



浙江上风实业股份有限公司

二〇一一年

年度报告

二〇一二年四月二十四日

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、准确性和完整性负个别及连带责任。
- 2、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、完整性无法保证或存在异议；
- 3、全体董事均出席审议公司2011年度报告的董事会会议并行使了表决。
- 4、公司年度财务报告已经天健会计师事务所审计并被出具了标准无保留意见的审计报告；
- 5、公司总裁温峻先生、主管会计工作负责人易运龙先生及会计机构负责人（会计主管人员）邵淑婉女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一章	公司基本情况	4
第二章	会计数据和财务指标摘要	7
第三章	股本变动及股东情况	10
第四章	董事、监事、高级管理人员及员工情况	14
第五章	公司治理结构	19
第六章	内部控制	24
第七章	股东大会情况介绍	27
第八章	董事会报告	29
第九章	监事会报告	45
第十章	重要事项	48
第十一章	财务会计报告	55
第十二章	备查文件目录	55

第一章 公司基本情况

一、公司法定中文名称：浙江上风实业股份有限公司（简称：上风高科）

公司法定英文名称：ZHEJIANG SHANGFENG INDUSTRIAL HOLDINGS CO., LTD

二、公司法定代表人：温峻

三、公司董事会秘书及证券事务代表

公司董事会秘书：郭锐

联系电话：0575-82360805

传 真：0575-82366328

电子邮箱：sfgr@infore.com.

证券事务代表：詹惠

联系电话：0575-82360805

传 真：0575-82366328

电子邮箱：jtzh@ infore.com

联系地址：浙江省上虞市上浦镇上浦经济开发区

四、公司注册及办公地址：浙江省上虞市上浦镇上浦经济开发区

邮政编码：312375

公司国际互联网网址：[http:// www.sfgk.com.cn](http://www.sfgk.com.cn)

电子邮箱：sfgk@ infore.com

五、公司选定的信息披露报刊名称：《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》

登载年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司董秘室

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：上风高科

股票代码：000967

七、其他有关资料：

公司首次注册登记时间		1993年11月18日	
公司首次注册登记地点		浙江省上虞市上浦镇	
历次注册变更情况			
变更时间	变更内容	变更前	变更后
2002年7月2日	经营范围	经营范围：研制、开发、生产通风机，风冷、水冷、空调设备，制冷、速冻设备及模具、电机。经营进出口业务（详见外贸部批文）	经营范围：研制、开发、生产通风机，风冷、水冷、空调设备，制冷、速冻设备及模具、电机，金属及塑钢复合管材、型材。经营进出口业务（详见外贸部批文）
2003年11月14日	经营范围	经营范围：研制、开发、生产通风机，风冷、水冷、空调设备，制冷、速冻设备及模具、电机，金属及塑钢复合管材、型材。经营进出口业务（详见外贸部批文）	经营范围：研制、开发、生产通风机，风冷、水冷、空调设备，制冷、速冻设备及模具、电机，金属及塑钢复合管材、型材；承接环境工程；经营进出口业务（详见外贸部批文）
2005年4月4日	法定代表人	徐灿根	徐鑫祥
2008年6月30日	法定代表人	徐鑫祥	方继斌
2008年7月8日	变更注册号	3300001001386	330000000027556
2008年10月9日	注册资本	13678.61（万股）	20517.912（万股）
2008年10月9日	投资人（股权）	上虞市上浦金属加工厂；出资额：96.368 百分比：0.7045% 绍兴上风机械有限公司；出资额：110.144； 百分比：0.8052% 绍兴市流体工程研究所 出资额：160； 百分比：1.17% 上虞风机厂 出资额：387.2； 百分比：2.8307% 上虞上峰压力容器厂 出资额：3359.376； 百分比：24.5593% 内部职工股 出资额：4500； 百分比：32.9% 浙江风机风冷设备公司 出资额：5065.52； 百分比：37.03%	有限售条件的流通股：9396.3024万股，百分比45.7956%； 无限售条件的流通股：11121.6096万股，百分比：54.2044%
2010年9月26日	法定代表人	方继斌	温峻

企业法人营业执照注册号：330000000027556

组织机构代码：60967992-2

税务登记号码：330682609679922

公司聘请的会计师事务所名称：天健会计师事务所

公司聘请的会计师事务所办公地址：杭州市西溪路128号9楼

公司聘请的会计师事务所签字会计师姓名：王越豪 边珊珊

八、公司历史沿革：

公司系 1993 年 8 月经浙江省股份制试点工作协调小组浙股（1993）51 号文批准，由浙江风机风冷设备公司为主发起人联合上虞风机厂、绍兴市流体工程研究所共同发起，以定向募集方式设立的股份有限公司。1993 年 11 月 18 日，公司在浙江省上虞市工商行政管理局登记注册，设立时总股本为 2,350 万股。

2000 年 3 月 10 日，公司首次公开发行人民币普通股 4,500 万股。本次公开发行后，公司总股本为 13,678.608 万股。经深圳证券交易所深证上[2000]第 20 号《上市通知书》批准同意，公司上网定价发行的 4,500 万股公众股于 2000 年 3 月 30 日在深圳证券交易所上市交易。

2008 年 6 月，公司以现有总股本 13,678.608 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股股份，共转增股份 68,393,040 股。转增股本完成后，公司总股本为 205,179,120 股。

第二章 会计数据和财务指标摘要

一、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)	2,122,100,093.12	1,634,458,546.25	29.84%	959,674,065.66
营业利润 (元)	97,717,871.58	21,869,464.01	346.82%	-18,273,207.31
利润总额 (元)	112,901,714.51	20,818,106.53	442.32%	-19,136,982.26
归属于上市公司股东的净利润 (元)	90,150,141.52	9,597,907.82	839.27%	-20,154,373.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	10,541,664.23	7,768,330.97	35.70%	-22,899,435.66
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-272,368,366.07	-52,328,653.37	-420.50%	21,581,377.62
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	2,049,612,778.96	1,106,407,494.99	85.25%	1,007,606,935.72
负债总额 (元)	1,341,771,832.70	574,130,367.60	133.71%	449,992,694.03
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	596,530,523.43	450,447,989.43	32.43%	483,966,079.77
总股本 (股)	205,179,120.00	205,179,120.00	0.00%	205,179,120.00

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)	0.44	0.05	780.00%	-0.10
稀释每股收益 (元/股)	0.44	0.05	780.00%	-0.10
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.05	0.04	25.00%	-0.11
加权平均净资产收益率 (%)	16.70%	2.05%	14.65%	-4.89%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	1.95%	1.66%	0.29%	-6.47%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-1.33	-0.26	-411.54%	0.11
	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)	2.91	2.20	32.27%	2.36
资产负债率 (%)	65.46%	51.89%	13.57%	44.66%

三、扣除非经常性损益的项目和涉及金额

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	14,869,355.39	其中处置固定资产损益 10,943,959.38 元，处置长期股权投资损益 3,925,396.01 元。	-971,678.02	2,034,397.96
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	4,590,028.38		2,113,750.00	1,874,558.00
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	80,811,843.50	其中处置可供出售金融资产投资收益 76,099,788.10 元，处置交易性金融资产投资收益 2,247,240.00 元，交易性金融资产公允价值变动收益 -837,566.78 元，平仓的公允价值套期无效部分损益 -12,652,973.53 元，未平仓的公允价值套期无效部分损益 15,955,355.71 元。	1,380,477.54	1,516,832.64
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-219,856.32		-265,720.18	-1,810,807.70
少数股东权益影响额	-4,030,475.52		-313,257.36	-558,290.53
所得税影响额	-16,412,418.14		-113,995.13	-311,628.03
合计	79,608,477.29	-	1,829,576.85	2,745,062.34

四、报告期利润表附表

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号》文件的要求计算的利润数据：

	净资产收益率（%）		每股收益（元/股）	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
营业利润	18.11	18.11	0.48	0.48
净利润	16.70	16.70	0.44	0.44
扣除非经常性损失后的净利润	1.95	1.95	0.05	0.05

五、股东权益变动表

	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	205,179,120.00	269,699,518.35	35,889,041.35	0	-60,319,690.27	450,447,989.43
本期增加		56,680,331.17			90,150,141.52	146,082,534.00
本期减少		747,938.69				0
期末数	205,179,120.00	325,631,910.83[注 1]	35,889,041.35	0	29,830,451.25[注 2]	596,530,523.43

[注 1]：1、增加 56,680,331.17 元，包括：①可供出售金融资产因公允价值变动而增加资本公积

82,055,196.22 元，相应确认递延所得税负债而冲减资本公积 26,262,555.68 元，两者差额 55,792,640.54 元转入；②子公司广东威奇电工材料有限公司本期现金流量套期工具期末浮动盈利 1,433,900.00 元，相应确认递延所得税负债而冲减资本公积 358,475.00 元，两者差额 1,075,425.00 元其中归属于母公司部分（75%）806,568.75 元转入；③子公司辽宁东港电磁线有限公司本期现金流量套期工具期末浮动盈利 127,250.00 元，相应确认递延所得税负债而冲减资本公积 31,812.50 元，两者差额 95,437.50 元其中归属于母公司部分（85%）81,121.88 元转入。

2、减少 747,938.69 元，包括：①子公司广东威奇电工材料有限公司上期现金流量套期工具期末浮动盈利 704,200.00 元，相应确认递延所得税负债而冲减资本公积 105,630.00 元，两者差额 598,570.00 元其中归属于母公司部分（75%）448,927.50 元本期平仓转出；②本期，公司以协议价 1,500 万元受让子公司广东威奇电工材料有限公司所持有的安徽威奇电工材料有限公司 100%股权，实系受让持有广东威奇电工材料有限公司 25%股权的少数股东嘉禾电器集团（香港）有限公司间接持有的安徽威奇电工材料有限公司 25%的股权，本公司接受让价 3,750,000.00 元与本公司按新增持股比例享有的该公司购买日净资产份额 3,450,988.81 元的差额 299,011.19 元冲减资本公积（其他资本公积）。

[注 2]：公司本报告期归属于母公司的净利润增加 90,150,141.52 元。

第三章 股份变动及股东情况

一、股份变动情况表

(一) 公司股份变动情况表

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	1,375,000	0.67%				-1,000,000	-1,000,000	375,000	0.18%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	0	0.00%							
其中：境内非国有法人持股	0	0.00%							
境内自然人持股									
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[注3]	1,375,000	0.67%				-1,000,000	-1,000,000	375,000	0.18%
二、无限售条件股份	203,804,120	99.33%				1,000,000	1,000,000	204,804,120	99.82%
1、人民币普通股	203,804,120	99.33%				1,000,000	1,000,000	204,804,120	99.82%
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	205,179,120	100.00%						205,179,120	100.00%

[注3]：2010年8月29日，公司总裁方继斌先生由于工作调动原因，辞去公司总裁职务。2010年11月5日，由于公司董事会换届，方继斌先生不再担任董事职务。按照相关规定，截止2011年5月4日方继斌先生持有的公司股份1,000,000股全部自动解除限售。

2010年11月4日，经公司2010年第一次临时股东大会审议决定，选举温峻先生为公司第六届董事会董事。截至2010年12月31日，温峻先生持有公司股票500,000股，按照相关规定，2010年自动锁定375,000股。2011年，温峻先生持有的500,000股公司股票没有发生变化。截至2011年12月31日，温峻先生持有公司股票500,000股，其中高管锁定限售股为375,000股。

除此之外，公司没有其他董事、监事、高管持有公司股票。

综合上述，截至 2011 年 12 月 31 日，公司高管持股共 500,000 股，其中限售股份为 375,000 股。

（二）限售股份变动情况表

本年度限售股份变动主要系高管锁定股份变化。

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
方继斌	1,000,000	1,000,000	0	0	高管锁定股份解除限售	2011 年 5 月 4 日
合计	1,000,000	1,000,000	0	0	—	—

二、股票发行与上市情况

（一）本公司近三年无股票或衍生证券发行；

（二）报告期内股份总数及股本结构变动情况：

2011 年除上述高管限售股份发生变化以外，报告期内公司没有因送股、转增股本、配股、吸收合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股上市或其他原因导致公司股份总数发生变化。

（三）现存的内部职工股情况：

本公司无内部职工股。

三、股东情况介绍

（一）股东数量和持股情况介绍（截止 2011 年 12 月 31 日）

单位：股

2011 年末股东总数	23,371			本年度报告公布日前一个月末股东总数	22,749	
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	
盈峰投资控股集团有限公司	境内非国有法人	40.21%	82,505,836	0	82,100,000 [注 4]	
陈良	境内自然人	0.91%	1,866,888	0	0	
齐丽萍	境内自然人	0.89%	1,818,487	0	0	
佛山市东方恒力投资有限公司	境内非国有法人	0.75%	1,533,923	0	0	
周稷松	境内自然人	0.72%	1,478,723	0	0	
张凤英	境内自然人	0.71%	1,461,180	0	0	

伍岳鹏	境内自然人	0.56%	1,139,860	0	0
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.54%	1,105,058	0	0
上海明方复兴工程造价咨询事务所有限公司	境内非国有法人	0.53%	1,084,112	0	0
裴晋湘	境内自然人	0.44%	899,736	0	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	
盈峰投资控股集团有限公司		82,505,836		人民币普通股	
陈良		1,866,888		人民币普通股	
齐丽萍		1,818,487		人民币普通股	
佛山市东方恒力投资有限公司		1,533,923		人民币普通股	
周稷松		1,478,723		人民币普通股	
张凤英		1,461,180		人民币普通股	
伍岳鹏		1,139,860		人民币普通股	
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		1,105,058		人民币普通股	
上海明方复兴工程造价咨询事务所有限公司		1,084,112		人民币普通股	
裴晋湘		899,736		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东盈峰投资控股集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，公司未知其他股东间是否存在关联关系及是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人的情况。				

[注4]：2011年6月7日，盈峰投资控股集团有限公司与中国农业银行佛山顺德北滘支行签订《股权质押合同》，盈峰投资控股集团有限公司将其持有的本公司75,600,000股股权质押给中国农业银行佛山顺德北滘支行，为其贷款进行质押担保，质押期限从2011年6月7日至2014年6月6日。盈峰投资控股集团有限公司已于2011年7月13日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办妥质押登记手续。

2011年12月7日，盈峰投资控股集团有限公司与广东省融资再担保有限公司签订《股权质押合同》，盈峰投资控股集团有限公司将其持有的本公司6,500,000股股权质押给广东省融资再担保有限公司，为其向广东粤财信托有限公司贷款进行质押担保，质押期限为2011年12月14日至质权人向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司解除质押为止。盈峰投资控股集团有限公司已于2011年12月14日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办妥质押登记手续。

（二）控股股东情况

报告期内，公司实际控制人未发生变化

控股股东：盈峰投资控股集团有限公司

注册地址：佛山市顺德区北滘镇顺江居委会工业园置业路2号

注册资本：80,000万元

成立时间：2002年4月19日

组织机构代码：74083083-5

法定代表人：何剑锋

公司类型：有限责任公司；经营期限：永久存续

经营范围：制造：日用电器、发热件、电控件、电子产品；国内商业、物质供销（经营范围不含国家政策规定的专控、专营项目）。

（三）实际控制人情况

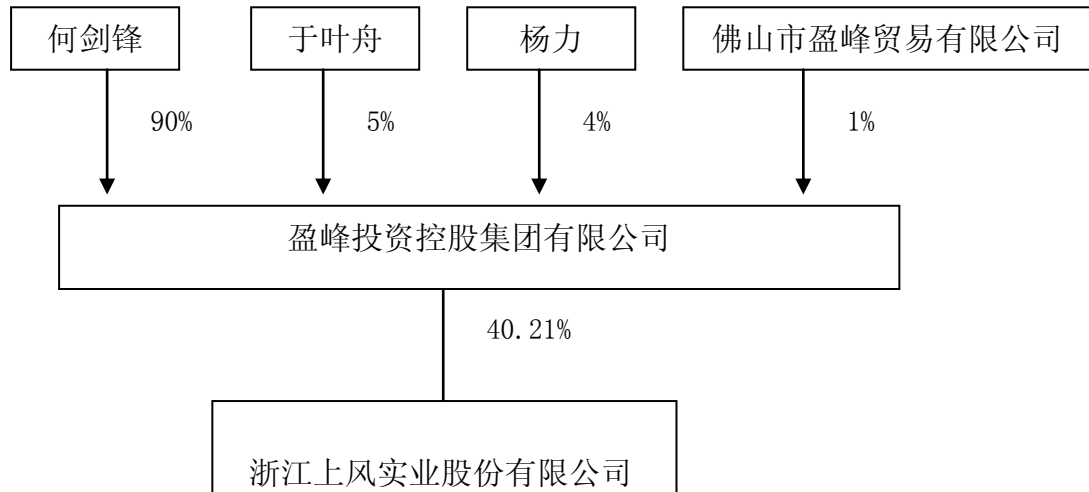
自然人姓名：何剑锋

国籍：中国

是否取得其他国家或地区居留权：未

最近五年内的职业和职务：盈峰投资控股集团有限公司董事长、总裁、本公司董事长。

（四）公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图如下：



（五）无持股10%以上的其他法人股东。

第四章 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

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
何剑锋	董事长	男	45	2010年11月05日	2013年11月05日	0	0		0.00	是
温峻	董事、总裁	男	52	2010年11月05日	2013年11月05日	500,000	500,000		20.00	否
赵志敏	副总裁	男	38	2010年11月05日	2013年11月05日	0	0		15.00	否
于叶舟	董事	男	46	2010年11月05日	2013年11月05日	0	0		0.00	是
杨力	董事	男	37	2010年11月05日	2013年11月05日	0	0		0.00	是
吴应良	独立董事	男	49	2010年11月05日	2013年11月05日	0	0		5.00	否
苏武俊	独立董事	男	48	2010年11月05日	2013年11月05日	0	0		5.00	否
陈昆	独立董事	男	64	2010年11月05日	2013年11月05日	0	0		5.00	否
鲍仕陆	监事	男	43	2010年11月05日	2013年11月05日	0	0		0.00	是
刘汉武	监事	男	34	2010年11月05日	2011年11月12日	0	0		0.00	是
冯惠	监事	女	49	2010年11月05日	2013年11月05日	0	0		0.00	否
邓贵玉	监事	男	34	2011年11月12日	2013年11月05日	0	0		0.00	是
易运龙	财务总监	男	39	2010年11月05日	2013年11月05日	0	0		12.00	否
陈开元	董事会秘书	男	40	2010年11月05日	2011年09月28日	0	0		7.50	否
郭锐	董事会秘书	男	35	2011年10月26日	2013年11月05日	0	0		1.67	否
合计	-	-	-	-	-			-	71.17	-

二、董事、监事及高级管理人员主要工作经历及任职情况

1、董事会成员

何剑锋先生：公司实际控制人，1967年11月出生，本科学历。1995年8月—2002年9月，任顺德现代实业有限公司总裁；现任盈峰投资控股集团有限公司董事长、总裁、本公司董事长。

于叶舟先生：1966年4月出生，北方工业大学会计学专业毕业，本科学历，曾任东北轻合金加工厂财务处主管；1993年加入美的集团，任美的集团下属房地产公司财务总监，具有丰富的大型企业财务管理经验。现任盈峰投资控股集团有限公司董事、首席财务官，本公司董事。

杨力先生：1975年5月出生，本科学历，经济师。2004年1月—2006年1月任长虹空调华南营销中心营销总监，2009年8月至今任易方达基金管理有限公司董事，现任盈峰投资控股集团有限公司董事、首席战略官，本公司董事。

温峻先生：1960年5月出生，硕士学历。曾任泰国光华电线电缆有限公司总

经理，广东电工有限公司生产计划兼进出口部部长、总经理助理，南海太平洋铜线有限公司总经理、副董事长。2005年加入佛山威奇电工有限公司，历任制造部部长，营销部部长、副总经理。现任浙江上风实业股份有限公司董事、总裁。

吴应良先生：1963年2月出生，通信与信息系统专业博士，教授。1989年7月—1999年6月，任华南理工大学管理信息中心主任；1999年7月—2004年6月，任华南理工大学工商管理学院电子商务教学与研究中心主任；2004年7月—2007年12月，任华南理工大学电子商务学院副院长；2008年1月至2009年5月，任华南理工大学经济与贸易学院电子商务系主任、信息化工程研究所所长；2009年6月至今，任华南理工大学教务处副处长、花都现代服务业研究院副院长。

苏武俊先生：1964年出生，博士，广东商学院教授。2000年4月—2002年9月，任湖南财经学院科研处副处长、研究生处处长，湖南大学研究生院副院长。2003年7月—至今，任广东商学院会计学教授。兼任深圳浩宁达股份公司独立董事。

陈昆先生：1947年3月出生，中国国籍，无境外居留权。毕业于哈尔滨电工学院（现哈尔滨理工大学）电材系电缆专业，研究员级高级工程师。1998年1月—2007年7月，任上海电缆研究所副所长。现任浙江上风实业股份有限公司独立董事、福建南平太阳电缆股份有限公司独立董事、中利科技集团股份有限公司独立董事、青岛汉缆股份有限公司独立董事、露笑科技股份有限公司独立董事，上海电缆研究所高级顾问、全国电线电缆标准化技术委员会主任。

2、监事会成员

鲍仕陆先生：1969年11月出生，大专学历，中国注册会计师。2001年1月起历任广东盈峰投资控股集团有限公司审计部负责人，盈峰投资控股集团有限公司财务控制部总经理，2011年10月起任佛山市盈峰粉末冶金科技有限公司总经理。

刘汉武先生：1978年10月出生，本科学历，注册会计师、国际注册内部审计师。曾任广州市亿钻珠宝有限公司审计部经理、盈峰投资控股集团审计监察部高级经理，盈峰投资控股集团审计监察部副总经理。2011年10月20日，因个人原因辞去本公司第六届监事会监事职务，同时，不在盈峰投资控股集团有限公

司担任职务。

冯惠女士：1963年6月出生，大专学历。1999年10月至2007年3月，任威奇电工材料有限公司拉丝车间主任、品管部部长；2007年4月至2010年1月，任威奇电工材料有限公司制造部部长；2010年2月任威奇电工材料有限公司品管部部长，现任安徽威奇电工材料有限公司总经理。

邓贵玉先生：1978年9月出生，本科学历，注册会计师、注册税务师、注册资产评估师。曾任职于广东松日通讯科技股份有限公司、广州市光领有限责任公司、广州市光领会计师事务所、广东正中珠江会计师事务所有限公司，2010年12月起至2011年8月任盈峰投资控股集团审计监察部审计经理，现任盈峰投资控股集团审计监察部总经理。

3、高级管理人员

易运龙先生：1973年7月出生，大专学历，中国注册会计师（非执业）。2004年起历任佛山市威奇电工材料有限公司财务部长，副总经理。现任浙江上风实业股份有限公司财务总监。

陈开元先生：1972年6月出生，东北林业大学控制理论与控制工程硕士学位。1993年起历任东北林业大学计算中心讲师，1999年起任美的空调信息项目经理，2001年任盈峰集团有限公司IT部长，2004年任行政总监助理，佛山市威奇电工材料有限公司经营管理部部长，2006年任盈峰集团行政副总监，2007年起任浙江上风实业股份有限公司董事会秘书。于2007年6月获得深圳证券交易所董事会秘书培训资格证。2011年9月28日，因个人原因申请辞去公司董事会秘书职务，同时不在公司担任任何职务。

赵志敏先生：1974年4月出生。1991年8月至2008年12月，任职于安徽省铜陵市家用电器铜材厂，历任微细线分公司车间主任、精迅公司市场部部长、采购部部长。2008年12月至今，任职于佛山威奇电工材料有限公司，现任浙江上风实业股份有限公司副总裁，兼广东威奇电工材料有限公司总经理。

郭锐先生：1977年4月出生，本科学历。曾任美的集团家用电器事业部人力

资源主管、美的日电集团薪酬与考核高级经理，2008年3月至2010年2月任奥飞动漫HRD，2010年8月加入浙江上风实业股份有限公司，现任浙江上风实业股份有限公司营运与人力资源总监、董事会秘书。于2011年9月获得深圳证券交易所董事会秘书培训资格证。

三、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
何剑锋	董事长	7	3	4	0	0	否
温峻	董事、总裁	7	3	4	0	0	否
于叶舟	董事	7	3	4	0	0	否
杨力	董事	7	3	4	0	0	否
吴应良	独立董事	7	3	4	0	0	否
陈昆	独立董事	7	3	4	0	0	否
苏武俊	独立董事	7	3	4	0	0	否

四、报告期内，离（聘）任董事、监事、高级管理人员情况

1、2011年9月28日，公司董事会接到董事会秘书陈开元先生递交的书面辞职报告。陈开元先生因个人原因申请辞去公司董事会秘书职务，其辞职后不再担任公司任何职务。

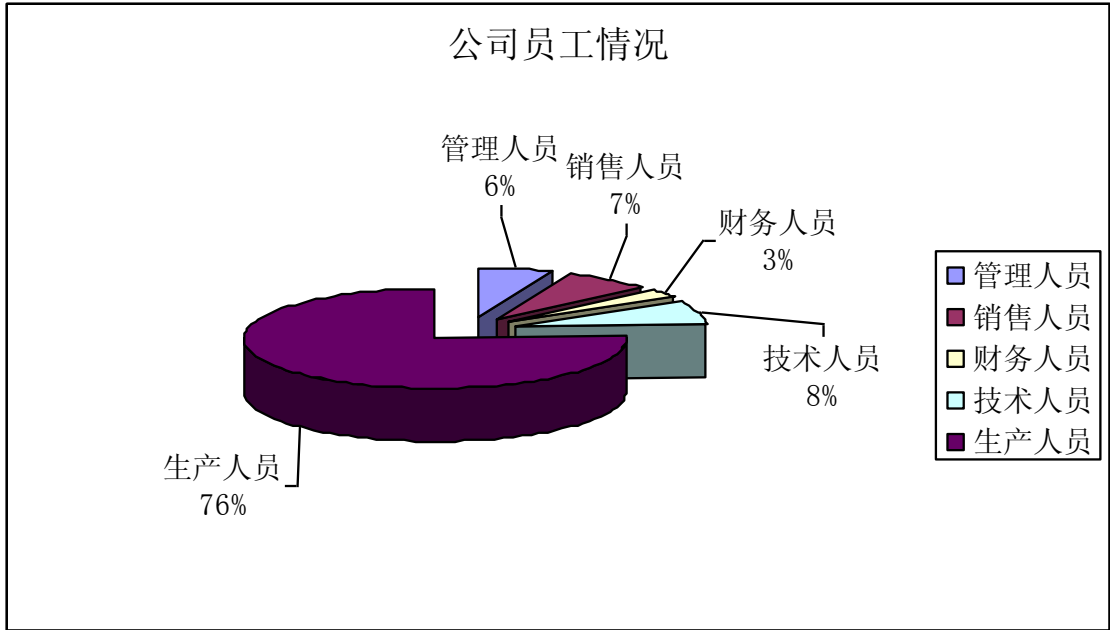
2、2011年10月20日，公司监事会接到监事刘汉武先生的书面辞职报告，因个人原因请求辞去本公司第六届监事会监事职务，其辞职后不再担任公司任何职务。

3、2011年10月25日，经公司第六届董事会第七次会议审议决定，选举郭锐先生为董事会秘书，任期三年。

4、2011年11月11日，经公司2011年第二次临时股东大会审议决定，选举邓贵玉先生为公司第六届监事会监事，任期三年。

五、公司员工情况

截止2011年12月31日，公司员工人数为1621人（包括母公司及所有子公司），其构成情况如下：生产人员1227人，销售人员115人，财务人员50人，技术人员125人，管理人员104人。



第五章 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》及其它相关的法律、法规、规范性文件的原则和要求，不断完善法人治理结构，规范公司运作。根据治理实践中产生的新问题以及政策法规的要求，公司对《投资管理制度》、《外部信息使用人管理制度》等进行了修订。公司已基本形成了一个结构完整、行之有效的制度体系，其成为公司规范运作、稳健经营的行动指南。

（一）股东与股东大会

报告期内，公司股东大会的召集、召开程序，议案的审议程序和决策程序等严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等的规定执行。股东大会会议记录完整，并由专人妥善保管，会议决议严格按照中国证监会、深圳证券交易所的相关规定充分及时披露。

（二）董事及董事会

报告期内，公司董事会的召集、召开程序，议案的审议程序和决策程序等严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》的规定执行。董事会设立四个专门委员会，分别是战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，并制订和修订了各个委员会的工作细则。各委员会职责明确，确保董事会决策的科学性和公正性。

（三）监事及监事会

报告期内，公司监事会的召集、召开程序，议案的审议程序和决策程序等严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》的规定执行。公司共设三名监事，其中职工监事一名。公司监事会严格执行《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》的规定，定期检查公司的财务状况，对公司的定期报告进行审核，并提出书面意见。公司监事积极列席公司董事会，了解公司的经营情况。

二、独立董事履行职责情况

公司现有三名独立董事，独立董事人数为董事总人数的三分之一。报告期，公司各位独立董事严格按照中国证监会的相关规定及公司《独立董事工作规则》

开展工作，勤勉尽责，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，对重大关联交易、高级管理人员的聘任等重大事项进行审核发表了独立的意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了积极的作用。

(一) 报告期内，公司独立董事出席董事会的情况

姓名	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
吴应良	7	3	4	0	0	否
陈昆	7	3	4	0	0	否
苏武俊	7	3	4	0	0	否

(二) 报告期内，独立董事对公司董事会审议的议案和其它事项均未提出异议。公司三位独立董事履职具体情况请见公司在巨潮资讯网披露的《独立董事2011年度述职报告》。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务上完全分开，并具有独立完整的业务及自主经营能力。

(一) 业务方面：公司目前实际从事的业务与控股股东不存在交叉的情形。公司独立从事生产经营，公司拥有采购渠道、销售业务网络均独立于控股股东，与控股股东和其他关联企业不存在依赖关系。

(二) 人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面完全独立于控股股东。公司的董事、监事及高级管理人员按照《公司章程》及相关法律法规的规定，通过合法程序选举或聘任，不存在控股股东不按照合法程序干预公司人事任免的情况。公司高级管理人员均在本公司领取薪酬。

(三) 资产方面：公司与控股股东产权关系明晰，公司的资产完全独立于控股股东。本公司对其资产具有完全的控制和支配权，不存在其资产、资金被控股股东占有而损害公司利益的情况。

(四) 机构方面：公司设立了完全独立于控股股东的组织机构，董事会、监事会等内部机构独立运行。公司建立了完全独立于控股股东的组织结构，拥有独立的职能管理部门，各部门之间分工明确，各司其职，相互配合，形成了一个有机的组织整体，保证公司正常运作。

(五) 财务方面：公司具备独立财务部门、独立的财务核算体系，具有规范独立的财务会计制度和财务管理制度，独立的银行账户，并独立依法纳税，不存在大股东控制公司资金使用的情况。

四、报告期内高级管理人员的考评及激励机制的建立实施情况

公司已建立了高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制，将公司的年度经营目标分解落实，明确责任，量化考核，董事会合理评估公司管理经营的业绩，有效地提高公司高管人员的工作效率、工作责任心以及积极性。公司未来将继续积极探索科学、有效和合理的考评制度，尝试其他激励手段，实施多层次综合激励体制，使公司保持可持续发展的动力。

五、改制原因造成同业竞争和关联交易情况

公司不存在因改制等原因而产生的同业竞争和关联交易问题，目前公司的关联交易主要系子公司广东威奇电工材料有限公司与公司实质控制人何剑锋直系亲属控制的公司之间的关联采购、销售。由于漆包线行业和区域的局限性，该类关联交易是不可避免的。公司在履行相关决策程序和信息披露义务时，严格按照相关规定，关联董事回避表决，独立董事出具事前认可函，并发表独立意见书，提高了关联交易运作的规范性。公司未来拟在采购方面逐渐减少通过关联采购，而直接面向铜供应商，减少采购关联交易。在销售方面，通过扩大其他业务领域，改善产品结构与客户结构，以减少关联销售。另外，公司已收购辽宁东港电磁线有限公司85%的股权，大大降低公司漆包线业务关联交易的比例。

六、公司内部控制制度建立和健全情况

(一) 公司对内部控制自我评价情况

为了进一步加强和规范公司内部控制，提高公司管理水平和风险防范能力，促进公司规范化运作和健康可持续发展，保护投资者合法权益，根据财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《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，目前公司已确定建立内部控制规范实施工作方案，以公司董事长为首的决策层统筹内部控制实施，在公司内控领导小组指导下，由内控工作小组统筹协调，负责内控工作具体实施和推进，建立健全内部控制体系，完善公司法人治理结构，努力提高公司运作的规范性和

透明度，使公司治理水平不断提升。

公司董事会认为，公司已经建立了较为健全、完善的内部控制体系，2011年1月1日至12月31日，公司内部控制执行有效。现有的内部控制能够确保公司经营管理合法、合规、资产安全，并能保证公司财务报告及相关信息真实、完整；公司具有较完善的法人治理结构及内部组织结构，能够形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，能够提高公司经营效率和效果、保证公司发展战略的实现。详细内容详见与本报告同时披露的《浙江上风实业股份有限公司2011年内部控制自我评价报告》，

该报告已经公司第六届董事会第十次会议审议通过。

（二）董事会对内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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。

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是：合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对实现上述目标提供合理保证。

（三）财务报告内部控制建立情况

公司财务报告内部控制建设工作依据财政部等五部委发布的《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》相关要求，梳理公司及下属主要子公司的财务报告相关重要业务流程及关键控制点，分析现有的公司政策、制度及控制措施，识别公司重要的风险点及控制缺陷，推进对公司内部控制缺陷的整改。着力规范业务流程，明确岗位职责，强化权力制约，落实责任追究，确保内部控制制度贯穿公司决策、执行和监督全过程，覆盖公司及下属公司的各项业务流程。

报告期内，未发现公司在财务报告内部控制方面存在重大缺陷。

（四）公司独立董事对公司内部控制自我评价的意见

通过了解公司的组织架构，核查并向有关人员询问公司内部管理制度和内控

体系的建立及运行情况，作为公司的独立董事，我们认为：

报告期内，公司已经建立起的内部控制体系是健全的，符合国家有关法律、法规和部门规章的要求，内控制度已涵盖了公司经营的各个环节，公司各项经营活动严格按照相关制度执行；公司会计系统控制、财产保护控制、生产经营控制、信息披露等方面的内部控制严格、充分、有效，符合公司实际情况，能够保证公司经营管理的正常进行。公司《内部控制自我评价报告》较为全面、客观、真实地反映了公司目前的内部控制体系建设、运作、制度执行和监督的实际情况。

报告期内，公司未有违反法律法规、深圳证券交易所《主板上市公司规范运作指引》及《公司章程》和公司内部控制制度的情形发生。

七、公司年报披露重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司制定的《年报信息披露重大差错责任追究制度》中规定：在年报信息披露工作中，因公司董事、监事、高级管理人员、各子公司负责人以及与年报信息披露工作有关的其他人员不履行或者不正确履行职责、义务，造成年报信息披露发生重大差错时，公司将及时追究责任。该制度明确了责任追究应遵循的原则、应当追究责任的情形、和追究责任的形式以及追究责任的决定权。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

第六章 内部控制

一、公司内部控制的概况

公司已建立健全股东大会、董事会、监事会各项规章制度，确保其行使决策权、执行权和监督权。同时，董事会还建立了董事会战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会。四个专门委员会依据相应的工作细则，分别承担公司重大工作事项讨论与决策的职能，提高了公司董事会决策的科学性和专业性。

公司董事会通过公司内部管理部门监督公司内部控制制度的建立、完善及其实施，审计委员会对重大关联交易等进行审查、监督。

公司建立了一套完整的涵盖公司及子公司生产经营、财务管理、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资等内部控制制度，这些制度构成了公司内部控制制度体系。

二、公司内部控制制度的建立和健全情况

1、对控股子公司的管理控制

公司严格依照有关法律法规和深交所对上市公司的有关规定对控股子公司进行管理，控股子公司根据《公司法》的要求建立了董事会、监事会，依法管理和监督经营活动，并结合其实际情况建立健全经营和财务管理制度。公司通过行使股东权力决定公司各控股子公司董事会及主要领导的任命和重要决策，这样可以保证对控股子公司的控制权牢固掌握，对于公司的各种决策和制度能有效、快速地在子公司贯彻执行，达到整个公司各项工作的高度统一。

2、对关联交易的管理控制

《公司章程》对公司股东大会、董事会审议关联交易事项的权限、审计程序、关联董事回避、关联股东回避等均作了明确的规定。根据《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》，公司制订了《关联交易管理制度》，对公司关联交易协议类别、判断标准、合同签订、信息披露等内容进行了具体规定。同时公司制定了《防范控股股东及关联方占有公司资金制度》，现时公司不存在被控股股东及其关联方占用、转移公司资金、资产及其它资源的情况，关联交易事项符合诚实守信、平等、自愿、公平、公开、公允的原则，并按照信息披露规定履行了信息披露义务，在公司年度报告中作了详细披露，未发生损害公司和其它股东利益的情

形，符合《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》及相关法律法规的规定。

3、对对外担保的管理控制

《公司章程》对对外担保的权限作了具体明确的规定，执行《深圳证券交易所股票上市规则》关于对外担保累计计算的相关规定。同时公司制定了《对外担保制度》，目前公司除对控股子公司的担保外，无其它对外担保事项，符合《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》及相关法律法规的规定。

4、对募集资金使用的管理控制

公司对募集资金投向、募集资金使用的审批、未使用的募集资金的存放、变更、募集资金使用情况的报告和监督以及责任追究等作了明确的规定，做到了专款专用，确保了募集资金安全及依法使用。同时，公司严格按照规定对募集资金使用情况进行了披露。报告期间，公司没有募集资金使用情况。

5、对资金使用的管理控制

公司制定了《货币资金管理制度》、《预算管理制度》、《票据管理制度》、《财务付款报销管理办法》、《应收账款管理规定》、《固定资产管理办法》等制度，对货币资金的收支业务等建立了严格的授权批准程序，办理货币资金业务的不相容岗位已作分离，相关机构和人员存在相互制约关系。公司制定了收付款审批权限等系列程序，严格执行对款项收付的稽核及审查。

6、对重大投资的管理控制

公司重大投资坚持合法、审慎、安全、有效的原则，控制投资风险、注重投资效益。公司已根据相关法律法规修订《投资管理制度》，《公司章程》中对董事会及股东大会在重大投资的审批权限方面均有明确规定。公司专注于主营业务，截止目前没有非主营业务的重大投资行为。

7、对财务的管理控制

公司已按《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》等法律法规及其补充规定的要求制定了《财务会计制度》等有关财务制度，明确规定了重要财务决策程序与规则，规范了会计凭证、会计帐簿和会计报告的处理程序，明确了会计

人员的岗位职责，制定了凭证流转程序。执行交易时能及时编制有关凭证，及时送交会计部门及公司档案室记录及归档，并且将记录同相应的会计分录独立比较，建立健全了会计电算化的内部控制制度。公司拟于近期导入了ERP管理系统，作为公司的管理控制技术平台，将有效规范了公司和基础信息、业务流程，提高了经营管理效率，能够为公司管理层和董事会及时提供相关信息。公司的会计核算体系健全、制度完善，符合相关法律法规的规定。

8、对信息披露的管理控制

公司制订了《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《重大事项内部报告制度》、《环境信息披露机制》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内部信息外部使用人管理制度》，明确了重大信息的范围，报告、审核程序和披露办法以及保密规定。公司选择《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、巨潮资讯网站为公开信息披露的渠道，所披露的信息均首先在上述指定媒体披露。公司同时通过公司网站及时公布相关信息，与投资者进行广泛交流。公司对外接待、网上路演等投资者关系活动规范，确保了信息披露公开、公正、公平。

第七章 股东大会情况简介

一、股东大会的召开、出席情况

报告期内，公司共召开了三次股东大会，其中：年度股东大会一次，临时股东大会两次。简要情况如下：

1、2011年4月22日，公司在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上刊登了《关于召开2010年度股东大会的通知》，会议于2011年5月13日在广东威奇电工材料有限公司会议室召开，出席会议的股东及股东授权委托代表共3名，代表股份85,533,836股，占公司总股本的41.69%。

2、2011年6月16日，公司在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上刊登了《关于召开2011年第一次临时股东大会的通知》，会议于2011年7月1日在广东威奇电工材料有限公司会议室召开。出席会议的股东及股东授权委托代表共2名，代表股份84,448,236股，占公司总股本的41.16%。

3、2011年10月26日，公司在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上刊登了《关于召开2011年度第二次临时股东大会的通知》。会议于2011年11月11日在广东威奇电工材料有限公司会议室召开。出席会议的股东及股东授权委托代表共1名，代表股份82,505,836股，占公司总股本的40.21%。

二、股东大会通过决议及决议情况、披露媒体、披露日期

1、2010年度股东大会通过了一下决议：《公司二〇一〇年度董事会工作报告》、《公司二〇一〇年度财务决算报告》、《公司二〇一〇年度报告及其摘要》、《公司二〇一〇年度利润分配预案》、《关于控股子公司广东威奇电工材料有限公司2011年度日常关联交易的议案》、《公司二〇一〇年度监事会工作报告》、《关于续聘二〇一一年度审计机构及决定其报酬事项的议案》、《关于调整董事会审计委员会、提名委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会部分委员的议案》。表决结果为：同意85,533,836股，占出席本次股东大会有表决权股份总数100%；反对0股；弃权0股。会议决议公告刊登在2011年5月14日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

2、2011年第一次临时股东大会审议通过了《关于处置公司所持有的浙江国祥制

冷工业股份有限公司股票的议案》。表决结果为：同意84,448,236股，占出席本次股东大会有表决权股份总数100%；反对0股；弃权0股。会议决议公告刊登在2011年7月2日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

3、2011年第二次临时股东大会审议通过了《关于提名邓贵玉先生担任公司监事的议案》。表决结果为：同意82,505,836股，占出席本次股东大会有表决权股份总数100%；反对0股；弃权0股。会议决议公告刊登在2011年11月12日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

第八章 董事会报告

一、管理层讨论与分析

（一）公司主营业务总体经营情况分析

报告期间，公司的经营范围没有发生变化，主营业务为风机和漆包线。

2011年，在国际债务危机导致欧美等发达经济体经济复杂多变，国内经济形势放缓及信贷紧缩等不利宏观环境下，公司经受了严峻的挑战，克服困难，群策群力，实施了产业整合和管理的转型，通过变革组织模式，整合产销能力，努力确保战略规划的实现；与此同时更明确赋予了投资与产业拓展部在新材料领域的投资拓展职能，为公司发展的未来战略布署和转型升级提供了突破支点。

2011年，公司全年共实现主营业务收入211,464.28万元，比2010年上升了30.24%；实现利润总额11,290.17万元，比上年同期增长了442.32%；其中归属于母公司的净利润9,015.01万元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为1,054.17万元。

（二）回顾与总结

1、经营分析

报告期间，受家电下乡补贴政策取消、房地产市场调控政策等宏观经济政策影响，直接影响国内家电市场的消费，导致公司主要产品漆包线市场需求下滑，行业压力增大，公司充分发挥了在资金、产品质量与服务等各方面的优势，同时加强成本控制，提高产品研发方面的能力，保持了产销的增长势头，基本实现了规划预期目标。

另一方面，风机产品市场竞争激烈，公司通过抓管理、促执行、抓质量控成本，实现了计划发货目标和计划实施目标。

漆包线业务方面：报告期内，漆包线业务实现主营业务收入193,496.68万元，同比上年增加32.53%，毛利润率为7.46%，比上年增加1.97个百分点。

风机方面：报告期内，风机及配件业务实现主营业务收入17,967.60万元，同比上年增加9.81%，毛利润率为41.87%，同比上年增加了12.56个百分点，主要系报告期间，公司风机业务方面产品结构调整取得了一定的成效，毛利率较高的核电、地铁、隧道风机比重扩大，导致风机业务毛利率比上年同期出现较大增幅。

2、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业情况

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
电工器械制造	193,496.68	179,059.23	7.46%	32.53%	29.77%	1.97%
机械制造	17,967.60	10,444.38	41.87%	9.81%	-9.71%	12.56%
小计	211,464.28	189,503.60	10.39%	30.24%	26.72%	2.50%
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（%）
漆包线销售业务	193,496.68	179,059.23	7.46%	32.53%	29.77%	1.97%
风机及配件业务	17,967.60	10,444.38	41.87%	9.81%	-9.71%	12.56%
小计	211,464.28	189,503.60	10.39%	30.24%	26.72%	2.50%

(2) 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
国内	195,834.42	32.44%
国外	15,629.85	7.84%
小计	211,464.28	30.24%

3、报告期内资产结构变动情况

(1) 资产负债项目变动情况

资产负债表项目	2011年度	2010年度	增减（%）	变动主要原因
交易性金融资产	353,484.80	1,096,826.58	-67.77%	主要系子公司广东威奇电工材料有限公司衍生金融工具(远期结汇/售汇)期末浮动盈利本期减少所致。
应收票据	542,010,515.04	94,149,914.55	475.69%	主要系本期收购辽宁东港电磁线有限公司相应其应收票据余额并入及贴息率高于贷款利率，为节约财务成本，票据质押贷款增加所致。
应收账款	591,623,330.60	425,609,370.25	39.01%	主要系本年收购子公司辽宁东港电磁线有限公司，相应其应收账款期末余额并入所致。
其他应收款	5,925,894.85	16,066,734.52	-63.12%	主要系本期末期货铜价下降，相应子公司广东威奇电工材料有限公司期末期货保证金大幅下降所致。
存货	206,231,818.48	83,376,298.87	147.35%	主要系本期收购辽宁东港电磁线有限公司，相应

				其存货期末余额并入所致。
其他流动资产	14,202,995.24	1,116,191.90	1172.44%	主要系本期末期货铜价下降，期末公允价值套期工具和现金流量套期工具期末浮动盈利较大所致。
可供出售金融资产	157,297,928.70	86,112,694.48	82.67%	主要系2011年12月30日华夏幸福基业投资开发股份有限公司(原浙江国祥制冷工业股份有限公司)在上海证券交易所的收盘价较2010年末收盘价大幅上升，相应使得期末持有的该公司股票的公允价值增加所致。
长期股权投资	8,300,000.00	800,000.00	937.50%	主要系本期收购子公司辽宁东港电磁线有限公司，相应其对丹东银行股权有限公司长期股权投资并入所致。
投资性房地产	432,651.96	12,389,923.13	-96.51%	主要系本期出售子公司佛山上风通风制冷设备有限公司，相应转出该公司出租自有房屋建筑物形成的投资性房地产所致。
固定资产	289,081,614.02	188,474,553.63	53.38%	主要系本期收购子公司辽宁东港电磁线有限公司，相应其固定资产期末余额并入及子公司安徽威奇电工材料有限公司本期新增厂房等转入固定资产所致。
在建工程	3,337,212.90	2,314,219.20	44.21%	主要系本期子公司安徽威奇电工材料有限公司处于投资建设期，期末在安装设备金额较大所致。
商誉	14,818,794.95	0.00	-	系本期收购子公司辽宁东港电磁线有限公司支付股权收购价格与按85%投资比例享有的该公司净资产份额的差额而形成的商誉。
短期借款	791,052,403.56	277,000,000.00	185.58%	主要系子公司广东威奇电工材料有限公司因铜采购量增长而相应增加流动资金需求，本期短期借款较上期增加及本年公司收购子公司辽宁东港电磁线有限公司，相应其短期借款期末余额并入，票据质押贷款增加所致。
交易性金融负债	94,225.00	0.00	-	主要系子公司广东威奇电工材料有限公司金属铝期货合同期末浮动亏损确认交易性金融负债94,225.00元。
应付票据	13,990,000.00	28,660,000.00	-51.19%	主要系子公司广东威奇电工材料有限公司本年较少采用票据支付货款，导致应付票据期末余额较上年减少。
应付账款	150,048,417.23	130,947,127.74	14.59%	主要系子公司广东威奇电工材料有限公司采购较上期增加且较少采用票据支付货款，导致应付账款较上年增长。
预收款项	14,076,161.78	21,827,597.77	-35.51%	主要系公司上年预收核电项目款和地铁工程款较大，本期相应发货确认收入，导致预收款项较上年减少。
应付职工薪酬	6,664,362.92	8,449,536.05	-21.13%	主要系公司本期发放上年度计提工资及效益奖金，导致期末应付职工薪酬减少。

应交税费	43,148,304.45	20,826,081.87	107.18%	主要系公司出售华夏幸福公司（原 ST 国祥）股票导致期末应交营业税和企业所得税较上期增加及本期收购子公司辽宁东港电磁线有限公司，其应交税费期末余额并入所致。
应付利息	1,453,409.50	359,170.53	304.62%	主要系短期借款和长期借款期末余额增加相应应付利息额增加所致。
其他应付款	186,616,815.38	64,200,378.36	190.68%	主要系公司本期向控股股东盈峰投资控股集团有限公司资金拆入款增加及公司本期收购子公司辽宁东港电磁线有限公司，相应该公司其他应付款期末余额并入所致。
一年内到期的非流动负债	4,500,000.00	0.00	-	系长期借款下一会计年度即将到期，转入一年内到期的非流动负债所致。
其他流动负债	28,445,201.76	5,303,550.00	436.34%	主要系子公司广东威奇电工材料有限公司上年公允价值套期工具期末浮亏 513.36 万元，本期已反映至已实现损益及子公司辽宁东港电磁线有限公司分配资产重组过渡期内实现收益所致。
长期借款	59,500,000.00	0.00	-	主要系公司本年通过银行长期借款融资增加所致。
递延所得税负债	35,364,349.32	8,893,288.93	297.65%	主要系公司本年出售所持部分华夏幸福基业投资开发股份有限公司（浙江国祥制冷工业股份有限公司）股票，同时根据其期末余额确认剩余部分公允价值变动，相应调增递延所得税负债所致。

(2) 报告期内利润构成变动情况

利润构成项目	2011 年度	2010 年度	增减 (%)	变动主要原因
营业收入	2,122,100,093.12	1,634,458,546.25	29.84%	主要系子公司广东威奇电工材料有限公司销售额增加及公司本期收购子公司辽宁东港电磁线有限公司，相应该公司 10-12 月营业收入并入所致。
营业成本	1,899,445,247.55	1,502,846,819.49	26.39%	主要系公司销售收入大幅增加，成本相应增加。
主营业务利润	222,654,845.57	131,611,726.76	69.18%	主要系子公司广东威奇电工材料有限公司销售增长，同时，本期收购子公司辽宁东港电磁线有限公司，相应该公司 10-12 月营业利润并入所致。
营业税金及附加	2,486,254.56	952,858.90	160.92%	主要系公司销售收入大幅增加，相应应计增值税大幅增加所致。
公允价值变动收益	15,117,788.93	-1,900,959.47	-895.26%	主要系本期根据期末未平仓的公允价值无效部分确认公允价值变动损益 15,955,355.71 元；同时衍生金融工具（远期结汇/售汇）确认公允价值变动损益-83.76 万元所致。
投资收益	69,779,450.58	3,401,437.01	1951.47%	主要系公司出售了持有的华夏幸福基业投资开发股份有限公司 600 万股股票，取得投资收益

				7,609.98 万元所致。
营业外收入	17,930,870.43	3,522,897.57	408.98%	主要系本期子公司四川上风通风空调有限公司出售房屋建筑物,产生处置利得1,088.87 万元所致。
营业外支出	2,747,027.50	4,574,255.05	-39.95%	主要系本期固定资产处置损失较上年减少所致。
所得税费用	17,345,607.32	3,188,865.17	443.94%	主要系利润总额增加,相应当期所得税费用增加;同时本期收购子公司辽宁东港电磁线有限公司,相应其所得税费用并入所致。
利润总额	112,901,714.51	20,818,106.53	442.32%	主要系子公司广东威奇电工材料有限公司销售增长,同时,本期收购子公司辽宁东港电磁线有限公司,该公司10-12月利润并入,风机业务方面核电风机工程项目本期收入增长,同时,公司出售了持有的华夏幸福基业投资开发股份有限公司600万股股票,取得投资收益7,609.98 万元,总体利润总额上升。
归属于母公司的净利润	90,150,141.52	9,597,907.82	839.27%	主要系子公司广东威奇电工材料有限公司销售增长,同时,本期收购子公司辽宁东港电磁线有限公司,该公司10-12月利润并入,风机业务方面核电风机工程项目本期收入增长,同时,公司出售了持有的华夏幸福基业投资开发股份有限公司600万股股票,取得投资收益7,609.98 万元,总体利润总额上升,从而归属于母公司的净利润上升。

(3) 报告期内费用变动情况

费用项目	2011 年度	2010 年度	增减(%)	变动主要原因
销售费用	37,770,847.16	35,891,487.77	5.24%	/
管理费用	115,658,046.25	42,625,581.01	171.33%	主要系本期收购子公司辽宁东港电磁线有限公司,相应并入该公司10-12月管理费用,同时本期子公司广东威奇电工材料有限公司加大研发投入,技术开发费大幅增加所致。
财务费用	50,150,332.85	27,603,376.77	81.68%	主要系本期短期借款、长期借款、以及与盈峰投资控股集团有限公司拆借款大幅增加,使得本期利息支出较上期增加及子公司广东威奇电工材料有限公司本期应收票据贴现较上年增长,相应贴现利息增加所致。

(4) 报告期内现金流量表构成变化情况

项目名称	2011 年度	2010 年度	增减变动(%)	变动主要原因
经营活动现金流净额	-272,368,366.07	-52,328,653.37	-420.50%	公司本期为降低高贴息率造成的财务成本,较多采用票据抵押贷款导致经营活动现金流净额减少
投资活动现金流净额	-92,506,742.30	-24,131,782.68	-283.34%	公司本期对安徽威奇的投资支出增加

筹资活动现金流净额	362,090,748.27	118,756,600.94	204.90%	借款净额增加
-----------	----------------	----------------	---------	--------

(5) 报告期本公司前五名供应商采购金额占公司全年度采购总额的29.68%。

报告期本公司前五名客户销售额占公司全年度主营业务收入的51.46%。

(6) 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

主要控股或参股公司	权益	主要产品	注册资本 (万元)	总资产	主营业务收入 (元)	主营业务利润 (元)	净利润 (元)
	(%)			(元)			
绍兴上风美之亚 通风风机有限公司	70%	通风设备	USD 120	7,893,669.98	0	0	-899,130.93
四川上风通风空 调有限公司	80%	通风设备	RMB 800	14,790,966.29	1,846,427.61	-126,175.30	7,260,314.09
绍兴上风华德通 风机有限公司	70%	通风设备	USD 30	3,958,114.81	0	0	-206,620.29
浙江上风环境工 程有限公司	100%	环境工 程、通风 设备	RMB 500	2,359,733.67	0	0	-934,286.22
广东威奇电工材 料有限公司	75%	漆包线	USD 1488	1,011,853,181.14	1,683,897,284.24	132,703,762.98	16,261,660.67
安徽威奇电工材 料有限公司	100%	漆包线	RMB 10,000	115,689,243.52	0	0	-1,944,554.72
辽宁东港电磁线 有限公司	85%	漆包线	RMB 1000	532,095,910.09	1,264,118,381.45 [注 5]	73,338,955.56 [注 6]	29,489,083.16 [注 7]
浙江上风风能有 限公司	100%	通风设备	RMB 6500	119,720,856.92	130,434,564.07	25,469,249.02	1,166,003.56

[注 5] 辽宁东港电磁线有限公司 2011 年 10 月起纳入合并财务报表范围, 合并期间实现的主营业务收入为 256,116,469.76 元;

[注 6] 辽宁东港电磁线有限公司 2011 年 10 月起纳入合并财务报表范围, 合并期间实现的主营业务利润为 12,757,493.39 元;

[注 7] 辽宁东港电磁线有限公司 2011 年 10 月起纳入合并财务报表范围, 合并期间实现的净利润为 3,573,109.18 元;

(7) 采用公允价值计量的项目

单位: (人民币) 元

项目	期初金额	本期公允价值变 动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产:					

其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,096,826.58	-743,341.78			353,484.80
其中：衍生金融资产					
2.可供出售金融资产	86,112,694.48		71,185,234.22		157,297,928.70
金融资产小计	87,209,521.06	-743,341.78	71,185,234.22		157,651,413.50
金融负债		-94,225.00			94,225.00
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他	-3,089,286.05	15,955,355.71			12,866,069.66
合计	84,120,235.01	15,117,788.93	71,185,234.22		170,611,708.16

4、总结

(1) 本年度管理改善取得的成绩

漆包线业务方面：

①报告期间，公司初步完成了漆包线业务华南、华东、辽宁三大生产基地的国内布局，在成功完成对安徽威奇管理团队搭建及东港公司并购重组的基础上，合理进行职能分配，人员调整，保证了生产运营的稳定和项目的顺利实施。

②报告期间，公司漆包线整体销售突破 5 万吨：辽宁东港电磁线公司初步完成了铝扁线这一新增长点的市场布局，实现了丝膜线作为公司主导产品的市场定位；广东威奇电工材料有限公司在市场需求下滑的情况下，新客户开发取得较大突破，成功地导入了多家中高端客户；安徽威奇电工材料有限公司初步完成一期投资，进入试产阶段。

③报告期间，公司财务管理能力进一步提升：广东威奇电工材料有限公司采用票据质押贷款，及汇率合理操作，在贴息高企的情况，使财务费用得到有效控制，与预算基本持平；安徽威奇电工材料有限公司已建立华东财务组织，保证项目实施过程中的财务核算、财务管理、资金调度、信贷工作完成运作；辽宁东港电磁线有限公司引入预算管理体系及套期保值管理体系，严格按照上市规则规范会计核算及财务运作。

④报告期间，技术研发方面取得了较大发展：广东威奇电工材料有限公司新产品研制步伐加快，180 级自粘直焊漆包线，220 级高温自粘线研制成功，产品标准充分整合，产品通用性得到很大提高；辽宁东港电磁线有限公司风力发电机专用

电磁线项目研发组研发的“风力发电机专用电磁线”通过了国家电线电缆质量监督检验中心的检测和客户验收，经省级主管部门鉴定达到国际先进水平，填补了国内空白。

风机业务方面：

①报告期间，核电工程中心通过抓管理、促执行，实现了计划发货目标，同时完成了核电中心的生产规划，形成了核电风机和空调两条作业生产线，使产品链得以延伸，为走向总包商奠定了基础；通风工程中心各项工作较好的得到了推进，销售额超额完成，并且进行了部分改革，例如计件工资制度，激发了工人的积极性；标准成本的初步推行，为下一步的经营改革做了良好的铺垫。

②报告期间，公司对人力资源管理体系进行了改革，重新梳理和完善了管控流程，并于2011年初对公司管理岗位编制进行了梳理整合，为公司节约了人力成本，同时，进行薪酬预算管理，实行季度绩效考核，使薪资分配更为合理、科学，提高了员工工作积极性。

(2) 公司在当前经营环境中存在的问题

漆包线方面：

①从整个漆包线行业企业的分布来看，2011年国内漆包线企业扩张十分迅猛，而市场需求下滑，特别是常规产品的市场需求在下半年度有一定幅度的萎缩，加工毛利日趋微薄，竞争加剧。

②报告期间，在宏观政策紧缩，贷款及贴现率大幅上升的情况下，原材料价格高企，人力成本上升，公司成本控制困难加剧。

风机业务方面：

①报告期间，核电风机方面，随着国家对核电产业的调整，核电项目大幅减少，市场规模容量不足，并加剧了竞争的激烈程度；地铁隧道风机方面，外部竞争压力变大，利润空间越来越小，曾经有代表性的产品已经市场化，优势变小，新产品研发慢，持续过程长。

②报告期内公司技术人员、特殊工种人员以及项目管理人员相对不足，弹性系数

过小，同时由于周边环境影响，人员出现部分流失现象。

（三）对未来发展的展望

2012年，公司将继续以电磁线和风机为主要发展方向。2012年是电磁线完成产业布局后，实现经营协同、管理融合的重要之年；风机产业继续以技术领先为导向。

漆包线方面：

1、漆包线方面，充分发挥广东威奇、安徽威奇、东港公司在战略、市场、技术、管理上的协同与融合，吸收优势，弥补不足，提升整体管理水平，并整合探讨完整产业链延伸可能性及电磁线超市经营的多产品性，开展合理的投资，稳步提升销量，创造产业可持续发展的动力，实现三大生产基地在战略、市场、技术、管理上的协同与融合；取长补短，整合互补。

2、营销方面通过实现现有客户增量，巩固和加大优质客户比例：缩短服务半径，提高反应速度及服务水平，产品品质的稳定与提升，维护好客情关系。积极主动了解客户的需求，满足和超越的需求，提高客户的满意度；降低成本，主动参与市场的竞争，同时，通过新产品的开发改善盈利水平；灵活调整部分产品市场价格，以扩大市场份额；利用产品质量差异化的优势，抢占市场。

3、生产制造将以精细化管理为方向，以质量和成本为控制主线，对电耗、废线率、满头率等关键指标实施量化考核；同时整顿设备人员队伍，建立一支具备较高水平的设备维护团队，梳理现场工艺体系，优化排产方式，强化现场管理，实现原材料多渠道供应等措施，提升生产管理水平。

4、品质管理方面，坚持以预防为主的方针，实施全面质量管理，日常品质管理要贯彻“事前预防、过程监控、产后把关”的观念，从原材料的检测到设备维护品质，从在线检测到工艺点检，从现场卫生到员工自检，做到一一明确管理细节，规范操作规程；实施抽样管理模式的改变，强化重点客户重点检验项目控制，定期开展质量活动。

风机方面：

1、营销方面，组建专业的销售团队，重点区域设立办事处，拓展经销商渠道，加强宣传力度，增强公司品牌影响力，与此同时，加强与设计院的联系，拓

展信息渠道。

2、生产制造方面，加强专业技工人员的培训，加强劳动技能，优化绩效考核，提高工作效率，优化工艺流程，降低制造成本，同时注意加强材料控制，提高材料利用率。

3、研发方面，结合市场的需求，特别是核电市场的变化，全力开发用于 AP1000 和俄罗斯堆型的新产品，抢占产品和技术的最高点，完善和改进部分现有产品，提高可靠性，降低成本，增加地铁风机的竞争力，加强技术储备和人员培训、提高研发人员的业务水平，同时配合建立和落实切实可行的激励机制，稳定研发队伍，加快研发速度。

二. 报告期内公司的投资情况

1、报告期内，无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、报告期内，公司重大投资项目情况。

2010年5月19日经公司召开的第五届董事会第二十一次会议决议审议通过《关于公司漆包线异地扩能投资事项》：为了进一步提升公司漆包线产业的整体竞争力和盈利能力，完善漆包线产业的区域战略布局，公司以控股子公司—广东威奇电工材料有限公司为主体，在芜湖高新技术产业开发区设立生产基地，建立全资子公司安徽威奇电工材料有限公司（以下简称“安徽威奇”）。于2010年7月7日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为340200000095537（1-1）的《企业法人营业执照》。该公司注册资本1,500万元

经公司2011年8月23日召开的第六届董事会第六次会议审议批准，同意公司以1500万元受让安徽威奇全部股权，同时以货币形式对安徽威奇增资8500万，使得安徽威奇的注册资本和实收资本将变成1亿元人民币。

公司于2011年12月21日召开第六届董事会第八次会议，以7票同意，0票反对，0票弃权的表决结果审议通过了《关于对全资子公司安徽威奇电工材料有限公司增资的议案》：公司拟以货币形式对安徽威奇增资4000万，使得安徽威奇的注册资本和实收资本将变成1.4亿元人民币，并已提请2012年1月13日召开的2012年第一次临时股东大会审议通过。

三、公司会计政策、会计估计变更，重大会计差错更正情况

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正情况。

四、董事会日常工作情况

1、报告期内董事会会议召开的次数、日期及决议内容介绍。

	会议召开日期	议案	信息披露日期	披露媒体名称
1	2011年1月24日	关于控股子公司股权转让的议案	2011年1月26日	《中国证券报》、《证券时报》、 《证券日报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2	2011年4月20日	2010年年度报告等	2011年4月22日	《中国证券报》、《证券时报》、 《证券日报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
3	2011年4月25日	2011年第一季度报告	2011年4月26日	《中国证券报》、《证券时报》、 《证券日报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
4	2011年6月15日	关于处置公司所持有的浙江国祥制冷工业股份有限公司股票的议案、关于召开2011年度第一次临时股东大会的议案	2011年6月16日	《中国证券报》、《证券时报》、 《证券日报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
5	2011年8月23日	公司二〇一一年半年度报告、关于受让安徽威奇电工材料有限公司全部股权并进行增资的议案	2011年8月25日	《中国证券报》、《证券时报》、 《证券日报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
6	2011年10月25日	公司二〇一一年第三季度报告、关于控股子公司股权转让的议案、关于聘请郭锐先生为公司董事会秘书的议案、内部信息外部使用人管理制度、关于召开公司二〇一一年第二次临时股东大会的议案	2011年10月26日	《中国证券报》、《证券时报》、 《证券日报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

7	2011年12月21日	关于抵押贷款的议案、关于为控股子公司辽宁东港电磁线有限公司贷款担保的议案、关于对全资子公司安徽威奇电工材料有限公司增资的议案、关于为全资子公司安徽威奇电工材料有限公司贷款担保的议案、投资管理制度、关于处置公司所持有的华夏幸福基业投资开发股份有限公司股票的议案、关于召开公司二〇一二年第一次临时股东大会的议案	2011年12月22日	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
---	-------------	---	-------------	--

2、董事会对股东大会决议的执行情况。

报告期内，公司共召开一次年度大会，两次临时股东大会。公司董事会根据《公司章程》等有关法律法规的要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行历次股东大会的各项决议内容，保证了公司持续经营能力，为公司实现生产经营的持续稳定发展奠定了基础。

3、董事会下设审计委员会相关制度建立健全情况及履职情况汇总报告

(1) 制度建立健全情况及制度主要内容

公司制订有《董事会审计委员会工作细则》，主要内容包括人员组成、职责权限、工作规程与决策程序、议事规则等。公司《审计委员会年报工作规程》，规定了三方沟通机制、工作规程等内容。

(2) 董事会审计委员会履职情况汇总

公司董事会审计委员会由3名董事组成，其中有2名独立董事，主任委员由独立董事苏武俊先生担任，苏武俊先生为会计专业人士。根据中国证监会、深交所有关规定，审计委员会勤勉尽责，在审阅财务报表，开展内部审计，负责与注册会计师的沟通，审核内部控制制度等方面做了大量卓有成效的工作。按照中国证监会《关于做好上市公司2011年度报告及相关工作的通知》和《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号〈年度报告的内容与格式〉》及《审计委员会年报工作规程》的有关要求，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，履行了以下工作职责：

(1) 公司董事会审计委员会关于在年审注册会计师进场前公司编制的财务会计

报表的书面意见：

按照《公司审计委员会年报工作规程》要求，公司董事会审计委员认真审阅了公司2011年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的天健会计师事务所项目签字注册会计师协商确定了公司2011年度财务报告审计工作的时间安排。

公司董事会审计委员对公司编制的财务会计报表进行了认真的审阅，认为公司编制的财务会计报表的有关数据基本反映了公司截至2011年12月31日的资产负债情况和2011年度的生产经营成果，同意以此财务报表为基础开展2011年度的财务审计工作。为此，公司董事会审计委员会认为可以将公司编制的财务会计报表提交年审注册会计师进行审计，同时要求公司聘请的会计师事务所应严格按照《中国注册会计师执业准则》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）、《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）要求开展审计工作，审计过程中若发现重大问题应及时与董事会审计委员会沟通。

（2）公司董事会审计委员会关于年审注册会计师出具初步审计意见后的公司财务会计报表的书面意见：公司年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再一次审阅了公司2011年度财务会计报表，并形成书面审议意见，确认公司2011年度财务会计报表的编制已严格执行了新会计准则，真实地反映了公司2011年财务状况和经营成果。

（3）公司董事会审计委员会关于天健会计师事务所有限公司从事本年度审计工作的总结报告：

董事会审议委员会认为：天健会计师事务所有限公司在从事本公司2011年度报告的审计工作期间，能够胜任公司年报审计事务，同意聘任天健会计师事务所为公司2012年财务审计机构。

在年审注册会计师审计期间，公司董事会审计委员会委员按照有关规定认真履行了监督和核查职能，关注审计过程中发现的问题，督促天健会计师事务所在规定的时限内完成审计报告的编制工作，确保公司年度报告真实、准确和完整。

年审注册会计师按照计划按时出具了标准无保留意见结论的审计报告。我们认为，年审注册会计师已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定进行了独立的审计工作，审计时间充分，审计人员配置合理、执业能力胜任，出具的审计报告能够充分反映公司截止2011年12月31日的财务状况以及2011年度的经营成果和现金流量，审计报告结论符合公司的实际情况。

董事会审计委员会

二〇一二年四月二十四日

4、董事会下设的薪酬与考核委员会的工作情况

董事会薪酬与考核委员会是董事会设立的专门工作机构，负责制定公司董事、监事及高管人员的考核标准，制定、审查公司董事、监事及高管人员的薪酬政策与方案，并依照上述考核标准及薪酬政策与方案进行考核。

2011年度，经审核公司人力资源部提交的公司董事、监事和高级管理人员2011年度薪酬情况汇总情况表，公司薪酬与考核委员会发表如下审核意见：公司董事、监事和高级管理人员报酬决策程序符合规定；董事、监事和高级管理人员报酬发放标准符合薪酬体系规定；公司2011年年度报告中所披露的董事、监事和高级管理人员薪酬真实、准确。

五、内幕信息知情人管理制度执行情况

根据深圳证券交易所和中国证监会等监管部门的要求，公司已经建立《内幕信息知情人登记备案制度》、《外部信息使用人管理制度》，并严格按照上述制度和有关规定做好内幕信息知情人管理。

2011年10月25日，中国证监会发布了《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告〔2011〕30号），要求上市公司根据内幕信息的流转做好内幕信息知情人登记管理的工作。公司已根据证监会最新文件精神重新制定《内幕信息知情人登记管理制度》，并提请公司第六届董事会第九次会议审议通过。

公司按照监管机构以及自身关于内幕信息知情人登记管理和内幕信息保密

的要求，在2011年定期报告及重大事项等工作中，如实、完整记录内幕信息在公开前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间等相关档案，供公司自查和相关监管机构查询，加强公司内幕信息保密工作，防范违规内幕交易。

报告期内，未发现相关人员利用内幕信息从事内幕交易的事项，不存在内幕信息对外泄露的情况，不存在内幕信息知情人利用内幕信息进行内幕交易或者建议他人利用内幕信息进行交易，给公司造成严重影响或损失的情况。

六、本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

根据天健会计师事务所有限公司出具的审计报告，公司年初未分配利润为-60,319,690.27元，年末实际可供股东分配利润为29,830,451.25元。公司2011年虽然实现盈利，但母公司年末实际可供股东分配利润为-58,492,027.83元，2011年度实现的利润将用于弥补母公司往年亏损，公司2011年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

七、其它披露事项

1、公司前三年分配情况

(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	0.00	9,597,907.82	0.00%	-60,319,690.27
2009年	0.00	-20,154,373.32	0.00%	-69,917,598.09
2008年	0.00	11,745,129.62	0.00%	-49,763,224.77
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%)				0.00%

2、独立董事对公司控股股东及其他关联方占用资金情况及公司对外担保情况的专项说明

根据中国证监会《关于强化持续监管，防止资金占用问题反弹的通知》(上市部函[2008]118号)的文件精神，我等本着实事求是的态度，对本公司关联方资金往来及对外担保事项进行了认真负责的核实和落实，认为：

(1) 截止到 2011 年末，本公司控股股东及其他关联方资金占用情况与天健会计师事务所有限公司出具的《关于浙江上风实业股份有限公司 2011 年度关联方占用资金情况的专项审计说明》一致。除此之外，公司不存在其他被控股股东或其他关联方非经营性资金占用情况。

(2) 截止到 2011 年末，本公司除对公司控股子公司和全资子公司担保情况外，无对外担保情况发生。

3、报告期内，公司以《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》为公司信息披露指定报刊，未发生变化。

第九章 监事会报告

2011年度，公司监事会依照《公司法》、《上市公司治理准则》和《监事会议事规则》等有关法律规则的规定，本着对全体股东负责，切实维护公司合法权益的宗旨，在广大股东的充分信任和支持下，忠实地履行了监督职能，为保证公司实现本年度的各项经济发展目标，做出了积极努力。

公司监事会始终把加强监督作为重要工作来抓，定期听取公司财务工作汇报；积极参与公司预决算和重大工程项目投资方案的审定；列席参加了董事会的历次会议，参与了公司重大决策的讨论，并审查和监督了公司董事会和股东大会的议案和程序，并为公司重大决策的制定和实施提供了有力的支持。

一、报告期内监事会会议情况

2011年，浙江上风实业股份有限公司监事会按照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的规定认真履行职责，在本报告期内公司监事会召开了四次会议，具体情况如下：

会议届次	召开时间	议题	信息披露载体	披露日期
第六届监事会第一次会议	2011-4-20	《公司二〇一〇年度监事会工作报告》； 《公司二〇一〇年度财务决算报告》；《公司二〇一〇年度报告》及其摘要；《公司二〇一〇年度利润分配预案》；《公司董事会关于2010年内部控制自我评价报告》；《公司2010年内部控制自我评价报告》；《关于控股子公司广东威奇电工材料有限公司2011年度日常关联交易的议案》；《关于续聘二〇一一年度审计机构及决定其报酬事项的议案》	《中国证券报》、 《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	2011-4-22
第六届监事会第二次会议	2011-4-25	《公司二〇一一年第一季度报告》全文及正文	报备给深圳证券交易所	2011-4-26
第六届监事会第三次会议	2011-8-23	《公司二〇一一年半年度报告》全文及摘要	《中国证券报》、 《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	2011-8-25

第六届监事会 第四次会议	2011-10-25	《公司二〇一一年三季度报告》全文及正文；《关于提名邓贵玉先生担任公司监事的议案》	《中国证券报》、 《证券时报》、《证 券日报》和巨潮资 讯网 (http://www.cn info.com.cn)	2011-10-26
-----------------	------------	--	---	------------

二、监事会独立意见

报告期内，公司监事会成员列席了公司召开的董事会会议，对董事会执行公司章程的内容、程序等履行了监督职责，对经营班子执行董事会决议的情况进行了监督。监事会按照《公司法》和《公司章程》行使职权，在本报告期内对公司财务管理、内控制度、执行股东大会决议、经营决策及董事会和高级管理人员的决策及经营行为进行了认真的检查和监督。现对下列事项发表独立意见：

（一）公司依法运作情况

报告期内，监事会列席了董事会会议和股东大会，依法对公司经营运作情况进行了监督。监事会认为，公司严格按照《公司法》、《公司章程》及有关法律、法规依法运作，公司决策程序合法，建立了完善的内部控制制度，公司董事、高级管理人员执行公司职务时没有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

（二）公司财务情况

监事会对公司的财务结构和财务状况进行了认真的检查，认为公司能够贯彻国家有关会计准则和会计制度，公司季度财务报告、半年度财务报告、年度财务报告的内容真实、客观地反映了公司的财务状况和生产经营成果。天健会计师事务所有限公司对本公司2011年度财务报表出具的标准无保留意见的审计报告是客观和公正的。

（三）公司无募集资金投资项目的情况。

（四）公司收购、出售资产情况。

报告期内，公司收购、出售资产报告期内公司收购资产的交易价格公平合理，未发现内幕交易，也未发现损害股东的利益或造成公司资产流失的情形。

（五）公司关联交易情况

公司与关联方之间的关联交易是建立在市场公平、公正的基础上，价格公允，未损害公司及股东的利益，并及时履行了信息披露义务。董事会在审议关联交易中，关联董事回避表决，未发现内幕交易以及损害公司及股东利益的情况。

（六）股东大会决议执行情况

公司监事会成员列席了公司股东大会会议，对公司董事会提交股东大会审议的各项报告和提案内容，本公司监事会无异议。公司监事会对股东大会的决议执行情况进行了监督，认为公司董事会能够认真执行股东大会的有关决议。

三、公司监事会对内部控制自我评价的审阅意见

根据深圳证券交易所《主板上市公司规范运作指引运作指引》、《关于做好上市公司2011年年度报告工作的通知》的有关规定，公司监事会对《浙江上风实业股份有限公司2011年度内部控制自我评价报告》进行了审阅，并发表意见如下：

公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按照自身的实际情况，建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常进行，保护公司资产的安全和完整，公司内部控制自我评价符合深圳证券交易所《主板上市公司规范运作指引运作指引》及其他相关文件的要求；自我评价真实、完整地反映了公司内部控制制度建立、健全和执行的现状及目前存在的主要问题；改进计划切实可行，符合公司内部控制需要；对内部控制的总体评价客观、准确。

综上所述，监事会认为公司内部控制自我评价全面、真实、完整地反映了公司内部控制的实际情况，对董事会《公司2011年度内部控制自我评价报告》无异议。

第十章 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内，公司发生的重大资产收购、出售及资产重组事项

2010年11月25日，经公司2010年第二次临时股东大会决议，根据公司与于盛千、于长莲、于丽丽签署附条件生效的《资产购买协议书》，公司拟以160,539,500.00元现金购买于盛千、于长莲、于丽丽所合计持有的辽宁东港电磁线有限公司85%的股权，因上述股权购买构成公司重大资产重组，需经相关政府部门核准。2011年9月16日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准浙江上风实业股份有限公司重大资产重组方案的批复》（证监许可【2011】1439号），核准公司支付现金购买于盛千、于长莲、于丽丽合计持有的辽宁东港电磁线有限公司85%的股权。2011年9月19日，于盛千、于长莲、于丽丽合计持有的东港公司85%的股权过户至公司名下的工商变更登记手续办理完成。

因产业结构调整，2011年10月25日，经公司第六届董事会第七次会议审议批准，公司拟向禾峰国际有限公司转让其持有的绍兴上风华德通风机有限公司70%的股权，双方协议作价290万元。截至2011年12月31日，尚未完成股权交割、变更登记。

三、重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易。

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）
佛山市盈峰粉末冶金科技有限公司	8.94	0.00%	0.00	0.00%
广东美的环境电器制造有限公司	188.84	0.10%	0.00	0.00%
广东美的电器股份有限公司	22,268.34	11.51%	0.00	0.00%
宁波美的联合物资供应有限公司	52,064.72	26.91%	0.00	0.00%
广东美的制冷设备有限公司	24.90	0.14%	0.00	0.00%
广东美的暖通设备有限公司	3.61	0.02%	0.00	0.00%
佛山市美的家用电器有限公司	1,356.20	0.70%	0.00	0.00%
宁波美的材料供应有限公司	23,081.43	11.93%	0.00	0.00%
威灵（芜湖）电机制造有限公司	461.56	0.24%	0.00	0.00%

佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	2.44	0.00%	0.00	0.00%
合肥市美的材料供应有限公司	5,220.68	2.70%	0.00	0.00%
美的春花电器股份有限公司	30.46	0.02%	0.00	0.00%
广东威特真空电子制造有限公司	235.52	0.12%	0.00	0.00%
安徽美芝精密制造有限公司	546.90	0.28%	0.00	0.00%
宁波美的材料供应有限公司	0.00	0.00%	33,589.53	9.02%
合计	105,494.54	54.67%	33,589.53	9.02%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 8.94 万元。

(1) 关联交易的必要性

上述关联交易主要系子公司广东威奇电工材料有限公司与实质控制人何剑锋直系亲属控制的公司之间的关联采购、销售。由于漆包线行业和区域的局限性，该类关联交易是不可避免的。

(2) 关联交易对公司独立性的影响

报告期内进行的购、销货日常关联交易不会损害公司利益及对公司独立性构成影响，公司也不会因与关联方进行交易对关联方形成重大依赖。

2、关联债权债务往来

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
盈峰投资控股集团有限公司	0.00	0.00	40,048.00	11,980.00
合计	0.00	0.00	40,048.00	11,980.00

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0.00 万元，余额 0.00 万元。

3、非日常关联交易

2011 年 10 月 25 日经公司第六届董事会第七次会议审议通过《关于控股子公司股权转让的议案》：为公司发展的需要，浙江上风实业股份有限公司拟向禾峰国际有限公司转让其持有的绍兴上风华德通风机有限公司 70% 的股权。本次股权转让价格为人民币 2,900,000 元，系以目标公司 2010 年 12 月 31 日经审计的年度报告数据，结合目标公司目前的经营及债权、债务情况，经双方协商确定。本次股权转让交易方为禾峰国际有限公司，同受本公司控股股东盈峰投资控股集团有限公司实际控制人何剑锋先生控制，因此构成关联交易。独立董事吴应良先生、苏武俊先生、陈昆先生已出具关于事前认可以及对关联交易表决程序及公平

性发表的意见。

四. 重大合同及其履行情况

公司在本报告期内各项业务合同履行正常，无重大合同纠纷发生。

1、报告期内本公司没有重大托管事项。

2、报告期内本公司发生的担保事项

报告期内，公司及公司控股子公司新增担保额度（含反担保）3.3 亿元。截止报告期末，公司担保额度余额 3.3 亿元，占公司净资产的比重为 62%，全部为公司为控股子公司和全资子公司提供的担保。报告期内，公司未为股东、实际控制人及其关联方提供担保。具体如下：

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0.00		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0.00		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0.00		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0.00		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
辽宁东港电磁线有限公司	2011年12月22日，披露公告编号2011-037	10,000.00	2012年01月19日	0.00	保证担保	两年	否	否
辽宁东港电磁线有限公司	2011年12月22日，披露公告编号2011-037	10,000.00	2012年02月22日	0.00	保证担保	一年	否	否
安徽威奇电工材料有限公司	2011年12月22日，披露公告编号2011-039	13,000.00	尚未签约	0.00	保证担保	未知	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		33,000.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		0.00		

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	33,000.00	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	0.00
公司担保总额 (即前两大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	33,000.00	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	0.00
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	33,000.00	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	0.00
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例		0.00%	
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)		0.00	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)		0.00	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)		0.00	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)		0.00	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明		无	

3、报告期内本公司没有租赁其他公司资产或其他公司租赁本公司资产的事项。

4、报告期内本公司没有发生委托他人进行现金资产管理事项，也未发生委托理财。

5、报告期内本公司没有承包的事项。

五. 重大承诺事项及履行情况

1、截止本报告披露日的承诺事项及履行情况

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	盈锋投资控股集团有限公司	股改完成后 3 年内，不通过证券交易所挂牌出售所持有的原非流通股股份。在此承诺期满后两年内，通过证券交易所挂牌出售股份的出售价格不低于 5.50 元/股（自该非流通股股份获得流通权日起至出售股份期间，若公司实施现金分红、送股、公积金转增股本等除权事项时，此价格将做相应调整）。2008 年 6 月 5 日，公司实施了 2007 年度资本公积金转增股本方案，以公司总股本 136,786,080 股为基数，向全体股东每 10 股转增 5 股。根据此次资本公积金转增股本，承诺期满后两年内，盈峰集团通过证券交易所挂牌出售股份的出售价格相应调整为不低于 3.67 元/股。（承诺期满后两年内，若公司实施现金分红、送股、公积金转增股本等除权事项时，此价格将做相应调整）。	已履行完毕
收购报告书或权益变动报告	盈锋投资控股集团有限公司	本次股权分置改革完成后，若本次注入上风高科的公司及上风高科经营业绩出现下列情形之一，即：	经浙江天健东方会计师事务所审计结果，威奇电工材料有

书中所作承诺		<p>a.威奇公司经审计的扣除非经常性损益后的净利润在2006年低于2500万元，或2007年低于2750万元，或2008年低于3025万元；</p> <p>b.若本次收购的威奇公司股权在2006年6月30日之前完成过户手续，本公司2006年或2007年或2008年经审计的扣除非经常性损益后的净利润为负数；或者若本次收购的威奇公司股权在2006年6月30日之后完成过户手续，本公司2007年或2008年经审计的扣除非经常性损益后的净利润为负数；</p> <p>c.本公司及威奇公司的财务报告在2006年度或2007年度或2008年度被出具标准无保留意见以外的审计意见；</p> <p>d.本公司及威奇公司未能在法定披露时间披露2006年或2007年或2008年年度报告。</p> <p>盈峰集团将向本次股权分置改革后所有不存在限售条件的流通股股东（不含盈峰集团）安排追加对价一次，追加对价总计为450万股（如果期间上风高科有送股、转增股本或缩股等情况，送股数量在上述基础上同比例增减）。</p>	<p>限公司2006年度扣除非经常性损益后的净利润为2,720万元，达到承诺利润水平；</p> <p>2007年度扣除非经常性损益后的净利润为2,958万元，达到承诺利润水平；</p> <p>2008年度扣除非经常性损益后的净利润为3,093万元，达到承诺利润水平，且相关年度财务报告的审计意见均为标准无保留审计意见。同时，上市公司均在法定时间内披露了年度报告，上风高科在股权分置改革的追加对价考核期内未触发追加对价安排的条件，未存在违反承诺情况。</p>
重大资产重组时所作承诺	辽宁东港电磁线有限公司	<p>1、关于应收款可以全额收回的承诺：东港公司及于盛千、于长莲、于丽丽承诺以下截至评估基准日已计提减值的应收账款可以全额回收：应收辽宁易发式电气设备有限公司货款800,330.30元、应收东港市巨龙食品有限公司货款38,901.30元、应收东港市炬丰食品有限公司货款35,931.35元、应收丹东市东琦金属材料制造有限公司借款40万元。</p> <p>2、关于继续在东港公司任职的承诺：根据公司与于盛千、于长莲、于丽丽共同签署的《资产购买协议》，为保证东港公司的平稳过渡，于盛千承诺若上风高科提出聘任其继续担任东港公司总经理的要求，则同意在3年内继续担任东港公司总经理。</p>	<p>1、截至2011年12月31日，上述应收款项已经全部收回，承诺1已履行完毕。</p> <p>2、截至2011年12月31日，关于继续在东港公司任职的承诺仍在履行过程中，于盛千无违反该承诺的情况。</p>
发行时所作承诺	无	无	无
其他承诺（含追加承诺）	无	无	无

2、报告期内或持续到报告期内，公司或持股5%以上股东未在指定报刊及网络上刊登其他任何承诺事项。

六. 公司聘任会计师事务所情况

报告期内，经2011年5月13日召开的公司2010年度股东大会审议通过，公司聘请天健会计师事务所有限公司负责本公司2011年度的财务审议工作。2011年，公司支付给天健会计师事务所有限公司的报酬（差旅费由本公司负担）为125万

元人民币。

天健会计师事务所会计师王越豪先生首次作为公司审计报告签字会计师，边珊珊女士已连续两年作为公司审计报告的签字会计师。

七. 报告期内公司、公司董事会及董事受监管部门处罚情况

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

八. 其他重大事项

(1) 持有其他上市公司股权情况

(单位：元)

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600340	华夏幸福	9,236,848.65	1.67%	157,297,928.70	76,099,788.10	55,792,640.54	可供出售金融资产	现金投资
合计		9,236,848.65	-	157,297,928.70	76,099,788.10	55,792,640.54	-	-

(2) 持有拟上市公司及非上市金融企业股权情况

(单位：元)

所持对象名称	初始投资金额	持有数量	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
浙江上虞农村合作银行	800,000.00	0	0.05%	800,000.00	160,000.00	0.00	长期股权投资	现金投资
丹东银行股份有限公司	7,500,000.00	0	0.63%	7,500,000.00	0.00	0.00	长期股权投资	现金投资
合计	8,300,000.00	0	-	8,300,000.00	160,000.00	0.00	-	-

(3) 其他综合收益细目

(单位：元)

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	139,542,762.47	-51,252,853.71
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	34,885,690.62	-7,687,928.05
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	48,864,431.31	
小计	55,792,640.54	-43,564,925.66
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		

前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	1,561,150.00	704,200.00
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	390,287.50	105,630.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	598,570.00	
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计	572,292.50	598,570.00
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	56,364,933.04	-42,966,355.66

九. 公司接待调研及访问等相关情况

报告期内，公司热情、耐心地接待了投资者的来电咨询等，对其提出的相关问题进行了解答。公司在接待过程中，严格按照《深圳证券交易所上市公司信息披露指引》、《信息披露管理办法》等规定，向投资者客观地介绍了公司的情况，未发生私下、提前或选择性的向特定对象单独披露、透露公司非公开重大信息的情形，保证了公司信息披露的公平性。

报告期内，公司未曾接待调研、访问等情况，报告期间仅仅接受投资者电话咨询。

第十一章 财务会计报告

- 一. 审计报告（附后）
- 二. 会计报表（附后）
- 三. 会计报表附注（附后）

第十二章 备查文件目录

本公司董秘室备置以下文件的原件正本备查，包括：

- 1、载有法定代表人亲笔签名的 2011 年度报告文本；
- 2、载有法定代表人、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的会计报告；
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 4、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公司原稿。

浙江上风实业股份有限公司

法定代表人：温峻

二〇一二年四月二十四日

审计报告

天健审（2012）2388号

浙江上风实业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江上风实业股份有限公司（以下简称上风公司）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、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有

效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上风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，公允反映了上风公司 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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：王越豪

中国·杭州 中国注册会计师：边珊珊

二〇一二年四月二十三日

合并资产负债表

2011年12月31日

会合01表
单位：人民币元

编制单位：浙江上风实业股份有限公司

项 目	注 释 号	期末数	期初数	项 目	注 释 号	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	150,684,969.29	134,375,669.74	短期借款	18	791,052,403.56	277,000,000.00
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
交易性金融资产	2	353,484.80	1,096,826.58	拆入资金			
应收票据	3	542,010,515.04	94,149,914.55	交易性金融负债	19	94,225.00	
应收账款	4	591,623,330.60	425,609,370.25	应付票据	20	13,990,000.00	28,660,000.00
预付款项	5	26,112,769.28	27,409,608.95	应付账款	21	150,048,417.23	130,947,127.74
应收保费				预收款项	22	14,076,161.78	21,827,597.77
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息				应付职工薪酬	23	6,664,362.92	8,449,536.05
应收股利				应交税费	24	43,148,304.45	20,826,081.87
其他应收款	6	5,925,894.85	16,066,734.52	应付利息	25	1,453,409.50	359,170.53
买入返售金融资产				应付股利			
存货	7	206,231,818.48	83,376,298.87	其他应付款	26	186,616,815.38	64,200,378.36
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产	8	14,202,995.24	1,116,191.90	保险合同准备金			
流动资产合计		1,537,145,777.58	783,200,615.36	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	27	4,500,000.00	
				其他流动负债	28	28,445,201.76	5,303,550.00
				流动负债合计		1,240,089,301.58	557,573,442.32
非流动资产：				非流动负债：			
发放委托贷款及垫款				长期借款	29	59,500,000.00	
可供出售金融资产	9	157,297,928.70	86,112,694.48	应付债券			
持有至到期投资				长期应付款			
长期应收款				专项应付款	30	6,818,181.80	7,663,636.35
长期股权投资	10	8,300,000.00	800,000.00	预计负债			
投资性房地产	11	432,651.96	12,389,923.13	递延所得税负债	16	35,364,349.32	8,893,288.93
固定资产	12	289,081,614.02	188,474,553.63	其他非流动负债			
在建工程	13	3,337,212.90	2,314,219.20	非流动负债合计		101,682,531.12	16,556,925.28
工程物资				负债合计		1,341,771,832.70	574,130,367.60
固定资产清理				所有者权益(或股东权益)：			
生产性生物资产				实收资本(或股本)	31	205,179,120.00	205,179,120.00
油气资产				资本公积	32	325,631,910.83	269,699,518.35
无形资产	14	39,198,798.85	33,115,489.19	减：库存股			
开发支出				专项储备			
商誉	15	14,818,794.95		盈余公积	33	35,889,041.35	35,889,041.35
长期待摊费用				一般风险准备			
				未分配利润	34	29,830,451.25	-60,319,690.27
				外币报表折算差额			

递延所得税资产	16			归属于母公司所有者权益合计		596,530,523.43	450,447,989.43
其他非流动资产				少数股东权益		111,310,422.83	81,829,137.96
非流动资产合计		512,467,001.38	323,206,879.63	所有者权益合计		707,840,946.26	532,277,127.39
资产总计		2,049,612,778.96	1,106,407,494.99	负债和所有者权益总计		2,049,612,778.96	1,106,407,494.99

法定代表人：温竣

主管会计工作的负责人：易运龙

会计机构负责人：邵淑婉

合并利润表

2011 年度

会合 02 表

编制单位：浙江上风实业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业总收入		2,122,100,093.12	1,634,458,546.25
其中：营业收入	1	2,122,100,093.12	1,634,458,546.25
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,109,279,461.05	1,614,089,559.78
其中：营业成本	1	1,899,445,247.55	1,502,846,819.49
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	2	2,486,254.56	952,858.90
销售费用	3	37,770,847.16	35,891,487.77
管理费用	4	115,658,046.25	42,625,581.01
财务费用	5	50,150,332.85	27,603,376.77
资产减值损失	6	3,768,732.68	4,169,435.84
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7	15,117,788.93	-1,900,959.47
投资收益（损失以“-”号填列）	8	69,779,450.58	3,401,437.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		97,717,871.58	21,869,464.01
加：营业外收入	9	17,930,870.43	3,522,897.57
减：营业外支出	10	2,747,027.50	4,574,255.05
其中：非流动资产处置损失		126,774.54	1,525,700.40
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		112,901,714.51	20,818,106.53
减：所得税费用	11	17,345,607.32	3,188,865.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		95,556,107.19	17,629,241.36
归属于母公司所有者的净利润		90,150,141.52	9,597,907.82
少数股东损益		5,405,965.67	8,031,333.54
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	12	0.44	0.05

（二）稀释每股收益	12	0.44	0.05
七、其他综合收益	13	56,364,933.04	-42,966,355.66
归属于母公司所有者的其他综合收益		56,231,403.67	-43,115,998.16
归属于少数股东的其他综合收益		133,529.37	149,642.50
八、综合收益总额		151,921,040.23	-25,337,114.30
归属于母公司所有者的综合收益总额		146,381,545.19	-33,518,090.34
归属于少数股东的综合收益总额		5,539,495.04	8,180,976.04

法定代表人：温竣

主管会计工作的负责人：易运龙

会计机构负责人：邵淑婉

合并现金流量表

2011 年度

会合 03 表

编制单位：浙江上风实业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
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		1,991,495,754.50	1,530,499,991.74
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		3,275,735.75	2,740,128.57
收到其他与经营活动有关的现金	1	66,546,963.01	28,488,743.90
经营活动现金流入小计		2,061,318,453.26	1,561,728,864.21
购买商品、接受劳务支付的现金		2,110,960,660.34	1,492,610,021.76
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		54,818,386.16	39,902,333.99
支付的各项税费		36,911,893.87	21,233,062.81
支付其他与经营活动有关的现金	2	130,995,878.96	60,312,099.02
经营活动现金流出小计		2,333,686,819.33	1,614,057,517.58
经营活动产生的现金流量净额		-272,368,366.07	-52,328,653.37
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		91,827,338.21	
取得投资收益收到的现金		2,407,240.00	566,322.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,161,202.30	10,395,690.10
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		5,039,751.72	
收到其他与投资活动有关的现金	3	1,105,103.30	1,469,308.06
投资活动现金流入小计		106,540,635.53	12,431,320.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		42,561,536.89	36,563,103.08
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		156,485,840.94	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		199,047,377.83	36,563,103.08
投资活动产生的现金流量净额		-92,506,742.30	-24,131,782.68
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,035,158,401.55	395,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	4	387,070,781.56	63,749,592.12
筹资活动现金流入小计		1,422,229,183.11	458,749,592.12
偿还债务支付的现金		632,283,001.55	322,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,982,929.22	11,402,209.62
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	5	395,872,504.07	6,590,781.56
筹资活动现金流出小计		1,060,138,434.84	339,992,991.18
筹资活动产生的现金流量净额		362,090,748.27	118,756,600.94

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,510,261.68	-1,029,418.81
五、现金及现金等价物净增加额		-1,274,098.42	41,266,746.08
加：期初现金及现金等价物余额		120,924,888.18	79,658,142.10
六、期末现金及现金等价物余额		119,650,789.76	120,924,888.18

法定代表人：温竣

主管会计工作的负责人：易运龙

会计机构负责人：邵淑婉

合并所有者权益变动表

2011年度

编制单位：浙江上风实业股份有限公司

会合 04 表
单位：人民币元

项 目	本期数										上年同期数																							
	归属于母公司所有者权益									少数股东 权益	所有者 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												
	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	实收资本 (或股本)			资本 公积	减： 库存 股	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配 利润	其 他																
一、上年年末余额	205,179,120.00	269,699,518.35			35,889,041.35		-60,319,690.27		81,829,137.96	532,277,127.39								205,179,120.00	312,815,516.51								35,889,041.35		-69,917,598.09			73,648,161.92	557,614,241.69	
加：会计政策变更																																		
前期差错更正																																		
其他																																		
二、本年初余额	205,179,120.00	269,699,518.35			35,889,041.35		-60,319,690.27		81,829,137.96	532,277,127.39								205,179,120.00	312,815,516.51															
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		55,932,392.48					90,150,141.52		29,481,284.87	175,563,818.87									-43,115,998.16								9,597,907.82			8,180,976.04		-25,337,114.30		
（一）净利润							90,150,141.52		5,405,965.67	95,556,107.19																	9,597,907.82			8,031,333.54		17,629,241.36		
（二）其他综合收益		56,231,403.67							133,529.37	56,364,933.04										-43,115,998.16									149,642.50			-42,966,355.66		
上述（一）和（二）小计		56,231,403.67					90,150,141.52		5,539,495.04	151,921,040.23										-43,115,998.16						9,597,907.82			8,180,976.04			-25,337,114.30		
（三）所有者投入和减少资本		-299,011.19							23,941,789.83	23,642,778.64																								
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		-299,011.19						23,941,789.83	23,642,778.64										
(四) 利润分配																			
1. 提取盈余公积																			
2. 提取一般风险准备金																			
3. 对所有者(或股东)的分配																			
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) 专项储备																			
1. 本期提取																			
2. 本期使用																			
(七) 其他																			
四、本期期末余额	205,179,120.00	325,631,910.83			35,889,041.35	29,830,451.25	111,310,422.83	707,840,946.26	205,179,120.00	269,699,518.35			35,889,041.35		-60,319,690.27		81,829,137.96	532,277,127.39	

法定代表人：温竣

主管会计工作的负责人：易运龙

会计机构负责人：邵淑婉

母公司资产负债表

2011年12月31日

会企01表

编制单位：浙江上风实业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	期末数	期初数	项 目	注释号	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		67,831,234.28	49,948,321.78	短期借款		37,500,000.00	40,000,000.00
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据		813,120.90	1,490,000.00	应付票据		29,000,000.00	33,000,000.00
应收账款	1	134,836,097.71	107,976,510.03	应付账款		20,707,304.83	21,880,241.31
预付款项		1,603,672.81	1,879,271.33	预收款项		9,849,655.89	15,028,527.77
应收利息				应付职工薪酬		407,823.88	679,534.32
应收股利		5,791,306.39		应交税费		22,105,274.25	2,970,758.78
其他应收款	2	2,777,071.46	14,753,727.21	应付利息		260,101.29	63,463.95
存货		369,322.39	2,901,943.04	应付股利			
一年内到期的非流动资产				其他应付款		157,963,693.42	22,454,134.46
其他流动资产				一年内到期的非流动负债		4,500,000.00	
流动资产合计		214,021,825.94	178,949,773.39	其他流动负债		170,000.00	170,000.00
				流动负债合计		282,463,853.56	136,246,660.59
非流动资产：				非流动负债：			
可供出售金融资产		157,297,928.70	86,112,694.48	长期借款		59,500,000.00	
持有至到期投资				应付债券			
长期应收款				长期应付款			
长期股权投资	3	460,844,628.43	209,846,434.82	专项应付款		6,818,181.80	7,663,636.35
投资性房地产				预计负债			
固定资产		45,996,438.47	49,122,816.03	递延所得税负债		34,885,690.62	8,623,134.94
在建工程				其他非流动负债			
工程物资				非流动负债合计		101,203,872.42	16,286,771.29
固定资产清理				负债合计		383,667,725.98	152,533,431.88
生产性生物资产				所有者权益（或股东权益）：			
油气资产				实收资本（或股本）		205,179,120.00	205,179,120.00
无形资产		9,396,601.37	9,918,146.14	资本公积		325,043,231.39	269,250,590.85

开发支出			减：库存股			
商誉			专项储备			
长期待摊费用			盈余公积		32,159,373.37	32,159,373.37
递延所得税资产			一般风险准备			
其他非流动资产			未分配利润		-58,492,027.83	-125,172,651.24
非流动资产合计	673,535,596.97	355,000,091.47	所有者权益合计		503,889,696.93	381,416,432.98
资产总计	887,557,422.91	533,949,864.86	负债和所有者权益总计		887,557,422.91	533,949,864.86

法定代表人：温竣

主管会计工作的负责人：易运龙

会计机构负责人：邵淑婉

母公司利润表

2011年度

会企02表

编制单位：浙江上风实业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业收入	1	171,274,454.27	128,418,985.20
减：营业成本	1	121,431,569.79	91,987,880.66
营业税金及附加		942,459.22	622,662.70
销售费用		14,697,665.33	15,812,984.00
管理费用		25,295,774.72	14,826,845.24
财务费用		4,960,356.96	2,048,991.04
资产减值损失		2,065,192.88	-4,103,446.26
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	2	79,581,102.10	120,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		81,462,537.47	7,343,067.82
加：营业外收入		983,343.49	1,664,692.95
减：营业外支出		462,013.77	1,135,733.79
其中：非流动资产处置净损失		4,392.96	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		81,983,867.19	7,872,026.98
减：所得税费用		15,303,243.78	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		66,680,623.41	7,872,026.98
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		55,792,640.54	-43,564,925.66
七、综合收益总额		122,473,263.95	-35,692,898.68

法定代表人：温竣

主管会计工作的负责人：易运龙

会计机构负责人：邵淑婉

母公司现金流量表

2011 年度

会企 03 表

编制单位：浙江上风实业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数	上年同期数
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	148,735,619.96	121,054,784.81
收到的税费返还		275,400.73
收到其他与经营活动有关的现金	127,549,853.40	26,366,981.38
经营活动现金流入小计	276,285,473.36	147,697,166.92
购买商品、接受劳务支付的现金	120,199,523.79	100,350,834.86
支付给职工以及为职工支付的现金	6,267,547.32	6,494,873.67
支付的各项税费	12,133,243.01	6,113,987.70
支付其他与经营活动有关的现金	39,704,560.00	34,179,480.37
经营活动现金流出小计	178,304,874.12	147,139,176.60
经营活动产生的现金流量净额	97,980,599.24	557,990.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	91,827,338.21	
取得投资收益收到的现金	160,000.00	120,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	146,920.90	1,122,002.77
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	7,071,314.00	
收到其他与投资活动有关的现金	698,635.07	577,879.93
投资活动现金流入小计	99,904,208.18	1,819,882.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	324,573.99	486,660.22
投资支付的现金	85,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	175,539,500.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	260,864,073.99	486,660.22
投资活动产生的现金流量净额	-160,959,865.81	1,333,222.48
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	101,500,000.00	74,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	54,590,781.56	16,505,075.00
筹资活动现金流入小计	156,090,781.56	90,505,075.00
偿还债务支付的现金	40,000,000.00	84,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,203,432.71	2,212,126.84
支付其他与筹资活动有关的现金	49,967,554.34	6,590,781.56
筹资活动现金流出小计	94,170,987.05	92,802,908.40

筹资活动产生的现金流量净额	61,919,794.51	-2,297,833.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,013.41	43,333.08
五、现金及现金等价物净增加额	-1,060,485.47	-363,287.52
加：期初现金及现金等价物余额	37,857,540.22	38,220,827.74
六、期末现金及现金等价物余额	36,797,054.75	37,857,540.22

法定代表人：温竣

主管会计工作的负责人：易运龙

会计机构负责人：邵淑婉

母公司股东权益变动表

2011年度

会企04表

编制单位：浙江上风实业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数								上年同期数							
	实收资本 (或股本)	资本 公积	减： 库存 股	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	所 有 者 权 益 合 计	实收资本 (或股本)	资本 公积	减： 库存 股	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	所 有 者 权 益 合 计
一、上年年末余额	205,179,120.00	269,250,590.85			32,159,373.37		-125,172,651.24	381,416,432.98	205,179,120.00	312,815,516.51			32,159,373.37		-133,044,678.22	417,109,331.66
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	205,179,120.00	269,250,590.85			32,159,373.37		-125,172,651.24	381,416,432.98	205,179,120.00	312,815,516.51			32,159,373.37		-133,044,678.22	417,109,331.66
三、本期增减变动金 额（减少以“-”号 填列）		55,792,640.54					66,680,623.41	122,473,263.95		-43,564,925.66				7,872,026.98	-35,692,898.68	
（一）净利润							66,680,623.41	66,680,623.41						7,872,026.98	7,872,026.98	
（二）其他综合收益		55,792,640.54						55,792,640.54		-43,564,925.66					-43,564,925.66	
上述（一）和（二） 小计		55,792,640.54					66,680,623.41	122,473,263.95		-43,564,925.66				7,872,026.98	-35,692,898.68	
（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															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备金															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(五) 所有者内部结转															
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) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(七) 其他															
四、本期期末余额	205,179,120.00	325,043,231.39			32,159,373.37	-58,492,027.83	503,889,696.93	205,179,120.00	269,250,590.85			32,159,373.37	-125,172,651.24	381,416,432.98	

法定代表人：温竣

主管会计工作的负责人：易运龙

会计机构负责人：邵淑婉

浙江上风实业股份有限公司

财务报表附注

2011年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江上风实业股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省股份制试点工作协调小组浙股（1993）51号文批准设立的股份有限公司，于1993年11月18日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为3300001001386的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本205,179,120.00元，股份总数205,179,120股（每股面值1元），均为A股股份。其中，有限售条件的流通股份375,000股；无限售条件的流通股份204,804,120股。公司股票已于2000年3月30日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属电器机械及器材制造业。经营范围：研制、开发、生产通风机，风冷、水冷、空调设备、环保设备，制冷、速冻设备及模具、电机，金属及塑钢复合管材、型材；承接环境工程；经营进出口业务。主要产品为各类风机及配件、漆包线。

二、公司主要会计政策和会计估计

（一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）遵循企业会计准则的声明

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

（三）会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司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。公司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. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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;如果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,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核,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,其差额计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,按照权益法调整对子公司的长期股权投资后,由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

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

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工

具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等) 确定其公允价值; 初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债, 以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

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

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额100万元以上 (含) 的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备; 经单独测试未发生减值的, 包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备, 具体方法见按组合计提坏账准备的应收账款。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据		
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征	
按组合计提坏账准备的计提方法		
账龄分析法组合	账龄分析法	
(2) 账龄分析法		
账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1-180天以内	0	0
180天-1年以内 (含1年, 以下同)	2	2
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3-5年	50	50
5年以上	80	80

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额低于100万元且有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备; 经单独测试未发生减值的, 包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备, 具体方法见按组合计提坏账准备的应收账款。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

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

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

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

2. 后续计量及损益确认方法

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

共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

(十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并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。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

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

2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	8-35	5	11.875-2.71
通用设备	3-10	5	31.67-9.50

专用设备	10	5	9.50
运输工具	6	5	15.83
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，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十五) 在建工程

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

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

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

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十七）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	35-50
专有技术	5-20
软件	5

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

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

（十八）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。

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

（十九）收入

1. 销售商品

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

2. 提供劳务

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

3. 让渡资产使用权

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

4. 建造合同

（1）建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

(3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

(4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

(二十) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

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

(二十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间

很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

(二十二) 经营租赁、融资租赁

1. 经营租赁

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

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

2. 融资租赁

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(二十三) 套期会计

1. 套期包括公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

2. 对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理：(1) 在套期开始时，公司对套期关系(即套期工具和被套期项目之间的关系)有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；(2) 该套期预期高度有效，且符合公司最初

为该套期关系所确定的风险管理策略；(3) 对预期交易的现金流量套期，预期交易很可能发生，且必须使公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；(4) 套期有效性能够可靠地计量；(5) 持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

套期同时满足下列条件时，公司认定其高度有效：(1) 在套期开始及以后期间，该项套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；(2) 该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

3. 套期会计处理

(1) 公允价值套期

套期工具为衍生工具的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；套期工具为非衍生工具的，套期工具账面价值因汇率变动形成的利得或损失计入当期损益。

被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

(2) 现金流量套期

1) 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，无效部分计入当期损益。

2) 被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项金融资产或一项金融负债的，原直接确认为所有者权益的相关利得或损失，在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益；如果该预期交易使公司在随后确认一项非金融资产或非金融负债的，将原直接在所有者权益中确认的相关利得或损失转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。

其他现金流量套期，原直接计入所有者权益的套期工具利得或损失，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

3) 境外经营净投资套期

套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，并在处置境外经营时，将其转出计入当期损益；套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

4. 为规避所持有金属铜公允价值变动风险(即被套期风险)，子公司广东威奇电工材料有限公司和辽宁东港电磁线有限公司分别与五矿实达期货经纪有限责任公司和中国国际期

货有限公司签订了《期货经纪合同》（即套期工具），该项套期为公允价值套期与现金流量套期，指定该套期关系的会计期间分别为2011年1月1日和2011年10月1日至以后会计期间。本公司采用比率分析法对该套期的有效性进行评价。

三、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%或 12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%或 5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%或 1%
企业所得税	应纳税所得额	25%

（二）税收优惠及批文

1. 增值税

子公司辽宁东港电磁线有限公司系经辽宁省民政厅、丹东市社会福利生产管理委员会、东港市社会福利生产管理委员会认定的辽宁省社会福利企业，享受增值税按每位残疾人员3.5万元/年的额度即征即退的优惠政策，2011年度收到返还的已征增值税7,752,508.86元（其中2011年10-12月收到返还的已征增值税为2,076,669.04元）。

2. 企业所得税

根据佛山市顺德区国家税务局北滘税务分局 2011 年 6 月 10 日《关于佛山市威奇电工材料有限公司所得税申报情况的证明》，子公司广东威奇电工材料有限公司 2011 年度收到采购国产设备退还的企业所得税 1,199,066.71 元。

3. 房产税和土地使用税

根据浙江省上虞市地方税务局对本公司申请《减免税费基金申请审批表》的认定，免(减)

本公司 2010 年度房产税和土地使用税，同意免（减）征额度分别为 216,084.35 元和 188,517.00 元，合计金额 404,601.35 元。

根据东港市地方税务局北井子地税分局 2012 年 2 月 8 日出具的《税务事项通知书》(税政类) 批复，东港市地方税务局批准免（减）子公司辽宁东港电磁线有限公司 2011 年度土地使用税，免(减)征额度为 644,778.27 元(其中 2011 年 10-12 月免(减)征额度为 161,194.57 元)。

4. 营业税、土地增值税和印花税

根据四川省西充县地方税务局对子公司四川上风通风空调有限公司《西充县地方税务局土地交易税收审核表》的认定，免（减）该公司因出售房屋建筑物而产生营业税 573,000.00 元，城市维护建设税 28,650.00 元、教育费附加 17,190.00 元、地方教育附加 5,730.00 元，土地增值税 1,719,300.00 元，印花税 5,730.00 元。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
绍兴上风美之亚通风机有限公司	控股子公司	浙江绍兴	电器机械及器材制造业	120万美元	生产离心通风机	70447764-0
绍兴上风华德通风机有限公司	控股子公司	浙江绍兴	电器机械及器材制造业	30万美元	研究开发、生产、销售特种风机	73604850-9
四川上风通风空调有限公司	控股子公司	四川南充	电器机械及器材制造业	800万元	各类专用通风机暖通设备生产、销售，工程承包技术服务	73339325-1
浙江上风风能有限公司	全资子公司	浙江绍兴	电器机械及器材制造业	6,500万元	风能设备研制；通风机，风冷、水冷、空调、环保、制冷、速冻设备，模具，电机的研制、开发、制造、销售；金属及塑钢复合材料的加工、销售；通风工程的承接（凡涉及许可证制度的凭许可证经营）	79857668-1
浙江上风环境工程有限公司	全资子公司	浙江杭州	电器机械及器材制造业	500万元	承接：环境工程（凭资质经营）；销售：环保设备，通风机，空	67676766-6

					调设备及配件，消声器，制冷速冻设备及模具，电机，金属及塑钢，复合管材、型材及配套设备；货物进出口（法律、行政法规限制经营的项目取得许可后方可经营）	
安徽威奇电工材料有限公司[注]	全资子公司	安徽芜湖	电器机械及器材制造业	10,000万元	电线电缆及电工器材、有色金属及其合金、电工专用设备研发、加工、制造、销售及进出口业务（凭对外贸易经营者备案登记证经营）	55784298-5

[注]：该公司原为子公司广东威奇电工材料有限公司之子公司。2011年8月28日，根据公司与广东威奇电工材料有限公司签订的《股权转让协议》，公司以1,500万元的价格受让广东威奇电工材料有限公司持有的安徽威奇电工材料有限公司100%股权。股权受让后，安徽威奇电工材料有限公司变更为公司之全资子公司。

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
绍兴上风美之亚通风机有限公司	6,954,673.61		70.00	70.00	是
绍兴上风华德通风机有限公司	1,738,191.00		70.00	70.00	是
四川上风通风空调有限公司	6,400,000.00		80.00	80.00	是
浙江上风风能有限公司	65,000,000.00		100.00	100.00	是
浙江上风环境工程有限公司	5,000,000.00		100.00	100.00	是
安徽威奇电工材料有限公司	100,000,000.00		100.00	100.00	是

(续上表)

子公司全称	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中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
绍兴上风美之亚通风机有限公司	2,365,646.02		
绍兴上风华德通风机有限公司	1,187,655.00		

四川上风通风空调有限公司	2,761,699.15		
浙江上风风能有限公司			
浙江上风环境工程有限公司			
安徽威奇电工材料有限公司			

2. 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
广东威奇电工材料有限公司	控股子公司	广东佛山	电器机械及器材制造业	1,488万美元	生产经营耐高温耐冷媒绝缘漆包线	73310489-4

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
广东威奇电工材料有限公司	120,203,570.21		75.00	75.00	是

(续上表)

子公司全称	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中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
广东威奇电工材料有限公司	79,751,717.37		

3. 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
辽宁东港电磁线有限公司	控股子公司	辽宁东港	电器机械及器材制造业	1,000万元	加工销售电磁线缆、电线、铜材、铜排、铜带、电子元器件(高周波变压器)、绝缘材料、包装纸箱	12041143-7

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
辽宁东港电磁线有限公司	154,748,193.61		85.00	85.00	是

(续上表)

子公司全称	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中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
辽宁东港电磁线有限公司	25,243,705.29		

(二) 合并范围发生变更的说明

1. 因非同一控制下企业合并而增加子公司的情况说明

经公司 2010 年第二次临时股东大会决议，本公司与于盛千、于长莲、于丽丽于 2010 年 11 月 25 日签订《资产购买协议书》，并经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江上风实业股份有限公司重大资产重组方案的批复》（证监许可[2011]1439 号文）同意，本公司以 160,539,500.00 元的价格受让于盛千、于长莲、于丽丽合计持有的辽宁东港电磁线有限公司 85%的股权。本公司已于 2011 年 10 月 12 日支付全部股权转让款，并办理了相应的财产权交接手续，故自 2011 年 10 月起将辽宁东港电磁线有限公司纳入合并财务报表范围。

2. 因出售股权而减少子公司的情况说明

2011 年 1 月 24 日，经公司第六届董事会第二次会议决议，公司与广东盈科电子有限公司签订《股权转让协议》，公司将所持有的佛山市上风通用制冷设备有限公司全部 75%的股权转让给广东盈科电子有限公司，根据坤元资产评估有限公司出具的《资产评估报告》（坤元评报（2011）15 号），该 75%股权 2010 年 12 月 31 日的评估价值为 7,071,314.72 元，转让价为 7,071,314.00 元。公司已于 2011 年 1 月 23 日，2011 年 2 月 28 日分别收到股权转让款 3,900,000.00 元和 3,171,314.00 元，并办理了相应的财产权交接手续，故自 2011 年 2 月起不再将佛山市上风通用制冷设备有限公司纳入合并财务报表范围。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1. 本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	2011 年 10-12 月净利润
辽宁东港电磁线有限公司	168,291,368.63	3,573,109.18

2. 本期不再纳入合并范围的子公司

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
佛山市上风通用制冷设备有限公司	4,196,562.64	-79,737.68

(四) 本期发生的非同一控制下企业合并

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
辽宁东港电磁线有限公司	14,818,794.95	非同一控制下的企业合并

		中,合并成本与取得被购买方购买日可辨认净资产份额的差额确认为商誉
(五) 本期出售丧失控制权的股权而减少子公司		
子公司	出售日	损益确认方法
佛山市上风通用制冷设备有限公司	2011. 1. 23	出售价款与出售日被出售方可辨认净资产份额的差额确认为投资收益

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金:						
人民币			128,512.06			77,987.90
小 计			128,512.06			77,987.90
银行存款:						
人民币			85,051,904.87			95,917,773.21
美元	2,346,825.57	6.3009	14,787,113.23	1,050,883.71	6.6227	6,959,687.55
港元	5,397,714.02	0.8107	4,375,926.76	8,114.71	0.8509	6,904.81
欧元	0.03	8.1625	0.24	0.03	8.8065	0.26
小 计			104,214,945.10			102,884,365.83
其他货币资金:						
人民币			45,908,543.46			30,885,469.34
美元	68,715.37	6.3009	432,968.67	79,702.64	6.6227	527,846.67
小 计			46,341,512.13			31,413,316.01
合 计			150,684,969.29			134,375,669.74

其他货币资金期末数中包括票据保证金12,601,549.47元,信用证和保函保证金11,198,755.51元、存出投资款1,334,652.81元和已用于质押的定期存款21,206,554.34元。

(2) 无抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在收回风险的款项。

2. 交易性金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
衍生金融资产	353,484.80	1,096,826.58
合 计	353,484.80	1,096,826.58

(2) 其他说明

期末余额系子公司广东威奇电工材料有限公司为防范外汇应收款汇率风险，于2011年分别与中国银行股份有限公司佛山顺德北滘支行和中国农业银行股份有限公司佛山顺德支行签订《远期结汇/售汇、人民币与外币掉期总协议》，将于2012年分别向上述银行陆续按固定汇率出售外汇3,200,000.00美元和2,300,000.00美元，期末对该项衍生工具按公允价值列示于本项目。

3. 应收票据

(1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	349,010,515.04		349,010,515.04	94,149,914.55		94,149,914.55
商业承兑汇票	193,000,000.00		193,000,000.00			
合 计	542,010,515.04		542,010,515.04	94,149,914.55		94,149,914.55

(2) 期末公司已质押的应收票据情况（金额前5名情况）

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
广东盈科电子有限公司	2011.10.12	2012.04.11	50,000,000.00	商业承兑汇票
广东盈科电子有限公司	2011.10.11	2012.04.03	50,000,000.00	商业承兑汇票
广东盈科电子有限公司	2011.07.13	2012.01.13	50,000,000.00	商业承兑汇票
广东盈科电子有限公司	2011.07.06	2012.01.06	43,000,000.00	商业承兑汇票
哈尔滨哈电线圈制造有限公司	2011.11.24	2012.05.24	5,836,800.00	银行承兑汇票

小 计			198,836,800.00	
-----	--	--	----------------	--

(3) 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(4) 期末公司已经背书给其他方但尚未到期的票据情况（金额前5名情况）

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
广州万宝集团压缩机有限公司	2011.11.29	2012.05.29	5,600,000.00	银行承兑汇票
佛山市威灵洗涤电机制造有限公司	2011.08.31	2012.02.25	5,510,000.00	银行承兑汇票
杭州钱江制冷集团有限公司	2011.07.01	2012.01.01	5,000,000.00	银行承兑汇票
黄石东贝电器股份有限公司	2011.09.29	2012.03.29	4,750,000.00	银行承兑汇票
广州万宝集团压缩机有限公司	2011.09.29	2012.03.23	4,700,000.00	银行承兑汇票
小 计			25,560,000.00	

(5) 已贴现或质押的商业承兑汇票的说明

截至2011年12月31日，未到期已贴现商业承兑汇票计193,000,000.00元。

该等票据出票人已于2012年1月6日，2012年1月13日，2012年4月3日，2012年4月11日到期兑付。

4. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	631,197,689.13	100.00	39,574,358.53	6.27	463,922,330.36	100.00	38,312,960.11	8.26
小 计	631,197,689.13	100.00	39,574,358.53	6.27	463,922,330.36	100.00	38,312,960.11	8.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								

合 计	631,197,689.13	100.00	39,574,358.53	6.27	463,922,330.36	100.00	38,312,960.11	8.26
-----	----------------	--------	---------------	------	----------------	--------	---------------	------

2) 本期无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

3) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1-180 天	497,968,605.00	78.89		358,620,426.47	77.30	
180 天-1 年	55,225,784.61	8.75	1,104,515.69	32,388,386.99	6.98	647,767.74
1-2 年	23,616,602.55	3.74	2,361,660.26	17,615,567.28	3.80	1,761,556.73
2-3 年	10,695,233.87	1.69	3,208,570.16	12,258,266.98	2.64	3,677,480.09
3-5 年	6,845,193.54	1.08	3,422,596.77	7,351,968.54	1.59	3,675,984.27
5 年以上	36,846,269.56	5.85	29,477,015.65	35,687,714.10	7.69	28,550,171.28
小 计	631,197,689.13	100.00	39,574,358.53	463,922,330.36	100.00	38,312,960.11

4) 期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
中材建设有限公司	货款	10,810.00	长期挂账, 收回无望	否
宜昌双汇食品有限责任公司	货款	92,020.00	长期挂账, 收回无望	否
唐山双汇食品有限责任公司	货款	15,000.00	长期挂账, 收回无望	否
上虞市风机销售有限公司	货款	35,200.00	长期挂账, 收回无望	否
绵阳双汇食品有限责任公司	货款	105,438.75	长期挂账, 收回无望	否
辽宁省阜新双汇食品公司	货款	21,308.00	长期挂账, 收回无望	否
河南华懋双汇实业有限公司	货款	109,808.00	长期挂账, 收回无望	否
广州高村空调制造有限公司	货款	14,349.00	长期挂账, 收回无望	否
阜新双汇肉类食品有限公司	货款	2,051.00	长期挂账, 收回无望	否
小 计		405,984.75		

(3) 期末无应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
宁波美的材料供应有限公司	关联方	76,539,778.66	1-180天	12.13
宁波美的联合物资供应有限公司	关联方	60,051,170.03	1-180天	9.51
广州万宝集团压缩机有限公司	非关联方	36,757,745.10	1-180天	5.82
佳木斯电机股份有限公司	非关联方	26,601,562.65	1-180天	4.21
青岛云路新能源科技有限公司	非关联方	25,470,696.38	1-180天	4.04
小计		225,420,952.82		35.71

(5) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例(%)
广东盈科电子有限公司	同受公司控股股东控制	1,127.11	0.00
佛山市盈峰粉末冶金科技有限公司	同受公司控股股东控制	30,533.11	0.00
广东美的环境电器制造有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司	695,838.10	0.11
广东美的电器股份有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司	56,267.62	0.01
广东美的制冷设备有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司	142,819.11	0.02
广东美的商用空调设备有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司	34,119.81	0.01
广东美的暖通设备有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司	42,241.88	0.01
宁波美的材料供应有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司	76,539,778.66	12.13
宁波美的联合物资供应有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司	60,051,170.03	9.51
淮安威灵清江电机制造有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司	2,497.81	0.00
威灵(芜湖)电机制造有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司	2,598,109.71	0.41
佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司	28,596.59	0.00

合肥市美的材料供应有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司	3,558,950.88	0.56
美的春花电器股份有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司	31.25	0.00
广东威特真空电子制造有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司	2,740,366.29	0.43
安徽美芝精密制造有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司	553,158.95	0.09
小计		147,075,606.91	23.29

(6) 其他说明

期末，已有账面余额 111,206,446.65 元的应收账款用于担保。

5. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	24,829,506.10	95.09		24,829,506.10	25,757,173.14	93.97		25,757,173.14
1-2 年	733,677.10	2.81		733,677.10	1,638,061.86	5.98		1,638,061.86
2-3 年	539,239.37	2.06		539,239.37	4,394.15	0.01		4,394.15
3 年以上	10,346.71	0.04		10,346.71	9,979.80	0.04		9,979.80
合计	26,112,769.28	100.00		26,112,769.28	27,409,608.95	100.00		27,409,608.95

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
江苏江润铜业有限公司	非关联方	7,519,072.14	1 年以内	尚未到货
无锡西玛梅达电工有限公司	非关联方	7,090,106.16	1 年以内	尚未到货
辽宁泰利达铜业有限公司	非关联方	4,664,348.91	1 年以内	尚未到货
安徽鲁班建设投资集团有限公司	非关联方	2,300,000.00	1 年以内	尚未结算的工程款
浙江海得成套设备制造有限公司	非关联方	1,540,973.39	1 年以内	尚未到货
小计		23,114,500.60		

(3) 无预付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 无账龄 1 年以上且金额重大的预付款项。

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并 单项计提坏账准 备								
按组合计提坏账 准备								
账龄分析法组合	8,113,955.01	100.00	2,188,060.16	26.97	18,392,637.13	100.00	2,325,902.61	12.65
小 计	8,113,955.01	100.00	2,188,060.16	26.97	18,392,637.13	100.00	2,325,902.61	12.65
单项金额虽不重 大但单项计提坏 账准备								
合 计	8,113,955.01	100.00	2,188,060.16	26.97	18,392,637.13	100.00	2,325,902.61	12.65

2) 本期无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1-180 天	4,355,654.08	53.68		11,842,876.95	64.39	
180 天-1 年	251,263.02	3.10	5,025.26	1,149,795.15	6.25	22,995.90
1-2 年	280,375.57	3.46	28,037.56	1,373,254.11	7.47	137,325.41
2-3 年	392,005.66	4.83	117,601.70	1,223,017.25	6.65	366,905.18
3-5 年	767,765.68	9.46	383,882.84	1,480,929.38	8.05	740,464.69
5 年以上	2,066,891.00	25.47	1,653,512.80	1,322,764.29	7.19	1,058,211.43
小 计	8,113,955.01	100.00	2,188,060.16	18,392,637.13	100.00	2,325,902.61

4) 期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 本期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联

				交易产生
上福化工有限公司	暂借款	15,135.06	长期无法收回	否
小 计		15,135.06		

(3) 无应收持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
中国国际期货有限公司	非关联方	2,119,149.41	1-180 天	26.12	期货保证金
广州市地下铁道总公司	非关联方	620,000.00	1-180 天	7.64	投标保证金
耿振鑫	非关联方	400,000.00	1-180 天	4.93	暂借款
五矿实达期货经纪有限公司	非关联方	397,725.75	1-180 天	4.90	期货保证金
浙江国祥制冷工业股份有限公司	非关联方	370,642.81	5 年以上	4.57	预付货款
小 计		3,907,517.97		48.16	

(5) 无其他应收关联方款项。

(6) 期末其他应收款未用于担保。

7. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	50,017,732.64	3,433,900.61	46,583,832.03	23,586,240.21	2,827,256.63	20,758,983.58
在产品	13,748,314.48		13,748,314.48	18,015,766.74	48,123.87	17,967,642.87
库存商品	123,039,753.66	4,492,985.31	118,546,768.35	29,135,537.02	3,910,754.48	25,224,782.54
自制半成品	20,037,298.82	550,076.30	19,487,222.52	14,847,248.65	303,028.67	14,544,219.98
包装物	798,628.72		798,628.72			
低值易耗品	7,067,052.38		7,067,052.38	4,880,669.90		4,880,669.90
合 计	214,708,780.70	8,476,962.22	206,231,818.48	90,465,462.52	7,089,163.65	83,376,298.87

(2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

			转回	转销	
原材料	2,827,256.63	881,676.22		275,032.24	3,433,900.61
在产品	48,123.87			48,123.87	
库存商品	3,910,754.48	915,078.87		332,848.04	4,492,985.31
自制半成品	303,028.67	290,899.42		43,851.79	550,076.30
小 计	7,089,163.65	2,087,654.51		699,855.94	8,476,962.22

(3) 期末已有账面价值 99,278,763.60 元的存货用于担保。

8. 其他流动资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预缴企业所得税	1,568,245.24	411,991.90
套期工具	12,634,750.00	704,200.00
合 计	14,202,995.24	1,116,191.90

(2) 其他说明

期末余额中套期工具 12,634,750.00 元系子公司广东威奇电工材料有限公司本期现金流量套期工具期末浮动盈利 1,433,900.00 元及本期公允价值套期工具期末浮动盈利 5,019,000.00 元；子公司辽宁东港电磁线有限公司本期现金流量套期工具期末浮动盈利 127,250.00 元及本期公允价值套期工具期末浮动盈利 6,054,600.00 元。

9. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
可供出售权益工具	157,297,928.70	86,112,694.48
合 计	157,297,928.70	86,112,694.48

(2) 可供出售金融资产的说明

公司期初持有华夏幸福基业投资开发股份有限公司（原浙江国祥制冷工业股份有限公司、以下简称华夏幸福公司）6.795%（计 9,875,309 股）的股份。2011 年 5 月 19 日，华夏幸福公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股。转增后，本公司持有华夏幸福公司

6.795%（计 15,800,494 股）的股份。

根据公司 2011 年 7 月 1 日召开的 2011 年第一次临时股东大会审议通过的《关于处置公司所持有的华夏幸福基业投资开发股份有限公司股票的议案》，本期，公司通过上海证券交易所大宗交易系统减持华夏幸福公司股票 6,000,000 股，减持后，公司尚持有华夏幸福公司 9,800,494 股股份，均为无限售流通股。

2011 年 9 月 15 日，华夏幸福公司实施了重大资产置换及发行股份购买资产的交易，该公司股份总数变更为 587,946,540 股。变更后，公司所持股份占华夏幸福公司总股本的比例降至 1.67%。

公司期末尚持有华夏幸福公司 1.67%（计 9,800,494 股）的股份。对该公司股权的公允价值能够可靠计量，期末以 2011 年 12 月 30 日华夏幸福公司股票在上海证券交易所的收盘价作为公允价值。

10. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
浙江上虞农村合作银行	成本法	800,000.00	800,000.00		800,000.00
丹东银行股份有限公司	成本法	7,500,000.00		7,500,000.00	7,500,000.00
合计		8,300,000.00	800,000.00	7,500,000.00	8,300,000.00

(续上表)

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
浙江上虞农村合作银行	0.05	0.05				160,000.00
丹东银行股份有限公司	0.63	0.63				
合计						160,000.00

(2) 向投资企业转移资金的能力未受到限制。

11. 投资性房地产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	14,223,725.05	1,798,873.44	14,223,725.05	1,798,873.44
房屋及建筑物	14,223,725.05	1,608,647.63	14,223,725.05	1,608,647.63
土地使用权		190,225.81		190,225.81
2) 累计折旧和累计摊销小计	1,833,801.92	1,389,927.69	1,857,508.13	1,366,221.48
房屋及建筑物	1,833,801.92	1,362,027.90	1,857,508.13	1,338,321.69
土地使用权		27,899.79		27,899.79
3) 账面净值小计	12,389,923.13	408,945.75	12,366,216.92	432,651.96
房屋及建筑物	12,389,923.13	246,619.73	12,366,216.92	270,325.94
土地使用权		162,326.02		162,326.02
4) 减值准备累计金额小计				
房屋及建筑物				
土地使用权				
5) 账面价值合计	12,389,923.13			432,651.96
房屋及建筑物	12,389,923.13			270,325.94
土地使用权				162,326.02

本期折旧和摊销额 28,627.32 元；本期未计提减值准备。

(2) 期末投资性房地产均已用于担保。

12. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
1) 账面原值小计	378,841,180.83	168,054,131.30		13,946,371.42	532,948,940.71
房屋及建筑物	137,797,530.74	73,365,360.44		9,357,527.18	201,805,364.00
通用设备	5,611,949.15	2,710,606.81		123,152.99	8,199,402.97
专用设备	208,103,470.66	81,900,618.30		1,334,241.83	288,669,847.13
运输工具	5,533,958.26	3,182,134.65		1,662,621.73	7,053,471.18
其他设备	21,794,272.02	6,895,411.10		1,468,827.69	27,220,855.43
	—	本期转入	本期计提	—	—

2) 累计折旧小计	190,360,535.65	34,638,190.73	24,315,656.14	5,453,147.38	243,861,235.14
房屋及建筑物	38,671,924.13	6,559,212.46	5,333,529.52	1,914,401.45	48,650,264.66
通用设备	2,958,683.61	924,217.36	867,882.47	98,313.17	4,652,470.27
专用设备	131,310,804.31	21,939,175.52	15,823,585.48	717,050.88	168,356,514.43
运输工具	3,140,566.55	1,500,266.91	930,508.19	1,433,750.26	4,137,591.39
其他设备	14,278,557.05	3,715,318.48	1,360,150.48	1,289,631.62	18,064,394.39
3) 账面净值小计	188,480,645.18	—	—	—	289,087,705.57
房屋及建筑物	99,125,606.61	—	—	—	153,155,099.34
通用设备	2,653,265.54	—	—	—	3,546,932.70
专用设备	76,792,666.35	—	—	—	120,313,332.70
运输工具	2,393,391.71	—	—	—	2,915,879.79
其他设备	7,515,714.97	—	—	—	9,156,461.04
4) 减值准备小计	6,091.55	—	—	—	6,091.55
房屋及建筑物		—	—	—	
通用设备		—	—	—	
专用设备	6,091.55	—	—	—	6,091.55
运输工具		—	—	—	
其他设备		—	—	—	
5) 账面价值合计	188,474,553.63	—	—	—	289,081,614.02
房屋及建筑物	99,125,606.61	—	—	—	153,155,099.34
通用设备	2,653,265.54	—	—	—	3,546,932.70
专用设备	76,786,574.80	—	—	—	120,307,241.15
运输工具	2,393,391.71	—	—	—	2,915,879.79
其他设备	7,515,714.97	—	—	—	9,156,461.04

本期折旧额为 24,315,656.14 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 65,513,485.73 元。

(2) 暂时闲置固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
专用设备	17,902.00	10,915.35	6,091.55	895.10	

小 计	17,902.00	10,915.35	6,091.55	895.10	
-----	-----------	-----------	----------	--------	--

(3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
安徽威奇电工材料有限公司新建厂房	相关产权证书尚在办理过程中	尚不明确

(4) 期末，已有账面价值 106,757,934.60 元的固定资产用于担保。

13. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在安装设备	3,337,212.90		3,337,212.90	2,241,355.20		2,241,355.20
安徽芜湖新建厂房				72,864.00		72,864.00
合 计	3,337,212.90		3,337,212.90	2,314,219.20		2,314,219.20

(2) 增减变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他减少	工程投入 占预算 比例 (%)
在安装设备		2,241,355.20	28,664,571.67	27,568,713.97		
安徽芜湖新建厂房	3,340 万元	72,864.00	36,191,907.76	36,264,771.76		
广东威奇配电工程	168 万元		1,680,000.00	1,680,000.00		
合 计		2,314,219.20	66,536,479.43	65,513,485.73		

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	本期利息资本化 金额	本期利息资本化 年率 (%)	资金来源	期末数
在安装设备					其他来源	3,337,212.90
安徽芜湖新建厂房	100	424,792.08	424,792.08	6.83	其他来源	
广东威奇配电工程	100				其他来源	
合 计		424,792.08	424,792.08			3,337,212.90

(3) 期末，未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

14. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	43,384,893.22	9,989,304.83	1,984,827.70	51,389,370.35
土地使用权	39,081,107.36	9,847,304.83	1,984,827.70	46,943,584.49
专有技术	2,793,480.00			2,793,480.00
软件	1,510,305.86	142,000.00		1,652,305.86
2) 累计摊销小计	10,269,404.03	2,113,034.37	191,866.90	12,190,571.50
土地使用权	6,911,759.13	1,683,163.61	191,866.90	8,403,055.84
专有技术	2,545,980.00	90,000.00		2,635,980.00
软件	811,664.90	339,870.76		1,151,535.66
3) 账面净值小计	33,115,489.19			39,198,798.85
土地使用权	32,169,348.23			38,540,528.65
专有技术	247,500.00			157,500.00
软件	698,640.96			500,770.20
4) 减值准备小计				
土地使用权				
专有技术				
软件				
5) 账面价值合计	33,115,489.19	9,989,304.83	3,905,995.17	39,198,798.85
土地使用权	32,169,348.23	9,847,304.83	3,476,124.41	38,540,528.65
专有技术	247,500.00		90,000.00	157,500.00
软件	698,640.96	142,000.00	339,870.76	500,770.20

本期摊销额 1,267,058.35 元。

(2) 其他说明

- 1) 期末有账面价值 32,988,116.36 元的无形资产用于担保。
- 2) 期末无形资产均已办妥产权证书。

15. 商誉

(1) 商誉增减变动情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
辽宁东港电磁线有限公司		14,818,794.95		14,818,794.95	
合 计		14,818,794.95		14,818,794.95	

(2) 其他说明

本期，公司非同一控制下企业合并辽宁东港电磁线有限公司 85%股权，以受让价 154,748,193.61 元（已扣除购买日已宣告尚未支付的股利 5,791,306.39 元）高于购买日按持股比例 85%计算应享有的该公司净资产份额 139,929,398.66 元（已扣除购买日已宣告尚未支付的股利 34,066,508.15 元）的差额 14,818,794.95 元确认商誉。

(3) 期末，未发现商誉存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

16. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税负债		
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动	478,658.70	270,153.99
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	34,885,690.62	8,623,134.94
合 计	35,364,349.32	8,893,288.93

(2) 未确认递延所得税资产的明细

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	48,057,412.30	45,408,215.31
内部销售利润	173,373.29	173,218.44
可抵扣亏损	15,078,693.85	40,286,352.34
公允价值变动	94,225.00	3,613,660.55
小 计	63,403,704.44	89,481,446.64

(3) 未确认递延所得税负债的明细

项 目	期末数	期初数
公允价值变动损益	7,411,872.09	

小 计	7,411,872.09	
-----	--------------	--

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2011年		3,148,060.32	
2012年	261,626.49	1,094,261.21	
2013年	5,172,655.10	6,044,455.13	
2014年	806,905.74	20,258,793.49	
2015年	8,837,506.52	9,740,782.19	
2016年			2011年可弥补亏损因尚未经年终企业所得税汇算清缴，具体金额尚未确定
小 计	15,078,693.85	40,286,352.34	

(5) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
应纳税差异项目	
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动	1,914,634.80
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	139,542,762.47
小 计	141,457,397.27

17. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	40,638,862.72	1,695,485.63[注 1]		571,929.66[注 2]	41,762,418.69
存货跌价准备	7,089,163.65	2,087,654.51		699,855.94	8,476,962.22
固定资产减值准备	6,091.55				6,091.55
合 计	47,734,117.92	3,783,140.14		1,271,785.60	50,245,472.46

[注 1]：本期计提包括本期新纳入合并财务报表范围的子公司辽宁东港电磁线有限公司收购日（2011年9月30日）坏账准备余额 14,407.46 元。

[注 2]：本期应收账款核销 405,984.75 元，其他应收款核销 15,135.06 元；本期佛山市上风通风制冷设备有限公司不再纳入合并报表范围，相应转销坏账准备 150,809.85 元。

18. 短期借款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
质押借款	338,747,003.56	
抵押借款	120,000,000.00	20,000,000.00
保证借款	55,305,400.00	81,000,000.00
保证及抵押借款	190,000,000.00	156,000,000.00
保证及质押借款	87,000,000.00	20,000,000.00
合 计	791,052,403.56	277,000,000.00

(2) 展期的短期借款情况

根据子公司辽宁东港电磁线有限公司与丹东银行股份有限公司签订的《借款展期协议书》，将原借款期限为2010年4月12日至2011年4月12日的短期抵押借款15,000,000.00元，展期至2012年4月12日止。

19. 交易性金融负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
衍生金融负债	94,225.00	
合 计	94,225.00	

(2) 其他说明

交易性金融负债系子公司广东威奇电工材料有限公司金属铝期货合同期末浮动亏损确认交易性金融负债94,225.00元。

20. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	13,990,000.00	28,660,000.00
合 计	13,990,000.00	28,660,000.00

下一会计期间将到期的金额为13,990,000.00元。

21. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	121,675,375.56	108,016,816.99
工程和设备款	18,052,448.73	628,420.42
其他	10,320,592.94	22,301,890.33
合 计	150,048,417.23	130,947,127.74

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

单位名称	期末数	期初数
宁波美的材料供应有限公司		14,471,978.24
佛山市威灵洗涤电机制造有限 公司		79,715.89
小 计		14,551,694.13

(3) 期末无账龄超过 1 年的大额应付账款。

22. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	14,076,161.78	21,827,597.77
合 计	14,076,161.78	21,827,597.77

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

单位名称	期末数	期初数
禾峰国际有限公司	66,653.32	70,057.44
小 计	66,653.32	70,057.44

(3) 期末无账龄超过 1 年的大额预收款项。

23. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	7,997,641.71	46,389,276.12	48,157,567.47	6,229,350.36
职工福利费		246,171.87	246,171.87	
社会保险费	152,443.71	4,824,620.36	4,763,455.50	213,608.57
其中：医疗保险费	39,752.13	1,380,507.09	1,368,971.02	51,288.20
基本养老保险费	91,178.34	2,828,541.67	2,782,851.64	136,868.37
失业保险费	8,040.46	212,901.13	210,631.37	10,310.22
工伤保险费	11,783.11	299,282.53	300,501.19	10,564.45
生育保险费	1,689.67	98,851.94	95,964.28	4,577.33
其他		4,536.00	4,536.00	
住房公积金		179,747.00	179,747.00	
辞退福利	50,799.64	1,917,443.39	1,968,243.03	
工会经费	20,035.00	60,000.00	67,000.00	13,035.00
职工教育经费	228,615.99	166,196.30	186,443.30	208,368.99
合 计	8,449,536.05	53,783,455.04	55,568,628.17	6,664,362.92

期末无属于拖欠性质的应付职工薪酬。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

工资、奖金、津贴和补贴计划将于下一会计期间内发放；社会保险费计划将于下一会计期间内上缴。

24. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	17,830,401.91	17,219,607.61
营业税[注]	4,483,435.11	-32,242.95
企业所得税	16,904,635.51	
代扣代缴个人所得税	749,524.76	111,451.61

城市维护建设税	-17,264.76	174,706.09
房产税	1,294,529.90	817,756.62
土地使用税	578,094.45	612,419.85
印花税	5,718.56	1,339.09
教育费附加	214,595.98	90,527.36
地方教育附加	122,665.75	34,706.18
水利建设专项资金	18,105.14	29,090.09
堤围费	963,862.14	1,766,720.32
合计	43,148,304.45	20,826,081.87

[注]：期末数中包含公司本期减持华夏幸福公司股份应交营业税 4,415,989.19 元。

25. 应付利息

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款	175,413.33	
短期借款应付利息	1,277,996.17	359,170.53
合计	1,453,409.50	359,170.53

26. 其他应付款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
押金保证金	13,015,073.70	5,845,093.45
应付拆借款	110,520,676.23	51,938,395.00
应付暂收款	62,784,467.17	5,677,211.73
其他	296,598.28	739,678.18
合计	186,616,815.38	64,200,378.36

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

单位名称	期末数	期初数
盈峰投资控股集团有限公司	126,491,285.82	54,014,813.72
盈峰(香港)投资有限公司	1,803,857.58	1,803,857.58

宁波美的材料供应有限公司	3,684,330.00	
佛山市顺德区泽生贸易有限公司	5,000,000.00	
顺德市威灵电子电器有限公司		1,013,251.50
广东威灵电机制造有限公司		207,022.50
小 计	136,979,473.40	57,038,945.30

(3) 账龄超过1年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
辽宁东磁电磁线(集团)有限公司	40,010,000.00[注]	应付暂收款
盈峰(香港)投资有限公司	1,803,857.58	应付暂收款
小 计	41,813,857.58	

[注]: 应付辽宁东磁电磁线(集团)有限公司账款 40,010,000.00 元, 其中账龄 1 年以内 20,500,000.00 元, 1-2 年 10,060,000.00 元, 3 年以上 9,450,000.00 元。

(4) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
盈峰投资控股集团有限公司	126,491,285.82	[注]
辽宁东磁电磁线(集团)有限公司	40,010,000.00	应付暂收款
佛山市顺德区泽生贸易有限公司	5,000,000.00	应付暂收款
宁波美的材料供应有限公司	3,684,330.00	保证金
成都华川电装有限责任公司	2,571,300.00	保证金
佛山市顺德区金泰德胜电机有限公司	2,371,632.00	保证金
盈峰(香港)投资有限公司	1,803,857.58	应付暂收款
湖南科力尔电机有限公司	1,380,560.00	保证金
小 计	183,312,965.40	

[注]: 应付盈峰投资控股集团有限公司 126,491,285.82 元, 其中应付拆借款 110,520,676.23 元, 应付暂收款 15,970,609.59 元。

27. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	4,500,000.00	
合 计	4,500,000.00	

(2) 一年内到期的长期借款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
保证及质押借款	4,500,000.00	
小 计	4,500,000.00	

2) 金额前 5 名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币种	年利率 (%)	期末数		期初数	
					原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币 金额
佛山顺德农村商 业银行股份有限 公司北滘支行	2011.9.30	2012.10.31	RMB	8.97	1,500,000.00	1,500,000.00		
	2011.9.30	2012.11.30			1,500,000.00	1,500,000.00		
	2011.9.30	2012.12.31			1,500,000.00	1,500,000.00		
小 计					4,500,000.00	4,500,000.00		

[注]：2011年10月11日，公司与佛山顺德农村商业银行股份有限公司北滘支行签订《借款合同》，合同金额为6,400万元，合同到期日为2015年12月29日。该合同约定贷款发放后第13个月至第36个月，借款人每月至少归还借款本金150万元，贷款发放后第37个月至第48个月，借款人每月至少归还借款本金200万元，并于借款到期日前归还剩余本金。

28. 其他流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付股利	28,445,201.76	170,000.00
套期工具		5,133,550.00
合 计	28,445,201.76	5,303,550.00

(2) 其他说明

本期其他流动负债包括：1) 应付募集法人股 2001 年度和 2003 年度股利余额，由于股东未及时领取而暂挂 170,000.00 元；2) 子公司辽宁东港电磁线有限公司应付于盛千、于丽丽、于长莲收购日（2011 年 9 月 30 日）前股利分别为 5,655,040.34 元、11,310,080.71 元和 11,310,080.71 元。

29. 长期借款

(1) 长期借款情况

项 目	期末数	期初数
保证及质押借款	59,500,000.00	
合 计	59,500,000.00	

(2) 金额前5名的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币种	年利率 (%)	期末数		期初数	
					原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币 金额
佛山顺德农村商业银行股份有限公司北滘支行[注]	2011.9.30	2015.12.29	RMB	8.97	59,500,000.00	59,500,000.00		
小 计					59,500,000.00	59,500,000.00		

[注]：详见本财务报表附注一年内到期的非流动负债之所述。

30. 专项应付款

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
国家拨入的专门用途拨款	300,000.00		300,000.00		[注 1]
国债项目专项资金	7,363,636.35		545,454.55	6,818,181.80	[注 2]
合 计	7,663,636.35		845,454.55	6,818,181.80	

[注 1]：系 2001 年根据浙江省财政厅、浙江省经济贸易委员会浙财建字（2001）124 号、浙经贸技术（2001）1466 号文的规定收到的省级企业技术中心专项资金 30 万元，本期项目已验收。

[注 2]：系 2003 年根据国家发展和改革委员会、财政部发改投资（2003）892 号文的规定收到的企业技术进步和产业升级“高效节能风冷成套设备”国债项目专项资金余额

6,818,181.80 元。

(2) 其他说明

专项应付款减少系根据《关于归还 2011 年国债转贷资金到期本金和利息的通知》(浙江省财政厅浙财建字〔2011〕30 号文)，公司于 2011 年 12 月 10 日归还该国债项目专项资金 545,454.55 元。

31. 股本

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	205,179,120.00			205,179,120.00

32. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	186,039,416.94			186,039,416.94
其他资本公积	83,660,101.41	56,680,331.17	747,938.69	139,592,493.89
合 计	269,699,518.35	56,680,331.17	747,938.69	325,631,910.83

(2) 其他说明

1) 其他资本公积本期增加 56,680,331.17 元，包括：①可供出售金融资产因公允价值变动而增加资本公积 82,055,196.22 元，相应确认递延所得税负债而冲减资本公积 26,262,555.68 元，两者差额 55,792,640.54 元转入；②子公司广东威奇电工材料有限公司本期现金流量套期工具期末浮动盈利 1,433,900.00 元，相应确认递延所得税负债而冲减资本公积 358,475.00 元，两者差额 1,075,425.00 元其中归属于母公司部分(75%)806,568.75 元转入；③子公司辽宁东港电磁线有限公司本期现金流量套期工具期末浮动盈利 127,250.00 元，相应确认递延所得税负债而冲减资本公积 31,812.50 元，两者差额 95,437.50 元其中归属于母公司部分(85%)81,121.88 元转入。

2) 其他资本公积本期减少 747,938.69 元，包括：①子公司广东威奇电工材料有限公司上期现金流量套期工具期末浮动盈利 704,200.00 元，相应确认递延所得税负债而冲减资本公积 105,630.00 元，两者差额 598,570.00 元其中归属于母公司部分(75%)448,927.50 元本期平仓转出；②本期，公司以协议价 1,500 万元受让子公司广东威奇电工材料有限公司所

持有的安徽威奇电工材料有限公司 100%股权,实系受让持有广东威奇电工材料有限公司 25%股权的少数股东嘉禾电器集团(香港)有限公司间接持有的安徽威奇电工材料有限公司 25%的股权,本公司接受让价 3,750,000.00 元与本公司按新增持股比例享有的该公司购买日净资产份额 3,450,988.81 元的差额 299,011.19 元冲减资本公积(其他资本公积)。

33. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	35,889,041.35			35,889,041.35
合 计	35,889,041.35			35,889,041.35

34. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-60,319,690.27	—
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		—
调整后期初未分配利润	-60,319,690.27	—
加:本期归属于母公司所有者的净利润	90,150,141.52	—
期末未分配利润	29,830,451.25	—

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	2,114,642,758.77	1,623,636,773.25
其他业务收入	7,457,334.35	10,821,773.00
营业成本	1,899,445,247.55	1,502,846,819.49

(2) 主营业务收入/主营业务成本(分行业)

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
电工器械制造	1,934,966,805.26	1,790,592,250.41	1,460,012,980.68	1,379,806,693.43
机械制造	179,675,953.51	104,443,794.85	163,623,792.57	115,673,504.95

小 计	2,114,642,758.77	1,895,036,045.26	1,623,636,773.25	1,495,480,198.38
-----	------------------	------------------	------------------	------------------

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
漆包线销售业务	1,934,966,805.26	1,790,592,250.41	1,460,012,980.68	1,379,806,693.43
风机及配件业务	179,675,953.51	104,443,794.85	163,623,792.57	115,673,504.95
小 计	2,114,642,758.77	1,895,036,045.26	1,623,636,773.25	1,495,480,198.38

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内	1,958,344,224.90	1,746,883,527.55	1,478,700,277.93	1,355,973,770.11
国外	156,298,533.87	148,152,517.71	144,936,495.32	139,506,428.27
小 计	2,114,642,758.77	1,895,036,045.26	1,623,636,773.25	1,495,480,198.38

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
宁波美的联合物资供应有限公司	520,647,207.90	24.53
宁波美的材料供应有限公司	230,814,286.52	10.88
广东美的电器股份有限公司	222,683,417.48	10.49
广州万宝集团压缩机有限公司	65,846,895.34	3.10
合肥美的材料供应有限公司	52,206,781.43	2.46
小 计	1,092,198,588.67	51.46

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	2,499.99	67,658.56	详见本附注税项之说明
城市维护建设税	1,307,428.60	470,318.78	详见本附注税项之说明
教育费附加	713,837.82	266,538.58	详见本附注税项之说明
地方教育附加	462,488.15	148,342.98	详见本附注税项之说明
合 计	2,486,254.56	952,858.90	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
差旅费	17,894,698.47	15,635,386.47
运输及装卸费	13,499,729.52	11,323,008.52
工资、福利及保险	1,830,717.63	3,658,702.00
业务招待费	1,526,666.98	1,583,041.49
售后服务费	1,701,337.57	1,532,322.48
招投标费用	125,825.94	454,349.52
折旧费	35,316.14	117,821.91
其他	1,156,554.91	1,586,855.38
合 计	37,770,847.16	35,891,487.77

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资福利、保险及住房公积金	20,482,548.82	17,874,785.70
折旧费	4,963,624.51	5,013,900.49
办公费	3,952,373.50	3,737,542.03
咨询费	5,930,388.12	3,218,964.00
税金	2,190,389.69	2,410,161.63
差旅费	2,868,200.49	2,154,666.21
业务招待费	1,703,934.10	1,454,666.22
无形资产摊销	1,267,058.35	1,338,225.13
技术开发费	63,748,039.63	1,140,458.69
修理费	4,681,031.62	1,053,278.13
汽车费用	1,125,531.21	613,523.97
其他	2,744,926.21	2,615,408.81
合 计	115,658,046.25	42,625,581.01

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	29,674,726.75	12,743,705.98
利息收入	-1,105,103.30	-1,469,308.06
汇兑损益	-1,510,261.68	1,029,418.80
票据贴息费	19,480,949.89	14,588,585.79
其他	3,610,021.19	710,974.26
合 计	50,150,332.85	27,603,376.77

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	1,681,078.17	768,375.81
存货跌价损失	2,087,654.51	3,401,060.03
合 计	3,768,732.68	4,169,435.84

7. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	-743,341.78	1,096,826.58
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-743,341.78	1,096,826.58
交易性金融负债	-94,225.00	91,500.00
其中：衍生金融工具	-94,225.00	91,500.00
未平仓的公允价值套期无效部分损益	15,955,355.71	-3,089,286.05
合 计	15,117,788.93	-1,900,959.47

8. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	160,000.00	120,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	3,925,396.01	

处置可供出售金融资产取得的投资收益	76,099,788.10	
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,247,240.00	394,976.13
平仓的公允价值套期无效部分损益	-12,652,973.53	2,886,460.88
合 计	69,779,450.58	3,401,437.01

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的 原因
浙江上虞农村合作银行	160,000.00	120,000.00	
小 计	160,000.00	120,000.00	

9. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性 损益的金额
非流动资产处置利得合计	11,070,733.92	554,022.38	11,070,733.92
其中：固定资产处置利得	11,070,733.92	554,022.38	11,070,733.92
增值税返还	2,076,669.04		
政府补助	4,590,028.38	2,113,750.00	4,590,028.38
罚没收入	96,448.30	218,448.63	96,448.30
无法支付款项		439,843.74	
其他	96,990.79	196,832.82	96,990.79
合 计	17,930,870.43	3,522,897.57	15,854,201.39

(2) 政府补助明细

1) 2011年

项 目	本期数	说明
专项补助		
涉税政策财政奖励	800,000.00	上虞市财政局《关于兑现 2011 年第五批市定涉税政策财政奖励（补助）的通知》
涉税政策财政奖励	16,728.38	上虞市财政局《关于兑现 2011 年第一批市定涉税政策财政奖励（补助）的通知》
中小企业发展扶持资金	460,000.00	北涪镇经济促进局《关于发放 2010 年度

		北滘镇扶持中小企业发展资金的通知》
信息产业发展专项资金	350,000.00	安徽省财政厅、安徽省信息产业厅《关于印发安徽省信息产业发展专项资金管理暂行办法的通知》(财建(2004)694号)
政策引导类项目资金	200,000.00	广东省财政厅、广东省科学技术厅《关于下达2010年政策引导类相关项目资金的通知》(粤财教(2010)497号)
国家级重点新产品奖励资金	100,000.00	上虞市科学技术局《关于兑现2010年度支持工业转型升级科技奖励资金的函》
技术标准战略专项资金	20,000.00	广东省质量技术监督局《关于组织申报2010年度广东省实施技术标准战略专项资金资助项目的通知》(粤质监标函(2010)532号)
第二产业扶持发展专项资金经费	20,000.00	绍兴市市级技术创新基金第二产业扶持发展专项资金经费
科技奖励		
技术改造资金	2,000,000.00	广东省经济和信息化委员会、广东省财政厅《关于下达2010年广东省省级财政挖潜改造资金先进制造业和优势传统产业技术改造招标项目计划的通知》(粤经信技改(2010)1092号)
技术改造奖励资金	500,000.00	佛山市顺德区人民政府《印发顺德区促进中小企业健康发展实施方案的通知》(顺府办发(2009)1号)和佛山市顺德区人民政府《印发顺德区区级财政资金竞争性分配暂行办法的通知》(顺府办发(2009)100号)
名牌奖励	50,000.00	上虞市人民政府《关于支持工业转型升级的政策意见》(虞政发(2009)7号)
其他零星补助	73,300.00	
小计	4,590,028.38	

2) 2010年

项目	上期数	说明
专项补助		
扶持发展资金	566,000.00	北滘镇人民政府《关于促进中小企业发展扶持办法(试行)》(北府发(2007)21号)
扩大内销专项补贴	318,000.00	佛山市财政局《关于拨付2009年度第三季度加工贸易企业扩大内销奖励资金的

		通知》(佛财外〔2010〕17号)
政策引导项目资金	200,000.00	广东省中小企业局、广东省财政厅《关于下达中小企业贷款贴息专项资金项目使用计划的通知》(粤中小企〔2009〕61号)
战略专项资金	20,000.00	广东省佛山市质量技术监督局《关于2009年度佛山市实施技术标准战略专项经费奖励/资助情况的通报》(佛质监函〔2010〕31号)
科技奖励		
科学技术奖励	20,000.00	上虞市人民政府《关于支持工业转型升级的政策意见》(虞政发〔2009〕7号)
专利资助款	5,500.00	上虞市人民政府《关于支持工业转型升级的政策意见》(虞政发〔2009〕7号)
研发中心补助经费	400,000.00	浙江省财政厅、浙江省科学技术厅浙财教字〔2009〕301号文
技术创新专项经费	252,000.00	佛山市经济贸易局、佛山市财政局《关于下达2009年市经济科技发展专项资金(经贸局)项目计划的通知》(佛经贸〔2009〕505号)
其他补助		
内外资引进奖励	76,000.00	中共上浦镇委员会《关于对招商引资工作中的企业及个人进行奖励的决定》(上镇党〔2010〕3号)
浙江名牌产品奖励资金	200,000.00	上虞市人民政府《关于支持工业转型升级的政策意见》(虞政发〔2009〕7号)
其他零星补助	56,250.00	
小计	2,113,750.00	

10. 营业外支出

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	126,774.54	1,525,700.40	126,774.54
其中：固定资产处置损失	126,774.54	1,525,700.40	126,774.54
对外捐赠	271,710.00	250,000.00	271,710.00
罚款支出	131,313.21	818,785.05	131,313.21
水利建设专项资金/堤围费	2,206,957.55	1,927,640.45	

其他	10,272.20	52,129.15	10,272.20
合计	2,747,027.50	4,574,255.05	540,069.95

11. 所得税费用

项目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	16,189,304.34 [注]	2,926,413.10
递延所得税调整	1,156,302.98	262,452.07
合计	17,345,607.32	3,188,865.17

[注]：子公司广东威奇电工材料有限公司本期收到国产设备投资退还企业所得税1,199,066.71元冲减本期所得税费用。

12. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	2011年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	90,150,141.52
非经常性损益	B	79,608,477.29
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	10,541,664.23
期初股份总数	D	205,179,120.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times$	205,179,120.00

	$G/K-H \times I/K-J$	
基本每股收益	$M=A/L$	0.44
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.05

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

13. 其他综合收益

项 目	本期数	上年同期数
可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	139,542,762.47	-51,252,853.71
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	34,885,690.62	-7,687,928.05
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	48,864,431.31	
小 计	55,792,640.54	-43,564,925.66
现金流量套期工具产生的利得余额	1,561,150.00	704,200.00
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	390,287.50	105,630.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	598,570.00	
小 计	572,292.50	598,570.00
合 计	56,364,933.04	-42,966,355.66

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
收到盈峰投资控股集团有限公司暂借款	13,894,190.87
收回佛山市上风通风制冷设备有限公司暂借款	12,775,986.30
收到押金保证金	10,347,570.00
收回银行承兑汇票保证金	6,860,000.00
收到辽宁东磁电磁线(集团)有限公司暂借款	5,600,000.00
收到佛山市顺德区泽生贸易有限公司暂借款	5,000,000.00
收回期货保证金	4,500,000.00
收到政府补助	4,590,028.38

收回员工个人往来款	2, 535, 607. 45
其他	443, 580. 01
合 计	66, 546, 963. 01

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
技术开发费	57, 421, 262. 43
差旅费	20, 762, 898. 96
运输及装卸费	13, 499, 729. 52
支付票据保证金	9, 827, 625. 19
咨询费	5, 930, 388. 12
修理费	4, 681, 031. 62
办公费	3, 952, 373. 50
业务招待费	3, 230, 601. 08
售后服务费	1, 701, 337. 57
汽车费用	1, 125, 531. 21
支付的押金保证金	965, 554. 00
财产保险费	784, 064. 47
支付员工个人往来款	592, 064. 15
捐赠支出	271, 710. 00
其他	6, 249, 707. 14
合 计	130, 995, 878. 96

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
利息收入	1, 105, 103. 30
合 计	1, 105, 103. 30

4. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
收到盈峰投资控股集团有限公司拆借款	380,480,000.00
质押的定期存款到期	6,590,781.56
合 计	387,070,781.56

5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
归还盈峰投资控股集团有限公司拆借款	371,680,000.00
质押的定期存款	21,206,554.34
财务顾问费	2,985,949.73
合 计	395,872,504.07

6. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	95,556,107.19	17,629,241.36
加: 资产减值准备	3,768,732.68	4,169,435.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,344,283.46	23,871,349.06
无形资产摊销	1,267,058.35	1,338,225.13
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)	-10,943,959.38	971,678.02
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)	-15,117,788.93	1,900,959.47
财务费用(收益以“-”号填列)	30,045,311.50	12,303,816.73
投资损失(收益以“-”号填列)	-69,779,450.58	-3,401,437.01
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	2,915,855.77	
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	24,787,660.39	-7,425,475.98

存货的减少(增加以“—”号填列)	-30,757,286.89	680,460.13
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-315,919,385.20	-157,867,116.36
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-12,535,504.43	53,500,210.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-272,368,366.07	-52,328,653.37
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	119,650,789.76	120,924,888.18
减: 现金的期初余额	120,924,888.18	79,658,142.10
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,274,098.42	41,266,746.08

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期数	上年同期数
1) 取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
① 取得子公司及其他营业单位的价格	154,748,193.61	
② 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	160,539,500.00	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	4,053,659.06	
③ 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	156,485,840.94	
④ 取得子公司的净资产	198,689,330.10	
流动资产	434,989,662.00	
非流动资产	71,210,048.59	
流动负债	305,826,980.49	
非流动负债	1,683,400.00	
2) 处置子公司及其他营业单位的有关信息:		

① 处置子公司及其他营业单位的价格	7,071,314.00	
② 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	7,071,314.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	2,031,562.28	
③ 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	5,039,751.72	
④ 处置子公司的净资产	4,196,562.64	
流动资产	10,297,962.12	
非流动资产	21,672,015.58	
流动负债	27,773,415.06	
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	119,650,789.76	120,924,888.18
其中：库存现金	128,512.06	77,987.90
可随时用于支付的银行存款	104,214,945.10	102,884,365.83
可随时用于支付的其他货币资金	15,307,332.60	17,962,534.45
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	119,650,789.76	120,924,888.18

2011年12月31日货币资金余额为150,684,969.29元，现金及现金等价物余额为119,650,789.76元，差异31,034,179.53元系不属于现金及现金等价物的已用于质押的定期存款21,206,554.34元和不属于现金及现金等价物的票据保证金9,827,625.19元。

2010年12月31日货币资金余额为134,375,669.74元，现金及现金等价物余额为120,924,888.18元，差异13,450,781.56元系不属于现金及现金等价物的已用于质押的定期存款6,590,781.56元和不属于现金及现金等价物的票据保证金6,860,000.00元。

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
盈峰投资控股集团有限公司	控股股东	有限责任公司	广东佛山	何剑锋	实业投资

(续上表)

母公司名称	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
盈峰投资控股集团有限公司	800,000,000.00	40.21	40.21	何剑锋[注]	74083083-5

[注]：何剑锋通过持有盈峰投资控股集团有限公司的股权而间接持有本公司 36.19%的股权。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
卢德燕	实际控制人之直系亲属	
盈峰(香港)投资有限公司	实际控制人控制的公司	[注 1]
禾峰国际有限公司	同受公司控股股东控制	[注 1]
广东盈科电子有限公司	同受公司控股股东控制	23193338-5
佛山市盈峰粉末冶金科技有限公司	同受公司控股股东控制	75832303-0
广东美的环境电器制造有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司	75561454-5
广东美的电器股份有限公司[注 2]	实际控制人直系亲属控制的公司	19033709-2
宁波美的联合物资供应有限公司[注 2]	实际控制人直系亲属控制的公司	56701636-1
广东美的制冷设备有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司	72547107-X
广东美的商用空调设备有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司	71482086-0
广东美的暖通设备有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司	78115339-1
重庆美的通用制冷设备有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司	76268641-6
佛山市美的家用电器有限公司[注 3]	实际控制人直系亲属控制的公司	19034176-1
宁波美的材料供应有限公司[注 3]	实际控制人直系亲属控制的公司	134794352
淮安威灵清江电机制造有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司	753218936

顺德市威灵电子电器有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司	72875518-2
广东威灵电机制造有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司	61762395-3
佛山市威灵洗涤电机制造有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司	70787084-3
威灵（芜湖）电机制造有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司	71396943-6
佛山市顺德区美的电热电器有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司	78489659-6
合肥市美的材料供应有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司	55183611-1
美的春花电器股份有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司	134794352
广东威特真空电子制造有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司	72922076-1
安徽美芝精密制造有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司	56342212-7
佛山市顺德区泽生贸易有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司	72923509-0

[注 1]：盈峰(香港)投资有限公司与禾峰国际有限公司系在香港注册的公司，无组织机构代码证。

[注 2]：2011 年 1 月 23 日，根据《关于广东美的电器业务切换的通知函》，公司原与广东美的电器股份有限公司的销售业务，更换至宁波美的联合物资供应有限公司，由宁波美的联合物资供应有限公司与本公司开展业务，进行相关结算。已执行合同由广东美的电器股份有限公司继续执行完毕，未执行合同变更至宁波美的联合物资供应有限公司执行。

[注 3]：2010 年 11 月 18 日，根据《关于美的家用电器业务切换的通知函》，公司原与佛山市美的家用电器有限公司的销售业务，更换至宁波美的材料供应有限公司，由宁波美的材料供应有限公司与本公司开展业务，进行相关结算。已执行合同由佛山市美的家用电器有限公司继续执行完毕，未执行合同变更至宁波美的材料供应有限公司执行。

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
广东盈科电子有限公司	水电	协议价			649,476.57	0.00
佛山市盈峰粉末冶金科技有限公司	水电	协议价			21,612.08	0.00

佛山市美的家用电器有限公司	材料	协议价			274,497,960.88	21.91
宁波美的材料供应有限公司	材料	协议价	335,895,313.66	9.02	42,510,002.66	3.39
小计			335,895,313.66		317,679,052.19	

2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
广东盈科电子有限公司	风机及配件	协议价			167,153.79	0.10
佛山市盈峰粉末冶金科技有限公司	电磁线	协议价	89,406.54	0.00		
广东美的环境电器制造有限公司	电磁线	协议价	1,888,384.62	0.10	1,280,928.43	0.09
广东美的电器股份有限公司	电磁线	协议价	222,683,417.48	11.51	638,099,973.84	43.74
宁波美的联合物资供应有限公司	电磁线	协议价	520,647,207.90	26.91		
广东美的制冷设备有限公司	风机及配件	协议价	248,967.41	0.14	2,940,128.06	1.51
广东美的商用空调设备有限公司	风机及配件	协议价			98,381.98	0.06
广东美的暖通设备有限公司	风机及配件	协议价	36,104.17	0.02		
佛山市美的家用电器有限公司	电磁线	协议价	13,561,986.27	0.70	251,958,324.87	17.26
宁波美的材料供应有限公司	电磁线	协议价	230,814,286.52	11.93		
威灵(芜湖)电机制造有限公司	电磁线	协议价	4,615,554.78	0.24	2,902,747.50	0.20
佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	电磁线	协议价	24,441.53	0.00		
合肥市美的材料供应有限公司	电磁线	协议价	52,206,781.43	2.70	46,245,856.04	3.17
美的春花电器股份有限公司	电磁线	协议价	304,626.22	0.02	310,317.24	0.02
广东威特真空电子制造有限公司	电磁线	协议价	2,355,223.77	0.12		
安徽美芝精密制造有限公司	电磁线	协议价	5,469,030.62	0.28		

小 计			1,054,945,419.26		944,003,811.75	
-----	--	--	------------------	--	----------------	--

2. 关联担保情况

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	备注
盈峰投资控股集团 集团有限公司	本公司	250.00	2011.03.18	2012.03.18	否	
		1,500.00	2011.11.21	2012.11.23	否	
盈峰投资控股集团 有限公司、何剑锋、 卢德燕	本公司	6,400.00	2011.9.30	2015.12.29	否	[注 1]
何剑锋	子公司广东 威奇电工材 料有限公司	2,200.00	2011.08.03	2012.01.12	否	[注 2]
		2,500.00	2011.08.03	2012.01.12	否	
		2,000.00	2011.12.22	2012.06.21	否	
		2,000.00	2011.12.31	2012.06.29	否	
		USD 600.00	2011.03.10	2012.03.09	否	
盈峰投资控股集团 有限公司、何剑锋、 卢德燕	子公司广东 威奇电工材 料有限公司	1,400.00	2011.04.30	2012.04.28	否	[注 3]
		2,000.00	2011.05.20	2012.05.19	否	
		1,400.00	2011.05.26	2012.05.25	否	
		1,800.00	2011.05.26	2012.05.25	否	
		2,100.00	2011.06.20	2012.06.19	否	
		600.00	2011.06.20	2012.06.19	否	
盈峰投资控股集团 有限公司、何剑锋	子公司广东 威奇电工材 料有限公司	700.00	2011.08.02	2012.07.13	否	[注 4]
		1,200.00	2011.07.06	2012.07.05	否	
		1,800.00	2011.07.25	2012.07.24	否	
		5,000.00	2011.03.04	2012.03.03	否	
		1,000.00	2011.06.14	2012.06.13	否	

[注 1]:该借款同时由本公司持有的子公司辽宁东港电磁线有限公司 85%的股权进行质押担保。

[注 2]:该等借款同时由子公司广东威奇电工材料有限公司以账面价值 111,206,446.65 元的应收账款进行质押担保。

[注 3]:该等借款同时由子公司广东威奇电工材料有限公司原值为 69,006,300.00 元,净值为 32,931,652.95 元的专用设备和原值为 6,519,996.38 元,净值为 4,556,909.24 元的房屋及建筑物进行抵押担保。

[注 4]:该等借款同时由子公司广东威奇电工材料有限公司以原值为 14,945,704.61 元,净值为 12,398,881.09 元的房屋建筑物及原值为 21,913,812.79 元,净值为 18,407,787.47 的土地使用权进行抵押担保。

3. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
盈峰投资控股集团有限公司	5,000,000.00	2011.01.01	2011.03.08	[注 1]
	5,500,000.00	2011.01.01	2011.03.18	
	4,400,000.00	2011.01.01	2011.03.21	
	31,100,000.00	2011.01.01	2011.03.22	
	6,000,000.00	2011.01.18	2011.01.24	
	8,000,000.00	2011.01.29	2011.02.15	
	13,900,000.00	2011.02.22	2011.03.22	
	10,100,000.00	2011.02.22	2011.04.25	
	6,000,000.00	2011.02.22	2011.05.06	
	25,000,000.00	2011.03.23	2011.03.24	
	5,000,000.00	2011.03.23	2011.05.06	
	3,000,000.00	2011.04.19	2011.05.06	
	20,000,000.00	2011.04.19	2011.05.21	
	2,000,000.00	2011.04.19	2011.07.07	
	2,000,000.00	2011.07.07	2011.10.26	
	36,680,000.00	2011.07.14	2011.08.04	
	10,000,000.00	2011.07.14	2011.08.11	
	5,000,000.00	2011.08.09	2011.09.29	
	15,000,000.00	2011.08.09	2011.10.12	
	13,000,000.00	2011.08.12	2011.11.01	
	7,000,000.00	2011.08.12	2011.11.01	
	10,000,000.00	2011.08.12	2011.11.03	
	20,000,000.00	2011.08.25	2011.09.29	
20,000,000.00	2011.12.12	2011.12.23		
34,800,000.00	2011.12.12	2011.12.31		
盈峰投资控股集团有限公司	5,000,000.00	2011.01.01	2011.01.24	[注 2]
	15,000,000.00	2011.03.25	2011.04.01	
	5,000,000.00	2011.03.25	2011.04.26	
	3,000,000.00	2011.10.31	2011.12.19	
	20,000,000.00	2011.09.26	2012.09.25	
	5,000,000.00	2011.10.31	2012.10.30	
盈峰投资控股集团有限公司	30,000,000.00	2011.01.01	2011.11.01	[注 3]
	20,000,000.00	2011.07.26	2011.11.01	
	40,000,000.00	2011.11.01	2012.10.31	
	10,000,000.00	2011.11.01	2012.10.31	
盈峰投资控股集团有限公司	10,000,000.00	2011.03.18	2011.10.31	[注 4]

[注 1]: 根据子公司广东威奇电工材料有限公司与盈峰投资控股集团有限公司签订的《借款协议》，本期广东威奇电工材料有限公司向盈峰投资控股集团有限公司借款 27,248

万元，期末尚有借款余额 3,480 万元。本期应向其支付资金占用费 2,408,455.96 元，实际本期支付 3,228,790.01 元（包括本期支付上期的部分资金占用费），截至 2011 年 12 月 31 日，尚有资金占用费 181,095.08 元未支付。

[注 2]：根据本公司与盈峰投资控股集团有限公司签订的《借款协议》，本期公司向盈峰投资控股集团有限公司借款 4,800 万元，期末尚有借款余额 2,500 万元，本期应向其支付资金占用费 597,406.52 元，实际本期支付 584,057.07 元（包括本期支付上期的部分资金占用费），截至 2011 年 12 月 31 日，尚有资金占用费 56,124.45 元未支付。

[注 3]：根据子公司辽宁东港电磁线有限公司与盈峰投资控股集团有限公司签订的《借款协议》，本期辽宁东港电磁线有限公司向盈峰投资控股集团有限公司借款 7,000 万元，期末尚有借款余额 5,000 万元，本期应向其支付资金占用费 2,793,340.39 元，实际本期支付 2,822,185.78 元（包括本期支付上期的部分资金占用费），截至 2011 年 12 月 31 日，尚有资金占用费 459,029.61 元未支付。

[注 4]：根据子公司安徽威奇电工材料有限公司与盈峰投资控股集团有限公司签订的《借款协议》，本期安徽威奇电工材料有限公司向盈峰投资控股集团有限公司借款 1,000 万元，本期应向其支付资金占用费 424,792.08 元，实际本期支付 400,364.99 元，截至 2011 年 12 月 31 日，尚有资金占用费 24,427.09 元未支付。

3. 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	2011 年度		2010 年度	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
广东盈科电子有限公司	固定资产	出售	协议价			25,000.00	0.49
广东盈科电子有限公司	股权	出售	协议价	7,071,314.00	100.00		
佛山市盈峰粉末冶金科技有限公司	固定资产	出售	协议价			2,532,851.31	49.70

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	广东美的环境电器制造有限公司			300,000.00	
	广东美的电器股份有			40,587,261.50	

	限公司				
	宁波美的联合物资供应有限公司	61,567,688.40			
	佛山市美的家用电器有限公司			22,934,433.60	
	宁波美的材料供应有限公司[注]	244,968,694.72			
	威灵(芜湖)电机制造有限公司	550,000.00		710,000.00	
	合肥市美的材料供应有限公司	16,000,000.00		10,000,000.00	
	安徽美芝精密制造有限公司	5,845,606.89			
小 计		328,931,990.01		74,531,695.10	
应收账款	广东盈科电子有限公司	1,127.11	112.71	140,347.17	202.03
	佛山市盈峰粉末冶金科技有限公司	30,533.11			
	广东美的环境电器制造有限公司	695,838.10		760,012.77	
	广东美的电器股份有限公司	56,267.62	16,430.49	96,636,473.12	5,446.84
	宁波美的联合物资供应有限公司	60,051,170.03			
	广东美的制冷设备有限公司	142,819.11	2,856.38	614,027.25	
	广东美的商用空调设备有限公司	34,119.81	3,411.98	83,371.42	39,966.40
	广东美的暖通设备有限公司	42,241.88	844.84		
	重庆美的通用制冷设备有限公司			17,654.00	8,827.00
	佛山市美的家用电器有限公司			60,334,921.81	1,935.29
	宁波美的材料供应有限公司	76,539,778.66			
	淮安威灵清江电机制造有限公司	2,497.81	249.78	2,497.81	
	顺德市威灵电子电器有限公司			490,539.81	49,053.98
	威灵(芜湖)电机制造有限公司	2,598,109.71		1,831,063.76	

	佛山市顺德区美的电热器制造有限公司	28,596.59			
	合肥市美的材料供应有限公司	3,558,950.88		14,557,016.44	
	美的春花电器股份有限公司	31.25	0.63	252,991.38	
	广东威特真空电子制造有限公司	2,740,366.29			
	安徽美芝精密制造有限公司	553,158.95			
小计		147,075,606.91	23,906.81	175,720,916.74	105,431.54
其他应收款	佛山市美的家用电器有限公司			100.00	30.00
小计				100.00	30.00

[注]：应收该单位票据期末余额中 12,000 万元系根据子公司广东威奇电工材料有限公司（以下简称甲方）和宁波美的材料供应有限公司（以下简称乙方）、宁波美的联合物资供应有限公司（以下简称丙方）签订的《三方货款转让协议》，乙方以商业承兑汇票直接背书予甲方抵销其应支付丙方的货款。

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	宁波美的材料供应有限公司		14,471,978.24
	佛山市威灵洗涤电机制造有限公司		79,715.89
小计			14,551,694.13
预收款项	禾峰国际有限公司	66,653.32	70,057.44
小计		66,653.32	70,057.44
其他应付款	盈峰投资控股集团有限公司	126,491,285.82	54,014,813.72
	盈峰（香港）投资有限公司	1,803,857.58	1,803,857.58
	顺德市威灵电子电器有限公司		1,013,251.50
	宁波美的材料供应有限公司	3,684,330.00	
	佛山市顺德区泽生贸易有限公司	5,000,000.00	
	广东威灵电机制造有限公司		207,022.50
小计		136,979,473.40	57,038,945.30

(四) 关键管理人员薪酬

2011年度和2010年度,本公司关键管理人员报酬总额分别为71.17万元和71.23万元。

七、或有事项

截至资产负债表日,本公司不存在需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截至资产负债表日,本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

(一) 资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利	本期不进行利润分配。
经审议批准宣告发放的利润或股利	本期不进行利润分配。

(二) 其他资产负债表日后事项说明

1. 2011年10月10日,根据本公司与日本株式会社美之亚送风机制作所签订的《股权转让协议》,公司以160万元的价格受让日本株式会社美之亚送风机制作所持有的绍兴上风美之亚通风机有限公司30%的股权。公司已于2012年3月29日支付该项股权转让款。

2. 2011年10月25日,经公司第六届董事会第七次会议决议,本公司与禾峰国际有限公司签订《股权转让协议》,本公司将所持有的绍兴上风华德通风机有限公司70%的股权作价288.05万元转让给禾峰国际有限公司。截至2011年12月31日,该项股权转让款本公司尚未收到。

3. 2012年2月16日,根据公司2012年第一次临时股东大会审议通过的《关于处置公司所持有的华夏幸福基业投资开发股份有限公司股票的议案》,公司通过上海证券交易所大宗交易系统减持华夏幸福公司1,500,000股。本次减持后,公司尚持有华华夏幸福基业投资开发股份有限公司8,300,494股,占华夏幸福基业投资开发股份有限公司总股本的1.41%,均为无限售流通股。

4. 根据公司2012年3月22日召开的第六届董事会第九次会议审议通过的《关于公司对外投资设立全资子公司的议案》,公司拟在香港特别行政区设立全资子公司,注册资本为1,400万美元,由公司以自有资金全额出资。公司将以该子公司作为收购嘉禾电器集团(香港)有限公司全部股权的签约及收购主体。本次投资及后续股权收购完成后,子公司广东威奇电工材料有限公司变更为公司全资子公司。

十、其他重要事项

(一) 企业合并

企业合并情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

(二) 以公允价值计量的资产和负债

项 目	期初数	本期公允价 值变动损益	计入权益的 累计公允 价值变动	本期计提 的减值	期末数
金融资产					
1. 衍生金融资产	1,096,826.58	-743,341.78			353,484.80
2. 可供出售金融资产	86,112,694.48		71,185,234.22		157,297,928.70
金融资产小计	87,209,521.06	-743,341.78	71,185,234.22		157,651,413.50
金融负债		-94,225.00			94,225.00

(三) 外币金融资产和外币金融负债

项 目	期初数	本期公允价 值变动损益	计入权益的 累计公允 价值变动	本期计提 的减值	期末数
金融资产					
贷款和应收款	33,946,614.57			-37.95	24,353,774.35
金融资产小计	33,946,614.57			-37.95	24,353,774.35
金融负债					46,385,602.55

(四) 其他

2011年6月7日，盈峰投资控股集团有限公司与中国农业银行佛山顺德北滘支行签订《股权质押合同》，盈峰投资控股集团有限公司将其持有的本公司75,600,000股股权质押给中国农业银行佛山顺德北滘支行，为其贷款进行质押担保，质押期限从2011年6月7日至2014年6月6日。盈峰投资控股集团有限公司已于2011年7月13日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办妥质押登记手续。

2011年12月7日，盈峰投资控股集团有限公司与广东省融资再担保有限公司签订《股权质押合同》，盈峰投资控股集团有限公司将其持有的本公司6,500,000股股权质押给广东省融资再担保有限公司，为其向广东粤财信托有限公司贷款进行质押担保，质押期限为2011年12月14日至质权人向中国证券登记结算有限责任

公司深圳分公司解除质押为止。盈峰投资控股集团有限公司已于2011年12月14日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办妥质押登记手续。

十一、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	173,210,924.08	100.00	38,374,826.37	22.15	144,796,364.70	100.00	36,819,854.67	25.43
小 计	173,210,924.08	100.00	38,374,826.37	22.15	144,796,364.70	100.00	36,819,854.67	25.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	173,210,924.08	100.00	38,374,826.37	22.15	144,796,364.70	100.00	36,819,854.67	25.43

2) 本期无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1-180 天	42,409,387.12	24.48		43,894,756.98	30.32	
180天-1年	54,821,577.44	31.65	1,096,431.55	31,363,082.37	21.66	627,261.65
1-2 年	23,274,567.88	13.44	2,327,456.79	16,136,314.92	11.14	1,613,631.50
2-3 年	10,353,173.78	5.98	3,105,952.13	11,984,770.13	8.28	3,595,431.04
3-5 年	6,789,294.64	3.92	3,394,647.32	7,168,072.54	4.95	3,584,036.27
5 年以上	35,562,923.22	20.53	28,450,338.58	34,249,367.76	23.65	27,399,494.21
小 计	173,210,924.08	100.00	38,374,826.37	144,796,364.70	100.00	36,819,854.67

4) 期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
中材建设有限公司	货款	10,810.00	长期挂账, 收回无望	否
宜昌双汇食品有限责任公司	货款	92,020.00	长期挂账, 收回无望	否
唐山双汇食品有限责任公司	货款	15,000.00	长期挂账, 收回无望	否
上虞市风机销售有限公司	货款	35,200.00	长期挂账, 收回无望	否
绵阳双汇食品有限责任公司	货款	105,438.75	长期挂账, 收回无望	否
辽宁省阜新双汇食品公司	货款	21,308.00	长期挂账, 收回无望	否
河南华懋双汇实业有限公司	货款	109,808.00	长期挂账, 收回无望	否
广州高村空调制造有限公司	货款	14,349.00	长期挂账, 收回无望	否
阜新双汇肉类食品有限公司	货款	2,051.00	长期挂账, 收回无望	否
小 计		405,984.75		

(3) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
中国核电工程有限公司(方家山核电工程)	非关联方	15,112,647.06	[注 1]	8.72
中国核电工程有限公司(福清核电厂)	非关联方	10,979,181.50	180天-1年	6.34
亚太纸业(广东)有限公司	非关联方	8,338,547.01	[注 2]	4.81
中广核工程有限公司防城港核一期工程	非关联方	8,125,439.00	180天-1年	4.69
成都轨道交通有限公司(成都地铁 2 号线)	非关联方	7,963,383.45	180天-1年	4.60
小 计		50,519,198.02		29.16

[注 1]: 应收中国核电工程有限公司(方家山核电工程) 账款 15,112,647.06 元, 其中账龄 1-180 天 8,303,477.06 元, 180 天-1 年 6,795,490.00 元, 1-2 年 13,680.00 元。

[注 2]: 应收亚太纸业(广东)有限公司账款 8,338,547.01 元, 其中账龄 1-180 天

5,344,552.31元，180天-1年2,993,994.70元。

(5) 其他应收关联方情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例(%)
广东美的电器股份有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司	56,267.62	0.03
广东美的制冷设备有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司	142,819.11	0.08
广东美的商用空调设备有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司	34,119.81	0.02
广东美的暖通设备有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司	42,241.88	0.02
小计		275,448.42	0.15

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	4,894,481.17	100.00	2,117,409.71	43.26	16,982,765.43	100.00	2,229,038.22	13.13
小计	4,894,481.17	100.00	2,117,409.71	43.26	16,982,765.43	100.00	2,229,038.22	13.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	4,894,481.17	100.00	2,117,409.71	43.26	16,982,765.43	100.00	2,229,038.22	13.13

2) 本期无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1-180天	1,461,376.61	29.86		11,040,753.19	65.02	

180天-1年	185,179.62	3.78	3,703.59	852,893.70	5.02	17,057.87
1-2年	120,350.00	2.46	12,035.00	1,294,623.11	7.62	129,462.31
2-3年	377,918.26	7.72	113,375.48	1,024,794.85	6.03	307,438.46
3-5年	704,765.68	14.40	352,382.84	1,468,936.29	8.65	734,468.15
5年以上	2,044,891.00	41.78	1,635,912.80	1,300,764.29	7.66	1,040,611.43
小计	4,894,481.17	100.00	2,117,409.71	16,982,765.43	100.00	2,229,038.22

4) 期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(2) 本期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
上福化工有限公司	暂借款	15,135.06	长期无法收回	否
小计		15,135.06		

(3) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
广州市地下铁道总公司	非关联方	620,000.00	1-180天	12.67	保证金
耿振鑫	非关联方	400,000.00	1-180天	8.17	暂借款
浙江国祥制冷工业股份有限公司	非关联方	370,642.81	5年以上	7.57	预付货款
石海增	非关联方	262,500.00	[注 1]	5.36	暂借款
盛路	非关联方	252,800.00	[注 2]	5.17	暂借款
小计		1,905,942.81		38.94	

[注 1]: 应收石海增往来款 262,500.00 元, 其中账龄 2-3 年 162,500.00 元, 3-5 年 100,000.00 元。

[注 2]: 应收盛路往来款 252,800.00 元, 其中账龄 2-3 年 152,800.00 元, 3-5 年 100,000.00 元。

(6) 期末无其他应收关联方款项。

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
辽宁东港电磁线有限公司	成本法	154,748,193.61		154,748,193.61	154,748,193.61
安徽威奇电工材料有限公司	成本法	100,000,000.00		100,000,000.00	100,000,000.00
绍兴上风美之亚通风机有限公司	成本法	6,954,673.61	6,954,673.61		6,954,673.61
绍兴上风华德通风有限公司	成本法	1,738,191.00	1,738,191.00		1,738,191.00
四川上风通风空调有限公司	成本法	6,400,000.00	6,400,000.00		6,400,000.00
佛山市上风通风制冷设备有限公司	成本法		3,750,000.00	-3,750,000.00	
广东威奇电工材料有限公司	成本法	75,203,570.21	120,203,570.21		120,203,570.21
浙江上风风能有限公司	成本法	65,000,000.00	65,000,000.00		65,000,000.00
浙江环境工程有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
浙江上虞农村合作银行	成本法	800,000.00	800,000.00		800,000.00
合计		415,844,628.43	209,846,434.82	250,998,193.61	460,844,628.43

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
辽宁东港电磁线有限公司	85.00	85.00				
安徽威奇电工材料有限公司	100.00	100.00				
绍兴上风美之亚通风机有限公司	70.00	70.00				
绍兴上风华德通风有限公司	70.00	70.00				
四川上风通风空调有限公司	80.00	80.00				
佛山市上风通风制冷设备有限公司						
广东威奇电工材料有限公司	75.00	75.00				
浙江上风风能有限公司	100.00	100.00				

浙江环境工程有限公司	100.00	100.00				
浙江上虞农村合作银行	0.05	0.05				160,000.00
合 计						160,000.00

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	168,998,730.45	126,189,026.97
其他业务收入	2,275,723.82	2,229,958.23
营业成本	121,431,569.79	91,987,880.66

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
机械制造	168,998,730.45	119,305,589.92	126,189,026.97	90,246,231.42
小 计	168,998,730.45	119,305,589.92	126,189,026.97	90,246,231.42

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
风机及配件业务	168,998,730.45	119,305,589.92	126,189,026.97	90,246,231.42
小 计	168,998,730.45	119,305,589.92	126,189,026.97	90,246,231.42

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国 内	168,998,730.45	119,305,589.92	126,189,026.97	90,246,231.42
小 计	168,998,730.45	119,305,589.92	126,189,026.97	90,246,231.42

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
中国核电工程有限公司（福清核电厂一	22,285,286.26	13.01

期工程)		
中国核电工程有限公司(方家山核电工程)	21,837,450.42	12.75
杭州市地铁集团有限责任公司(1号线)	14,549,032.51	8.49
成都轨道交通有限公司(成都地铁2号线一期工程及西延段工程)	12,041,068.34	7.03
北京市轨道交通建设管理有限公司(9号线)	9,790,205.12	5.72
小计	80,503,042.65	47.00

2. 投资收益

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	160,000.00	120,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	3,321,314.00	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	76,099,788.10	
合计	79,581,102.10	120,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的 原因
浙江上虞农村合作银行	160,000.00	120,000.00	
小计	160,000.00	120,000.00	

(3) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	66,680,623.41	7,872,026.98
加: 资产减值准备	2,065,192.88	-4,103,446.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,273,876.12	3,614,503.51

无形资产摊销	521,544.77	521,544.77
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-2,276.53	-410,879.62
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)	4,482,133.31	1,731,486.11
投资损失(收益以“-”号填列)	-79,581,102.10	-120,000.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	26,262,555.68	-7,687,928.05
存货的减少(增加以“-”号填列)	2,331,890.77	2,206,295.17
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-14,515,958.86	34,376,773.18
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	86,462,119.79	-37,442,385.47
其他		
经营活动产生的现金流量净额	97,980,599.24	557,990.32
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	36,797,054.75	37,857,540.22
减: 现金的期初余额	37,857,540.22	38,220,827.74
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,060,485.47	-363,287.52

2011年12月31日货币资金余额为67,831,234.28元,现金及现金等价物余额为36,797,054.75元,差异31,034,179.53元系不属于现金及现金等价物的已用于质押的定期存款21,206,554.34元和不属于现金及现金等价物的票据保证金9,827,625.19元。

2010年12月31日货币资金余额为49,948,321.78元,现金及现金等价物余额为37,857,540.22元,差异12,090,781.56元系不属于现金及现金等价物的已用于质押的定期

存款 6,590,781.56 元和不属于现金及现金等价物的票据保证金 5,500,000.00 元。

十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	14,869,355.39	其中处置固定资产损益 10,943,959.38 元，处置长期股权投资损益 3,925,396.01 元。
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）	4,590,028.38	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	80,811,843.50	其中处置可供出售金融资产投资收益76,099,788.10元，处置交易性金融资产投资收益2,247,240.00元，交易性金融资产公允价值变动收益-837,566.78元，平仓的公允价值套期无效部分损益-12,652,973.53元，未平仓的公允价值套期无效部分损益15,955,355.71元。
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	-219,856.32	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	100,051,370.95	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	16,412,418.14	
少数股东权益影响额(税后)	4,030,475.52	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	79,608,477.29	

2. 公司根据《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》定义界定“其他符合非经常性损益定义的损益项目”，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的原因说明

项 目	涉及金额	原因
水利建设专项资金（堤围费）	2,206,957.55	国家规定的税费，与公司正常经营业务存在直接关系，不具有特殊和偶发性。

（三）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	16.70%	0.44	0.44
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.95%	0.05	0.05

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	90,150,141.52	
非经常性损益	B	79,608,477.29	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	10,541,664.23	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	450,447,989.43	
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	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
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	G		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H		
其他	收购少数股东股权引起的净资产变动	I1	-299,011.19
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	3
	出售可供金融资产引起的净资产变动	I2	-19,328,989.45
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	5
	出售可供金融资产引起的净资产变动	I3	-43,572,046.59
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	2
	可供出售金融资产公允价值变动引起的净资产变动	I4	118,693,676.58
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J4	6
	现金流量套期工具公允价值变动引起的净资产变动	I5	438,763.12
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J5	6

报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L=D+A/2 \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$	539,698,773.87
加权平均净资产收益率	M=A/L	16.70%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	1.95%

(四) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数 (万元)	期初数 (万元)	变动幅度 (%)	变动原因说明
交易性金融资产	35.35	109.68	-67.77	主要系子公司广东威奇电工材料有限公司衍生金融工具(远期结汇/售汇)期末浮动盈利本期减少所致。
应收票据	54,201.05	9,414.99	475.69	主要系本期收购辽宁东港电磁线有限公司相应其应收票据余额并入及贴息率高于贷款利率,为节约财务成本,票据质押贷款增加所致。
应收账款	59,162.33	42,560.94	39.01	主要系本年收购子公司辽宁东港电磁线有限公司,相应其应收账款期末余额并入所致。
其他应收款	592.59	1,606.67	-63.12	主要系本期末期货铜价下降,相应子公司广东威奇电工材料有限公司期末期货保证金大幅下降所致。
存货	20,623.18	8,337.63	147.35	主要系本期收购辽宁东港电磁线有限公司,相应其存货期末余额并入所致。
其他流动资产	1,420.30	111.62	1172.44	主要系本期末期货铜价下降,期末公允价值套期工具和现金流量套期工具期末浮动盈利较大所致。
可供出售金融资产	15,729.79	8,611.27	82.67	主要系2011年12月30日华夏幸福基业投资开发股份有限公司(原浙江国祥制冷工业股份有限公司)在上海证券交易所的收盘价较2010年末收盘价大幅上升,相应使得期末持有的该公司股票的公允价值增加所致。
长期股权投资	830.00	80.00	937.50	主要系本期收购子公司辽宁东港电磁线有限公司,相应其对丹东银行股权有限公司长期股权投资并入所致。

投资性房地产	43.27	1,238.99	-96.51	主要系本期出售子公司佛山上风通风制冷设备有限公司,相应转出该公司出租自有房屋建筑物形成的投资性房地产所致。
固定资产	28,908.16	18,847.46	53.38	主要系本期收购子公司辽宁东港电磁线有限公司,相应其固定资产期末余额并入及子公司安徽威奇电工材料有限公司本期新增厂房等转入固定资产所致。
在建工程	333.72	231.42	44.21	主要系本期子公司安徽威奇电工材料有限公司处于投资建设期,期末在设备安装设备金额较大所致。
商誉	1,481.88			系本期收购子公司辽宁东港电磁线有限公司支付股权收购价格与按85%投资比例享有的该公司净资产份额的差额而形成的商誉。
短期借款	79,105.24	27,700.00	185.58	主要系子公司广东威奇电工材料有限公司因铜采购量增长而相应增加流动资金需求,本期短期借款较上期增加及本年公司收购子公司辽宁东港电磁线有限公司,相应其短期借款期末余额,票据质押贷款增加所致。
应付票据	1,399.00	2,866.00	-51.19	主要系子公司广东威奇电工材料有限公司本年较少采用票据支付货款,导致应付票据期末余额较上年减少。
应付账款	15,004.84	13,094.71	14.59	主要系子公司广东威奇电工材料有限公司采购较上期增加且较少采用票据支付货款,导致应付账款较上年增长。
预收款项	1,407.62	2,182.76	-35.51	主要系公司上年预收核电项目款和地铁工程款较大,本期相应发货确认收入,导致预收款项较上年减少。
应交税费	4,314.83	2,082.61	107.18	主要系公司出售华夏幸福公司(原ST国祥)股票导致期末应交营业税和企业所得税较上期增加及本期收购子公司辽宁东港电磁线有限公司,其应交税费期末余额并入所致。
应付利息	145.34	35.92	304.62	主要系短期借款和长期借款期末余额增加相应应付利息额增加所致。
其他应付款	18,661.68	6,420.04	190.68	主要系公司本期向控股股东盈峰投资控股集团有限公司资金拆入款增加及公司本期收购子公司辽宁东港电磁线有限公司,相应该公司其他应付款期末

				余额并入所致。
一年内到期的非流动负债	450.00			系长期借款下一会计年度即将到期，转入一年内到期的非流动负债所致。
其他流动负债	2,844.52	530.36	436.34	主要系子公司广东威奇电工材料有限公司上年公允价值套期工具期末浮亏513.36万元，本期已反映至已实现损益及子公司辽宁东港电磁线有限公司分配资产重组过渡期内实现收益所致。
长期借款	5,950.00			主要系公司本年通过银行长期借款融资增加所致。
递延所得税负债	3,536.43	889.33	297.65	主要系公司本年出售所持部分华夏幸福基业投资开发股份有限公司（浙江国祥制冷工业股份有限公司）股票，同时根据其期末余额确认剩余部分公允价值变动，相应调增递延所得税负债所致。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	212,210.01	163,445.85	29.84	主要系子公司广东威奇电工材料有限公司销售额增加及公司本期收购子公司辽宁东港电磁线有限公司，相应该公司10-12月营业收入并入所致。
营业成本	189,944.52	150,284.68	26.39	主要系公司销售收入大幅增加，成本相应增加。
营业税金及附加	248.63	95.29	160.92	主要系公司销售收入大幅增加，相应应计增值税大幅增加所致。
管理费用	11,565.80	4,262.56	171.33	主要系本期收购子公司辽宁东港电磁线有限公司，相应并入该公司10-12月管理费用，同时本期子公司广东威奇电工材料有限公司加大研发投入，技术开发费大幅增加所致。
财务费用	5,015.03	2,760.34	81.68	主要系本期短期借款、长期借款、以及与盈峰投资控股集团有限公司拆借款大幅增加，使得本期利息支出较上期增加及子公司广东威奇电工材料有限公司本期应收票据贴现较上年增长，相应贴现利息增加所致。
公允价值变动收益	1,511.78	-190.10	-895.26	主要系本期根据期末未平仓的公允价值无效部分确认公允价值变动损益15,955,355.71元；同时衍生金融工具（远期结汇/售汇）确认公允价值变动损益-83.76万元所致。
投资收益	6,977.95	340.14	1951.49	主要系公司出售了持有的华夏幸福基业投资开发股份有限公司600万股股

				票,取得投资收益7,609.98万元所致。
营业外收入	1,793.09	352.29	408.98	主要系本期子公司四川上风通风空调有限公司出售房屋建筑物,产生处置利得1,088.87万元所致。
营业外支出	274.70	457.43	-39.95	主要系本期固定资产处置损失较上年减少所致。
所得税费用	1,734.56	318.89	443.94	主要系利润总额增加,相应当期所得税费用增加;同时本期收购子公司辽宁东港电磁线有限公司,相应其所得税费用并入所致。

浙江上风实业股份有限公司

二〇一二年四月二十三日