态所必须的程序，则借款费用继续资本化。

3、借款费用资本化金额的计算方法

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

(2) 在借款费用资本化期间内，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 = \sum (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)

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

(4) 在资本化期间内, 每一会计期间的利息资本化金额, 不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(十四) 职工薪酬的核算方法

1、职工薪酬的范围

职工薪酬包括: 职工工资、奖金、津贴和补贴, 职工福利费, 医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费, 住房公积金, 工会经费和职工教育经费, 非货币性福利, 因解除与职工的劳动关系给予的补偿, 其他与获得职工提供的服务相关的支出。

2、职工薪酬的确认与计量

在职工为公司提供服务的会计期间, 将应付的职工薪酬确认为负债, 除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外, 根据职工提供服务的受益对象, 分别下列情况处理:

(1) 由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬, 计入存货成本或劳务成本。

(2) 由在建工程、无形资产负担的职工薪酬, 计入建造固定资产或无形资产成本。

(3) 除上述之外的其他职工薪酬, 确认为当期费用。

公司为职工缴纳的医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险住房公积金, 在职工为公司提供服务的会计期间, 根据工资总额的一定比例计算, 并根据职工提供服务的受益对象计入相关成本、费用。

(十五) 收入确认方法

1、销售商品

销售商品收入同时满足下列条件的, 才能予以确认:

(1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;

(2) 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权, 也没有对已售出的商品实施有效控制;

(3) 收入的金额能够可靠地计量;

- (4) 相关的经济利益很可能流入公司；
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定销售商品收入金额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

销售商品涉及现金折扣的，按照扣除现金折扣前的金额确定销售商品收入金额。销售商品涉及商业折扣的，按照扣除商业折扣后的金额确定销售商品收入金额。公司已经确认销售商品收入的售出商品发生销售折让的，在发生时冲减当期销售商品收入。企业已经确认销售商品收入的售出商品发生销售退回的，在发生时冲减当期销售商品收入。

2、提供劳务

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入：即按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，应同时满足下列条件：

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

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入，确认的金额 为合同或协议总金额。

公司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：已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。已经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。

公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能

够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

3、让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 收入的金额能够可靠地计量。

(十六) 所得税的会计核算方法

公司采用资产负债表债务法核算企业所得税。

递延所得税的确认依据：当资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异，以很可能取得用于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所产生的递延所得税资产；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。

资产负债表日，公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用于抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额转回。当资产、负债的账面价值与计税基础存在应纳税暂时性差异时，确认由应纳税暂时性差异所产生的递延所得税负债。

(十七) 政府补助

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

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

企业取得与资产相关的政府补助，不能直接确认为当期损益，应当确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益（营业外收入）。

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

五、主要税项

1、企业所得税

公司所得税适用税率为 25%。

2、增值税

公司商品销售收入适用增值税。适用税率为 17%。

增值税应纳税额为当期销项税抵减当期进项税后的余额。

3、城建税及教育费附加

公司城建税、教育费附加均以应纳增值税等流转税为计税依据，适用税率及附加率分别为 7%和 3%。

地方教育费附加按照应交增值税等流转税的 1%缴纳（自 2010 年 12 月 1 日改按 2%缴纳）。

4、房产税

公司以房产原值的 70%为计税依据，适用税率为 1.2%。

5、土地使用税

公司土地使用税适用税额为 7 元/平方米·年。

六、财务报表项目注释

（一）货币资金

项 目	期末余额	年初余额
现金	30,211.78	36,469.75
银行存款	851,750.52	1,644,256.86
其他货币资金	16,000,000.00	
合 计	16,881,962.30	1,680,726.61

（二）应收账款

1、账龄分析如下：

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备

1 年以 内	17,487,585 .58	88.79	874,379.2 8	3,341,057. 24	100.0 0	167,052. 86
1-2 年	2,207,196. 64	11.21	220,719,6 6			
合 计	19,694,782 .22	100.00	1,095,098 .94	3,341,057. 24	100.0 0	167,052. 86

2、本报告期期末余额中无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

3、本期期末应收账款余额中前两名客户的账款金额合计 19,585,445.74 元,占应收账款余额的比例为 99.44 %。

单 位	期末余额	欠款年限	占应收账款 总额比例 (%)
中国重汽集团济宁商用车有限公司	17,383,081.10	1 年以内	88.26
山东兴华板簧制造有限公司	2,202,364.64	1-2 年	11.18
合 计	19,585,445.74		99.44

（三）预付款项

1、账龄分析如下：

账 龄	期末余额			年初余额	
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)
1 年以内	24,913,138. 22	100.00	1,245,656.9 1	0	0

合 计	24,913,138.22	100.00	1,245,656.91	0	0
-----	---------------	--------	--------------	---	---

2、期末预付款项大额列示：

单 位	期末余额	欠款年限	占预付账款 总额比例 (%)
天津大强钢铁有限公司	17,560,000.00	1年以内	70.48
青岛雷恩商贸有限公司	6,579,106.01	1年以内	26.41
合 计	24,139,106.10		96.89

(四) 其他应收款

1、账龄分析如下：

账 龄	期末余额		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	2,800,000.00	100.00	140,000.00
合 计	2,800,000.00	100.00	140,000.00

2、期末其他应收款大额列示：

欠款单位或个人	期末余额	款项内容	欠款年限	占其他应收 款总额比例 (%)
淄博华煜农业有限公司	2,000,000.00	借款	1年以内	71.43
山东金挚联投资担保有限公司	800,000.00	借款	1年以内	28.57
合 计	2,800,000.00			100.00

(五) 存货

1、存货分类：

账 龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	15,500,628.43		1,241,844.74	
产成品	1,001,412.73		423,497.21	
在产品	188,297.03		257,561.61	
合 计	16,690,338.19		1,922,903.56	

2、上述存货期末数中没有作为债务担保的存货。

3、期末存货未发生需计提减值准备的情况。

4、原材料主要为扁钢，2010年12月31日的期末余额为15,500,628.43元，占全部存货的92.87%。

(六) 固定资产及累计折旧

1、固定资产分类列示如下：

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
固定资产原值：				
房屋及建筑物				
机器设备	6,715,760.00	705,562.12		7,421,322.12
运输工具		241,606.00		241,606.00
电子及其它设备		6,023.25		6,023.25
固定资产原值合计	6,715,760.00	953,191.37		7,668,951.37
累计折旧：				
房屋、建筑物				
机器设备	637,997.20	645,117.44		1,283,114.64
运输工具		3,825.42		3,825.42
电子及其它设备		50.03		50.03

累计折旧合计	637,997.20	648,992.89	1,286,990.09
固定资产净额:			
房屋、建筑物			
机器设备	6,077,762.80		6,138,207.48
运输工具			237,780.58
电子及其它设备			5,973.22
合 计	6,077,762.80		6,381,961.28

2、公司截止 2010 年 12 月 31 日不存在固定资产价值减少的情况，未计提固定资产减值准备。

(七) 递延所得税资产

项 目	期末余额	年初余额
一、递延所得税资产		
应收款项暂时性差异	620,188.97	41,763.22
合 计	620,188.97	41,763.22

(八) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转销	转回	
坏账准备					
其中：应收账款	167,052.86	928,046.08			1,095,098.94
预付账款		1,245,656.91			1,245,656.91
其他应收款		140,000.00			140,000.00
合 计	167,052.86	2,313,702.99			2,480,755.85

(九) 短期借款

1、按借款类别划分

借款类别	期末余额	年初余额
保证借款	22,000,000.00	7,300,000.00
抵押借款		2,000,000.00
合 计	22,000,000.00	9,300,000.00

2、期末短期借款明细如下：

贷款单位	金额	借款条件	起讫日期	保证人与抵押物
齐商银行博山支行	2,000,000.00	保证借款	2010.4.6至 2011.1.18	博山万鑫汇纺织有限公司、吕建红、孙萍
博山农信合作联社	4,000,000.00	保证借款	2010.12.08 至 2011.12.07	博山万鑫汇纺织有限公司、淄博博山鑫泉汇纺织有限公司、博山波涛化工机械(煤气发生炉)有限公司等四家联保
博山农信合作联社	3,000,000.00	保证借款	2010.6.21至 2011.6.17	博山万鑫汇纺织有限公司、淄博博山鑫泉汇纺织有限公司、博山波涛化工机械(煤气发生炉)有限公司等四家联保
博山农信合作联社	2,700,000.00	保证借款	2010.7.12至 2011.7.11	博山万鑫汇纺织有限公司、淄博博山鑫泉汇纺织有限公司、博山波涛化工机械(煤气发生炉)有限公司等四家联保
博山农信合作联社	4,300,000.00	保证借款	2010.7.27至 2011.7.26	博山万鑫汇纺织有限公司、淄博博山鑫泉汇纺织有限公司、博山波涛化工机械(煤气发生炉)有限公司等四家联保

博山农信合作联社	2,000,000.00	保证借款	2010.10.15 至 2011.10.14	博山万鑫汇纺织有限公司、淄博博山鑫泉汇纺织有限公司、博山波涛化工机械(煤气发生炉)有限公司等四家联保
工商银行博山支行	2,000,000.00	保证借款	2010.10.01 至 2011.08.15	山东金挚联投资担保有限公司担保
工商银行博山支行	2,000,000.00	保证借款	2010.10.01 至 2011.09.15	山东金挚联投资担保有限公司担保
合 计	22,000,000.00			

(十) 应付账款

账龄分析如下:

账 龄	期末余额	
	金额	比例 (%)
1 年以内	100,000.00	100.00
合 计	100,000.00	100.00

(十一) 应交税费

项 目	期末余额	年初余额
增值税	75,082.27	56,764.30
企业所得税	1,055,175.80	142,208.76
城市建设维护税	5,977.46	5,416.90
教育费附加	2,561.77	2,321.51
地方教育费附加	853.92	773.84
房产税	336.00	957.60
土地税	11,655.00	490.00
印花税	20,949.22	0

合 计	1, 172, 591. 44	208, 932. 91
-----	-----------------	--------------

(十二) 应付票据

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	22, 500, 000. 00	

(十三) 其他应付款

账龄分析如下:

账 龄	期末余额	
	金额	比例 (%)
1 年以内	156, 438. 25	100. 00
合 计	156, 438. 25	100. 00

(十四) 实收资本

股东名称	期末余额		年初余额	
	出资金额(万 元)	股权 比例%	出资金额(万 元)	股权 比例%
吕建红	750. 00	38. 46	300. 00	100. 00
孙 萍	200. 00	10. 26		
范娜娜	220. 00	11. 28		
王家锋	220. 00	11. 28		
郑向颖	220. 00	11. 28		
汤永花	120. 00	6. 16		
孙艳秀	110. 00	5. 64		
山东昌泰投资担 保有限公司	110. 00	5. 64		

合 计	1950.00	100.00	300.00	100.00
-----	---------	--------	--------	--------

上述实收资本分别由山东仲泰有限责任会计师事务所、淄博正德会计师事务所有限公司于2008年5月22日、2010年7月20日、2010年8月7日、2010年8月30日出具鲁仲泰会师验字(2008)第378号、淄正德验字(2010)第033号、第037号、第043号验资报告予以审验。

(十五) 资本公积

项 目	期末余额	年初余额
资本溢价	19,288,840.75	
合 计	19,288,840.75	

上述资本公积分别于2010年7月31日公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司时净资产折股溢价和2010年8月30日定向私募溢价产生。2010年7月31日,经公司股东会决议和修改章程后,由股东吕建红、孙萍以淄博祥盛汽车板簧有限公司截止2010年7月31日止经审计的净资产11,988,840.75元,按原股东持股比例持股整体变更为淄博祥盛汽车板簧股份有限公司。变更后公司股本为9,500,000.00元,净资产超过股本部分2,488,840.75元计入资本公积。已由淄博正德会计师事务所有限公司出具淄正德验字(2010)037号验资报告验证。2010年8月30日,经公司股东大会决议和修改章程后,公司定向私募资金2680万元,其中增加股本1000万元,资本溢价1680万元。本次新增资本由山东昌泰投资担保有限公司和范娜娜、王家锋、郑向颖、汤永花、孙艳秀等5位自然人认缴投入。变更后,公司股本1950万元,资本溢价19,288,840.75元,已由淄博正德会计师事务所有限公司出具淄正德验字(2010)043号验资报告验证。

(十六) 盈余公积

项 目	期末余额	年初余额
法定盈余公积	39,474.49	38,822.77
合 计	39,474.49	38,822.77

(十七) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上年年末余额	349,404.89	-55,750.60
加：年初未分配利润调整数		
其中：会计政策变更		
前期会计差错		
其他调整因素		
本年年初余额	349,404.89	-55,750.60
本期增加额	2,495,357.98	443,978.26
其中：本期净利润转入	2,495,357.98	443,978.26
其他增加		
本期减少额	2,489,492.47	38,822.77
其中：本期提取盈余公积数	249,535.80	38,822.77
本期分配现金股利数		
分红转增股本数		
改制转资本公积数	2,239,956.67	
本期期末余额	355,270.40	349,404.89

（十八）营业收入与营业成本

1、营业收入的组成

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	40,430,789.33	8,006,152.31
其他业务收入	264,384.61	
合计	40,695,173.94	8,006,152.31

2、各年度营业收入、营业成本及毛利列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	40,695,173.94	8,006,152.31

营业成本	32,138,813.79	6,107,325.76
毛利	8,556,360.15	1,898,826.55

3、前三名客户销售收入情况：

项目	本期发生额	上期发生额
前三名客户销售收入总额	40,430,789.33	8,006,152.31
当年度全部销售收入	40,695,173.94	8,006,152.31
所占比例 (%)	99.35	100.00

(十九) 营业税金及附加

项目	计缴标准	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	增值税金的 7%	68,078.53	13,197.90
教育费附加	增值税金的 3%	29,147.95	5,656.24
地方教育费附加	增值税金的 1%、2%	10,382.64	1,885.41
合计		107,609.12	20,739.55

(二十) 销售费用

项目	本年发生额	上期发生额
销售费用	343,994.29	184,691.05
合计	343,994.29	184,691.05

其中：

项目	本年发生额	上期发生额
运费	192,798.52	3,200.00
差旅费	39,509.48	12,494.00
业务招待费	7,127.00	14,280.00
办公费	6,321.11	4,230.05
工资	90,800.00	112,911.50
福利费	0	101.50

其他费用	7,438.18	37,474.00
------	----------	-----------

(二十一) 管理费用

项 目	本年发生额	上期发生额
管理费用	728,853.04	278,135.45
合 计	728,853.04	278,135.45

其中：

项目	本年发生额	上期发生额
办公费	46,284.50	13,564.05
业务招待费	41,440.00	8,952.90
福利费	49,949.10	48,632.63
工资	149,587.80	138,450.00
其他	355,238.65	62,088.52
差旅费	761.00	1,383.90
折旧	1,263.10	
税金	84,328.89	5,063.45

(二十二) 财务费用

1、财务费用构成：

费用项目	本年发生额	上期发生额
利息支出	1,510,003.00	669,029.40
减：利息收入	2,160.08	701.44
承兑贴现息	199,734.00	5,832.00
手续费支出等	15,364.50	65.00
合 计	1,722,941.42	674,224.96

(二十三) 资产减值损失

项 目	本年发生额	上期发生额
坏账准备	2,313,702.99	167,052.86
合 计	2,313,702.99	167,052.86

(二十四) 营业外支出

项 目	本年发生额	上期发生额
罚款、税收滞纳金	12,115.33	446.40
合 计	12,115.33	446.40

(二十五) 所得税费用

项 目	本年发生额	上期发生额
本期所得税费用	1,410,211.73	171,321.24
递延所得税费用	-578,425.75	-41,763.22
合 计	831,785.98	129,558.02

(二十六) 销售商品、提供劳务收到的现金

项 目	本年发生额	上期发生额
销售商品、提供 劳务收到的现金	31,259,628.53	6,026,140.96
合 计	31,259,628.53	6,026,140.96

(二十七) 购买商品、接受劳务支付的现金

项 目	本年发生额	上期发生额
购买商品、接受劳务支付的现金	53,767,834.57	8,155,977.50
合 计	53,767,834.57	8,155,977.50
	4.57	50

(二十八) 支付给职工以及为职工支付的现金

项 目	本年发生额	上期发生额
支付给职工以及为职工支付的现金	1,333,868.23	525,760.00
合 计	1,333,868.23	525,760.00

(二十九) 支付的各项税费

项目	本年发生额	上期发生额
支付的各项税费	1,629,859.62	164,733.43
合计	1,629,859.62	164,733.43

(三十) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上期发生额
支付的其他与经营活动有关的现金	2,865,796.13	4,192,571.42
合计	2,865,796.13	4,192,571.42

(三十一) 投资活动产生的现金流量

项 目	本年发生额	上期发生额
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金	953,191.37	
合 计	953,191.37	

(三十二) 筹资活动产生的现金流量

项 目	本年发生额	上期发生额
吸收投资收到的现金	16,500,000.00	
取得借款收到的现金	23,000,000.00	9,300,000.00
收到的其他与筹资活动有关的 现金	16,800,000.00	
偿还债务支付的现金	10,300,000.00	

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,507,842.92	674,861.40
合 计	44,492,157.08	8,625,138.60

(三十三) 将利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本年发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,495,357.98	443,978.26
加：资产减值准备	2,313,702.99	167,052.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	648,992.89	637,997.20
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
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）	1,707,576.92	674,861.40
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）	-578,425.75	-41,763.22
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)	-14,767,434.63	-1,922,903.56
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-44,266,597.20	-3,181,057.24
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	24,109,096.78	-3,791,067.09
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-28,337,730.02	-7,012,901.39
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	16,881,962.30	1,680,726.61
减:现金的期初余额	1,680,726.61	68,489.40
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	15,201,235.69	1,612,237.21

(三十四) 现金和现金等价物

项目	期末余额	年初余额
1、现金		
其中:库存现金	30,211.78	36,469.75
可随时用于支付的银行存款	851,750.52	1,644,256.86
可随时用于支付的其他货币资	16,000,000.00	

金		
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		
2、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3、期末现金及现金等价物余额	16,881,962.30	1,680,726.61
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

七、对外担保事项

贷款银行	金额	借款单位	起讫日期	借款种类
齐商银行博山支行	5,000,000.00	淄博博山鑫泉汇纺织有限公司	2010.5.19至 2011.5.10	短期借款
合计	5,000,000.00			

八、承诺事项

公司本报告期内无重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

公司本报告期末发生资产负债表日后事项。

十、重要资产转让及出售的说明

公司本报告期内无重要资产转让及出售。

十一、企业合并、分立等重组事项说明

公司本报告期内无企业合并、分立等重组事项。

十二、非货币性交易和债务重组事项

公司本报告期内无非货币性交易和债务重组事项。

十三、非经常性损益、净资产收益率和每股收益

(一) 报告期内非经常性损益明细表

非经常性损益明细项目	金额	说明
捐赠损益		
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费，但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构对非金融企业收取的资金占用费除外		
其他营业外收支净额	-12,115.33	罚款、税收滞纳金
合计	-12,115.33	
所得税的影响数	0.00	
非经常性损益税后净利润影响数	-12,115.33	
净利润	2,495,357.98	
扣除非经常性损益后净利润	2,507,473.31	

(二) 公司本报告期内的净资产收益率、每股收益

1、本期数

指标		净资产收益率	每股收益（元）	
报告期利润	金额	加权平均净资产收益率	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	2,495,357.98	15.14	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的	2,507,473.31	15.22	0.27	0.27

2010 年年初净资产 3,388,227.66 元，2010 年实现净利润 2,495,357.98 元，2010 年 7 月 19 日增加实收资本 6,500,000.00 元，2010 年 8 月 30 日公司通过定向私募增加实收资本 10,000,000.00 元、资本公积 16,800,000.00 元，2010 年加权平均净资产为 16,476,184.42 元。

2010 年初公司股份总数为 300 万股，2010 年 7 月 19 日公司通过增资后增加股份 650 万股，2010 年 8 月 30 日公司通过定向私募增加股份 1000 万股，2010 年公司加权平均股份为 9,240,277 股。由于公司不存在稀释性潜在普通股，故稀释每股收益的计算与基本每股收益计算结果相同。

2、上期数

指标		净资产收益率	每股收益（元）	
报告期利润	金额	加权平均净资产收益率	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	443,978.26	14.02	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的	443,978.26	14.02	0.15	0.15

2009 年年初净资产为 2,944,249.40 元，期末净资产为 3,388,227.66 元，2009 年未发生股份发行与回收及除净利润外引起净资产变动的情况，全年加权平均净资产为 3,166,238.53 元。

2009 年年初股份总数为 300 万股，期间未发生变动，期末股份总数为 300 万股。

十四、财务报表的批准

本财务报表于 2010 年 4 月 20 日经公司董事会审议批准报出。

十五、其他重要事项

除上述事项外，无其他重要事项需要说明或披露。

淄博祥盛汽车板簧股份有限公司

二〇一一年四月二十日

第十二节、备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、其他在齐鲁股权托管交易中心公开披露的文件。

淄博祥盛汽车板簧股份有限公司

董事会

2011年4月22日