防伪条形码：

报备 号码：020201203001467

报告 文号：广会所审字[2012]第12000430013号

委托 单位：广东顺威精密塑料股份有限公司

事务所名称：002广东正中珠江会计师事务所有限公司

报告 日期：2012年02月08日

报备 时间：2012年03月05日 11:53

签名注册会计师：王韶华 电话:()
陈昭 电话:()

广东顺威精密塑料股份有限公司

IPO材料审计报告

事务所名称：002广东正中珠江会计师事务所有限公司
事务所电话：83859808
传 真：83800977
通信 地址：广州市东风东路555号粤海集团大厦10楼
电子 邮件：gpcpa@cn-gpcpa.com
事务所网址：http://www.cn-gpcpa.com

如对上述报备资料，有疑问的。请与广州注册会计师协会联系。
防伪查询电话号码：020-38922363、38922373
防伪 查询 网址：http://www.gzicpa.org.cn

目　录

		页 次
一、	审计报告	1-2
二、	已审财务报表	3-14
	合并资产负债表	3-4
	母公司资产负债表	5-6
	合并利润表	7
	母公司利润表	8
	合并现金流量表	9
	母公司现金流量表	10
	合并股东权益变动表	11-12
	母公司股东权益变动表	13-14
三、	财务报表附注	15-81

审 计 报 告

广会所审字[2012]第 12000430013 号

广东顺威精密塑料股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东顺威精密塑料股份有限公司财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日、2010 年 12 月 31 日、2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表， 2009 年度、2010 年度、2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司股东权益变动表、合并及母公司现金流量表，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广东顺威精密塑料股份有限公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，广东顺威精密塑料股份有限公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了广东顺威精密塑料股份有限公司 2009 年 12 月 31 日、2010 年 12 月 31 日、2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度、2010 年度、2011 年度的经营成果和现金流量。

广东正中珠江会计师事务所有限公司

中国注册会计师：王韶华

中国注册会计师：陈　昭

中　国　　广　州　　二〇一二年二月八日

合并资产负债表

编制单位：广东顺威精密塑料股份有限公司　　货币单位：人民币元

资　　产	附注	2011.12.31	2010.12.31	2009.12.31
流动资产：				
货币资金	五、1	140,458,567.38	106,942,634.00	67,148,530.25
交易性金融资产		-	-	-
应收票据	五、2	84,072,425.23	65,217,975.80	37,259,097.13
应收账款	五、3	198,183,163.77	201,699,392.73	159,121,242.33
预付款项	五、4	15,103,104.18	25,124,674.50	9,045,019.87
应收利息		-	-	-
应收股利		-	-	-
其他应收款	五、5	12,692,290.55	5,305,203.71	10,463,110.84
存货	五、6	234,468,098.51	227,137,250.98	145,585,716.97
一年内到期的非流动资产			-	-
其他流动资产		-	-	-
流动资产合计		684,977,649.62	631,427,131.72	428,622,717.39
非流动资产：				
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、7	500,000.00	500,000.00	1,477,830.39
投资性房地产		-	-	-
固定资产	五、8	280,659,561.46	146,371,187.68	127,815,622.20
在建工程	五、9	2,851,001.24	42,356,956.19	5,825,400.33
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、10	55,757,762.28	32,602,082.74	33,336,210.36
开发支出		-	-	-
商誉		-	-	-
长期待摊费用		-	-	2,895.78
递延所得税资产	五、11	865,938.81	1,621,139.11	1,041,264.09
其他非流动资产			-	-
非流动资产合计		340,634,263.79	223,451,365.72	169,499,223.15
资产总计		1,025,611,913.41	854,878,497.44	598,121,940.54

合并资产负债表（续）

编制单位：广东顺威精密塑料股份有限公司　　货币单位：人民币元

负债和股东权益	附注	2011.12.31	2010.12.31	2009.12.31
流动负债：				
短期借款	五、13	245,000,000.00	115,000,000.00	23,500,000.00
交易性金融负债		-	-	-
应付票据	五、14	137,911,801.03	65,585,995.23	44,373,724.45
应付账款	五、15	129,338,747.10	166,830,430.48	102,928,356.46
预收款项	五、16	1,246,948.65	17,138,039.79	7,114,332.43
应付职工薪酬	五、17	8,223,557.59	18,359,388.20	7,312,856.73
应交税费	五、18	7,850,777.86	21,945,709.77	11,736,740.35
应付利息		-	-	-
应付股利	五、19	2,616,489.81	2,621,604.61	307,589.68
其他应付款	五、20	2,577,190.62	5,093,576.94	13,330,241.49
一年内到期的非流动负债	五、21	70,000,000.00	-	-
其他流动负债		-	-	-
流动负债合计		604,765,512.66	412,574,745.02	210,603,841.59
非流动负债：				
长期借款	五、22	-	70,000,000.00	70,000,000.00
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、23	2,480,000.00	2,880,000.00	2,350,000.00
非流动负债合计		2,480,000.00	72,880,000.00	72,350,000.00
负债合计		607,245,512.66	485,454,745.02	282,953,841.59
股东权益：				
股本	五、24	120,000,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00
资本公积	五、25	88,974,366.81	88,974,366.81	88,822,013.50
专项储备			-	-
盈余公积	五、26	25,632,211.50	18,535,170.12	8,189,611.73
未分配利润	五、27	166,424,354.54	129,551,096.46	83,841,686.92
外币报表折算差额		-108,930.65	26,840.60	716.13
归属于母公司股东权益合计		400,922,002.20	357,087,473.99	300,854,028.28
少数股东权益		17,444,398.55	12,336,278.43	14,314,070.67
股东权益合计		418,366,400.75	369,423,752.42	315,168,098.95
负债和股东权益总计		1,025,611,913.41	854,878,497.44	598,121,940.54

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司资产负债表

编制单位：广东顺威精密塑料股份有限公司　　货币单位：人民币元

资　产	附注	2011.12.31	2010.12.31	2009.12.31
流动资产：				
货币资金		111,216,216.20	62,599,418.92	34,414,251.16
交易性金融资产		-	-	-
应收票据		20,714,606.68	30,214,756.28	5,927,502.63
应收账款	十一、1	146,302,374.43	152,487,711.60	100,852,912.50
预付款项		8,247,747.23	5,545,714.81	5,252,768.95
应收利息		-	-	-
应收股利		20,900,000.00	24,900,000.00	11,925,000.00
其他应收款	十一、2	107,752,817.34	51,323,081.09	32,554,427.67
存货		121,158,802.96	102,361,189.92	90,837,243.04
一年内到期的非流动资产		-	-	-
其他流动资产		-	-	-
流动资产合计		536,292,564.84	429,431,872.62	281,764,105.95
非流动资产：				
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	十一、3	152,606,049.16	148,606,049.16	123,096,513.99
投资性房地产		-	-	-
固定资产		117,615,086.46	104,705,349.10	81,336,939.62
在建工程		2,212,769.89	2,880,000.00	5,643,770.42
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		10,814,928.57	9,599,811.47	9,816,345.33
开发支出		-	-	-
商誉		-	-	-
长期待摊费用		-	-	-
递延所得税资产		389,467.99	538,047.98	513,672.98
其他非流动资产		-	-	-
非流动资产合计		283,638,302.07	266,329,257.71	220,407,242.34
资产总计		819,930,866.91	695,761,130.33	502,171,348.29

母公司资产负债表（续）

编制单位：广东顺威精密塑料股份有限公司　　货币单位：人民币元

负债和股东权益	附注	2011.12.31	2010.12.31	2009.12.31
流动负债:				
短期借款		211,300,000.00	110,000,000.00	20,000,000.00
交易性金融负债		-	-	-
应付票据		97,850,000.00	55,995,000.00	28,500,000.00
应付账款		72,243,919.20	92,401,926.78	67,127,511.52
预收款项		1,113,511.97	2,301,814.33	5,015,340.01
应付职工薪酬		5,627,556.76	11,527,592.99	5,704,300.52
应交税费		16,915,295.94	15,178,020.43	6,024,563.96
应付利息		-	-	-
应付股利		-	-	307,589.68
其他应付款		1,290,233.98	5,336,840.52	16,557,691.21
一年内到期的非流动负债		70,000,000.00	-	-
其他流动负债		-	-	-
流动负债合计		476,340,517.85	292,741,195.05	149,236,996.90
非流动负债:				
长期借款		-	70,000,000.00	70,000,000.00
应付债券		-	-	-
长期应付款		-	-	-
专项应付款		-	-	-
预计负债		-	-	-
递延所得税负债		-	-	-
其他非流动负债		2,280,000.00	2,680,000.00	2,050,000.00
非流动负债合计		2,280,000.00	72,680,000.00	72,050,000.00
负债合计		478,620,517.85	365,421,195.05	221,286,996.90
股东权益:				
股本		120,000,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00
资本公积		94,205,675.00	94,205,675.00	94,205,675.00
专项储备			-	-
盈余公积		25,632,211.50	18,535,170.12	8,189,611.73
未分配利润		101,472,462.56	97,599,090.16	58,489,064.66
外币报表折算差额			-	-
股东权益合计		341,310,349.06	330,339,935.28	280,884,351.39
负债和股东权益总计		819,930,866.91	695,761,130.33	502,171,348.29

法定代表人：　　管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：广东顺威精密塑料股份有限公司　　货币单位：人民币元

项目	附注	2011年度	2010年度	2009年度
一、营业总收入	五、28	1,403,879,530.50	1,098,141,939.09	653,157,912.16
其中：营业收入		1,403,879,530.50	1,098,141,939.09	653,157,912.16
二、营业总成本		1,276,350,459.26	966,521,693.70	588,959,427.12
其中：营业成本	五、28	1,108,076,218.59	830,779,972.66	500,017,191.42
营业税金及附加	五、29	6,194,555.26	1,671,581.46	468,058.40
销售费用	五、30	57,993,582.48	50,368,665.24	33,220,118.37
管理费用	五、31	73,212,691.14	66,352,875.68	45,898,622.16
财务费用	五、32	30,447,759.05	11,051,461.91	9,252,176.32
资产减值损失	五、33	425,652.74	6,297,136.75	103,260.45
加：公允价值变动收益（损失以“-”填列）	五、34	-	-	8,100.00
投资收益（损失以“-”填列）	五、35	45,000.00	-113,916.32	2,650,053.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-158,916.32	-209,053.51
三、营业利润（损失以“-”填列）		127,574,071.24	131,506,329.07	66,856,638.07
加：营业外收入	五、36	6,243,982.03	6,395,477.74	2,265,004.83
减：营业外支出	五、37	1,231,222.84	1,188,129.41	2,942,997.60
其中：非流动资产处置损失		69,885.23	291,613.40	2,051,754.44
四、利润总额（损失以“-”填列）		132,586,830.43	136,713,677.40	66,178,645.30
减：所得税费用	五、38	23,508,410.85	21,803,103.23	10,130,459.23
五、净利润（损失以“-”填列）		109,078,419.58	114,910,574.17	56,048,186.07
归属于母公司所有者的净利润		103,970,299.46	110,054,967.93	54,507,156.09
其中：同一控制下被合并方在合并前实现归属于母公司的净利润		-	-	-
少数股东损益		5,108,120.12	4,855,606.24	1,541,029.98
其中：同一控制下被合并方在合并前实现归属于少数股东的净利润		-	-	-
六、每股收益				
（一）基本每股收益	五、39	0.87	0.92	0.49
（二）稀释每股收益	五、39	0.87	0.92	0.49
七、其他综合收益	五、40	-135,771.25	26,124.47	777.13
八、综合收益总额		108,942,648.33	114,936,698.64	56,048,963.20
归属于母公司所有者的综合收益总额		103,834,528.21	110,081,092.40	54,507,933.22
归属于少数股东的综合收益总额		5,108,120.12	4,855,606.24	1,541,029.98

注：编制合并报表的公司，只需计算、列报合并口径的基本每股收益和稀释每股收益，无需计算、列报母公司口径的基本每股收益和稀释每股收益。

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司利润表

编制单位：广东顺威精密塑料股份有限公司　　货币单位：人民币元

项目	附注	2011年度	2010年度	2009年度
一、营业收入	十一、4	787,175,247.14	684,406,215.95	388,808,469.84
减：营业成本	十一、4	614,537,002.51	526,479,185.85	292,658,921.33
营业税金及附加		3,669,425.04	1,013,647.69	958.50
销售费用		27,170,118.01	22,706,386.04	17,280,306.09
管理费用		38,116,816.32	40,079,708.04	28,050,989.01
财务费用		23,788,829.11	9,717,070.76	7,354,991.37
资产减值损失		-990,533.25	742,383.45	-291,316.74
加：公允价值变动收益（损失以“-”填列）		-	-	8,100.00
投资收益（损失以“-”填列）	十一、5	-	27,888,589.89	2,819,106.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-		-
二、营业利润（损失以“-”填列）		80,883,589.40	111,556,424.01	46,580,826.82
加：营业外收入		2,999,376.73	5,681,798.20	942,400.70
减：营业外支出		148,279.77	460,434.75	2,320,506.87
其中：非流动资产处置损失		-	9,443.71	2,010,353.74
三、利润总额（损失以“-”填列）		83,734,686.36	116,777,787.46	45,202,720.65
减：所得税费用		12,764,272.58	13,322,203.57	6,724,152.08
四、净利润（损失以“-”填列）		70,970,413.78	103,455,583.89	38,478,568.57
五、其他综合收益		-	-	-
六、综合收益总额		70,970,413.78	103,455,583.89	38,478,568.57

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合 并 现 金 流 量 表

编制单位：广东顺威精密塑料股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	2011年度	2010年度	2009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		986,639,269.05	715,456,959.76	551,561,899.05
收到的税费返还		4,772,704.00	3,216,484.75	1,637,394.89
收到的其他与经营活动有关的现金	五、41	5,638,283.32	5,109,814.67	7,361,960.52
现金流入小计		997,050,256.37	723,783,259.18	560,561,254.46
购买商品、接受劳务支付的现金		609,158,135.64	414,377,764.69	362,607,512.61
支付给职工以及为职工支付的现金		145,073,583.56	97,078,784.27	66,411,812.08
支付的各项税费		91,255,716.20	50,597,568.31	26,807,340.05
支付的其他与经营活动有关的现金	五、42	68,743,849.02	66,693,182.12	50,670,317.16
现金流出小计		914,231,284.42	628,747,299.39	506,496,981.90
经营活动产生的现金流量净额		82,818,971.95	95,035,959.79	54,064,272.56
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金		-	3,478,914.07	1,081,210.42
取得投资收益所收到的现金		45,000.00	45,000.00	117,896.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		108,623.00	272,708.25	128,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金		-	-	-
现金流入小计		153,623.00	3,796,622.32	1,327,506.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		104,199,347.12	87,685,508.45	23,934,293.88
投资所支付的现金		-	3,780,129.16	-
质押贷款净增加额		-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-	-
现金流出小计		104,199,347.12	91,465,637.61	23,934,293.88
投资活动产生的现金流量净额		-104,045,724.12	-87,669,015.29	-22,606,787.34
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金		-	-	132,204,407.17
借款所收到的现金		272,000,000.00	163,500,000.00	157,300,000.00
发行债券收到的现金		-	-	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	五、43	-	1,257,700.67	-
现金流入小计		272,000,000.00	164,757,700.67	289,504,407.17
偿还债务所支付的现金		142,000,000.00	72,000,000.00	181,800,000.00
分配股利或偿付利息所支付的现金		74,074,514.92	58,456,502.51	10,822,938.54
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	五、43	10,572,594.47	-	110,480,795.68
现金流出小计		226,647,109.39	130,456,502.51	303,103,734.22
筹资活动产生的现金流量净额		45,352,890.61	34,301,198.16	-13,599,327.05
四、汇率变动对现金的影响		-508,599.53	-616,338.24	-73,947.50
五、现金及现金等价物净增加额		23,617,538.91	41,051,804.42	17,784,210.67
加：期初现金及现金等价物余额		88,225,038.77	47,173,234.35	29,389,023.68
六、期末现金及现金等价物余额		111,842,577.68	88,225,038.77	47,173,234.35

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司现金流量表

编制单位：广东顺威精密塑料股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	2011年度	2010年度	2009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		617,757,347.04	448,505,815.79	328,155,505.24
收到的税费返还		196,049.67	779,086.95	982,853.45
收到的其他与经营活动有关的现金		2,526,858.96	9,548,164.48	6,090,922.53
现金流入小计		620,480,255.67	458,833,067.22	335,229,281.22
购买商品、接受劳务支付的现金		346,394,519.74	234,747,317.28	216,492,788.36
支付给职工以及为职工支付的现金		83,869,133.17	60,231,948.54	41,372,153.42
支付的各项税费		42,610,125.25	32,464,156.48	15,028,645.93
支付的其他与经营活动有关的现金		104,965,856.10	96,794,876.89	41,677,013.82
现金流出小计		577,839,634.26	424,238,299.19	314,570,601.53
经营活动产生的现金流量净额		42,640,621.41	34,594,768.03	20,658,679.69
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金		-	7,648,589.89	1,081,210.42
取得投资收益所收到的现金		-	14,925,000.00	77,896.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		-	243,158.25	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金		-	-	-
现金流入小计		-	22,816,748.14	1,159,106.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		21,755,143.57	30,541,685.06	19,109,053.99
投资所支付的现金		-	30,408,619.16	6,611,546.45
质押贷款净增加额		-		-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-		-
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-	-
现金流出小计		21,755,143.57	60,950,304.22	25,720,600.44
投资活动产生的现金流量净额		-21,755,143.57	-38,133,556.08	-24,561,493.90
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金		-	-	130,001,407.17
借款所收到的现金		231,300,000.00	155,000,000.00	145,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-	-
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	-	-
现金流入小计		231,300,000.00	155,000,000.00	275,001,407.17
偿还债务所支付的现金		130,000,000.00	65,000,000.00	163,000,000.00
分配股利或偿付利息所支付的现金		72,902,466.23	58,217,509.55	6,377,450.86
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-	-
支付的其他与筹资活动有关的现金		9,142,727.48	8,131,472.52	92,873,623.45
现金流出小计		212,045,193.71	131,348,982.07	262,251,074.31
筹资活动产生的现金流量净额		19,254,806.29	23,651,017.93	12,750,332.86
四、汇率变动对现金的影响		7,985.67	-58,534.64	-14,476.95
五、现金及现金等价物净增加额		40,148,269.80	20,053,695.24	8,833,041.70
加：期初现金及现金等价物余额		50,467,946.40	30,414,251.16	21,581,209.46
六、期末现金及现金等价物余额		90,616,216.20	50,467,946.40	30,414,251.16

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并股东权益变动表

编制单位：广东顺威精密塑料股份有限公司　　货币单位：人民币元

	2011年度							2010年度						
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	股东权益合计	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额			股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额		
一、上年年末余额	120,000,000.00	88,974,366.81	18,535,170.12	129,551,096.46	26,840.60	12,336,278.43	369,423,752.42	120,000,000.00	88,822,013.50	8,189,611.73	83,841,686.92	716.13	14,314,070.67	315,168,098.95
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并对年初数的影响	-	-	-	-			-	-	-	-	-			-
二、本年年初余额	120,000,000.00	88,974,366.81	18,535,170.12	129,551,096.46	26,840.60	12,336,278.43	369,423,752.42	120,000,000.00	88,822,013.50	8,189,611.73	83,841,686.92	716.13	14,314,070.67	315,168,098.95
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	7,097,041.38	36,873,258.08	-135,771.25	5,108,120.12	48,942,648.33	-	152,353.31	10,345,558.39	45,709,409.54	26,124.47	-1,977,792.24	54,255,653.47
（一）净利润	-	-	-	103,970,299.46	-	5,108,120.12	109,078,419.58	-	-	-	110,054,967.93	-	4,855,606.24	114,910,574.17
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-135,771.25	-	-135,771.25	-	-	-	-	26,124.47	-	26,124.47
（三）同一控制下企业合并影响		-	-	-	-	-	-		-					-
上述（一）、（二）、（三）小计	-	-	-	103,970,299.46	-135,771.25	5,108,120.12	108,942,648.33	-	-	-	110,054,967.93	26,124.47	4,855,606.24	114,936,698.64
（四）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	152,353.31	-	-	-	-4,033,398.48	-3,881,045.17
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	152,353.31	-	-	-	-4,033,398.48	-3,881,045.17
（五）利润分配	-	-	7,097,041.38	-67,097,041.38	-	-	-60,000,000.00	-	-	10,345,558.39	-64,345,558.39	-	-2,800,000.00	-56,800,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	7,097,041.38	-7,097,041.38	-	-	-	-	-	10,345,558.39	-10,345,558.39	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-		-60,000,000.00	-	-	-60,000,000.00	-	-	-	-54,000,000.00	-	-2,800,000.00	-56,800,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
（七）其他	-		-	-	-	-	-							
四、本年年末余额	120,000,000.00	88,974,366.81	25,632,211.50	166,424,354.54	-108,930.65	17,444,398.55	418,366,400.75	120,000,000.00	88,974,366.81	18,535,170.12	129,551,096.46	26,840.60	12,336,278.43	369,423,752.42

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并股东权益变动表（续）

编制单位：广东顺威精密塑料股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2010年度							2009年度						
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	股东权益合计	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额			股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额		
一、上年年末余额	120,000,000.00	88,822,013.50	8,189,611.73	83,841,686.92	716.13	14,314,070.67	315,168,098.95	78,637,796.00	182,810.33	4,341,754.87	33,182,387.69	-61.00	10,570,040.69	126,914,728.58
加：会计政策变更	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并对年初数的影响	-	-	-	-			-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	120,000,000.00	88,822,013.50	8,189,611.73	83,841,686.92	716.13	14,314,070.67	315,168,098.95	78,637,796.00	182,810.33	4,341,754.87	33,182,387.69	-61.00	10,570,040.69	126,914,728.58
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	152,353.31	10,345,558.39	45,709,409.54	26,124.47	-1,977,792.24	54,255,653.47	41,362,204.00	88,639,203.17	3,847,856.86	50,659,299.23	777.13	3,744,029.98	188,253,370.37
（一）净利润	-	-	-	110,054,967.93	-	4,855,606.24	114,910,574.17	-	-	-	54,507,156.09	-	1,541,029.98	56,048,186.07
（二）其他综合收益	-	-	-	-	26,124.47	-	26,124.47	-	-	-	-	777.13	-	777.13
（三）同一控制下企业合并影响		-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-
上述（一）、（二）、（三）小计	-	-	-	110,054,967.93	26,124.47	4,855,606.24	114,936,698.64	-	-	-	54,507,156.09	777.13	1,541,029.98	56,048,963.20
（四）所有者投入和减少资本	-	152,353.31	-	-	-	-4,033,398.48	-3,881,045.17	41,362,204.00	88,639,203.17	-	-	-	2,203,000.00	132,204,407.17
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-		-	41,362,204.00	88,639,203.17	-	-	-	2,203,000.00	132,204,407.17
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	152,353.31	-	-	-	-4,033,398.48	-3,881,045.17	-	-	-	-	-	-	-
（五）利润分配	-	-	10,345,558.39	-64,345,558.39	-	-2,800,000.00	-56,800,000.00	-	-	3,847,856.86	-3,847,856.86	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	10,345,558.39	-10,345,558.39	-	-	-	-	-	3,847,856.86	-3,847,856.86	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-54,000,000.00	-	-2,800,000.00	-56,800,000.00	-	-			-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他								-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	120,000,000.00	88,974,366.81	18,535,170.12	129,551,096.46	26,840.60	12,336,278.43	369,423,752.42	120,000,000.00	88,822,013.50	8,189,611.73	83,841,686.92	716.13	14,314,070.67	315,168,098.95

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

编制单位：广东顺威精密塑料股份有限公司　　货币单位：人民币元

项目	2011年度					2010年度				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	120,000,000.00	94,205,675.00	18,535,170.12	97,599,090.16	330,339,935.28	120,000,000.00	94,205,675.00	8,189,611.73	58,489,064.66	280,884,351.39
加：会计政策变更	-	-	-		-	-	-	-		-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	120,000,000.00	94,205,675.00	18,535,170.12	97,599,090.16	330,339,935.28	120,000,000.00	94,205,675.00	8,189,611.73	58,489,064.66	280,884,351.39
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	7,097,041.38	3,873,372.40	10,970,413.78	-	-	10,345,558.39	39,110,025.50	49,455,583.89
（一）净利润	-	-	-	70,970,413.78	70,970,413.78	-	-	-	103,455,583.89	103,455,583.89
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	70,970,413.78	70,970,413.78	-	-	-	103,455,583.89	103,455,583.89
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	7,097,041.38	-67,097,041.38	-60,000,000.00	-	-	10,345,558.39	-64,345,558.39	-54,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	7,097,041.38	-7,097,041.38	-	-	-	10,345,558.39	-10,345,558.39	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-60,000,000.00	-60,000,000.00	-	-	-	-54,000,000.00	-54,000,000.00
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-		-	-	-	-		-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	120,000,000.00	94,205,675.00	25,632,211.50	101,472,462.56	341,310,349.06	120,000,000.00	94,205,675.00	18,535,170.12	97,599,090.16	330,339,935.28

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

4-1-15

母公司股东权益变动表（续）

编制单位：广东顺络精密技术股份有限公司　　货币单位：人民币元

项目	2010年度					2009年度				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	120,000,000.00	94,205,675.00	8,189,611.73	58,489,064.66	280,884,351.39	78,637,796.00	5,566,471.83	4,341,754.87	23,858,352.95	112,404,375.65
加：会计政策变更	-	-	-		-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	120,000,000.00	94,205,675.00	8,189,611.73	58,489,064.66	280,884,351.39	78,637,796.00	5,566,471.83	4,341,754.87	23,858,352.95	112,404,375.65
三、本年增减变动金额（减少以"-"号填列）	-	-	10,345,558.39	39,110,025.50	49,455,583.89	41,362,204.00	88,639,203.17	3,847,856.86	34,630,711.71	168,479,975.74
（一）净利润	-	-	-	103,455,583.89	103,455,583.89	-	-	-	38,478,568.57	38,478,568.57
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	103,455,583.89	103,455,583.89	-	-	-	38,478,568.57	38,478,568.57
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	41,362,204.00	88,639,203.17	-	-	130,001,407.17
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	41,362,204.00	88,639,203.17	-	-	130,001,407.17
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	10,345,558.39	-64,345,558.39	-54,000,000.00	-	-	3,847,856.86	-3,847,856.86	-
1. 提取盈余公积	-	-	10,345,558.39	-10,345,558.39	-	-	-	3,847,856.86	-3,847,856.86	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-54,000,000.00	-54,000,000.00	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-		-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	120,000,000.00	94,205,675.00	18,535,170.12	97,599,090.16	330,339,935.28	120,000,000.00	94,205,675.00	8,189,611.73	58,489,064.66	280,884,351.39

法定代表人：　　主管会计工作负责人：曲惠娟　　会计机构负责人：曲惠娟

4-1-16

一、公司的基本情况

公司概述

广东顺威精密塑料股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）的前身为广东顺德顺威电器有限公司（成立于1992年5月8日的中外合资企业），根据中华人民共和国商务部“商资批［2008］74号”、广东省对外贸易经济合作厅“粤外经贸资函[2008]175号”文件以及广东顺德顺威电器有限公司股东会决议、广东顺威精密塑料股份有限公司（筹）发起人协议书，顺威国际集团控股有限公司、佛山市顺德区顺耀贸易有限公司作为发起人，依法将广东顺德顺威电器有限公司整体变更为中外合资股份有限公司，各发起人以广东顺德顺威电器有限公司截至2007年8月31日经审计的净资产额78,637,796.28元折合为股份公司股份78,637,796股，每股面值1元。股份公司于2008年3月21日广东省工商行政管理局核发的“440681400000381”号《企业法人营业执照》。

2009年1月23日，经广东省对外贸易经济合作厅“粤外经贸资字［2009］107号”文件批准，公司新增注册资本人民币41,362,204.00元，全部由新股东佛山市顺德区祥得投资咨询有限公司以人民币130,001,407.17元（按3.143元／股）认购。该次增资后，公司注册资本变更为人民币120,000,000.00元，股东为顺威国际集团控股有限公司、佛山市顺德区祥得投资咨询有限公司、佛山市顺德区顺耀贸易有限公司，分别持有公司60.94%、34.47%、4.59%的股份。

2010年9月19日，经广东省对外贸易经济合作厅“粤外经贸资字［2010］304号”文件批准，顺威国际集团控股有限公司将持有公司27.61%的股权转让给佛山市顺德区祥得投资咨询有限公司，该次股权转让后，佛山市顺德区祥得投资咨询有限公司、顺威国际集团控股有限公司、佛山市顺德区顺耀贸易有限公司分别持有公司62.08%、33.33%、4.59%的股份。

公司注册资本

人民币壹亿贰仟万元。

公司所属行业性质

公司属制造业。

公司经营范围

生产经营贯流风扇叶、轴流风扇叶、离心风扇叶、家电塑料制品、工程塑料、塑料合金、PVC管件、汽车空调配件（不含废旧塑料）、机械配件及零件；制造、设计非金属制品模具；普通货运（有效期至2012年3月31日）。

报告期内公司主营业务未发生变更。

公司基本组织架构

公司已根据《公司法》和公司章程的相关规定，设置了股东大会、董事会、监事会、总经理等组织机构。股东大会是公司的最高权力机构；董事会负责执行股东大会决议及公司日常管理经营的决策，并向股东大会负责；总经理负责公司的日常经营管理事务。

公司住所

佛山市顺德区高新区（容桂）科苑一路6号。

公司的法定代表人

麦仁钊。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

财务报表的编制基础

公司执行财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》（“财会[2006]3号”）及其后续规定。

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。

遵循企业会计准则的声明

公司承诺编制的报告期各财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司报告期间的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

会计期间

采用公历年度，自公历每年1月1日至12月31日止。

记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

－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。

－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企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

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

合并财务报表的编制方法

公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

公司合并财务报表按照《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予以抵销。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，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，并对前期比较财务报表按上述原则进行调整。

在报告期内处置子公司时，将该子公司期初至处置日的资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

现金等价物的确定标准

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

外币业务和外币财务报表折算

－对发生的非本位币经济业务公司按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月终对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整。按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用-汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

－外币报表折算的会计处理方法：资产负债表中的所有资产、负债类项目均按照资产负债表日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折算为人民币金额；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按发生时的市场汇价（中间价）折算为人民币金额。折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益项目合计数的差额，作为“外币报表折算差额”在“未分配利润”项目后单独列示。利润表中所有项目采用平均汇率折算为人民币金额。

金融资产和金融负债的核算方法

-金融资产的分类:

公司根据持有资产的目的、业务本身性质及风险管理要求，将金融资产在初始确认时划分为四类:

——以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产;

——持有至到期投资: 到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产;

——应收款项: 在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产;

——可供出售金融资产。

-金融负债的分类:

公司根据业务本身性质及风险管理要求，将金融负债在初始确认时划分为两类:

——以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债;

——其他金融负债。

-金融资产和金融负债的计量:

——初始计量

企业初始确认金融资产或金融负债，应当按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用应当直接计入当期损益; 对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额。

——金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产: 按照公允价值进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。

可供出售金融资产: 按照公允价值进行后续计量，除与套期保值有关外，其变动直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认转出时，计入当期损益。

持有至到期投资、应收款项: 采用实际利率法，按摊余成本计量。在发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益，但该金融资产被指定为套期项目的除外。

——金融负债的后续计量

采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外:

———以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，应当按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

———与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权

益工具结算的衍生金融负债，应当按照成本计量。

———不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，应当在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

－－－－按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；

－－－－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。

——金融资产转移的确认依据和计量方法：

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，应当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，不应当终止确认该金融资产。在判断是否已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方时，应当比较转移前后该金融资产未来现金流量净现值及时间分布的波动使其面临的风险。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

———所转移金融资产的账面价值；

———因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

———终止确认部分的账面价值；

———终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

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

——金融资产的减值

公司年末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。计提减值准备时，对单项金额重大的进行单独减值测试；对单项金额不重大的，在具有类似信用风险特征的金融资产组中进行减值测试。主要金融资产计提减值准备的具体方法分别如下：

———可供出售金融资产能以公允价值可靠计量的，以公允价值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值不能可靠计量的，以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损益。

———持有至到期的投资以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。

应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

—坏账损失采用备抵法核算。

－公司将应收款项（包括应收账款和其他应收款）划分为单项金额重大并单项计提减值准备的应收款项、按组合计提减值准备的应收款项（含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值，包含在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试的应收款项）、单项金额虽不重大但单项计提减值准备的应收款项等三类。单项金额重大的应收款项的确认标准为单个法人主体、自然人欠款余额超过人民币1,000,000.00元。

—坏账准备的计提方法和计提比例:

——对单项金额重大并单项计提减值准备的应收款项和单项金额虽不重大并单项计提减值准备的应收款项，如有客观证据表明其已发生减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

——对于经单独测试未发现减值的其他单项金额重大和单项金额不重大的的应收款项，分别不同组合确定减值准备的计提方法:

确定组合依据	
账龄组合	以账龄作为类似信用风险特征划分
合并范围内关联方组合	以是否为合并范围内的应收款项划分
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方组合	个别认定法

账龄组合中，公司根据以前年度与之相同或相类似的、以账龄作为类似信用风险特征划分的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例:

账 龄	提取比例（%）
1年内	2
1-2年	20
2-3年	50
3年以上	100

－对应收票据和预付款项，公司单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认为减值损失，计提减值准备。

—坏账按下列原则进行确认：因债务人破产依照法律程序清偿后，确定无法收回的债权；因债务人死亡，不能得到偿还的债权；因债务人逾期三年未履行偿还义务且有确凿证据表明确实无法收回的债权，经公司董事会批准，列作坏账损失。

—坏账的核销：年度核销按上述原则确认的坏账损失金额巨大的、或涉及关联交易的，需经股东大会批准。

存货核算方法

—存货分类：原材料、在产品、自制半成品、库存商品、委托加工物资、周转材料等。

—存货的核算：购入原材料、库存商品、低值易耗品等按实际成本入账，发出时的成本采用月末一次加权平均法核算；周转材料采用分次摊销法摊销。

—存货的盘存制度：采用永续盘存制。存货定期盘点，盘点结果如果与账面记录不符，于期末前查明原因，并根据企业的管理权限，经董事会批准后，在期末结账前处理完毕。

—存货跌价准备的确认和计提：按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备。产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

长期股权投资核算方法

－长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业及联营企业的投资和其他长期股权投资。

－长期股权投资投资成本的确定

——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“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。

——公司对合营企业、联营企业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，其差额应计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

——公司对其他长期股权的投资按照初始投资成本计价。

－长期股权投资后续计量及损益确认方法

——对子公司的投资

公司对子公司的长期股权投资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。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

——对合营企业、联营企业的投资

公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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。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。

——其他长期股权投资

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。

－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。

－长期股权投资的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。

投资性房地产核算方法

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

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

—后续计量方法：采用成本模式计量，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

—期末以成本模式计量的投资性房地产由于市价持续下跌等原因导致其可收回金额低于账面 价值的，按资产的实际价值低于账面价值的差额计提减值准备。

固定资产及其折旧核算方法

—固定资产标准：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年

的有形资产。

—固定资产的分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子及办公设备、其他设备。

—固定资产计价：在取得时按实际成本计价。

—固定资产折旧：采用直线法平均计算，并按固定资产类别，估计经济使用年限及残值率确定其折旧率如下：

资产类别	估计使用年限	净残值率	年折旧率%
房屋及建筑物	20年	5-10%	4.5-4.75%
机器设备	10年	5-10%	9-9.5%
运输设备	5年	5-10%	18-19%
电子及办公设备	5年	5-10%	18-19%

—固定资产减值准备：

公司于资产负债表日对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可回收金额低于账面价值的，则按照其差额计提固定资产减值准备，固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产未来现金流量的现值则按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

在建工程核算方法

—在建工程以实际成本计价，并于达到预定可使用状态时转作固定资产。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

—公司在年末对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则计提减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。存在以下一项或若干项情况时，计提在建工程减值准备：（1）长期停建并且预计在未来3年内不会重新再开工的在建工程；（2）所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；（3）其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

无形资产核算办法

—无形资产计价：

——外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

——内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益，开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本。

——投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约

定价值不公允的除外。

——接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。

——非货币性交易投入的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

——接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费，聘请律师费等费用，作为实际成本。

—无形资产摊销：使用寿命有限的无形资产，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

—无形资产减值准备：年末公司检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，按单项预计可收回金额与账面价值差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

—公司内部研究开发项目开发阶段的支出满足资本化的条件：（1）从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图。（3）无形资产产生未来经济利益的方式，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时，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计量。

长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按照实际发生额入账，采用直线法在受益期或规定的摊销年限内摊销。

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

借款费用核算方法

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。

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应予以资本化的费用。

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，公司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。

预计负债核算方法

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。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

收入确认方法

—销售商品收入的确认方法：

当下列条件同时满足时，确认商品销售收入：

——公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

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

——与交易相关的经济利益能够流入公司；

——相关的收入和成本能够可靠地计量。

—提供劳务收入的确认方法：

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入；发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿的，不确认收入。

—提供他人使用公司资产取得收入的确认方法。

当下列条件同时满足时予以确认：

——与交易相关的经济利益能够流入公司；

——收入的金额能够可靠地计量。

政府补助核算方法

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助在能够满足政府补助所附的条件，且能够收到时确认。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，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。

职工薪酬

职工薪酬包括在职工为公司提供服务的会计期间，公司给予职工各种形式的报酬以及其他相关支出，包括支付的职工工资、奖金、津贴、补贴和职工福利费，以及为职工缴纳医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金等。在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予补偿的建议，并即将实施，企业不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议，公司确认由此而产生的预计负债，同时计入当期费用。

所得税的会计处理方法

－所得税的会计处理方法

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

－递延所得税资产的确认

确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产时，应当以未来很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

——该项交易不是企业合并；

——交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

－递延所得税负债的确认

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

——商誉的初始确认。

——同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

——— 该项交易不是企业合并；

———交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

——投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；

——该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

三、税项

—增值税：公司及子公司按产品销售收入、加工劳务收入的 17%计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税。

—营业税：公司及子公司根据国家有关税法规定，按照属营业税征税范围的不动产租赁收入的 5%计缴营业税。

—企业所得税：

——公司于 2008 年 12 月 16 日取得广东省高新技术企业证书，证书编号为“GR200844000304”，有效期为 2008 年 12 月 16 日－2011 年 12 月 16 日；2011 年 11 月 3 日，公司通过广东省高新技术企业资格复审，新的高新技术企业证书编号为“GF201144000513”，有效期为 2011 年 11 月 3 日－2014 年 11 月 3 日。根据相关规定，公司 2009－2011 年按 15%的税率缴纳企业所得税。

——子公司上海顺威电器有限公司于 2009 年 12 月 9 日取得上海市高新技术企业证书，证书编号为“GR200931000422”，根据相关规定，该公司自获得高新技术企业认定后三年内（即 2009－2011 年）按 15%的税率缴纳企业所得税。

——子公司武汉顺威电器有限公司为生产性外商投资企业，享受两免三减半优惠政策，2005 年开始投产，2006 年为第一个获利年度， 2009 年减按 12.5%（适用税率 25%）计缴企业所得税。该公司于 2010 年 9 月变更为内资企业，企业所得税适用税率为 25%，并按规定补缴以前年度享受税收优惠而减免的所得税税款。

——子公司中山赛特工程塑料有限公司为生产性外商投资企业，2009 年 11 月 10 日，该公司取得广东省高新技术企业证书，证书编号为“GR200944000466”，根据相关规定，该公司自获得高新技术企业认定后三年内（即 2009－2011 年）按 15%的税率缴纳企业所得税。

——子公司昆山顺威电器有限公司、芜湖顺威电器有限公司、广东中科顺威新材料科技发展有限公司为内资企业，企业所得税税率为 25%。

——子公司香港顺力有限公司按香港相关法律规定缴纳资本利得税，2009 年度、2010 年度、2011 年度税率均为 16.50%。

四、企业合并及合并财务报表

－截至 2011 年 12 月 31 日，公司的子公司情况:

——同一控制下的企业合并取得的子公司:

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	持股及表决权比例	期末实际出资额	经营范围	是否合并报表
上海顺威电器有限公司（注 1）	有限责任公司	嘉定区江桥镇爱特路 33 号	制造业	RMB 2000 万元	100.00%	RMB 25,355,252.00 元	家电配件、塑料制品、模具的制造加工，从事货物和技术的进出口业务（涉及行政许可的，凭许可证经营）。	是
武汉顺威电器有限公司（注 2）	有限责任公司	武汉市汉南区汉南经济开发区	制造业	RMB 1187.91 万元	100.00%	RMB 12,835,091.62 元	家电配件、塑料制品、模具的研发、制造、销售及售后服务，相关产品的进出口业务（不含分销业务）。	是
中山赛特工程塑料有限公司（注 3）	有限责任公司	广东省中山市黄圃镇大雁工业区	制造业	HKD 4000 万元	75.00%	RMB 30,011,431.49 元	生产工程塑料、塑料合金、电器塑料制品、塑料模具。	是

注 1: 2007 年 12 月 2 日，公司与黎东成、何曙华、麦仁钊、杨国添、佛山市顺德区长源实业有限公司签订股权转让协议，以人民币 25,355,252.00 元受让上述五位股东持有的上海顺威电器有限公司 100%的股权。上海顺威电器有限公司于 2007 年 12 月 25 日完成工商变更登记。

注 2: 2007 年 7 月 11 日，公司与母公司顺威国际控股有限公司签订股权转让协议，以人民币 2,342,500.00 元受让其持有的武汉顺威电器有限公司 75%的股权。该次股权转让于 2007 年 8 月 23 日完成工商变更登记。2009 年 2 月，公司以港币 750 万元（折人民币 6,611,546.45 元）按持股比例向该公司增资。增资后，该公司的注册资本增至港币 1300 万元。2010 年，公司以 3,881,045.17 元受让顺威国际控股有限公司持有的武汉顺威电器有限公司剩余 25%的股权，股权转让后，武汉顺威电器有限公司成为公司的全资子公司，该次股权转让于 2010 年 9 月 10 日完成工商变更登记。

注 3: 2007 年 7 月 20 日，公司与母公司顺威国际控股有限公司签订股权转让协议，以人民币 5,289,025.00 元受让其持有的中山赛特工程塑料有限公司 75%的股权。中山赛特工程塑料有限公司于 2007 年 8 月 27 日完成工商变更登记。2008 年 8 月，公司以港币 2,812.5 万元（折人民币 24,722,406.49 元）按持股比例向该公司增资。增资后，该公司的注册资本增至港币 4000 万元。

--通过设立方式取得的子公司:

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	持股及表决权比例	期末实际出资额	经营范围	是否合并报表
昆山顺威电器有限公司（注 1）	有限责任公司	昆山开发区玫瑰路西侧	制造业	RMB 5000 万元	100%	RMB 5000 万元	轴流、离心风扇叶、贯流风扇叶、汽车专用风扇叶的生产和销售；货物及技术的进出口业务（法律、行政法规禁止经营、前置许可经营的除外）。	是
佛山市顺德区顺威精密模具有限公司（注 2）	有限责任公司	佛山市顺德区高新区（容桂）科苑一路 6 号	制造业	RMB 500 万元	100%	RMB 500 万元	生产经营：模具、塑料制品、工程塑料（不含废旧塑料）、机械设备及零件。	是
香港顺力有限公司（注 3）	有限公司	香港九龙旺角弥敦道 636 号银行中心 9 楼 901－902 室	进出口贸易	HKD 2000 万元	100%	HKD 200 万元	进出口贸易	是
芜湖顺威精密塑料有限公司（注 4）	有限责任公司	芜湖经济技术开发区管委会办公楼 502	制造业	RMB 2500 万元	100%	RMB 2500 万元	生产家用、商用、车用空调塑料（塑胶）配件，塑料制品；模具加工、制造、销售。	是
广东中科顺威新材料科技发展有限公司（注 5）	有限责任公司	佛山市顺德区高新区（容桂）科苑一路 6 号之一	制造业	RMB 2000 万元	70%	RMB 400 万元	改性塑料研发；研发、生产销售改性塑料添加剂、助剂、催化剂；研发、生产销售改性塑料母粒；销售改性塑料产品（上述不含危险化学品）	是

注 1：2007 年 8 月 7 日，公司投资人民币 1000 万元全资设立昆山顺威电器有限公司；2008 年 6 月，公司增加投资人民币 4000 万元。

注 2：2008 年 12 月 15 日，公司投资人民币 500 万元全资设立佛山市顺德区顺威精密模具有限公司。该公司自设立以来一直未正式经营，2010 年 12 月，该公司已注销完毕。

注 3：2008 年 9 月 8 日，公司在香港注册全资子公司香港顺力有限公司，该公司登记的注册资本港币 10 万元；2009 年 4 月，该公司登记的注册资本增加至港币 2000 万元。截至 2011 年 12 月 31 日，公司实际缴纳出资港币 200 万元。

注 4：2010 年 7 月 9 日，公司投资人民币 2500 万元全资设立芜湖顺威精密塑料有限公司。截至 2011 年 12 月 31 日，该公司尚处于筹建期，暂未正式经营。

注5：2011年3月28日，公司出资人民币400万元与中国科学院理化技术研究所共同投资设立广东中科顺威新材料科技发展有限公司。截至2011年12月31日，该公司实收资本为人民币400万元，尚处于筹建期，暂未正式经营。

－报告期内合并范围的变化

公司名称	合并期间	变更原因
佛山市顺德区顺威精密模具有限公司	2009年度、2010年度	2008年新设全资子公司，于2010年12月注销
芜湖顺威精密塑料有限公司	2010年度、2011年度	2010年新设全资子公司
广东中科顺威新材料科技发展有限公司	2011年度	2011年新设控股子公司

－报告期未发生同一控制下企业合并。

－少数股东权益和少数股东损益列示如下：

子公司名称	2011.12.31／2011年度	2010.12.31／2010年度	2009.12.31／2009年度
1、少数股东权益			
广东中科顺威新材料科技发展有限公司	-	-	-
武汉顺威电器有限公司	-	-	3,048,193.77
中山赛特工程塑料有限公司	17,444,398.55	12,336,278.43	11,265,876.90
合计	17,444,398.55	12,336,278.43	14,314,070.67
2、少数股东损益			
广东中科顺威新材料科技发展有限公司	-	-	-
武汉顺威电器有限公司	-	985,204.71	81,978.52
中山赛特工程塑料有限公司	5,108,120.12	3,870,401.53	1,459,051.46
合计	5,108,120.12	4,855,606.24	1,541,029.98

—报告期公司的子公司均按照企业会计准则的要求纳入合并报表范围。

五、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	2011.12.31	2010.12.31
现金	922,726.83	188,916.69
银行存款	110,919,850.85	88,036,122.08
其他货币资金	28,615,989.70	18,717,595.23
合计	140,458,567.38	106,942,634.00

—货币资金2011年12月31日余额比2010年12月31日增加33,515,933.38元，幅度为31.34%；2010年12月31日余额比2009年12月31日增加39,794,103.75元，幅度为59.26%，主要系经营活动产生的现金流量净额及银行借款增加所致。

－其他货币资金2011年12月31日余额28,615,989.70元是公司为开具银行承兑汇票而缴存的保证金。

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

－货币资金中包含的外币资金明细如下：

项目		2011.12.31			2010.12.31		
		原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
银行存款	美元	1,818,348.07	6.3009	11,457,229.11	1,036,923.27	6.6227	6,867,231.73
	港币	321,216.19	0.8107	260,409.96	1,286,297.35	0.85093	1,094,549.01
	欧元	18,550.50	8.1625	151,418.46	18,548.70	8.8065	163,349.13
	小计			11,869,057.53			8,125,129.87
合计				11,869,057.53			8,125,129.87

2、应收票据

项目	2011.12.31	2010.12.31
银行承兑汇票	84,072,425.23	65,217,975.80
商业承兑汇票	-	-
合计	84,072,425.23	65,217,975.80

—应收票据2010年12月31日余额比2009年12月31日增加27,958,878.67元，幅度为75.04%，主要原因是公司营业收入增长且较多地收到客户以票据支付的货款。

—截至2011年12月31日，公司已经背书给第三方但尚未到期的银行承兑汇票合计224,454,603.10元。

—截至2011年12月31日，公司已经贴现给银行但尚未到期的银行承兑汇票合计138,636,693.97元。

—截至2011年12月31日，应收票据中不存在应收持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的票据。

3、应收账款

类别	2011.12.31				2010.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
一、单项金额重大并单项计提减值准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
二、按组合计提减值准备的应收账款	203,098,603.84	100.00	4,915,440.07	2.42	206,347,304.69	100.00	4,647,911.96	2.25
账龄组合	203,098,603.84	100.00	4,915,440.07	2.42	206,347,304.69	100.00	4,647,911.96	2.25
合并范围内关联方组合	-	-	-	-	-	-	-	-
三、单项金额虽不重大但单项计提减值准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	203,098,603.84	100.00	4,915,440.07	2.42	206,347,304.69	100.00	4,647,911.96	2.25

-组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

类别	2011.12.31			2010.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	201,083,558.11	99.00	4,021,671.16	204,405,359.46	99.06	4,091,350.46
1-2年	985,289.96	0.49	197,057.99	1,382,151.61	0.67	276,430.32
2-3年	666,089.70	0.33	333,044.85	559,324.87	0.27	279,662.43
3年以上	363,666.07	0.18	363,666.07	468.75	0.00	468.75
合计	203,098,603.84	100.00	4,915,440.07	206,347,304.69	100.00	4,647,911.96

-应收外汇账款情况:

项目	2011.12.31			2010.12.31		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	2,984,359.09	6.3009	18,804,148.19	3,739,147.46	6.6227	24,763,251.86
欧元	15,971.40	8.1625	130,366.55	35,100.02	8.8065	309,108.33
港元	40,799.01	0.8107	33,075.76	53,573.37	0.85093	45,587.19
合计			18,967,590.50			25,117,947.38

—截至2011年12月31日，应收账款前五名的欠款单位欠款余额如下:

单位名称	与本公司关系	2011.12.31	账龄	比例%
珠海格力电器股份有限公司	非关联方	56,158,361.87	1年以内	27.65
格力电器（合肥）有限公司	非关联方	14,625,812.01	1年以内	7.20
广东美的制冷设备有限公司	非关联方	8,686,518.24	1年以内	4.28
格力电器（重庆）有限公司	非关联方	8,181,511.46	1年以内	4.03
广东美的集团芜湖制冷设备有限公司	非关联方	6,668,270.87	1年以内	3.28
合计		94,320,474.45		46.44

—截至2011年12月31日的应收账款余额中，不存在应收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的款项。

4、预付款项

账龄	2011.12.31		2010.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	14,207,432.30	94.07%	23,655,797.64	94.15
1-2年	814,715.22	5.39%	1,468,876.86	5.85
2-3年	80,956.66	0.54%	-	-
3年以上	-	-	-	-
合计	15,103,104.18	100.00%	25,124,674.50	100.00

—预付款项2011年12月31日余额比2010年12月31日减少10,021,570.32元，幅度为39.89%;2010年12月31日余额比2009年12月31日增加16,079,654.63元,幅度为177.77%,主要系公司在2010年预付了较多的工程款、土地款和设备款，并于2011年结转固定资产或无形资产所致。

—截至2011年12月31日，预付款项前五名情况:

单位名称	与本公司关系	2011.12.31	账龄	未结算原因
巨石集团有限公司	非关联方	3,295,514.06	1年以内	预付货款
广州证券有限责任公司	非关联方	2,000,000.00	1年以内	预付上市保荐费
广东正中珠江会计师事务所有限公司	非关联方	1,290,000.00	1年以内	预付上市审计费
DMG AISA PTE.LTD	非关联方	1,103,724.00	1年以内	预付设备款
中国石油化工股份有限公司广东佛山石油分公司	非关联方	773,399.20	1年以内	预付货款
合计		8,462,637.26		

—截至2011年12月31日，预付款项余额中不存在预付持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

5、其他应收款

类别	2011.12.31				2010.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	坏账准备	比例%
一、单项金额重大并单项计提减值准备的其他应收款	6,885,237.79	52.51	-	-	3,345,370.08	55.91	-	-
二、按组合计提减值准备的其他应收款	5,502,378.50	41.97	419,435.39	7.62	2,219,772.50	37.10	677,967.14	30.54
账龄组合	5,502,378.50	41.97	419,435.39	7.62	2,219,772.50	37.10	677,967.14	30.54
合并范围内关联方组合	-	-	-	-	-	-	-	-
三、单项金额虽不重大但单项计提减值准备的其他应收款	724,109.65	5.52	-	-	418,028.27	6.99	-	-
合计	13,111,725.94	100.00	419,435.39	3.20	5,983,170.85	100.00	677,967.14	11.33

-其他应收款2011年12月31日余额比2010年12月31日增加7,128,555.09元，幅度为119.14%，主要系期末待抵扣进项税增加所致。

-其他应收款2010年12月31日余额比2009年12月31日减少6,361,163.83元，幅度为51.53%，主要原因是公司2010年收回关联方所欠的顺德农信社股权转让款、待抵扣进项税减少和核销了部分3年以上无法收回的呆账。

-单项金额重大并单项计提减值准备的其他应收款:

其他应收款明细	期末账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
待抵扣进项税	6,885,237.79	-	-	待抵扣进项税预计不存在损失
合计	6,885,237.79	-	-	

-组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

类别	2011.12.31			2010.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	4,831,984.90	87.81	96,639.71	1,495,396.50	67.37	29,907.94
1-2年	410,470.40	7.46	82,094.08	82,896.00	3.73	16,579.20
2-3年	38,443.20	0.70	19,221.60	20,000.00	0.90	10,000.00
3年以上	221,480.00	4.03	221,480.00	621,480.00	28.00	621,480.00
合计	5,502,378.50	100.00	419,435.39	2,219,772.50	100.00	677,967.14

-单项金额不重大并单项计提减值准备的其他应收款:

其他应收款明细	期末账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
待抵扣进项税	242,403.51	-	-	待抵扣进项税预计不存在损失
应收出口退税	481,706.14	-	-	应收出口退税，预计不存在损失
合计	724,109.65	-	-	

—截至2011年12月31日，其他应收款前五名情况:

名称	与本公司关系	2011.12.31	账龄	比例%
待抵扣进项税	非关联方	7,127,641.30	1年以内	54.36
芜湖经济技术开发区财政局	非关联方	660,000.00	1年以内	5.03
应收出口退税	非关联方	481,706.14	1年以内	3.67
格力电器（重庆）有限公司	非关联方	149,455.00	1-2年	1.14
广东科龙空调器有限公司	非关联方	100,000.00	3年以上	0.76
合计		8,518,802.44		64.96

—截至2011年12月31日，其他应收款余额中不存在应收持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

6、存货

项目	2011.12.31			2010.12.31		
	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	109,412,836.28	-	109,412,836.28	87,693,237.10	-	87,693,237.10
周转材料	9,571,346.95	-	9,571,346.95	2,444,934.11	-	2,444,934.11
委托加工物资	7,979,789.02	-	7,979,789.02	9,018,601.94	-	9,018,601.94
在产品	18,320,471.03	-	18,320,471.03	15,727,377.76	-	15,727,377.76
库存商品	89,183,655.23	-	89,183,655.23	112,253,100.07	-	112,253,100.07
合计	234,468,098.51	-	234,468,098.51	227,137,250.98	-	227,137,250.98

—存货2010年12月31日余额比2009年12月31日增加81,551,534.01元，幅度为56.02%，主要原因是公司经营规模扩大，相应增加了存货的储备。

—公司于报告期末对存货进行全面清查，未发现由于遭受毁损、陈旧过时或市价低于成本等原因而需计提跌价准备的情形，故不计提存货跌价准备。

7、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	2010.12.31	增减变动	2011.12.31	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	现金红利
上海农村商业银行股份有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00	-	500,000.00	0.01%	0.01%	45,000.00
合计		500,000.00	500,000.00	-	500,000.00			45,000.00

截至2011年12月31日，公司未发生长期投资可回收金额低于长期投资账面价值的情形，故未提取长期投资减值准备。

8、固定资产及累计折旧

项目	2010.12.31	本年增加	本年减少	2011.12.31
固定资产原值				
房屋及建筑物	110,021,888.68	96,054,922.17	-	206,076,810.85
机器设备	124,391,162.96	51,037,689.38	1,455,719.65	173,973,132.69
电子及办公设备	16,940,168.77	6,071,665.86	136,376.56	22,875,458.07
运输设备	10,999,050.32	1,405,771.29	208,000.00	12,196,821.61

项目	2010.12.31	本年增加	本年减少	2011.12.31
固定资产原值合计	262,352,270.73	154,570,048.70	1,800,096.21	415,122,223.22
其中：在建工程完工转入		109,373,212.86		
固定资产累计折旧				
房屋及建筑物	33,650,819.58	5,092,097.70	-	38,742,917.28
机器设备	61,107,075.44	10,720,230.47	716,275.60	71,111,030.31
电子及办公设备	10,718,789.68	1,699,680.83	60,001.08	12,358,469.43
运输设备	5,158,321.17	1,363,663.71	187,407.35	6,334,577.53
累计折旧合计	110,635,005.87	18,875,672.71	963,684.03	128,546,994.55
本期折旧额		18,875,672.71		
固定资产减值准备合计	5,346,077.18	569,590.03	-	5,915,667.21
固定资产净额	146,371,187.68			280,659,561.46

—2011年12月31日已抵押固定资产明细如下：

项　　目	抵押物原值	抵押物净值
高新园新厂房	54,444,976.39	41,201,579.77
合计	54,444,976.39	41,201,579.77

——公司以高新园新厂房（房产证号：粤房地证字第C6783233号）及相应的土地使用权用于向中国农业银行佛山顺德容桂支行取得的借款提供最高余额折合人民币82,202,300.00元抵押担保。

-子公司上海顺威电器有限公司的生产经营业务已于2011年8月转移至昆山，计划将其租赁的生产经营用地上的房屋及建筑物拆除，该公司以该部分房屋及建筑物截至2010年12月31日账面净值为限，计提固定资产减值准备5,346,077.18元；此外，该公司以期末账面不能移动或无销售价值的机器设备以及电子及办公设备截至2011年12月31日账面净值为限，计提固定资产减值准备569,590.03元。除此之外，公司未发现其他固定资产由于遭受毁损而不具备生产能力和转让价值、长期闲置或技术落后受淘汰等原因而需计提减值准备的情形。

9、在建工程

项　　目	2010.12.31	本年增加	本年转固定资产	本年其他减少	2011.12.31
广东顺威车间改造工程	2,880,000.00	3,871,865.35	5,511,865.35	-	1,240,000.00
在安装设备	85,470.09	17,453,340.31	16,387,408.06	-	1,151,402.34

项　目	2010.12.31	本年增加	本年转固定资产	本年其他减少	2011.12.31
武汉顺威新车间	7,448,991.00	5,965,544.20	13,414,535.20	-	-
昆山顺威厂房	31,942,495.10	38,070,917.97	70,013,413.07	-	-
中山赛特车间改造工程	-	428,625.00	217,725.00	-	210,900.00
零星工程	-	4,076,965.08	3,828,266.18	-	248,698.90
合计	42,356,956.19	69,867,257.91	109,373,212.86	-	2,851,001.24

截至2011年12月31日，公司不存在需计提在建工程减值准备的情形。

10、无形资产

项　目	2010.12.31	本年增加	本年减少	2011.12.31
一、无形资产原值				
1、管理软件	1,358,882.67	1,687,906.67	-	3,046,789.34
2、土地使用权	33,867,026.84	22,912,240.00	-	56,779,266.84
其中：高新园土地使用权	9,983,964.00	-	-	9,983,964.00
昆山土地使用权	19,973,462.84	-	-	19,973,462.84
中山赛特土地使用权	1,909,600.00	-	-	1,909,600.00
武汉顺威土地使用权	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00
芜湖顺威土地使用权		22,912,240.00		22,912,240.00
3、聚丙烯复合材料技术	100,000.00	-	-	100,000.00
无形资产原值小计	35,325,909.51	24,600,146.67	-	59,926,056.18
二、无形资产摊销				
1、管理软件	504,246.37	276,943.57	-	781,189.94
2、土地使用权	2,179,580.37	1,147,523.52	-	3,327,103.89
其中：高新园土地使用权	1,238,788.83	195,846.00	-	1,434,634.83
昆山土地使用权	577,464.03	407,621.64	-	985,085.67
中山赛特土地使用权	248,248.26	38,192.04	-	286,440.30
武汉顺威土地使用权	115,079.25	47,619.00	-	162,698.25
芜湖顺威土地使用权	-	458,244.84	-	458,244.84
3、聚丙烯复合材料技术	40,000.03	20,000.04	-	60,000.07
无形资产摊销小计	2,723,826.77	1,444,467.13	-	4,168,293.90
三、无形资产减值准备	-			-
四、无形资产净额				
1、管理软件	854,636.30			2,265,599.40
2、土地使用权	31,687,446.47			53,452,162.95
其中：高新园土地使用权	8,745,175.17			8,549,329.17

项　　目	2010.12.31	本年增加	本年减少	2011.12.31
昆山土地使用权	19,395,998.81			18,988,377.17
中山赛特土地使用权	1,661,351.74			1,623,159.70
武汉顺威土地使用权	1,884,920.75			1,837,301.75
芜湖顺威土地使用权	-			22,453,995.16
3、聚丙烯复合材料技术	59,999.97			39,999.93
无形资产净额合计	32,602,082.74			55,757,762.28

－高新园土地使用权的抵押情况详见“附注五.8”。

—公司于报告期末对各项无形资产进行检查，未发现因现有无形资产超出法定使用期限和在报告期内市价持续下跌而需计提减值准备的情形，故不计提无形资产减值准备。

11、递延所得税资产

－已确认的递延所得税资产

项目	2011.12.31		2010.12.31	
	暂时性差异	递延所得税资产	暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	5,025,623.29	865,938.81	5,217,767.80	819,227.53
固定资产减值准备	-	-	5,346,077.18	801,911.58
合计	5,025,623.29	865,938.81	10,563,844.98	1,621,139.11

－未确认递延所得税资产的暂时性差异明细:

项目	2011.12.31	2010.12.31
坏账准备	309,252.17	108,111.30
固定资产减值准备	5,915,667.21	-
可弥补的亏损	1,278,038.53	1,331,858.56
合计	7,502,957.91	1,439,969.86

－由于子公司芜湖顺威精密塑料有限公司、广东中科顺威新材料科技发展有限公司、上海顺威电器有限公司、香港顺力有限公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认可抵扣暂时性差异和可弥补亏损相应的递延所得税资产。

12、资产减值准备

项目	2010.12.31	本年增加	本年减少		2011.12.31
			转回	转销	
坏账准备	5,325,879.10	-143,937.29	-	-152,933.65	5,334,875.46
固定资产减值准备	5,346,077.18	569,590.03	-	-	5,915,667.21
合计	10,671,956.28	425,652.74	-	-152,933.65	11,250,542.67

13、短期借款

借款类别	2011.12.31	2010.12.31
抵押借款	50,000,000.00	104,000,000.00
保证借款	100,000,000.00	11,000,000.00
信用借款	95,000,000.00	-
合计	245,000,000.00	115,000,000.00

-短期借款2011年12月31日余额比2010年12月31日增加130,000,000.00元，幅度为113.04%;2010年12月31日余额比2009年12月31日增加91,500,000.00元，幅度为389.36%，主要是公司经营规模扩大，资金需求增加所致。

-抵押借款条件如下:

借款人	借款银行	借款金额	开始日	到期日	借款条件
广东顺威精密塑料股份有限公司	中国农业银行佛山顺德容桂支行	10,000,000.00	2011-2-12	2012-2-11	公司以高新园新厂房（房产证号：粤房地证字第C6783233号）及相应的土地使用权作为抵押，以应收珠海格力电器股份有限公司3000万元的应收账款作为质押，同时由子公司中山赛特工程塑料有限公司、何曙华、麦仁钊、杨国添、黎东成提供保证担保。
		20,000,000.00	2011-8-26	2012-8-25	
		10,000,000.00	2011-9-8	2012-9-6	
		10,000,000.00	2011-9-8	2012-9-6	
	合计	50,000,000.00			

-保证借款条件如下:

借款人	借款银行	借款金额	开始日	到期日	借款条件
广东顺威精密塑料股份有限公司	农村商业银行容桂小王布支行	5,000,000.00	2011-1-28	2012-1-27	由何曙华、麦仁钊、杨国添、黎东成提供保证担保。
		5,000,000.00	2011-1-28	2012-1-27	
		10,000,000.00	2011-1-31	2012-1-30	
		40,000,000.00	2011-10-15	2012-10-13	由子公司上海顺威电器有限公司、昆山顺威电器有限公司、中山赛特工程塑料有限公司提供保证担保。
		6,300,000.00	2011-12-24	2012-12-23	
中山赛特工程塑料有限公司	兴业银行佛山顺德支行	5,000,000.00	2011-4-28	2012-4-28	由母公司广东顺威精密塑料股份有限公司提供保证担保。
		5,000,000.00	2011-5-24	2012-5-24	
		5,000,000.00	2011-6-20	2012-6-20	
		5,000,000.00	2011-7-26	2012-7-26	
	顺德农村商业银行容桂支行	3,000,000.00	2011-12-16	2012-12-15	由母公司广东顺威精密塑料股份有限公司及关联公司上海顺威电器有限公司、武汉顺威电器有限公司和昆山顺威电器有限公司提供保证担保。
		1,700,000.00	2011-12-24	2012-12-23	

借款人	借款银行	借款金额	开始日	到期日	借款条件
昆山顺威电器有限公司	顺德农商银行股份有限公司容桂支行	5,000,000.00	2011-12-16	2012-12-15	由母公司广东顺威精密塑料股份有限公司及关联公司上海顺威电器有限公司、武汉顺威电器有限公司、中山赛特工程塑料有限公司提供保证担保。
		4,000,000.00	2011-12-24	2012-12-23	
	合计	100,000,000.00			

14、应付票据

项 目	2011.12.31	2010.12.31
银行承兑汇票	137,911,801.03	65,585,995.23
商业承兑汇票	-	-
合 计	137,911,801.03	65,585,995.23

—应付票据2011年12月31日余额比2010年12月31日增加72,325,805.80元，幅度为110.28%；2010年12月31日余额比2009年12月31日增加21,212,270.78元，幅度为47.80%；主要原因系公司经营规模扩大且较多地采用票据结算方式支付货款。

—截至2011年12月31日，公司不存在已到期未支付的应付票据。

—截至2011年12月31日，公司不存在应付持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的票据。

15、应付账款

项目	2011.12.31	2010.12.31
应付账款	129,338,747.10	166,830,430.48
合 计	129,338,747.10	166,830,430.48

—应付账款2010年12月31日余额比2009年12月31日增加63,902,074.02元，幅度为62.08%，主要原因是公司经营规模扩大，应付材料采购款相应增加。

-应付账款2011年12月31日余额中没有账龄超过1年的大额应付账款。

—截至2011年12月31日，应付账款余额中不存在应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的款项。

16、预收款项

项目	2011.12.31	2010.12.31
预收款项	1,246,948.65	17,138,039.79
合 计	1,246,948.65	17,138,039.79

—预收款项2011年12月31日余额比2010年12月31日减少15,891,091.14元，幅度为92.72%;2010年12月31日余额比2009年12月31日增加10,023,707.36元,幅度为140.89%主要系公司期末收到客户预付货款的变动所致。

—预收款项2011年12月31日余额中没有账龄超过1年的大额款项。

-截至2011年12月31日，预收款项余额中不存在预收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

17、应付职工薪酬

项目	2010.12.31	本年增加	本年支付	2011.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	18,359,388.20	106,765,287.86	116,901,118.47	8,223,557.59
职工福利费	-	12,274,667.53	12,274,667.53	-
社会保险费	-	13,327,291.24	13,327,291.24	-
住房公积金	-	2,829,490.66	2,829,490.66	-
工会及职工教育经费	-	198,453.00	198,453.00	-
合计	18,359,388.20	135,395,190.29	145,531,020.90	8,223,557.59

-应付职工薪酬2011年12月31日余额比2010年12月31日减少10,135,830.61元，幅度为55.21%，主要原因是2012年“春节”在1月份，公司2011年度的绩效奖金大部分已经预发。

-应付职工薪酬2010年12月31日余额比2009年12月31日增加11,046,531.47元，幅度为151.06%，主要原因是2010年员工人数增加、工资水平上升，以及因效益显著提升而计提奖金较多。

-截至2011年12月31日的应付职工薪酬余额预计于2012年上半年支付,没有属于拖欠性质款项。

18、应交税费

项目	2011.12.31	2010.12.31
增值税	2,940,476.64	12,494,988.58
企业所得税	2,629,708.83	7,090,661.70
城市维护建设税	973,180.54	859,079.11
教育费附加	856,027.18	401,921.64
堤围费	47,839.92	92,757.47
个人所得税	77,120.07	182,301.82
土地使用税	273,714.15	289,291.45

项目	2011.12.31	2010.12.31
房产税	52,710.53	497,605.05
价格调节基金	-	37,102.95
合计	7,850,777.86	21,945,709.77

-应交税费2011年12月31日余额比2010年12月31日余额减少14,094,931.91元，幅度为64.23%，主要原因是子公司昆山顺威2011年购置了大量固定资产，导致该公司增值税进项税额大于销项税额，造成期末合并应交增值税余额较小。

-应交税费2010年12月31日余额比2009年12月31日余额增加10,208,969.42元，幅度为86.98%，主要系公司利润增加，已计未缴的企业所得税相应增加所致。

-主要税项适用税率及税收优惠政策参见本附注三。

19、应付股利

项　目	2011.12.31	2010.12.31
顺威国际集团控股有限公司	2,616,489.81	2,621,604.61
合　计	2,616,489.81	2,621,604.61

20、其他应付款

项目	2011.12.31	2010.12.31
其他应付款	2,577,190.62	5,093,576.94
合　计	2,577,190.62	5,093,576.94

-其他应付款2011年12月31日余额比2010年12月31日减少2,516,386.32元，幅度为49.40%，主要原因是公司2011年末应付往来款的减少。

-其他应付款2010年12月31日余额比2009年12月31日减少8,236,664.55元，幅度为61.79%，主要原因是公司2010年取得佛山市顺德区容桂土地发展中心的最终确认，公司满足该中心2005年支付给公司带附加条件的或有奖励款的相关条件，而将该或有奖励款440万元转入了营业外收入；以及付清关联方顺威国际集团控股有限公司的代收代付款。

-截至2011年12月31日，其他应付款余额中没有账龄超过1年的大额款项。

-截至2011年12月31日，其他应付款余额中无应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

21、一年内到期的非流动负债

借款类别	2011.12.31	2010.12.31
抵押借款	70,000,000.00	-
合计	70,000,000.00	-

—2009年3月18日，公司向中国农业银行佛山顺德容桂支行借款4000万元，用于支付货款，借款合同号为44101200900002216，借款期限为2009年3月18日－2012年3月16日。—2009年3月23日，公司向中国农业银行佛山顺德容桂支行借款3000万元，用于支付货款，借款合同号为44101200900002385，借款期限为2009年3月23日－2012年3月22日。以上借款公司以高新园新厂房（房产证号：粤房地证号第C6783233号）及相应土地使用权作为抵押，同时由何曙华、麦仁钊、杨国添、黎东成提供保证担保。

22、长期借款

借款类别	2011.12.31	2010.12.31
抵押借款	-	70,000,000.00
合计	-	70,000,000.00

23、其他非流动负债

项　　目	2011.12.31	2010.12.31
递延收益	2,480,000.00	2,880,000.00
合计	2,480,000.00	2,880,000.00

递延收益2011年12月31日余额为:

－公司与西安交通大学合作研发，于2009年分别收到广东省财政厅拨入的产学研专项资金300,000.00元和佛山市顺德区经济促进局拨入的创新体系建设项目经费300,000.00元。

－公司承担“广东省省级工程技术研究开发中心”项目，于2009年收到佛山市科技局拨入的专项资金200,000.00元。

－公司中标2009年粤港关键领域重点突破项目，于2010年收到佛山市科学技术局拨入的项目经费980,000.00元。

－公司承担“焊接自动化成套设备技术改造”项目被佛山市顺德区经济促进局纳入顺德区中小企业技术改造重点扶持项目，于2011年收到佛山市顺德区经济促进局拨入的项目扶持资金500,000.00元。

－子公司中山赛特工程塑料有限公司与四川大学合作研发，于2010年收到中山市科学技术局拨入的专项资金200,000.00元。

24、股本

投资单位	2011.12.31		2010.12.31		2009.12.31	
	金 额	投资比例%	金 额	投资比例%	金 额	投资比例%
佛山市顺德区顺耀贸易有限公司	5,504,646.00	4.59	5,504,646.00	4.59	5,504,646.00	4.59
佛山市顺德区祥得投资咨询有限公司	74,499,354.00	62.08	74,499,354.00	62.08	41,362,204.00	34.47
顺威国际集团控股有限公司	39,996,000.00	33.33	39,996,000.00	33.33	73,133,150.00	60.94
合计	120,000,000.00	100.00	120,000,000.00	100.00	120,000,000.00	100.00

-2010年度股本变动情况：2010年8月，根据公司2010年度股东大会决议和修改后的公司章程规定，顺威国际集团控股有限公司将持有公司27.61%的股权转让给佛山市顺德区祥得投资咨询有限公司，该次股权转让后，佛山市顺德区祥得投资咨询有限公司、顺威国际集团控股有限公司、佛山市顺德区顺耀贸易有限公司分别持有公司62.08%、33.33%、4.59%的股份。

-2009年度股本变动情况：2009年2月，根据公司2009年度第一次临时股东大会决议和修改后的公司章程规定，公司新增注册资本人民币41,362,204.00元，由新股东佛山市顺德区祥得投资咨询有限公司认缴，原股东顺威国际集团控股有限公司和佛山市顺德区顺耀贸易有限公司均放弃此次增资，佛山市顺德区祥得投资咨询有限公司以现金出资人民币 130,001,407.17 元，按每股 3.143 元认购全部新增股份。上述实收股本先后业经“广会所验字[2009]第08000940022号”验资报告、“广会所验字[2009]第08000940033号”验资报告、“广会所验字[2009]第08000940045号”验资报告、“广会所验字[2009]第08000940099号”验资报告验证。

25、资本公积

项　目	资本溢价	其他资本公积	合　计
2009年1月1日	0.28	182,810.05	182,810.33
加：本年增加	88,639,203.17	-	88,639,203.17
减：本年减少	-	-	-
2009年12月31日	88,639,203.45	182,810.05	88,822,013.50
加：本年增加	152,353.31	-	152,353.31
减：本年减少	-	-	-
2010年12月31日	88,791,556.76	182,810.05	88,974,366.81
加：本年增加	-	-	-
减：本年减少	-	-	-
2011年12月31日	88,791,556.76	182,810.05	88,974,366.81

－2010年度资本公积变动情况：公司2010年购买子公司武汉顺威电器有限公司25%少数股权，购买价格低于按照新增持股比例计算应享有子公司自合并日开始持续计算的可辨认净资产份额而增加资本公积（资本溢价）152,353.31元。

－2009年度资本公积变动情况：2009年2月，根据公司2009年度第一次临时股东大会决议和修改后的公司章程规定，公司新增注册资本人民币41,362,204.00元，由新股东佛山市顺德区祥得投资咨询有限公司以现金出资人民币130,001,407.17元，按每股3.143元认购全部新增股份，股东出资额超过新增股本的部分88,639,203.17元计入资本公积（资本溢价）。

26、盈余公积

项　目	法定盈余公积	合　计
2009年1月1日	4,341,754.87	4,341,754.87
加：本年增加	3,847,856.86	3,847,856.86
减：本年减少	-	-
2009年12月31日	8,189,611.73	8,189,611.73
加：本年增加	10,345,558.39	10,345,558.39
减：本年减少	-	-
2010年12月31日	18,535,170.12	18,535,170.12
加：本年增加	7,097,041.38	7,126,791.38
减：本年减少	-	-
2011年12月31日	25,632,211.50	25,661,961.50

-2011年度盈余公积变动情况：公司按2011年度母公司实现净利润的10%计提法定盈余公积金7,097,041.38元。

-2010年度盈余公积变动情况：公司按2010年度母公司实现净利润的10%计提法定盈余公积金10,345,558.39元。

-2009年度盈余公积变动情况：公司按2009年度母公司实现净利润的10%计提法定盈余公积金3,847,856.86元。

27、未分配利润

项目	2011年度	2010年度	2009年度
上年未分配利润	129,551,096.46	83,841,686.92	33,182,387.69
加：会计政策变更	-	-	-
加：同一控制下企业合并对年初数的影响	-	-	-
年初未分配利润	129,551,096.46	83,841,686.92	33,182,387.69
加：本期归属于母公司所有者的净利润	103,970,299.46	110,054,967.93	54,507,156.09
可供分配的利润	233,521,395.92	193,896,654.85	87,689,543.78
减：提取法定盈余公积	7,097,041.38	10,345,558.39	3,847,856.86
分配普通股现金股利	60,000,000.00	54,000,000.00	-
转作股本的股利	-	-	-
年末未分配利润	166,424,354.54	129,551,096.46	83,841,686.92

-根据公司2009年度股东大会表决通过的2009年度利润分配方案，公司以截至2009年12月31日的总股本12,000万股为基数，向全体股东派发现金股利5,400万元（含税）。

-根据公司2010年度股东大会表决通过的2010年度利润分配方案，公司以截至2010年12月31日的总股本12,000万股为基数，向全体股东派发现金股利6,000万元（含税）。

—滚存利润处理情况：2011年3月12日，公司召开2010年年度股东大会审议通过《关于公司截止2010年底未分配的滚存利润及2011年1月1日后产生利润由新老股东共享的议案》，同意公司股票发行成功后，公司首次公开发行股票前的滚存利润由发行后的公司新老股东共享。

28、营业收入及营业成本

-营业收入及营业成本分类列示如下:

项目	2011年度		2010年度		2009年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,396,613,273.96	1,101,597,275.15	1,089,520,461.78	824,316,325.74	649,430,923.83	497,314,310.71
其他业务	7,266,256.54	6,478,943.44	8,621,477.31	6,463,646.92	3,726,988.33	2,702,880.71
合计	1,403,879,530.50	1,108,076,218.59	1,098,141,939.09	830,779,972.66	653,157,912.16	500,017,191.42

一主营业务收入、成本按类别列示如下:

项　目	2011年度		2010年度		2009年度	
	主营收入	主营成本	主营收入	主营成本	主营收入	主营成本
贯流风扇叶	452,997,821.69	350,246,001.65	412,855,625.74	309,294,838.84	263,172,882.02	201,115,794.58
离心风扇叶	277,902,762.49	209,836,358.97	230,916,132.15	167,321,997.72	134,091,179.06	94,014,636.72
轴流风扇叶	314,935,178.62	241,205,357.03	259,452,496.41	191,918,831.43	148,089,094.21	110,636,458.29
改性塑料	276,420,378.28	246,691,313.82	131,935,385.98	118,958,415.30	69,817,820.93	63,480,801.32
模具及其他产品	74,357,132.88	53,618,243.68	54,360,821.50	36,822,242.45	34,259,947.61	28,066,619.80
合计	1,396,613,273.96	1,101,597,275.15	1,089,520,461.78	824,316,325.74	649,430,923.83	497,314,310.71

-主营业务收入按地区列示如下:

地区		2011年度	2010年度	2009年度
国内	珠江三角洲	791,298,034.30	642,901,425.87	363,226,649.76
	中西部	346,261,436.85	208,787,432.66	121,002,560.69
	长江三角洲	91,016,674.45	76,752,896.06	57,645,046.93
	其他	18,036,029.22	13,922,253.63	15,624,473.63
	国内小计	1,246,612,174.82	942,364,008.22	557,498,731.01
国外小计		150,001,099.14	147,156,453.56	91,932,192.82
合计		1,396,613,273.96	1,089,520,461.78	649,430,923.83

—前五名客户营业收入情况:

客户名称	2011年度		2010年度		2009年度	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
第一名	346,975,988.55	24.72	252,826,371.57	23.02	147,509,562.93	22.58
第二名	134,629,471.80	9.59	108,140,613.46	9.85	53,827,310.72	8.24
第三名	132,056,008.46	9.41	89,906,918.89	8.19	45,188,487.34	6.92
第四名	67,912,824.75	4.84	49,311,010.50	4.49	30,636,328.21	4.69
第五名	54,781,118.10	3.90	48,293,137.89	4.40	33,915,835.95	5.19
合计	736,355,411.66	52.46	548,478,052.31	49.95	311,077,525.15	47.62

-营业收入2010年度比2009年度增加444,984,026.93元，幅度为68.13%，主要原因是公司加强业务拓展，经营规模取得大幅增长。

29、营业税金及附加

项目	2011年度	2010年度	2009年度
营业税	9,733.75	11,710.06	958.50
城建税	2,966,676.72	878,526.63	57,728.59
教育费附加	2,935,539.23	475,453.85	214,368.25
堤围费	214,500.98	268,787.97	195,003.06
其他税费	68,104.58	37,102.95	----
合计	6,194,555.26	1,671,581.46	468,058.40

营业税金及附加2011年度比2010年度增加4,522,973.80元，幅度为270.58%；2010年度比2009年度增加1,203,523.06元，幅度为257.13%，主要原因是2010年12月1日起内外资企业税赋的统一，导致公司应缴的流转税及其附加增加。

30、销售费用

项 目	2011年度	2010年度	2009年度
销售费用	57,993,582.48	50,368,665.24	33,220,118.37
合计	57,993,582.48	50,368,665.24	33,220,118.37

销售费用2010年度比2009年度增加17,148,546.87元，幅度为51.62%，主要系公司经营业务规模的扩大，相应运费增加所致。

31、管理费用

项 目	2011年度	2010年度	2009年度
管理费用	73,212,691.14	66,352,875.68	45,898,622.16
合计	73,212,691.14	66,352,875.68	45,898,622.16

管理费用2010年度比2009年度增加20,454,253.52元，幅度为44.56%，主要原因是公司业务规模的增长导致人工费用、折旧及摊销、租赁及水电费等管理费用较大幅度增加。

32、财务费用

项目	2011年度	2010年度	2009年度
利息支出	14,087,589.37	6,570,850.74	6,809,399.54
减：利息收入	635,189.74	546,259.81	820,151.74
手续费支出	1,866,212.58	566,383.90	596,773.09
汇兑损益	1,541,407.03	712,407.86	587,953.03
票据贴现利息	13,587,739.81	3,748,079.22	2,078,202.40
合计	30,447,759.05	11,051,461.91	9,252,176.32

财务费用2011年度比2010年度增加19,396,297.14元，幅度为175.51%，主要原因是公司2011年度资金需求增加，公司通过银行借款及票据贴现满足资金需求，从而使利息支出及票据贴现利息较大幅度增加。

33、资产减值损失

项目	2011年度	2010年度	2009年度
坏账损失	-143,937.29	951,059.57	103,260.45
固定资产减值准备	569,590.03	5,346,077.18	-
合计	425,652.74	6,297,136.75	103,260.45

34、公允价值变动收益

类 别	2011年度	2010年度	2009年度
交易性金融资产公允价值变动	-	-	8,100.00
合计	-	-	8,100.00

公司2008年在交通银行购买了300,000.00元施罗德环球精选价值基金，该基金为开放式基金，在2008年12月31日产生公允价值变动损失8,100.00元。公司于2009年出售了该交易性金融资产，将上述公允价值变动损失转回，并取得投资收益90,106.54元。

35、投资收益

类 别	2011年度	2010年度	2009年度
按成本法核算收到的投资收益	45,000.00	45,000.00	109,000.00
按权益法核算的股权投资收益	-	-194,963.30	-209,053.51
处置长期股权投资产生的投资收益	-	36,046.98	2,660,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-	90,106.54
合计	45,000.00	-113,916.32	2,650,053.03

36、营业外收入

项 目	2011年度	2010年度	2009年度
保险赔偿	957,631.57	-	53,400.70
质量违约金及赔款	922,864.13	273,111.08	404,254.05
政府补助	2,399,097.00	1,080,000.00	1,270,000.00
处理固定资产收益	203,880.36	245,203.02	85,140.01
其他收入	1,760,508.97	4,797,163.64	452,210.07
合计	6,243,982.03	6,395,477.74	2,265,004.83

－2010年度营业外收入比2009年度增加4,130,472.91元，幅度为182.36%，主要原因见“附注五.21”之说明。

—报告期内确认收益的政府补助种类及金额如下：

项　　目	2011年度	2010年度	2009年度
收到的与收益相关的政府补助：			
佛山市顺德区科技局产学研专项资金	900,000.00		
佛山市顺德区容桂街道工作委员会销售进步奖	30,000.00		
“低压离心风机蜗壳型线的优化设计”项目扶持资金	90,000.00		
顺德区经济促进局经济奖励	39,097.00		
佛山市顺德区人民政府2010年度科学技术奖励	40,000.00		
中山赛特优势传统产业升级项目资助资金	300,000.00		
中科院理化所工程塑料国家工程研究中心华南分中心建设项目经费	1,000,000.00		
佛山市财政局经济技术发展专项资金		350,000.00	-
中山市科技局产学研专项资金	-	300,000.00	-
加工贸易企业扩大内销奖励	-	180,000.00	-
技术创新奖	-	70,000.00	-
总部企业奖	-	30,000.00	-
科技小巨人奖	-	150,000.00	-
容桂街道办奖励资金及新增固定资产补贴	-	-	-
科技计划项目资金及科技进步奖	-	-	50,000.00
中小企业技术改造重点项目扶持资金	-	-	500,000.00
高新技术企业过渡政策资金	-	-	420,000.00
财政局贷款贴息补助资金	-	-	200,000.00
区级中小企业发展专项资金	-	-	100,000.00
合计	2,399,097.00	1,080,000.00	1,270,000.00

37、营业外支出

项　　目	2011年度	2010年度	2009年度
补偿支出	528,498.70	392,716.11	443,763.04
捐赠支出	253,800.00	365,800.00	310,000.00
固定资产处置及报废损失	69,885.23	291,613.40	2,051,754.44
其他支出	379,038.91	137,999.90	137,480.12
合计	1,231,222.84	1,188,129.41	2,942,997.60

营业外支出2010年度比2009年度减少1,754,868.19元，幅度为59.63%，主要是2009年因厂房搬迁报废部分固定资产产生的损失较大所致。

38、所得税费用

项目	2011年度	2010年度	2009年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	22,753,210.55	21,996,483.53	8,436,846.28
按规定补缴以前年度的减免所得税	-	386,494.72	-
递延所得税调整	755,200.30	-579,875.02	1,693,612.95
合计	23,508,410.85	21,803,103.23	10,130,459.23

公司报告期内执行企业所得税政策详见本附注三。

39、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	2011年度	2010年度	2009年度
基本每股收益和稀释每股收益计算			
（一）分子：			
税后净利润	109,078,419.58	114,910,574.17	56,048,186.07
调整：扣减归属少数股东损益	5,108,120.12	4,855,606.24	1,541,029.98
基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益	103,970,299.46	110,054,967.93	54,507,156.09
调整：与稀释性潜在普通股股相关的股利和利息	-	-	-
因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化	-	-	-
稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益	103,970,299.46	110,054,967.93	54,507,156.09
（二）分母：			
基本每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数	120,000,000.00	120,000,000.00	111,121,534.06
加：所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数	-	-	-
稀释每股收益核算中当期外发普通股加权平均数	120,000,000.00	120,000,000.00	111,121,534.06
（三）每股收益			
基本每股收益：			
归属于公司普通股股东的净利润	0.87	0.92	0.49
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.83	0.88	0.48
稀释每股收益：			
归属于公司普通股股东的净利润	0.87	0.92	0.49
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.83	0.88	0.48

40、其他综合收益

项目	2011年度	2010年度	2009年度
年初余额	26,840.60	716.13	-61.00
本年增加	-	26,124.47	777.13
本年减少	135,771.25	-	-
本年转入损益	-	-	-
企业所得税	-	-	-
年末余额	-108,930.65	26,840.60	716.13

2009年度、2010年度、2011年度的其他综合收益均为境外经营外币折算差额。

41、收到的其他与经营活动有关的现金

公司2011年度、2010年度、2009年度收到的其他与经营活动有关的现金分别为5,638,283.32元、5,109,814.67元、7,361,960.52元，主要内容列示如下：

项目	2011年度	2010年度	2009年度
押金、保证金及资金往来	412,598.71	500,000.00	2,500,000.00
利息收入	635,189.74	546,259.81	802,645.51
政府补贴	2,785,969.00	1,610,000.00	3,170,000.00
合计	3,833,757.45	2,656,259.81	6,472,645.51

42、支付的其他与经营活动有关的现金

公司2011年度、2010年度、2009年度支付的其他与经营活动有关的现金分别为68,743,849.02元、66,693,182.12元、50,670,317.16元，主要内容列示如下：

项目	2011年度	2010年度	2009年度
代收代付款	-	2,853,185.36	8,471,371.71
运输费	31,038,518.22	26,411,938.11	16,490,537.83
差旅及汽车费用	7,926,515.93	6,135,657.35	4,850,112.03
租赁及水电费	6,512,715.55	5,101,952.81	3,339,670.13
咨询费	4,562,327.29	2,514,715.11	1,594,017.10
办公费用	3,789,246.71	2,992,760.40	2,608,966.20
包装费用	2,372,963.99	1,885,995.37	1,568,307.30
业务招待费	2,878,146.03	2,107,790.85	2,158,435.58
合计	59,080,433.72	50,003,995.36	41,081,417.88

43、收到及支付的其他与筹资活动有关的现金

公司2011年度、2010年度、2009年度收到及支付的其他与筹资活动有关的现金，主要是当期票据保证金增减变动的净额、贷款手续费和与关联方发生的资金往来。

44、现金流量表的补充资料

－现金流量表补充资料

补充资料	2011年度	2010年度	2009年度
1、将净利润调节为经营活动的现金流量:			
净利润	109,078,419.58	114,910,574.17	56,048,186.07
加：计提的资产减值准备	425,652.74	6,297,136.75	-7,359,036.44
固定资产折旧	18,875,672.71	15,589,439.74	14,687,555.66
无形资产摊销	1,444,467.13	901,120.12	619,015.41
长期待摊费用的摊销	-	2,895.78	1,793,225.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）	-133,995.13	46,410.38	1,966,614.43
固定资产报废损失	-	-	-
公允价值变动损失	-	-	-8,100.00
财务费用	14,774,863.82	6,570,850.74	6,809,399.54
投资损失（减收益）	-45,000.00	113,916.32	-2,650,053.03

补充资料	2011年度	2010年度	2009年度
递延所得税资产减少	755,200.30	-579,875.02	1,693,612.96
递延所得税负债增加	-	-	-
存货的减少（减增加）	-7,330,847.53	-81,551,534.01	-17,843,112.22
经营性应收项目的减少（减增加）	-41,574,906.55	-58,405,414.21	-32,202,532.97
经营性应付项目的增加（减减少）	-13,450,555.12	91,140,439.03	30,509,497.93
其他	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	82,818,971.95	95,035,959.79	54,064,272.56
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动:			
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增加情况:			
现金的期末余额	111,842,577.68	88,225,038.77	47,173,234.35
减：现金的期初余额	88,225,038.77	47,173,234.35	29,389,023.68
现金等价物的期末余额	-	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-	-
现金及现金等价物净增加额	23,617,538.91	41,051,804.42	17,784,210.67

-现金和现金等价物的构成

项　目	2011.12.31	2010.12.31	2009.12.31
一、现金	111,842,577.68	88,225,038.77	47,173,234.35
其中：库存现金	922,726.83	188,916.69	113,116.54
可随时用于支付的银行存款	110,919,850.85	88,036,122.08	47,060,117.81
可随时用于支付的其他货币资金	-	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-	-
存放同业款项	-	-	-
拆放同业款项	-	-	-
二、现金等价物	-	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	111,842,577.68	88,225,038.77	47,173,234.35
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-	-

公司现金流量表中列示的现金及现金等价物余额已扣除作为银行承兑汇票保证金的其他货币资金。

45、所有者权益变动表项目

报告期内公司未发生对上年年末余额进行调整的事项和由同一控制下企业合并产生的追溯调整事项。

六、关联方关系及其交易

关联方关系

一存在控制关系的关联方

一一本公司的母公司情况:

公司名称	企业类型	注册地址	法定代表人	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例	本公司最终控制方	组织机构代码
佛山市顺德区祥得投资咨询有限公司	有限责任公司	佛山市顺德区容桂街道办事处海尾社区居民委员会茶树西路11号之四	何曙华	对工业进行投资；投资咨询、商务咨询(不含法律、行政法规和国务院决定禁止或应经许可的项目)	人民币7000万元	62.08%	62.08%	注	68441007－7

注：黎东成、何曙华、杨国添分别持有佛山市顺德区祥得投资咨询有限公司25.93%、24.69%、24.69%的股份，麦仁钊通过其全资控制的佛山市顺德区华宇鸿橡塑制品有限公司持有佛山市顺德区祥得投资咨询有限公司24.69%的股份，黎东成、何曙华、麦仁钊、杨国添是公司的共同实质控制人。

一一公司的子公司情况如下:

公司名称	子公司类型	企业类型	注册地址	法定代表人	主营业务	注册资本	持股比例	享有的表决权比例	组织机构代码
昆山顺威电器有限公司	全资子公司	有限责任公司	昆山开发区玫瑰路西侧	麦仁钊	轴流、离心风扇叶、贯流风扇叶、汽车专用风扇叶的生产、销售；货物及技术的进出口业务（法律、行政法规禁止经营、限制许可经营的除外）	人民币5000万元	100%	100%	66577813-2
上海顺威电器有限公司	全资子公司	有限责任公司	嘉定区江桥镇爱特路33号	麦仁钊	家电配件、塑料制品、模具的制造加工，从事货物和技术的进出口业务（涉及行政许可的，凭许可证经营）	人民币2000万元	100%	100%	63082069-5

公司名称	子公司类型	企业类型	注册地址	法定代表人	主营业务	注册资本	持股比例	享有的表决权比例	组织机构代码
武汉顺威电器有限公司	全资子公司	有限责任公司	武汉市汉南区汉南经济开发区	麦仁钊	家电配件、塑料制品、模具的研发、制造、销售及售后服务，相关产品的进出口业务（不含分销业务）	人民币1187.91万元	100%	100%	77819580-6
芜湖顺威精密塑料有限公司	全资子公司	有限责任公司	芜湖经济技术开发区管委会办公楼502	麦仁钊	生产家用、商用、车用空调塑料（塑胶）配件，塑料制品；模具加工、制造、销售。	人民币25000万元	100%	100%	55920962-2
中山赛特工程塑料有限公司	控股子公司	有限责任公司	广东省中山市黄圃镇大雁工业区	麦仁钊	生产工程塑料、塑料合金、电器塑料制品、塑料模具	HKD 4000万元	75%	75%	75366124-1
佛山市顺德区顺威精密模具有限公司	全资子公司	有限责任公司	佛山市顺德区高新区（容桂）科苑一路6号	麦仁钊	生产经营：模具、塑料制品、工程塑料（不含废旧塑料）、机械设备及零件	人民币500万元	100%	100%	68246705-3
香港顺力有限公司	全资子公司	有限责任公司	香港九龙旺角弥敦道636号银行中心9楼901-902室	麦仁钊	进出口贸易	HKD 2000万元	100%	100%	无
广东中科顺威新材料科技发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	佛山市顺德区高新区（容桂）科苑一路6号之一	黎东成	改性塑料研发；研发、生产销售改性塑料添加剂、助剂、催化剂；研发、生产销售改性塑料母粒；销售改性塑料产品（上述不含危险化学品）	人民币2000万元	70%	70%	57235423-4

－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
顺力国际有限公司（注1）	共同实质控制人控制的公司	无
顺威国际集团控股有限公司	共同实质控制人控制的公司	无
佛山市顺德区泛仕达机电有限公司	何曙华控制的公司	75832470-3
佛山市顺德区华宇鸿橡塑制品有限公司	麦仁钊全资控制的公司	79117795-2
佛山市顺德区瑞科橡胶制品有限公司（注3）	麦仁钊控制的公司	74368993-7
广州市番禺海业纸品发展有限公司	杨国添控制的公司	70821645-6
佛山市顺德区顺威五金制品有限公司（注2）	共同实质控制人控制的公司	72384043-3
佛山市顺德区孚延盛润滑油有限公司（注4）	何曙华控制的公司	79468695-5
佛山市顺德区长源实业有限公司	共同实质控制人控制的公司	23195825-9

注1：顺力国际有限公司已于2011年6月3日解散。

注2：佛山市顺德区顺威五金制品有限公司目前正在办理工商注销手续。

注3：佛山市顺德区瑞科橡胶制品有限公司，报告期内实际控制人麦仁钊曾经持有其55%的股权。

注4：佛山市顺德区孚延盛润滑油有限公司，报告期内实际控制人何曙华曾经控制其100%的股权。

关联方交易

－采购货物

企业名称	2011年度		2010年度		2009年度	
	金　额	占报告期成本%	金　额	占报告期成本%	占报告期成本	占报告期成本%
顺力国际有限公司	-	-	-	-	6,916,753.36	1.38
佛山市顺德区瑞科橡胶制品有限公司	-	-	-	-	421,832.56	0.08
佛山市顺德区华宇鸿橡塑制品有限公司	1,211,615.60	0.11	2,111,095.81	0.25	920,632.09	0.18
广州市番禺海业纸品发展有限公司	535,999.47	0.05	881,317.98	0.11	732,593.00	0.15
合　计	1,747,615.07	0.16	2,992,413.79	0.36	8,991,811.01	1.79

关联方交易的定价政策：双方在参考市场价格的情况下确定的协议价。

—销售货物

企业名称	2011年度		2010年度		2009年度	
	金　额	占报告期收入%	金额	占报告期收入%	金额	占报告期收入%
顺力国际有限公司	-	-	-	-	6,199,404.89	0.95
佛山市顺德区泛仕达机电有限公司	919,885.37	0.07	10,727,040.07	0.98	3,414,704.61	0.52
合　计	919,885.37	0.07	10,727,040.07	0.98	9,614,109.50	1.47

关联方交易的定价政策：双方在参考市场价格的情况下确定的协议价。

－采购固定资产

2010年，公司向关联方佛山市顺德区顺威五金制品有限公司采购固定资产459,200.00元，该价格为双方在参考市场价格的情况下确定的协议价。。

—设备租赁

企业名称	2011年度		2010年度		2009年度	
	金额	占报告期成本%	金额	占报告期成本%	金额	占报告期成本%
佛山市顺德区顺威五金制品有限公司	-	-	72,000.00	0.01	144,000.00	0.03
合计	-	-	72,000.00	0.01	144,000.00	0.03

关联方交易的定价政策：双方在参考市场价格的情况下确定的协议价

—转让和受让股权

——2009年9月，公司将佛山顺德农村商业银行股份有限公司股权按4.8元人民币/股的价格共3,360,000.00元转让给关联方佛山市顺德区孚延盛润滑油有限公司。

——2010年，公司以3,881,045.17元受让顺威国际控股有限公司持有的武汉顺威电器有限公司剩余25%的股权，股权转让后，武汉顺威电器有限公司成为公司的全资子公司，该次股权转让于2010年9月10日完成工商变更登记。

—接受担保

担保方	被担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
何曙华、麦仁钊、杨国添、黎东成	本公司	900.00	2008年10月27日	2010年10月27日	已履行完毕
	本公司	900.00	2010年4月16日	2012年12月3日	尚在履行中
	本公司	2,000.00	2008年12月19日	2009年12月19日	已履行完毕
	本公司	1,000.00	2008年10月27日	2010年4月27日	已履行完毕
	本公司	1,500.00			已履行完毕
何曙华、麦仁钊、杨国添	本公司	8,000.00	2008年3月19日	2010年3月18日	已履行完毕
黎东成	本公司	8,000.00			已履行完毕
麦仁钊	本公司	3,100.00	2009年1月13日	2012年1月12日	已终止
何曙华		3,100.00			已终止
黎东成		3,100.00			已终止
杨国添		3,100.00			已终止
麦仁钊	本公司	4,000.00	2009年3月26日	2012年3月25日	已终止
何曙华		4,000.00			已终止
黎东成		4,000.00			已终止
杨国添		4,000.00			已终止
何曙华、麦仁钊、杨国添、黎东成	本公司	1,000.00	2009年3月27日	2010年3月27日	已履行完毕

担保方	被担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
黎东成	本公司	6,250.00	2010年9月17日	2013年9月16日	尚在履行中
麦仁钊		6,250.00			尚在履行中
杨国添		6,250.00			尚在履行中
何曙华		6,250.00			尚在履行中
黎东成	本公司	3,600.00	2007年12月26日	2010年12月26日	已履行完毕
杨国添		3,600.00			已履行完毕
何曙华		3,600.00			已履行完毕
何曙华、麦仁钊、杨国添、黎东成	本公司	1,000.00	2010年1月14日	2011年1月3日	已履行完毕
	本公司	2,300.00			已履行完毕
	本公司	3,100.00	2010年12月27日	2013年12月27日	尚在履行中
佛山市顺德区顺威五金制品有限公司	本公司	3,600.00	2007年12月26日	2010年12月26日	已履行完毕
佛山市顺德区泛仕达机电有限公司	本公司	3,600.00			已履行完毕
佛山市顺德区长源实业有限公司	中山赛特工程塑料有限公司	400.00	2009年2月20日	2012年2月19日	已履行完毕

—提供担保

担保方	被担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	佛山市顺德区泛仕达机电有限公司	3,600.00	2008年1月28日	2011年1月27日	已履行完毕（注）

注：该保证合同项下主债务已于2008年12月1日结清，其后被担保方未发生新的主债务。

关联方往来款项余额

项　　目	余额			占全部应收（付）款项余额比重%		
	2011.12.31	2010.12.31	2009.12.31	2011.12.31	2010.12.31	2009.12.31
应收票据:						
佛山市顺德区泛仕达机电有限公司	-	4,136,875.22	-	-	6.34	-
应收票据合计	-	4,136,875.22	-	-	6.34	-
应收账款:						
佛山市顺德区泛仕达机电有限公司	-	2,757,856.19	4,630,268.10	-	1.34	2.84
应收账款合计	-	2,757,856.19	4,630,268.10	-	1.34	2.84
其他应收款:						
佛山市顺德区孚延盛润滑油有限公司	-	-	2,660,000.00	-	-	21.55
其他应收款合计	-	-	2,660,000.00	-	-	21.55
应付账款:						
佛山市顺德区泛仕达机电有限公司	-	-	68,764.58	-	-	0.07
广州市番禺海业纸品发展有限公司	-	688,904.66	801,740.68	-	0.41	0.78
佛山市顺德区瑞科橡胶制品有限公司	-	-	397,691.79	-	-	0.39
佛山市顺德区华宇鸿橡塑制品有限公司	-	1,021,113.18	489,400.56	-	0.61	0.48
应付账款合计	-	1,710,017.84	1,757,597.61	-	1.02	1.72
其他应付款:						
顺威国际集团控股有限公司	-	-	2,855,845.02	-	-	21.42
其他应付款合计	-	-	2,855,845.02	-	-	21.42

七、股份支付

本报告期内，公司不存在股份支付情况。

八、或有事项

截至2011年12月31日，公司不存在需披露的或有事项。

九、承诺事项

本报告期内，公司不存在需披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项中的非调整事项

截至财务报告发出日，公司不存在需披露的资产负债表日后事项中的重大非调整事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

类别	2011.12.31				2010.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
一、单项金额重大并单项计提减值准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
二、按组合计提减值准备的应收账款	148,639,356.84	100.00	2,336,982.41	1.57	155,488,715.14	100.00	3,001,003.54	1.93
账龄组合	102,475,093.25	68.94	2,336,982.41	2.28	138,682,077.09	89.19	3,001,003.54	2.16
合并范围内关联方组合	46,164,263.59	31.06	-	-	16,806,638.05	10.81	-	-
三、单项金额虽不重大但单项计提减值准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	148,639,356.84	100.00	2,336,982.41	1.57	155,488,715.14	100.00	3,001,003.54	1.93

-组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

类别	2011.12.31			2010.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	101,789,746.31	99.34	2,035,794.93	137,489,128.33	99.07	2,749,782.57
1-2年	208,460.11	0.20	41,692.02	1,150,844.67	0.90	230,168.92
2-3年	434,782.74	0.42	217,391.37	42,104.09	0.03	21,052.05
3年以上	42,104.09	0.04	42,104.09	-	-	-
合计	102,475,093.25	100.00	2,336,982.41	138,682,077.09	100.00	3,001,003.54

—截至2011年12月31日，应收账款前五名的欠款单位欠款余额如下:

单位名称	与本公司关系	2011.12.31	账龄	比例%
珠海格力电器股份有限公司	非关联方	37,324,113.47	1年以内	25.11
昆山顺威电器有限公司	子公司	31,312,745.69	1年以内	21.07
广东美的制冷设备有限公司	非关联方	8,686,518.24	1年以内	5.84
武汉顺威电器有限公司	子公司	7,192,440.54	1年以内	4.84
香港顺力有限公司	子公司	6,561,106.89	1年以内	4.41
合计		91,076,924.83		61.27

—截至2011年12月31日，应收账款余额中不存在应收持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的款项。

2、其他应收款

类别	2011.12.31				2010.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
一、单项金额重大并单项计提减值准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
二、按组合计提减值准备的其他应收款	108,012,288.19	100.00	259,470.85	0.24	51,817,424.91	99.82	585,982.97	1.13
账龄组合	3,480,802.91	3.22	259,470.85	7.45	1,419,084.09	2.73	585,982.97	41.29
合并范围内关联方组合	104,531,485.28	96.78	-	-	50,398,340.82	97.09	-	-
三、单项金额虽不重大但单项计提减值准备的其他应收款	-	-	-	-	91,639.15	0.18	-	-
合计	108,012,288.19	100.00	259,470.85	0.24	51,909,064.06	100.00	585,982.97	1.13

-其他应收款2011年12月31日余额比2010年12月31日增加56,103,224.13元，幅度为108.08%，主要原因系应收关联方往来余额增加所致。

-组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

类别	2011.12.31			2010.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	3,193,658.51	91.75	63,873.17	810,188.09	57.09	16,203.77
1-2年	93,248.40	2.68	18,649.68	48,896.00	3.45	9,779.20
2-3年	33,896.00	0.97	16,948.00	-	-	-
3年以上	160,000.00	4.60	160,000.00	560,000.00	39.46	560,000.00
合计	3,480,802.91	100.00	259,470.85	1,419,084.09	100.00	585,982.97

—截至2011年12月31日，其他应收款前五名情况:

名称	与本公司关系	2011.12.31	账龄	比例%
昆山顺威电器有限公司	子公司	59,172,646.00	1年以内	54.79
武汉顺威电器有限公司	子公司	42,518,472.82	2年以内	39.36
中山赛特工程塑料有限公司	子公司	1,695,191.75	1年以内	1.57
香港顺力有限公司	子公司	1,048,913.16	1-2年	0.97
广东科龙空调器有限公司	非关联方	100,000.00	3年以上	0.09
合计		104,535,223.73		96.78

—截至2011年12月31日，其他应收款余额中不存在应收持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的款项。

3、长期股权投资

一长期投资按类别列示如下:

项目	2011.12.31			2010.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	152,606,049.16	-	152,606,049.16	148,606,049.16	-	148,606,049.16
其他股权投资	-	-	-	-	-	-
合计	152,606,049.16	-	152,606,049.16	148,606,049.16	-	148,606,049.16

一对长期投资按明细项目列示如下:

被投资单位	核算方法	投资成本	2010.12.31	增减变动	2011.12.31	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
昆山顺威电器有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00	-	50,000,000.00	100.00%	100.00%	-	-	-
上海顺威电器有限公司	成本法	29,442,080.45	29,442,080.45	-	29,442,080.45	100.00%	100.00%	-	-	-
武汉顺威电器有限公司	成本法	13,074,033.39	13,074,033.39	-	13,074,033.39	100.00%	100.00%	-	-	-
芜湖顺威精密塑料有限公司	成本法	25,000,000.00	25,000,000.00	-	25,000,000.00	100.00%	100.00%	-	-	-
中山赛特工程塑料有限公司	成本法	29,373,195.32	29,373,195.32	-	29,373,195.32	75.00%	75.00%	-	-	-
香港顺力有限公司	成本法	1,716,740.00	1,716,740.00	-	1,716,740.00	100.00%	100.00%	-	-	-
广东中科顺威新材料科技发展有限公司	成本法	4,000,000.00	-	4,000,000.00	4,000,000.00	70.00%	70.00%	-	-	-
合计		152,606,049.16	148,606,049.16	4,000,000.00	152,606,049.16			-	-	-

－对子公司的投资情况详见“附注四”。

—截至2011年12月31日，公司未发生长期投资可回收金额低于长期投资账面价值的情形，故未提取长期投资减值准备。

4、营业收入及营业成本

－营业收入及营业成本分类列示如下：

项目	2011年度		2010年度		2009年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	728,481,975.51	556,607,134.80	653,005,830.88	496,322,893.99	384,941,654.07	289,118,427.31
其他业务	58,693,271.63	57,929,867.71	31,400,385.07	30,156,291.86	3,866,815.77	3,540,494.02
合计	787,175,247.14	614,537,002.51	684,406,215.95	526,479,185.85	388,808,469.84	292,658,921.33

—主营业务收入、成本按类别列示如下：

项目	2011年度		2010年度		2009年度	
	主营收入	主营成本	主营收入	主营成本	主营收入	主营成本
贯流风扇叶	277,170,785.49	218,781,465.19	267,481,756.56	209,298,850.27	165,667,216.32	124,627,168.09
离心风扇叶	187,147,750.66	138,773,840.64	176,077,894.79	130,070,984.07	98,837,874.54	70,126,460.82
轴流风扇叶	188,914,271.85	145,147,520.12	159,149,102.56	122,186,605.64	87,751,338.56	67,061,458.85
模具及其他产品	75,249,167.51	53,904,308.85	50,297,076.97	34,766,454.01	32,685,224.65	27,303,339.55
合计	728,481,975.51	556,607,134.80	653,005,830.88	496,322,893.99	384,941,654.07	289,118,427.31

—主营业务收入按地区列示如下:

地区		2011年度	2010年度	2009年度
国内	珠江三角洲	621,976,692.91	570,417,983.22	322,071,027.28
	长江三角洲	22,729,456.69	10,294,301.67	6,658,555.62
	中西部	10,520,122.76	5,571,080.56	1,528,039.00
	其他	5,259,145.68	2,609,635.89	3,672,471.54
	国内小计	660,485,418.04	588,893,001.34	333,930,093.44
国外小计		67,996,557.47	64,112,829.54	51,011,560.63
合计		728,481,975.51	653,005,830.88	384,941,654.07

—前五名客户营业收入情况:

客户名称	2011年度		2010年度		2009年度	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
第一名	198,076,097.11	25.16	195,118,065.54	28.51	120,542,950.76	31.00
第二名	132,056,008.46	16.78	108,140,613.46	15.80	53,827,310.72	13.84
第三名	54,781,118.10	6.96	49,311,010.50	7.20	30,636,328.21	7.88
第四名	47,303,545.29	6.01	37,014,511.80	5.41	26,655,229.53	6.86
第五名	40,489,218.43	5.14	32,420,939.57	4.74	16,398,782.54	4.22
合计	472,705,987.39	60.05	422,005,140.87	61.66	248,060,601.76	63.80

—营业收入2010年度比2009年度增加295,597,746.11元，幅度为76.03%，主要原因是公司加强业务拓展，经营规模取得大幅增长。

5、投资收益

类 别	2011年度	2010年度	2009年度
按成本法核算收到的投资收益	-	27,900,000.00	69,000.00
按权益法核算的股权投资收益	-	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-11,410.11	2,660,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-	90,106.54
合计	-	27,888,589.89	2,819,106.54

-按成本法核算收到的投资收益

被投资单位	2011年度	2010年度	2009年度
顺德信用社股金	-	-	69,000.00
上海顺威电器有限公司	-	19,500,000.00	-
中山赛特工程塑料有限公司	-	8,400,000.00	-
合计	-	27,900,000.00	69,000.00

-公司与长期股权投资之相关投资收益的汇回不存在重大限制。

6、现金流量表补充资料

项　目	2011年度	2010年度	2009年度
1、将净利润调节为经营活动的现金流量:			
净利润	70,970,413.78	103,455,583.89	38,478,568.57
加: 计提的资产减值准备	-990,533.25	742,383.45	-3,182,227.56
固定资产折旧	11,524,613.27	9,477,221.28	8,795,510.36
无形资产摊销	472,789.57	383,526.36	344,065.35
长期待摊费用的摊销	-	-	1,784,525.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）	-82,251.35	9,443.71	2,010,353.74
固定资产报废损失	-	-	-
公允价值变动损失	-	-	-8,100.00
财务费用	13,576,666.23	6,358,940.93	6,377,450.86
投资损失（减收益）	-	-27,888,589.89	-2,819,106.54
递延所得税资产减少	148,579.99	-24,375.00	478,774.13
递延所得税负债增加	-	-	-
存货的减少（减增加）	-18,797,613.04	-11,523,946.88	-15,551,795.80
经营性应收项目的减少（减增加）	-42,380,278.59	-94,397,760.31	-8,791,051.08

项　目	2011年度	2010年度	2009年度
经营性应付项目的增加（减减少）	8,198,234.80	48,002,340.49	-7,258,287.52
其他	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	42,640,621.41	34,594,768.03	20,658,679.69
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动:			
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增加情况:			
现金的期末余额	90,616,216.20	50,467,946.40	30,414,251.16
减：现金的期初余额	50,467,946.40	30,414,251.16	21,581,209.46
现金等价物的期末余额	-	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-	-
现金及现金等价物净增加额	40,148,269.80	20,053,695.24	8,833,041.70

十二、补充资料

1、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》，公司非经常性损益明细如下：

项　　目	2011年度	2010年度	2009年度
1、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	133,995.13	-10,363.40	693,385.57
2、越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	-	-
3、计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,399,097.00	1,080,000.00	1,270,000.00
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-	-
5、企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-	-
6、非货币性资产交换损益	-	-	-
7、委托他人投资或管理资产的损益	-	-	-
8、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-	-
9、债务重组损益	-	-	-
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-	-
11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-	-
12、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-	-
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-	-

项　　目	2011年度	2010年度	2009年度
14、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-	98,206.54
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-	-
16、对外委托贷款取得的损益	-	-	-
17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-	-
18、根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-386,494.72	-
19、受托经营取得的托管费收入	-	-	-
20、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,479,667.06	4,237,054.64	18,621.66
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	-
小计	5,012,759.19	4,920,196.52	2,080,213.77
减：非经常性损益相应的所得税	935,329.65	739,365.02	311,163.49
减：少数股东损益影响数	121,500.34	59,799.65	57,375.17
非经常性损益影响的净利润	3,955,929.20	4,112,808.53	1,711,675.12
归属于母公司普通股股东的净利润	103,970,299.46	110,054,967.93	54,507,156.09
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	100,014,370.26	105,942,159.40	52,795,480.97

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	2011年度		
	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	27.43%	0.87	0.87
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	26.39%	0.83	0.83

报告期利润	2010年度		
	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	33.46%	0.92	0.92
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	32.21%	0.88	0.88

报告期利润	2009年度		
	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	22.18%	0.49	0.49
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21.49%	0.48	0.48

各项指标计算公式如下：

（1）加权平均净资产收益率=P0/（E0 + NP ÷ 2 + Ei × Mi ÷ M0-Ej × Mj ÷ M0 ± Ek × Mk ÷ M0）

其中：P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；Ek 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

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

（2）基本每股收益=P0 ÷ S

S= S0 + S1 + Si × Mi ÷ M0-Sj × Mj ÷ 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。

（3）稀释每股收益=P1/（S0 + S1 + Si × Mi ÷ M0 - Sj × Mj ÷ M0 - Sk+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，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

企业法人营业执照

（副　本）（副本号:1-1）

注册号140000000012402

名　　称 广东正中珠江会计师事务所有限公司

住　　所 广州市越秀区东风东路555号粤海证券大厦1001—1008室

法定代表人姓名 蒋洪峰

注 册 资 本 人民币贰佰万元

实 收 资 本 人民币贰佰万元

公 司 类 型 有限责任公司

经 营 范 围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；法律、行政法规规定的其它审计业务；会计咨询、会计服务业务；承办政府职能部门批准的基建工程概预结算审计及工程咨询、资产评估、税务代理等其它审计、咨询业务。

成 立 日 期 二〇〇〇年八月二十二日

营 业 期 限 至 长期

1400849366

4-1-84

须　　知

1．《企业法人营业执照》是企业法人资格和合法经营的凭证。
2．《企业法人营业执照》分为正本和副本，正本和副本具有同等法律效力。
3．《企业法人营业执照》正本应当置于住所的醒目位置。
4．《企业法人营业执照》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
5．登记事项发生变化，应当向公司登记机关申请变更登记，换领《企业法人营业执照》。
6．每年三月一日至六月三十日，应当参加年度检验。
7．《企业法人营业执照》被吊销后，不得开展与清算无关的经营活动。
8．办理注销登记，应当交回《企业法人营业执照》正本和副本。
9．《企业法人营业执照》遗失或者毁坏的，应当在公司登记机关指定的报刊上声明作废，申请补领。

年度检验情况

东省工商 2009年度 年检 (12)	东省工商 (5) 2010年度 年检		

广东省工商行政管理局

二〇〇〇年九月一日

会计师事务所

执业证书

名　　称：广东正中珠江会计师事务所有限公司

主任会计师：蒋洪峰

办公场所：广州市东风东路 555 号粤海大厦 10 楼、20 楼

组织形式：有限责任

会计师事务所编号：44010079

注册资本(出资额)：200 万元

批准设立文号：粤财注协[2000]143 号

批准设立日期：2000 年 8 月

4-1-85

证书序号：NO.012062

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：广东省财政厅

二〇〇九 年八 月二十五日

中华人民共和国财政部制

证书序号：000073

会计师事务所
证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

广东正中珠江会计师事务所有限公司 执行证券、期货相关业务。

证书号：56 发证时间：二〇〇九年二月

4-1-86

中国注册会计师协会

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

姓　　名 Full name　王韶华

性　　别 Sex　男

出生日期 Date of birth　1968-12-17

工作单位 Working unit　广东正中珠江会计师事务所有限公司

身份证号码 Identity card No.　320103196812172032

CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS 广东正中珠江会计师事务所有限公司 GPCPA

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 440100010013
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 一九九五 年六 月七 日
Date of Issuance　　y　m　d

2011年4月30日换发

2011年05月 日
y m d

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓　　名 Full name 陈昭
性　　别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1973-11-26
工作单位 Working unit 广东正中珠江会计师事务所
身份证号码 Identity card No. 441225731126001

CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
广东正中珠江会计师事务所有限公司
GPCPA

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2011年05月
/y /m /d

证书编号：No. of Certificate 440100010031
批准注册协会：Authorized Institute of CPAs 广东省注册会计师协会
发证日期：Date of Issuance 1998 年/y 7 月/m 14 日/d
2006年4月30日换发

7

4-1-88