



# 南方风机股份有限公司

**NanFeng Ventilator Co., Ltd.**

(注册地址：广东省佛山市南海区狮山大道)

## 2011 年半年度报告

股票代码：300004

股票简称：南风股份

## 重要提示

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

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

三、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

四、公司负责人杨泽文、主管会计工作负责人杨子善及会计机构负责人王达荣声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

第一节	公司基本情况简介 .....	4
第二节	董事会报告 .....	8
第三节	重要事项 .....	23
第四节	股本变动和主要股东持股情况 .....	27
第五节	董事、监事、高级管理人员情况 .....	31
第六节	财务报告 .....	33
第七节	备查文件 .....	113

## 第一节 公司基本情况简介

### （一）公司基本情况

一、公司中文名称：南方风机股份有限公司

英文名称：Nanfeng Ventilator Co., Ltd.

中文简称：南风股份

英文简称：Nanfeng Ventilator

二、公司法定代表人：杨泽文

三、公司联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周晖	邱少媚
联系地址	佛山市南海区狮山大道	佛山市南海区狮山大道
电话	0757-81006199	0757-81006199
传真	0757-81006190	0757-81006190
电子信箱	investors@ntfan.com	investors@ntfan.com

四、公司注册地址：佛山市南海区狮山大道

公司办公地址：佛山市南海区狮山大道

邮政编码：528225

网址：<http://www.ntfan.com>

电子信箱：[investors@ntfan.com](mailto:investors@ntfan.com)

五、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》。

登载年度报告的网站网址：中国证券监督管理委员会指定信息披露网站。

公司年度报告备置地点：佛山市南海区狮山大道，

南方风机股份有限公司董事会办公室。

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：南风股份                      股票代码：300004

七、持续督导机构：安信证券股份有限公司

**（二）会计数据和业务数据摘要****一、主要会计数据**

单位：人民币元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业收入	173,480,124.38	132,533,996.05	30.89%
营业利润	36,362,167.01	27,094,359.33	34.21%
利润总额	36,404,167.01	30,703,739.33	18.57%
归属于普通股股东的净利润	30,874,506.80	25,761,450.76	19.85%
归属于普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润	30,838,806.80	22,693,477.76	35.89%
经营活动产生的现金流量净额	-54,814,994.03	-44,444,336.61	-23.33%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年同期末增减（%）
总资产	1,034,033,270.97	972,984,737.81	6.27%
所有者权益（或股东权益）	773,353,770.07	742,479,263.27	4.16%
股本	188,000,000.00	94,000,000.00	100.00%

**二、主要财务指标**

单位：人民币元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益	0.16	0.27	-40.74%
稀释每股收益	0.16	0.27	-40.74%
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.16	0.24	-33.33%
加权平均净资产收益率	4.07%	3.67%	0.40%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	4.07%	3.24%	0.83%
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.29	-0.47	38.30%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年同期末增减（%）
归属于普通股股东的每股净资产	4.11	7.90	-47.97%

1、2011年4月15日，公司2010年度股东大会审议通过了《关于2010年度利润分配的预案》，公司以资本公积金向全体股东每10股转增10股并派1元（含税）现金红利，并已于2011年5月16日实施完毕，公司总股本变更为188,000,000股。

2、表中所列财务指标均按中国证监会规定的计算公式计算。

3、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	1	30,874,506.80
非经常性损益	2	35,700.00
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	30,838,806.80
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	742,479,263.27
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	5	-
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	6	-
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	7	-
减少净资产次月起至报告期期末的累积月数	8	-
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	9	-
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累积月数	10	-
报告期月份数	11	6
加权平均净资产	$12=4+1\times1/2+5\times6/11-7\times8/11\pm 9\times10/11$	757,916,516.67
加权平均净资产收益率	13=1/12	4.07%
扣除非经常性损益加权平均净资产收益率	14=3/12	4.07%

4、基本每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	30,874,506.80
非经常性损益	2	35,700.00
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	30,838,806.80

项 目	序 号	本期数
期初股份总数	4	94,000,000.00
因公积金转增股份或股票股利分配等增加股份数	5	94,000,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	6	-
增加股份次月起至报告期期末的累积月数	7	2
因回购等减少股份数	8	-
减少股份次月起至报告期期末的累积月数	9	-
报告期缩股数	10	-
报告期月份数	11	6
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times 7/11-8\times 9/11-10$	188,000,000.00
基本每股收益	13	0.16
扣除非经常性损益基本每股收益	14	0.16

5、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。

### 三、非经常性损益

单位：人民币元

非经常性损益项目	金额
计入当期损益的政府补助	42,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-
所得税影响额	-6,300.00
合计	35,700.00

## 第二节 董事会报告

### 一、公司经营情况

#### （一）报告期内公司经营情况的回顾

2011年上半年，公司实现营业总收入17,348.01万元，同比增长30.89%；利润总额3,640.42万元，同比增长18.57%；净利润3,087.45万元，同比增长19.85%。

报告期内，公司积极进行产品结构调整，努力开拓市场，扩大销售团队，完善营销渠道，有效提升公司的经营业绩；加强自主创新、自主研发的投入，积极深入开展核电、地铁、隧道等高端产品的设计和制造技术；持续对现有生产能力进行技术改造，完善及提高一整套产品制造与工艺诀窍，提高生产效率，缓解产能不足的瓶颈问题；进一步完善公司内部控制，加强内部管理，提高生产效率及管理水平，提升企业整体效率和效益。

报告期内，为了进一步增强子公司——南方风机研究所的研发能力，经第一届董事会第二十八次会议审议通过，公司对子公司进行了增资。增资后，子公司的注册资本由人民币50万元增加至人民币1,000万元。南方风机股份有限公司出资人民币510万元，占子公司注册资本的51%。

报告期内，由于募投项目的实施地点变更，新建设地点的规划、建筑施工、环评等证明文件需要重新办理，造成募投项目的土建工程未达到原计划进度。为此，公司正积极加快建设进度，预计上述四个募投项目将于2012年7月31日前达到预定可使用的状态。

#### （二）公司主要业务及经营情况

##### 1、主营业务及主要产品

公司主营业务为通风与空气处理系统的设计和产品开发、制造与销售。公司的主要产品包括：（1）风机；（2）风阀、防火阀；（3）空气净化设备（包括空气过滤器、除尘器、碘吸附器等）；（4）空调处理末端设备（包括风机盘管、风口、电加热器、表冷器等）；（5）风力发电叶片；（6）其他辅助设备（包括烘干设备、送排风管道、电控箱、集流装置、消声装置、软连接装置等）。

公司产品主要面向核电、地铁、隧道、风力发电和大型工业民用建筑五大应用领域，系华南地区规模最大的专业从事该领域的制造企业。公司也是国内唯一掌握百万千瓦级压水堆核电站核岛暖通空调（HVAC）系统设备关键设备的成套技术并拥有核电站核岛HVAC系统设备总承包经验的生产企业，具有自主知识产权和先进技术水平。

## 2、主营业务收入、主营业务利润构成情况

(1) 主营业务按产品分项列示如下：

产品	所属行业	营业收入 (元)	营业成本 (元)	毛利率 (%)	营业收入 比上年同 期增减 (%)	营业成本 比上年同 期增减 (%)	毛利率比 上年同期 增减 (%)
核电类产品	核电	76,199,268.72	46,264,465.66	39.28	2.84	-1.15	2.44
隧道类产品	隧道	6,287,266.23	3,906,481.64	37.87	23.51	16.69	3.63
地铁类产品	地铁	13,719,763.19	9,030,134.68	34.18	35.37	34.90	0.23
工业与民用 类产品	工业 民用	60,884,937.39	43,402,730.25	28.71	54.50	46.42	3.93
风力发电类 产品	风电	16,388,888.85	12,182,231.56	25.67	330.90	302.07	5.33
合计		173,480,124.38	114,786,043.79	33.83	30.89	28.23	1.37

报告期内，营业收入较去年同期增加 30.89%，这主要是公司订单增加所致。

报告期内，产品毛利率同比有所上升，主要是公司产品结构调整、高端产品比例提高所致。

报告期内，营业利润、利润总额和净利润较去年同期分别增长 34.21%、18.57% 和 19.85%，主要是公司高端产品业务规模扩大，销售收入和利润相应增长。

报告期内，经营活动产生的现金流量净额较去年同期下降23.33%，主要是公司原材料和应收账款增加所致。

报告期内，投资活动产生的现金流量净额较去年同期上升74.19%，主要是公司按计划实施募集资金投资项目减少所致。

(2) 主营业务按地区分项列示如下:

地区	2011年1-6月	
	营业收入	营业成本
华东	28,823,363.11	18,435,768.45
华南	79,747,216.53	52,917,430.01
华中	16,489,117.00	11,376,850.79
华北	20,264,081.17	14,876,057.33
东北	26,397,817.26	16,007,837.43
西北	371,759.82	251,447.78
西南	1,228,217.91	814,768.23
国外	158,551.58	105,883.77
合计	173,480,124.38	114,786,043.79

(三) 公司主要财务数据分析

### 1、资产构成情况

资产项目	本年数 (元)	占总资产 比例	上年数 (元)	占总资产 比例	同比变动幅 度(%)
货币资金	393,619,565.04	38.07%	438,761,685.06	45.09%	-10.29%
应收票据	1,882,700.00	0.18%	7,190,898.00	0.74%	-73.82%
应收账款	249,336,967.17	24.11%	162,692,449.42	16.72%	53.26%
预付款项	61,721,211.01	5.97%	60,947,749.82	6.26%	1.27%
应收利息	365,152.78	0.04%	725,000.00	0.07%	-49.63%
其他应收款	1,610,539.09	0.16%	2,084,753.94	0.21%	-22.75%
存货	115,477,506.57	11.17%	99,493,952.74	10.23%	16.06%
固定资产	78,628,411.28	7.60%	69,665,831.69	7.16%	12.87%
在建工程	1,225,409.26	0.12%	174,083.86	0.02%	603.92%
无形资产	128,797,018.21	12.45%	130,116,506.17	13.37%	-1.01%
递延所得税	1,368,790.56	0.13%	1,131,827.11	0.13%	20.94%
资产总计	1,034,033,270.97	100.00%	972,984,737.81	100.00%	6.27%
短期借款	66,540,000.00	6.43%	91,640,000.00	9.41%	-27.39%
应付票据	5,929,752.99	0.57%	22,622,169.47	2.33%	-73.79%
应付账款	46,984,406.41	4.54%	43,857,871.62	4.51%	7.13%
预收款项	60,139,431.07	5.82%	56,971,385.48	5.86%	5.56%
应交税费	10,006,325.69	0.97%	12,382,042.57	1.27%	-19.19%

资产项目	本年数 (元)	占总资产 比例	上年数 (元)	占总资产 比例	同比变动幅 度(%)
其他应付款	681,907.10	0.07%	503,405.40	0.05%	35.46%
其他非流动	2,000,000.00	0.19%	2,000,000.00	0.21%	0.00%
长期借款	53,000,000.00	5.13%	-	-	100.00%
其他非流动 负债	10,481,171.20	1.01%	528,600.00	0.05%	1882.82%
负债合计	255,762,994.46	24.73%	230,505,474.54	23.69%	10.96%

报告期内，应收票据较年初减少73.82%，是由于公司收到的承兑汇票减少所致。

报告期内，应收账款较年初增加53.26%，是由于公司销售收入增加所致。

报告期内，应收利息较年初减少 49.63%，是由于公司收回定期存款利息所致。

报告期内，其他应收款较年初减少 474,214.85 元，减少 22.75%，主要是由于收回投标保证金所致。

报告期内，在建工程较年初增加 1,051,325.40 元，增长 603.92%，是由于公司对募集资金项目的前期投入。

报告期内，递延所得税资产较年初增加 236,963.45 元，增长 20.94%，是由于公司应收款项增加导致应计提的坏账准备增加，相关的递延所得税资产也相应增加。

报告期内，短期借款较年初减少 25,100,000.00 元，减少 27.39%，是由于公司归还银行的短期借款所致。

报告期内，应付票据较年初减少 16,692,416.48 元，减少 73.79%，是由于公司减少以银行承兑汇票方式与供应商结算所致。

报告期内，其他应付款较年初增加 178,501.70 元，增加 35.46%；是由于公司收到保证金增加所致。

报告期内，长期借款较年初增加 53,000,000.00 元，增加 100%，是由于公司增加向银行长期借款所致。

报告期内，其他非流动负债较年初增加 9,952,571.20 元，增加 1882.82%；是由于公司收到用于购买固定资产和经济科技发展专项资金的政府补助所致。

## 2、期间费用同比变化情况

项目	2011年度 1-6月	2010年度1-6月	同比变动额	同比变动额度 (%)
销售费用	6,756,426.49	3,161,142.03	3,595,284.46	113.73%
管理费用	13,100,831.52	10,490,105.76	2,610,725.76	24.89%
财务费用	-605,408.58	-23,975.10	-581,433.48	-2425.16%
期间费用	19,251,849.43	13,627,272.69	5,624,576.74	41.27%
所得税费	5,513,153.77	4,942,288.57	570,865.20	11.55%

报告期内销售费用增加的主要原因：主要是由于公司营业收入的增长，相应的销售费用也增长所致。

报告期内管理费用增加的主要原因：随着公司不断的发展，相应的工资福利费、业务招待费、会议费、差旅费、办公费、折旧费等管理费用增加所致。

报告期内财务费用减少的主要原因：由于公司利息收入及汇兑收益增加所致。

### （四）无形资产

#### 1、商标

序号	商标 注册号	名称及图形	核定使用商品	注册 有效期限
1	1546851		第7类：除尘等用的鼓风机，泵（机器），抽气泵，气体压缩、排放、输送用鼓风机，风箱，气动管道输送器，工业用排烟机，离心机	2001年3月28日至2011年3月27日止（目前已办理续期）
2	1543620		第11类：玻璃钢轴流风机，冷冻设备和装置，通风设备和装置，空气调节设备，冷冻设备和机器，空气冷却装置，排气风扇	2001年3月21日至2011年3月20日止（目前已办理续期）
3	4315502	<b>南狮</b> <sup>®</sup>	第11类：空气冷却装置；空调调节装置；空气过滤设备；风扇；空气调节装置；空气净化装置；水冷却装置；冷却设备和装置	2007年4月21日至2017年4月20日止

4	7294302		第 7 类：非陆地车辆涡轮机；水力发电机和马达；风力动力设备；风力机和其配件；风力发电设备；水力动力设备；发电机；机器汽缸；引擎和发动机防污染设备；马达和引擎用风扇；马达和引擎用消声器；马达和发动机冷却器；空气冷却器；离心机；泵（机器、发动机或马达部件）；空气压缩泵；阀（机器零件）；压缩机（机器）；冷凝装置；压缩、排除、送气用鼓风机；工业用抽烟机；气动传送装置；鼓风机；空气压缩机；冰箱压缩机；液压元件（不包括车辆液压系统）；联轴器（机器）；机器联动机件；气化装置；减震器；传动轴轴承；机器传动带	2010 年 08 月 14 日至 2020 年 08 月 13 日止
5	7294215		第 37 类：空调设备的安装与修理；冷冻设备的安装与修理；机械安装、保养和修理；防锈；喷涂服务；造船；供暖设备的安装和修理；电梯安装和修理；飞机保养与修理；	2010 年 10 月 14 日至 2020 年 10 月 13 日止
6	5948852		第 11 类：鼓风机（空调配件）；风机（空调配件）	2009 年 12 月 21 日至 2019 年 12 月 20 日止
7	5948853		第 7 类：空气压缩泵；空气压缩器；气动传送装置；鼓风机；气动元件；抽气机；机器联动机件；清洁机；气体分离设备	2009 年 11 月 07 日至 2019 年 11 月 06 日止

## 2、专利使用权

截至报告期末，公司已取得18项专利。本公司的知识产权及非专利技术不存在允许他人使用的情况，也不存在潜在纠纷。公司已拥有的专利情况如下表：

序号	名称	类型	专利号	专利期限
1	手抬消防排烟风机	实用新型	ZL200420095815.4	2004.11.26 至 2014.11.25
2	一种具有安全位置的矩形隔离风阀	发明专利	ZL200810198610.1	2008.9.18 至 2018.9.17
3	核级 C 式传动离心风机	外观设计专利证书	ZL200830214655.4	2008.10.10 至 2018.10.9
4	核级轴流风机	外观设计专利证书	ZL200830214654.X	2008.10.10 至 2018.10.9
5	核级 E 式传动离心风机	外观设计专利证书	ZL200830214656.9	2008.10.10 至 2018.10.9
6	一种风量大、射程远、噪音低的通风器	发明专利	ZL200810220088.2	2008.12.16 至 2018.12.15

7	一种用于直联传动的电机主轴输出端的结构	实用新型	ZL200820205432.6	2008.12.16 至 2018.12.15
8	一种高效率的轴流风机	实用新型	ZL200920263993.6	2009.12.02 至 2019.12.01
9	一种重力卸压阀	实用新型	ZL200920263991.7	2009.12.02 至 2019.12.01
10	一种防结冰风量调节阀	实用新型	ZL200920263989.X	2009.12.02 至 2019.12.01
11	一种低泄漏通风系统用矩形止回阀	实用新型	ZL200920263992.1	2009.12.02 至 2019.12.01
12	一种风量调节阀	实用新型	ZL200920263990.2	2009.12.02 至 2019.12.01
13	一种吊挂式随动射流风机	实用新型	ZL200920263920.7	2009.12.02 至 2019.12.01
14	一种电磁驱动快速隔离矩形风阀	发明专利	ZL200810198608.4	2008.09.18 至 2018.09.17
15	一种轴流式四出风台通风器	发明专利	ZL200810220087.8	2008.12.06 至 2018.12.05
16	一种配带快速夹紧轴的防污染的过滤器箱体	发明专利	ZL200810198607.X	2008.09.18 至 2018.09.17
17	一种配带快速夹紧轴的防污染的过滤器排架	发明专利	ZL200810198609.9	2008.09.18 至 2018.09.17
18	一种能耐高压力消防用大型组合式矩形风阀	发明专利	ZL200810220086.3	2008.12.16 至 2018.12.15

### 3、土地使用权

本公司拥有的土地使用权共计四宗，均以出让方式取得，具体情况如下：

序号	编 号	取得方式	取得日期	面积 (平方米)	终止日期
1	佛府南国用(2008)第 0605500 号	出让	2003 年 3 月	40,222.1	2050 年 5 月
2	佛府南国用(2008)第 0605501 号	出让	1999 年 12 月	41,678.7	2047 年 4 月
3	阳府国用 (2009) 第 18230907117 号	出让	2009 年 8 月	66,693.2	2059 年 5 月
4	佛府南国用 (2010) 第 0606557 号	出让	2010 年 12 月	275,589.4	2060 年 8 月
合计	——	——		424,183.4	——

4、报告期内，公司不存在因设备或技术更新升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的情况。

#### （五）外部经营环境发展现状和变化趋势对公司的影响

通风与空气处理设备行业属于装备制造业的组成部分，在国民经济中占有重要地位，是国家产业政策重点鼓励发展的行业。随着我国能源、石化等重工业和重大基础交通建设的快速发展，石油化工、核电站、风力发电、城市地铁轨道交

通、隧道等行业高端产品应用领域市场容量增长迅速。

## 1、核电领域

在国内能源紧缺和环保压力增大的背景下，随着核电技术的日益成熟，我国对核电发展的战略由“适度发展”、“推进发展”调整为“积极发展”。2007年，国务院通过《核电中长期发展规划》，提出到2020年，中国核电总装机容量将力争达到4,000万千瓦，在建1,800万千瓦，核电装机容量占比达到4%。而根据目前已经得到批准及正在规划的核电站情况，核电规划容量将突破《核电中长期发展规划》中设定的目标。2009年3月召开的电力科学发展高层研讨会上，国家能源局相关人士表示，国家核电中长期规划调整草案已经提交国务院审批。新的规划将力争在2020年核电占电力总装机比例达到5%。按照调整后的规划，2020年我国核电运行装机容量将为7,000万千瓦，在建3,000万千瓦。据国家能源局的数据，2005年世界核电装机3.74亿千瓦，核电装机占总发电装机的比例全球为9.66%，法国56.21%、韩国26.86%、日本19.00%、德国17.07%、美国10.45%。2020年中国核电占电力总装机比例达到5%也远远落后于世界平均水平。据统计，按照中国的人口，中国需要15亿千瓦的发电能力，8.9亿装机容量对于中国的火电来说已到峰值，再加2亿水电，2亿新能源，剩下2亿发电能力都需要核电来补充。据了解，目前国家正在加紧制定新能源和新兴产业的战略规划，我们预计核电行业将迎来更大的发展空间。

## 2、地铁轨道交通领域

国务院办公厅《关于加快城市快速轨道交通建设管理的通知》（国办发【2003】81号）规定：“现阶段，申报发展地铁的城市应达到以下条件：地方财政预算收入在100亿元以上，国内生产总值达到1,000亿元以上，城区人口在300万人以上，规划线路的客流规模达到单向高峰每小时3万人以上。对经济条件较好、交通拥堵问题比较严重的特大城市优先支持。”

据统计，全国共有33个城市制定了具体的城市轨道交通发展计划方案，目前已经有28个城市获得批复。按照现有规划，2020年总里程将达6,100公里。2010至2015年地铁建设投资规划额将达11,568亿元。地铁通风与空气处理设备市场前

景巨大。

### 3、隧道领域

根据《中国通风及空气处理行业研究报告》，在2009~2013年的5年间，公路隧道建设总长将超过2,000公里，其中5公里以上长大公路隧道将超过隧道总建设长度的35%。

按照中国公路隧道通风设计规范要求 and 建设投资经验，2公里以下的公路隧道通风系统设备每公里投资约为200万元，2~4公里长的公路隧道通风系统设备每公里投资约为300万元，4~5公里长的公路隧道通风系统设备每公里投资为400万元，5公里以上的长大隧道通风系统设备每公里投资为500万元以上。未来5年公路隧道通风与空气处理系统设备的市场前景值得期待。

### 4、工业民用建筑领域

根据国家统计局的统计，2001年至2007年我国城市化率由37.7%迅速攀升至44.9%，但与发达国家80%以上的城市化率相比仍有大幅提升空间。国际经验表明，城镇化水平在30%~70%之间是一个国家城镇化加速发展的时期。我国自1995年起城镇化进程开始加速，到2005年之间年平均增长一个百分点以上。预计到2010年，我国城镇化率将达到47%，城镇化进程必将带动和房地产建设密切相关的民用建筑通风与空气处理设备市场的增长。

在工业建筑领域，中国的工业化进程给工业建筑通风与空气处理设备带来巨大的市场。1979至2007年，中国GDP年均增长9.8%，而工业增加值年均增长12.1%。目前，中国的钢材、煤炭、水泥、化肥等重要工业品的产量已居世界第一位。在总量上，中国已经成为仅次于美国、日本的世界第三大制造国。现阶段我国经济整体处于工业化中期，工业现代化进程已经步入了从制造业大国向制造业强国转变的阶段。

在这个过程中，一方面，国内工业固定资产投资额在未来相当长的时间里仍将保持比较高的增长，这为工业通风与空气处理系统设备提供了很大的市场需求；另一方面随着先进制造业比重的加大，一大批落后的工艺、产能将逐步被淘汰或者升级换代，这将为工业通风与空气处理系统设备创造潜在的市场需求。

## 5、风力发电领域

我国风能资源储量丰富。据中国气象科学研究院估算，我国陆地10米高度层实际可开发的风能储量为2.53亿千瓦，近海地区可开发风能储量为7.5亿千瓦，共计约10亿千瓦。中国风能资源储量是印度的30倍，德国的5倍，但目前的装机仅为印度的2/5、德国的1/8。2007年我国风电装机容量仅占我国陆地可开发储量的2.3%，风力发电在我国未来有很大的发展空间。

国家发改委于2007年8月发布的《可再生能源中长期发展规划》规定：通过大规模的风电开发和建设，促进风电技术进步和产业发展，实现风电设备制造自主化，尽快使风电具有市场竞争力；力争到2010年使可再生能源消费量占到能源消费总量的10%，2020年提高到15%；到2020年，发电装机容量500万千瓦以上的企业，其可再生能源所占比例须达到8%以上。根据国家的风电发展规划，我国风电的总装机容量2010年必须达到500万千瓦，2020年必须达到3,000万千瓦。从近两年行业的实际发展状况看，行业实际发展速度远远高于规划增长速度。2007年实际装机容量已经超过2010的规划。我国未来将保持每年约500万千瓦的新增装机容量，2015年总装机容量将可能达到5,000万千瓦。同时，风电已经明确被列入国家新能源产业振兴规划，属于国家重点鼓励发展的新能源产业。

综上，公司目前正迎来了行业发展的黄金期，公司将抓住国家大力发展新能源和新兴产业的大好机遇，加大高端产品的研制，进一步增强公司的核心竞争力，保持公司经营业绩的稳定增长。

(1) 加快第三代核电站核岛HVAC系统设备的研发，进一步提高核电产品质量、安全性和稳定性，保持公司在核电领域领先的技术优势和较高的市场占有率；  
(2) 通过产品升级换代，进一步提高公司地铁和公路隧道领域产品在运行效率、高效节能、低噪声等方面的技术领先优势，进一步提高公司的市场影响力。(3) 公司将重点开发3MW级以上的风电叶片。通过在外形结构设计、产品成型工艺等方面投入科研力量，保证产品在装机容量、能量转换效率和寿命等关键指标达到国内领先水平。

### (六) 对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素分析

1、由于募投项目建设期的原因，公司募集资金的投入到实际产生效益仍需

要一段时间，因此公司净利润的增长速度在短期内将可能低于净资产的增长速度，存在公司净资产收益率下降的风险。对此，公司目前正在积极推进募投项目建设，使项目尽早投产获利，提高公司净资产收益率。

2、截至本报告期，公司尚有88,455,111.36元的超募资金。该部分超募资金将用于公司主营业务。公司目前正在积极进行市场调查，积极寻找新项目，以保证超募资金的使用安全，提高超募资金的使用效率，合理安排超募集资金的使用。

3、本公司生产经营所需的主要原材料为碳钢、电机、铜材、铝材和不锈钢；原材料采购价格主要受金属铜、钢材、不锈钢和铝材价格影响，其价格的波动将对公司的经营业绩产生一定的影响。

4、虽然核电、地铁和公路隧道领域的通风与空气处理设备具有较高的技术门槛，国内能够进入该领域的生产企业较少，公司具有较强的竞争力，但随着未来进入该等领域的生产企业增多，公司也将面临一定的市场竞争风险。对此，公司将通过募投项目的建设进一步增强公司核心竞争力，提升公司研发和检测能力，加大产品的升级转型和新产品的研制，进一步巩固和加强公司在核电、地铁和公路隧道领域的行业领先地位，并为公司拓展诸如高速铁路、风力发电叶片、军工等高端产品应用领域创造积极的条件，增强公司的可持续发展能力。

## 二、报告期内公司投资情况

### （一）报告期内，募集资金的使用情况

#### 1、募集资金的运用

单位：万元

募集资金总额		52,570.92					本报告期投入募集资金总额		1057.84		
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00									
累计变更用途的募集资金总额		0.00					已累计投入募集资金总额		22,297.03		
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%									
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
承诺投资项目											
核电暖通空调（HVAC）系统核级/非核级设备国产化技术改造项目	否	14,020.00	14,945.00	100.47	4,216.04	28.21%	2011年07月31日	-	-	否	
高效节能低噪型地铁和民用通风与空气处理设备技术改造项目	否	8,637.00	9,192.00	378.06	2,448.33	26.64%	2011年04月30日	-	-	否	
大型动/静叶可调机翼型隧道风机技术	否	3,280.00	3,465.00	563.80	2,065.54	59.61%	2011年04月30日	-	-	否	
全性能检测中心和研发中心技术改造项目	否	2,813.00	2,998.00	15.51	441.71	14.73%	2011年04月30日	-	-	否	
承诺投资项目小计	-	28,750.00	30,600.00	1057.84	9,171.62	-	-	-	-	-	
超募资金投向											
发展用地	否	8,625.41	8,625.41	0.00	8,625.41	100.00%	-	-	-	否	
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-	
补充流动资金（如有）	-	4,500.00	4,500.00		4,500.00	100.00%	-	-	-	否	

超募资金投向小计	-	13,125.41	13,125.41	0.00	13,125.41	-	-	-	-	-
合计	-	41,875.41	43,725.41	1057.84	22,297.03	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	由于募投项目的实施地点变更，新建设地点的规划、建筑施工、环评等证明文件需要重新办理，造成募投项目的土建工程未达到原计划进度。公司正积极加快建设进度，预计上述四个募投项目将于 2012 年 7 月 31 日前达到预定可使用的状态。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>1、2009 年 11 月 27 日，公司召开的第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于超募资金使用计划的议案》，同意公司将超募资金中的 4,500 万元用于补充供货合同流动资金。公司独立董事及保荐机构已对议案发表意见，同意本议案。截止 2011 年 6 月 30 日，该资金已全部用于补充供货合同流动资金。</p> <p>2、2010 年 7 月 29 日，公司召开第一届董事会第二十一次会议审议通过了《关于公司使用包括超募资金在内的资金参与竞买国有土地使用权的议案》。同意公司使用包括超募资金在内的资金参与竞买佛山市南海区土地交易中心挂牌的位于佛山市南海区狮山镇小塘城区地段，编号为“佛南（挂）2010-064”的国有土地使用权。公司独立董事及保荐机构已对议案发表意见，同意本议案。截止 2011 年 6 月 30 日，公司已支付土地出让金及相关税费共计 112,754,088.64 元，其中使用募集资金 26,500,000.00 元，使用超募资金 86,254,088.64 元。</p>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>2010 年 7 月 29 日，公司召开第一届董事会第二十一次会议审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施地点的议案》，同意公司将募集资金投资项目实施地点由清远市阳山县变更为佛山市南海区。公司承诺将其中的 100 亩土地用于募集资金投资项目建设，其余 313.3841 亩土地则全部作为公司发展用地。上述公司发展用地须用于与公司主营业务相关的核电等新能源和新兴产业建设项目，不得用于经营投资性房地产业务或其他高风险的投资。</p>									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金均存放在公司银行募集资金专户中。剩余资金将根据公司发展规划，用于公司主营业务。根据《创业板信息披露业务备忘录第 1 号—超募资金使用（修订）》的规定，公司最晚应于募集资金到账后的 6 个月内，妥善安排这部分剩余超募资金的使用计划，但公司管理层根据企业长远发展规划，同时基于为全体投资者负责的态度，正在审慎的讨论并选择投资项目，剩余超募资金暂未做出使用计划。剩余部分的超募资金使用计划公司将于近期作出投资计划并经过相关审批程序后及时在中国证监会指定的网站上公告。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

## 2、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至本报告期，公司无变更募集资金使用的情况。

## 3、募集资金管理情况

公司严格按照《募集资金管理办法》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行了有效的监督和管理，以确保用于募集资金投资项目的建设。在使用募集资金时，严格履行相应的申请和审批手续，保证募集资金专款专用，同事及时告知保荐机构，并随时接受保荐代表人的监督。

**（二）报告期内，公司不存在重大非募集资金项目情况。**

三、报告期内，公司没有持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

四、报告期内，公司没有持有的以公允价值计量的境内外基金、债券、信托产品、期货、金融衍生工具等金融资产。

五、报告期内，公司没有发行在外的可转换为股份的各种金融工具、以公允价值计量的负债。

六、公司2011年经营计划没有发生改变。

七、报告期内现金分红政策的执行情况

经公司2010年年度股东大会审议批准，公司2010年度的利润分配方案为：以公司2010年末总股本94,000,000股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，共计94,000,000股，并按每10股派发现金股利人民币1元（含税），派发现金股利共计9,400,000.00元，剩余未分配利润结转以后年度。上述利润分配方案已于2011年5月16日执行完毕。

### 第三节 重要事项

一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内，公司未发生破产重组等相关事项。

三、报告期内，公司未发生重大资产收购、出售及资产重组事项。

四、2011年2月28日，公司第一届董事会第二十六次会议审议通过了《南方风机股份有限公司股权激励计划（草案）》；2011年7月4日，结合中国证监会的审核意见，公司第一届董事会第三十二次会议审议通过了《南方风机股份有限公司股权激励计划（草案修订稿）》（以下简称“草案修订稿”），该草案修订稿已经中国证监会审核无异议；2011年7月21日，公司召开2011年第二次临时股东大会审议通过了《南方风机股份有限公司股权激励计划（草案修订稿）》。自公司股东大会审议通过股权激励计划之日起30日内，公司按相关规定召开董事会对激励对象进行授权，并完成登记、公告等相关程序。

五、报告期内，公司未发生重大关联交易事项。

六、公司重大合同及其履行情况。

（一）报告期内，公司未发生重大担保事项。

（二）报告期内，公司未委托他人进行现金资产管理。

（三）报告期内，公司其他重大合同及其履行情况：

报告期内公司正在履行或将要履行的，对公司生产经营活动、未来发展或财务状况具有重要影响的合同包括：销售合同、借款合同、担保合同等。

#### 1、重大销售合同

（1）公司于2010年2月20日对外披露了有关重大项目中标的公告（公告编号：2010-005）：根据中广核工程有限公司（以下简称“中广核”）发出的中标通知书，本公司与中国核电工程有限公司组建的投标联合体（以下简称“投标联合体”）

已被确定为台山核电站核岛HVAC（暖通空调）系统详细设计和设备采购招标项目的中标方，中标总金额（不含税价）为人民币407,883,670.00元，其中，我的公司的中标金额约为37,000万元。根据项目的供货进度，该合同将对公司2010年、2011年和2012年度的业绩产生积极影响。目前，该合同正在执行中。

(2)公司于2010年5月14日对外披露了有关重大项目中标的公告(公告编号:2010-019): 我司收到中广核工程有限公司(以下简称“中广核”)发出的中标通知书。本公司已被中广核确定为广东阳江核电站3、4、5、6号机组和广西防城港核电站1、2号机组LOT150A核岛通风空调系统设备项目的中标方，其中防城港项目不含风机设备。上述项目中标总金额为人民币317,250,824.00元。根据项目的供货进度，该合同将对公司2011年、2012年、2013和2014年度的业绩产生积极影响。目前，该合同正在执行中。

(3)2011年1月，公司与中国核电工程有限公司签订了田湾核电站扩建工程5、6号机组核岛通风空调—风机—(非)核级、ETY风机设备供货合同和核岛通风空调—DVC核级空气处理机组、冷却器与加热器设备供货合同，上述项目的合同总金额为人民币4,860万元，根据项目的供货进度，该合同将主要对公司2011—2013年的经营业绩产生积极影响。

(4)2011年4月，本公司与大连地铁有限公司签订了地铁工程可逆转耐高温轴流风机及配套控制柜、消声器、电动组合风阀设备采购项目的供货合同，上述项目的合同金额为人民币2,868.65万元。根据项目的供货进度，该合同将主要对公司2011-2012年的经营业绩产生积极影响。

## 2、借款合同和相关担保、抵押合同

(1)2010年3月25日，公司与招行佛山分行签订2010年大字第0010250005号《授信协议》，授信额度为20,000万元，授信期限自2010年3月31日至2011年3月30日。

(2)2010年3月25日，公司与招行佛山分行分别签订2010年大字第DY001025000502号和DY001025000501号《最高额抵押合同》，以公司库存货物和机器设备为公司自2010年3月31日至2011年3月30日期间已经签订和将要签订的各单项协议所发生的授信/融资的债务余额，提供最高限额人民币20,000万元的

抵押担保。

(3) 2011年1月20日，公司与中行佛山分行签订GED476630120111011号《授信额度协议》，授信额度为58,800万元，授信期限自2011年1月20日至2012年1月4日。

(4) 2010年8月26日，公司与中行佛山分行签订GDK476630120101330号《流动资金借款合同》，借款金额1,154万元，借款期限1年，年利率4.779%。

(5) 2011年1月20日，公司与中行佛山分行签订GDK476630120111032号《流动资金借款合同》，借款金额5,300万元，借款期限3年，年利率以实际提款日为起算日，每12个月为一个周期，重新定价一次。

(6) 2011年3月3日，公司与中国建设银行佛山市分行签订2011年工字第18号《人民币流动资金借款合同》，借款金额3,000万元，借款期限1年，年利率6.06%。

(7) 2011年3月18日，公司与中行佛山分行签订GDK476630120111152号《流动资金借款合同》，借款金额1,000万元，借款期限1年，年利率6.06%。

(8) 2010年11月30日，公司与中信银行佛山分行签订2010银信字第104478字《综合授信合同》，授信额度为10,000万元，授信期限自2010年11月30日至2011年11月30日。

(9) 2010年11月30日，公司与中信银行佛山分行签订2010银贷字第104478号《人民币流动资金借款合同》，借款金额1,500万元，借款期限1年，年利率5.56%。

#### **七、公司或持有公司股份5%以上（含5%）的股东在报告期内发生或持续到报告期内的承诺事项及履行情况**

1、持有公司股份5%以上（含5%）的股东承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。

截至本报告期，持有公司股份5%以上（含5%）的股东遵守上述承诺，未发现违反上述承诺的情况。

2、持有公司股份5%以上（含5%）的股东于2009年9月出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺：自本承诺函出具之日起，将不以任何方式（包括但不

限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益)在中国境内或境外任何地区直接或间接地从事与本公司主营业务构成或可能构成竞争的业务;不以任何方式从事或参与生产任何与本公司产品相同、相似或可以取代股份公司产品的业务或活动,并承诺如从第三方获得的任何商业机会与本公司经营的业务有竞争或可能有竞争,则立即通知本公司,并尽力将该商业机会让予本公司;不制定与本公司可能发生同业竞争的经营发展规划。

截至本报告期,持有公司股份5%以上(含5%)的股东遵守上述承诺,未发现违反上述承诺的情况。

#### **八、报告期内公司聘任、解聘会计师事务所情况**

经公司 2010 年年度股东大会决定,同意聘请广东正中珠江会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计及其他相关咨询服务的会计机构,聘期一年。

**九、报告期内,公司、子公司、公司董事会、监事会、董事、监事及高级管理人员未发生受到监管部门处罚的事项。**

## 第四节 股本变动和主要股东持股情况

### 一、 股本变动情况

#### （一）截止2011年6月30日股本变动情况

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	57,560,754	61.2348%			57,560,754	-1,405,682	56,155,072	113,715,826	60.4871%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	53,329,629	56.7336%			53,329,629	0	53,329,629	106,659,258	56.7336%
其中：境内非国有 法人持股									
境内自然人持 股	53,329,629	56.7336%			53,329,629	0	53,329,629	106,659,258	56.7336%
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	4,231,125	4.5012%			4,231,125	-1,405,682	2,825,443	7,056,568	3.7535%
二、无限售条件股份	36,439,246	38.7652%			36,439,246	1,405,682	37,844,928	74,284,174	39.5129%
1、人民币普通股	36,439,246	38.7652%			36,439,246	1,405,682	37,844,928	74,284,174	39.5129%
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	94,000,000	100.0000%			94,000,000	0	94,000,000	188,000,000	100.0000%

**（二）限售股份变动情况表**

单位：股

股东名称	年初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
杨泽文	20,533,333	0	20,533,333	41,066,666	首发承诺	2012/10/30
杨子善	16,748,148	0	16,748,148	33,496,296	首发承诺	2012/10/30
杨子江	16,048,148	0	16,048,148	32,096,296	首发承诺	2012/10/30
邓健伟	2,130,000	532,500	2,307,382	3,904,882	高管股份	-
刘基照	1,050,000	262,500	787,500	1,575,000	高管股份	-
周燕敏	1,050,000	262,500	787,500	1,575,000	高管股份	-
李萍	1,125	282	843	1,686	高管股份	-
合计	57,560,754	1,057,782	57,212,854	113,715,826	—	—

备注：2011年4月15日，公司2010年度股东大会审议通过了《关于2010年度利润分配的预案》，公司以资本公积金向全体股东每10股转增10股并派1元（含税）现金红利，并已于2011年5月16日实施完毕，公司总股本变更为188,000,000股。

**（三）截止2011年6月30日，公司前10名股东、前10名无限售流通股股东情况表**

单位：股

股东总数		6,390				
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	
杨泽文	境内自然人	21.84%	41,066,666	41,066,666	0	
杨子善	境内自然人	17.82%	33,496,296	33,496,296	0	
杨子江	境内自然人	17.07%	32,096,296	32,096,296	0	
广东通盈创业投资有限公司	境内一般法人	4.41%	8,296,296	0	0	
中国建设银行—银华富裕主题股票型证券投资基金	基金、理财产品等其他	2.85%	5,353,710	0	0	
邓健伟	境内自然人	2.08%	3,906,508	3,904,882	0	
黎建强	境内自然人	1.84%	3,463,748	0	0	
祝义材	境内自然人	1.55%	2,922,506	0	0	
陈俊岭	境内自然人	1.10%	2,074,074	0	0	
广东粤财投资控股有限公司	国有法人	1.00%	1,874,400	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
广东通盈创业投资有限公司	8,296,296	人民币普通股
中国建设银行—银华富裕主题股票型证券投资基金	5,353,710	人民币普通股
黎建强	3,463,748	人民币普通股
祝义材	2,922,506	人民币普通股
陈俊岭	2,074,074	人民币普通股
广东粤财投资控股有限公司	1,874,400	人民币普通股
左本俊	1,047,738	人民币普通股
中国银行-金鹰行业优势股票型证券投资基金	970,304	人民币普通股
冯美华	946,626	人民币普通股
中国工商银行—金鹰主题优势股票型证券投资基金	781,800	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、截至本报告期，杨泽文与杨子善、杨子江系父子关系，分别持有公司41,066,666股、33,496,296股、32,096,296股，占公司总股本的比例分别为21.84%、17.82%、17.07%。杨氏三父子合计持有本公司56.73%的股份，为公司控股股东暨实际控制人。</p> <p>2、截至本报告期，陈俊岭持有广东通盈创业投资有限公司36%的股权。截至本报告期，陈俊岭和通盈创投分别持有公司2,074,074股和8,296,296股，占公司总股本的比例分别为1.10%和4.41%。</p> <p>除此之外，其他前10名股东之间不存在关联关系。</p> <p>3、公司未知前十名无限售股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。</p>	

#### （四）控股股东及实际控制人情况

杨泽文及其子杨子善、杨子江合计持有公司1,066,529,258股，占公司总股本的56.73%，为公司控股股东暨实际控制人。

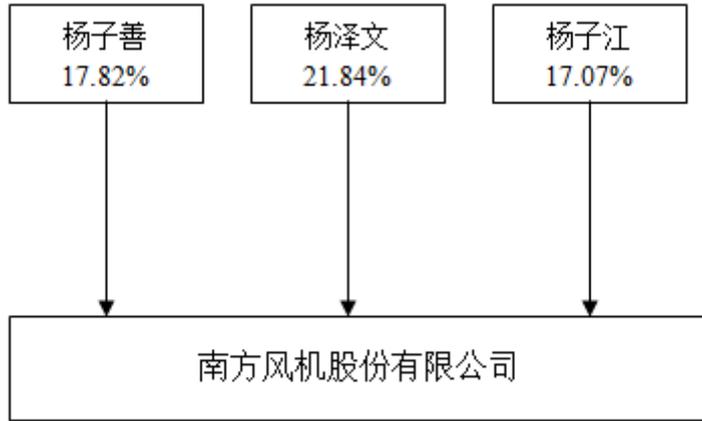
杨泽文先生，公司创始人之一，1947年出生。1988年5月创办南方风机厂；1999年5月创建佛山市南海南方风机实业有限公司，并一直担任董事长。2008年8月起担任公司董事长，任期三年。

杨子善先生，公司创始人之一，1972年出生，在读高级管理人员工商管理硕士(EMBA)。1999年5月创建佛山市南海南方风机实业有限公司并一直担任董事、总经理。2008年8月起担任公司副董事长、总经理，任期三年。

杨子江先生，公司创始人之一，1974年出生，大学学历。1999年5月创建佛山市南海南方风机实业有限公司并曾担任监事、董事，2003年3月起担任佛山市

南海南方风机实业有限公司副总经理。2008年8月起担任公司董事、副总经理，任期三年；兼任佛山市南海南方风机研究所有限公司执行董事、总经理。

公司与实际人之间的产权和控制关系如下图：



## 第五节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	期末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
杨泽文	董事长	男	64	2008年08月08日	2011年08月07日	20,533,333	41,066,666	公积金转股	12.5	否
杨子善	副董事长 总经理	男	39	2008年08月08日	2011年08月07日	16,748,148	33,496,296	公积金转股	12.5	否
杨子江	董事	男	37	2008年08月08日	2011年08月07日	16,048,148	32,096,296	公积金转股	7.5	否
邓健伟	董事	男	44	2008年08月08日	2011年08月07日	2,800,000	3,906,508	公积金转股/ 减持	0	否
周燕敏	董事	女	59	2008年08月08日	2011年08月07日	1,400,000	1,709,200	公积金转股/ 减持	7.5	否
李晓明	董事 副总经理	男	41	2010年05月21日	2011年08月07日	0	0	不适用	7.5	否
唐金龙	独立董事	男	46	2008年08月08日	2011年08月07日	0	0	不适用	2.5	否
祁大同	独立董事	男	62	2008年08月08日	2011年08月07日	0	0	不适用	2.5	否
李萍	独立董事	女	47	2008年08月08日	2011年08月07日	1,500	2,250	公积金转股/ 减持	2.5	否
刘基照	监事	男	39	2008年08月08日	2011年08月07日	1,400,000	1,749,180	公积金转股/ 减持	4	否
刘怀耀	监事	男	37	2008年08月08日	2011年08月07日	0	0	不适用	4	否
李海生	监事	男	39	2008年08月08日	2011年08月07日	0	0	不适用	4	否
任刚	副总经理	男	35	2008年08月08日	2011年08月07日	0	0	不适用	7.5	否
刘静	副总经理	男	46	2008年08月08日	2011年08月07日	0	0	不适用	7.5	否
王达荣	财务总监	男	34	2008年08月08日	2011年08月07日	0	0	不适用	7.5	否

周晖	董事会秘书 副总经理	男	43	2008年08 月08日	2011年08 月07日	0	0	不适用	7.5	否
合计	-	-	-	-	-	58,931,129	114,026,396	-	97	-

## 二、报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘和解聘情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生任何变动。

## 第六节 财务报告

（未审计）

## 资 产 负 债 表

编制单位：南方风机股份有限公司

单位：人民币元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	393,619,565.04	383,647,920.65	438,761,685.06	438,151,706.02
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	1,882,700.00	1,882,700.00	7,190,898.00	7,190,898.00
应收账款	249,336,967.17	249,336,967.17	162,692,449.42	162,686,449.42
预付款项	61,721,211.01	61,541,521.68	60,947,749.82	60,947,749.82
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	365,152.78	365,152.78	725,000.00	725,000.00
应收股利				
其他应收款	1,610,539.09	1,609,115.48	2,084,753.94	2,083,426.46
买入返售金融资产				
存货	115,477,506.57	115,477,506.57	99,493,952.74	99,493,952.74
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	824,013,641.66	813,860,884.33	771,896,488.98	771,279,182.46
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		5,137,612.10		537,612.10
投资性房地产				
固定资产	78,628,411.28	78,623,713.24	69,665,831.69	69,660,582.67
在建工程	1,225,409.26	1,225,409.26	174,083.86	174,083.86
工程物资				

固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	128,797,018.21	128,797,018.21	130,116,506.17	130,116,506.17
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	1,368,790.56	1,368,790.56	1,131,827.11	1,131,827.11
其他非流动资产				
非流动资产合计	210,019,629.31	215,152,543.37	201,088,248.83	201,620,611.91
资产总计	1,034,033,270.97	1,029,013,427.70	972,984,737.81	972,899,794.37
流动负债：				
短期借款	66,540,000.00	66,540,000.00	91,640,000.00	91,640,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	5,929,752.99	5,929,752.99	22,622,169.47	22,622,169.47
应付账款	46,984,406.41	46,984,406.41	43,857,871.62	43,857,871.62
预收款项	60,139,431.07	60,139,431.07	56,971,385.48	56,971,385.48
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬				
应交税费	10,006,325.69	9,993,216.72	12,382,042.57	12,369,586.82
应付利息				
应付股利				
其他应付款	681,907.10	681,347.10	503,405.40	503,405.40
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
流动负债合计	192,281,823.26	192,268,154.29	229,976,874.54	229,964,418.79
非流动负债：				

长期借款	53,000,000.00	53,000,000.00		
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	10,481,171.20	10,481,171.20	528,600.00	528,600.00
非流动负债合计	63,481,171.20	63,481,171.20	528,600.00	528,600.00
负债合计	255,762,994.46	255,749,325.49	230,505,474.54	230,493,018.79
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	188,000,000.00	188,000,000.00	94,000,000.00	94,000,000.00
资本公积	429,453,345.20	429,490,957.30	523,453,345.20	523,490,957.30
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	14,104,460.70	14,104,460.70	14,104,460.70	14,104,460.70
一般风险准备				
未分配利润	141,795,964.17	141,668,684.21	110,921,457.37	110,811,357.58
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	773,353,770.07	773,264,102.21	742,479,263.27	742,406,775.58
少数股东权益	4,916,506.44			
所有者权益合计	778,270,276.51	773,264,102.21	742,479,263.27	742,406,775.58
负债和所有者权益总计	1,034,033,270.97	1,029,013,427.70	972,984,737.81	972,899,794.37

注：所附注释为财务报表的组成部分

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 利 润 表

编制单位：南方风机股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	173,480,124.38	173,480,124.38	132,533,996.05	132,413,996.05
其中：营业收入	173,480,124.38	173,480,124.38	132,533,996.05	132,413,996.05
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	137,117,957.37	137,164,756.38	105,439,636.72	105,449,725.34
其中：营业成本	114,786,043.79	114,697,602.93	89,514,900.71	89,456,496.17
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	1,500,307.82	1,487,237.62	885,453.22	868,754.47
销售费用	6,756,426.49	6,972,009.82	3,161,142.03	3,338,142.03
管理费用	13,100,831.52	13,027,757.82	10,490,105.76	10,397,769.61
财务费用	-605,408.58	-599,608.14	-23,975.10	-23,447.04
资产减值损失	1,579,756.33	1,579,756.33	1,412,010.10	1,412,010.10
加：公允价值变动收益				
投资收益				
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）	36,362,167.01	36,315,368.00	27,094,359.33	26,964,270.71
加：营业外收入	42,000.00	42,000.00	3,609,380.00	3,609,380.00
减：营业外支出				
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	36,404,167.01	36,357,368.00	30,703,739.33	30,573,650.71
减：所得税费用	5,513,153.77	5,500,041.37	4,942,288.57	4,909,313.96

五、净利润（净亏损以“-”号填列）	30,891,013.24	30,857,326.63	25,761,450.76	25,664,336.75
归属于母公司所有者的净利润	30,874,506.80	30,857,326.63	25,761,450.76	25,664,336.75
少数股东损益	16,506.44			
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.16		0.27	
（二）稀释每股收益	0.16		0.27	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	30,891,013.24	30,857,326.63	25,761,450.76	25,664,336.75
归属于母公司所有者的综合收益总额	30,874,506.80	30,857,326.63	25,761,450.76	25,664,336.75
归属于少数股东的综合收益总额	16,506.44			

注：所附注释为财务报表的组成部分

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 现 金 流 量 表

编制单位：南方风机股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	103,558,053.24	103,558,053.24	106,810,457.83	106,690,457.83
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	14,085,059.95	14,077,502.81	6,959,838.81	6,958,885.25
经营活动现金流入小计	117,643,113.19	117,635,556.05	113,770,296.64	113,649,343.08
购买商品、接受劳务支付的现金	137,017,659.31	137,059,553.31	126,834,000.19	127,048,500.19
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	11,197,578.82	11,082,801.07	9,305,106.21	9,195,950.66
支付的各项税费	15,421,379.68	15,395,850.30	12,734,034.38	12,687,112.75
支付其他与经营活动有关的现金	8,821,489.41	8,774,010.75	9,341,492.47	9,298,911.63
经营活动现金流出小计	172,458,107.22	172,312,215.43	158,214,633.25	158,230,475.23
经营活动产生的现金流量净额	-54,814,994.03	-54,676,659.38	-44,444,336.61	-44,581,132.15
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	43,737.16	43,737.16		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	43,737.16	43,737.16		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,937,151.72	10,937,151.72	42,210,132.17	42,204,332.17
投资支付的现金		4,600,000.00		
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	10,937,151.72	15,537,151.72	42,210,132.17	42,204,332.17
投资活动产生的现金流量净额	-10,893,414.56	-15,493,414.56	-42,210,132.17	-42,204,332.17
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	4,900,000.00			
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	93,000,000.00	93,000,000.00	79,800,000.00	79,800,000.00
发行债券收到的现金				

收到其他与筹资活动有关的现金	4,975,492.28	4,975,492.28	2,860,081.55	2,860,081.55
筹资活动现金流入小计	102,875,492.28	97,975,492.28	82,660,081.55	82,660,081.55
偿还债务支付的现金	65,100,000.00	65,100,000.00	53,062,253.70	53,062,253.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,265,757.32	12,265,757.32	2,536,370.22	2,536,370.22
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			3,582,304.35	3,582,304.35
筹资活动现金流出小计	77,365,757.32	77,365,757.32	59,180,928.27	59,180,928.27
筹资活动产生的现金流量净额	25,509,734.96	20,609,734.96	23,479,153.28	23,479,153.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	32,045.89	32,045.89		
五、现金及现金等价物净增加额	-40,166,627.74	-49,528,293.09	-63,175,315.50	-63,306,311.04
加：期初现金及现金等价物余额	431,459,986.09	430,850,007.05	621,305,795.37	620,857,135.50
六、期末现金及现金等价物余额	391,293,358.35	381,321,713.96	558,130,479.87	557,550,824.46

注：所附注释为财务报表的组成部分

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并股东权益变动表

编制单位：南方风机股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2011年1-6月									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	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	94,000,000.00	523,453,345.20	-	-	14,104,460.70	-	110,921,457.37	-	-	742,479,263.27
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	94,000,000.00	523,453,345.20	-	-	14,104,460.70	-	110,921,457.37	-	-	742,479,263.27
三、本年增减变动金额（减少以“-”号列示）	94,000,000.00	-94,000,000.00	-	-	-	-	30,874,506.80	-	4,916,506.44	35,791,013.24
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	30,874,506.80	-	16,506.44	30,891,013.24
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	30,874,506.80	-	16,506.44	30,891,013.24
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	4,900,000.00	4,900,000.00
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	4,900,000.00	4,900,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额										

3. 其他											
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备											
3. 对股东分配					-						
4. 其他											
(五) 股东权益内部结转	94,000,000.00	-94,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	94,000,000.00	-94,000,000.00									
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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											
四、本年年末余额	188,000,000.00	429,453,345.20	-	-	14,104,460.70	-	141,795,964.17	-	4,916,506.44	778,270,276.51	

所附注释为财务报表的组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并股东权益变动表（续表）

编制单位：南方风机股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2010年度									
	归属于母公司股东权益								少数股 东权益	股东权益合计
	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	94,000,000.00	523,453,345.2	-	-	7,897,429.88	-	64,332,604.70	-	-	689683379.78
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	94,000,000.00	523,453,345.2	-	-	7,897,429.88	-	64,332,604.70	-	-	689,683,379.78
三、本年增减变动金额（减少以“-”号列示）			-	-	6,207,030.82	-	46,588,852.67	-	-	52,795,883.49
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	62,195,883.49	-	-	62,195,883.49
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	62,195,883.49	-	-	62,195,883.49
（三）股东投入和减少资本			-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本			-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额										

3. 其他										
(四) 利润分配	-	-	-	-	6,207,030.82	-	-15,607,030.82	-	-	-9,400,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	6,207,030.82	-	-6,207,030.82	-	-	-
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东分配							-9,400,000.00			-9,400,000.00
4. 其他										
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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										
四、本年年末余额	94,000,000.00	523,453,345.20	-	-	14,104,460.70	-	110,921,457.37	-	-	742,479,263.27

所附注释为财务报表的组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 股东权益变动表

编制单位：南方风机股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2011年1-6月							
	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	股东权益合计
一、上年年末余额	94,000,000.00	523,490,957.30	-	-	14,104,460.70	-	110,811,357.58	742,406,775.58
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	94,000,000.00	523,490,957.30	-	-	14,104,460.70	-	110,811,357.58	742,406,775.58
三、本年增减变动金额（减少以“-”号列示）	94,000,000.00	-94,000,000.00	-	-	-	-	30,857,326.63	30,857,326.63
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	30,857,326.63	30,857,326.63
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	30,857,326.63	30,857,326.63
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额								

3. 其他								
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东分配					-		-	-
4. 其他								
(五) 股东权益内部结转	94,000,000.00	-94,000,000.00	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	94,000,000.00	-94,000,000.00						
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
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								
四、本年年末余额	188,000,000.00	429,490,957.30	-	-	14,104,460.70	-	141,668,684.21	773,264,102.21

所附注释为财务报表的组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 股东权益变动表（续表）

编制单位：南方风机股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2010 年度							股东权益合计
	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	
一、上年年末余额	94,000,000.00	523,490,957.30	-	-	7,897,429.88	-	64,348,080.16	689,736,467.34
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	94,000,000.00	523,490,957.30	-	-	7,897,429.88	-	64,348,080.16	689,736,467.34
三、本年增减变动金额（减少以“-”号列示）	-	-	-	-	6,207,030.82	-	46,463,277.42	52,670,308.24
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	62,070,308.24	62,070,308.24
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	62,070,308.24	62,070,308.24
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额								

3. 其他								
(四) 利润分配	-	-	-	-	6,207,030.82	-	-15,607,030.82	-9,400,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	6,207,030.82	-	-6,207,030.82	-
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东分配							-9,400,000.00	-9,400,000.00
4. 其他								
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
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								
四、本年年末余额	94,000,000.00	523,490,957.30	-	-	14,104,460.70	-	110,811,357.58	742,406,775.58

所附注释为财务报表的组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

**重要提示：本财务报表附注是财务报表的重要组成部分。**

## 南方风机股份有限公司

### 2011年半年度财务报表附注

#### 一、公司的基本情况

##### 1、公司历史沿革

南方风机股份有限公司（以下简称“公司或本公司”）系以佛山市南海南方风机实业有限公司整体变更的方式设立的股份有限公司。公司于2008年8月8日取得广东省佛山市工商行政管理局核发注册号为440682000039062的企业法人营业执照，注册资本为人民币7000万元，公司法定代表人为杨泽文。

2009年第四次临时股东大会决议，公司申请通过向社会公开发行人民币普通股增加注册资本人民币2400万元。经中国证券监督管理委员会“证监许可[2009]954号”核准，2009年9月25日公司成功发行境内上市人民币普通股（A股）股票并在深圳证券交易所创业板上市交易，注册资本变更为人民币9400万元。

2011年4月15日，2010年年度股东大会审议通过了《2010年度利润分配的预案》，公司2010年度实现的税后利润按10%计提法定盈余公积金后，以2010年12月31日的股本9400万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，转增股份总额94,000,000股，每股面值1元，变更后注册资本为人民币18800万元。

##### 2、公司所属行业类别

公司属于通风与空气处理设备制造行业。

公司报告期内主营业务未发生变更。

##### 3、公司经营范围及主要产品

研究、开发、生产、销售：风机，机电设备，电控设备，通风设备，电机，空调冷柜，风机盘管，泵及真空设备，阀门和旋塞；风电设备，消声器，电加热器；销售：钢材，金属制品（金银除外），建筑材料，电工器材，电讯器材；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止项目除外；法律、行政法规限制的项目需取得许可证后方可经营）。

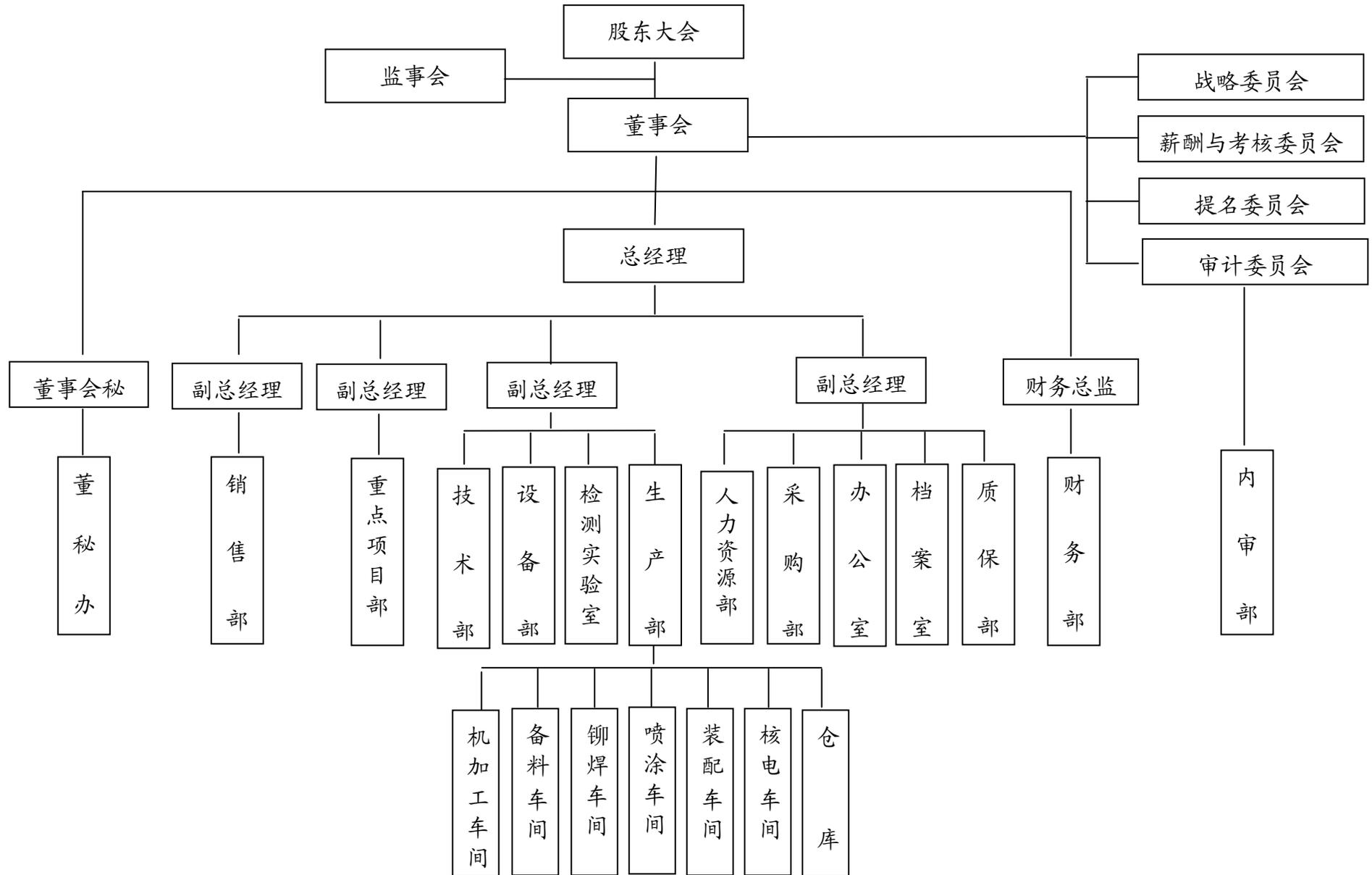
##### 4、公司法定地址

佛山市南海区狮山大道。

#### **5、公司基本组织架构**

公司按照《公司法》等有关法律法规的要求设立股东大会、董事会、监事会、薪酬与考核委员会、审计委员会、总经理及适应公司需要的生产经营管理机构，董事会负责执行股东大会决议及公司日常管理经营的决策，并向股东大会负责；总经理负责公司的日常管理经营事务。

### 公司组织结构图



## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

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

### 2、遵循企业会计准则的声明

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

### 3、会计期间

公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### - 同一控制下的企业合并

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

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### - 非同一控制下的企业合并

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

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

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

## **6、合并财务报表的编制方法**

### **一合并范围的确定原则**

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

### **一合并报表采用的会计方法**

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

### **一少数股东权益和损益的列报**

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

- 子公司所有者权益中属于少数股东权益的份额，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

### **一当期增加减少子公司的合并报表处理**

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

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

## **7、现金等价物的确认标准**

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

## 8、外币业务和外币报表折算

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

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

## 9、金融工具

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

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

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

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

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

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

重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 所转移金融资产的账面价值；

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

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

- 终止确认部分的账面价值；

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

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

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

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

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

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

本公司将金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时以公允价值作为初始确认金额，将公允价值变动计入当期损益。其他金融负债以摊余成本计量。

- 金融资产和金融负债公允价值的确定方法：本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

## 10、应收款项

### - 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的应收款项是指单项金额超过 100 万的应收账款和单项金额超过 50 万的其他应收款。

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

### - 按组合计提坏账准备应收款项

组合的确定依据和计提方法：除单项金额超过 100 万的应收账款和单项金额超过 50 万的其他应收款外的单项金额不重大应收款项，以及经单独测试未减值的单项金额重大的应收款项。

### - 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备

账 龄	信用期以内 (1-180 天)	信用期-1 年内 (181 天-1 年)	1-2 年	2-3 年	3 年以上
应收账款计提比例	0%	5%	10%	30%	60%
其他应收款计提比例	5%	5%	10%	30%	60%

- 合并报表范围内的关联方往来不计提坏账准备。

### - 预付款项计提方法如下：

预付款项按个别计提法，对单项金额重大且账龄超过一年的预付款项运用个别认定法单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

## 11、存货核算方法

### - 存货的分类

存货分为原材料、产成品、在产品、包装物、低值易耗品等。

### - 发出存货的计价方法

购入原材料、低值易耗品等按实际成本入账，发出时的成本采用加权平均法核算，专为单个项目采购的原材料按个别计价法核算。

#### **- 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

确定可变现净值的依据：产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，则分别确定其可变现净值。

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

#### **- 存货的盘存制度**

存货采用永续盘存制，并定期盘点存货。

#### **- 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品的摊销方法：低值易耗品采用一次摊销法摊销。

包装物的摊销方法：包装物采用一次摊销法摊销。

## **12、长期股权投资核算方法**

#### **- 投资成本的确定**

企业合并形成的长期股权投资，按照下列原则确定其初始投资成本：同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益；非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，以为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为长期股权投资的初始投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入初始投资成本。

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

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

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

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

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

#### **- 后续计量及损益确认方法**

后续计量：本公司对子公司长期股权投资和其他股权投资采用成本法核算。在编制合并报表时按照权益法对子公司长期股权投资进行调整。对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资采用权益法核算。

损益确认方法：采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

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

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

#### **- 减值测试方法及减值准备计提方法**

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

资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

### 13、固定资产

#### - 固定资产的确认条件

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

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

#### - 各类固定资产的折旧方法

固定资产的分类：本公司的固定资产分为：房屋建筑物、机器设备、运输工具、办公设备、其他设备。

固定资产折旧采用直线法平均计算，并按固定资产类别的原价、估计经济使用年限及预计残值(原价的5%)确定其折旧率。固定资产折旧政策如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
（1）房屋建筑物	20	5	4.75
（2）机器设备	3-20	5	31.67-4.75
（3）运输设备	10	5	9.5
（4）其他设备	5	5	19

#### - 固定资产的减值测试方法、减值准备的计提方法

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

组的可收回金额。减值准备一旦计提，不得转回。

#### **- 融资租入固定资产的认定依据、计价方法**

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。

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

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

## **14、在建工程**

#### **- 在建工程的分类：**

在建工程以立项项目分类核算

#### **- 在建工程结转为固定资产的时点**

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

#### **- 在建工程减值准备的确认标准、计提方法**

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

一旦提取，不得转回。

## 15、借款费用

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

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

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

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额应当按照下列公式计算：

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

$$\begin{aligned} \text{所占用一般借款的资本化率} &= \text{所占用一般借款加权平均利率} \\ &= \text{所占用一般借款当期实际发生的利息之和} \div \text{所占用一般借款本金加权平均数} \end{aligned}$$

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

## 16、无形资产核算方法

### - 无形资产的计量

无形资产按取得时实际成本计价，其中购入的无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价；内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本；投资者投入的无形资产，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外；接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账；非货币性交易投入的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本；接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本。

无形资产期末按照账面价值与可回收金额孰低计量。

### - 无形资产的摊销

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

### 一无形资产减值准备的确认标准、计提方法

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

### 一无形资产支出满足资本化的条件：

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，符合下列各项时，确认为无形资产：

- (1) 从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- (3) 无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用时，证明其有用性。
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

## 17、预计负债

### **- 预计负债的确认标准**

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

### **- 预计负债的计量方法**

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

## **18、长期待摊费用**

长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，长期待摊费用按发生时的实际成本计价，并在受益期限内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## **19、资产减值**

资产负债表日，公司资产中除存货、采用公允价值模式计量的投资性房地产（暂以成本模式计量）、递延所得税资产、金融资产等按其专门规定处理减值以外的其他资产，有迹象表明发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。这些资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应进行减值测试。

## **20、职工薪酬**

公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益。

## 21、收入

### **- 销售商品**

公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：

（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

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

（3）收入的金额能够可靠地计量；

（4）相关的经济利益很可能流入企业；

（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### **- 提供劳务**

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如提供劳务交易结果不能够可靠估计的，应当分别处理：

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

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指：

- （1）收入金额能够可靠计量；
- （2）相关经济利益很可能流入公司；
- （3）交易的完工进度能够可靠地确定；
- （4）交易已发生和将发生的成本能够可靠计量。

#### **- 让渡资产使用权**

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

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

## **22、政府补助**

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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

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

## **23、递延所得税资产/递延所得税负债**

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

### **一 递延所得税资产的确认**

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

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

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

### 一 递延所得税负债的确认

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

- 1、商誉的初始确认；
- 2、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
  - ① 该项交易不是企业合并；
  - ② 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。
- 3、公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：
  - ① 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
  - ② 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### 一 所得税费用计量

公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：A：企业合并；B：直接在所有者权益中确认的交易或事项。

## 24、经营租赁、融资租赁

### 一 融资租赁的主要会计处理

承租人的会计处理：在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费

用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

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

#### 一、经营租赁的主要会计处理

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

## 25、主要会计政策和会计估计的变更以及重大差错更正的说明

本期未发生主要会计政策和会计估计的变更以及重大差错更正。

### 三、税项

本公司及子公司主要的应纳税项列示如下：

#### 1. 主要税种及税率

税 目	纳税（费）基础	税（费）率
营业税	劳务收入	5%
增值税	销售额	17%
城建税	应交流转税额	7%
教育费附加	应交流转税额	3%
堤围防护费	营业收入	0.13%
企业所得税	应纳税所得额	参见本税项 2

税 目	纳税（费）基础	税（费）率
房产税	房产原值的 70%	1.2%
土地使用税	土地面积	每平方米土地年税额 3 元

## 2、税收优惠及批示

（1）本公司已于 2008 年 12 月通过高新技术企业认定，证书号为 GR200844001359，有效期三年，2008 年至 2010 年度公司享受企业所得税率 15%。

（2）子公司佛山市南海南方风机研究所有限公司企业所得税执行 25%的税率政策。

#### 四、企业合并及合并财务报表

##### 1、子公司情况

通过同一控制下的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	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	少数股 东权益	少数股东权益 中用于冲减少 数股东股东损 益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司 少数股东分担的本期亏损超过 少数股东在该子公司期初所 有者权益中所享有份额后的余 额
佛山市南海南方风 机研究所有限公司	有限 公司	佛山	研究 开发	1000 万元	机械设 备研究 开发	5,407,363.90	-	51%	51%	是	49%	-	-

2011年3月23日召开股东会，将公司注册资本由人民币50万元增加至1000万元。注册资本变更后，本公司出资人民币510万元，占注册资本51%；王华明出资人民币310万元，占注册资本31%；曹旺出资人民币100万元，占注册资本10%；张绣珠出资人民币40万元，占注册资本4%；李兰兰出资人民币40万元，占注册资本4%。截至2011年6月30日，公司无通过非同一控制下的企业合并取得的子公司。

##### 2、合并范围发生变更的说明

本期未发生合并范围变更事项。

##### 3、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

本期无新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体。

##### 4、本期发生的同一控制下企业合并

本期无发生同一控制下的企业合并。

##### 5、未纳入合并范围的子公司情况

本期没有未纳入合并范围的子公司。

## 五、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

项 目	2011年6月30日			2010年12月31日		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金	-	-	14,508.24	-	-	14,037.38
银行存款	-	-	391,278,850.11	-	-	431,445,948.71
其中：人民币	-	-	391,275,682.28	-	-	429,890,257.68
欧元	338.40	9.3612	3,167.83	176,652.59	8.8065	1,555,691.03
其他货币资金	-	-	2,326,206.69	-	-	7,301,698.97
合 计	-	-	393,619,565.04	-	-	438,761,685.06

(1) 截至2011年6月30日止，本公司不存在抵押，或有潜在收回风险的款项。

(2) 其他货币资金期末余额为保函及银行承兑汇票的保证金，报告期末公司的保函余额为317,798,487.54元。

## 2、应收票据

(1) 应收票据明细项目列示如下：

项 目	2011年6月30日	2010年12月31日
商业承兑汇票	50,000.00	6,090,898.00
银行承兑汇票	1,832,700.00	1,100,000.00
合 计	1,882,700.00	7,190,898.00

(2) 公司期末已经背书但尚未到期票据大额明细如下：

出 票 单 位	出票日	到期日	2011年6月30日	备 注
山东晨鸣纸业集团股份有限公司	2011-05-24	2011-11-24	800,000.00	银行承兑汇票
晋江浩浪服饰有限公司	2011-01-25	2011-07-25	560,000.00	银行承兑汇票
广东博华陶瓷有限公司	2011-03-21	2011-09-21	500,000.00	银行承兑汇票
新沂市富瑞达商贸有限公司	2011-04-11	2011-10-11	500,000.00	银行承兑汇票
新沂市富瑞达商贸有限公司	2011-04-11	2011-10-11	500,000.00	银行承兑汇票

出票单位	出票日	到期日	2011年6月30日	备注
合计			2,860,000.00	

(3) 截至2011年6月30日止，公司无用于质押的应收票据。

(4) 截至2011年6月30日止，公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(5) 截至2011年6月30日止，应收票据中无应收持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

### 3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

类别	2011年6月30日			
	金额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	258,293,067.76	100.00%	8,956,100.59	3.47%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	258,293,067.76	100.00%	8,956,100.59	3.47%
类别	2010年12月31日			
	金额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	170,044,356.07	100.00%	7,351,906.65	4.32%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	170,044,356.07	100.00%	7,351,906.65	4.32%

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2011年6月30日			2010年12月31日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
信用期以内 (1-180天)	187,723,597.90	72.68%	-	115,369,934.93	67.85%	-

账龄	2011年6月30日			2010年12月31日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
信用期-1年内 (181天-1年)	24,700,303.63	9.56%	1,235,015.18	18,695,534.01	10.99%	934,776.70
1-2年	34,990,486.70	13.55%	3,499,048.67	27,045,402.51	15.91%	2,704,540.25
2-3年	7,683,903.26	2.97%	2,305,170.98	5,491,670.25	3.23%	1,647,501.08
3年以上	3,194,776.27	1.24%	1,916,865.76	3,441,814.37	2.02%	2,065,088.62
合计	258,293,067.76	100.00%	8,956,100.59	170,044,356.07	100.00%	7,351,906.65

## (3) 应收账款金额前五名单位情况:

单位名称	与本 公司 关系	2011年6月30日	账龄				占总 额 的 比 例
			信用期以内 (1-180天)	信用期-1年 (181天-1年)	1-2年	2-3年	
中广核工程 有限公司	业务 关系	97,553,888.89	96,409,652.79	1,144,236.10	-	-	37.76%
武汉国测诺 德新能源有 限公司	业务 关系	19,660,000.00	16,455,000.00	2,735,000.00	470,000.00	-	7.61%
岭东核电有 限公司	业务 关系	18,148,830.07	2,885,526.06	-	14,448,897.31	814,406.70	7.03%
内蒙古汇全 环保动力	业务 关系	10,336,000.00	-	10,336,000.00	-	-	4.00%
萨克米机械 (佛山南海) 有限公司	业务 关系	6,006,428.30	6,006,428.30	-	-	-	2.33%
合计		151,705,147.26	121,756,607.15	14,215,236.10	14,918,897.31	814,406.70	58.73%

(4) 截至2011年6月30日止, 应收账款余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 截至2011年6月30日止, 应收账款余额中无关联方的欠款。

## 4、预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下:

账龄结构	2011年6月30日	2010年12月31日
------	------------	-------------

	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	58,204,090.89	94.30%	60,550,449.93	99.35%
1-2 年	3,325,224.23	5.39%	221,017.23	0.36%
2-3 年	191,895.89	0.31%	176,282.66	0.29%
3 年以上	-	-	-	-
合 计	61,721,211.01	100.00%	60,947,749.82	100.00%

(2) 预付款项金额按币种分类列示如下:

项 目	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	原 币	汇 率	折合人民币	原 币	汇 率	折合人民币
人民币	-	-	39,607,457.31	-	-	41,697,083.66
欧元	2,362,277.67	9.3612	22,113,753.70	2,185,961.07	8.8065	19,250,666.16
合计	-	-	61,721,211.01	-	-	60,947,749.82

(3) 预付款项金额前五名单位明细如下:

单 位 名 称	与本公司 关系	2011 年 6 月 30 日	账龄	占总额 的比例	未结算原因
佛山市广南机电设备有限公司	供应商	20,915,451.71	1 年内	33.89%	设备预付款
康斐尔法贸易(上海)有限公司	供应商	20,463,218.77	1 年内	33.15%	材料预付款
中南地区机床工业供销联营公司	供应商	5,842,500.00	1 年内	9.47%	设备预付款
太原刚玉物流工程有限公司	供应商	3,170,370.00	1-2 年	5.14%	设备预付款
VRACO SAS	供应商	1,650,534.93	1 年内	2.67%	材料预付款
合 计		52,042,075.41		84.32%	

(4) 截至 2011 年 6 月 30 日止，账龄在 1 年以上的款项均为预付货款未结算。

(5) 截至 2011 年 6 月 30 日止，预付款项余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 截至 2011 年 6 月 30 日止，预付款项余额中无关联方的欠款。

### 5、应收利息

项 目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
定期存款利息	365,152.78	725,000.00
合 计	365,152.78	725,000.00

### 6、其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下：

类 别	2011 年 6 月 30 日			
	金额	计提比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	1,779,708.88	100.00%	169,169.79	9.51%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合 计	1,779,708.88	100.00%	169,169.79	9.51%
类 别	2010 年 12 月 31 日			
	金额	计提比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	2,278,361.34	100.00%	193,607.40	8.50%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合 计	2,278,361.34	100.00%	193,607.40	8.50%

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
1 年以内	1,260,145.10	70.81%	62,936.07	1,969,194.00	86.44%	98,413.32
1-2 年	272,798.50	15.33%	27,279.85	12,402.06	0.54%	1,240.21
2-3 年	230,351.00	12.94%	69,105.30	280,351.00	12.30%	84,105.30
3 年以上	16,414.28	0.92%	9,848.57	16,414.28	0.72%	9,848.57
合 计	1,779,708.88	100.00%	169,169.79	2,278,361.34	100.00%	193,607.40

(3) 其他应收款金额前五名单位明细如下：

客 户 名 称	与本公司关系	2011年6月30日	欠款年限	占总额比例
中国石油化工股份有限公司广东佛山石油分公司	业务关系	342,141.65	1 年内	19.22%
山东晨鸣纸业集团股份有限公司	业务关系	260,000.00	1-2 年	14.61%
北京佳艺科设计咨询有限公司	业务关系	250,318.00	1 年内	14.07%
成都地铁有限责任公司	业务关系	100,000.00	1-2 年	5.62%
广州市城市建设开发有限公司	业务关系	100,000.00	1 年内	5.62%
合 计		1,052,459.65		59.14%

(4) 截至 2011 年 6 月 30 日止，其他应收款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 截至 2011 年 6 月 30 日止，其他应收款余额中无关联方的欠款。

## 7、存货

(1) 存货分项列示如下：

存货种类	2011年6月30日			2010年12月31日		
	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	42,948,272.33	-	42,948,272.33	32,515,285.47	-	32,515,285.47
在产品	28,271,811.05	-	28,271,811.05	25,886,880.53	-	25,886,880.53
产成品	43,385,932.99	-	43,385,932.99	40,618,435.07	-	40,618,435.07
包装物	871,490.20	-	871,490.20	473,351.67	-	473,351.67
合计	115,477,506.57		115,477,506.57	99,493,952.74		99,493,952.74

## (2) 存货跌价准备

存货种类	2010年12月31日	本期计提额	本期减少		2011年6月30日
			转回	转销	
原材料	-	-	-	-	-
在产品	-	-	-	-	-
产成品	-	-	-	-	-
包装物	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-

(3) 报告期期末不存在存货可变现净值低于其账面价值而需计提存货跌价准备的情形。

(4) 期末存货已作为银行向本公司提供贷款、保函等授信业务的抵押物。详见附注五 13。

## 8、固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项 目	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年6月30日
一、固定资产原值合计	106,514,568.32	12,513,350.05	-	119,027,918.37
1、房屋建筑物	40,297,769.10		-	40,297,769.10
2、机器设备	60,964,448.31	11,893,744.33	-	72,858,192.64
3、运输工具	2,649,855.00	395,691.72	-	3,045,546.72
4、其他设备	2,602,495.91	223,914.00	-	2,826,409.91

项 目	2010年12月31日	本期增加		本期减少	2011年6月30日
项 目	2010年12月31日	本期新增	本期计提	本期减少	2011年6月30日
二、累计折旧合计	36,848,736.63	-	3,550,770.46	-	40,399,507.09
1、房屋建筑物	7,146,082.80	-	1,011,172.62	-	8,157,255.42
2、机器设备	27,264,808.05	-	2,174,367.11	-	29,439,175.16
3、运输工具	1,254,244.81	-	194,279.10	-	1,448,523.91
4、其他设备	1,183,600.97	-	170,951.63	-	1,354,552.60
三、固定资产账面净值合计	69,665,831.69	-	-	-	78,628,411.28
1、房屋建筑物	33,151,686.30	-	-	-	32,140,513.68
2、机器设备	33,699,640.26	-	-	-	43,419,017.48
3、运输工具	1,395,610.19	-	-	-	1,597,022.81
4、其他设备	1,418,894.94	-	-	-	1,471,857.31
四、固定资产减值准备合计	-	-	-	-	-
1、房屋建筑物	-	-	-	-	-
2、机器设备	-	-	-	-	-
3、运输工具	-	-	-	-	-
4、其他设备	-	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	69,665,831.69	-	-	-	78,628,411.28
1、房屋建筑物	33,151,686.30	-	-	-	32,140,513.68
2、机器设备	33,699,640.26	-	-	-	43,419,017.48
3、运输工具	1,395,610.19	-	-	-	1,597,022.81
4、其他设备	1,418,894.94	-	-	-	1,471,857.31

(2) 本期折旧额为 3,550,770.46 元。

(3) 本期不存在暂时闲置的固定资产。

(4) 固定资产的房屋建筑物及部分机器设备已作为银行授信的抵押物。

(5) 截至 2011 年 6 月 30 日止，固定资产不存在可收回金额低于账面价值而需计提减值准备

的情形。

（6）截至 2011 年 6 月 30 日止，公司不存在未办妥产权证书的固定资产情况。详见附注五 13。

## 9、在建工程

### （1）在建工程明细情况

项 目	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
厂房建设	1,225,409.26	-	1,225,409.26	174,083.86	-	174,083.86
合计	1,225,409.26	-	1,225,409.26	174,083.86	-	174,083.86

### （2）在建工程项目变动情况:

工程 项目	预算数	2010 年 12 月 31 日		本 期 增 加 额		本期转入固定资产额		其他减少额		2011 年 6 月 30 日		资金 来源	投入占 预算比 例 (%)	工程 进度 (%)
		金 额	其中： 利息资 本化	金 额	其中： 利息资 本化	金 额	其中： 利息资 本化	金 额	其中： 利息资 本化	金 额	其中： 利息资 本化			
厂房建设	--	174,083.86	-	1,051,325.40	-	-	-	-	-	1,225,409.26	-	自有	--	--
合计	--	174,083.86	-	1,051,325.40	-	-	-	-	-	1,225,409.26	-			

（3）截至 2011 年 6 月 30 日止，在建工程不存在有明显减值迹象而需计提减值准备的情形。

## 10、无形资产

项目	取得方式	2010年12月31日	本期增加额	本期减少额	2011年6月30日	剩余摊销时间
一、账面原值合计		132,409,275.64	60,000.00	-	132,469,275.64	
土地使用权	购入	132,039,735.64	-	-	132,039,735.64	481-596 个月
软件	购入	369,540.00	60,000.00	-	429,540.00	6-21 个月
二、累计摊销额合计		2,292,769.47	1,379,487.96		3,672,257.43	
土地使用权		2,069,969.47	1,338,697.98	-	3,408,667.45	
软件		222,800.00	40,789.98	-	263,589.98	
三、账面价值合计		130,116,506.17			128,797,018.21	
土地使用权		129,969,766.17	-	-	128,631,068.19	
软件		146,740.00		-	165,950.02	

(1) 无形资产中位于佛山市南海狮山区塘头的土地使用权原值金额 14,339,587.00 元已作为银行授信的抵押物。

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日止，无形资产不存在可收回金额低于账面价值而需计提减值准备的情形。

## 11、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
计提坏账准备影响数	1,368,790.56	1,131,827.11
开办费摊销影响数	-	-
合计	1,368,790.56	1,131,827.11

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日止，公司不存在未确认递延所得税资产的项目。

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细：

项目	金额
一、应纳税差异项目：	
计提坏账准备影响数	9,125,270.38
二、可抵扣差异项目：	-
合计	9,125,270.38

## 12、资产减值准备

项 目	2010年12月31日	本期计提额	本期减少额		2011年6月30日
			转回	转销	
坏账准备	7,545,514.05	1,579,756.33	-	-	9,125,270.38
合 计	7,545,514.05	1,579,756.33	-	-	9,125,270.38

## 13、所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	2010年12月31日	本期增加额	本期减少额	2011年6月30日	资产受限制的原因
一、用于担保的资产					
1、房屋建筑物	36,363,712.79	-	-	36,363,712.79	抵押担保
2、机器设备	40,140,247.00	-	-	40,140,247.00	抵押担保
3、土地使用权	14,339,587.00	-	-	14,339,587.00	抵押担保
4、存货	53,477,751.88	-	-	53,477,751.88	抵押担保
合 计	144,321,298.67	-	-	144,321,298.67	
二、其他原因造成所有权受到限制的资产					
其他货币资金	7,301,698.97	-	4,975,492.28	2,326,206.69	票据、保函保证金
合 计	7,301,698.97	-	4,975,492.28	2,326,206.69	-

机器设备及存货的抵押担保合同已于2011年3月到期，但由于在抵押担保期间所发生的相关业务仍在执行当中，故此部分资产仍为所有权受限制的资产。

## 14、短期借款

借款类别	2011年6月30日	2010年12月31日
抵押借款	36,540,000.00	71,640,000.00
保证借款	30,000,000.00	20,000,000.00

信用借款	-	-
合 计	66,540,000.00	91,640,000.00

本公司向中国银行佛山分行借款 2154 万元，本公司以其位于佛山市南海狮山区塘头土地及其上盖办公楼提供最高额抵押担保，并由杨泽文、杨子善、杨子江为本笔借款提供最高额保证担保。本公司向中信银行佛山分行借款 1500 万元，本公司以 GNESPY00215 阳江核电厂一期工程 1、2 号机组合同项下对中广核工程有限公司的全部应收款进行质押，由杨泽文、杨子江为本笔借款提供最高额保证担保。本公司向中国建设银行佛山分行借款 3000 万元，由杨泽文、杨子善、杨子江为本笔借款提供最高额保证担保。

### 15、应付票据

项 目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	5,929,752.99	22,622,169.47
商业承兑汇票	-	-
合 计	5,929,752.99	22,622,169.47

(1) 下一会计期间将到期的金额为 5,929,752.99 元。

(2) 应付票据中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

### 16、应付账款

(1) 应付账款按账龄分析列示如下：

账龄结构	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	42,858,853.14	91.22%	39,155,132.67	89.28%
1-2 年	1,036,943.60	2.20%	1,602,244.35	3.65%
2-3 年	2,676,639.70	5.70%	2,665,011.45	6.08%
3 年以上	411,969.97	0.88%	435,483.15	0.99%
合 计	46,984,406.41	100.00%	43,857,871.62	100.00%

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日止，账龄在 1 年以上的款项均为应付材料款、设备款未结算。

(3) 截至2011年6月30日止，应付账款余额中无应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 截至2011年6月30日止，应付账款余额中无关联方的应付款项。

## 17、预收款项

(1) 预收款项按账龄分析列示如下：

账龄结构	2011年6月30日		2010年12月31日	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1年以内	48,810,629.27	81.16%	52,748,216.17	92.59%
1-2年	9,568,638.66	15.91%	2,743,386.55	4.82%
2-3年	1,760,163.14	2.93%	1,479,782.76	2.59%
3年以上	-	-	-	-
合 计	60,139,431.07	100.00%	56,971,385.48	100.00%

(2) 截至2011年6月30日止，账龄在1年以上的款项均为预收货款未结算。

(3) 截至2011年6月30日止，预收款项余额中无预收持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 截至2011年6月30日止，预收款项余额中无关联方的预收款项。

## 18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬明细如下：

项 目	2010年12月31日	本期增加额	本期支付额	2011年6月30日
工资、奖金、津贴和补贴	-	9,197,569.72	9,197,569.72	-
职工福利费	-	1,049,004.41	1,049,004.41	-
社会保险费	-	1,136,554.51	1,136,554.51	-
其中：1、医疗保险费	-	413,731.56	413,731.56	-
2、基本养老保险费	-	553,612.52	553,612.52	-
3、年金缴费	-	-	-	-
4、失业保险费	-	55,390.34	55,390.34	-

项 目	2010年12月31日	本期增加额	本期支付额	2011年6月30日
5、工伤保险费	-	79,334.88	79,334.88	-
6、生育保险费		34,485.21	34,485.21	
住房公积金	-	-	-	-
工会经费和职工教育经费	-	165,309.90	165,309.90	-
非货币性福利	-	-	-	-
因解除劳动关系给予的补偿	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合 计	-	11,548,438.54	11,548,438.54	-

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日止，公司无拖欠性质的应付职工薪酬。

### 19、应交税费

类 别	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
增值税	5,629,210.38	5,630,763.68
营业税	2,850.00	5,250.00
企业所得税	3,612,560.50	6,110,936.55
城市建设维护税	394,244.23	394,579.59
教育费附加	281,603.02	169,105.54
堤围防护费	85,857.56	71,407.21
合 计	10,006,325.69	12,382,042.57

—各种税费的税率参见附注三。

### 20、其他应付款

(1) 其他应付款按账龄分析列示如下：

账龄结构	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	346,365.55	50.79%	167,863.85	33.35%
1-2 年	166,252.30	24.38%	166,252.30	33.03%

账龄结构	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日	
	金 额	比 例	金 额	比 例
2-3 年	169,289.25	24.83%	169,289.25	33.62%
3 年以上	-	-	-	-
合 计	681,907.10	100.00%	503,405.40	100.00%

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日止，其他应付款余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日止，其他应付款余额中无关联方的应付款。

### 21、一年内到期的非流动负债

类 别	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
抵押借款	-	-

### 22、其他流动负债

类 别	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
政府扶持资金	2,000,000.00	2,000,000.00

### 23、长期借款

(1) 长期借款明细列示如下：

借 款 类 别	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
抵押借款	53,000,000.00	-
信用借款	-	-
保证借款	-	-
合计	53,000,000.00	-

本公司向中国银行佛山分行借款 5300 万元，本公司以其位于佛山市南海狮山区塘头土地及其上盖办公楼提供最高额抵押担保，并由杨泽文、杨子善、杨子江为本笔借款提供最高额保证担保。

## (2) 前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	2011年6月30日		2010年12月31日	
				贷款金额	贷款利率(%)	贷款金额	贷款利率(%)
中国银行佛山分行	2011-3-3	2014-3-2	人民币	53,000,000.00	6.10%	-	-

## 24、其他非流动负债

(1) 其他非流动负债分类列示如下：

类别	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年6月30日
政府补助	528,600.00	9,952,571.20	-	10,481,171.20
合计	528,600.00	9,952,571.20	-	10,481,171.20

(2) 政府补助明细如下：

项目	拨款部门	2011年6月30日	2010年12月31日
CPR1000 改进型核电站核级空气处理设备自主化项目	南海区发改委、 南海区经济贸易局	1,481,171.20	528,600.00
EPR1000 先进型压水堆核电站核岛通风空调关键设备技术研发项目	佛山市经济贸易局 佛山市财政局	9,000,000.00	-
合计		10,481,171.20	528,600.00

## 25、股本

项目	2010年12月31日	本期增减(+、-)			2011年6月30日
		发行新股	公积金转股	其它	
<b>一、有限售条件股份</b>					
1、国家持股	-	-	-		-
2、国有法人持股股份	-	-	-		-

项 目	2010 年 12 月 31 日	本期增减(+、-)			2011 年 6 月 30 日
		发行 新股	公积金 转股	其它	
3、其他内资持股	53,329,629.00	-	-	53,329,629.00	106,659,258.00
其中：境内法人持有股份	-	-	-	-	-
境内自然人持有股份	53,329,629.00	-	-	53,329,629.00	106,659,258.00
4、外资持股	-	-	-	-	-
其中：境外法人持有股份	-	-	-	-	-
境外自然人持有股份	-	-	-	-	-
5、高管股份	4,231,125.00	-	-	2,825,443.00	7,056,568.00
6、定向、询价发行股票	-	-	-	-	-
其中：境内自然人持股	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	57,560,754.00	-	-	56,155,072.00	113,715,826.00
<b>二、无限售条件股份</b>					
1、人民币普通股	36,439,246.00	-	-	37,844,928.00	74,284,174.00
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计	36,439,246.00	-	-	37,844,928.00	74,284,174.00
<b>三、股份总数</b>	<b>94,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>94,000,000.00</b>	<b>188,000,000.00</b>

## 26、资本公积

项 目	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年6月30日
股本溢价 (注①-③)	523,453,345.20	-	94,000,000.00	429,453,345.20
其他资本公积	-	-	-	-
合 计	523,453,345.20	-	94,000,000.00	429,453,345.20

注：① 2008 年 5 月 29 日公司通过同一控制下企业合并取得子公司佛山市南海南方风机研

究所有限公司，在编制本报告期比较合并报表时，视同该子公司在控股股东开始实施控制时即以目前的状态存在，因此产生同一控制下形成的资本公积-37,612.10 元。

② 2008 年 5 月 31 日公司股份改制未折股部分净资产 21,781,757.30 元；

③ 经中国证券监督管理委员会“证监许可[2009]954 号”核准，2009 年 9 月 25 日公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）2,400 万股，每股面值 1 元，每股发行价为人民币 22.89 元，募集资金总额为人民币 54,936 万元，扣除发行费用 2,365.08 万元，实际募集资金净额为人民币 52,570.92 万元，其中新增注册资本人民币 2,400 万元，股本溢价 50,170.92 万元。

④ 2011 年 4 月 15 日，2010 年年度股东大会审议通过了《2010 年度利润分配的预案》，公司 2010 年度实现的税后利润按 10%计提法定盈余公积金后，以 2010 年 12 月 31 日的股本 9400 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，转增股份总额 94,000,000 股，每股面值 1 元，变更后注册资本为人民币 18800 万元。

## 27、盈余公积

项 目	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年6月30日
法定盈余公积	14,104,460.70	-	-	14,104,460.70
合 计	14,104,460.70	-	-	14,104,460.70

## 28、未分配利润

项 目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
期初未分配利润	110,921,457.37	64,332,604.70
加：本期归属于母公司所有者的净利润	30,874,506.80	62,195,883.49
减：提取法定盈余公积	-	6,207,030.82
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	-	9,400,000.00
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	141,795,964.17	110,921,457.37

## 29、营业收入、营业成本

(1) 营业收入及营业成本分项列示如下明细如下：

项 目	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	173,480,124.38	114,786,043.79	132,533,996.05	89,514,900.71
其他业务	-	-	-	-
合 计	173,480,124.38	114,786,043.79	132,533,996.05	89,514,900.71

(2) 主营业务按产品主要品种分项列示如下:

产品主要品种	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
核电类产品	76,199,268.72	46,264,465.66	74,097,762.59	46,801,336.47
隧道类产品	6,287,266.23	3,906,481.64	5,090,598.28	3,347,686.57
地铁类产品	13,719,763.19	9,030,134.68	10,134,784.60	6,693,996.95
工业与民用类产品	60,884,937.39	43,402,730.25	39,407,431.78	29,642,028.85
风力发电类产品	16,388,888.85	12,182,231.56	3,803,418.80	3,029,851.87
合 计	173,480,124.38	114,786,043.79	132,533,996.05	89,514,900.71

(3) 主营业务按地区分项列示如下:

地区	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华 东	28,823,363.11	18,435,768.45	36,073,740.43	22,887,323.85
华 南	79,747,216.53	52,917,430.01	66,015,518.57	46,233,607.91
华 中	16,489,117.00	11,376,850.79	4,573,129.05	3,643,684.36
华 北	20,264,081.17	14,876,057.33	385,022.19	300,329.92
东 北	26,397,817.26	16,007,837.43	22,424,758.52	14,298,349.29
西 北	371,759.82	251,447.78	51,408.54	33,874.83
西 南	1,228,217.91	814,768.23	1,152,958.15	782,945.66

地区	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国外	158,551.58	105,883.77	1,857,460.60	1,334,784.89
合计	173,480,124.38	114,786,043.79	132,533,996.05	89,514,900.71

## (4) 前五名客户的营业收入情况

客 户	账 面 金 额	占全部营业收入的比例
中广核工程有限公司	66,806,718.30	38.51%
武汉国测诺德新能源有限公司	14,064,102.53	8.11%
萨克米机械(佛山南海)有限公司	9,734,204.37	5.61%
天津市地下铁道集团有限公司	7,537,108.53	4.34%
中国核电工程有限公司	4,316,239.32	2.49%
合 计	102,458,373.05	59.06%

## 30、营业税金及附加

税 种	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
营业税	11,425.00	14,955.00
城市建设维护税	746,918.94	482,845.56
教育费附加	533,513.53	206,933.80
堤围防护费	208,450.35	180,718.86
合 计	1,500,307.82	885,453.22

## 31、销售费用

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
运费	2,840,600.75	1,640,946.02
产品包装宣传费	1,436,938.95	698,101.25
工资	1,156,979.61	323,334.70

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
售后服务费	644,481.17	279,986.35
差旅费	389,410.49	134,448.02
办公费	181,251.47	15,225.56
产品保险费	58,094.00	49,870.00
其他支出	48,670.05	19,230.13
合 计	6,756,426.49	3,161,142.03

### 32、管理费用

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
工资	2,388,597.16	2,379,100.31
业务招待费	1,386,576.98	1,598,164.55
技术开发费	733,933.97	577,284.00
办公费	676,874.72	831,058.16
福利费	1,047,721.41	776,190.04
差旅费	528,528.37	869,975.12
劳动保险费	1,136,745.43	687,085.45
其他费用	483,277.98	764,393.69
折旧费	679,877.41	553,757.46
会议费	849,831.35	157,752.14
汽车费用	519,485.06	378,602.73
无形资产摊销	1,379,487.96	235,714.86
税费	22,374.00	263,184.60
财务顾问费及审计咨询费	483,900.00	100,000.00
水电费	268,343.31	148,499.71

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
环境、职业健康费	274,366.51	44,774.63
职工教育经费	165,309.90	39,768.31
董事会费	75,600.00	84,800.00
合 计	13,100,831.52	10,490,105.76

### 33、财务费用

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
利息支出	2,865,757.32	2,525,369.27
减：利息收入	2,661,872.73	3,219,647.57
汇兑损益	-1,310,540.85	-
手续费	501,247.68	670,303.20
合 计	-605,408.58	-23,975.10

### 34、资产减值损失

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
一、坏账损失	1,579,756.33	1,412,010.10
二、存货跌价损失	-	-
三、可供出售金融资产减值损失	-	-
四、持有至到期投资减值损失	-	-
五、长期股权投资减值损失	-	-
六、投资性房地产减值损失	-	-
七、固定资产减值损失	-	-
八、工程物资减值损失	-	-
九、在建工程减值损失	-	-

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
十、生产性生物资产减值损失	-	-
十一、油气资产减值损失	-	-
十二、无形资产减值损失	-	-
十三、商誉减值损失	-	-
十四、其他	-	-
合 计	1,579,756.33	1,412,010.10

### 35、营业外收入

(1) 营业外收入明细如下：

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
非流动资产处置利得合计	-	-
其中：固定资产处置利得	-	-
无形资产处置利得	-	-
政府补助	42,000.00	3,600,500.00
不需履行或不用支付的债项	-	-
增值税退税	-	-
其他	-	8,880.00
合 计	42,000.00	3,609,380.00

(2) 计入当期非经常性损益的营业外收入

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
政府补助	42,000.00	3,600,500.00
其他	-	8,880.00
合 计	42,000.00	3,609,380.00

(3) 政府补助明细如下：

政府补助种类	2011年1-6月	2010年1-6月
企业上市扶持资金	-	3,600,000.00
2010年市经济科技发展专项资金	-	-
南海区知识产权服务中心发明专利资助	42,000.00	500.00
合计	42,000.00	3,600,500.00

### 36、所得税

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,750,117.22	5,125,934.24
递延所得税调整	-236,963.45	-183,645.67
合计	5,513,153.77	4,942,288.57

### 37、基本每股收益和稀释每股收益

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
基本每股收益	0.16	0.27
稀释每股收益	0.16	0.27

--每股收益的计算参见“附注十二”。

### 38、现金流量表项目注释

#### ① 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
收到保证金	2,021,340.00	885,071.35
利息收入	3,021,719.95	2,465,387.46
政府补助	9,000,000.00	3,600,500.00
其他	42,000.00	8,880.00
合计	14,085,059.95	6,959,838.81

#### ② 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
销售费用	2,712,422.88	1,853,449.90
管理费用	4,583,507.25	4,662,562.95
财务费用	501,247.68	634,617.14
支付投标保证金	1,024,311.60	2,190,862.48
合 计	8,821,489.41	9,341,492.47

## ③ 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
票据和保函存入的保证金	4,975,492.28	2,860,081.55
政府扶持资金	-	-
合 计	4,975,492.28	2,860,081.55

## ④ 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
票据和保函保证金	-	3,582,304.35
合 计	-	3,582,304.35

## 39、现金流量表补充资料

## (1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补 充 资 料	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	30,891,013.24	25,761,450.76
加: 资产减值准备	1,579,756.33	1,412,010.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,550,770.46	2,819,383.13
无形资产摊销	1,379,487.96	235,714.86
长期待摊费用摊销	-	-

补 充 资 料	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	2,865,757.32	2,525,369.27
投资损失（收益以“-”号填列）		-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-236,963.45	-183,645.67
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-15,983,553.83	-24,700,103.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-75,754,455.76	-36,511,775.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,106,806.30	-15,802,739.15
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	-54,814,994.03	-44,444,336.61
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	391,293,358.35	558,130,479.87
减: 现金的年初余额	431,459,986.09	621,305,795.37
加: 现金等价物的期末余额		-
减: 现金等价物的年初余额		-
现金及现金等价物净增加额	-40,166,627.74	-63,175,315.50

(2) 报告期无取得或处置子公司及其他营业单位的情况。

## (3) 现金和现金等价物

项 目	2011 年 6 月	2010 年 6 月
一、现金	391,293,358.35	558,130,479.87
其中：库存现金	14,508.24	33,286.12
可随时用于支付的银行存款	391,278,850.11	558,097,193.75
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
票据保证金	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	391,293,358.35	558,130,479.87
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

## 六、关联方关系及其交易

## 1、本公司实际控制人情况

股东名称	与本公司关系	持股份数	持股比例	表决权比例
杨泽文	股东	41,066,666 股	21.84%	21.84%
杨子善	股东	33,496,296 股	17.82%	17.82%
杨子江	股东	32,096,296 股	17.07%	17.07%

## 2、本公司之子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
佛山市南海南方风机研究所	有限公司	民营企业	佛山	杨子江	机械设备研究开发	1000 万元	51	51	73045039-6

有限公司									
------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

### 3、本公司的合营和联营企业情况

截至 2011 年 6 月 30 日止，公司无合营企业及联营企业。

### 4、本公司其他关联方情况

关 联 方 名 称	与本公司关系	经营范围	法定代表人	组织机构代码
佛山市南海南迅消防安装工程 有限公司	同一最终控制人	消防设施 工程施工	刘永荫	72788157-4
广州暨南投资有限公司	控股股东担任董事的 其他企业	投资	叶惠全	55055436-9
广东通盈创业投资有限公司	非控股股东	投资	陈俊岭	66333409-5
邓健伟	非控股股东	-	-	-
周燕敏	非控股股东			
陈俊岭	非控股股东			
刘基照	非控股股东			

### 5、公司关键管理人员

关联方名称	与本公司的关系
杨泽文	董事长
杨子善	总经理
杨子江	副总经理
任 刚	副总经理
刘 静	副总经理
李晓明	副总经理
周 晖	副总经理、董事会秘书
王达荣	财务总监
祁大同	独立董事
唐金龙	独立董事
李 萍	独立董事
刘基照	监事会主席
李海生	监事
刘怀耀	监事

--公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员为公司关联方。

--与主要投资者个人、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员关系密切的家庭成员为公司的关联方。

## 6、关联方交易

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

报告期内无向关联方购销商品、提供和接受劳务的事项。

### （2）关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
杨泽文、杨子善、杨子江	南方风机股份有限公司	授信额度 69094 万元	2007.7.25	2015.12.31	否
杨泽文、杨子善、杨子江	南方风机股份有限公司	授信额度 20000 万元	2010.3.31	2011.3.30	否
杨泽文、杨子善、杨子江	南方风机股份有限公司	授信额度 12000 万元	2010.5.27	2013.12.31	否
杨泽文、杨子江	南方风机股份有限公司	授信额度 12000 万元	2010.11.30	2011.11.30	否

## 7、关联方应收应付款

报告期内无关联方应收应付款事项。

## 七、或有事项

截至 2011 年 6 月 30 日止，公司不存在应披露未披露的重大或有事项。

## 八、承诺事项

截至 2011 年 6 月 30 日止，公司无影响正常生产、经营活动需作披露的重大承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项中的非调整事项

公司不存在资产负债表日后事项的非调整事项。

## 十、其他重要事项

截至 2011 年 6 月 30 日，公司不存在应披露的其他重要事项。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下：

类 别	2011年6月30日			
	金 额	比 例	坏账准备	比 例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	258,293,067.76	100.00%	8,956,100.59	3.47%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	258,293,067.76	100.00%	8,956,100.59	3.47%
类 别	2010年12月31日			
	金 额	比 例	坏账准备	比 例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	170,038,356.07	100.00%	7,351,906.65	4.32%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	170,038,356.07	100.00%	7,351,906.65	4.32%

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2011年6月30日			2010年12月31日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
信用期以内 (1-180天)	187,723,597.90	72.68%	-	115,363,934.93	67.85%	-
信用期-1年内 (181天-1年)	24,700,303.63	9.56%	1,235,015.18	18,695,534.01	10.99%	934,776.70
1-2年	34,990,486.70	13.55%	3,499,048.67	27,045,402.51	15.91%	2,704,540.25
2-3年	7,683,903.26	2.97%	2,305,170.98	5,491,670.25	3.23%	1,647,501.08

账龄	2011年6月30日			2010年12月31日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
3年以上	3,194,776.27	1.24%	1,916,865.76	3,441,814.37	2.02%	2,065,088.62
合计	258,293,067.76	100.00%	8,956,100.59	170,038,356.07	100.00%	7,351,906.65

(3) 应收账款前五名客户列示如下：

单位名称	与本 公司 关系	2011年6月30日	账龄				占总 额 的 比 例
			信用期以内 (1-180天)	信用期-1年 (181天-1年)	1-2年	2-3年	
中广核工程 有限公司	业务 关系	97,553,888.89	96,409,652.79	1,144,236.10	-	-	37.76%
武汉国测诺 德新能源有 限公司	业务 关系	19,660,000.00	16,455,000.00	2,735,000.00	470,000.00	-	7.61%
岭东核电有 限公司	业务 关系	18,148,830.07	2,885,526.06	-	14,448,897.31	814,406.70	7.03%
内蒙古汇全 环保动力	业务 关系	10,336,000.00	-	10,336,000.00	-	-	4.00%
萨克米机械 (佛山南海) 有限公司	业务 关系	6,006,428.30	6,006,428.30	-	-	-	2.33%
合计		151,705,147.26	121,756,607.15	14,215,236.10	14,918,897.31	814,406.70	58.73%

(4) 截至2011年6月30日止，应收账款余额中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 截至2011年6月30日止，应收账款余额中无关联方单位欠款。

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下：

类 别	2011年6月30日			
	金 额	计 提 比 例	坏 账 准 备	比 例

类 别	2011年6月30日			
	金 额	计提比例	坏账准备	比 例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	1,778,285.27	100.00%	169,169.79	9.51%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合 计	1,778,285.27	100.00%	169,169.79	9.51%
类 别	2010年12月31日			
	金 额	计提比例	坏账准备	比 例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	2,277,033.86	100.00%	193,607.40	8.50%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合 计	2,277,033.86	100.00%	193,607.40	8.50%

## (2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2011年6月30日			2010年12月31日		
	金 额	比例	坏账准备	金 额	比例	坏账准备
1年以内	1,258,721.49	70.78%	62,936.07	1,967,866.52	86.43%	98,413.32
1-2年	272,798.50	15.34%	27,279.85	12,402.06	0.54%	1,240.21
2-3年	230,351.00	12.95%	69,105.30	280,351.00	12.31%	84,105.30
3年以上	16,414.28	0.93%	9,848.57	16,414.28	0.72%	9,848.57
合计	1,778,285.27	100%	169,169.79	2,277,033.86	100.00%	193,607.40

## (3) 其他应收款前五名客户列示如下：

单 位 名 称	与本公司关系	2011年6月30	欠款年限	占总额比例
中国石油化工股份有限公司广东佛山石油分公司	业务关系	342,141.65	1年内	19.24%
山东晨鸣纸业集团股份有限公司	业务关系	260,000.00	1-2年	14.62%
北京佳艺科设计咨询有限公司	业务关系	250,318.00	1年内	14.08%

单位名称	与本公司关系	2011年6月30	欠款年限	占总额比例
成都地铁有限责任公司	业务关系	100,000.00	1-2年	5.62%
广州市城市建设开发有限公司	业务关系	100,000.00	1年内	5.62%
合计		1,052,459.65		59.18%

(4) 截至2011年6月30日止，其他应收款余额中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 截至2011年6月30日止，其他应收款余额中无关联方单位欠款。

### 3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	2010年12月31日	增减变动	2011年6月30日	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
佛山市南海南方风机研究所有限公司	成本法	5,137,612.10	537,612.10	4,600,000.00	5,137,612.10	51%	51%	-	-	-	-
合计		5,137,612.10	537,612.10	4,600,000.00	5,137,612.10	51%	51%				

### 4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入及营业成本分项列示如下明细如下：

项目	2011年1-6月		2010年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	173,480,124.38	114,697,602.93	132,413,996.05	89,456,496.17
其他业务	-	-	-	-
合计	173,480,124.38	114,697,602.93	132,413,996.05	89,456,496.17

(2) 主营业务按产品主要品种分项列示如下：

产品主要品种	2011年1-6月		2010年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
核电类产品	76,199,268.72	46,264,465.66	74,097,762.59	46,801,336.47

产品主要品种	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
隧道类产品	6,287,266.23	3,906,481.64	5,090,598.28	3,347,686.57
地铁类产品	13,719,763.19	9,030,134.68	10,134,784.60	6,693,996.95
工业与民用类产品	60,884,937.39	43,314,289.39	39,287,431.78	29,583,624.31
风力发电类产品	16,388,888.85	12,182,231.56	3,803,418.80	3,029,851.87
合计	173,480,124.38	114,697,602.93	132,413,996.05	89,456,496.17

## (3) 主营业务按地区分项列示如下:

地区	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	28,823,363.11	18,435,768.45	36,073,740.43	22,887,323.85
华南	79,747,216.53	52,828,989.15	65,895,518.57	46,175,203.37
华中	16,489,117.00	11,376,850.79	4,573,129.05	3,643,684.36
华北	20,264,081.17	14,876,057.33	385,022.19	300,329.92
东北	26,397,817.26	16,007,837.43	22,424,758.52	14,298,349.29
西北	371,759.82	251,447.78	51,408.54	33,874.83
西南	1,228,217.91	814,768.23	1,152,958.15	782,945.66
国外	158,551.58	105,883.77	1,857,460.60	1,334,784.89
合计	173,480,124.38	114,697,602.93	132,413,996.05	89,456,496.17

## (4) 前五名客户的营业收入情况

客 户	账 面 金 额	占全部营业收入的比例
中广核工程有限公司	66,806,718.30	38.51%

客 户	账 面 金 额	占全部营业收入的比例
武汉国测诺德新能源有限公司	14,064,102.53	8.11%
萨克米机械(佛山南海)有限公司	9,734,204.37	5.61%
天津市地下铁道集团有限公司	7,537,108.53	4.34%
中国核电工程有限公司	4,316,239.32	2.49%
合 计	102,458,373.05	59.06%

### 5、现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补 充 资 料	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	30,857,326.63	25,664,336.75
加：资产减值准备	1,579,756.33	1,412,010.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性、生物资产折旧	3,550,219.48	2,819,383.13
无形资产摊销	1,379,487.96	235,714.86
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-	-
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	2,865,757.32	2,525,369.27
投资损失(收益以“-”号填列)		-
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-236,963.45	-183,645.67
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-15,983,553.83	-24,700,103.93
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-75,760,359.63	-36,551,457.51
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-2,928,330.19	-15,802,739.15

补 充 资 料	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-54,676,659.38	-44,581,132.15
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	381,321,713.96	557,550,824.46
减: 现金的年初余额	430,850,007.05	620,857,135.50
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-49,528,293.09	-63,306,311.04

## 十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
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	-	-
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，但与企业业务密切相关，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	42,000.00	3,600,500.00
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	-	-

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
债务重组损益	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-	8,880.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
非经常性损益合计	42,000.00	3,609,380.00
减：企业所得税影响数	6,300.00	541,407.00
少数股东损益影响数	-	-
扣除所得税及少数股东损益后的非经常性损益	35,700.00	3,067,973.00
归属于母公司股东的净利润	30,874,506.80	25,664,336.75
扣除非经常性损益后属于母公司股东的净利润	30,838,806.80	22,596,363.75

## 2、净资产收益率和每股收益

报 告 期 利 润	加权平均净资产	每 股 收 益
-----------	---------	---------

	收益率 (%)	基本每股收益	稀释每股收益
<b>2011 年 1-6 月</b>			
归属于公司普通股股东的净利润	3.93%	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.92%	0.16	0.16
<b>2010 年 1-6 月</b>			
归属于公司普通股股东的净利润	12.22%	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.23%	0.22	0.22

### 加权平均净资产收益率和每股收益的计算过程

$$\textcircled{1} \text{ 加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P<sub>0</sub> 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

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

$$\textcircled{2} \text{ 基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

③ 公司存在稀释性潜在普通股的，应当分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数，并据以计算稀释每股收益。

在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参

照如下公式计算：

稀释每股收益= $(S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

### 3、金额异常或年度间变动异常的报表项目说明

- (1) 应收票据较年初减少 5,308,198.00 元，减少 73.82%，是由于公司收到的承兑汇票减少所致。
- (2) 应收账款较年初增加 86,644,517.75 元，增长 53.26%，是由于公司的销售收入增加所致。
- (3) 应收利息较年初减少 359,847.22 元，减少 49.63%，是由于公司收回定期存款利息所致。
- (4) 其他应收款较年初减少 474,214.85 元，减少 22.75%，主要是由于收回投标保证金所致。
- (5) 在建工程较年初增加 1,051,325.40 元，增长 603.92%，是由于公司对募集资金项目的前期投入。
- (6) 递延所得税资产较年初增加 236,963.45 元，增长 20.94%，是由于公司应收款项增加导致应计提的坏账准备增加，相关的递延所得税资产也相应增加。
- (7) 短期借款较年初减少 25,100,000.00 元，减少 27.39%，是由于公司归还银行的短期借款所致。
- (8) 应付票据较年初减少 16,692,416.48 元，减少 73.79%，是由于公司减少以银行承兑汇票方式与供应商结算所致。
- (9) 其他应付款较年初增加 178,501.70 元，增加 35.46%；是由于公司收到保证金增加所致。
- (10) 长期借款较年初增加 53,000,000.00 元，增加 100%，是由于公司增加向银行长期借款所致。
- (11) 其他非流动负债较年初增加 9,952,571.20 元，增加 1882.82%；是由于公司收到用于购买固定资产和经济发展专项资金的政府补助所致。
- (12) 营业收入较去年同期增加 40,946,128.33 元，增长 30.89%，主要是由于公司的销售订单增加所致。
- (13) 营业成本较去年同期增加 25,271,143.08 元，增长 28.23%，主要是由于随公司营业收入的增长，相应的营业成本也增长。
- (14) 销售费用较去年同期增加 3,595,284.46 元，增长 113.73%，主要是由于随公司销售经营的增长，运费、工资、包装宣传费等销售费用也相应增长。

(15) 管理费用较去年同期增加 2,610,725.76 元, 增长 24.89%, 主要是由于工资福利费、业务招待费、会议费、差旅费、办公费、折旧费等管理费用增加所致。

(16) 财务费用较去年同期减少 581,433.48 元, 减少 2425.16%, 是由于公司利息收入及汇兑收益增加所致。

(17) 营业外收入较去年同期减少 3,567,380.00 元, 减少 98.84%, 主要是由于公司收到的政府补助减少所致。

### 十三、财务报表的批准

本财务报表已于2011年7月27日经公司第二届董事会第二次会议决议批准。

## 第七节 备查文件

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。

二、报告期内在中国证监会指定网站、报纸上公开披露过的所有公司文件的原稿。

三、经公司法定代表人签名的2011年半年度报告文本原件。

四、其他相关料。

以上备查文件的备置地点：董事会办公室。

南方风机股份有限公司

董事会

二〇一一年七月二十七日