

许昌远东传动轴股份有限公司
XUCHANG YUANDONG DRIVE SHAFT CO., LTD

2011 年度报告



证券简称：远东传动

证券代码：002406

披露时间：2012 年 4 月 10 日

重要提示

1、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。

2、大华会计师事务所有限公司为本公司 2011 年度报告出具了标准无保留意见的审计报告。

3、没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

4、本年度报告经公司第二届董事会第九次会议审议通过，全体董事均亲自出席了本次年报的董事会会议。

5、公司负责人刘延生、主管会计工作负责人张卫民及会计机构负责人(会计主管人员)李茹声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况简介.....	3
第二节	会计数据和业务数据摘要.....	8
第三节	股本变动及股东情况.....	10
第四节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	16
第五节	公司治理结构.....	25
第六节	内部控制.....	37
第七节	股东大会情况简介.....	42
第八节	董事会报告.....	43
第九节	监事会报告.....	72
第十节	重要事项.....	74
第十一节	审计报告.....	79
2011 年度财务报表附注		88
一、	公司的基本情况.....	88
二、	公司主要会计政策、会计估计和前期差错.....	89
三、	税项.....	103
四、	企业合并及合并财务报表.....	104
五、	财务报表主要项目注释.....	105
六、	关联方关系及其交易.....	129
七、	或有事项.....	131
八、	承诺事项.....	131
九、	资产负债表日后事项的非调整事项.....	131
十、	其他重要事项.....	131
十一、	母公司财务报表主要项目注释.....	131
十二、	补充资料.....	138
十三、	财务报表的批准.....	140

第一节 公司基本情况简介

一、公司名称：

法定中文名称：许昌远东传动轴股份有限公司

中文名称简称：远东传动

法定英文名称：XUCHANG YUANDONG DRIVE SHAFT CO., LTD

英文名称简称：YODON

二、公司法定代表人：

刘延生

三、公司董事会秘书、证券事务代表：

	董事会秘书（董事长代行职责）	证券事务代表
姓名	刘延生	江荣华
联系地址	河南省许昌市北郊尚集镇昌盛路 许昌远东传动轴股份有限公司	河南省许昌市北郊尚集镇昌盛路 许昌远东传动轴股份有限公司
电话	0374-5651335	0374-5650017
传真	0374-5650177	0374-5650177
电子信箱	weimin1957@163.com	jrhl6@126.com

四、公司联系方式：

公司注册地址：	河南省许昌市
公司办公地址：	河南省许昌市北郊尚集镇昌盛路

办公地址的邮政编码	461111
公司互联网网址	www.yodonchina.com
电子信箱	jrhl6@126.com

五、公司信息披露媒体及年度报告备置地点：

公司选定的信息披露报纸	《证券时报》、《中国证券报》
登载年度报告的网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	许昌远东传动轴股份有限公司证券部

六、公司股票概况：

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	深圳证券交易所	远东传动	002406

七、其他相关资料：

公司首次注册登记日期		2004.06.16
公司首次注册登记地点		河南省许昌市工商行政管理局
最近变更	公司变更注册登记日期	2011年7月25日
	公司变更注册登记地点	河南省许昌市工商行政管理局
企业法人营业执照注册号		411000100004384
税务登记号码		411023719145489
组织机构代码		71914548-9
公司聘请的会计师事务所名称		大华会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址		北京海淀区西四环中路16号院7号楼 12层
签字会计师姓名		李斌、连启超

公司聘请的保荐机构名称	中原证券股份有限公司
公司聘请的保荐机构办公地址	郑州郑东新区商务外环路 10 号中原 广发金融大厦 17 楼
签字保荐代表人姓名	赖步连、曾小军

八、公司历史沿革：

（一）公司上市以来历次注册变更情况

许昌远东传动轴股份有限公司前身为许昌远东传动轴有限公司，设立于 2004 年 6 月 16 日。2007 年 11 月许昌远东传动轴有限公司整体变更设立许昌远东传动轴股份有限公司，2007 年 11 月 11 日，公司召开创立大会，并于 2007 年 11 月 28 日取得了许昌市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》，注册资本为 12,845 万元，注册号为：411000100004384。

1、公司上市前第一次注册变更登记

公司于 2007 年 12 月 16 日召开 2007 年第一次临时股东大会，通过了以非公开定向增资、货币增资的方式，向公司特定的意向投资者定向增资 1155 万股，增资后公司总股本将扩大至 14,000 万股，注册资本为 14,000 万元。

2007 年 12 月 29 日，公司在许昌市工商行政管理局办理变更登记，领取了新的《企业法人营业执照》，注册资本变更为 14,000 万元。

2、公司上市后第一次注册变更登记

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]441 号”文核准，公司于 2010 年 5 月 18 日首次公开发行人民币普通股股票 4,700 万股，此次发行后公司总股本由 14,000 万股增加至 18,700 万股。

2010 年 7 月 7 日，公司在许昌市工商行政管理局办理变更登记，领取了新的《企业法人营业执照》，注册资本变更为 18,700 万元，公司类型变更为：股份有限公司（上市）。

2、公司上市后第二次注册变更登记

2011 年 4 月 20 日，根据公司 2010 年度股东大会审议通过的《2010 年度利润分配及公积金转增股本的预案》，以公司截至 2010 年 12 月 31 日的总股本

18,700 万股为基数，向全体股东以资本公积金每 10 股转增 5 股，合计送转 9,350 万股。本次利润分派完成后，公司总股本由 18,700 万股增加至 280,500 万股。

2011 年 7 月 25 日，公司在许昌市工商行政管理局办理变更登记，领取了新的《企业法人营业执照》，注册资本变更为 280,500 万元。

在以上历次变更中，公司法定代表人、注册号（411000100004384）、税务登记证号码（豫国税许县字 411023719145489）、公司组织机构代码（71914548-9）均未发生变更。

（二）全资子公司及控股子公司的设立和注册变更情况

1、自公司上市以来全资子公司许昌中兴锻造有限公司注册变更情况：

（1）2010年6月26日，公司第一届第十二次董事会批准通过了公司首次公开发行募集资金使用方案，公司拟将募集资金中的4,880万元以增资方式投入公司全资子公司许昌中兴锻造有限公司，其中：4,314.44万元作为许昌中兴锻造有限公司的注册资金，其注册资本金由1,695.56万元增加至6,000万元，剩余575.56万元计入资本公积。增资后，许昌中兴锻造有限公司将用上述增资资金建设“年产2万吨传动轴零部件锻造项目”。

2010 年 7 月 9 日，中兴锻造有限公司在许昌县工商行政管理局办理变更登记，领取了新的《企业法人营业执照》，注册资本变更为 6,000 万元。

（2）2010年9月8日，公司2010年第一次临时股东大会批准通过了董事会提交的《关于使用部分超募资金增资全资子公司许昌中兴锻造有限公司建设“年产3.5万吨传动轴零部件锻造项目”的议案》，同意公司以首次发行的部分超募资金12,859万元对中兴锻造增资，用于建设“年产3.5万吨锻件项目”。本次增资中的6,000万元作为中兴锻造的注册资本，剩余6,859万元计入其资本公积，中兴锻造的注册资本增至12,000万元。

2010 年 10 月 13 日，许昌中兴锻造有限公司在许昌县工商行政管理局办理变更登记，领取了新的《企业法人营业执照》，注册资本变更为 12,000 万元。

2、自公司上市以来全资子公司潍坊远东传动轴有限公司注册变更情况：

2010年6月26日，公司第一届第十二次董事会批准通过了公司首次公开发行

募集资金使用方案,公司拟将募集资金中的10,326万元以增资方式投入公司全资子公司潍坊远东传动轴有限公司,其中:3,000万元作为潍坊远东传动轴有限公司的注册资金,其注册资本金由1,000万元增加至4,000万元,剩余7,326万元计入资本公积。增资后,潍坊远东传动轴有限公司将用上述增资资金来实施“年产50万套商用车传动轴项目”。

2011年7月30日,潍坊远东在山东省潍坊市工商行政管理局办理变更登记,领取了新的《企业法人营业执照》,注册资本变更为4,000万元。

3、自公司上市以来控股公司柳州宇航传动轴有限公司未发生注册变更。

4、设立全资子公司情况:

4-1: 合肥远东

(1) 2010年9月8日,公司2010年第一次临时股东大会批准通过了《关于使用部分超额募集资金在安徽省合肥市设立全资子公司的议案》,同意公司设立合肥子公司项目。

2010年12月22日,合肥远东在安徽省合肥市工商行政管理局办理工商注册登记,公司名称:合肥远东传动轴有限公司,注册资本:4,000万元,注册号为340123000057664

(2) 2011年9月21日,公司对合肥远东的出资已经全部到位,合肥远东在安徽省合肥市工商行政管理局办理变更登记,领取了新的《企业法人营业执照》,注册资本变更为8,000万元。

4-2: 包头远东

2010年6月26日,公司第一届第十二次董事会批准通过了公司《关于在内蒙古包头市投资设立全资子公司的议案》,同意公司以自有资金出资人民币1500万元设立全资子公司包头远东传动轴有限公司(暂定名),注册资本为1500万元。

2011年2月22日,包头远东在内蒙古包头市工商行政管理局青山区分局办理工商注册登记,公司名称:包头远东传动轴有限公司,注册资本:1500万元,注册号:150204000026994。

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	1,030,748,518.36	1,014,814,963.72	1.57%	616,651,320.59
营业利润 (元)	230,036,709.98	214,036,183.30	7.48%	136,479,543.73
利润总额 (元)	231,162,636.96	218,869,907.96	5.62%	153,729,129.94
归属于上市公司股东的净利润 (元)	197,242,564.18	185,233,341.47	6.48%	130,632,739.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	196,374,820.99	181,008,453.30	8.49%	117,845,688.59
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-24,185,878.39	23,502,256.28	-202.91%	81,518,026.90
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	2,101,119,258.15	1,974,944,499.70	6.39%	714,249,208.13
负债总额 (元)	132,587,152.72	147,455,469.12	-10.08%	257,854,365.67
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,968,577,761.81	1,827,435,197.63	7.72%	456,394,842.46
总股本 (股)	280,500,000.00	187,000,000.00	50.00%	140,000,000.00

二、主要财务指标

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.70	0.74	-5.41%	0.62
稀释每股收益 (元/股)	0.70	0.74	-5.41%	0.62
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.70	0.72	-2.78%	0.56
加权平均净资产收益率 (%)	10.42%	14.78%	-4.36%	33.59%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	10.37%	14.44%	-4.07%	30.30%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.09	0.13	-169.23%	0.58
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	7.02	9.77	-28.15%	3.26
资产负债率 (%)	6.31%	7.47%	-1.16%	36.10%

三、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-87,558.81		422,604.51	64,970.81
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,543,360.00		4,887,760.00	1,130,690.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00		151,667.00	0.00
债务重组损益	0.00		0.00	14,724,924.83
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,329,874.21		-476,639.85	-614,693.60
所得税影响额	-258,185.00		-760,523.49	-2,518,841.53
少数股东权益影响额	1.21		20.00	0.00
合计	867,743.19	-	4,224,888.17	12,787,050.51

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

1、2011 年 5 月 27 日，公司实施 2010 年度权益分派方案，以公司截至 2010 年 12 月 31 日的总股本 18,700 万股为基数，向全体股东每 10 股派 3.00 元人民币（含税，扣税后，个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每 10 股派 2.70 元）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。对于其他非居民企业，我公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。

2、分红前公司总股本为 187,000,000 股，分红后总股本增至 280,500,000 股。

（一）股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	140,000,000	74.87%			55,479,375	-29,041,250	26,438,125	166,438,125	59.34%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	35,560,000	19.02%			6,002,500	-23,555,000	-17,552,500	18,007,500	6.42%
其中：境内非国有法人持股	11,550,000	6.18%				-11,550,000	-11,550,000	0	0.00%
境内自然人持股	24,010,000	12.84%			6,002,500	-12,005,000	-6,002,500	18,007,500	6.42%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	104,440,000	55.85%			49,476,875	-5,486,250	43,990,625	148,430,625	52.92%
二、无限售条件股份	47,000,000	25.13%			38,020,625	29,041,250	67,061,875	114,061,875	40.66%
1、人民币普通股	47,000,000	25.13%			38,020,625	29,041,250	67,061,875	114,061,875	40.66%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									

4、其他									
三、股份总数	187,000,000	100.00%		93,500,000	0	93,500,000	280,500,000	100.00%	

限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
刘延生	59,465,000	0	29,732,500	89,197,500	上市承诺	2013.5.18
史彩霞	8,400,000	0	4,200,000	12,600,000	上市承诺	2013.5.18
杨国军	7,350,000	1,102,500	3,123,750	9,371,250	上市承诺	2012.5.18
王伟	6,580,000	987,000	2,796,500	8,389,500	上市承诺	2012.5.18
葛子义	5,950,000	892,500	2,528,750	7,586,250	上市承诺	2012.5.18
深圳市基石创业投资有限公司	5,500,000	5,500,000	0	0	上市承诺	2011.5.18
赵保江	5,180,000	777,000	2,201,500	6,604,500	上市承诺	2012.5.18
孟会涛	5,110,000	2,555,000	1,277,500	3,832,500	上市承诺	2012.5.18
赵留安	5,005,000	2,502,500	1,251,250	3,753,750	上市承诺	2012.5.18
万永安	5,005,000	2,502,500	1,251,250	3,753,750	上市承诺	2012.5.18
周照会	4,532,500	2,266,250	1,133,125	3,399,375	上市承诺	2012.5.18
甄丙辰	4,357,500	2,178,750	1,089,375	3,268,125	上市承诺	2012.5.18
郑州宇通集团有限公司	4,050,000	4,050,000	0	0	上市承诺	2011.5.18
张卫民	3,815,000	572,250	1,621,375	4,864,125	上市承诺	2012.5.18
徐开阳	3,325,000	498,750	1,413,125	4,239,375	上市承诺	2012.5.18
河南证道有限公司	2,000,000	2,000,000	0	0	上市承诺	2011.5.18
齐怀德	1,960,000	294,000	833,000	2,499,000	上市承诺	2012.5.18
陈宗申	1,225,000	183,750	520,625	1,561,875	上市承诺	2012.5.18
马喜岭	1,190,000	178,500	505,750	1,517,250	上市承诺	2012.5.18
合计	140,000,000	29,041,250	55,479,375	166,438,125	—	—

(二) 股票发行与上市情况

1、经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]441 号文核准，公司于 2010 年 5 月 4 日，采用网下配售方式向询价对象公开发行人民币普通股（A）股 940 万股，采用网上定价方式公开发行人民币普通股（A）股 3760 万股，合计公开发行人民币普通股股票 4,700 万股，每股面值 1 元，每股发行价格 26.60 元。

2、经深圳证券交易所《关于许昌远东传动轴股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2010]152 号文）同意，公司发行的人民币普通股股票

在深圳证券交易所上市，股票简称“远东传动”，股票代码“002406”。其中本次公开发行中网上定价发行的 3,760 万股股票于 2010 年 5 月 18 日起上市交易，网下向询价对象配售的 940 万股股票锁定三个月后于 2010 年 8 月 18 日起上市交易。

3、2011 年 4 月 20 日，公司 2010 年度股东大会审议通过了《关于 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本的议案》，决定以 18,700 万股为基数，以资本公积金转增股本的方式，向全体股东每 10 股转增 5 股；以未分配利润每 10 股派发现金股利人民币 3.00 元。权益分派于 2011 年 5 月 27 日实施，实施完毕后公司总股本由 18,700 万股增加到 28,050 万股。

（三）公司无内部职工股

二、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数及前十位股东持股情况

截至 2011 年 12 月 31 日，公司股东总数为 19035 名；截至 2012 年 2 月 29 日，公司股东总数为 21787 名。

报告期末，前 10 名股东及前 10 位无限售条件股东持股情况如下

单位：股

前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
刘延生	境内自然人	31.80%	89,197,500	89,197,500	0
史彩霞	境内自然人	4.49%	12,600,000	12,600,000	0
杨国军	境内自然人	3.36%	9,425,000	9,371,250	0
王伟	境内自然人	2.99%	8,389,500	8,389,500	0
孟会涛	境内自然人	2.73%	7,665,000	3,832,500	0
葛子义	境内自然人	2.70%	7,586,250	7,586,250	0
赵留安	境内自然人	2.68%	7,507,500	3,753,750	0
赵保江	境内自然人	2.52%	7,070,000	6,604,500	0
周照会	境内自然人	2.31%	6,488,750	3,399,375	0
甄丙辰	境内自然人	2.22%	6,226,250	3,268,125	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
平安信托有限责任公司—睿富二号	5,560,250		人民币普通股		
孟会涛	3,832,500		人民币普通股		
赵留安	3,753,750		人民币普通股		
周照会	3,089,375		人民币普通股		
河南证道投资有限公司	2,994,000		人民币普通股		
甄丙辰	2,958,125		人民币普通股		
中国建设银行—信达澳银领先增长股票型证券投资基金	2,249,949		人民币普通股		
深圳市基石创业投资有限公司	2,124,592		人民币普通股		
郑州宇通集团有限公司	2,096,799		人民币普通股		
万永安	1,913,750		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中刘延生、史彩霞为夫妻关系，为一致行动人；公司前 10 名无限售条件股东中未知相互之间是否存在关联关系。				

(二) 持有本公司 5%以上股份的股东年度内股份变动情况

股东姓名	职务	期初持股数	本期增减股份数量	报告期末持股情况			质押或冻结的股份数量	本期股份增减变动原因
				持股总数	有限售条件股份	无限售条件股份		
刘延生	董事长兼总经理	59,465,000	29,732,500	89,197,500	89,197,500	0		系报告期内实施利润分配方案送转股增加股份

(三)、控股股东及实际控制人情况介绍

1、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东和实际控制人没有发生变化，控股股东和实际控制人为董事长刘延生、史彩霞夫妇。

2、控股股东及实际控制人具体情况介绍

刘延生先生持有本公司股票 8919.75 万股，史彩霞女士持有本公司股票 1260 万股，两人合计持有本公司股票 10179.75 万股，合计持股比例为 36.29%。

姓名：刘延生

国籍：中国

是否取得其他国家或地区居留权：否

最近 5 年的职业及职务：自公司成立以来，历任本公司董事长兼总经理，现任本公司董事长兼总经理。

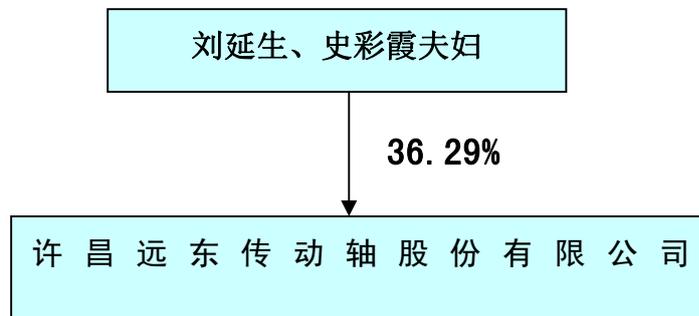
姓名：史彩霞

国籍：中国

是否取得其他国家或地区居留权：否

最近 5 年的职业及职务：自公司成立以来，历任本公司监事会监事，现任本公司董事。

3、公司与实际控制人之间的产权关系及控制关系的方框图



4、其他持股在 5%以上（含 5%）的法人股东情况

截至本报告期末，公司无其他持股在 5%以上的法人股东。

第四节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事及高级管理人员情况

(一) 董事、监事、高级管理人员持股、薪酬及变动情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
刘延生	董事长兼总经理	男	56	2010年12月27日	2013年12月27日	59,465,000	89,197,500	资本公积转增股本	25.29	否
徐开阳	副董事长	男	57	2010年12月27日	2013年12月27日	3,325,000	4,987,500	资本公积转增股本及减持股票	17.20	否
杨国军	副董事长	男	52	2010年12月27日	2013年12月27日	7,350,000	9,425,000	资本公积转增股本及减持股票	16.80	否
史彩霞	董事	女	49	2010年12月27日	2013年12月27日	8,400,000	12,600,000	资本公积转增股本	12.09	否
葛子义	董事	男	55	2010年12月27日	2013年12月27日	5,950,000	7,586,250	资本公积转增股本及减持股票	15.96	否
周永川	董事	男	47	2010年12月27日	2013年12月27日	0	0		10.21	否
谭焕珠	独立董事	男	43	2010年12月27日	2013年12月27日	0	0		5.00	否
喻立忠	独立董事	男	44	2010年12月27日	2013年12月27日	0	0		5.00	否
汤书昆	独立董事	男	52	2010年12月27日	2013年12月27日	0	0		5.00	否
齐怀德	监事会主席	男	53	2010年12月27日	2013年12月27日	1,960,000	2,499,000	资本公积转增股本及减持股票	16.56	否
陈宗申	监事	男	46	2010年12月27日	2013年12月27日	1,225,000	1,747,125	资本公积转增股本及减持股票	11.78	否
齐建峰	监事	男	32	2010年12月27日	2013年12月27日	0	0		7.20	否
周建喜	职工代表监事	男	42	2010年12月27日	2013年12月27日	0	0		10.04	否
王小会	职工代表监事	女	43	2010年12月27日	2013年12月27日	0	0		7.08	否
赵保江	副总经理	男	49	2010年12月27日	2013年12月27日	5,180,000	7,070,000	资本公积转增股本及减持股票	16.57	否
芦建民	副总经理	男	56	2010年12月27日	2013年12月27日	0	0		17.96	否
王伟	副总经理	男	44	2010年12月	2013年12月	6,580,000	8,389,500	资本公积转	16.16	否

				27 日	27 日			增股本及减 持股票		
史松涛	副总经理	男	40	2010 年 12 月 27 日	2013 年 12 月 27 日	0	0		17.32	否
马喜岭	总工程师	男	49	2010 年 12 月 27 日	2013 年 12 月 27 日	1,190,000	1,730,435	资本公积转 增股本及减 持股票	16.52	否
张卫民	财务总监	男	55	2010 年 12 月 27 日	2013 年 12 月 27 日	3,815,000	5,722,500	资本公积转 增股本及减 持股票	16.57	否
合计	-	-	-	-	-	104,440,00 0	150,954,81 0	-	266.31	-

- 1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：由公司董事会、股东大会审议通过。
- 2、报告期内公司董事、监事、高级管理人员薪酬确定依据：根据公司总体发展战略和年度的经营目标以及其在公司担任的职务，按公司实际情况结合工资制度、考核办法获得劳动报酬。
- 3、根据股东大会决议，独立董事津贴为 5 万元/年，每年以现金形式一次性发放，其履行职务发生的差旅费、办公费等费用由公司承担。

(二) 董事、监事、高级管理人员在其他单位任职、兼职情况

姓名	在本公司任职	对外兼职单位	职务	兼职单位备注
刘延生	董事长 总经理	中兴锻造	董事	全资子公司
		万向远东	副董事长	参股子公司
		重汽远东	董事	
		北汽远东	副董事长	
葛子义	董事	中兴锻造	总经理	全资子公司
汤书昆	独立董事	中国科学技术大学人文与社会科学学院	执行院长	无关联关系
		广东天缘电子有限公司	董事	无关联关系
		江淮汽车股份有限公司	独立董事	无关联关系
谭焕珠	独立董事	北京中晨维金投资有限公司	总经理	无关联关系
		四川广安爱众股份有限公司	独立董事	无关联关系
		云南绿大地生物科技股份有限公司	独立董事	无关联关系
		天津红日药业股份有限公司	独立董事	无关联关系
喻立忠	独立董事	苏州创力矿山设备有限公司	监事	无关联关系
		上海同策房产咨询股份有限公司	独立董事	无关联关系
史彩霞	董事	重汽远东	财务总监	参股子公司
赵保江	副总经理	中兴锻造	董事	全资子公司
		北汽远东	董事	参股子公司
		重汽远东	监事	参股子公司
		潍坊远东	执行董事	全资子公司
		合肥远东	董事长	
王伟	副总经理	北汽远东	董事、总经理	参股子公司
张卫民	财务总监	中兴锻造	董事长	全资子公司
		万向远东	董事	参股子公司
		北汽远东	董事	参股子公司
		潍坊远东	监事	全资子公司
徐开阳	副董事长	万向远东	董事	参股子公司
		北汽远东	监事	参股子公司
		包头远东	执行董事	全资子公司
		重汽远东	董事长	参股子公司

（三）董事、监事、高级管理人员的主要工作经历

1、董事会成员

刘延生先生：中国国籍，56岁，无境外永久居住权。本科学历，高级经济师。历任许昌汽车传动轴总厂团委书记、销售副厂长、厂长、党委副书记；曾任许昌远东传动轴有限公司董事长、党委书记。2007年11月至今任许昌汽车传动轴股份有限公司董事长、总经理、党委书记。刘延生先生还担任了中国汽车工业协会理事；中国汽车工业协会传动轴委员会理事长；中国汽车工业协会传动轴委员会常务副理事长；河南省企业管理协会副理事长；河南省汽车行业协会副会长；许昌市工商联副会长；第四届、五届许昌市人大代表。

徐开阳先生：中国国籍，57岁，无境外永久居住权。本科学历，经济师。历任许昌汽车传动轴总厂企管处处长、办公室主任；许昌远东传动轴有限公司副董事长兼办公室主任、纪检委书记；2007年11月至今任许昌汽车传动轴股份有限公司副董事长。徐开阳先生还担任了中国汽车工业协会传动轴委员会副秘书长等职务。1995年，获“河南省机械行业先进管理者”称号；2006年，获“中国民营企业社会贡献奖”。

杨国军先生：中国国籍，52岁，无境外永久居住权。高等教育自学考试“劳动经济管理”专业。曾任许昌汽车传动轴总厂销售部经理、厂长助理；曾任许昌远东传动轴有限公司总经理；2007年11月至今任许昌远东传动轴股份有限公司副董事长。1989年，获河南省安全生产先进个人称号；1990年，获河南省机械电子工业系统安全生产先进个人称号；2003年，获许昌市劳动模范称号。

史彩霞女士：中国国籍，49岁，无境外永久居住权。本科学历。曾任许昌远东传动轴有限公司总经理助理；2007年11月至今任许昌远东传动轴股份有限公司监事。史彩霞女士还担任了许昌县第十三届人大代表，许昌县人大常委会委员。

葛子义先生：中国国籍，55岁，无境外永久居住权。大专学历。1992年8月至今历任许昌中兴锻造有限公司副经理、总经理；2007年11月至今任许昌远东传动轴股份有限公司董事。

周永川先生：中国国籍，47 岁，无境外永久居住权。本科学历，工程师。曾任许昌汽车传动轴总厂技术员、技术处处长、质量管理处处长；许昌远东传动轴有限公司质量管理处处长、二金工车间党支部副书记；2007 年 11 月至今任许昌远东传动轴股份有限公司董事。

谭焕珠先生：中国国籍，43 岁，无境外永久居住权。毕业于中国人民大学，法律硕士。谭先生 1994 年获得司法部颁发的律师资格证书，2001 年获得独立董事任职资格证书。曾任北京市工商行政管理局副主任科员，中国证券监督管理委员会发行监管部和市场监管部主任科员，天同证券公司投资银行总部副总经理兼公司北京管理总部副总经理，北京市国方律师事务所合伙人，东吴证券有限公司投资银行总部总经理，云南文山电力股份有限公司副总经理，中科英华高技术股份有限公司董事，湖北百科药业股份有限公司独立董事，天津港股份有限公司独立董事。现任北京中晨维金投资有限公司总经理、四川广安爱众股份有限公司独立董事、云南绿大地生物科技股份有限公司独立董事、天津红日药业股份有限公司独立董事，许昌远东传动轴股份有限公司独立董事。

喻立忠先生：中国国籍，44 岁，无境外永久居住权。毕业于江西财经大学，硕士研究生，高级会计师，注册会计师。2010 年获得独立董事任职资格证书。曾任江西南昌济生制药厂财务科科员、科长，江西桑海企业集团财务处副处长、处长，江西桑海企业集团总经理助理、副总经理，江南信托股份有限公司监事，上海复星医药（集团）股份有限公司财务部副总监、财务部副总经理，上海复星医药产业发展有限公司副总裁、财务部总经理、董事会秘书，上海同策房产咨询股份有限公司独立董事、许昌远东传动轴股份有限公司独立董事。现任上海同策房产咨询股份有限公司独立董事、苏州创力矿山设备有限公司监事和许昌远东传动轴股份有限公司独立董事。

汤书昆先生：中国国籍，52 岁，无境外永久居住权。毕业于南开大学。学士学位，二级教授。2008 年获得独立董事任职资格证书。曾任中国科学技术大学人文学部、信息管理与决策科学系、商学院、科技传播与科技政策系、人文社会学院讲师、副教授、教授、系主任、副院长职务；中国科学技术大学信息与决策研究所所长职务；中国科学技术大学知识管理研究所所长职；985 二期科技史与科技文明国家基金地执行主任职务；中国科学技术大学数字文化教育中心主任

任、安徽省文房四宝研究所副所长，普惠智业战略咨询公司经理，江淮汽车股份有限公司独立董事，麦科特光电股份有限公司独立董事，安凯客车股份有限公司独立董事。现任中国科学技术大学人文与社会科学学院执行院长、广东天缘电子有限公司董事、江淮汽车股份有限公司独立董事。1993 年，获中国科学院颁发的“中国科学院优秀教师奖”；1998 年，获安徽省人民政府颁发的“安徽省科技进步三等奖”；2005 年，获国务院颁发的“国务院特殊津贴”。

2、监事会成员

齐怀德先生：中国国籍，53 岁，无境外永久居住权。大专学历，助理经济师。历任许昌汽车传动轴总厂团委书记、办公室主任、副厂长；曾任许昌远东传动轴有限公司副总经理兼工会主席；2007 年 11 月至今任许昌远东传动轴股份有限公司监事会主席。

陈宗申先生：中国国籍，46 岁，无境外永久居住权。本科学历，工程师。曾任许昌远东传动轴有限公司技术处长、副总工程师；2007 年 11 月至今任许昌远东传动轴股份有限公司监事。陈宗申先生还担任中国汽车工程学会第七届理事会理事，许昌县第十三届人大代表。

齐建锋先生：中国国籍，32 岁，无境外永久居住权。中专学历。曾任许昌远东传动轴有限公司金工一部部长、总装部部长；2010 年 11 月至今任许昌远东传动轴股份有限公司制造装备部部长兼任总装部部长。

周建喜先生：中国国籍，42 岁，无境外永久居留权。本科学历。历任许昌远东传动轴有限公司国际贸易处处长兼质量管理处处长、总经理助理；2007 年 11 月至今任许昌远东传动轴股份有限公司质量管理处处长、总经理助理，监事会职工代表监事。

王小会女士：中国国籍，43 岁，无境外永久居留权。高中毕业。曾任许昌远东传动轴有限公司车间主任；2007 年 11 月至今任许昌远东传动轴股份有限公司涂装部部长、监事会职工代表监事。曾经获得许昌市三八红旗手、许昌县优秀共产党员荣誉称号。

3、高级管理人员

刘延生先生：担任董事长的刘延生总经理主要工作经历详见本节“1、董事会成员”相应内容

赵保江先生：中国国籍，49岁，无境外永久居住权。高中学历，统计师。历任许昌汽车传动轴总厂生产计划处总调度、处长；曾任许昌远东传动轴有限公司制造装备部部长、副总经理；2007年11月至今任许昌远东传动轴股份有限公司副总经理。2003年获“许昌县劳动模范”称号；2004年荣获许昌市五一劳动奖章。

芦建民先生：中国国籍，56岁，无境外永久居住权。本科学历，高级经济师。河南省高级技术职称（经济系列）评审委员会委员。历任郑州拖拉机厂车间主任、生产计划处处长、副厂长、常务副厂长；郑州轻型汽车厂副厂长、郑州日产汽车公司副总经理；中信中原实业有限公司副总经理、郑州日产汽车公司总经理兼党委书记；郑州通用机械电器公司董事长兼总经理；中信中原有限公司调研员；2008年至今中信中原有限公司内退员工。

王伟先生：中国国籍，44岁，无境外永久居住权。研究生学历，工程师。历任许昌汽车传动轴总厂办公室主任、纪检委副书记；曾任许昌远东传动轴有限公司副总经理；2007年11月至今任许昌远东传动轴股份有限公司副总经理；2008年3月兼任北京北汽远东传动部件有限公司总经理。

史松涛先生：中国国籍，40岁，无境外永久居住权。本科学历，体育教育专业和法律专业。曾在郑州铁路局工作；历任许昌远东传动轴有限公司总经理助理；2007年11月至今任许昌远东传动轴股份有限公司副总经理。

马喜岭先生：中国国籍，49岁，无境外永久居住权。本科学历，工程师。历任许昌汽车传动轴总厂技术员、金工车间副主任、主任；曾任许昌远东传动轴有限公司制造装备部部长、总经理助理、监事；2007年11月至今任许昌远东传动轴股份有限公司董事。马喜岭先生是许昌县第八届政协委员。曾经获得许昌市科技成果二等奖一项，许昌县科技成果一等奖一项。

张卫民先生：中国国籍，55岁，无境外永久居住权。中专毕业，助理会计师。历任许昌汽车传动轴总厂财务处副处长、处长；曾任许昌远东传动轴有限公

司财务总监。2007 年 11 月至 2010 年 12 月，历任许昌远东传动轴股份有限公司董事会秘书、财务总监，目前任公司财务总监。

（四）公司董事、监事和高级管理人员变动情况

报告期内，公司无新聘或解聘董事、监事高级管理人员的情况。

二、公司员工数量、专业结构、教育程度及退休职工人数情况

截止 2011 年 12 月 31 日,公司员工总数为 1756 人。公司实行劳动合同制度,依据《中华人民共和国劳动合同法》及许昌县有关规定与员工签订《劳动合同书》,确定劳动关系,明确双方权利和义务。公司按照国家有关法律法规相关规定,为公司本部全体在册员工办理了养老、医疗、失业、工伤、生育五种社会保险和住房公积金;对于北京、重庆、柳州、潍坊、合肥、包头等外地分公司的在册员工,也根据当地的有关政策规定,办理了养老、医疗等社会保险。公司没有需要承担费用的离退休职工。

(一) 截止 2011 年 12 月 31 日,公司员工专业结构如下:

分类类别	类别项目	人数(人)	占总人数的比例(%)
专业构成	生产人员	1,020	58.09
	销售人员	48	2.73
	技术人员	571	32.52
	财务人员	20	1.14
	管理人员	78	4.44
	其他	19	1.08
合 计		1,756	100.00
受教育程度	本科及以上	165	9.4
	大专	412	23.46
	高中及中专	598	34.05
	高中及中专以下	581	33.09
合 计		1,756	100.00
年龄分布	51 岁以上	32	1.82
	41-50 岁	193	10.99
	31-40 岁	694	39.52
	30 岁以下	837	47.67
合 计		1,756	100.00

(二) 公司无需承担离退休人员的费用。

第五节 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》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司特别规定》和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规及相关规章的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度体系，持续深入开展公司治理活动，公司的法人治理结构更加完善，公司的规范运作、治理水平也进一步得到提升。

截至报告期末，公司治理实际情况与中国证监会《上市公司治理准则》等有关法规不存在差异，未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

公司已建立的正在执行的各项制度及公开披露情况：

序号	制度名称	披露时间	会议届次	备注
001	股东大会议事规则	2008-01-12	一届三次	上市前
002	董事会议事规则	2008-01-12	一届三次	上市前
003	独立董事工作制度	2008-01-12	一届三次	上市前
004	关联交易制度	2008-01-12	一届三次	上市前
005	对外担保管理制度	2008-01-12	一届三次	上市前
006	战略委员会工作制度	2008-01-12	一届三次	上市前
007	提名委员会工作制度	2008-01-12	一届三次	上市前
008	审计委员会工作制度	2008-01-12	一届三次	上市前
009	薪酬与考核委员会工作制度	2008-01-12	一届三次	上市前
010	总经理工作细则	2008-01-12	一届三次	上市前
011	董事会秘书工作细则	2008-01-12	一届三次	上市前
012	内部控制制度	2008-01-12	一届三次	上市前
013	公司章程	2008-02-03	一届四次	上市前

014	募集资金管理办法	2008-02-03	一届四次	上市前
015	投资者关系管理制度	2008-02-03	一届四次	上市前
016	信息披露事务管理制度	2008-02-03	一届四次	上市前
017	重大信息内部报告制度	2008-02-03	一届四次	上市前
018	募集资金管理办法（修订）	2008-02-25	一届五次	上市前
019	内部审计工作制度	2010-06-29	一届十二次	上市后
020	内幕信息及知情人管理制度	2010-06-29	一届十二次	上市后
021	外部信息使用人管理制度	2010-06-29	一届十二次	上市后
022	年报信息披露重大差错 责任追究制度	2010-06-29	一届十二次	上市后
023	定期报告编制管理制度	2010-06-29	一届十二次	上市后
024	董事、监事、高级管理人员持有和 买卖本公司股票管理制度	2010-06-29	一届十二次	上市后
025	敏感信息排查管理制度	2010-06-29	一届十二次	上市后

1. 股东与股东大会

报告期内, 公司共召开 2 次股东大会。公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等规定和要求, 规范股东大会召集、召开及表决程序, 严格履行审批、审议程序, 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, 不存在损害中小股东利益的情形。同时, 股东大会对利润分配、财务预决算、关联交易、高管任免和重要制度的完善等事项作出了相关决议, 切实发挥了股东的作用。

2. 公司与控股股东

公司拥有独立完整的业务和经营自主能力, 在业务、人员、资产、机构、财务上均独立于控股股东, 公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为, 未发生超越公司股东大会及董事会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为, 未发生占用上市公司资金的行为, 公司亦无为控股股东提供担保的情形。

3. 董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会设董事 9 名，其中独立董事 3 名，占全体董事的三分之一，董事会人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求，公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等制度的要求开展工作，按时出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉并掌握有关法律法规，认真履行董事诚实守信、勤勉尽责的义务，维护公司和股东利益。公司的 3 位独立董事在工作中保持充分的独立性，积极参加董事会会议，认真审议各项议案，对有关的事项发表了独立意见，切实维护公司和中小股东的利益。

4. 监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定选举产生监事，公司监事会设监事 5 人，其中职工代表监事 2 人，监事会的人数和人员构成符合法律、法规的规定。监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》召集、召开监事会会议，监事能够本着对股东负责的态度，认真、诚信、勤勉、尽责地履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及公司董事、经理和其他高级管理人员履职情况等有效监督并发表独立意见，维护公司及股东的合法权益。

5、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，诚信对待供应商和客户，认真培养每一位员工，加强各方的沟通和交流，在企业创造利润最大化的同时，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，重视公司的社会责任，共同推动公司持续、健康的发展。

6、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规和《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》加强信息披露和投资者关系管理，指定公司董事会秘书负责信息披露工作、接待投资者来访和咨询，并指定了《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com) 为公司指定的信息披露报纸和网站，真实、及时、准确、完整地披露各项信息，确保所有投资者公平获取公司信息。同时，

公司建立了畅通的沟通渠道，通过投资者电话、投资者关系网络互动平台以及现场交流等方式与投资者进行充分的沟通交流。

7. 关于公司与投资者

公司依据《投资者关系管理制度》加强投资者关系管理，明确公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。报告期内，公司通过年度报告说明会、电话、接待投资者现场调研等方式，加强与投资者的沟通。

8. 内部审计制度

公司已建立了内部审计制度，设置内部审计部门，董事会聘任了内部审计负责人，对公司的日常运行、内部控制制度和公司重大事项进行有效控制。

9、关于绩效考核与激励约束机制

公司完善和建立了公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。报告期内，公司高级管理人员能够认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会的相关决议，较好地完成了本年度的各项任务。

二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事均能严格按照《公司法》、《证券法》、《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，恪尽职守、诚实守信，认真勤勉地履行职责，提高发挥各自的专业特长、技能和经验，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的权益。

1、公司董事长履行职责情况

公司董事长严格按照法律法规和《公司章程》等的要求，依法在其权限范围内，履行职责，全力加强董事会建设，严格实施董事会集体决策机制；推动公司各项制度的制订和完善，积极推动公司治理工作；确保董事会依法正常运作，亲自出席并依法召集、召开并主持董事会会议，依法主持股东大会，认真督促各方落实股东大会和董事会所作出的各项决议；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。带头认真学习相关法律法规，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。

2、公司董事履行职责情况

报告期内公司所有董事均能严格按照《中小企业板上市公司董事行为指引》、《公司章程》《董事会议事规则》及其他法律法规和规范性文件的规定和要求，勤勉尽责，切实维护公司和全体股东的利益。

报告期内，公司全体董事均能够严格按照《公司法》《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及《中小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，恪尽职守、诚实守信，认真勤勉地履行职责，提高发挥各自的专业特长、技能和经验，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的权益。

报告期内，公司全体董事积极参加深圳证券交易所、河南省证监局组织的上市公司董事、监事和高级管理人员的培训学习，掌握作为董事应具备的相关知识，提高规范运作水平。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

公司和投资者的利益。

3. 董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
刘延生	董事长兼总经理	7	1	6	0	0	否
徐开阳	副董事长	7	1	6	0	0	否
杨国军	副董事长	7	1	6	0	0	否
史彩霞	董事	7	1	6	0	0	否
葛子义	董事	7	1	6	0	0	否
周永川	董事	7	1	6	0	0	否
谭焕珠	独立董事	7	1	6	0	0	否
喻立忠	独立董事	7	1	6	0	0	否
汤书昆	独立董事	7	0	6	1	0	否
年内召开董事会会议次数		7 次					
其中：现场会议次数		1 次					
通讯方式召开会议次数		6 次					
现场结合通讯方式召开会议次数		0 次					

4、公司独立董事履行职责情况

报告期内公司独立董事本着对公司和全体股东诚信和勤勉的态度，严格按照有关法律、法规和《公司章程》《公司独立董事工作制度》的规定，恪尽职守、勤勉尽责，认真负责地参加各次董事会，列席股东大会，深入公司现场调查，检查公司财务状况、公司依法运营情况、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，为公司经营和发展提出合理化的意见和建议。对各项议案进行认真审议，并依据自身的专业知识和能力对公司议案中相关事项进行独立的判断，发表客观公正的独立意见，对公司的健康发展发挥了积极的作用。

报告期内，公司三位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。

1、独立董事谭焕珠履职情况

(1) 出席董事会情况及列席股东大会情况

报告期内，公司召开 7 次董事会，谭焕珠先生亲自出席会议 7 次，其中现场参加会议 1 次，通讯表决 6 次。报告期内公司召开 2 次股东大会，谭焕珠先生

列席 2 次。

(2) 现场调查情况

对公司现场多次进行了实地考察，积极主动的了解公司生产经营情况和财务情况，并通过电话和邮件形式，与公司其他董事、监事、高级管理人员及相关工作人员保持密切联系，及时获悉公司重大事项的进展情况，掌握公司的运行动态。

(3) 年报编制沟通情况

在公司 2011 年年报的编制过程中认真听取公司管理层对全年经营情况和重大事项进展情况的汇报，了解掌握 2011 年年报审计工作安排及审计工作进展情况，仔细审阅相关资料并与年审会计师见面，就审计过程中发现的问题进行有效沟通，以确保审计报告全面反映公司真实情况。

(4) 专门委员会工作情况

谭焕珠先生作为董事会薪酬与考核委员会主任委员，积极组织相关会议，与其他委员一起对公司薪酬体系情况进行调研，规划公司薪酬体系改善，研讨公司激励机制，为提高董事会决策效率、科学决策起到了一定的作用；作为审计委员会委员，积极参加审计委员会会议，审议公司募集资金存放与使用情况、公司定期报告、内审部门日常审计和专项审计等事项。详细了解公司财务状况和经营情况，严格审查公司内部控制制度及执行情况，对公司财务状况和经营情况实施了有效的指导和监督；作为提名委员会委员，积极参加提名委员会会议，对公司拟聘任的高管进行认真审查并发表意见和建议。

(5) 其他事项

报告期内未有提议召开董事会及对公司董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议的情况；也未提议解聘会计师事务所或独立聘请外部审计机构和咨询机构。

2、独立董事喻立忠履职情况

(1) 出席董事会情况

报告期内，公司召开 7 次董事会，喻立忠先生亲自出席会议 7 次，其中现场参加会议 1 次，通讯表决 6 次。报告期内公司召开 2 次股东大会，喻立忠先生列席 2 次。

(2) 现场调查情况

对公司现场多次进行了实地考察，积极主动的了解公司生产经营情况和财务情况，并通过电话和邮件形式，与公司其他董事、监事、高级管理人员及相关工作人员保持密切联系，及时获悉公司重大事项的进展情况，掌握公司的运行动态。

(3) 年报编制沟通情况

在公司 2011 年年报编制工作中，与公司内审人员、财务人员、审计会计师进行了充分的沟通，了解和掌握公司年报审计工作安排和进展情况，确定审计计划，就年报审计中发现的问题与会计师、公司管理层都进行了充分的交流，并认真听取了公司管理层对全年生产经营情况的汇报；积极督促会计师事务所认真履行职责，按时提交审计报告。

(4) 专门委员会工作情况

作为审计委员会主任委员，喻立忠先生积极领导审计委员会开展工作，报告期内，召集并主持召开了 5 次审计委员会会议，审议公司募集资金存放与使用情况、公司定期报告、内审部门日常审计和专项审计等事项。详细了解公司财务状况和经营情况，严格审查公司内部控制制度及执行情况，对公司财务状况和经营情况实施了有效的指导和监督；作为董事会薪酬与考核委员会委员，积极参加会议，与其他委员一起对公司薪酬体系情况进行调研，规划公司薪酬体系改善，研讨公司激励机制，为提高董事会决策效率、科学决策起到了一定的作用。

(5) 其他事项

报告期内未有提议召开董事会及对公司董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议的情况；也未提议解聘会计师事务所或独立聘请外部审计机构和咨询机构。

3、独立董事汤书昆履职情况

(1) 出席董事会情况及列席股东大会情况

报告期内，公司召开 7 次董事会，汤书昆先生亲自出席会议 6 次，其中委托现场参加会议 1 次，通讯表决 6 次。报告期内公司召开 2 次股东大会，汤书昆先生均列席参加。

(2) 现场调查情况

对公司现场多次进行了实地考察,积极主动的了解公司生产经营情况和财务情况,并通过电话和邮件形式,与公司其他董事、监事、高级管理人员及相关工作人员保持密切联系,及时获悉公司重大事项的进展情况,掌握公司的运行动态。

(3) 年报编制沟通情况

在公司 2011 年年报的编制过程中认真听取公司管理层对全年经营情况和重大事项进展情况的汇报,了解掌握 2010 年年报审计工作安排及审计工作进展情况,仔细审阅相关资料并与年审会计师见面,就审计过程中发现的问题进行有效沟通,以确保审计报告全面反映公司真实情况。

(4) 专门委员会工作情况

汤书昆先生作为董事会提名委员会主任委员,积极参加提名委员会会议,对公司拟聘任的高管进行认真审查并发表意见和建议;作为战略委员会委员,积极组织相关会议,讨论和制定 2011 年的年度经营目标及公司的对外投资计划,对公司的对外投资提出了多项有益建议。

(5) 其他事项

报告期内未有提议召开董事会及对公司董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议的情况;也未提议解聘会计师事务所或独立聘请外部审计机构和咨询机构。

4、报告期内独立董事发表独立意见情况如下：

序号	时间	事项	意见类型
1	2011 年 3 月 28 日 二届二次董事会	关于对《续聘天健正信会计师事务所所有有限公司的独立意见》	同意
2		公司《2010 年度内部控制自我评价报告》的独立意见	同意
3		《关于控股股东及其他关联方资金占用和对外担保情况》的独立意见	同意
4		《关于公司 2010 年度利润分配预案》的独立意见	同意
5		《关于 2010 年度募集资金存放与使用情况》的独立意见	同意
6		《关于 2011 年独立董事津贴调整》的独立意见	同意
7		《公司 2011 年度日常关联交易进行预计》的独立意见	同意
8	2011 年 8 月 15 日 二届四次董事会	《公司 2011 年半年度报告关于控股股东及其他关联方占用公司资金和公司对外担保情况》的独立意见	同意
9	2011 年 12 月 23 日	《变更大华会计师事务所为公司财务审计机构》的独立意见	同意

三、公司与控股股东在业务，人员，资产、机构、财务方面的情况

自公司成立以来，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、机构、财务等方面与控股股东完全分开，具有独立、完整的资产和业务方面及面向市场自主经营的能力。

1、业务独立

本公司主营业务为非等速传动轴及相关零部件的研发生产与销售，是国内最大的非等速传动轴生产企业。公司拥有独立完整的研发、采购、生产、销售体系，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易，控股股东不存在直接或间接干预公司经营运作的情形。

2、人员独立

(1)、本公司董事、监事及其他高级管理人员均依合法程序选举或聘任，不存在股东单位干预本公司董事会和股东大会已经做出的人事任免决定的情形。

(2)、本公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作并领取报酬，没有在与本公司业务相同或相近的其他企业任职的情况。

(3)、本公司已建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及独立的工资管理制度，根据《劳动法》和公司劳动管理制度等有关规定与公司员工签订劳动合同，由公司人力资源部负责公司员工的聘任、考核和奖惩。

3、资产独立

公司与控股股东产权关系明晰，拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立的采购、生产和销售系统及配套设施，拥有与生产经营相关的土地、商标、非专利技术等无形资产的所有权。公司不存在控股股东、实际控制人占用公司的资金、资产及其它资源的情形，也不存在以公司资产为股东的债务提供担保的情形。

4、机构独立

公司设有健全的组织机构体系，公司股东大会、董事会、监事会、经营层及各职能部门均独立运作，并制定了相应的内部管理及控制制度；生产、销售、人事、行政、财务等所有生产经营机构与控股股东完全分开，不存在与控股股东单位之间机构重叠、彼此从属的情形。

5、财务独立

公司下设财务部，并有专职财务人员。建立了独立规范的会计核算体系和财务管理制度，独立作出财务决策；公司独立在银行开立账户，不存在资金或资产被股东或其他企业任意占用的情况；公司作为独立纳税人，依法独立纳税，不存在与股东混合纳税情况；不存在控股股东干预本公司资金使用的情况。

四、公司不存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易问题。

五、公司对高级管理人员的考评及激励机制情况

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的

工作绩效与其收入直接挂钩。

公司对高级管理人员的考评主要是实行月度考核与年度考核相结合的方式。

根据公司年度经营目标，年初公司与高级管理人员签订绩效合约，确定高管人员的年度绩效指标，并按指标完成情况进行年度考评。

董事会考核与薪酬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。

第六节 内部控制

一、公司内部控制的建立和健全情况

2011 年度，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规的规定和要求，不断建立并完善公司法人治理结构，制定了相应的内部控制制度体系，深入推进公司治理，进一步完善内部控制制度，使内控工作更加有效，规范。公司股东大会、董事会、监事会等机构各司其职，科学决策，较好地维护了全体股东的利益。

（一）内部控制制度建立健全情况

公司按照财政部等五部委下发的《企业内部控制基本规范》及配套指引的有关规定，建立健全了生产经营控制、财务管理控制、信息披露控制等内部控制制度，并严格遵照执行。

1、生产经营控制

根据公司生产经营的特点，公司建立了与经营模式相适应的组织机构，科学地划分了每个职能部门的责任权限，形成相互制衡机制。公司还针对每个岗位，制定了明确的工作职责和岗位说明书及工作流程，并制定了涉及生产、采购、验收、仓储、销售、财务、人事管理等一系列内部控制制度，上述体系的建立使得公司的经营运作得到有效的控制，为公司经营管理目标的实现提供了保证。总经理全面主持公司日常生产经营和管理工作，督导各职能部门的工作，评估各部门工作成效，协调各部门关系。

2、财务管理控制

公司按照《会计法》、《企业会计准则》等法律法规的规定建立了规范、完整的《会计政策》和《财务管理制度》以及相关的操作规程，并配备了相应的人员以保证财务工作的顺利进行，对采购、生产、销售、项目管理、募集资金的使用、财务管理等各个环节进行有效控制。

3、信息披露控制

公司制订了《信息披露事物管理制度》、《重大信息内部报告制度》等文件规范，对应该披露的信息、信息的传递、审核及披露流程，信息披露事务管理中的

职责、信息保密、财务管理和会计核算的内部控制及监督机制、信息披露的责任追究、重大信息内部报告等进行了规定，公司证券部为信息披露管理工作的职能部门。

(二) 内部控制检查监督部门的设置及检查监督情况

公司依照法律法规和相关规范性文件设立了监事会、董事会审计委员会、审计部等部门负责公司内部监督工作。

公司监事会负责对董事会和管理层的履职情况及公司依法运作的情况进行监督，对股东大会负责。内审部门在审计委员会的领导下开展工作，通过审计、监督、及时发现内控制度的缺陷与不足，分析问题的产生原因，提出整改建议。审计委员会负责内、外部审计的沟通、监督和核查工作，确保董事会对经理层的有效监督。报告期内，公司内部监督制度完备、执行有效。

(三) 公司内部审计制度的建立和执行情况

本公司内部审计制度的建立和执行情况，包括制度建立、机构设置、人员安排、工作职能、工作监督以及工作成效等，与深交所《中小企业板上市公司内部审计工作指引》的要求不存在差异。具体情况如下：

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明(如选择否或不适用, 请说明具体原因)
一、内部审计制度的建立情况		
1、公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2、公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3、(1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为专业会计人士	是	
(2) 内部审计部门是否配备三名以上(含三名)专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1、公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2、内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效(如为内部控制无效, 请说明内部控制存在的重大缺陷)	是	
3、本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	不适用	
4、会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的, 公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明。	不适用	
5、独立董事、监事会是否出具明确同意意见(如为异议意见, 请	是	

说明)		
6、保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
<p>1、报告期内，公司审计委员会共召开 5 次会议，审议了内部审计部门提交的工作计划、定期报告、工作总结等。报告期内，审计委员会有关工作开展情况：</p> <p>对公司内部控制制度的有效性进行检查和指导、年报工作的沟通、对审计机构的审计工作进行总结评价，提出续聘会计师事务所建议，到公司现场进行核查、检查公司财务，同时利用专业知识对公司相关人员进行培训。</p> <p>2、报告期内，审计部按照工作计划开展内部审计，充分发挥内部审计的监督和服务职能，主要工作内容与成效如下：</p> <p>每季度进行募集资金存放与使用情况审计，并出具审计报告； 对公司关联交易等重大事项审计、监控； 对公司内控制度的执行情况检查、监督、审计； 对公司呆账、死账情况审计；对管理人员的经济责任审计； 对重要物资采购价格监控；对公司招投标项目情况进行监控； 加强内部审计体系建设及审计制度修订； 对公司财务报表进行审计，出具内部审计报告； 进行内部培训； 对在审计过程中发现的问题提出改进和处理意见； 每季度向审计委员会提交工作计划及审计工作进度总结。</p>		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		
无		

（四）对内部控制的评价及审核意见

1、董事会对公司 2011 年度内部控制的自我评价

董事会认为，公司已根据实际情况和管理需要，建立健全了完整、合理的内部控制制度，所建立的内部控制制度贯穿于公司经营活动的各层面和各环节并有效实施。内控体系与相关制度适应公司管理的要求和发展的需要，对公司各项业务的健康运行及公司经营风险的控制提供了保证，并落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节，在公司的经营活动中得到了良好有效的实施，于 2011 年 12 月 31 日止，未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷，按照《企业内部控制基本规范》及相关规范，公司内部控制的設計是完整和合理的，执行是有效的，能够合理地保证内部控制目标的达成，在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

2、监事会对公司 2011 年度内部控制自我评价的审核意见

监事会对董事会关于公司《2011 年度内部控制的自我评价报告》发表如下审

核意见：

监事会对公司《内部控制自我评价报告》、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了审核，监事会认为：公司现已建立了较为完善的内部控制体系，符合国家相关法律法规要求以及公司生产经营管理实际需要，并能得到有效执行，内部控制体系的建立对公司经营管理的各个环节起到了较好的风险防范和控制作用，公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

3、独立董事对公司 2011 年度内部控制自我评价的独立意见

公司内部控制自我评价比较客观的反映了公司内部控制的真实情况，对公司内部控制的总结比较全面，反映了公司重点控制活动的内部控制情况，包括对控股子公司的管理控制，对关联交易、对外担保、募集资金使用及重大投资和信息披露的内部控制情况。公司已建立了较为规范、健全、有效的内部控制体系，不存在重大缺陷，重大问题和异常事项，未对公司治理、经营管理及发展产生不良影响。公司各项制度自制订以来得到了有效贯彻执行，对公司的规范运作起到了较好监督、指导作用。报告期内，公司不存在违反深交所《上市公司内部控制指引》及公司各项内部控制制度的情形。

公司内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制体系的建设、运行及监督情况，制定的整改计划具有较强的针对性，可操作性，有利于改善内控治理环境，增强内控治理能力，提升内控治理效率。

4、保荐人对公司 2011 年度内部控制自我评价的核查意见

保荐机构认为：远东传动的法人治理结构较为健全，现有的内部控制制度和执行情况符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等相关法律法规和规章制度的要求；远东传动在业务经营和管理各重大方面保持了有效的内部控制；远东传动的《2011 年度内部控制的自我评价报告》基本反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

二、公司董事会对于内部控制责任的声明

董事会全体成员保证公司内部控制自我评价报告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。公司内部控制已经建立并不断完善，在内部控制过程中未发现重大风险、严重管理舞弊及重要流程错误等缺陷。

三、财务报告内部控制制定依据

公司以《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》等政策法规为依据，建立了财务报告内部控制，本年度的财务报告内部控制不存在重大缺陷。

四、年报信息披露重大差错责任追究制度的建立及执行情况

为提高公司的规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，根据有关法律法规规定，结合公司实际情况，公司于 2010 年 6 月 26 日第一届董事会第十二次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

五、其他内部问责机制的建立和执行情况

公司在投资、采购、销售等环节建立了相应的问责制度，报告期内执行情况良好，不存在重大的责任事故。

第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了 2 次股东大会：2010 年度股东大会、2011 年第一次临时股东大会。会议的召集、召开和表决程序以及出席人员的资格均符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》和《公司章程》等法律、法规及规范性文件规定。具体情况如下：

一、2010 年度股东大会

公司于 2011 年 4 月 20 日在公司办公楼三楼会议室召开了 2010 年度股东大会，审议通过了以下议案：

- 1、《公司 2010 年度董事会工作报告》；
- 2、《公司 2010 年度监事会工作报告》；
- 3、《公司 2010 年度财务决算报告》；
- 4、《公司 2010 年度报告及摘要》；
- 5、《公司 2010 年度利润分配及公积金转增股本的预案》；
- 6、《关于修改〈公司章程〉相应条款的议案》；
- 7、《关于调整独立董事津贴的议案》；
- 8、《关于续聘天健正信会计师事务所为公司 2011 年度财务审计机构的议案》；
- 9、《关于预计 2011 年公司日常关联交易的议案》。
 - (1) 《预计公司与北汽远东 2011 年日常关联交易的议案》
 - (2) 《预计公司与重庆远东 2011 年日常关联交易的议案》

本次股东大会的决议公告刊登在 2011 年 4 月 21 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

二、2011 年第一次临时股东大会

公司于 2011 年 1 月 20 日在公司办公楼三楼会议室召开了 2011 年第一次临时股东大会，审议通过了以下议案：

- 1、《关于使用部分超募资金建设“年产 150 万套商用车传动轴项目”的议案》；
- 2、《关于使用部分超募资金在长沙市设立全资子公司建设商用车传动轴项目的议案》。

本次股东大会的决议公告刊登在 2011 年 1 月 21 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

第八节 董事会报告

一、董事会讨论与分析

(一) 报告期内公司生产经营情况回顾

1、公司总体经营情况

2011 年汽车行业景气明显下滑，国内汽车及汽车零部件行业受国家宏观调控、鼓励政策退出、各地出台限购措施、燃油价格不断攀升以及上两年增速较高等多方面不利因素叠加的影响，增速明显放缓，我国商用车及汽车零部件行业整体趋势向淡。在这种不利的形势下，公司董事会根据发展战略，及时调整产品结构，开发新产品、新客户，积极拓展轻微型及交叉型乘用车市场和国际市场，力争最大程度的消除诸多不利因素对公司的影响。

2011 年度，公司通过募集资金的投入，先进生产设备的采购，提高了生产效率，克服了原材料、燃料、电力、人力资源等价格大幅上涨等不利因素，开发新产品、新客户，积极进行国内国际市场开拓，实现营业总收入 103,074.85 万元，较 2010 年度的 101,481.5 万元增长 1.57%。实现利润总额 23,116.26 万元，较 2010 年度的 21,886.99 万元增长 5.62%，实现归属于母公司股东的净利润为 19,724.3 万元，较 2010 年度的 18,523.3 万元增长 6.48%。

本公司主要经营业绩指标如下：

项 目	2011 年度		2010 年度
	金额（万元）	增长率（%）	金额（万元）
主营业务收入	96,960.11	0.93	96,062.25
营业利润	23,003.67	7.48	21,403.62
利润总额	23,116.26	5.62	21,886.99
净利润 (归属于母公司)	19,724.26	6.48	18,523.33

2、报告期内公司主营业务及经营情况分析

公司报告期内，主营业务范围未发生重大变化，仍以商用车以及工程机械配套生产传动轴总成成为主营业务，其主要营业利润仍来源于传动轴及零部件生产加工。

(1) 本年度公司分行业、分产品类型销售收入明细情况如下：

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
汽车零部件制造	96,960.11	64,146.63	33.84%	0.93%	0.31%	1.23%
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
整轴	74,217.86	47,699.83	35.73%	-6.68%	-7.96%	2.55%
配件	22,742.25	16,446.80	27.68%	37.54%	35.62%	3.83%

2011 年，受国家宏观政策调整及市场需求结构改变的影响，国内商用车产销出现较大幅度下滑，其中：由于货车市场与宏观经济相关度较高，在 2011 年中期以来我国宏观调控力度加大，经济增速放缓的背景下，货车市场表现较为低迷；受低速汽车升级换代，二三级市场、农村市场和中西部市场开发力度加大等因素影响，轻微卡、微客等呈现出稳定增长的态势，特别是微客得以快速发展。公司及时调整结构，公司 2011 年度中型、轻型传动轴总成及零部件销售收入同比增长明显，带动公司销售收入较 2010 年保持增长。

公司根据市场需求的改变，依据自身在研发、技术、规模、管理方面的优势，积极开发轻微型传动轴产品及产品相关的新客户，同时积极拓展轻微型及交叉型乘用车市场及国际市场，在国内商用车市场表现低迷的情况下，使公司各项经营指标仍保持较好的增长。

2010 年以来，公司不断加大对技术研发的投入，增加和提供了技术、产品、工艺等方面研发的手段和环境，提升了技术研发水平和能力，为公司应对市场变化和长远发展奠定了坚实的基础。2011 年商用车行业由于受国家宏观经济调控政策以及全球经济的影响，在商用车及工程机械市场产销量持续下滑的情况下，公司董事会针对商用车市场“重型冷 轻型热”的特点，及时提出调整产品结构、开发新产品、新客户，要求：利用公司的技术优势，一方面快速研发轻、微型商

用车传动轴，并加快投放市场速度；另一方面加快出口产品的研发，积极开发国外客户，增加产品出口。董事会的正确决策给公司带来了丰厚的收获，2011 年轻、微型商用车传动轴产量比上年增长 50% 以上；出口产品同比增长 128.69%，出口国家包括加拿大、美国、墨西哥、巴西等，其中，70% 的出口产品进入国外配套市场。

(2) 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内销售	94,108.60	-0.75%
国外销售	2,851.51	128.69%

公司产品主要是在国内销售，出口的比重较小，受国内商用车下滑因素，2011 年，公司募集资金投资项目部分达产，产能逐步得到释放，公司海外市场开发相关人才储备也陆续到位，考虑到公司的发展战略及国内商用车市场的低迷状况，公司加大了国外市场的开发力度，与国外知名主机制造商及汽车零部件经销商加深了合作，使国外销售得到较大幅度的提升，与 2010 年相比增长 128.69 %。

公司积极拓展海外市场，特别是针对国外知名主机制造商和汽车零部件经销商的营销。2011 年，国外订单大幅度增加，实现营业收入 2851.51 万元，较 2010 年度增长 128.69%。2011 年我们的出口额比上年增长幅度较大，出口国家包括加拿大、美国、墨西哥、巴西等；其中，70% 的出口产品为国外配套市场，其余为售后市场。

(3) 订单的获取和执行情况

公司国内业务主要为主机配套市场。主机配套客户主要是国内定向配套的各大主机厂商，公司对该部分业务采用以销定产的生产模式，根据主机制造商订单数量确定生产计划，公司产品生产周期相对较短。

(4) 产品的销售和积压情况

报告期内，存货较上年增加 7874.97 万元，增长 80.04%。主要是随着公司生产规模的扩大和客户订单的增加，公司在制品、半成品和产成品相应增加，同时，预期原材料价格上涨的情况下，公司增加了原材料的储备。由于公司是根据客户订单实行以销定产的经营模式，公司存货不存在积压的情形。

（5）毛利率变动情况

公司 2011 年度销售毛利率为 33.84%，在原材料涨价的情况下仍保持一个较高的水平，主要由于以下原因：

①在产能有限的情况下，公司积极配合主机制造商的升级换代，结合市场需求适时调整产品结构，重点向毛利率相对较高的产品发展；

②近年来，公司通过大量引进先进设备，改进生产工艺，优化生产工序，推行精益生产，提升设备使用效率，减少原材料消耗，从而有效的控制生产成本。

③中兴锻造的产能不断提升，提高了公司毛坯件自给率，降低了毛坯件采购成本，从而部分消化原材料价格上涨的不利因素。

综上，本年度公司面对原材料成本上升的压力，主营业务毛利率仍较上年增加 0.41 个百分点。

（6）主要供应商、客户情况

1、前 5 位供应商情况

2011 年度，公司由于生产经营和生产线技改等方面需要，向供应商采购大宗原材料及生产设备。全年公司向前 5 位供应商采购金额合计 33,092.36 万元，占总采购金额的 35.59%。前五位供应商没有单个供应商采购额超过采购总额达 30%的情形，不存在过度依赖单一供应商的情形。

2、前 5 位客户情况

2011 年度，公司向前 5 位客户销售产品共计实现营业收入 36,357.27 万元，占公司全部营业收入的 35.27%，前五位客户没有单个客户销售额超过营业收入总额达 30%的情形，不存在过度依赖单一客户的情形。

3、前 5 位应收账款余额情况

2011 年末，公司前 5 位应收账款客户余额合计为 11,124.51 万元，占应收账款总额的 39.46%，无持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项，应收账款不能收回的风险较小。

应收账款增加较大的原因：主要原因是公司加大市场开拓力度，增加新客户以及当年新增部分应收账款未到约定付款期；受国内宏观经济调控政策影响，公司部分下游客户延长了付款进度所致。应收账款虽然数额较大，但应收账款的回

收情况良好，客户的信誉度和实际经营状况均较好，发生坏账的可能性很小。主要是因为应收账款的账龄较短、客户质量高、坏账准备计提充分、应收账款周转率保持平稳。

公司前 5 名供应商、客户与上市公司不存在关联关系；公司的董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上的股东、实际控制人和其他关联方在主要客户、供应商中均没有直接或间接拥有权益。

(7) 非经常性损益情况

非经常性损益项目	金额（万元）
非流动资产处置损益	-8.76
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	354.34
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-232.99
所得税影响额	-25.82
合计	86.77

(8) 行业比较分析

公司是全国最大的专业非等速传动轴制造商，公司在技术含量高、高附加值的非等速传动轴市场具有明显的竞争优势，综合市场占有率多年来稳居行业首位。与同行业公司相比，公司具有以下优势：

①与国内著名汽车生产厂商建立长期战略配套合作关系；

②公司拥有雄厚研发实力、先进的设计技术和生产工艺，推行精益生产提升设备使用效率和减少操作工人数量，降低单位产品的固定成本和节省劳动力成本；主要产品在轻量化设计方面取得突破进展，部分产品单位原材料消耗降低 10%左右，能有效降低公司产品的生产成本。

③公司在汽车与工程机械用非等速传动轴的研发、生产等方面已经非常成熟，主要产品的生产技术已达到国内行业领先水平，公司为国家高新技术企业，公司的技术中心被认定为省级企业技术中心和河南省汽车传动轴工程技术研究

中心，技术装备优势明显；

④公司以销定产的模式能够有效控制库存，配合公司的精益生产、轻量化技术，能有效降低公司产品的生产成本。

⑤公司的产业链完整，全资子公司中兴锻造具有年产 5.5 万吨的锻造生产能力，专门为公司供应传动轴主要生产部件毛坯件（锻件），有助于公司节约生产成本和缩短新产品的开发周期。

以上几个方面保证了本公司在市场竞争中的优势地位，公司在行业内不断开拓进取，改进创新，引进消化吸收国际先进技术和工艺，不断巩固行业龙头的地位。

3、报告期内，公司资产、负债情况

（1）重要资产情况

报告期内，公司房屋及重要设备不存在担保、诉讼和仲裁等情形。

（2）公司核心资产盈利能力

报告期内，公司核心资产的盈利能力未发生变动，也未出现替代资产或资产升级换代导致公司核心资产盈利能力下降情形。

（3）核心资产减值情况

公司核心资产多为国内外先进设备，具有较高的科技含量，报告期内没有发生资产实体毁损或陈旧过时、闲置导致资产可收回金额大幅降低等情形，不存在减值迹象。

（4）金融资产投资情况

报告期内，公司不存在金融资产投资情形。

报告期末，公司没有持有外币金融衍生产品。

（5）公司主要债权债务情况

单位：万元

项目	2011 年	2010 年	2009 年
一、主要债权			
1、应收票据	17144.62	14975.77	6456.65

2、应收账款	26097.34	20048.48	13781.51
3、预付账款	19963.75	10029.08	5195.23
小计	63205.71	45053.33	25433.39
二、主要债务			
1、短期借款	0	0	12000
2、应付票据	0	0	2000
3、应付账款	9377.37	11045.69	9111.44
4、预收账款	444.47	154.51	116.62
5、其他应付款	1810.09	1930.32	917.24
小计	11631.93	13130.52	24145.30

上述主要指标变动分析:

应收账款期末数较期初数增长 30.24% (绝对额增加 6048.86 万元), 主要是公司加大市场开拓力度, 增加新客户以及当年新增部分应收账款未到约定付款期; 受国内宏观经济调控政策影响, 公司部分下游客户延长了付款进度所致。

预付款项期末数较期初数增长 99.06% (绝对额增加 9934.67 万元), 主要系公司预付募投项目工程设备款及材料款大幅增加所致。

应付账款期末数较期初数下降 15.10% (绝对额减少 1668.32 万元)。

预收款项期末数较期初数增长 87.66% (绝对额增加 289.96 万元)。

其他应付款期末数较期初数下降 6.23% (绝对额减少 120.23 万元)。

(6) 偿债能力分析

项目	2011 年	2010 年	本年比上年增减幅度
流动比率	11.76	10.49	1.27%
速动比率	10.36	9.80	0.56%
资产合计（万元）	210,111.93	197,494.45	6.39
负债合计（万元）	13,258.71	14,745.55	-10.08%
资产负债率	6.31%	7.46%	降低 1.15 个百分点

报告期末公司的流动资产余额为 148,965.33 万元，较上期末增加了 0.64%，流动负债余额为 12,667.34 万元，较上期末下降 10.20%。流动比率、速动比率分别比同期增加 1.27 和 0.56 个百分点，报告期内公司的偿债能力良好。

本报告期公司资产负债率为 6.31%，较上年降低 1.15 个百分点，主要原因为公司通过上市募集资金，财务指标良好，公司长期偿债能力较强。

4、研发情况

近 3 年公司研发费用投入情况见下表：

年度	投入研发费用（万元）	研发投入占营业收入比例
2011 年	4,057.23	3.94%
2010 年	3,978.28	3.92%
2009 年	2,150.35	3.49%

在技术创新方面，全年共开发新产品 189 项，其中，高技术含量最具创新特色的有 61 个批次涉及 22 个厂家近 80 个品种；创新成果 77 项；成果鉴定 3 项。

本公司截止 2011 年 12 月 31 日共获得专利授权 22 项，其中实用新型 18 项，外观设计专利 4 项，明细情况如下表：

序号	专利类别	名称	专利号	申请日	授权日	专利期限	是否质押、许可
1	实用新型	一种传动轴端齿突缘叉	ZL200420075126.7	2004.11.15	2006.01.18	10 年	否
2	实用新型	迷宫式传动轴防尘密封装置	ZL200420075127.1	2004.11.15	2006.01.18	10 年	否
3	外观设计	放置传动轴的泡沫支撑	ZL200530032031.7	2005.12.12	2007.02.28	10 年	否
4	外观设计	传动轴端齿突缘叉	ZL200530032032.1	2005.12.12	2007.03.14	10 年	否
5	实用新型	轴头窝加筋的传动轴	ZL200620134969.9	2006.12.11	2007.12.12	10 年	否
6	实用新型	花键副钢板骨架密封	ZL200620134968.4	2006.12.11	2007.12.12	10 年	否
7	实用新型	传动轴轴头中频淬火区上台阶结构	ZL200620134967.X	2006.12.11	2007.11.14	10 年	否
8	实用新型	滑动套式中间支承非等速万向节传动轴总成结构	ZL200720090379.5	2007.05.18	2008.04.16	10 年	否
9	实用新型	一种传动轴连接结构	ZL200720090378.0	2007.05.18	2008.04.16	10 年	否
10	实用新型	传动轴总成结构	ZL200820149883.2	2008.10.23	2009.07.22	10 年	否
11	实用新型	传动轴柔性中间支承装置	ZL200820149881.3	2008.10.23	2009.09.02	10 年	否
12	实用新型	双联叉结构传动轴	ZL200820149882.8	2008.10.23	2009.07.22	10 年	否
13	外观设计	双联万向节叉	ZL2010301132852	2010.03.03	2010.09.01	10 年	否

14	实用新型	传动轴总成	ZL201020111331X	2010.02.10	2010.09.22	10年	否
15	实用新型	一种新型车床夹具	ZL201120157681.4	2011.05.18	2011.12.28	10年	否
16	实用新型	自卸车非等速万向节传动轴总成	ZL201120181570.7	2011.06.01	2011.12.21	10年	否
17	实用新型	传动轴万向节叉车外圆工装	ZL201120144515.0	2011.05.10	2011.12.07	10年	否
18	实用新型	一种新型轴类零件加工用拨叉	ZL201120157624.6	2011.05.18	2011.12.07	10年	否
19	外观设计	传动轴端面齿凸缘	ZL201130202063.2	2011.06.30	2011.11.02	10年	否
20	实用新型	一种新型传动轴	ZL201020602449.2	2010.11.12	2011.06.15	10年	否
21	实用新型	新型传动轴花键毂	ZL201020599302.2	2010.11.09	2011.05.18	10年	否
22	实用新型	推杆式调质生产线淬火结构	ZL201020549796.3	2010.09.30	2011.04.13	10年	否

2011 年新申请的专利 51 项，明细情况如下表：

序号	专利类别	名称	申请号	申请日	备注
1	发明	传动轴万向节叉车外圆工装及万向节叉的定位定心方法	201110118602.3	2011.05.10	
2	实用新型	传动轴万向节叉车外圆工装	201120144515.0	2011.05.10	
3	实用新型	一种新型轴类零件加工用拔叉	201120157624.6	2011.05.18	
4	实用新型	一种新型车床夹具	201120157681.4	2011.05.18	
5	发明	花键轴叉中频感应加热淬火方法	201110146190.4	2011.06.01	
6	发明	传动轴花键轴利用锻造余热分段淬火的方法	201110146189.1	2011.06.01	
7	实用新型	自卸车非等速万向节传动轴总成	201120181570.7	2011.06.01	
8	实用新型	一种微型车传动轴	201120186254.9	2011.06.03	
9	实用新型	一种缩口传动轴轴管	201120223789.9	2011.06.29	
10	发明	一种双联动传动轴挤压装配工艺	201110178096.7	2011.06.29	
11	发明	插入式滑动叉磨削外圆加工工艺	201110177420.3	2011.06.29	
12	实用新型	花键轴叉铣端面打中心孔工装	201120227129.8	2011.06.30	
13	实用新型	工程机械传动轴键轴	201120227133.4	2011.06.30	
14	实用新型	一种传动轴端面齿凸缘	201120226563.4	2011.06.30	
15	外观	传动轴端面齿凸缘	201130202063.2	2011.06.30	
16	实用新型	一种新型传动轴轴头	201120228023.X	2011.06.30	
17	实用新型	平锻机花键毂锻压模具	201120227674.7	2011.06.30	
18	实用新型	防振动传动轴	201120227400.8	2011.06.30	
19	发明	粗车滑动叉外圆通用夹具	201110219727.5	2011.08.02	
20	实用新型	粗车滑动叉外圆通用夹具	201120278257.5	2011.08.02	
21	实用新型	传动轴中间支承装置	201120372716.6	2011.10.08	

22	实用新型	一种加筋万向节叉	201120435757.5	2011.11.07	
23	实用新型	加工万向节叉耳孔工装	201120558583.1	2011.12.28	
24	实用新型	滑动叉拉花键工装	201120558578.0	2011.12.28	
25	实用新型	滑动叉镗耳孔工装	201120561448.2	2011.12.29	
26	实用新型	双联传动轴校直电焊机	201120561457.0	2011.12.29	
27	外观	传动轴万向节叉	201130468114.6	2011.12.01	
28	外观	传动轴突缘叉	201130468456.8	2011.12.01	
29	外观	传动轴花键轴叉	201130468460.4	2011.12.01	
30	外观	传动轴突缘叉 1	201130468504.3	2011.12.01	
31	外观	传动轴滑动叉	201130468532.5	2011.12.01	
32	外观	汽车传动轴突缘叉(2)	201130476143.7	2011.12.13	
33	外观	汽车传动轴	201130476147.5	2011.12.13	
34	外观	汽车传动轴花键毂	201130476150.7	2011.12.13	
35	外观	汽车传动轴万向节叉	201130476331.x	2011.12.13	
36	外观	汽车传动轴突缘叉(3)	201130476327.3	2011.12.13	
37	实用新型	一种传动轴突缘叉	201120529377.8	2011.12.17	
38	实用新型	一种传动轴万向节叉	201120529375.9	2011.12.17	
39	实用新型	三孔固定的传动轴突缘叉	201120529374.4	2011.12.17	
40	实用新型	铸、锻件一体的传动轴突缘叉	201120529376.3	2011.12.17	
41	实用新型	一种传动轴总成	201120529372.5	2011.12.17	
42	实用新型	一种传动轴突缘叉	201120529542.X	2011.12.17	
43	实用新型	圆形凹窝的传动轴突缘叉	201120529541.5	2011.12.18	
44	实用新型	一种差速器十字轴的半成品	201120529936.5	2011.12.19	
45	实用新型	具有平衡调节块的传动轴突缘叉	201120529939.9	2011.12.19	
46	实用新型	一种加强型传动轴突缘叉	201120529937.X	2011.12.19	
47	实用新型	安装带座滚针轴承的传动轴总成	201120529946.9	2011.12.19	
48	实用新型	一种新型传动轴万向节叉	201120529949.2	2011.12.19	

49	实用新型	具有平衡调节凸起的传动轴花键叉	201120529950.5	2011.12.19	
50	实用新型	一种新型传动轴滑动叉	201120534260.9	2011.12.20	
51	实用新型	一种新型传动轴花键轴叉	201120534263.2	2011.12.20	

(二) 公司未来发展展望

1、 行业发展趋势及公司发展机遇

2011 年, 从国内汽车行业来看, 汽车行业在经历了国家宏观调控、行业鼓励政策退出、上两年增速较高、国内经济增速降低等不利因素的影响后, 增速放缓, 但增长趋势还会延续, 我国汽车产业持续健康发展的基本面不会发生改变。

从国家政策、宏观经济和消费环境等因素分析来看, 由于我国经济仍处于快速发展时期, 商用车(轻、中、重卡车)的市场需求也将保持一定的增长速度, 因此, 整体来看, 2012 年的汽车市场有望保持稳步增长。同时, 国际上的康明斯、卡特彼勒、奔驰等行业巨头已经进入中国市场, 全球汽车产业将进一步向中国转移, 中国汽车产业作为世界汽车产业重要的组成部分, 愈加突出。这对中国汽车零部件产业来说, 仍将是难得的发展机遇。

汽车产业是我国的支柱性产业, 产业关联系数高, 对国家经济的发展有着举足轻重的作用, 国家对汽车产业的重视程度将会不断增加, 这会保证汽车行业持续、稳定、健康的发展。

据有关中国汽车及零部件行业的产业政策所示, 在“十二五”期间及未来的 10~20 年内, 汽车零部件将呈现全球化、专业化、规模化、技术高新化、精益化、本土化的发展趋势, 机械类零部件将向“高、精、专”、节能、降耗、环保、安全的方向发展。按汽车产业国际运行的标准, 整车与零部件规模比例应为 1:1.7, 由此推算, 中国的汽车零部件还有很大的提升空间, 同时随着西方汽车零部件产业向亚洲, 尤其是向中国转移的大趋势以及跨国零部件公司随整车相继进入我国, 预计汽车零部件这一市场将以 10% 以上的速度增长, 零部件行业将逐步超过整车行业, 中国也将成为汽车零部件技术及生产的强国。

2、 公司发展战略与经营计划

●短期发展方向(2012 年): 公司在巩固非等速传动轴领先地位的同时, 通过不断的产品创新和科技进步, 进一步提升公司的综合竞争实力, 扩大市场份额, 实现年产能超过 380 万套, 市场占有率达到 25.5%。

●中期发展方向(2011--2013 年): 坚持自主创新和引进吸收相结合, 专注于汽车、工程机械传动轴产品的研发和生产, 壮大许昌本部加工基地, 辐射全国,

建立传动轴产品的生产装配厂和市场网络。

●长期发展方向（2011—2015年）：在巩固国内市场的基础上逐步拓展海外市场；努力巩固和保持非等速传动轴产品生产在中国业内的龙头地位；认真把握传动轴行业国际前沿科技的发展势态，全面掌握传动轴产品研发、生产的核心技术，打造世界顶级的商用车传动轴供应商；同时向等速传动轴的研发、生产发展。

3、2012 年公司规划

（1）实现远东产业国际化，走国际化的道路。即：实现技术工艺装备的国际化，产品品质、产品结构的高端化和架构的现代化。

（2）确立完善市场网络体系，与客户建立战略同盟，结成命运共同体，为打造百年远东，提升企业核心竞争力打下坚实基础。合肥分公司力争6月投产；长沙分公司力争3月开工建设，年底试运行；研究在福建、厦门设立分公司的可行性。各分公司要提升工艺水平，提高竞争力。

（3）发挥专业优势，不断推出适销对路的新产品。等速传动轴项目今年开工；国产化差速器今年批量生产；同时要积极开拓国际市场，出口贸易争取实现销售过亿的突破。

（4）抓好人才队伍建设，积极招募、引进高技术、高素质人才，实现管理、技术的超越发展。引进高端人才要与大学挂钩，实现产、学、研一体化。要有优惠的招聘条件和政策，给招聘来的人才提供发挥作用、施展能力的试验研发平台，并在生活上关心他们，解除他们的后顾之忧。

（5）中兴锻造公司及其他各个分公司要加大技改力度，提功能上水平。

4、公司面临的主要经营风险及应对措施

（一）汽车与工程机械行业周期波动的风险

传动轴作为汽车与工程机械的零部件产品，其市场需求直接受汽车行业与工程机械行业的景气度和发展规模的影响。由于国家“十五”以及“十一五”期间固定资产与基础设施建设投资规模的扩大，汽车行业及工程机械行业市场需求增长强劲，传动轴市场景气度持续向好。但是，从长期看，汽车行业与工程机械行业具有一定的周期性，主要是受国民经济发展景气度的影响，在国家对基础设施建设与固定资产投资宏观调控的时期，汽车与工程机械行业的增长也将趋缓，本公司也将受到影响。

对此，公司一方面通过开发海外市场，谋求与海外整车制造商及汽车零部件供应商建立长期供货关系，融入全球汽车零部件供应体系；另一方面逐步建立有效的营销渠道，进入国内维修服务市场。此外，公司加大研制开发等速传动轴力度进入轿车主机配套市场。

（二）市场竞争风险

对此，公司一方面通过新设、收购等方式在国内主要汽车生产基地设立子公司，实现“零时间、零距离、零库存”的供货承诺和生产目标，提高公司的服务能力，巩固公司的一级供应商地位；另一方面公司积极与大型主机制造商合资成立以生产、销售传动轴为主业的公司，结成利益共同体，建立战略合作伙伴关系，提高公司在大型主机制造商采购体系中的地位，实现共赢。此外，公司产能扩大后将以优良的产品和优质的服务开拓维修服务市场。

（三）主要原材料价格上涨的风险

公司所用的主要原材料是钢材（圆钢、钢管）、毛坯件、万向节和支承，主要原材料的价格变化对公司毛利率水平有重要影响。

对此，本公司有效地延伸了传动轴产品的产业链，全资子公司中兴锻造具有强大的锻造毛坯自产能力优势，在传动轴行业具有更高的获利空间和抗风险能力，并且公司已采取密切跟踪原材料价格波动趋势、利用价格波动低点灵活采购、与供应商签订长期供货协议和战略合作等方式降低原材料价格波动的影响，同时，公司通过不断改进工艺，调整流程，在保证产品质量的前提下探索轻量化生产的技术，最大限度地减少原材料消耗，提高原材料的使用效率，在一定程度上消化原材料涨价带来的不利影响。

二、投资情况

一、募集资金基本情况

(一)、实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010] 441 号文《关于核准许昌远东传动轴股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，本公司采用网下向配售对象询价配售、网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式发行人民币普通股(A股) 4,700.00 万股，发行价格为 26.60 元/股。本次发行募集资金总额 1,250,200,000.00 元，扣减部分承销费用和保荐费用 21,253,000.00 元后，其余募集资金于 2010 年 5 月 7 日汇入本公司在中国银行股份有限公司许昌分行开立的募集资金专用账户，再扣减其余发行费用 14,047,389.79 元后，本公司实际募集资金净额为人民币 1,214,899,610.21 元。上述募集资金到位情况业经天健正信会计师事务所有限公司以天健正信验(2010)综字第 220003 号《验资报告》验证。

根据财政部《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好 2010 年年报工作的通知》(财会【2010】25 号)的精神，公司于 2010 年期末对发行费用进行了重新确认，将路演费、上市酒会费等费用人民币 8,417,039.79 元从发行费用中调出，最终确认的发行费用金额为人民币 26,883,350.00 元，最终确认的募集资金净额为人民币 1,223,316,650.00 元，确定增加的资本公积总额为人民币 1,176,316,650.00 元。

根据公司于 2010 年 4 月 30 日披露的首次公开发行股票招股说明书，本次发行募集资金将用于许昌远东传动轴股份有限公司年产 100 万套商用车传动轴项目、潍坊远东传动轴有限公司年产 50 万套商用车传动轴项目、许昌中兴锻造有限公司年产 2 万吨传动轴零部件锻造项目，已承诺募集资金项目资金需要量为 348,220,000.00 元。扣除前述募集资金投资项目资金需求后，公司本次超额募集资金净额为 875,096,650.00 元。

本公司对募集资金采取了专户存储制度。

(二)、募集资金以前年度使用金额，本年度使用金额及当前结余情况

1、以前年度已使用金额

2010 年度公司共使用募集资金 435,113,353.57 元，其中：投入承诺募集资金项目 221,054,361.57 元（其中募集资金置换募集资金项目先期投入 143,577,826.28 元），超募资金投资项目投入 54,058,992.00 元，归还银行贷款 100,000,000.00 元，补充流动资金 60,000,000.00 元。利息收入 6,520,372.63 元（扣除手续费的净额）。

截至 2010 年 12 月 31 止，募集资金余额为 794,723,669.06 元（包括累计收到的银行存款利息），其中：募集资金专户余额为 532,282,841.50 元，以定期存单形式存放的部分募集资金 262,440,827.56 元。

2、本年度使用金额及结余情况

2011 年度，共使用募集资金 167,947,190.91 元，其中：募集资金项目投入 167,947,190.91 元。收到募集资金专户银行存款利息 10,936,034.74 元（扣除手续费的净额）。

截至 2011 年 12 月 31 日止，募集资金余额 637,712,512.89 元（包括累计收到的银行存款利息），其中：募集资金专户余额为 421,472,327.17 元，以定期存单形式存放的部分募集资金 216,240,185.72 元。

二、募集资金管理情况

为规范公司的募集资金管理，保护中小投资者的权益，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规和规范性文件的规定，在募集资金到位后，本公司同保荐机构中原证券股份有限公司及五家开户行分别签订了《募集资金三方监管协议》，具体情况见下表：

开户行名称	银行帐号	合同签订日期	专用账户用途	2011 年 12 月 31 日余额
中国银行股份有限公司许昌魏都支行	254607484030	2010 年 6 月 3 日	超额募集资金的存储和使用	23,384,302.73
交通银行股份有限公司许昌支行	415009101018010029135	2010 年 6 月 3 日	超额募集资金的存储和使用	233,373,990.26
中国民生银行股份有限公司郑州发行	3001014160002261	2010 年 6 月 3 日	年产 100 万套商用车传动轴项目	1,169,884.90
中国建设银行股份有限公司许	41001551823059999999	2010 年 6 月 29	年产 2 万吨传动轴零	

昌望田路支行		日	部件锻造项目	26,446,605.95
中国建设银行股份有限公司许昌望田路支行	41001551823059999999	2010年10月14日	年产3.5万吨传动轴零部件锻造项目	
招商银行股份有限公司郑州西大街支行	371903011910902	2010年6月29日	年产50万套商用车传动轴项目	70,791,061.76
交通银行股份有限公司许昌支行	415009101018010088804	2011年9月26日	设立子公司合肥远东项目	66,306,481.57
合计				421,472,327.17

根据上述《募集资金三方监管协议》，截至2011年12月31日止以定期存单方式存放部分募集资金，详细情况见下表：

开户行名称	银行帐号	存入日期	期限	金额
中国银行股份有限公司许昌魏都支行	255907484032-00101	2011.12.02	6个月	165,852,685.72
中国银行股份有限公司许昌魏都支行	254612386933	2011.10.27	3个月	50,387,500.00
合计				216,240,185.72

注：本公司承诺存单到期后将及时转入《募集资金三方监管协议》规定的募集资金专户进行管理或以存单方式续存，并及时通知保荐机构中原证券股份有限公司。

截至2011年12月31止，募集资金使用和监管执行情况良好。

三、本年度募集资金的实际使用情况

1、募集资金投资项目的资金使用情况

①经公司第一届董事会第十二次会议决议批准，使用部分超额募集资金归还银行贷款100,000,000.00元、补充流动资金60,000,000.00元，截至2010年12月31止本公司已使用部分超额募集资金归还银行贷款100,000,000.00元、补充流动资金60,000,000.00元。

②经公司2010年第一次临时股东大会批准，计划使用部分超募资金30,290,000.00元建设汽车传动轴工程技术研发中心项目、计划使用部分超募资

金 128,590,000.00 元增资全资子公司许昌中兴锻造有限公司建设年产 3.5 万吨传动轴零部件锻造项目、计划使用部分超募资金 80,000,000.00 元在安徽省合肥市设立全资子公司项目。

③截至 2011 年 12 月 31 止，本公司与年产 100 万套商用车传动轴项目相关的支出共发生 195,641,357.28 元。

④截至 2011 年 12 月 31 止，本公司与年产 2 万吨传动轴零部件锻造项目相关的支出共发生 48,948,447.39 元，包括工程支出 9,907,679.00 元、设备支出 39,040,768.39 元。

⑤截至 2011 年 12 月 31 止，本公司与年产 50 万套商用车传动轴项目相关的支出共发生 32,983,322.91 元。

⑥截至 2011 年 12 月 31 止，本公司与年产 3.5 万吨传动轴零部件锻造项目相关的支出共发生 102,289,944.95 元。

⑦截至 2011 年 12 月 31 止，本公司与汽车传动轴工程技术研发中心项目相关的支出共发生 7,300,394.00 元。

⑧截至 2011 年 12 月 31 止，募集资金累计已使用 603,060,544.48 元。

2011 年度，共使用募集资金 167,947,190.91 元，其中：募集资金项目投入 167,947,190.91 元。收到募集资金专户银行存款利息 10,936,034.74 元（扣除手续费的净额）。

截至 2011 年 12 月 31 日止，募集资金余额 637,712,512.89 元（包括累计收到的银行存款利息），其中：募集资金专户余额为 421,472,327.17 元，以定期存单形式存放的部分募集资金 216,240,185.72 元。

截至 2011 年 12 月 31 日，募集资金投资项目资金使用情况详见附件《募集资金使用情况对照表》。

2、募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

本年度募集资金投资项目的实施地点、实施方式未发生变更。

3、募集资金投资项目先期投入及置换情况

本年度公司未发生用募集资金置换募集资金投资项目先期投入的情况。

4、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本年度公司未发生用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

5、节余募集资金使用情况

本年度公司未发生将募集资金投资项目节余资金用于其他募集资金投资项目或非募集资金投资项目的情况。

6、超募资金使用情况说明

2010年12月27日公司第二届董事会第一次会议和2011年1月20日公司2011年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金建设“年产150万套商用车传动轴项目”的议案》，同意使用部分超募资金15,070.00万元，建设年产150万套商用车传动轴项目。

2010年12月27日公司第二届董事会第一次会议和2011年1月20日公司2011年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金在长沙市设立全资子公司建设商用车传动轴项目的议案》，同意使用部分超募资金8,016.00万元，建设年产60万套商用车传动轴项目。

超募资金的使用情况详见附表：募集资金使用情况对照表。

7、募集资金使用的其他情况

公司募集资金的使用无需要说明的其他情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2011年度，本公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司不存在未及时、真实、准确、完整披露募集资金使用的情况，而且募集资金管理不存在违规情况。

六、公司不存在两次以上的融资情况。

七、其他事项

公司董事会出具了《关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告》（该报告全文详见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）。

保荐人中原证券股份有限公司对公司年度募集资金的存放与使用情况进行核查，出具了《中原证券股份有限公司关于许昌远东传动轴股份有限公司2011年募集资金使用情况的专项核查意见》，核查意见为：2011年度，公司能够按照

《深圳证券交易所股票上市交易规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和公司《募集资金管理制度》等法规和制度的要求进行募集资金的管理和使用。公司及下属子公司严格执行募集资金专户存储制度，公司及下属子公司与保荐机构、募集资金存储银行签订的三方监管协议得到有效执行；公司按照承诺的募集资金投资计划使用募集资金，不存在改变募集资金投向和违规使用募集资金的情形，相关信息披露及时、真实、准确和完整。

大华会计师事务所有限公司对公司年度募集资金存放与使用情况出具的鉴证结论为：许昌远东传动轴股份有限公司募集资金专项报告的编制符合深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》的规定，在所有重大方面如实反映了远东传动 2011 年度募集资金存放与使用情况。（该项鉴证报告全文详见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）。

募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		122,331.67		本年度投入募集资金总额		16,794.72				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		60,306.05				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		60,306.05				
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		已累计投入募集资金总额		60,306.05				
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)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 100 万套商用车传动轴项目	否	19,616.00	19,616.00	4,462.27	19,564.13	99.74%	2011 年 12 月 31 日	7,864.29	是	否
年产 2 万吨传动轴零部件锻造项目	否	4,880.00	4,880.00	0.00	4,894.84	100.30%	2011 年 06 月 30 日	1,258.22	是	否
年产 50 万套商用车传动轴项目	否	10,326.00	10,326.00	1,189.61	3,298.33	31.94%	2011 年 06 月 30 日	0.00	否	否
承诺投资项目小计	-	34,822.00	34,822.00	5,651.88	27,757.30	-	-	9,122.51	-	-
超募资金投向										
年产 3.5 万吨传动轴零部件锻造项目	否	12,859.00	12,859.00	4,874.58	10,228.99	79.55%	2013 年 04 月 30 日	0.00	否	否
汽车传动轴工程技术研发中心项目	否	3,029.00	3,029.00	678.56	730.04	24.10%	2011 年 11 月 30 日	0.00	否	否
年产 150 万套商用车传动轴项目	否	15,070.00	15,070.00	4,158.64	4,158.64	27.60%	2013 年 01 月 31 日	0.00	否	否
年产 55 万套商用车传动轴项目	否	8,000.00	8,000.00	1,431.07	1,431.07	17.89%	2011 年 12 月 30 日	0.00	否	否
年产 60 万套商用车传动轴项目	否	8,016.00	8,016.00	0.00	0.00	0.00%	2012 年 09 月 30 日	0.00	否	否
归还银行贷款（如有）	-				10,000.00		-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-				6,000.00		-	-	-	-
超募资金投向小计	-	46,974.00	46,974.00	11,142.85	32,548.74	-	-	0.00	-	-
合计	-	81,796.00	81,796.00	16,794.73	60,306.04	-	-	9,122.51	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、年产 50 万套商用车传动轴项目部分生产线已安装调试完毕，开始批量生产供货，暂未达到预计收益。 2、年产 3.5 万吨传动轴零部件锻造项目，截止 2011 年 12 月 31 日，该项目处于建设期，未达到预计收益。 3、设立合肥子公司项目，截止 2011 年 12 月 31 日，该项目正处于建设期，无实现收益。 4、年产 150 万套商用车传动轴项目，截止 2011 年 12 月 31 日，该项目尚处于建设期，无实现收益。 5、设立长沙子公司项目，截止 2011 年 12 月 31 日，该项目尚在组建过程中，无实现收益。									

项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司首次公开发行股票募集资金总额为 1,250,200,000.00 元，募集资金净额为 1,223,316,650.00 元。根据公司于 2010 年 4 月 30 披露的首次公开发行股票招股说明书，募集资金项目资金需要量为 348,220,000.00 元，本次超额募集资金金额为 875,096,650.00 元。 1、2010 年 6 月 26 日公司第一届董事会第十二次会议决议批准，使用部分超额募集资金归还银行贷款 100,000,000.00 元、补充流动资金 60,000,000.00 元。 2、2010 年 8 月 20 日公司第一届董事会第十四次会议和 2010 年 9 月 8 日公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金建设汽车传动轴工程技术研发中心项目的议案》，同意使用部分超募资金 3,029.00 万元建设“汽车传动轴工程技术研发中心项目”。截止报告期末，该项目共投资 7,300,394.00 元。 3、2010 年 8 月 20 日公司第一届董事会第十四次会议和 2010 年 9 月 8 日公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金增资全资子公司许昌中兴锻造有限公司建设“年产 3.5 万吨传动轴零部件锻造项目”的议案》，同意使用部分超募资金 12,859.00 万元对中兴锻造增资，用于建设“年产 3.5 万吨传动轴零部件锻造项目”。截止报告期末，该项目共投资 102,289,944.95 元。 4、2010 年 8 月 20 日公司第一届董事会第十四次会议和 2010 年 9 月 8 日公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用部分超额募集资金在安徽省合肥市设立全资子公司的议案》，同意使用部分超额募集资金 8,000.00 万元在安徽省合肥市投资设立全资子公司合肥远东传动轴有限公司。截止报告期末，该项目共投资 14,310,690.28 元。 5、2010 年 12 月 27 日公司第二届董事会第一次会议和 2011 年 1 月 20 日公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金建设“年产 150 万套商用车传动轴项目”的议案》，同意使用部分超募资金 15,070.00 万元，建设年产 150 万套商用车传动轴项目。截止报告期末，该项目共投资 41,586,387.67 元。 6、2010 年 12 月 27 日公司第二届董事会第一次会议和 2011 年 1 月 20 日公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金在长沙市设立全资子公司建设商用车传动轴项目的议案》，同意使用部分超募资金 8,016.00 万元，建设年产 60 万套商用车传动轴项目。截止报告期末，该项目无投资支出。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 经天健正信审（2010）专字第 220020 号《鉴证报告》鉴证，截至 2010 年 5 月 27 日止，公司以自筹资金 90,754,814.06 元投入年产 100 万套商用车传动轴项目；以自筹资金 20,185,904.83 元投入年产 50 万套商用车传动轴项目；以自筹资金 32,637,107.39 元投入年产 2 万吨传动轴零部件锻造项目。2010 年 6 月 26 日公司第一届董事会第十二次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意以募投资金 143,577,826.28 元置换截至 2010 年 5 月 27 日，预先已投入募投项目的自筹资金 143,577,826.28 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放在中国民生银行股份有限公司郑州分行营业部募集资金专户、招商银行股份有限公司郑州西大街支行募集资金专户、中国建设银行股份有限公司许昌望田路支行募集资金专户、中国银行股份有限公司许昌魏都支行募集资金专户、交通银行股份有限公司许昌支行募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

三、董事会日常工作情况

(一) 董事会的会议情况及决议内容

报告期内公司共召开 7 次董事会会议，具体情况如下：

1、2011 年 3 月 28 日，公司召开了第二届董事会第二次会议，会议审议通过了如下议案：

- (1) 公司 2010 年度董事会工作报告；
- (2) 公司 2010 年度总经理工作报告；
- (3) 公司 2010 年度财务决算报告；
- (4) 公司《2010 年度报告》全文及摘要；
- (5) 公司 2010 年度利润分配及公积金转增股本的预案；
- (6) 关于修改《公司章程》相应条款的议案；
- (7) 关于调整独立董事津贴的议案；
- (8) 关于续聘 2011 年会计师事务所的议案；
- (9) 关于预计公司 2011 年度关联交易的议案；
- (10) 关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告；
- (11) 内部控制自我评价报告；
- (12) 关于提请召开 2010 年度股东大会的议案

本次董事会的决议公告刊登在 2011 年 3 月 29 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

2、2011 年 4 月 15 日，公司召开第二届董事会第三次会议，会议审议通过了如下议案：

公司 2011 年第一季度报告的议案。

3、2011 年 8 月 15 日，公司召开第二届董事会第四次会议，会议审议通过了如下议案：

许昌远东传动轴股份有限公司 2011 年半年度报告及摘要。

4、2011 年 9 月 28 日，公司召开第二届董事会第五次会议，会议审议通过

了如下议案：

许昌远东传动轴股份有限公司内部控制规则落实情况自查表。

5、2011 年 10 月 18 日，公司召开第二届董事会第六次会议，会议审议通过了如下议案：

关于公司 2011 年第三季度报告的议案。

6、2011 年 10 月 25 日，公司召开第二届董事会第七次会议，会议审议通过了如下议案：

关于更正公司 2011 年第三季度报告部分数据的议案。

本次董事会的决议公告刊登在 2011 年 10 月 26 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

7、2011 年 12 月 23 日，公司召开第二届董事会第八次会议，会议审议通过了如下议案：

(1) 许昌远东传动轴股份有限公司关于开展公司治理专项活动自查整改报告的议案；

(2) 关于变更公司财务审计机构的议案；

(3) 关于公司使用自有资金对参股子公司许昌万向钱潮远东有限公司进行增资的议案；

(4) 关于召开 2012 年第一次临时股东大会的议案等四个议案。

本次董事会的决议公告刊登在 2011 年 12 月 24 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会主持召开了 1 次年度股东大会、1 次临时股东大会。公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规要求，严格按照股东大会决议和公司章程所赋予的职权，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，较好地执行了股东大会决议。

利润分配方案实施情况

报告期内，根据公司 2010 年度股东大会决议，以公司截至 2010 年 12 月 31 日的总股本 18,700 万股为基数，以资本公积金转增股本的方式，向全体股东

每 10 股转增 5 股；以未分配利润每 10 股派发现金股利人民币 3.00 元。

报告期内，上述权益分派方案已经实施完毕：权益分派的股权登记日为 2011 年 5 月 26 日，除权除息日为 2011 年 5 月 27 日。实施方案详见公司于 2011 年 5 月 23 日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网的《2010 年度权益分派实施公告》。公司于 2011 年 5 月 27 日实施完毕，实施完毕后公司总股本由 18,700 万股增加到 28,050 万股。

（三）董事会各委员会的履职情况

1、战略委员会

战略委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《战略委员会工作细则》及其他有关规定，积极履行职责。报告期内，战略委员会召开了会议，对公司所处行业和形势进行了深入分析和探讨，为公司发展战略的实施提出了合理建议。

2、考核与薪酬委员会

报告期内，董事会考核与薪酬委员会按照公司经营层年度绩效考核办法对报告期内公司董事、监事及高级管理人员进行考核，并对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬提出建议。

3、审计委员会

报告期内，审计委员会根据《公司法》、中国证监会《上市公司治理准则》及《董事会审计委员会工作细则》的有关规定，积极履行职责。报告期内，董事会审计委员会审查了公司内部控制制度及执行情况，审核了公司所有重要的会计政策，定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导内部审计部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估，委员会认为公司内部控制基本体现了完整性、合理性，不存在重大缺陷。

（1）与会计师事务所就年度审计报告编制进行沟通与交流，出具了书面审核意见；

（2）对公司一季度、半年度、三季度财务报表进行审阅并形成书面意见；

（3）与公司审计部就募集资金存放与使用、公司的内部控制制度的完善与执行保持沟通。

(4) 审议公司内审部门提交的季度计划、总结。

(5) 对会计师事务所的工作进行评价，并向董事会提续聘议案。

4、董事会下设提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会按照《董事会提名委员会工作细则》履行职责，对公司第二届董事会董事、独立董事换届人选进行提名，对人员任职资格进行审查，并对董事会副董事长人选进行提名建议，发表审查意见和建议；对拟聘任高级管理人员任职资格审查，发表审查意见和建议。

四、利润分配政策及执行情况

(一) 2011 年度利润分配的预案

经大华会计师事务所出具的大华审字[2012]3723 号审计报告确认，公司 2011 年度实现的净利润 179,156,214.40 元（母公司），按 10%提取法定公积金 17,915,621.44 元，可供分配的净利润 161,240,592.96 元；公司 2010 年末累计可分配净利润 284,660,662.65 元（母公司），2010 年度公司分配净利润 56,100,000.00 元（母公司），2011 年末累计未分配利润 389,801,255.61 元。

公司拟以 2011 年 12 月 31 日的总股本 280,500,000 股作为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），共派发现金 56,100,000.00 元，本次利润分配方案实施后，尚余未分配利润 333,701,255.61 元结转以后年度分配。

该议案尚需提交股东大会审议批准。

(二) 公司最近三年分红情况

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2010 年	56,100,000.00	185,233,341.47	30.29%	284,660,662.65
2009 年	0.00	130,632,739.10	0.00%	204,638,866.44
2008 年	14,000,000.00	93,618,081.90	14.95%	99,350,928.82
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				51.36%

五、其他需要披露的信息

（一）公司信息披露媒体

报告期内，公司指定的信息披露网站为巨潮资讯网，公司指定的信息披露报纸为《证券时报》、《中国证券报》。

（二）投资者关系管理

公司依据《投资者关系管理制度》和《董事会秘书工作细则》规范地开展投资者管理工作，董事会秘书为公司投资者关系管理事务的负责人。公司证券办公室是投资者关系管理工作的职能部门，由董事会秘书领导，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动和日常事务。

公司高度重视投资者关系管理，严格按照信息披露管理制度真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露工作，公司所有重大事项均在公司指定媒体《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 登载和公告。同时还利用电话、电子邮件、传真及年报网上说明会等方式接待来访等方式回答投资者的咨询，加强与投资者的联系，使广大投资者更多地了解公司的生产经营及企业发展状况，维护公司与投资者的良好沟通。

公司派专人对投资者关系平台的问题及时进行回复，并将有关问题进行分类、汇总反馈到管理层。规范地接待投资者来公司进行的现场调研，保证与投资者沟通的过程中不泄漏未披露的重大信息，并按要求及时向监管部门报备。

公司在第一届董事会第十二次会议审议通过了《内幕信息及知情人管理制度》规范了重大信息的内部流转程序，在定期报告和重大信息披露前，做好内幕信息知情人的登记备案工作，在报告期内未发现内幕信息知情人买卖公司股票情况，也未受到监管部门的查处。

第九节 监事会报告

一、监事会会议情况

2011 年，公司监事会共召开 4 次监事会会议，具体情况如下：

1、2011 年 3 月 28 日，召开第二届监事会第二次会议，会议审议通过以下议案：

- (1) 公司 2010 年度监事会工作报告；
- (2) 公司 2010 年度财务决算报告；
- (3) 公司《2010 年度报告》全文及摘要；
- (4) 公司 2010 年度利润分配及公积金转增股本的预案；
- (5) 关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告；内部控制自我评价报告；
- (6) 关于预计 2011 年度公司日常关联交易的议案等 7 项议案。

本次监事会的决议公告刊登在 2011 年 3 月 29 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

2、2011 年 4 月 15 日，召开第二届监事会第三次会议，会议审议通过以下议案：

许昌远东传动轴股份有限公司 2011 年第一季度报告。

3、2011 年 8 月 15 日，召开第二届监事会第四次会议，会议审议通过了以下议案：

许昌远东传动轴股份有限公司 2011 年半年度报告及摘要。

4、2011 年 12 月 23 日，召开第二届监事会第五次会议，会议审议通过了以下议案：

关于公司使用自有资金对参股子公司许昌万向钱潮远东有限公司进行增资的议案。

本次监事会的决议公告刊登在 2011 年 12 月 24 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

二、监事会对 2011 年度公司有关事项的意见

（一）公司依法运作情况

2011 年度公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关法律法规的规定，依法管理，依法经营，决策程序合法，建立并完善了内部控制制度。公司董事、高级管理人员在执行公司职务时不存在违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

（二）检查公司财务的情况

监事会对 2011 年度公司的财务状况和财务成果等进行了有效的监督、检查和审核，认为：公司财务制度健全、内控制度完善、财务运作规范、财务状况良好。财务报告真实、客观的反映了公司 2011 年度的财务状况和经营成果。

（三）公司募集资金使用情况

监事会对公司募集资金的使用情况进行监督，认为：本公司认真按照《募集资金专项管理制度》的要求管理和使用募集资金，募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致。报告期内，公司未发生实际投资项目变更的情况。

（四）公司发生收购、出售资产情况

2011 年度，公司未发生收购、出售资产的情况，没有发现损害股东的权益或造成公司资产损失的情况，没有发生内幕交易。

（五）公司关联交易情况

监事会对公司 2011 年度发生的关联交易行为进行了核查，认为：公司发生的关联交易的决策程序符合有关法律、法规及公司章程的规定，关联交易价格依据等价有偿、公允市价的公平原则定价，没有违反公开、公平、公正的原则，不存在损害公司和中小股东利益的情形。

（六）公司对外担保情况

报告期内，公司未发生对外担保情况。

（七）对内部控制自我评价报告的意见

监事会对董事会关于公司 2011 年度内部控制的自我评价报告发表如下审核意见：公司已建立了较为完善的内部控制制度体系，并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

第十节 重要事项

一、报告期内重大诉讼、仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内破产重整相关事项

报告期内公司无破产重整相关事项。

三、报告期内收购及出售资产、企业合并事项

本年度公司没有收购资产及出售资产、企业合并事项发生。

四、报告期内重大关联交易事项

(一) 与日常经营相关的关联交易

2011 年度，公司与关联方之间发生如下关联交易事项：

关联方名称	交易内容	本年发生额		上年发生额		定价方式及决策程序	备注
		金额	占同类交易金额比例	金额	占同类交易金额比例		
北京北汽远东传动部件有限公司	销售商品	149,551,375.04	15.42%	176,524,088.68	18.38%	市场价	销售传动轴总成及配件
北京北汽远东传动部件有限公司	技术服务费	0	0	158,974.36	100.00%	协议价	
重庆重汽远东传动轴有限责任公司	销售商品	26,661,178.71	2.75%	24,058,851.03	2.50%	市场价	销售传动轴总成及配件
许昌正阳机械有限公司	采购材料	15,652,613.20	1.53%	10,968,835.67	1.31%	市场价	采购毛坯件

公司向北汽远东和重汽远东销售传动轴总成和配件，有利于贯彻公司“精益生产零距离，汽车基地办分厂”营销策略和“零时间、零距离、零库存”营销理念，使公司能通过北汽远东和重汽远东就近供应客户，将进一步增加产品销售额，提高公司产品的市场份额；公司从许昌正阳采购生产所需毛坯件，能就近取得更广泛、快捷的毛坯件供应，满足公司日益扩张的产能需求。

五、报告期内公司重大对外担保情况

报告期内无对外担保情况。

公司独立董事对公司对外担保情况进行了认真审查，经审查认为：报告期内，公司不存在为控股股东及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况，

也不存在以前年度发生并累计至 2011 年 12 月 31 日的对外担保、违规对外担保等情况。

六、其它重大合同及履行情况

报告期内无重大合同履行情况。

七、公司或持股 5% 以上股东承诺事项履行情况

（一）关于消除和避免同业竞争的承诺

本公司控股股东刘延生、史彩霞夫妇承诺：

1、不投资与股份公司产品相同或相类似的企业，以避免对股份公司的生产经营构成直接或间接的竞争；保证将努力促使本公司的控股企业不直接或间接从事、参与或进行与股份公司的生产、经营相竞争的任何经营活动；

2、不利用对股份公司的控股关系进行损害股份公司及其他股东利益的经营行为；

3、赔偿股份公司因本公司违反本承诺而遭受或产生的任何损失或开支。

（二）关于股份锁定的承诺

本公司控股股东刘延生、史彩霞夫妇承诺：自本公司股票在证券交易所上市之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理其持有的本公司股票，也不由发行人回购其持有的股份。

八、公司聘任会计师事务所情况

报告期内，公司改聘会计师事务所。

公司原聘请的 2011 年度财务审计机构天健正信会计师事务所有限公司部分机构、人员与立信大华会计师事务所有限公司合并重组为“大华会计师事务所有限公司”。为保持审计业务的一致性、连续性，保证公司会计报表的审计质量，更好地安排公司 2011 年度财务报告审计工作，公司董事会同意改聘大华会计师事务所有限公司为公司 2011 年度的财务审计机构。独立董事对改聘大华会计师事务所有限公司为公司 2011 年度的财务审计机构发表了同意的独立意见。

该议案尚须提交公司 2012 年第一次临时股东大会批准。（注：该议案已经公司于 2012 年 1 月 8 日召开的《2012 年第一次临时股东大会》审议批准，决议公告详见 2012 年 1 月 10 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。）

九、公司、董事会及董事受到处罚及整改情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东、实际控制人均未受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任，也未受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责等处罚。

十、证券投资情况

报告期无证券投资、持有其它上市公司股权、持有拟上市金融企业股权、买卖其他上市公司股份的情况。

十一、其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

十二、其他重要事项

报告期内重要信息披露指引

序号	日期	编号	公告内容	披露报纸
001	2011-01-05		全资子公司（合肥远东）完成工商注册登记	证券时报 中国证券报
002	2011-01-21		2011 年第一次临时股东大会法律意见书	证券时报 中国证券报
003	2011-01-21	2011-001	2011 年第一次临时股东大会决议	证券时报 中国证券报
004	2011-02-22	2011-002	全资子公司（包头远东）完成工商注册登记	证券时报 中国证券报
005	2011-02-26	2011-003	2010 年度业绩快报	证券时报 中国证券报
006	2011-03-29		2010 年度独立董事述职报告（汤书昆）	证券时报 中国证券报
007	2011-03-29		2010 年度独立董事述职报告（喻立忠）	证券时报 中国证券报
008	2011-03-29		2010 年度独立董事述职报告（谭焕珠）	证券时报 中国证券报
009	2011-03-29		公司章程	证券时报 中国证券报
010	2011-03-29		《2010 年度内部控制自我评价报告》 保荐意见	证券时报 中国证券报
011	2011-03-29		2011 年度关联交易预计额度的核查意见	证券时报 中国证券报
012	2011-03-29		2010 年度募集资金使用情况的核查意见	证券时报 中国证券报

013	2011-03-29		独立董事对第二届董事会第二次会议 相关事项发表的独立意见	证券时报 中国证券报
014	2011-03-29		募集资金存放与实际使用情况鉴证报 告	证券时报 中国证券报
015	2011-03-29		2010 年度募集资金存放与使用情况专 项报告	证券时报 中国证券报
016	2011-03-29		内部控制审计报告	证券时报 中国证券报
017	2011-03-29		内部控制自我评价报告	证券时报 中国证券报
018	2011-03-29	2011-004	2010 年度报告	证券时报 中国证券报
019	2011-03-29		控股股东及其他关联方资金占用情况 的专项说明	证券时报 中国证券报
020	2011-03-29		2010 年度财务报表的 审计报告	证券时报 中国证券报
021	2011-03-29	2011-005	2010 年年度报告摘要	证券时报 中国证券报
022	2011-03-29	2011-006	第二届董事会第二次会议 决议	证券时报 中国证券报
023	2011-03-29	2011-007	第二届监事会第二次会议 决议	证券时报 中国证券报
024	2011-03-29	2011-008	召开 2010 年度股东大会的 通知	证券时报 中国证券报
025	2011-03-29	2011-009	2011 年度日常关联交易 预计情况	证券时报 中国证券报
026	2011-04-06	2011-010	举行 2010 年年度报告网上 说明会	证券时报 中国证券报
027	2011-04-18		2011 年第一季度季度报告 全文	证券时报 中国证券报
028	2011-04-18		2011 年第一季度季度报告 正文	证券时报 中国证券报
029	2011-04-21	2011-011	2010 年度股东大会决议	证券时报 中国证券报
030	2011-04-21		2010 年度股东大会 法律意见书	证券时报 中国证券报
031	2011-05-13	2011-012	限售股份上市流通 提示性公告	证券时报 中国证券报
032	2011-05-13		中原证券关于公司限售股份上市流通 的核查意见	证券时报 中国证券报
033	2011-05-23	2011-013	2010 年度分红派息、转增股本实施公 告、	证券时报 中国证券报
034	2011-06-18	2011-014	举行投资者网上交流会的 公告	证券时报 中国证券报
035	2011-07-15	2011-015	2011 年半年度业绩预告 修正公告	证券时报 中国证券报
036	2011-07-26	2011-016	完成注册资本工商变更登记的公告	证券时报 中国证券报
037	2011-07-29	2011-017	2011 半年度业绩快报	证券时报 中国证券报

038	2011-08-16		独立董事对公司 2011 年半年度报告关于控股股东及其他关联方占用公司资金和公司对外担保情况的专项说明及独立意见	证券时报 中国证券报
039	2011-08-16		2011 年半年度报告	证券时报 中国证券报
040	2011-08-16		2011 年半年报财务报告及财务报表附注	证券时报 中国证券报
041	2011-08-16	2011-018	2011 年半年度报告摘要	证券时报 中国证券报
042	2011-08-17	2011-019	关于变更公司网址的公告	证券时报 中国证券报
043	2011-08-24	2011-020	2011 年半年度报告更正公告	证券时报 中国证券报
044	2011-08-24		2011 年半年度报告 (更新后)	证券时报 中国证券报
045	2011-08-24		2011 年半年报财务报告及 财务报表附注 (更新后)	证券时报 中国证券报
046	2011-09-30	2011-021	全资子公司 (合肥远东) 完成变更工商 注册登记	证券时报 中国证券报
047	2011-09-30	2011-022	全资子公司 (合肥远东) 签署募集资金 四方监管协议	证券时报 中国证券报
048	2011-10-15	2011-022	2011 年前三季度业绩预告 修正公告	证券时报 中国证券报
049	2011-10-15	2011-023	2011 第三季度业绩快报	证券时报 中国证券报
050	2011-10-20		2011 年第三季度季度报告 全文	证券时报 中国证券报
051	2011-10-20	2011-024	2011 年第三季度季度报告 正文	证券时报 中国证券报
052	2011-10-26		2011 年第三季度季度报告 全文 (更新后)	证券时报 中国证券报
053	2011-10-26	2011-024	2011 年第三季度季度报告 正文 (更新后)	证券时报 中国证券报
054	2011-10-26	2011-025	2011 年第三季度报告部分 数据更正公告	证券时报 中国证券报
055	2011-10-26	2011-026	第二届董事会第七次会议 决议	证券时报 中国证券报
056	2011-12-24	2011-027	第二届董事会第八次会议 决议	证券时报 中国证券报
057	2011-12-24	2011-028	召开 2012 年第一次临时股东大会的 通知	证券时报 中国证券报
058	2011-12-24	2011-029	第二届监事会第五次会议 决议	证券时报 中国证券报
059	2011-12-24		独立董事对变更大华会计师事务为公 司财务审计机构的独立意见	证券时报 中国证券报
060	2011-12-24		公司董事会审计委员会关于变更公 司财务审计机构的 意见	证券时报 中国证券报
061	2011-12-24		关于开展公司治理专项活动的自查整 改报告	证券时报 中国证券报

第十一节 审计报告

大华审字[2012]3723号

许昌远东传动轴股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的许昌远东传动轴股份有限公司(以下简称“远东传动”)财务报表,包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表,以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,

注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，远东传动的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了远东传动 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所

中国注册会计师：李斌

有限公司

中国注册会计师：连启超

中国·北京

二〇一二年四月八日

资产负债表

编制单位：许昌远东传动轴股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

金额单位：人民币元

项 目	注释	合并		母公司	
		2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
流动资产：					
货币资金	五 1	672,880,662.55	923,778,473.63	499,577,202.20	699,176,539.25
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产					
应收票据	五 2	171,446,264.94	149,757,683.37	170,596,264.94	149,657,683.37
应收账款	五 3/十一 1	260,973,482.27	200,484,815.40	239,529,845.10	188,632,171.95
预付款项	五 4	199,637,571.64	100,290,822.94	137,748,523.52	69,688,175.53
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
应收利息					
应收股利	五 5		1,566,922.85	958,000.37	2,524,923.22
其他应收款	五 6/十一 2	7,573,991.06	5,843,140.67	32,896,786.93	27,561,603.77
买入返售金融资产					
存货	五 7	177,141,366.53	98,391,652.01	151,408,344.03	89,976,660.38
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
流动资产合计		1,489,653,338.99	1,480,113,510.87	1,232,714,967.09	1,227,217,757.47
非流动资产：					
发放委托贷款及垫款					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	五 9/十一 3	77,422,319.79	74,961,691.70	496,585,483.10	454,124,855.01
投资性房地产					
固定资产	五 10	378,666,820.92	266,478,879.23	243,906,783.87	184,434,204.02
在建工程	五 11	63,200,717.56	60,104,066.72	18,836,053.70	10,156,407.43
工程物资					
固定资产清理					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	五 12	86,166,619.32	88,542,989.93	66,234,270.46	67,788,244.13
开发支出					
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产	五 13	6,009,441.57	4,743,361.25	4,375,779.72	3,928,320.69
其他非流动资产					
非流动资产合计		611,465,919.16	494,830,988.83	829,938,370.85	720,432,031.28
资 产 总 计		2,101,119,258.15	1,974,944,499.70	2,062,653,337.94	1,947,649,788.75

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

资产负债表（续）

编制单位：许昌远东传动轴股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

金额单位：人民币元

项 目	注释	合并		母公司	
		2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
流动负债：					
短期借款					
向中央银行借款					
吸收存款及同业存放					
拆入资金					
交易性金融负债					
应付票据					
应付账款	五 15	93,773,734.23	110,456,865.36	120,987,378.79	129,830,647.83
预收款项	五 16	4,444,798.16	1,545,129.83	8,952,984.78	6,053,316.45
卖出回购金融资产款					
应付手续费及佣金					
应付职工薪酬	五 17	3,143,393.82	4,423,601.65	2,720,192.83	4,409,073.74
应交税费	五 18	7,210,533.73	5,330,092.71	5,018,809.15	5,455,671.78
应付利息					
应付股利					
其他应付款	五 19	18,100,902.78	19,303,229.57	19,958,195.53	19,458,756.49
应付分保账款					
保险合同准备金					
代理买卖证券款					
代理承销证券款					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
流动负债合计		126,673,362.72	141,058,919.12	157,637,561.08	165,207,466.29
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
预计负债					
递延所得税负债					
其他非流动负债	五 20	5,913,790.00	6,396,550.00	5,913,790.00	6,396,550.00
非流动负债合计		5,913,790.00	6,396,550.00	5,913,790.00	6,396,550.00
负 债 合 计		132,587,152.72	147,455,469.12	163,551,351.08	171,604,016.29
所有者权益（或股东权益）：					
实收资本（或股本）	五 21	280,500,000.00	187,000,000.00	280,500,000.00	187,000,000.00
资本公积	五 22	1,173,545,036.17	1,267,045,036.17	1,173,545,036.17	1,267,045,036.17
减：库存股					
专项储备					
盈余公积	五 23	55,255,695.08	37,340,073.64	55,255,695.08	37,340,073.64
一般风险准备					
未分配利润	五 24	459,277,030.56	336,050,087.82	389,801,255.61	284,660,662.65
外币报表折算差额					
归属于母公司所有者权益合计		1,968,577,761.81	1,827,435,197.63	1,899,101,986.86	1,776,045,772.46
*少数股东权益		-45,656.38	53,832.95		
所有者权益合计		1,968,532,105.43	1,827,489,030.58	1,899,101,986.86	1,776,045,772.46
负债和所有者权益总计		2,101,119,258.15	1,974,944,499.70	2,062,653,337.94	1,947,649,788.75

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

利润表

编制单位：许昌远东传动轴股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	合并		母公司	
		2011 年度	2010 年度	2011 年度	2010 年度
一、营业总收入		1,030,748,518.36	1,014,814,963.72	1,020,090,972.31	1,008,719,778.88
其中：营业收入	五 25/十一 4	1,030,748,518.36	1,014,814,963.72	1,020,090,972.31	1,008,719,778.88
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本		806,071,404.49	809,043,205.37	820,694,551.86	830,557,967.99
其中：营业成本	五 25/十一 4	658,534,392.50	660,564,380.45	691,559,419.97	688,382,689.51
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					
保单红利支出					
分保费用					
营业税金及附加	五 26	4,704,019.40	3,582,401.48	3,864,176.37	3,081,184.08
销售费用	五 27	62,277,565.29	69,180,161.94	61,350,480.54	69,061,213.94
管理费用	五 28	84,679,709.35	75,923,499.45	67,971,041.97	70,432,804.77
财务费用	五 29	-9,520,855.80	-2,785,106.93	-8,234,624.61	-2,484,862.48
资产减值损失	五 30	5,396,573.75	2,577,868.98	4,184,057.62	2,084,938.17
加：公允价值变动收益（损失					
投资收益（损失以“-”	五 31/十一 5	5,359,596.11	8,264,424.95	5,400,904.21	6,495,000.01
其中：对联营企业和		5,359,596.11	8,264,424.95	5,400,904.21	6,495,000.01
汇兑收益（损失以“-”					
三、营业利润（亏损以“-”号填		230,036,709.98	214,036,183.30	204,797,324.66	184,656,810.90
加：营业外收入	五 32	3,765,038.87	5,963,404.29	3,975,041.69	5,927,049.69
减：营业外支出	五 33	2,639,111.89	1,129,679.63	2,462,522.07	1,121,469.47
其中：非流动资产处置损		177,059.70	447,770.67	20,928.12	441,690.51
四、利润总额（亏损总额以“-”		231,162,636.96	218,869,907.96	206,309,844.28	189,462,391.12
减：所得税费用	五 34	34,019,562.11	33,692,369.84	27,153,629.88	25,241,190.25
五、净利润（净亏损以“-”号填		197,143,074.85	185,177,538.12	179,156,214.40	164,221,200.87
归属于母公司所有者的净利		197,242,564.18	185,233,341.47	179,156,214.40	164,221,200.87
*少数股东损益		-99,489.33	-55,803.35		
六、每股收益：					
基本每股收益		0.70	0.74		
稀释每股收益		0.70	0.74		
七、其他综合收益					
八、综合收益总额		197,143,074.85	185,177,538.12	179,156,214.40	164,221,200.87
归属于母公司所有者的		197,242,564.18	185,233,341.47	179,156,214.40	164,221,200.87
*归属于少数股东的综合		-99,489.33	-55,803.35		

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

编制单位：许昌远东传动轴股份有限公司

2011 年度

金额单位：人民币元

项 目	注释	合 并		母 公 司	
		2011 年度	2010 年度	2011 年度	2010 年度
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		1,084,302,484.14	981,347,718.28	1,118,559,571.56	1,037,157,161.58
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					
收到其他与经营活动有关的现金	五 36(1)	14,654,191.68	13,363,727.29	16,092,073.89	19,286,760.25
经营活动现金流入小计		1,098,956,675.82	994,711,445.57	1,134,651,645.45	1,056,443,921.83
购买商品、接受劳务支付的现金		872,994,781.23	738,014,352.93	950,632,073.29	822,514,242.96
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		80,602,491.20	61,628,650.27	59,873,363.16	46,434,008.90
支付的各项税费		82,760,059.57	86,768,459.55	65,162,813.64	71,356,986.64
支付其他与经营活动有关的现金	五 36(2)	86,785,222.21	84,797,726.54	83,998,773.12	92,632,847.41
经营活动现金流出小计		1,123,142,554.21	971,209,189.29	1,159,667,023.21	1,032,938,085.91
经营活动产生的现金流量净额		-24,185,878.39	23,502,256.28	-25,015,377.76	23,505,835.92
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金					
取得投资收益收到的现金		1,908,682.56	11,943.99	1,908,682.56	11,943.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现		223,000.00	1,623,800.00	6,342,780.65	1,614,000.00
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入小计		2,131,682.56	1,635,743.99	8,251,463.21	1,625,943.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现		167,878,994.24	273,387,225.39	81,870,801.49	160,305,856.42
投资支付的现金		1,408,200.00		1,408,200.00	
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				40,000,000.00	335,650,000.00
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计		169,287,194.24	273,387,225.39	123,279,001.49	495,955,856.42
投资活动产生的现金流量净额		-167,155,511.68	-271,751,481.40	-115,027,538.28	-494,329,912.43
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金			1,223,316,650.00		1,223,316,650.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款所收到的现金			30,000,000.00		30,000,000.00
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金	五 36(3)		20,000,000.00		20,000,000.00
筹资活动现金流入小计			1,273,316,650.00		1,273,316,650.00
偿还债务所支付的现金			150,000,000.00		150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		59,556,421.01	37,918,024.74	59,556,421.01	37,918,024.74
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					
筹资活动现金流出小计		59,556,421.01	187,918,024.74	59,556,421.01	187,918,024.74
筹资活动产生的现金流量净额		-59,556,421.01	1,085,398,625.26	-59,556,421.01	1,085,398,625.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响					
五、现金及现金等价物净增加额		-250,897,811.08	837,149,400.14	-199,599,337.05	614,574,548.75
加：期初现金及现金等价物余额		923,778,473.63	86,629,073.49	699,176,539.25	84,601,990.50
六、期末现金及现金等价物余额	五 37(2)	672,880,662.55	923,778,473.63	499,577,202.20	699,176,539.25

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

股东权益变动表（合并）

编制单位：许昌远东传动轴股份有限公司

2011 年度

金额单位：人民币元

项 目	行次	本 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	小计		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
一、上年年末余额	1	187,000,000.00	1,267,045,036.17			37,340,073.64		336,050,087.82		1,827,435,197.63	53,832.95	1,827,489,030.58
加：会计政策变	2											
前期差错	3											
其他												
二、本年初余额	4	187,000,000.00	1,267,045,036.17			37,340,073.64		336,050,087.82		1,827,435,197.63	53,832.95	1,827,489,030.58
三、本年增减变动金额(减)	5	93,500,000.00	-93,500,000.00			17,915,621.44		123,226,942.74		141,142,564.18	-99,489.33	141,043,074.85
（一）净利润	6							197,242,564.18		197,242,564.18	-99,489.33	197,143,074.85
（二）其他综合收益	7											
上述（一）和（二）小计	12							197,242,564.18		197,242,564.18	-99,489.33	197,143,074.85
（三）所有者投入和减少	13											
1.所有者投入资本	14											
2.股份支付计入所有者权	15											
3.其他	16											
（四）利润分配	20					17,915,621.44		-74,015,621.44		-56,100,000.00		-56,100,000.00
1.提取盈余公积	21					17,915,621.44		-17,915,621.44				
2.提取一般风险准备	27											
3.对所有者（或股东）的	28							-56,100,000.00		-56,100,000.00		-56,100,000.00
4.其他	29											
（五）所有者权益内部结	30	93,500,000.00	-93,500,000.00									
1.资本公积转增资本（或	31	93,500,000.00	-93,500,000.00									
2.盈余公积转增资本（或	32											
3.盈余公积弥补亏损	33											
4.其他	34											
（六）专项储备提取和使	17											
1.提取专项储备	18											
2.使用专项储备	19											
（七）其他												
四、本年年末余额	35	280,500,000.00	1,173,545,036.17			55,255,695.08		459,277,030.56		1,968,577,761.81	-45,656.38	1,968,532,105.43

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

股东权益变动表（合并）

编制单位：许昌远东传动轴股份有限公司

2010 年度

金额单位：人民币元

项 目	行次	本 年 金 额									少数股东权益	所有者权益合计
		归属于母公司所有者权益										
		实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
栏 次	—	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
一、上年年末余额	1	140,000,000.00	90,728,386.17			20,917,953.55		204,638,866.44		456,285,206.16	109,636.30	456,394,842.46
加：会计政策变	2											
前期差错	3											
其他												
二、本年年初余额	4	140,000,000.00	90,728,386.17			20,917,953.55		204,638,866.44		456,285,206.16	109,636.30	456,394,842.46
三、本年增减变动金额(减)	5	47,000,000.00	1,176,316,650.00			16,422,120.09		131,411,221.38		1,371,149,991.47	-55,803.35	1,371,094,188.12
（一）净利润	6							185,233,341.47		185,233,341.47	-55,803.35	185,177,538.12
（二）其他综合收益	7											
上述（一）和（二）小计	12							185,233,341.47		185,233,341.47	-55,803.35	185,177,538.12
（三）所有者投入和减少	13	47,000,000.00	1,176,316,650.00							1,223,316,650.00		1,223,316,650.00
1.所有者投入资本	14	47,000,000.00	1,176,316,650.00							1,223,316,650.00		1,223,316,650.00
2.股份支付计入所有者权	15											
3.其他	16											
（四）利润分配	20					16,422,120.09		-53,822,120.09		-37,400,000.00		-37,400,000.00
1.提取盈余公积	21					16,422,120.09		-16,422,120.09				
2.提取一般风险准备	27											
3.对所有者（或股东）的	28							-37,400,000.00		-37,400,000.00		-37,400,000.00
4.其他	29											
（五）所有者权益内部结	30											
1.资本公积转增资本（或	31											
2.盈余公积转增资本（或	32											
3.盈余公积弥补亏损	33											
4.其他	34											
（六）专项储备提取和使	17											
1.提取专项储备	18											
2.使用专项储备	19											
（七）其他												
四、本年年末余额	35	187,000,000.00	1,267,045,036.17			37,340,073.64		336,050,087.82		1,827,435,197.63	53,832.95	1,827,489,030.58

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

股东权益变动表（母公司）

编制单位：许昌远东传动轴股份有限公司

2011 年度

金额单位：人民币元

项 目	行次	本 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	未分配利润	其他	小计		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
一、上年年末余额	1	187,000,000.00	1,267,045,036.17			37,340,073.64		284,660,662.65		1,776,045,772.46		1,776,045,772.46
加：会计政策变	2											
前期差错更	3											
其他												
二、本年年初余额	4	187,000,000.00	1,267,045,036.17			37,340,073.64		284,660,662.65		1,776,045,772.46		1,776,045,772.46
三、本年增减变动金额(减	5	93,500,000.00	-93,500,000.00			17,915,621.44		105,140,592.96		123,056,214.40		123,056,214.40
(一) 净利润	6							179,156,214.40		179,156,214.40		179,156,214.40
(二) 其他综合收益	7											
上述(一)和(二)小计	12							179,156,214.40		179,156,214.40		179,156,214.40
(三)所有者投入和减少资	13											
1. 所有者投入资本	14											
2. 股份支付计入所有者权	15											
3. 其他	16											
(四) 利润分配	20					17,915,621.44		-74,015,621.44		-56,100,000.00		-56,100,000.00
1. 提取盈余公积	21					17,915,621.44		-17,915,621.44				
2. 提取一般风险准备	27											
3. 对所有者(或股东)的分	28							-56,100,000.00		-56,100,000.00		-56,100,000.00
4. 其他	29											
(五)所有者权益内部结转	30	93,500,000.00	-93,500,000.00									
1. 资本公积转增资本(或股	31	93,500,000.00	-93,500,000.00									
2. 盈余公积转增资本(或股	32											
3. 盈余公积弥补亏损	33											
4. 其他	34											
(六)专项储备提取和使用	17											
1. 提取专项储备	18											
2. 使用专项储备	19											
(七) 其他												
四、本年年末余额	35	280,500,000.00	1,173,545,036.17			55,255,695.08		389,801,255.61		1,899,101,986.86		1,899,101,986.86

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

股东权益变动表（母公司）

编制单位：许昌远东传动轴股份有限公司

2010 年度

金额单位：人民币元

项 目	行次	本 年 金 额									少数股东权益	所有者权益合计
		归属于母公司所有者权益										
		实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
栏 次	一	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
一、上年年末余额	1	140,000,000.00	90,728,386.17			20,917,953.55		174,261,581.87		425,907,921.59		425,907,921.59
加：会计政策变更	2											
前期差错更正	3											
其他												
二、本年年初余额	4	140,000,000.00	90,728,386.17			20,917,953.55		174,261,581.87		425,907,921.59		425,907,921.59
三、本年增减变动金额(减)	5	47,000,000.00	1,176,316,650.00			16,422,120.09		110,399,080.78		1,350,137,850.87		1,350,137,850.87
（一）净利润	6							164,221,200.87		164,221,200.87		164,221,200.87
（二）其他综合收益	7											
上述（一）和（二）小计	12							164,221,200.87		164,221,200.87		164,221,200.87
（三）所有者投入和减少资本	13	47,000,000.00	1,176,316,650.00							1,223,316,650.00		1,223,316,650.00
1. 所有者投入资本	14	47,000,000.00	1,176,316,650.00							1,223,316,650.00		1,223,316,650.00
2. 股份支付计入所有者权益	15											
3. 其他	16											
（四）利润分配	20					16,422,120.09		-53,822,120.09		-37,400,000.00		-37,400,000.00
1. 提取盈余公积	21					16,422,120.09		-16,422,120.09				
2. 提取一般风险准备	27											
3. 对所有者（或股东）的分	28							-37,400,000.00		-37,400,000.00		-37,400,000.00
4. 其他	29											
（五）所有者权益内部结转	30											
1. 资本公积转增资本(或股	31											
2. 盈余公积转增资本(或股	32											
3. 盈余公积弥补亏损	33											
4. 其他	34											
（六）专项储备提取和使用	17											
1. 提取专项储备	18											
2. 使用专项储备	19											
（七）其他												
四、本年年末余额	35	187,000,000.00	1,267,045,036.17			37,340,073.64		284,660,662.65		1,776,045,772.46		1,776,045,772.46

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

许昌远东传动轴股份有限公司

2011 年度财务报表附注

编制单位：许昌远东传动轴股份有限公司
币元

金额单位：人民

一、 公司的基本情况

许昌远东传动轴股份有限公司（以下简称公司或本公司）由许昌远东传动轴有限公司整体变更设立。许昌远东传动轴有限公司是由刘延生等自然人出资成立于 2004 年 6 月 16 日，注册资金 1,726 万元，已经河南博达会计师事务所豫博会设验字(2004)49 号验资报告验证确认。2006 年 7 月经许昌远东传动轴有限公司股东会同意增资扩股，注册资本变更为 3,453 万元，已经河南智信会计师事务所有限公司豫智会变验（2006）031 号验资报告验证确认。2006 年 8 月经许昌远东传动轴有限公司股东会同意增资扩股，注册资本变更为 3,670 万元，已经河南智信会计师事务所有限公司豫智会验（2006）042 号验资报告验证确认。

根据许昌远东传动轴有限公司 2007 年 10 月临时股东会决议和本公司 2007 年 11 月召开的创立大会决议，以 2007 年 9 月 30 日为基准日，将许昌远东传动轴有限公司整体变更为许昌远东传动轴股份有限公司，刘延生等 16 名自然人以其拥有的许昌远东传动轴有限公司 2007 年 9 月 30 日经审计的净资产 157,110,414.71 元为基础，折合公司的注册资本 128,450,000.00 元，其余 28,660,414.71 元计入资本公积。许昌远东传动轴有限公司 2007 年 9 月 30 日的净资产已经天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司审计，并出具了天健华证中洲审（2007）NZ 字第 060004 号审计报告。本次折合投入公司的注册资本已经天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司验证确认，并出具了天健华证中洲验（2007）GF 字第 060004 号验资报告。

2007 年 12 月，根据公司 2007 年第一次临时股东大会决议和相关股份认购协议，公司增加注册资本人民币 11,550,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 140,000,000.00 元。新增注册资本由深圳市基石创业投资有限公司等三家企业认缴，变更注册资本后，股东为 16 名自然人股东和三个企业法人股东。本次增加注册资本已经天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司验证确认，并出具了天健华证中洲验（2007）GF 字第 060007 号验资报告。

根据公司 2009 年度股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2010]441 号《关于核准许昌远东传动轴股份有限公司首次公开发行股票批复》，本公司于 2010 年 5 月 4 日向社会公开发行人民币普通股（A 股）4700 万股，每股面值 1 元，每股发行价格 26.60 元。截至 2010 年 5 月 7 日止，本公司已收到社会公众股股东缴入的出资款 1,250,200,000.00 元，扣除发行费用后实际募集资金净额 1,223,316,650.00 元，其中新增注册资本 47,000,000.00 元，余额 1,176,316,650.00 元计入资本公积。上述出资款的到位情况，业经天健正信会计师事务所有限公司天健正信验（2010）综字第 220003 号验资报告验证。

根据深圳证券交易所下发的《关于许昌远东传动轴股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上【2010】152 号）同意，本公司股票于 2010 年 5 月 18 日起在深圳证券交易所上市交易。

根据公司 2010 年度股东大会批准，公司以 2010 年 12 月 31 日的公司总股本 18,700.00 万股为基数，以资本公积转增股本，每 10 股转增 5 股。转增后的股本为 28,050.00 万股，此次变更已经天健正信会计师事务所有限公司天健正信验(2011)综字第 220007 号验资报告验证。

公司取得许昌市工商行政管理局核发的 411000100004384 号《企业法人营业执照》，注册地址为：许昌市北郊尚集镇，法定代表人：刘延生，注册资本 28,050.00 万元。

公司经营范围：自营本企业自产的机电产品、成套设备及相关技术的出口业务（国家组织统一联合经营的出口商品及核定公司经营的进口商品除外）；自营本企业生产、科研所需要的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务，自营本企业的进料加工和三类一补贸易业务。

本公司属汽车零部件加工业，公司的主营业务为生产销售汽车和工程机械传动轴。

本公司的主要产品包括汽车和工程机械用各类传动轴，本公司营业收入主要是以上产品的销售收入，报告期内公司主营业务未发生变更。

本公司的基本组织架构：主要设有 11 个部门，分别是审计部、财务部、人力资源部、公司办公室、国际贸易部、市场营销部、技术研发部、制造装备部、品质保证部、体系办公室、证券事务部。

本公司目前全资子公司 4 个，分别是许昌中兴锻造有限公司、潍坊远东传动轴有限公司、包头远东传动轴有限公司、合肥远东传动轴有限公司；控股子公司 2 个，分别是北京富搏达传动轴有限公司、柳州宇航传动轴有限公司。

本公司目前参股公司 5 个，分别是许昌万向钱潮远东有限公司、天津雷沃重工有限公司、福田重型机械股份有限公司、北京北汽远东传动部件有限公司、重庆重汽远东传动轴有限责任公司。

二、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 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《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。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

(二) 遵循企业会计准则的声明

本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 2011 年 12 月 31 日的财务状况、2011 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下的企业合并

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

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非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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。

(六) 合并财务报表的编制方法

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。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，

在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

(七) 现金及现金等价物

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币交易

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

(九) 金融工具

1、 金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项（相关说明见附注二之（十））、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产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，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产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。

（2）持有至到期投资

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产，该非衍生金融资产有活跃的市场，可以取得其市场价格。本公司对持有至到期投资，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。支付的价款中包含的已

到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

（3）可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产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到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产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，可供出售金融资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，具体包括：1) 为了近期内回购而承担的金融负债；2) 本公司基于风险管理、战略投资需要等，直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；3) 不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

（5）其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。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确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按照下列两

项金额之中的较高者进行后续计量：

- 1)、按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；
- 2)、初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

2、金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

- (1) 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；
- (2) 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

- (1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。
- (2) 未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

3、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，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

4、金融工具的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量

折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

5、金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查。

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值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。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时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，计入“资产减值损失”。

(十) 应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

本公司将单项金额超过 200.00 万元的应收账款或单项金额超过 50.00 万元的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

本公司本年度无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项。

2、 按组合计提坏账准备的应收款项

本公司将应收款项按款项性质分为销售货款、应收及暂付款项等。对组合销售货款、应收及暂付款项均采用账龄分析法计提坏账准备，确定计提比例如下：

账龄	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
计提比例	5%	10%	50%	100%

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

如果有迹象表明某项应收款项的可收回性与该账龄段其他应收款项有明显差别，导致该应收款项如果按照既定比例计提坏账准备，无法真实反映其可收回金额的，采用个别认定法计提坏账准备。

本公司本年度无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品及半成品、产成品（库存商品）等。

2、 发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，以及承揽工程预计存在的亏损部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备，但对于数量繁多，单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。其中：对于库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。

4、 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

(十二) 长期股权投资

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资和其他长期股权投资。

1、 初始投资成本的确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注二之（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

本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，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，均按照初始投资成本计价。

2、 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

本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，后续计量采用权益法核算。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；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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司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。

本公司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，后续计量采用成本法核算。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，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。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十三) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

2、 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本公司对所有固定资产计提折旧，折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	25	5%	3.80%
机器设备	10	5%	9.50%
运输设备	5	5%	19.00%
其他设备	5	5%	19.00%

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若固定资产的可收回金额低于账面价值，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。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司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本公司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。
- (4) 本公司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。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。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。

5、其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。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。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十四) 在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十五) 借款费用

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定

可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。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。

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，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，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，借款费用继续资本化。

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，停止借款费用资本化。

（十六） 无形资产与开发支出

无形资产是指本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，包括土地使用权、外购软件系统、注册商标等。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50 年	平均年限法	
商标使用权	10 年	平均年限法	
软件	5-10 年	平均年限法	

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：（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。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

（十七） 商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。

（十八） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。摊销方法在受益期间平均摊销。

（十九） 职工薪酬

本公司职工薪酬指为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费、职工

教育经费等。在职工提供服务的会计期间，本公司将应付的职工薪酬确认为负债，根据职工提供服务的受益对象计入相应的产品成本、劳务成本、资产成本及当期损益。

(二十) 预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（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。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

(二十一) 收入

1、 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）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企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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。

2、 提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，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。本公司根据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例、已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工百分比。

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：

A、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。

B、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。

本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

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十二) 政府补助

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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(二十三) 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本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。

(二十四) 经营租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

本公司作为出租人，经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

本公司作为承租人，经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(二十五) 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

(二十六) 前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正。

三、 税项

本公司及子公司主要的应纳税项列示如下：

1. 流转税及附加税费

税目	纳税（费）基础	税（费）率	备注
增值税	销售货物和提供加工、修理修配劳务	17%	本公司出口产品退税率为 17%
营业税	租赁收入	5%	
城建税	应交流转税额	5%/7%	
教育费附加	应交流转税额	3%	
地方教育费附加	应交流转税额	2%	

2. 企业所得税

公司名称	税率	备注
许昌远东传动轴股份有限公司	母公司	15%
许昌中兴锻造有限公司	子公司	25%
北京富搏达传动轴有限公司	子公司	25%
柳州宇航传动轴有限公司	子公司	25%

公司名称	税率	备注
潍坊远东传动轴有限公司	子公司	25%
包头远东传动轴有限公司	子公司	25%
合肥远东传动轴有限公司	子公司	25%

根据河南省科技厅、河南省财政厅、河南省国家税务局和河南省地方税务局联合下发的豫科【2008】175 号《关于认定河南省 2008 年度第一批高新技术企业的通知》，本公司被认定为河南省 2008 年度第一批高新技术企业，证书编号 GR200841000100，公司 2008 年-2010 年所得税适用税率 15%。

根据 2012 年 1 月 18 日河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局联合下发的豫科【2012】8 号《关于公布河南省 2011 年度通过复审高新技术企业名单的通知》，公司通过高新技术企业复审，取得高新技术企业证书，证书编号：GF201141000121，发证时间：2011 年 10 月 28 日，有效期：三年。根据相关规定，公司企业所得税 2011 年-2013 年度适用税率为 15%。

3. 房产税

房产税按照房产原值的70%为纳税基准，税率为1.2%，以租金收入为纳税基准，税率为12%。

4. 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

四、企业合并及合并财务报表

截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司的子公司的基本情况

(1)、通过投资设立方式取得的子公司

子公司名称（全称）	子公司类型		注册地	业务性质	注册资本	法人代表	主要经营范围
	直接	间接					
北京富搏达传动轴有限公司	控股子公司		北京市怀柔区	传动轴加工	1,100.00 万	张卫民	传动轴生产和销售
柳州宇航传动轴有限公司	控股子公司		柳州市	传动轴加工	500.00 万	万永安	传动轴生产和销售
潍坊远东传动轴有限公司	全资子公司		潍坊市	传动轴加工	4,000.00 万	赵保江	传动轴生产和销售
包头远东传动轴有限公司	全资子公司		包头市	传动轴加工	1,500.00 万	徐开阳	传动轴生产和销售
合肥远东传动轴有限公司	全资子公司		合肥市	传动轴加工	8,000.00 万	赵保江	传动轴生产和销售
子公司名称（全称）	持股比例		表决权比例（%）	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	是否合并	
	直接	间接					
北京富搏达传动轴有限公司	直接		99.00%	1,075.45 万		是	
柳州宇航传动轴有限公司	直接		98.00%	490.00 万		是	
潍坊远东传动轴有限公司	直接		100.00%	11,326.00 万		是	

包头远东传动轴有限公司	直接	100.00%	1,500.00 万		是
合肥远东传动轴有限公司	直接	100.00%	8,000.00 万		是
子公司名称 (全称)	企业类型	组织机构代码	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期初所有者权益中所享有份额后的余额
北京富搏达传动轴有限公司	有限	77709643-5	11.98 万		
柳州宇航传动轴有限公司	有限	79681559-7	-16.54 万		
潍坊远东传动轴有限公司	有限	67053382-6			
包头远东传动轴有限公司	有限	55811358-1			
合肥远东传动轴有限公司	有限	56750572-0			

(2)、通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称 (全称)	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	主要经营范围
许昌中兴锻造有限公司	全资子公司	许昌市	锻造加工	12,000.00 万	张卫民	各种锻造
子公司名称 (全称)	持股比例		表决权比例 (%)	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	是否合并
	直接	间接				
许昌中兴锻造有限公司	100.00%		100.00	195,248,636.07		是
子公司名称 (全称)	企业类型	组织机构代码	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期初所有者权益中所享有份额后的余额	
许昌中兴锻造有限公司	有限	71914541-1				

五、 财务报表主要项目注释

1、 货币资金

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
一、现金						
人民币	109,461.82		109,461.82	158,816.08		158,816.08
现金小计			109,461.82			158,816.08
二、银行存款						
人民币	671,664,463.15		671,664,463.15	923,619,657.55		923,619,657.55
美元	175,647.54	6.3009	1,106,737.58			
银行存款小计			672,771,200.73			923,619,657.55
合 计			672,880,662.55			923,778,473.63

(1) 截至 2011 年 12 月 31 日止, 本公司不存在抵押、冻结、或有潜在收回风险的款项。

(2) 年末余额比年初余额减少 250,897,811.08 元, 减少 27.16%, 主要系公司募集资金投入使用所致。

2、应收票据

(1) 应收票据明细项目列示如下:

项 目	年末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	135,845,968.94	149,707,683.37
商业承兑汇票	35,600,296.00	50,000.00
合 计	171,446,264.94	149,757,683.37

(2) 年末已背书未到期的票据金额最大的前五项明细列示如下:

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
包头北奔重型汽车有限公司	2011/9/6	2012/3/6	7,000,000.00	
烟台恒丰汽车销售有限公司	2011/12/9	2012/6/9	6,500,000.00	
山东临工工程机械有限公司	2011/8/18	2012/2/18	5,000,000.00	
徐州正帝汽车贸易有限公司	2011/9/26	2012/3/26	5,000,000.00	
江西宏昌汽车发展有限公司	2011/9/29	2012/3/29	5,000,000.00	
合 计			28,500,000.00	

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日止, 应收票据余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项, 关联方单位欠款情况详见本附注六之 (三) 所述。

3、应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下:

类别	年末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
销售货款	281,889,202.82	100.00	20,915,720.55	7.42	260,973,482.27
组合小计	281,889,202.82	100.00	20,915,720.55	7.42	260,973,482.27
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	281,889,202.82	100.00	20,915,720.55	7.42	260,973,482.27
类别	年初账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
销售货款	216,436,091.92	100.00	15,951,276.52	7.37	200,484,815.40
组合小计	216,436,091.92	100.00	15,951,276.52	7.37	200,484,815.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	216,436,091.92	100.00	15,951,276.52	7.37	200,484,815.40

单项金额超过 200.00 万元的应收账款确认为单项金额重大的应收账款。

其中，外币列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	1,217,101.75	6.3009	7,668,836.41	180,497.53	6.6227	1,195,380.99

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	269,900,561.49	95.75	13,495,028.07	256,405,533.42
1—2 年 (含)	3,368,963.69	1.19	336,896.37	3,032,067.32
2—3 年 (含)	3,071,763.06	1.09	1,535,881.53	1,535,881.53
3 年以上	5,547,914.58	1.97	5,547,914.58	
合 计	281,889,202.82	100.00	20,915,720.55	260,973,482.27

账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	204,934,817.17	94.68	10,246,740.86	194,688,076.31
1—2 年 (含)	5,843,594.77	2.70	584,359.48	5,259,235.29
2—3 年 (含)	1,075,007.61	0.50	537,503.81	537,503.80
3 年以上	4,582,672.37	2.12	4,582,672.37	
合 计	216,436,091.92	100.00	15,951,276.52	200,484,815.40

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日止，应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	合营企业	44,496,834.60	1 年以内	15.79
第二名	客户	24,152,081.55	1 年以内	8.57
第三名	客户	17,858,114.43	1 年以内	6.34
第四名	合营企业	15,706,809.03	1 年以内	5.57
第五名	客户	9,031,210.76	1 年以内	3.20
合 计		111,245,050.37		39.46

(4) 年末应收账款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款，

关联方单位欠款情况详见本附注六之（三）。

（5） 应收账款坏账准备变动情况

项目	年初账面余额	本年计提额	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	15,951,276.52	4,964,444.03			20,915,720.55

（6） 应收账款账面金额年末较年初增长 30.24%，主要系公司加大市场开拓力度，增加新客户以及当年新增部分应收账款未到约定付款期；同时受国内宏观经济调控政策影响，公司部分下游客户延长了付款期所致。

4、预付款项

（1） 预付款项按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	188,742,406.27	94.54	93,106,555.46	92.84
1—2 年（含）	6,516,293.75	3.26	2,119,682.58	2.11
2—3 年（含）	1,491,426.61	0.75	2,171,550.84	2.17
3 年以上	2,887,445.01	1.45	2,893,034.06	2.88
合计	199,637,571.64	100.00	100,290,822.94	100.00

（2） 年末预付款项前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末账面余额	占预付账款总额的比例（%）	预付时间	未结算原因
承德建龙特殊钢有限公司	供应商	48,012,633.98	24.05	2011 年	在结算期之内
中国第一重型机械股份公司	供应商	15,070,000.00	7.55	2011 年	在结算期之内
郑州帝马数控机床有限公司	供应商	5,453,300.00	2.73	2011 年	在结算期之内
河南长盛机械设备有限公司	供应商	5,100,735.96	2.55	2011 年	在结算期之内
青岛益友锻压机械有限公司	供应商	4,680,000.00	2.34	2011 年	在结算期之内
合计		78,316,669.94	39.22		

（3） 账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下：

单位名称	年末账面余额	账龄	未及时结算原因
武汉振中科技发展有限公司	560,000.00	1-2 年	未到结算期
合计	560,000.00		

（4） 截至 2011 年 12 月 31 日止，预付款项余额中无预付持有本公司 5%（含 5%）以

上表表决权股份的股东单位款项，预付关联方单位款项详见本附注六之（三）。

（5） 预付款项年末账面余额比年初余额增加 99,346,748.70 元，增长 99.06%，主要是公司本年预付募投项目工程设备款及材料款大幅增加所致。

5、 应收股利

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、账龄一年以内的应收股利	1,566,922.85	4,348,476.12	5,915,398.97	
许昌万向钱潮远东有限公司	1,566,922.85	2,439,793.56	4,006,716.41	
北京北汽远东传动部件有限公司		1,908,682.56	1,908,682.56	
二、账龄一年以上的应收股利				
合 计	1,566,922.85	4,348,476.12	5,915,398.97	

6、 其他应收款

（1） 其他应收款按类别分析列示如下：

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
应收及暂付款项	9,696,666.93	100.00	2,122,675.87	21.89	7,573,991.06
组合小计	9,696,666.93	100.00	2,122,675.87	21.89	7,573,991.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	9,696,666.93	100.00	2,122,675.87	21.89	7,573,991.06
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
应收及暂付款项	7,533,686.82	100.00	1,690,546.15	22.44	5,843,140.67
组合小计	7,533,686.82	100.00	1,690,546.15	22.44	5,843,140.67
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	7,533,686.82	100.00	1,690,546.15	22.44	5,843,140.67

单项金额超过 50.00 万元的其他应收款确认为单项金额重大的其他应收款。

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	7,291,948.21	75.20	364,597.41	6,927,350.80
1—2 年	456,797.30	4.71	45,679.73	411,117.57
2—3 年	471,045.38	4.86	235,522.69	235,522.69
3 年以上	1,476,876.04	15.23	1,476,876.04	
合 计	9,696,666.93	100.00	2,122,675.87	7,573,991.06

账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	5,269,448.21	69.94	263,472.41	5,005,975.80
1—2 年	697,593.66	9.26	69,759.37	627,834.29
2—3 年	418,661.16	5.56	209,330.58	209,330.58
3 年以上	1,147,983.79	15.24	1,147,983.79	
合 计	7,533,686.82	100.00	1,690,546.15	5,843,140.67

(3) 年末其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款, 也无应收关联方单位的款项。

(4) 截至 2011 年 12 月 31 日止, 其他应收款前五名列示如下:

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	账龄	占其他应 收款总额 的比例 (%)
北京正金时代广告有限责任公司	暂付款	广告商	300,000.00	1 年以内	3.09
安徽华菱汽车股份有限公司	廉政保证金	客户	300,000.00	1-2 年	3.09
张峰	备用金	员工	157,270.82	1 年以内	1.62
孟红岩	备用金	员工	133,456.40	1 年以内	1.38
翟晓会	备用金	员工	123,350.27	1 年以内	1.27
合 计			1,014,077.49		10.45

(5) 其他应收款坏账准备变动情况

项目	年初账面余额	本年计提额	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	1,690,546.15	432,129.72			2,122,675.87

7、存货

(1) 存货分项列示如下:

项 目	年末数	年初数

	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	116,587,707.13		116,587,707.13	52,975,797.86		52,975,797.86
在产品及半成品	16,613,169.66		16,613,169.66	14,898,015.12		14,898,015.12
库存商品	43,940,489.74		43,940,489.74	30,517,839.03		30,517,839.03
合计	177,141,366.53		177,141,366.53	98,391,652.01		98,391,652.01

(2) 存货账面余额年末较年初增加 78,749,714.52 元，增长 80.04%，主要是公司业务规模扩大，各种存货储备增加所致。

(3) 年末存货账面价值不存在低于可收回净值的情况，不需计提存货跌价准备。

8、对合营企业投资和对联营企业投资

本公司主要合营企业联营企业相关信息列示如下：

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	年末资产总额 (万元)	年末负债总额 (万元)	年末净资产总额 (万元)	本年营业收入总额 (万元)	本年净利润 (万元)
一、合营企业							
重庆重汽远东传动轴有限责任公司	50.00	50.00	12,619.06	5,512.20	7,106.86	8,554.86	727.17
北京北汽远东传动部件有限公司	50.00	50.00	14,276.06	7,656.14	6,619.92	32,932.53	99.26
二、联营企业							
许昌万向钱潮远东有限公司	45.27	45.27	11,403.90	9,002.55	2,401.35	17,380.83	271.14

9、长期股权投资

长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	投资成本	年初账面余额	本年增减额 (减少以“-”号填列)	年末账面余额
重庆重汽远东传动轴有限责任公司	权益法	25,608,640.00	30,666,288.09	3,202,096.66	33,868,384.75
北京北汽远东传动部件有限公司	权益法	21,008,200.00	30,212,146.76	470,892.99	30,683,039.75
许昌万向钱潮远东有限公司	权益法	7,319,002.55	12,083,256.85	-1,212,361.56	10,870,895.29
福田重型机械股份有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
天津雷沃重机有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
合计		55,935,842.55	74,961,691.70	2,460,628.09	77,422,319.79
被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
重庆重汽远东传动轴有限责任公司	50.00	50.00			
北京北汽远东传动部件有限	50.00	50.00			1,908,682.56

公司				
许昌万向钱潮远东有限公司	45.27	45.27		2,439,793.56
福田重型机械股份有限公司	0.16	0.16		
天津雷沃重机有限公司	0.24	0.24		
合计				4,348,476.12

10、 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下:

项目	年初账面余额	本年增加额		本年减少额	年末账面余额
		本年新增	本年计提		
一、固定资产原价合计	357,110,125.20		149,531,948.42	5,920,178.71	500,721,894.91
1、房屋建筑物	81,153,043.97		39,272,554.98		120,425,598.95
2、机器设备	263,753,907.38		102,156,649.66	5,509,287.97	360,401,269.07
3、运输工具	4,955,906.46		1,715,169.79		6,671,076.25
4、其他	7,247,267.39		6,387,573.99	410,890.74	13,223,950.64
二、累计折旧合计	90,631,245.97		32,748,073.58	1,324,245.56	122,055,073.99
1、房屋建筑物	19,208,440.03		2,685,814.04		21,894,254.07
2、机器设备	66,797,759.91		27,103,649.18	1,240,051.99	92,661,357.10
3、运输工具	2,838,328.51		997,527.92		3,835,856.43
4、其他	1,786,717.52		1,961,082.44	84,193.57	3,663,606.39
三、固定资产净值合计	266,478,879.23				378,666,820.92
1、房屋建筑物	61,944,603.94				98,531,344.88
2、机器设备	196,956,147.47				267,739,911.97
3、运输工具	2,117,577.95				2,835,219.82
4、其他	5,460,549.87				9,560,344.25
四、固定资产减值准备累计金额合计					
1、房屋建筑物					
2、机器设备					
3、运输工具					
4、其他					
五、固定资产账面价值合计	266,478,879.23				378,666,820.92
1、房屋建筑物	61,944,603.94				98,531,344.88
2、机器设备	196,956,147.47				267,739,911.97
3、运输工具	2,117,577.95				2,835,219.82
4、其他	5,460,549.87				9,560,344.25

(2) 本年计提的折旧额为 32,748,073.58 元。

- (3) 本年在建工程完工转入固定资产 124,401,990.21 元。
- (4) 截至 2011 年 12 月 31 日, 本公司无暂时闲置固定资产。
- (5) 年末固定资产不存在减值情况, 不需要计提减值准备。
- (6) 本年固定资产原值增加 40.21%, 主要系公司募投项目投入所致。

11、 在建工程

- (1) 在建工程分项列示如下:

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
年产 100 万套商用车传动轴项目				6,156,399.73		6,156,399.73
年产 150 万套商用车传动轴项目	16,176,555.00		16,176,555.00			
汽车传动轴工程技术研发中心项目				836,418.00		836,418.00
其他工程	2,659,498.70		2,659,498.70	3,626,144.57		3,626,144.57
机加工车间				420,000.00		420,000.00
柳州宇航综合厂房	248,937.76		248,937.76	6,293,827.79		6,293,827.79
年产 2 万吨传动轴零部件锻造项目				3,294,148.09		3,294,148.09
年产 3.5 万吨传动轴零部件锻造项目	28,666,469.00		28,666,469.00	39,401,390.54		39,401,390.54
潍坊远东年产 50 万套商用车传动轴项目						
包头远东年产 30 万套商用车传动轴项目	7,785,593.10		7,785,593.10	75,738.00		75,738.00
合肥远东年产 55 万套生产线	7,663,664.00		7,663,664.00			
合计	63,200,717.56		63,200,717.56	60,104,066.72		60,104,066.72

- (2) 重大在建工程项目基本情况及增减变动如下:

工程名称	预算金额	资金来源	年初金额		本年增加额	
			金额	其中: 利息资本化	金额	其中: 利息资本化
年产 100 万套商用车传动轴项目	17,116 万元	募股资金	6,156,399.73		41,574,578.17	
年产 150 万套商用车传动轴项目	13,229 万元	超募资金			16,176,555.00	
汽车传动轴工程技术研发中心项目	3,029 万元	超募资金	836,418.00		6,185,976.43	
其他工程		自筹	3,626,144.57		2,175,710.87	
机加工车间		自筹	420,000.00		3,595,000.00	
柳州宇航综合厂房		自筹	6,293,827.79		1,757,536.90	

年产 2 万吨传动轴零部件锻造项目	4,333 万元	募股资金	3,294,148.09			
年产 3.5 万吨传动轴零部件锻造项目	10,925 万元	超募资金	39,401,390.54		31,772,689.87	
潍坊远东年产 50 万套商用车传动轴项目	9,450 万元	募股资金			6,817,074.71	
包头远东年产 30 万套商用车传动轴项目		自筹	75,738.00		7,709,855.10	
合肥远东年产 55 万套生产线	5,800 万元	超募资金			9,733,664.00	
合计			60,104,066.72		127,498,641.05	

(续上表)

工程名称	本年减少额		年末金额		工程累计投入占预算比例(%)
	金额	其中：本年转固	金额	其中：利息资本化	
年产 100 万套商用车传动轴项目	47,730,977.90	47,730,977.90			99.74%
150 万套商用车传动轴项目			16,176,555.00		27.99%
汽车传动轴工程技术研发中心项目	7,022,394.43	7,022,394.43			22.12%
其他工程	3,142,356.74	3,142,356.74	2,659,498.70		
机加工车间	4,015,000.00	4,015,000.00			
柳州宇航综合厂房	7,802,426.93	7,802,426.93	248,937.76		
年产 2 万吨传动轴零部件锻造项目	3,294,148.09	3,294,148.09			100.30%
年产 3.5 万吨传动轴零部件锻造项目	42,507,611.41	42,507,611.41	28,666,469.00		79.55%
潍坊远东年产 50 万套商用车传动轴项目	6,817,074.71	6,817,074.71			31.94%
包头远东年产 30 万套商用车传动轴项目			7,785,593.10		
合肥远东年产 55 万套生产线	2,070,000.00	2,070,000.00	7,663,664.00		17.89%
合计	124,401,990.21	124,401,990.21	63,200,717.56		

(3) 年末在建工程不存在减值情况，不需要计提减值准备。

12、 无形资产

(1) 无形资产分项列示如下：

项目名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、无形资产原价合计	92,872,162.91	174,782.59		93,046,945.50
1、商标使用权	1,322,700.00			1,322,700.00
2、老厂区土地使用权	7,163,085.00			7,163,085.00
3、热处理工段土地使用权	2,281,283.60			2,281,283.60
4、新厂区土地使用权 1#	7,606,087.20			7,606,087.20
5、新厂区土地使用权 2#	2,939,809.00			2,939,809.00
6、野火绘图软件	161,000.00			161,000.00
7、ERP 系统	46,130.00	25,280.00		71,410.00

项目名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
8、solid edge 软件	360,000.00			360,000.00
9、CASS-Eguard 加密软件	60,200.00			60,200.00
10、272 亩土地使用权	49,019,400.00			49,019,400.00
11、CAD 绘图软件	42,735.05			42,735.05
12、研发部 PDM 项目	128,205.07			128,205.07
13、金蝶 K/3 企业管理软件		144,102.59		144,102.59
14、中兴锻造财务软件系统	6,300.00			6,300.00
15、中兴锻造土地使用权 1	981,807.80			981,807.80
16、中兴锻造土地使用权 2	7,419,783.00			7,419,783.00
17、柳州土地使用权	2,309,343.84			2,309,343.84
18、潍坊土地使用权	11,024,293.35			11,024,293.35
19、潍坊财务软件		4,200.00		4,200.00
20、潍坊文达库管软件		1,200.00		1,200.00
二、无形资产累计摊销额合计	4,329,172.98	2,551,153.20		6,880,326.18
1、商标使用权	953,870.25	152,619.24		1,106,489.49
2、老厂区土地使用权	871,508.91	143,261.76		1,014,770.67
3、热处理工段土地使用权	190,107.04	45,625.68		235,732.72
4、新厂区土地使用权 1#	709,901.40	152,121.72		862,023.12
5、新厂区土地使用权 2#	244,984.04	58,796.16		303,780.20
6、野火绘图软件	56,350.11	16,100.04		72,450.15
7、ERP 系统	29,215.56	11,332.61		40,548.17
8、solid edge 软件	168,000.00	72,000.00		240,000.00
9、CASS-Eguard 加密软件	28,093.25	12,039.96		40,133.21
10、272 亩土地使用权	84,662.18	1,015,946.16		1,100,608.34
11、CAD 绘图软件	2,492.91	4,273.56		6,766.47
12、研发部 PDM 项目	3,205.14	12,820.56		16,025.70
13、金蝶 K/3 企业管理软件		26,418.81		26,418.81
14、中兴锻造财务软件系统	1,260.00	630.00		1,890.00
15、中兴锻造土地使用权 1	81,817.50	19,636.20		101,453.70
16、中兴锻造土地使用权 2	179,873.50	539,620.58		719,494.08
17、柳州土地使用权	115,467.28	46,186.92		161,654.20
18、潍坊土地使用权	608,363.91	221,223.24		829,587.15
19、潍坊财务软件		350.00		350.00
20、潍坊文达库管软件		150.00		150.00
三、无形资产账面净值合计	88,542,989.93			86,166,619.32
1、商标使用权	368,829.75			216,210.51
2、老厂区土地使用权	6,291,576.09			6,148,314.33
3、热处理工段土地使用权	2,091,176.56			2,045,550.88
4、新厂区土地使用权 1#	6,896,185.80			6,744,064.08
5、新厂区土地使用权 2#	2,694,824.96			2,636,028.80

项目名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
6、野火绘图软件	104,649.89			88,549.85
7、ERP 系统	16,914.44			30,861.83
8、solid edge 软件	192,000.00			120,000.00
9、CASS-Eguard 加密软件	32,106.75			20,066.79
10、272 亩土地使用权	48,934,737.82			47,918,791.66
11、CAD 绘图软件	40,242.14			35,968.58
12、研发部 PDM 项目	124,999.93			112,179.37
13、金蝶 K/3 企业管理软件				117,683.78
14、中兴锻造财务软件系统	5,040.00			4,410.00
15、中兴锻造土地使用权 1	899,990.30			880,354.10
16、中兴锻造土地使用权 2	7,239,909.50			6,700,288.92
17、柳州土地使用权	2,193,876.56			2,147,689.64
18、潍坊土地使用权	10,415,929.44			10,194,706.20
19、潍坊财务软件				3,850.00
20、潍坊文达库管软件				1,050.00
四、无形资产减值准备累计金额合计				
1、商标使用权				
2、老厂区土地使用权				
3、热处理工段土地使用权				
4、新厂区土地使用权 1#				
5、新厂区土地使用权 2#				
6、野火绘图软件				
7、ERP 系统				
8、solid edge 软件				
9、CASS-Eguard 加密软件				
10、272 亩土地使用权				
11、CAD 绘图软件				
12、研发部 PDM 项目				
13、金蝶 K/3 企业管理软件				
14、中兴锻造财务软件系统				
15、中兴锻造土地使用权 1				
16、中兴锻造土地使用权 2				
17、柳州土地使用权				
18、潍坊土地使用权				
19、潍坊财务软件				
20、潍坊文达库管软件				
五、无形资产账面价值合计	88,542,989.93			86,166,619.32
1、商标使用权	368,829.75			216,210.51
2、老厂区土地使用权	6,291,576.09			6,148,314.33
3、热处理工段土地使用权	2,091,176.56			2,045,550.88

项目名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
4、新厂区土地使用权 1#	6,896,185.80			6,744,064.08
5、新厂区土地使用权 2#	2,694,824.96			2,636,028.80
6、野火绘图软件	104,649.89			88,549.85
7、ERP 系统	16,914.44			30,861.83
8、solid edge 软件	192,000.00			120,000.00
9、CASS-Eguard 加密软件	32,106.75			20,066.79
10、272 亩土地使用权	48,934,737.82			47,918,791.66
11、CAD 绘图软件	40,242.14			35,968.58
12、研发部 PDM 项目	124,999.93			112,179.37
13、金蝶 K/3 企业管理软件				117,683.78
14、中兴锻造财务软件系统	5,040.00			4,410.00
15、中兴锻造土地使用权 1	899,990.30			880,354.10
16、中兴锻造土地使用权 2	7,239,909.50			6,700,288.92
17、柳州土地使用权	2,193,876.56			2,147,689.64
18、潍坊土地使用权	10,415,929.44			10,194,706.20
19、潍坊财务软件				3,850.00
20、潍坊文达库管软件				1,050.00

(2) 本年摊销额为 2,551,153.20 元。

(3) 年末无形资产不存在减值情况，不需要计提减值准备。

13、 递延所得税资产

已确认的递延所得税资产

项目	年末账面余额		年初账面余额	
	暂时性差异	递延所得税资产	暂时性差异	递延所得税资产
应收帐款-坏帐准备	20,915,720.55	3,356,606.72	15,951,276.52	2,491,984.53
其他应收款-坏帐准备	2,122,675.87	323,871.43	1,690,546.15	257,755.92
递延收益	5,913,790.00	887,068.50	6,396,550.00	959,482.50
存货	5,147,677.53	772,151.63	3,709,153.01	556,372.95
固定资产	1,198,854.24	299,713.56		
应付职工薪酬	2,466,864.87	370,029.73	3,185,102.32	477,765.35
合计	37,765,583.06	6,009,441.57	30,932,628.00	4,743,361.25

14、 资产减值准备

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	17,641,822.67	5,396,573.75			23,038,396.42
其中：(1) 应收账款	15,951,276.52	4,964,444.03			20,915,720.55

(2) 其他应收款	1,690,546.15	432,129.72			2,122,675.87
合计	17,641,822.67	5,396,573.75			23,038,396.42

15、 应付账款

年末账面余额	年初账面余额	备注
93,773,734.23	110,456,865.36	

(1) 截至 2011 年 12 月 31 日止, 账龄超过一年的大额应付账款的明细如下:

供应商	金额	性质或内容	未偿还的原因
长春机械科学研究院有限公司	2,860,000.00	设备款	未结算
江苏合海机械制造有限公司	344,000.00	设备款	未结算
肯纳飞硕金属(上海)有限公司	290,302.70	设备款	未结算
杭州三禾万向节有限公司	252,077.49	材料款	未结算
合计	3,746,380.19		

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日止, 应付账款余额中无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项, 也无应付关联方单位款项。

16、 预收款项

年末账面余额	年初账面余额	备注
4,444,798.16	1,545,129.83	

(1) 截至 2011 年 12 月 31 日止, 账龄超过一年的大额预收款项的明细如下:

客户	金额	发生时间	性质或内容	未偿还的原因
长春市红光实业有限责任公司	29,000.00	2008 年	货款	余款未结算
湖南津市邦乐客车有限公司	28,221.09	2006 年	货款	余款未结算
厦门装载机秦皇岛维修站	20,353.74	2009 年	货款	余款未结算
合计	77,574.83			

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日止, 预收款项余额中无预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项, 也无预收关联方单位款项。

(3) 其中外币余额列示如下:

项 目	年末账面余额		年初账面余额	
	原币	折合人民币	原币	折合人民币
美元	347,305.60	2,208,237.99	31,999.94	212,000.87
合计	347,305.60	2,208,237.99	31,999.94	212,000.87

17、 应付职工薪酬

应付职工薪酬明细如下:

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余
----	--------	-------	-------	-------

				额
工资、奖金、津贴和补贴	1,346,586.83	67,667,812.11	67,452,412.11	1,561,986.83
职工福利费		3,841,833.32	3,841,833.32	
社会保险费	1,508,331.78	6,134,294.04	7,154,628.21	487,997.61
其中：医疗保险费	-166,000.00	1,527,467.10	1,845,959.14	-484,492.04
养老保险费	1,625,802.32	3,816,629.34	4,272,169.07	1,170,262.59
失业保险费	212,000.00	357,563.07	424,361.17	145,201.90
工伤和生育保险费	-163,470.54	432,634.53	612,138.83	-342,974.84
住房公积金	-199,599.5	432,546.05	667,636.05	-434,689.50
辞退福利				
工会经费和职工教育经费	1,768,282.54	1,705,759.91	1,945,943.57	1,528,098.88
非货币性福利				
除辞退福利外其他因解除劳动关系给予的补偿				
其他				
合计	4,423,601.65	79,782,245.43	81,062,453.26	3,143,393.82

18、 应交税费

类别	年末账面余额	年初账面余额
应交增值税	2,955,926.68	-1,760,621.88
应交营业税	775.00	8,057.85
应交所得税	2,073,953.59	2,547,778.64
应交城市维护建设税	357,772.27	45,305.58
应交教育费附加	212,106.03	26,597.62
应交地方教育费附加	140,904.84	
应交房产税	926,869.22	38,617.88
应交土地使用税	492,526.57	28,282.19
应交个人所得税	2,614.66	3,480,084.53
应交印花税	44,902.10	915,990.30
地方水利建设基金	2,182.77	
合计	7,210,533.73	5,330,092.71

19、 其他应付款

年末账面余额	年初账面余额
18,100,902.78	19,303,229.57

(1) 金额较大的其他应付款明细列示如下：

项目	年末账面余额	性质或内容
青岛青锻锻压机械有限公司	270,000.00	质保金
河南恒泰机床有限公司	208,000.00	质保金

3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股份合计	47,000,000.00	25.13			38,020,625.00	29,041,250.00	67,061,875.00	114,061,875.00	40.6
三、股份总数	187,000,000.00	100.00			93,500,000.00		93,500,000.00	280,500,000.00	100.0

注：根据公司 2010 年度股东大会批准，公司以 2010 年 12 月 31 日的公司总股本 18,700.00 万股为基数，以资本公积转增股本，每 10 股转增 5 股。转增后的股本为 28,050.00 万股，此次变更已经天健正信会计师事务所有限公司天健正信验（2011）综字第 220007 号验资报告验证。

22、 资本公积

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
股本溢价	1,256,952,064.71		93,500,000.00	1,163,452,064.71
其他资本公积	10,092,971.46			10,092,971.46
其中：公允价值变动				
其他资本公积：	10,092,971.46			10,092,971.46
合计	1,267,045,036.17		93,500,000.00	1,173,545,036.17

资本公积增减变动情况说明详见本附注五、21 所述。

23、 盈余公积

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
法定盈余公积	37,340,073.64	17,915,621.44		55,255,695.08
合计	37,340,073.64	17,915,621.44		55,255,695.08

24、 未分配利润

未分配利润增减变动情况如下：

项目	本年数	上年数
上年年末未分配利润	336,050,087.82	204,638,866.44
加：年初未分配利润调整数（调减“-”）		
本年年初未分配利润	336,050,087.82	204,638,866.44
加：本年归属于母公司所有者的净利润	197,242,564.18	185,233,341.47
减：提取法定盈余公积	17,915,621.44	16,422,120.09
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	56,100,000.00	37,400,000.00
转作股本的普通股股利		

年末未分配利润	459,277,030.56	336,050,087.82
---------	----------------	----------------

本年应付普通股股利是根据本公司 2010 年度股东会通过的 2010 年度现金分红议案，以 2010 年 12 月 31 日总股本 187,000,000 股为基数，每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），合计派发现金 56,100,000.00 元。

25、 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项目	本年发生额	上年发生额
营业收入	1,030,748,518.36	1,014,814,963.72
其中：主营业务收入	969,601,139.54	960,622,473.54
其他业务收入	61,147,378.82	54,192,490.18
营业成本	658,534,392.50	660,564,380.45
其中：主营业务成本	641,466,339.17	639,506,842.42
其他业务成本	17,068,053.33	21,057,538.03

(2) 按产品或业务类别分项列示如下：

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务				
整轴	742,178,633.56	476,998,313.33	795,275,563.83	518,234,432.80
配件	227,422,505.98	164,468,025.84	165,346,909.71	121,272,409.62
小计	969,601,139.54	641,466,339.17	960,622,473.54	639,506,842.42
其他业务				
材料及废旧物资销售	61,147,378.82	17,068,053.33	54,192,490.18	21,057,538.03
小计	61,147,378.82	17,068,053.33	54,192,490.18	21,057,538.03
合计	1,030,748,518.36	658,534,392.50	1,014,814,963.72	660,564,380.45

(3) 公司前五名客户营业收入情况：

客户名称	本年发生额	占公司全部营业收入的比例
第一名	149,551,375.04	14.51%
第二名	98,857,243.28	9.59%
第三名	43,519,798.29	4.22%
第四名	39,464,102.40	3.83%
第五名	38,994,051.67	3.78%
合计	370,386,570.68	35.93%

26、 营业税金及附加

税种	本年发生额	上年发生额
城建税	2,359,865.10	2,234,346.19
教育费附加	1,401,689.94	1,339,997.44
地方教育费附加	934,622.16	

营业税	775.00	8,057.85
地方水利建设基金	7,067.20	
合计	4,704,019.40	3,582,401.48

27、 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
租赁费	1,058,470.42	1,295,277.77
运输费	21,159,499.53	21,103,742.16
业务经费	25,903,905.46	31,188,231.09
三包费	10,979,830.87	13,810,336.36
广告宣传费	1,395,865.00	13,586.00
其他	1,779,994.01	1,768,988.56
合计	62,277,565.29	69,180,161.94

28、 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	22,834,088.21	22,763,909.16
差旅费	919,246.82	717,303.00
办公费	2,289,630.35	1,897,089.97
业务招待费	1,851,663.28	1,821,670.73
折旧费	5,960,530.70	5,274,341.02
无形资产摊销	2,424,694.68	1,219,700.61
修理费	2,009,382.38	1,787,466.09
税金	3,324,132.20	2,720,862.12
上市费用		8,417,039.79
技术开发费	40,572,276.46	27,399,259.51
其他	2,494,064.27	1,904,857.45
合计	84,679,709.35	75,923,499.45

29、 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出		3,974,445.75
减：利息收入	11,379,024.73	7,704,930.68
加：贴现	1,490,534.29	798,068.25
加：汇兑损益	278,716.90	45,294.25
加：手续费及其他	88,917.74	102,015.50
合计	-9,520,855.80	-2,785,106.93

30、 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	5,396,573.75	2,577,868.98
合计	5,396,573.75	2,577,868.98

31、 投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下：

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
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	5,359,596.11	8,264,424.95
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		
持有持有至到期投资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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他投资收益		
合计	5,359,596.11	8,264,424.95

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	本期比上期增减变动的原因
重庆重汽远东传动轴有限责任公司	3,635,865.11	4,207,625.98	净利润减少
北京北汽远东传动部件有限公司	496,299.00	1,364,086.41	净利润减少
许昌万向钱潮远东有限公司	1,227,432.00	2,692,712.56	净利润减少
合计	5,359,596.11	8,264,424.95	

32、 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	89,500.89	870,375.18	89,500.89
其中：固定资产清理收入	89,500.89	870,375.18	89,500.89
违约金及赔偿收入		4,624.51	
政府补助	3,543,360.00	4,887,760.00	3,543,360.00
债务重组利得			
无法支付的款项			
其他	132,177.98	200,644.60	132,177.98

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
合计	3,765,038.87	5,963,404.29	3,765,038.87

注：政府补助利得本年主要明细列示如下：

项目	金额	种类	相关批准文件	批准机关
2010 年河南省高新技术产业产业化项目	600,000.00	与收益相关	豫财教【2010】120 号	河南省财政厅、河南省科学技术厅
“双百”计划项目工业结构调整资金	1,150,000.00	与收益相关	许财建【2009】16 号	许昌市财政局
市长质量奖	300,000.00	与收益相关	财预指【2010】598 号	许昌市财政局
表彰为我市做出突出贡献单位	100,000.00	与收益相关	许政【2011】38 号	许昌市人民政府
科技成果奖-高效程控节能传动轴总成装配生产线	10,600.00	与收益相关	许县政【2011】38 号	许昌市人民政府
特色产业中小企业发展资金	900,000.00	与收益相关	许财预指【2011】88 号	许昌市财政局
年产 100 万套商用车传动轴科技经费项目分期分摊收益	482,760.00			
合计	3,543,360.00			

本年发生额比上年同期减少 36.86%，主要是本年政府补助金额减少所致。

33、 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	177,059.70	447,770.67	177,059.70
其中:固定资产处置损失	177,059.70	447,770.67	177,059.70
债务重组损失			
捐赠支出	2,400,700.00	520,300.00	2,400,700.00
赔偿款支出	9,073.50	133,454.00	9,073.50
其他支出	52,278.69	28,154.96	52,278.69
合计	2,639,111.89	1,129,679.63	2,639,111.89

本年发生额比上年同期增长 133.62%，主要系本年捐赠支出增加所致。

34、 所得税费用

所得税费用（收益）的组成

项目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	35,285,642.43	34,519,239.18
递延所得税调整	-1,266,080.32	-826,869.34

合计	34,019,562.11	33,692,369.84
----	---------------	---------------

35、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

1、 计算结果

报告期利润	本年数		上年数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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（I）	0.70	0.70	0.74	0.74
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.70	0.70	0.72	0.72

2、 每股收益的计算过程

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	197,242,564.18	185,233,341.47
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	867,743.19	4,224,888.17
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	196,374,820.99	181,008,453.30
年初股份总数	4	187,000,000.00	140,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	93,500,000.00	83,708,333.33
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		47,000,000.00
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	7		7.00
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告月份数	11	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数（I）	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	280,500,000.00	251,125,000.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（II）	13		
基本每股收益（I）	14=1÷12	0.70	0.74
基本每股收益（II）	15=3÷13	0.70	0.72
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		

项目	序号	本年数	上年数
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18)\times(1-17)]\div(12+19)$	0.70	0.74
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18)\times(1-17)]\div(13+19)$	0.70	0.72

（1）基本每股收益

基本每股收益= $P0\div S$

$S= S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：**P0** 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；**S** 为发行在外的普通股加权平均数；**S0** 为期初股份总数；**S1** 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；**Si** 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；**Sj** 为报告期因回购等减少股份数；**Sk** 为报告期缩股数；**M0** 报告期月份数；**Mi** 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；**Mj** 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

（2）稀释每股收益

稀释每股收益= $P1/(S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，**P1** 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

本年不存在可转债、认购权证、企业承诺回购其股份等稀释的因素。

注：本年公司以 2011 年 5 月 27 日的总股本 18,700.00 万股为基数，以资本公积转增股本，每 10 股转增 5 股，按《企业会计准则第 34 号—每股收益》和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（—中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号）的要求对比较期加权平均股本进行重新计算，相应 2010 年的加权平均股本数为： $140,000,000.00 \times 1.5 + 47,000,000.00 \times 1.5 \times 7/12 = 251,125,000.00$ 股。

36、 现金流量表项目注释

（1）、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
利息收入	11,379,024.73	7,704,930.68
营业外收入收到的现金	3,192,777.98	4,610,269.11
其他往来	82,388.97	1,048,527.50
合计	14,654,191.68	13,363,727.29

(2)、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
营业费用支付现金	59,945,436.65	63,372,089.47
管理费用支付现金	18,266,355.52	18,417,490.63
财务费用支付现金	88,917.74	102,015.50
营业外支出支付的现金	2,462,052.19	681,908.96
其他暂付款	6,022,460.11	2,224,221.98
合计	86,785,222.21	84,797,726.54

(3)、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
其他货币资金中受限的保证金		20,000,000.00
合计		20,000,000.00

37、 现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本年发生额	上年发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	197,143,074.85	185,177,538.12
加：资产减值准备	5,396,573.75	2,577,868.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,748,073.58	21,561,698.42
无形资产摊销	2,551,153.20	1,219,700.61
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）	87,558.81	-422,604.51
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）		3,974,445.75
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,359,596.11	-8,264,424.95
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,266,080.32	-826,869.34
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		

补充资料	本年发生额	上年发生额
存货的减少（增加以“-”号填列）	-78,749,714.52	-30,443,750.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-172,588,178.86	-231,828,578.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,148,742.77	80,777,231.50
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-24,185,878.39	23,502,256.28
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：		
现金的年末余额	672,880,662.55	923,778,473.63
减：现金的年初余额	923,778,473.63	86,629,073.49
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-250,897,811.08	837,149,400.14

（2）现金和现金等价物

项目	年末账面余额	年初账面余额
一、现金	672,880,662.55	923,778,473.63
其中：库存现金	109,461.82	158,816.08
可随时用于支付的银行存款	672,771,200.73	923,619,657.55
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	672,880,662.55	923,778,473.63
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、 关联方关系及其交易

（一）关联方关系

1. 公司实际控制人

控制人名称	所持股份	持股比例(%)	表决权比例(%)
刘延生	89,197,500.00 股	31.80	31.80

2. 子公司

子公司情况详见本附注四、企业合并及合并财务报表之（一）。

3. 本公司的合营企业和联营企业情况

合营企业及联营企业情况列示如下：

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(万元)	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
重庆重汽远东传动轴有限责任公司	国有控股	重庆市双桥区	徐开阳	传动轴生产和销售	5,120.00	50.00	50.00	参股公司	20330162--0
北京北汽远东传动部件有限公司	国有控股	北京市顺义区	陈卫民	传动轴生产和销售	4,080.00	50.00	50.00	参股公司	66840597--2
二、联营企业									
许昌万向钱潮远东有限公司	有限	许昌市许昌县	周建群	万向节加工	1,616.89	45.27	45.27	参股公司	17444398--7

4. 本公司的其他关联方情况

公司名称	与本公司的关系	组织机构代码
许昌正阳机械有限公司	本公司股东刘延生之亲属控制之公司	75835919-9

(二) 关联方交易

1. 销售商品、材料及提供劳务

关联方名称	交易内容	本年发生额		上年发生额		定价方式及决策程序
		金额	占同类交易金额比例	金额	占同类交易金额比例	
北京北汽远东传动部件有限公司	销售商品	149,551,375.04	15.42%	176,524,088.68	18.38%	市场价
北京北汽远东传动部件有限公司	技术服务费			158,974.36	100.00%	协议价
重庆重汽远东传动轴有限责任公司	销售商品	26,661,178.71	2.75%	24,058,851.03	2.50%	市场价

2. 购买商品或接受劳务

关联方名称	交易内容	本年发生额		上年发生额		定价方式及决策程序
		金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例	
许昌正阳机械有限公司	采购材料	15,652,613.20	1.53%	10,968,835.67	1.31%	市场价

(三) 关联方往来款项余额

关联方名称	科目名称	年末账面余额			年初账面余额	
		金额	比例 (%)	未结算原因	金额	比例 (%)
	应收票据					
北京北汽远东传动部件有限公司		17,950,000.00	10.47		11,000,000.00	7.35
重庆重汽远东传动轴有限责任公司		4,500,000.00	2.62		4,713,600.00	3.15
	应收账款					
北京北汽远东传动部件有限公司		44,496,834.60	15.79	未结算	40,920,657.77	18.91
重庆重汽远东传动轴有限责任公司		15,706,809.03	5.57	未结算	14,112,266.04	6.52
	应付帐款					
许昌正阳机械有限公司					1,557,182.88	1.41
	预付账款					
许昌正阳机械有限公司		100,244.13	0.05	未结算		

七、或有事项

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司无应披露未披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项的非调整事项

根据公司董事会通过的 2011 年度利润分配预案，公司拟以 2011 年末总股份 280,500,000.00 股为基数，每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），该预案尚待本公司 2011 年度股东大会审议。

除存在上述资产负债表日后事项外，自资产负债表日至审计报告日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项的非调整事项。

十、其他重要事项

截至 2011 年 12 月 31 日止，公司无需要说明的其他重大事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下：

类别	年末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
销售货款	258,253,079.47	100.00	18,723,234.37	7.25	239,529,845.10
组合小计	258,253,079.47	100.00	18,723,234.37	7.25	239,529,845.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	258,253,079.47	100.00	18,723,234.37	7.25	239,529,845.10
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
销售货款	203,590,518.00	100.00	14,958,346.05	7.35	188,632,171.95
组合小计	203,590,518.00	100.00	14,958,346.05	7.35	188,632,171.95
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	203,590,518.00	100.00	14,958,346.05	7.35	188,632,171.95

单项金额超过 200.00 万元的应收账款确认为单项金额重大的应收账款。

外币列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	1,217,101.75	6.3009	7,668,836.41	180,497.53	6.6227	1,195,380.99

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	246,376,870.90	95.40	11,414,974.65	234,961,896.25
1—2 年 (含)	3,368,963.69	1.31	336,896.37	3,032,067.32
2—3 年 (含)	3,071,763.06	1.19	1,535,881.53	1,535,881.53
3 年以上	5,435,481.82	2.10	5,435,481.82	
合计	258,253,079.47	100.00	18,723,234.37	239,529,845.10
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	194,053,866.43	95.32	9,557,078.19	184,496,788.24
1—2 年 (含)	3,997,644.35	1.96	399,764.44	3,597,879.91
2—3 年 (含)	1,075,007.61	0.53	537,503.81	537,503.80
3 年以上	4,463,999.61	2.19	4,463,999.61	
合计	203,590,518.00	100.00	14,958,346.05	188,632,171.95

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日止，应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	客户	24,152,081.55	1 年以内	9.35
第二名	合营企业	23,722,467.96	1 年以内	9.19
第三名	子公司	18,077,377.88	1 年以内	7.00
第四名	客户	17,858,114.43	1 年以内	6.91
第五名	合营企业	15,706,809.03	1 年以内	6.08
合计		99,516,850.85		38.53

(4) 年末应收账款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款，关联方单位欠款情况详见本附注六之 (三)。

(5) 应收账款坏账准备变动情况

项目	年初账面余额	本年计提额	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	14,958,346.05	3,764,888.32			18,723,234.37

2、其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下：

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
应收及暂付款项	34,964,762.43	100.00	2,067,975.50	5.91	32,896,786.93
组合小计	34,964,762.43	100.00	2,067,975.50	5.91	32,896,786.93
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	34,964,762.43	100.00	2,067,975.50	5.91	32,896,786.93
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
应收及暂付款项	29,210,409.97	100.00	1,648,806.20	5.64	27,561,603.77
组合小计	29,210,409.97	100.00	1,648,806.20	5.64	27,561,603.77
单项金额虽不重大但单项计提坏					

账准备的其他应收款					
合 计	29,210,409.97	100.00	1,648,806.20	5.64	27,561,603.77

单项金额超过 50.00 万元的其他应收款确认为单项金额重大的其他应收款。

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	15,211,636.06	43.51	357,313.39	14,854,322.67
1—2 年	445,797.30	1.27	44,579.73	401,217.57
2—3 年	13,865,981.38	39.66	224,734.69	13,641,246.69
3 年以上	5,441,347.69	15.56	1,441,347.69	4,000,000.00
合 计	34,964,762.43	100.00	2,067,975.50	32,896,786.93

账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	14,882,163.26	50.95	259,418.41	14,622,744.85
1—2 年	8,797,130.11	30.12	67,601.77	8,729,528.34
2—3 年	418,661.16	1.43	209,330.58	209,330.58
3 年以上	5,112,455.44	17.50	1,112,455.44	4,000,000.00
合 计	29,210,409.97	100.00	1,648,806.20	27,561,603.77

(3) 本报告期其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 截至 2011 年 12 月 31 日止, 其他应收款前五名列示如下:

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
柳州宇航传动轴有限公司	往来款	子公司	20,856,850.86	1 年以内/2-3 年	59.65
许昌中兴锻造有限公司	往来款	子公司	4,000,000.00	3 年以上	11.44
包头远东传动轴有限公司	往来款	子公司	447,475.10	1 年以内	1.28
安徽华菱汽车股份有限公司	廉政保证金	客户	300,000.00	1 年以内	0.86
北京正金时代广告有限责任公司	暂付款	广告商	300,000.00	1 年以内	0.86
合 计			25,904,325.96		74.09

(5) 其他应收款坏账准备变动情况

项 目	年初账面余额	本年计提额	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	1,648,806.20	419,169.30			2,067,975.50

(6) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	年末金额	占其他应收款总额
------	--------	------	----------

			的比例 (%)
柳州宇航传动轴有限公司	子公司	20,856,850.86	59.65
包头远东传动轴有限公司	子公司	447,475.10	1.28
合肥远东传动轴有限公司	子公司	6,615.80	0.02
许昌中兴锻造有限公司	子公司	4,000,000.00	11.44
潍坊远东传动轴有限公司	子公司	170,938.55	0.49
合 计		25,481,880.31	72.88

3、 长期股权投资

长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	投资成本	年初账面余额	本年增减额（减少以“-”号填列）	年末账面余额
许昌中兴锻造有限公司	成本法	195,248,636.07	195,248,636.07		195,248,636.07
潍坊远东传动轴有限公司	成本法	113,260,000.00	113,260,000.00		113,260,000.00
包头远东传动轴有限公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00
合肥远东传动轴有限公司	成本法	40,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00	80,000,000.00
北京富博达传动轴有限公司	成本法	10,754,527.24	10,754,527.24		10,754,527.24
柳州宇航传动轴有限公司	成本法	4,900,000.00	4,900,000.00		4,900,000.00
重庆重汽远东传动轴有限责任公司	权益法	25,608,640.00	30,666,288.09	3,202,096.66	33,868,384.75
北京北汽远东传动部件有限公司	权益法	21,008,200.00	30,212,146.76	470,892.99	30,683,039.75
许昌万向钱潮远东有限公司	权益法	7,319,002.55	12,083,256.85	-1,212,361.56	10,870,895.29
福田重型机械股份有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
天津雷沃重机有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
合 计		435,099,005.86	454,124,855.01	42,460,628.09	496,585,483.10
被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
许昌中兴锻造有限公司	100.00	100.00			
潍坊远东传动轴有限公司	100.00	100.00			
包头远东传动轴有限公司	100.00	100.00			
合肥远东传动轴有限公司	100.00	100.00			
北京富博达传动轴有限公司	99.00	99.00			

被投资单位	核算方法	投资成本	年初账面余额	本年增减额（减少以“-”号填列）	年末账面余额
柳州宇航传动轴有限公司	98.00	98.00			
重庆重汽远东传动轴有限责任公司	50.00	50.00			
北京北汽远东传动部件有限公司	50.00	50.00			1,908,682.56
许昌万向钱潮远东有限公司	45.27	45.27			2,439,793.56
福田重型机械股份有限公司	0.16	0.16			
天津雷沃重机有限公司	0.24	0.24			
合计					4,348,476.12

4、 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项目	本年发生额	上年发生额
营业收入	1,020,090,972.31	1,008,719,778.88
其中：主营业务收入	971,644,325.16	963,155,772.59
其他业务收入	48,446,647.15	45,564,006.29
营业成本	691,559,419.97	688,382,689.51
其中：主营业务成本	674,491,366.64	667,325,151.48
其他业务成本	17,068,053.33	21,057,538.03

(2) 按产品或业务类别分项列示如下：

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务				
整轴	744,644,379.43	510,023,340.80	789,584,631.23	533,093,186.27
配件	226,999,945.73	164,468,025.84	173,571,141.36	134,231,965.21
小计	971,644,325.16	674,491,366.64	963,155,772.59	667,325,151.48
其他业务				
材料及废旧物资销售	48,446,647.15	17,068,053.33	45,564,006.29	21,057,538.03
小计	48,446,647.15	17,068,053.33	45,564,006.29	21,057,538.03
合计	1,020,090,972.31	691,559,419.97	1,008,719,778.88	688,382,689.51

(3) 公司前五名客户营业收入情况：

客户名称	本年发生额	占公司全部营业收入的比例
第一名	118,692,753.47	11.64%
第二名	98,857,243.28	9.69%

第三名	55,216,884.41	5.41%
第四名	43,519,798.29	4.27%
第五名	39,464,102.40	3.87%
合计	355,750,781.85	34.88%

5、 投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下：

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
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	5,400,904.21	6,495,000.01
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		
持有持有至到期投资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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他投资收益		
合计	5,400,904.21	6,495,000.01

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	本期比上期增减变动的原因
重庆重汽远东传动轴有限公司	3,202,096.66	3,612,653.86	净利润减少
北京北汽远东传动部件有限公司	971,375.55	189,633.59	净利润减少
许昌万向钱潮远东有限公司	1,227,432.00	2,692,712.56	净利润减少
合计	5,400,904.21	6,495,000.01	

6、 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	179,156,214.40	164,221,200.87
加：资产减值准备	4,184,057.62	2,084,938.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,406,836.81	15,605,847.42
无形资产摊销	1,723,356.26	752,150.75
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)	-1,208,665.97	-400,170.07
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		

补充资料	本年金额	上年金额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		3,974,445.75
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,400,904.21	-6,495,000.01
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-447,459.03	-688,475.17
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）	-61,431,683.65	-25,356,298.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-157,164,393.29	-155,839,459.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,832,736.70	25,646,656.99
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-25,015,377.76	23,505,835.92
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：		
现金的年末余额	499,577,202.20	699,176,539.25
减：现金的年初余额	699,176,539.25	84,601,990.50
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-199,599,337.05	614,574,548.75

十二、 补充资料

（一）非经常性损益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》

（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”），本公司非经常性损益如下：

项目	本年发生额	上年发生额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-87,558.81	422,604.51
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	3,543,360.00	4,887,760.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		151,667.00
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		

项目	本年发生额	上年发生额
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	-2,329,874.21	-476,639.85
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计（影响利润总额）	1,125,926.98	4,985,391.66
减：所得税影响数	258,185.00	760,523.49
非经常性损益净额（影响净利润）	867,741.98	4,224,868.17
减：少数股东权益影响额	-1.21	-20.00
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	867,743.19	4,224,888.17
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	196,374,820.99	181,008,453.30

（二）净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2007 年修订）》、《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号——非经常性损益（2008 年修订）》要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

1、计算结果

报告期利润	本年数	
	加权平均净资产收益率	每股收益
		基本每股收

		益	益
归属于公司普通股股东的净利润	10.42%	0.70	0.70
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.37%	0.70	0.70

报告期利润	上年数		
	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	14.78%	0.74	0.74
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.44%	0.72	0.72

十三、 财务报表的批准

本财务报表业经本公司 2012 年 4 月 8 日董事会批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

法定代表人：刘延生

主管会计工作的负责人：张卫民

会计机构负责人：李茹

许昌远东传动轴股份有限公司

2012年4月8日