

广东伊立浦电器股份有限公司

GuangDong Elecpro Electric Appliance Holding Co., Ltd.

2011年年度报告



二〇一二年三月二十四日

目 录

第一节 重要提示.....	1
第二节 公司基本情况简介.....	2
第三节 会计数据和业务数据摘要.....	5
第四节 股本变动及股东情况.....	7
第五节 董事、监事及高级管理人员和员工情况.....	12
第六节 公司治理.....	19
第七节 内部控制.....	26
第八节 股东大会情况简介.....	30
第九节 董事会报告.....	31
第十节 监事会报告.....	62
第十一节 重要事项.....	65
第十二节 财务报告.....	74
第十三节 备查文件目录.....	134

第一节 重要提示

重要提示

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。

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

独立董事郑伟文先生因公务关系不能亲自出席本次董事会，已委托独立董事刘国常先生代为进行表决，其他董事均已出席审议本次年报的董事会会议。

立信会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司 2011 年度财务报告出具了标准无保留的审计报告。

公司负责人简伟文、主管会计工作负责人王德发及会计机构负责人(会计主管人员)汪波声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况简介

一、公司名称

中文名称：广东伊立浦电器股份有限公司

英文名称：GuangDong Elecpro Electric Appliance Holding Co.,Ltd.

中文简称：伊立浦

英文简称：ELECPRO

二、公司法定代表人：简伟文

三、公司董事会秘书：周伯添

联系地址：佛山市南海区松岗松夏工业园工业大道西

电 话：0757-88374384

传 真：0757-88374990

电子信箱：elecpro@elecpro.cn

证券事务代表：陈国辉

联系地址：佛山市南海区松岗松夏工业园工业大道西

电 话：0757-88374384

传 真：0757-88374990

电子信箱：elecpro@elecpro.cn

四、公司注册地址：广东省佛山市南海区松岗松夏工业园工业大道西

邮政编码： 528234

互联网网址：<http://www.elecpro.com>

电子信箱： elecpro@elecpro.cn

五、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》

登载年度报告的中国证监会指定网站网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司董事会秘书办公室

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：伊立浦

股票代码：002260

七、其他有关资料：

公司首次注册登记日期：2006年8月30日

公司最近一次变更注册登记日期：2009年8月28日

公司注册登记地点：佛山市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：440600400008932

税务登记号码：440682617646215

组织机构代码：61764621-5

公司聘请的会计师事务所名称：立信会计师事务所(特殊普通合伙)

会计师事务所办公地址：深圳市福田区香梅路1061号中投国际商务中心A栋16楼

签字注册会计师：谢晖、康跃华

八、公司历史沿革

1、第一次变更

经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]834号文核准，2008年7月7日，公司发行人民币普通股(A股)股票3,000万股，发行价格为每股人民币6.66元，公司股票于2008年7月16日在深圳证券交易所正式挂牌交易，总股本由9,000万元变更为12,000万元。注册登记日期：2008年11月13日，注册登记地点：佛山市工商行政管理局。

2、第二次变更

2009年5月，公司依据2008年年度股东大会决议，实施了2008年度权益分派方案，以公司总股本12,000万股为基数，向全体股东实施每10股派发现金红利1元人民币(含税)，同时以资本公积金向全体股东每10股转增3股。本次权益分派方案实施后，公司总股本由12,000万股增加至15,600万股。注册登记日期：2009年8月28日，注册登记地点：佛山市工商行政管理局。

在历次变更中，公司企业法人营业执照注册号、税务登记证号码、组织机构代码均未发生变化。

公司自上市以来重要的子公司的设立、变动情况如下：

公司成立时间	子公司简称	持股比例(%)	业务性质	备注
2000年12月18日	立邦(美国)有限公司	100	贸易	清算并注销过程中
2005年4月28日	广州邦芝家用电器有限公司	100	贸易	清算并注销过程中
2010年12月16日	佛山市南海邦芝电器有限公司	100	贸易	直接投资

第三节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

单位：人民币元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减(%)	2009 年
营业收入	743,443,979.74	769,181,772.08	-3.35%	615,799,846.18
营业利润	21,722,340.07	15,112,474.89	43.74%	
利润总额	21,073,348.02	16,222,867.14	29.90%	-43,224,535.89
归属于上市公司股东的净利润	16,734,589.10	12,073,314.63	38.61%	-38,409,983.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	6,996,570.83	7,938,469.05	-11.86%	-37,891,241.52
经营活动产生的现金流量净额	29,145,583.63	77,106,376.42	-62.20%	44,406,960.67
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减(%)	2009 年末
总资产(元)	553,207,135.22	615,038,496.56	-10.05%	627,326,279.99
负债总额(元)	221,985,043.41	299,894,185.01	-25.98%	323,847,340.56
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	331,222,091.81	315,144,311.55	5.10%	303,478,939.43
总股本(股)	156,000,000.00	156,000,000.00	0.00%	156,000,000.00

二、主要财务指标

	2011 年	2010 年	本年比上年增减(%)	2009 年
基本每股收益(元/股)	0.11	0.08	37.50%	-0.25
稀释每股收益(元/股)	0.11	0.08	37.50%	-0.25
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.04	0.05	-20.00%	-0.24
加权平均净资产收益率(%)	5.18%	3.90%	增长 1.28 个百分点	-11.72%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.16%	2.57%	下降 0.41 个百分点	-11.56%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.19	0.49	-61.22%	0.28
	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)	2.12	2.02	4.95%	1.95

资产负债率(%)	40.13%	48.76%	下降 8.63 个百分点	51.62%
----------	--------	--------	--------------	--------

三、非经常性损益项目

单位：人民币元

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-1,093,046.83	
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	361,515.30	
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	12,106,048.27	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	82,539.48	-
所得税影响额	-1,719,037.95	-
合计	9,738,018.27	-

第四节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

2011年7月18日，公司首次公开发行前已发行的股份解除限售并上市流通，其总额为11,700万股，占公司总股本的75%。

详见1、股份变动情况表；2、限售股份变动情况表。

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	117,000,000	75.00%					-117,000,000		
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	54,697,500	35.06%					-54,697,500		
其中：境内非国有法人持股	54,697,500	35.06%					-54,697,500		
境内自然人持股									
4、外资持股	62,302,500	39.94%					-62,302,500		
其中：境外法人持股	62,302,500	39.94%					-62,302,500		
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	39,000,000	25.00%					117,000,000		100.00%
1、人民币普通股	39,000,000	25.00%					117,000,000		100.00%
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	156,000,000	100.00%						156,000,000	100.00%

(二) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
立邦(香港)实业有限公司	62,302,500	62,302,500	0	0	股份锁定期结束	2011年7月16日
佛山市南海伊林实	31,005,000	31,005,000	0	0	股份锁定期结束	2011年7月16日

业投资有限公司						
佛山市南海伊拓投资有限公司	23,692,500	23,692,500	0	0	股份锁定期结束	2011年7月16日
合计	117,000,000	117,000,000	0	0	-	-

二、股票发行与上市情况

经中国证监会证监许可[2008]834号文核准，公司首次公开发行人民币普通股3,000万股，发行价格为6.66元/股。其中，网下向配售对象配售数量为600万股，于2008年7月4日网下配售；网上定价发行数量为2,400万股，于2008年7月7日发行。

经深圳证券交易所《关于广东伊立浦电器股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》(深证上[2008]103号)同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市。其中，网上定价发行的2,400万股于2008年7月16日挂牌交易，网下向询价对象询价配售的600万股于2008年10月16日上市流通。

公司无内部职工股。

三、股东及实际控制人情况

(一) 前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位：股

2011 年末股东总数	12,848	本年度报告公布日前一个月末股东总数	13,020		
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
立邦(香港)实业有限公司	境外法人	39.94%	62,302,500	0	0
佛山市南海伊林实业投资有限公司	境内非国有法人	13.03%	20,331,900	0	0
佛山市南海伊拓投资有限公司	境内非国有法人	11.25%	17,550,600	0	0
中国建设银行－摩根士丹利华鑫多因子精选策略股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.34%	534,801	0	0
广州印象家园公寓管理有限公司	境内非国有法人	0.31%	480,200	0	0
张世梅	境内自然人	0.26%	404,500	0	0
陈海平	境内自然人	0.25%	395,540	0	0
金强	境内自然人	0.25%	386,000	0	0
朱能顺	境内自然人	0.23%	365,300	0	0
华泰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	0.20%	305,696	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	

立邦(香港)实业有限公司	62,302,500	人民币普通股
佛山市南海伊林实业投资有限公司	20,331,900	人民币普通股
佛山市南海伊拓投资有限公司	17,550,600	人民币普通股
中国建设银行－摩根士丹利华鑫多因子精选策略股票型证券投资基金	534,801	人民币普通股
广州印象家园公寓管理有限公司	480,200	人民币普通股
张世梅	404,500	人民币普通股
陈海平	395,540	人民币普通股
金强	386,000	人民币普通股
朱能顺	365,300	人民币普通股
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	305,696	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前三大股东均为发起人股东，不存在关联关系；未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。	

(二) 控股股东及实际控制人情况介绍

1、公司控股股东情况

报告期内，公司控股股东未发生变化，为立邦(香港)实业有限公司(以下简称“立邦(香港)”)，其所持有的公司股份无质押、冻结或托管等情况。

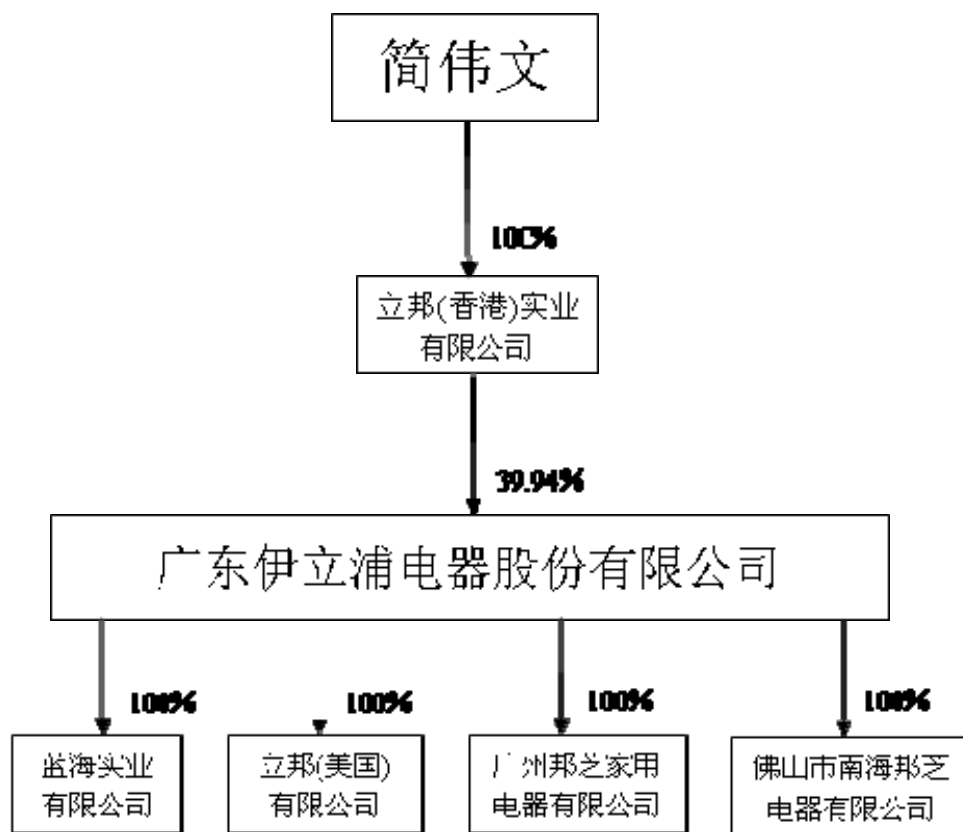
立邦(香港)为依据香港公司条例在香港注册成立的有限责任公司，注册地址为香港九龙书院道9号7楼D座，法定股本为500,000港币；法定代表人为简伟文，持有其100%股权。立邦(香港)主要业务为投资管理，目前没有从事制造或贸易业务。

2、实际控制人情况

公司实际控制人为简伟文先生，中国国籍，男，1962年生，1998年5月成为加拿大永久居民。1993年6月起担任公司前身佛山市南海立邦电器有限公司董事长。2009年8月当选为公司第二届董事会董事，现任公司董事长。

3、报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

4、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



5、持股在10%以上的法人股东情况

截止报告期末，持有公司10%以上(含10%)的法人股东有佛山市南海伊林实业投资有限公司、佛山市南海伊拓投资有限公司。

(1) 佛山市南海伊林实业投资有限公司

佛山市南海伊林实业投资有限公司为注册在广东省佛山市南海区的有限责任公司，成立于2006年3月31日；注册资本为8,235,601元人民币，法定代表人为曾雁；注册地址为佛山市南海区盐步环镇路南井路段。

该公司目前经营范围为：以自有资金对实业投资；国内贸易(不得设商场经营)(法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营)。该公司没有从事制造或贸易业务，主要业务为投资管理。

(2) 佛山市南海伊拓投资有限公司

佛山市南海伊拓投资有限公司为注册在广东省佛山市南海区的有限责任公司，成立于2006年3月31日；目前该公司注册资本及实收资本均为6,293,242元人民币，法定代表人为章胜；注册地址为佛山市南海区盐步康乐西1号。

该公司目前经营范围为：以自有资金对实业投资；国内贸易(不得设商场经营)(法律、

行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营)。该公司没有从事制造或贸易业务，主要业务为投资管理。

第五节 董事、监事及高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动情况及报酬情况

1、

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
简伟文	董事长	男	50	2009年08月18日	2012年08月17日	0	0	-	52.19	否
曾雁	副董事长	男	50	2009年08月18日	2012年08月17日	0	0	-	20.58	否
周伯添	董事、董事会秘书	男	58	2009年08月18日	2012年08月17日	0	0	-	13.97	否
何应平	董事	男	49	2009年08月18日	2012年08月17日	0	0	-	14.57	否
章胜	董事	男	51	2009年08月18日	2012年08月17日	0	0	-	0	否
黄佑军	董事	男	40	2011年09月09日	2012年08月17日	0	0	-	1.40	是
涂健	独立董事	男	57	2009年08月18日	2012年08月17日	0	0	-	4.95	否
刘国常	独立董事	男	49	2009年08月18日	2012年08月17日	0	0	-	4.95	否
郑伟文	独立董事	男	55	2009年08月18日	2012年08月17日	0	0	-	4.95	否
张作杰	监事	男	47	2009年08月18日	2012年08月17日	0	0	-	7.24	否
程华	监事	男	55	2009年08月18日	2012年08月17日	0	0	-	4.56	否
王启连	监事	男	33	2009年08月18日	2012年08月17日	0	0	-	8.50	否
郑德智	副总经理	男	45	2009年08月24日	2012年08月17日	0	0	-	14.27	否
王德发	财务总监	男	38	2009年12月15日	2012年08月17日	0	0	-	12.77	否
黄炎	副总经理	男	42	2010年12月30日	2012年08月17日	0	0	-	14.84	否
顾斌	总经理	男	42	2011年12月30日	2012年08月17日	0	0	-	8.51	否
高波	副总经理	男	42	2011年12月30日	2012年08月17日	0	0	-	1.99	否
董守才	副总经理	男	45	2011年12月30日	2012年08月17日	0	0	-	13.85	否
合计	-	-	-	-	-	0	0	-	204.09	-

注：1、独立董事不存在直接或间接持有公司股份，其他董事、监事及高级管理人员均为间接持有公司股份(黄佑军、顾斌、高波、王德发除外)。

2、现任董事、监事和高级管理人员在股东单位任职情况

姓名	任职的股东单位	职务	任职期间
简伟文	立邦(香港)实业有限公司	董事	2003年12月至今
曾雁	佛山市南海伊林实业投资有限公司	董事长	2006年3月至今
何应平	佛山市南海伊拓投资有限公司	董事	2006年3月至今
周伯添	佛山市南海伊拓投资有限公司	董事	2006年3月至今
章胜	佛山市南海伊拓投资有限公司	董事、总经理	2009年6月至今
张作杰	佛山市南海伊拓投资有限公司	监事	2009年6月至今
郑德智	佛山市南海伊拓投资有限公司	董事	2009年6月至今

(二) 董事、监事、高级管理人员的主要工作经历以及在除股东单位的其他单位的任职或兼职情况

1、董事会成员

简伟文先生：中国国籍，男，1962年生，锻压专业硕士，工程师。1983年8月至1985年8月任广东省机械研究所助理工程师；1993年6月起担任公司前身佛山市南海立邦电器有限公司董事长。2009年8月当选为公司第二届董事会董事，现任公司董事长。

曾雁先生：中国国籍，男，1962年生，工商管理硕士。曾任国营天津纺织机械厂助理工程师，河北机电学院任助教、讲师；1994年3月至今在本公司工作，历任执行经理、总经理、副董事长。2009年8月当选为公司第二届董事会董事，现任公司副董事长。

章胜先生：中国国籍，男，1961年生，大学本科学历。1997年8月至今，就职于佛山市南海奔达模具有限公司，任总经理。2009年8月当选为公司第二届董事会董事，现任公司董事。

何应平先生：中国国籍，男，1963年生，大学本科学历，机械工程师。曾在广东省760探矿工程大队、广东省七一九地质大队、广东省南海中南铝合金轮毂有限公司、河南三门峡佳适铝合金轮毂有限责任公司工作；2000年至今在本公司工作。2009年8月当选为公司第二届董事会董事，现任公司董事。

周伯添先生：中国国籍，男，1954年生，助理会计师。曾任南海市盐步五金制品厂会计、南海市粤海包装二厂副厂长兼会计、南海市粤海包装二厂厂长、南海市南丰工程塑料有限公司副总经理。2009年8月当选为公司第二届董事会董事，现任公司董事、董事会秘书。

黄佑军先生：中国国籍，男，1972年生，管理学硕士，财务管理副教授。曾任佛山煤田职工地质学院财务科会计、教师、班主任，现任佛山职业技术学院财经管理系副主

任，并兼任中国管理科学研究院学术委员会特约研究员、中国会计学会会员、中国青年财务成本研究会理事、广东省高职高专工商管理第一届教学指导委员会委员(2009-2013)、广东省政府采购评标专家、佛山市财务管理学会常务理事等职，现任本公司董事

刘国常先生：中国国籍，男，1963年生，管理学(会计学)博士，暨南大学会计学系教授、博士研究生导师。曾先后担任郑州航空工业管理学院会计学系审计教研室主任，暨南大学会计学系系主任助理，暨南大学会计学系副主任。现兼任广东省审计学会副会长，广州市审计学会常务理事，中山大学达安基因股份有限公司、广东九州阳光传媒股份有限公司、广东威创视讯科技股份有限公司独立董事，现任本公司独立董事。

涂健先生：中国国籍，男，1955年生，工商管理博士。曾任华侨大学有机化学系助教，现任华南理工大学工商管理学院讲师，并长期为各界企业、政府部门培训授课，从事企业管理咨询工作20多年，现任本公司独立董事。

郑伟文先生：中国国籍，男，1957年生，工学学士，高级电器工程师。曾任职广东大埔陶瓷研究所，现在广东省五金家用电器工业总公司工作，历任工程师、所长，多年来一直从事家电检测及自动化检测设备研究工作，为广东省家用电器行业协会副秘书长，现任本公司独立董事。

2、监事会成员

张作杰先生：中国国籍，男，1965年生，中专学历。1995年至今在本公司工作，一直从事成本核算管理工作，先后担任财务部成本核算主管、审计部部长、国内营销财务部部长。2009年8月当选为公司第二届监事会监事，现任公司监事会主席、运营管理部主管。

程华先生：中国国籍，52岁，大学本科学历。曾任湖北省宜昌市远安县图书馆职员、馆长，中国工商银行佛山分行城区支行职员，中国工商银行佛山分行营业部办公室科员，中国工商银行佛山分行办公室科员；2006年3月2009年12月，担任公司人力资源部主管。2009年8月当选为公司第二届监事会监事。

王启连先生：中国国籍，男，1979年生，大专学历。1999年10月至今在公司从事车间生产管理工作，历任装配车间生产主管、装配一车间主任等职。2009年8月当选为公司第二届监事会职工监事。

3、高级管理人员简介

顾斌先生：中国国籍，男，1970年生，大学本科学历。曾先后任职于昆明 TCL 电

器销售有限公司、昆明 TCL 电器销售有限公司攀西经营部、昆明 TCL 电器销售有限公司、TCL 电器销售有限公司总部、深圳幸福树电器连锁、TCL 小家电事业部，担任销售总监、副总经理、总经理等职务，现任本公司总经理。

高波先生，中国国籍，男，1970 年生，大学本科学历。1993 年至 2005 年在惠州电信公司工作；2005 年至 2010 年期间在 TCL 集团幸福树电器公司、TCL 小家电事业部、深圳航嘉公司工作，期间曾分别担任部门经理、分公司总经理、运营总监、总经理助理，现任本公司副总经理。

周伯添先生：公司董事会秘书，其他情况见上。

郑德智先生：中国国籍，男，1966 年生，无永久境外居留权，本科。曾任广西梧州市肉类联合加工厂副厂长；1995 年 10 月至今在广东伊立浦电器股份有限公司工作，历任车间主任、人事行政部长、营销部部长等职务，现任公司副总经理。

王德发先生：中国国籍，男，1974 年生，会计学专业硕士，非执业注册会计师。曾任广东科龙电器股份有限公司营销财务科经理、财务会计科经理、美的技术投资有限公司财务管理部部长，浙江上风实业股份有限公司财务总监，现任公司财务总监。

董守才先生，中国国籍，男，1967 年生，大学本科学历。曾任职许昌机器制造厂、台塑厦门分公司、顺德裕华电器公司、许昌继电器股份有限公司；1999 年至今在本公司工作，历任工程师、研发部部长、总工程师、MC3 执行经理、副总经理、铸涂事业部负责人，现任本公司副总经理。

黄炎先生，中国国籍，男，1970 年生，大学本科学历。曾任湖北四联汽车工业公司工程师，先后担任本公司工程师、品管部部长、东芝项目部部长、采购部长等职位，现任公司副总经理。

4、董事、监事、高级管理人员兼职情况

公司董事、监事、高级管理人员具体兼职情况如下：

姓名	除股东单位的其他单位的任职或兼职情况	职务
简伟文	佛山市南海奔达模具有限公司	董事长
	奔达(香港)实业有限公司	
	佛山市奔达-阿康德模具有限公司	
	秦皇岛奔达模具有限公司	
	上海奔达模具有限公司	
	昆山奔德模具有限公司	
	佛山市南海区银禾发展有限公司	

	香港银禾有限公司	
	广州清水银禾锻造有限公司	
周伯添	广州清水银禾锻造有限公司	董事
章胜	奔达(香港)实业有限公司	董事
	佛山市南海奔达模具有限公司	总经理

(三) 董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

公司按照《公司章程》的规定确定董事、监事和高级管理人员的报酬。董事会和监事会成员的报酬和支付方法由股东大会确定；根据公司《高级管理人员薪酬与绩效考核制度》规定，高级管理人员的薪酬由基本薪酬、绩效薪酬和奖励三部分组成，并依据风险、责任、利益相一致的原则，严格按照考核评定程序领取薪酬。

(四) 董事、监事、高级管理人员变动情况

2011年8月16日，公司第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于补选董事的议案》，提名黄佑军先生为公司第二届董事会非独立董事候选人。2011年9月9日，公司2011年第一次临时股东大会审议通过了黄佑军先生的非独立董事提名。

2011年11月8日，公司第二届董事会第二十三次会议审议通过了《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司高级管理人员的议案》，经总经理曾雁先生提名，聘任顾斌先生担任公司营运副总经理职务。

2011年12月30日，公司第二届董事会第二十五次会议审议通过了《关于高级管理人员请辞的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司高级管理人员的议案》，曾雁先生因个人原因请求辞去所担任的公司总经理职务，并聘任顾斌先生担任公司总经理职务；经总经理顾斌先生提名，聘任黄炎先生、郑德智先生、董守才先生、高波先生分别担任公司副总经理职务。

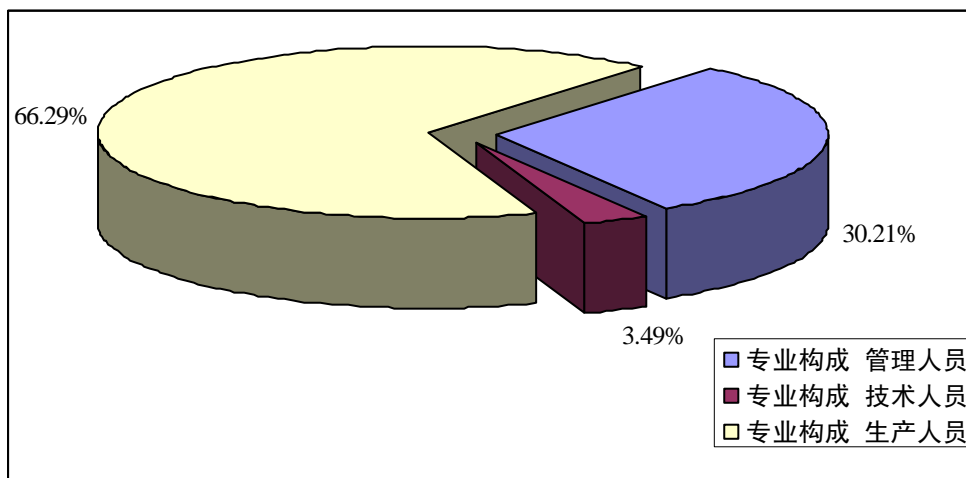
二、公司员工情况

截止2011年12月31日，公司在职员工总数为2062人，其中各类员工构成如下：

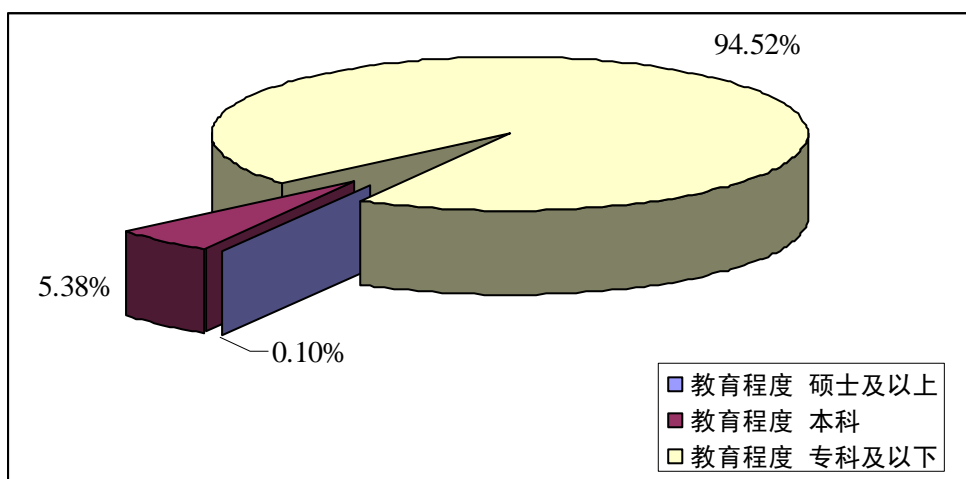
分类类别	类别项目	员工数(人)	占员工总数比例(%)
专业构成	管理人员	623	30.21%
	技术人员	72	3.49%
	生产人员	1367	66.29%
教育程度	硕士及以上	2	0.10%
	本科	111	5.38%

	专科及以下	1949	94.52%
--	-------	------	--------

专业构成饼状图



教育程度构成饼状图



公司没有需承担费用的离退休职工。

第六节 公司治理

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规等的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，以进一步规范公司运作，提高了公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况与相关文件要求不存在差异。公司报告期内未收到监管部门行政监管措施需限期整改的有关文件。

目前公司审议通过正在执行的制度及最新披露时间表如下：

序号	制度名称	最新披露时间
1	公司章程	2009-6-22
2	股东大会议事规则	2007-1-25
3	董事会议事规则	2007-1-25
4	监事会议事规则	2007-1-25
5	董事会审计委员会实施细则	2008-2-22
6	董事会薪酬与考核委员会实施细则	2008-2-22
7	董事会战略委员会实施细则	2008-2-22
8	董事会提名委员会实施细则	2008-2-22
9	审计委员会年报工作规程	2009-2-27
10	独立董事工作细则	2006-8-7
11	独立董事年报工作制度	2009-2-27
12	总经理工作细则	2010-8-26
13	董事会秘书工作制度	2006-9-10
14	内部审计制度	2008-2-22
15	对外担保管理制度	2006-9-10
16	关联交易管理办法	2009-4-10
17	信息披露管理办法	2010-7-29
18	募集资金管理办法	2008-8-16
19	投资者关系管理制度	2009-2-27
20	财务管理内部控制制度	2009-2-27
21	内部控制制度	2009-2-27
22	高管薪酬与绩效考核制度	2009-2-27
23	董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度	2009-6-23
24	董事、监事、高级管理人员内部问责制度	2009-10-29
25	外汇套期保值业务管理制度	2009-11-21
26	外部信息报送和使用管理制度	2010-4-16
27	年报信息披露重大差错责任追究制度	2010-4-16
28	资产减值准备管理办法	2010-8-27

29	商品期货套期保值业务管理细则	2011-8-27
30	重大事项内部报告制度	2011-10-22
31	子公司管理办法	2011-10-22
32	内幕信息知情人登记管理制度	2011-11-29

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《公司股东大会议事规则》等的规定和要求，召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

2、关于公司与控股股东：公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事。公司目前有独立董事三名，占全体董事的三分之一以上，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等工作开展，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。

4、关于监事与监事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定产生监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和经理的履职情况等进行有效监督并发表独立意见。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司已建立较为完善的董事、监事和高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制，如《高级管理人员薪酬与绩效考核制度》、《董事、监事、高级管理人员内部问责制度》，提高了公司决策与经营管理水平，努力建设廉洁、务实、高效的管理团队。公司还建立了关键业绩指标(KPI)管理体系，制定了与各工作岗位相符的切实可行的关键业绩指标，经营管理层和员工的收入与其工作成效挂钩。

6、关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

7、关于信息披露与透明度：公司按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《投资者关系管理制度》的规定，设立专门机构并配备了相应人员，依法履行信息披露义务，确保信息披露真实、及时、准确、完整，使所有股东都有平等的机会获得信

息。2011年度，公司新制订了《内幕信息知情人登记管理制度》，进一步完善公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露的公平原则，保护广大投资者的合法权益。公司已指定董事会秘书为公司的投资者关系管理负责人，负责公司的信息披露与投资者关系的管理，接待股东的来访和咨询；指定《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，严格按照有关法律法规的规定、公司《信息披露管理办法》和《重大事项内部报告制度》等真实、准确、及时的披露信息，并确保所有股东有公平的机会获得信息。

二、公司董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事均能严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及《中小企业板块上市规范运作指引》等法律、法规及规章制度等规定和要求，诚实守信，发挥各自的专业特长、技能和经验，积极地履行职责，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的权益。

(一) 报告期内，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
简伟文	董事长	11	9	2	0	0	否
曾雁	副董事长	11	11	0	0	0	否
章胜	董事	11	11	0	0	0	否
何应平	董事	11	11	0	0	0	否
周伯添	董事、董事会秘书	11	11	0	0	0	否
黄佑军	董事	5	4	1	0	0	否
涂健	独立董事	11	11	0	0	0	否
刘国常	独立董事	11	10	1	0	0	否
郑伟文	独立董事	11	10	1	0	0	否
年内召开董事会会议次数				11			
其中：现场会议次数				9			
通讯方式召开会议次数				0			
现场结合通讯方式召开会议次数				2			

(二) 独立董事履职情况

报告期内，公司独立董事刘国常、涂健、郑伟文按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等法律法规规则和《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》、《独立董事工作制度》等相关要求，本着对公司、投资者负责的态度，勤勉尽责、忠实履行职务，积极出席董事会、股东大会、审计委员会相关会议，深入公司现场调查，了解生产经营状况和内部控制的建设及董事会决议执行情况，关注外部环境

变化对公司造成的影响。对公司募集资金使用管理、财务报表审计、高管聘任、公司战略发展等事项认真监督，并对公司的关联方资金占用及对外担保事项、续聘审计机构、年度利润分配方案、董事会关于内部控制的自我评价等相关事项发表独立意见。报告期内，全体独立董事未对本年度的董事会议案及其它非董事会议案事项提出异议。

各位独立董事的履职情况如下：

1、刘国常

(1)出席会议情况

报告期内公司共召开 11 次董事会，10 次现场出席会议，1 次以通讯方式参加会议，对董事会审议的议案均投赞成票；报告期内公司召开 2 次股东大会，均列席了会议。

(2)现场办公情况

2011 年度，刘国常先生利用参加董事会、股东大会的机会以及其他时间对公司进行现场检查，深入了解募投项目进展情况以及公司的经营和财务状况，并通过电话和邮件等多种方式与公司其他董事、高级管理人员及相关工作人员保持密切联系，时刻关注外部环境及市场变化对公司的影响，关注传媒、网络对公司的相关报道，对公司的重大事项进展能够做到及时了解和掌握。

(3)年报编报沟通情况

在公司 2011 年年报及相关资料的编制和披露过程中，刘国常先生认真听取了高管层对今年行业发展趋势、经营状况、投融资活动等方面的情况汇报，与公司财务总监、年审注册会计师进行了充分、有效沟通，了解掌握 2011 年年报审计工作安排及审计进展情况，并对年报审计工作提出了建设性意见，积极督促会计师事务所按时完成审计工作。

(4)董事会专门委员会工作情况

刘国常先生是公司董事会审计委员会召集人，战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会委员。2011 年度主要工作一是定期牵头召开公司审计委员会工作会议，审议公司审计部提交的相关审计报告；二是对公司的定期财务报告进行分析，根据分析结果及时提醒企业关注有关经营事项。

2、涂健

(1)出席会议情况

报告期内公司共召开 11 次董事会，均亲自参加了会议，对董事会审议的议案均投赞成票；报告期内公司召开 2 次股东大会，均列席了会议。

(2)现场办公情况

2011 年度，涂健先生利用各种机会对公司进行了实地考察，与生产经营管理人员进行交流，全面了解公司内部运作情况，并通过及时了解媒体信息等渠道，多方面了解公司所面临的各种经营形势，时刻关注外部环境及市场变化对公司的影响，积极与董事、监事、高级管理层进行深层次沟通，深入了解公司生产经营状况，及时掌握公司经营动态。

(3)年报编报沟通情况

在公司 2011 年年报及相关资料的编制过程中，涂健先生与公司高管层、内审部门、会计师进行了深入交流，积极了解公司经营状况，听取了相关人员的情况汇报，并积极关注本次年报审计工作的整体安排及具体进展情况，与独立董事刘国常先生相互配合，督促会计师事务所及时提交审计报告。

(4)董事会专门委员会工作情况

涂健先生是公司董事会战略委员会召集人，提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会委员。2011 年度，涂健先生根据公司实际情况，对公司聘任管理人员、设计高级管理人员薪酬体系及公司发展规划等方面提出了一些可行的建议，对公司董事、监事和高级管理人员在 2011 年度的工作表现进行了评价。

3、郑伟文

(1)出席会议情况

报告期内公司共召开 11 次董事会，10 次现场出席会议，1 次以通讯方式参加会议，对董事会审议的议案均投赞成票；报告期内公司召开 2 次股东大会，列席了 1 次会议。

(2)现场办公情况

2011 年度，郑伟文先生多次到公司现场深入了解情况，积极与公司董、监、高开展交流与沟通，及时掌握公司的经营动态，对公司提供的各项相关材料均进行认真审核，在必要时要求公司补充提供进一步的信息和材料，并以自己的专业知识提出意见和建议。同时通过媒体信息等渠道，及时获悉公司各重大事项的进展情况，掌握公司的运行动态。

(3)年报编报沟通情况

在公司 2011 年年报及相关资料的编制过程中，郑伟文先生与公司高管层、内审部门、会计师进行了深入交流，积极了解公司经营状况，听取了相关人员的情况汇报，并积极关注本次年报审计工作的整体安排及具体进展情况，与独立董事刘国常先生相互配

合，督促会计师事务所及时提交审计报告。

(4)董事会专门委员会工作情况

郑伟文先生是公司董事会战略委员会、审计委员会委员、提名委员会、薪酬与考核委员会委员，在会议期间能客观的发表自己意见，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断。

报告期内，各位独立董事对公司募集资金使用、聘任高管人员等相关事项发表了7次独立意见，切实履行了独立董事的责任与义务。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

报告期内，公司自主生产经营、采购与销售，对大股东或其关联单位不存在依赖性；公司资产独立、产权明晰，不存在与大股东混合经营的情况，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立情况

公司具备独立、完整的生产、供应和销售系统，不存在对股东的依赖或与股东单位共同使用同一销售渠道或同一商标的情况。

2、人员独立情况：公司拥有独立的员工队伍，并已建立完善的人事管理制度。公司的董事长、总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员专职在本公司工作并领取薪酬，未在持有本公司5%以上股权的股东单位及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务，也未在与本公司业务相同或相近的其他企业任职。

3、资产独立情况

公司业务和生产经营必需的土地使用权、房产、机器设备、商标、专利和专有技术及其他资产的权属完全由公司独立享有，不存在与控股股东共用的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

4、财务独立情况

公司设置了独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并符合有关会计制度的要求，独立进行财务运作。本公司拥有独立的银行账户，不与控股股东或其他任何单位或人士共用银行账户。公司依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务。

5、机构独立情况

公司机构设置独立、完整、科学，具有良好的运作机制与运行效率；公司法人治理结构的建立及运作严格按照公司章程执行，生产经营和行政管理独立于控股股东，建立

了符合公司自身发展需求的组织机构。

四、公司对高级管理人员的考评及激励机制

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。董事会薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，制定薪酬方案。

第七节 内部控制

一、公司内部控制制度的建立健全情况

(一) 内部控制制度的总体情况

为了有效防范经营风险,规范和强化内部管理,确保经营管理工作的正常有序进行,根据《公司法》、《证券法》,2008年中国证监会、财政部等五部委颁布《企业内部控制基本规范》和2010年4月发布的企业内控配套指引,标志着适应我国企业实际情况、融合国际先进经验的中国企业内部控制规范体系基本建成。按照上市公司治理的总体要求,结合公司的行业特点和管理实际,公司逐步建立了涵盖公司经营管理各环节的内部控制体系和控制制度,并据此进行规范管理和运作。

公司建立了较为完善的法人治理结构,确保了股东大会、董事会、监事会等机构合法运作和科学决策,目前已建立了一套涵盖生产经营、财务管理、信息披露的内部控制制度,公司的经营活动和内部控制制度符合国家有关法律、法规和监管部门的要求。

(二) 内部控制规范建立健全情况

1、管理控制:报告期内公司进一步加强了法人治理结构和完善的管理制度的建设,制订了《商品期货套期保值业务管理细则》、《重大事项内部报告制度》、《子公司管理办法》,并重新修订了《内幕信息知情人登记管理制度》,尽可能把各项管理规范贯穿各个层面、各个环节的内部控制体系,确保各项工作都有章可循。

2、经营控制:2011年,公司继续狠抓“开源、节流、挖潜”工作,优化各项流程,提高劳动生产效率,大力开发新产品,拓展新兴市场,积极探索新的营销模式以提升竞争力。继续把握好产品结构调整方向和产品市场质量、价格定位,通过生产管理创新、营销创新、技术创新促进了生产效率的全面提升,同时积极总结经验,有针对性采取各种改善措施,最大限度地降低了经营风险。

3、财务控制:在财务管理控制方面,公司建立了独立的会计机构,在财务管理和会计核算方面均设置了相应的岗位和职责权限,配置了具备资格的会计人员。公司制定了财务内部控制的制度框架,建立了财务管理和内部控制体系,对货币资金、采购与付款、销售与收款、存货、固定资产等建立了严格内部审批程序,规定了相应的审批权限,并实施有效控制管理,为公司财务人员开展日常核算工作提供了良好的保障,为公司及时、准确、完整提供高质量财务报告奠定了基础。本年内未发现财务报告内部控制存在

重大缺陷。

4、信息披露控制：在信息系统和对外信息披露管理控制方面，公司建立了包括办公自动化、ERP 在内的信息系统，利用信息系统实现信息传达和部分流程控制。为了严格规范公司信息披露，公司制订了《信息披露管理办法》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并根据 2011 年证监会发布的《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》等规章要求，重新修订完善了《内幕信息知情人登记管理制度》，对内幕信息、内幕信息知情人的范围及重大事项内幕信息知情人登记管理制度进行了细化的规定，确保公司信息披露符合监管部门的有关法律、法规规定。2011 年度，公司严格按照法规和公司制度规定的信息披露范围、事宜及格式，详细编制披露报告，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况，确保了信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。

5、内部审计制度：公司内部审计部按照公司《内部审计制度》的规定，以企业经济效益为中心，企业规章制度为依据，采用必审和抽审，事前控制和事后审计相结合的内审工作方式，充分发挥了内审的检查监督职能。通过内部审计，公司及时发现有关经营活动中存在的问题，提出整改建议，落实整改措施，促进公司强化管理，提高内部控制、内部监督的有效性，进一步防范企业经营风险和财务风险。

(三) 内部控制检查监督部门的设置及检查监督情况

公司审计部在审计委员会的直接领导下独立地开展内部审计、督查工作，监督公司及子公司的经营管理、财务状况、内控执行等情况，对公司内部控制制度改进提出建议，并出具独立的审计意见，定期将工作总结及工作计划向董事会审计委员会报告。

(四) 内部控制活动中存在的问题及整改措施

经过认真细致的内控评估，公司董事会未发现公司存在重大的内部控制缺陷，但内控体系仍需要进一步的完善和提升：

1、不断完善内控体系建设。随着公司的发展和业务规模的持续增大，公司在实际经营过程中可能会出现新的问题、新的需求。为此，公司将在今后的运作管理中，根据实际情况变化不断修订、完善内控体系，提高内部控制质量，促进公司内部管理和业务开展的规范运作。

2、强化内部控制制度的执行力，充分发挥审计委员会和内部审计部门的监督职能，定期和不定期地对公司各项内控制度进行检查，确保各项制度得到有效执行。

3、通过培训、交流等方式强化相关人员在专业知识、内部规章制度和法律法规等

方面的学习，提高公司全员依法合规经营管理的意识，努力防范公司经营管理和业务发展中存在的风险。

4、进一步完善公司治理结构，提高公司规范治理的水平，加强董事会各专门委员会的建设和运作，更好地发挥各委员会在专业领域的作用，进一步提高上市公司科学决策能力和风险防范能力。

(五) 2011年内部控制相关情况披露表

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1)审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2)内部审计部门是否配置三名以上(含三名)专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效(如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷)	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见(如为异议意见，请说明)	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见(如适用)	不适用	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
<p>公司内部审计部门严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及内部审计工作指引相关法律法规等规范性文件，制定年度审计计划并参照开展内部审计工作，对公司经营管理、内部控制有效性、募集资金等事项进行审计，并出具专项审计报告分析成因，促成整改，每季度将内部审计工作情况向董事会审计委员会汇报。审计委员会每季度召开会议，对内部审计计划的执行情况进行核查，对内部审计工作提供指导。在年报审计期间，审计委员会与内部审计部门与审计机构紧密联系，及时了解年报审计进展情况，沟通问题，保证年报数据的及时性、真实性和准确性。</p>		

四、公司认为需要说明的其他情况(如有)

无

(六) 董事会对公司内部控制自我评价的意见

公司建立了一套与公司财务信息相关、符合目前公司实际情况的、较为合理的内控制度。对公司的法人治理结构、组织控制、业务控制、信息系统控制、内部会计控制、内部管理控制、内部审计等作了明确的规定，并且得到了有效的执行，公司内部控制系统较为完整。综上所述，本公司于 2011 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了按照财政部颁布的《企业内部控制基本规范》的有关规范标准中与财务报表相关的有效的内部控制。公司现有的内部控制制度符合有关法律法规和监管部门的规范性要求，符合公司经营管理和业务发展的实际需要，各项内部控制制度执行有效。

(七) 会计师事务所的审核意见

立信会计师事务所(特殊普通合伙)按照财政部发布的《企业内部控制基本规范》及相关规范对公司管理层作出的截止2011年12月31日内部控制有效性的评估报告进行了鉴证并出具了信会师报字[2012]第310092号《内部控制鉴证报告》。报告认为：公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于2011年12月31日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

二、公司治理专项活动情况

根据中国证监会广东监管局、深圳证券交易所相关文件的规定及要求，报告期内，公司继续深入推进公司治理活动。根据深交所《关于开展“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的通知》，公司对内控规则的落实情况进行了严格的自查，并根据自查报告中发现的问题制订《子公司管理办法》，对控股子公司建立了有效的控制机制。

公司根据《关于开展依法打击和防控内幕交易联合专项检查工作的通知》(广东证监[2011]170号)的要求，对内幕信息管理制度的建设情况和执行情况进行了自查，并对公司内幕信息知情人是否涉及内幕交易进行了排查。根据自查的结果，进一步加强了公司董事、监事、高级管理人员对内幕信息管理工作的认识，完善了信息披露过程中信息传递的记录和档案保管工作，健全了内幕交易防控机制，保障了广大投资者的合法权益。

三、公司于2010年4月份制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司严格并且良好的执行了该制度。

第八节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开一次年度股东大会和一次临时股东大会。其有关情况如下：

一、2010 年年度股东大会

公司于 2011 年 5 月 20 日在公司会议室召开 2010 年年度股东大会。本次会议采取现场投票与网络投票相结合的方式召开，会议审议并通过了以下议案：

- 1、《关于〈2010 年度董事会工作报告〉的议案》；
- 2、《关于〈2010 年度监事会工作报告〉的议案》；
- 3、《关于〈2010 年度财务决算报告〉的议案》；
- 4、《关于 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》；
- 5、《2010 年度关联交易执行情况的报告》；
- 6、《2011 年日常关联交易预计的议案》；
- 7、《关于续聘会计师事务所的议案》；
- 8、《关于继续使用部分闲置募集资金补充公司流动资金的议案》；
- 9、《关于公司 2010 年年度报告及其摘要的议案》。

本次会议决议公告刊登在 2011 年 5 月 21 日《证券时报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上。

二、2011 年第一次临时股东大会

公司于 2011 年 9 月 9 日在公司会议室召开 2011 年第一次临时股东大会。本次会议采取现场投票与网络投票相结合的方式召开，会议审议并通过了以下议案：

- 1、《关于补选董事的议案》；
- 2、《关于变更部分募集资金项目的议案》；
- 3、《关于更换会计师事务所的议案》；
- 4、《关于向银行申请总额不超过 40,000 万元授信额度的议案》。

本次会议决议公告刊登在 2011 年 9 月 10 日《证券时报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上。

第九节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一)报告期内公司经营情况

1、公司报告期内总体经营情况

2011 年，金融危机后的第三个年头，全球经济复苏前景仍不十分明朗。北美市场受制于美债危机波折起伏、主权信用评级下调等一系列问题，经济复苏动力不足；欧元区债务危机持续蔓延，不仅使得欧洲经济萎靡不振，陷入轻度衰退，也对全球金融市场和世界经济造成冲击。在这样的大趋势下，中国等新兴经济体也难以独善其身。受欧债危机和美债危机影响，市场需求不足；同时，能源等生产要素价格以及劳动力成本的上涨所带来的通胀压力，人民币升值等因素，都对公司的小家电出口业务造成了较大影响。

鉴于宏观形势疲软的大环境，公司适时调整了经营战略，着力于产品结构的调整并初显成效。报告期内，公司经营管理层围绕年初确定的经营目标，重点做了以下工作：(1)对 2010 年度的销售情况进行了认真分析，及时调整和优化产品结构，并适时提高了产品的销售价格；(2)狠抓“开源、节流、挖潜”工作，持续推进降成本工作，取得了较好的效果；(3)公司进一步加强了汇率管理工作，亦取得了不错的成果。上述措施的配合，使得公司总体盈利情况有了一定的增长。

2011 年度，公司实现营业总收入 74,344.40 万元，较上年同期下降 3.35%，营业利润 2,172.23 万元，利润总额 2,107.33 万元，净利润 1,673.46 万元，分别较上年同期增长 43.74%、29.90%和 38.61%

2、主营业务及其经营情况

(1)分行业、分产品经营情况

单位：人民币元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减
电器机械及器材制造业	743,443,979.74	631,017,357.46	15.12%	-3.35%	-2.15%	-1.04%

主营业务分产品情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减
电饭煲系列	427,991,780.37	363,505,446.40	15.07%	11.70%	13.60%	-1.42%
电烤炉系列	99,278,822.60	81,716,485.08	17.69%	-5.93%	-3.52%	-2.05%
电煎板系列	29,380,162.11	24,278,399.65	17.36%	-50.60%	-50.78%	0.30%
电磁炉系列	33,865,318.39	31,721,274.54	6.33%	42.09%	43.92%	-1.19%
空气改善器系列	38,868,222.26	35,349,795.69	9.05%	6.89%	7.77%	-0.74%
蒸汽熨斗系列	9,786,848.36	7,746,219.64	20.85%	-61.13%	-61.46%	0.67%
电压力煲系列	27,977,143.32	25,682,305.22	8.20%	-52.92%	-52.94%	0.04%
商用厨房系列	16,176,115.88	9,918,561.56	38.68%	22.51%	18.13%	2.27%
其他	60,119,566.45	51,098,869.68	15.00%	-4.59%	-3.45%	-1.00%
合计	743,443,979.74	631,017,357.46	15.12%	-3.35%	-2.15%	-1.04%

分析:

营业利润率本期比上年同期下降 1.04 个百分点, 主要原因为(1)美国债务危机和人民币升值的影响, 导致公司电烤炉和电饭煲毛利率分别下降 2.05%、1.42%, (2)国内通胀形势严峻, 材料、人工上涨的因素, 致使公司总体毛利率下降。

(2)分地区经营情况

单位: 人民币元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
美国	191,522,735.60	-17.10%
日本	286,684,249.64	-4.67%
其他国外市场	170,740,403.02	25.15%
国内市场	94,496,591.48	-6.43%
合计	743,443,979.74	-3.35%

分析:

营业收入本期比上年同期下降 3.35 个百分点, 主要原因为美国债务危机和人民币升值的影响, 致使美国市场营业收入下降 17.10%, 日本市场下降 4.67%。

(3)近三年主要财务指标变动情况及变动原因

单位: 人民币元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减(%)	2009 年
营业收入	743,443,979.74	769,181,772.08	-3.35%	615,799,846.18
营业利润	21,722,340.07	15,112,474.89	43.74%	-43,603,400.71
利润总额	21,073,348.02	16,222,867.14	29.90%	-43,224,535.89
归属于上市公司股东的净利润	16,734,589.10	12,073,314.63	38.61%	-38,409,983.69

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	6,996,570.83	7,938,469.05	-11.86%	-37,891,241.52
经营活动产生的现金流量净额	29,145,583.63	77,106,376.42	-62.20%	44,406,960.67
加权平均净资产收益率(%)	5.18%	3.90%	增长 1.28 个百分点	-11.72%
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减(%)	2009 年末
总资产(元)	553,207,135.22	615,038,496.56	-10.05%	627,326,279.99
负债总额(元)	221,985,043.41	299,894,185.01	-25.98%	323,847,340.56
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	331,222,091.81	315,144,311.55	5.10%	303,478,939.43
股本(股)	156,000,000.00	156,000,000.00	0.00%	156,000,000.00

变动原因说明：

报告期内营业利润、利润总额、归属于上市公司股东的净利润分别上升43.74%、29.90%、38.61%。主要原因是远期结汇业务结汇产生的收益较上年增加742.95万元，增长242.23%。

报告期内经营活动产生的现金流量净额同比下降62.20%，主要原因是公司加快了付款进度，期末应付票据和应付账款下降幅度较大。

加权平均净资产收益率比上年上升1.28%，主要原因是本报告期内利润总额上升，致使净利润上升。

(4)报告期内，公司主营业务及其结构未发生重大变化。

(5)报告期内，公司主营业务市场、主营业务成本结构未发生重大变化。

(6)主要产品、原材料价格变动分析

单位：元/千克

项目	2011 年	2010 年	本年度比上年度增减(%)	2009 年
铝材	17.86	16.62	7.46%	15.63
塑料	14.39	13.97	3.01%	14.58
钢材	6.66	7.16	-6.98%	6.30

(7)订单的签署和执行情况

公司客户群稳定，与主要客户均签订了框架性协议，协议的时间跨度可为1-3年，通过每月下具体的订单进行生产。报告期内，公司签署的订单执行情况良好，与产品销售情况基本同步。

(8) 毛利率的变动情况

项目	2011年	2010年	本年度比上年度增减(%)	2009年
销售毛利率(%)	15.12%	16.16%	-1.04%	11.68%

分析:

毛利率本期比上年同期下降1.04个百分点, 主要原因为美国债务危机和人民币升值的影响。

(9) 主要供应商、客户情况

报告期内, 公司向前五名供应商合计采购金额为6,818.06万元, 占年度采购总额的13.11%; 向前五名客户合计销售金额为43,226.57万元, 占公司销售总额的58.14%。

单位: 人民币万元

供应商	2011年度	2010年度	本年度比上年度增减(%)	2009年度
前五名供应商合计采购金额占年度采购总金额的比例	13.11%	9.01%	4.10%	14.66%
前五名供应商应付账款余额	1,275.00	1,267.96	0.56%	1,030.52
前五名供应商应付账款余额占公司应付账款总余额的比重(%)	11.71%	9.64%	2.07%	11.37%
客户	2011年度	2010年度	本年度比上年度增减(%)	2009年度
前五名客户合计销售金额占年度销售总金额的比例	58.14%	64.08%	-5.94%	66.18%
前五名客户应收账款余额	4,621.85	7,581.57	-39.04%	4,902.78
前五名客户应收账款余额占公司应收账款总余额的比重(%)	44.33%	61.90%	-17.57%	57.14%

公司前五大供应商、客户与公司无关联关系。报告期内, 公司未发现公司的董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在前五大供应商、客户中直接或间接拥有权益。公司不存在对某一供应商、客户过度依赖的情形。

(10) 非经常性损益情况

单位: 人民币元

性质或内容	扣除所得税影响前金额		扣除所得税影响后金额	
	本年数	上年数	本年数	上年数
1.非流动性资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	58,461.52	377,856.88	49,692.29	321,178.35

(1)处置长期资产收入	58,461.52	377,856.88	49,692.29	321,178.35
其中：固定资产清理收入	58,461.52	377,856.88	49,692.29	321,178.35
小 计	1,151,508.35	266,638.29	979,261.62	226,670.65
(2)处置长期资产支出	1,151,508.35	266,638.29	979,261.62	226,670.65
其中：处理固定资产净损失	1,151,508.35	266,638.29	979,261.62	226,670.65
小 计	-1,093,046.83	111,218.59	-929,569.33	94,507.70
非流动资产处置损益净额	361,515.30	951,296.00	307,288.01	808,601.60
2.计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)				
3.购买少数股权享有的净资产大于投资成本的收益	12,106,048.27	3,756,600.00	10,290,141.03	3,193,110.00
4. 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				
5.除上述各项之外的其他营业外收入和支出	82,778.28	70,087.24	70,361.54	60,835.86
(1)营业外收入：	82,778.28	9,031.28	70,361.54	8,302.60
其中：其他	82,778.28	70,087.24	70,361.54	60,835.86
小 计	238.80	22,209.58	202.98	22,209.58
(2)营业外支出：				
其中：捐赠支出				
盘亏损失	238.80	22,209.58	202.98	22,209.58
其他	238.80	22,209.58	202.98	22,209.58
小 计	82,539.48	47,877.66	70,158.56	38,626.28
营业外收支净额				
固定资产减值损失				
扣除少数股东损益前非经常性损益合计				
减：少数股东损益影响金额				
扣除少数股东损益后非经常性损益合计	11,457,056.22	4,866,992.25	9,738,018.27	4,134,845.58

(11)报告期内资产的构成说明

单位：人民币元

项目	2011 年		2010 年		同比增减
	金额	占总资产的比重(%)	金额	占总资产的比重(%)	
货币资金	161,926,106.53	29.27%	191,447,541.14	31.13%	-15.42%
应收票据	3,765,499.72	0.68%	2,479,743.31	0.40%	51.85%
应收账款	100,990,534.81	18.26%	119,287,755.60	19.40%	-15.34%
预付账款	3,474,229.85	0.63%	7,904,837.52	1.29%	-56.05%
其他应收款	9,715,511.19	1.76%	25,304,755.16	4.11%	-61.61%
存货	79,913,848.82	14.45%	106,247,890.24	17.27%	-24.79%
固定资产	136,986,695.85	24.76%	125,131,412.72	20.35%	9.47%
在建工程	1,246,365.50	0.23%	1,000,894.06	0.16%	24.53%
长期待摊费用	2,264,932.36	0.41%	6,144,995.56	1.00%	-63.14%

总金额占资产比重较大且变动幅度较大的项目说明：

- 1) 应收票据年末余额比年初余额增加 51.85%，原因主要为客户采取票据结算方式增加；
- 2) 应收账款年末余额比年初余额减少 15.34%，原因主要为未到期出口货款减少；
- 3) 固定资产年末余额比年初余额增加 20.35%，原因主要为募投项目厂房完工及设备验收转固定资产；
- 4) 长期待摊费用年末余额比年初余额减少 63.14%，原因主要为东芝技术培训费摊销所致。

(12)报告期内费用构成情况

单位：人民币元

项目	2011 年	2010 年	同比增减(%)
营业总成本	733,827,687.94	757,825,897.19	-3.17%
销售费用	31,447,388.38	33,417,557.90	-5.90%
管理费用	61,501,072.50	66,814,371.83	-7.95%
财务费用	3,001,273.60	9,322,406.63	-67.81%
所得税费用	4,338,758.92	4,149,552.51	4.56%

费用构成比重变动幅度较大的项目说明：

财务费用本年发生额比上年发生额下降 67.81%，主要系本期借款减少，利息支出减少所致。

(13)报告期内现金流量构成情况

单位：人民币元

项目	2011年	2010年	同比增减(%)
一、经营活动产生的现金流量净额	29,145,583.63	77,106,376.42	-62.20%
经营活动现金流入量	835,080,273.28	813,516,821.34	2.65%
经营活动现金流出量	805,934,689.65	736,410,444.92	9.44%
二、投资活动产生的现金流量净额	-57,153,940.97	-23,146,481.46	146.92%
投资活动现金流入量	21,024,264.55	3,509,195.05	499.12%
投资活动现金流出量	78,178,205.52	26,655,676.51	193.29%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-14,081,093.40	-66,306,546.53	-78.76%
筹资活动现金流入量	611,483.57	169,348,566.62	-99.64%
筹资活动现金流出量	14,692,576.97	235,655,113.15	-93.77%
四、现金及现金等价物增加额	-44,045,527.33	-14,780,805.06	197.99%

现金流构成比重变动幅度较大的项目说明：

1、报告期内经营活动产生的现金流量净额同比下降 62.20%，主要原因是公司加快了付款进度，期末应付票据和应付账款下降幅度较大。

2、投资活动产生的现金流量净额比上年同期下降 146.92%，主要原因是公司支付固定资产的资金增加及利用闲置资金投资理财产品；

3、筹资活动产生的现金流量净额比上年同期上升 78.76%，主要原因是票据及贷款保证金增加；

4、报告期内，公司现金及现金等价物净额比上年同期下降 197.99%，主要原因是经营活动产生的现金流量净额和投资活动现金流量净额比上年度大幅下降的影响。

(14)存货情况

单位：人民币元

项目	期末账面余额	跌价准备	期末账面价值	占2011年末总资产比例(%)
原材料	34,137,439.41	5,274,232.96	28,863,206.45	5.22%
产成品	29,493,751.18	684,737.53	28,809,013.65	5.21%
半成品	11,572,718.09	56,682.84	11,516,035.25	2.08%
其他	10,725,593.47		10,725,593.47	1.94%
合计	85,929,502.15	6,015,653.33	79,913,848.82	14.45%

公司存货主要由原材料、产成品和半产品构成，其中原材料、产成品占比相对比较大，但均属于正常范围内。

(15)主要会计政策、会计估计及核算方法变更情况和重大前期会计差错情况

报告期内，公司无重大会计政策变更事项发生。

报告期内，公司无重大会计估计变更事项发生。

报告期内，公司无重大核算方法变更事项发生。

报告期内，公司无重大前期会计差错发生的情况。

(16)金融资产投资情况

对远期结汇的认定：根据《企业会计准则》定义，远期结汇属于衍生金融工具(满足其价值随着特定汇率、不要求初始净投资、在未来某一日期结算三个条件)，但其不满足套期保值会计方法的条件，故适用交易性金融资产或金融负债的会计处理，按公允价值进行计量。

截至报告期末，公司共办理远期结汇业务9,068万美元，尚有3,950万美元未交割；报告期内确认已交割部分收益约1,039.93万元。

(17)主要资产计量

报告期内公司主要资产采用实际成本计量，主要资产计量属性在报告期内未发生重大变化。

(18)董事、监事和高管年度报酬情况

姓名	职务	2011年度从公司 领取的报酬总额 (万元)	2010年度从公司 领取的报酬总额 (万元)	同比增减(%)
简伟文	董事长	52.19	48.57	7.45%
曾雁	副董事长	20.58	20.94	-1.72%
周伯添	董事、董事会秘书	13.97	13.73	1.75%
何应平	董事	14.57	13.89	4.90%
章胜	董事	0	0	-
黄佑军	董事	1.40	0	-
涂健	独立董事	4.95	5.05	-1.98%
刘国常	独立董事	4.95	5.05	-1.98%
郑伟文	独立董事	4.95	5.05	-1.98%
张作杰	监事	7.24	8.12	-10.84%
程华	监事	4.56	4.5	1.33%
王启连	监事	8.50	7.22	17.73%
郑德智	副总经理	14.27	13.11	8.85%
王德发	财务总监	12.77	13.71	-6.86%

黄炎	副总经理	14.84	11.21	32.38%
顾斌	总经理	8.51	-	-
高波	副总经理	1.99	-	-
董守才	副总经理	13.85	10.7	29.44%
合计		204.09	180.85	12.85%
归属于上市公司股东净利润		1,673.46	1,207.33	38.61%

注：以上薪酬为税前数

报告期内，董事、监事和高级管理人员薪酬同比变动增减幅度属于业务发展的合理区间范围，公司亦无实施股权激励。

(19)经营环境分析

	对 2012 年度业绩及财务状况影响情况	对未来业绩及财务状况影响情况	对公司承诺事项的影响情况
国内市场变化	无影响	国家提出了“要努力建设以低碳排放为特征的产业体系和消费模式”的理念，符合公司智能商用厨房设备“低碳排放”特点，可能会对国内市场有利，对未来业绩及财务状况起到正面影响。	无影响
国外市场变化	主导产品均进行了提价，但未来经济状况的不明朗，对销售业绩产生较大影响。	国外市场总体需求在缓慢提升，对公司未来业绩增长有利。	无影响
信贷政策调整	无影响	公司控制了信贷规模，信贷政策调整对未来业绩及财务状况影响较小。	无影响
汇率变动	汇率大幅波动对公司出口业务产生不利影响。	人民币升值压力及销售所在国汇率变动会对业绩产生不利影响，可能达不到预期目标。	无影响
利率变动	无影响	公司控制了信贷规模，利率变动对财务费用支出影响不大	无影响
成本要素的价格变化	大宗原材料价格、劳动力成本上升对公司影响较大。	原材料价格变动对公司业绩影响较大。	无影响
自然灾害	无影响	无影响	无影响
通货膨胀或通货紧缩	通货膨胀所带来的成本上涨压缩了盈利空间	通胀如持续，将增加公司成本上涨的压力。	无影响

3、公司主要控股公司及参股公司的经营情况

报告期内，本公司合并报表范围内控股子公司为：蓝海实业有限公司、立邦(美国)有限公司、广州邦芝家用电器有限公司、佛山市南海邦芝电器有限公司。

报告期内，本公司不存在其他参股公司。公司不存在来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的情况。

公司控股子公司经营和业绩情况：

(1) 蓝海实业有限公司

蓝海实业为注册在香港的有限责任公司，2006 年 9 月 4 日在香港公司注册处注册登记，登记证号码为 37145039-000-09-06-8。目前该公司注册资本及实收资本均为 78 万港元，为本公司全资子公司，注册地址为香港九龙观塘开源道 50 号利宝时中心 13 楼 1301 室。2011 年实现销售收入 651,377,924.25 元，实现营业利润 5,048,952.47 元，实现净利润 4,227,698.78 元，截止 2011 年 12 月 31 日总资产 92,848,480.51 元，净资产为 14,531,378.95 元。

蓝海实业的设立已取得广东省对外贸易经济合作厅《关于核准南海立邦电器有限公司在香港设立蓝海实业有限公司的复函》(粤外经贸合函[2006]225 号文)核准，注册资本为 10 万美元，经营范围为家用电器贸易及售后服务。

(2) 立邦(美国)有限公司

立邦(美国)为注册在美国的有限责任公司，英文名称为 ELECPRO(USA),INC.，成立于 2000 年 12 月 18 日。目前该公司注册资本及实收资本均为 5 万美元，为本公司全资子公司。注册地址为美国加利福尼亚州旧金山市。2011 年实现销售收入 4,821,846.85 元，实现营业利润-10,188.96 元，实现净利润-15,358.40 元，截止 2011 年 12 月 31 日总资产 1,519,715.64 元，净资产为-1,018,097.85 元。

立邦(美国)设立已取得国家商务部《商务部关于同意设立立邦(美国)有限公司的批复》(商合批[2006]653 号)、国家外汇管理局佛山市中心支局《国家外汇管理局佛山市中心支局境外投资外汇资金来源审查的批复》(060004 号文)批准公司前身立邦电器在美国旧金山设立全资子公司，注册资本和投资总额均为 5 万美元，经营范围为从事家用电器贸易及售后服务业务。立邦(美国)已经中国驻旧金山领事馆经济商务室备案登记。

(3) 广州邦芝家用电器有限公司

广州邦芝为注册在广东省广州市的有限责任公司，成立于 2005 年 4 月 28 日；目前该公司注册资本及实收资本均为人民币 300 万元，为本公司全资子公司。注册地址为广

州市越秀区先烈中路 76 号 15B 房。经营范围为：批发、零售、维修、技术服务：家用电器。2011 年实现销售收入 23,449,394.85 元，实现营业利润 7,503,031.59 元，实现净利润 7,499,834.80 元，截止 2011 年 12 月 31 日总资产 2,162,019.57 元，净资产为-7,079,070.66 元。

(4) 佛山市南海邦芝电器有限公司

第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于设立子公司的议案》，公司以自有资金出资设立了南海邦芝，成立时间为 2010 年 12 月 16 日；目前该公司注册资本及实收资本均为人民币 500 万元，为本公司全资子公司。注册地址为佛山市南海区狮山镇松岗松夏工业园工业大道西广东伊立浦电器股份有限公司内。经营范围为：家用、商用厨房电器及设备的批发、零售、维修、技术服务；原材料销售。2011 年实现销售收入 56,060,937.83 元，实现营业利润 480,772.64 元，实现净利润 323,641.01 元，截止 2011 年 12 月 31 日总资产 25,685,996.40 元，净资产为 5,325,091.01 元。

4、主要债权债务分析

单位：人民币元

项目	2011 年	2010 年	本年度末比上 年度末增减(%)	2009 年
主要债权				
应收账款	100,990,534.81	119,287,755.60	-15.34%	82,986,294.67
其他应收款	9,715,511.19	25,304,755.16	-61.61%	22,134,888.66
应收款项小计	110,706,046.00	144,592,510.76	-23.44%	105,121,183.33
主要债务				
1、短期借款	911,365.83	8,407,291.71	-89.16%	91,113,975.43
2、长期借款	0	0	-	0
3、应付帐款	108,859,395.62	131,554,858.68	-17.25%	91,900,426.74
负债小计	109,770,761.45	139,962,150.39	-21.57%	323,847,340.56

变动幅度较大的项目说明：

(1)其他应收款年末余额比年初余额减少 61.61% ，原因主要为公司期末出口退税额减少。

(2)短期借款年末余额比年初余额减少89.16% ，原因主要为公司期末押汇借款减少。

5、偿债能力分析

项目	2011年	2010年	同比增减	2009年
流动比率	1.77	1.51	17.22%	1.40
速动比率	1.41	1.16	21.55%	1.09
资产负债率(母公司)	39.19%	46.30%	-7.11%	50.76%
利息保障倍数	124.90	6.26	1895.21%	-6.75

变动幅度较大的项目说明：

利息保障倍数增加1,895.21%，主要是因为净利润比上年大幅上升，且公司利息支出大幅减少所致。

6、资产营运能力分析

项目	2011年	2010年	同比增减	2009年
应收账款周转率	6.75	7.39	-8.66%	5.98
存货周转率	6.78	6.01	12.81%	4.70
总资产周转率	1.27	1.24	2.42%	0.93

变动幅度较大的项目说明：

(1) 应收帐款周转率下降，主要原因是本年度销售收入下降所致；

(2) 存货周转率上升，主要原因是本年度存货下降所致。

7、研发费用投入及成果分析

近三年公司研发经费投入情况

单位：人民币万元

项目	2011年	2010年	2009年
研发费用	2,470.80	2593.38	2748.13
营业收入	74,344.40	76,918.18	61,579.98
占营业收入比重(%)	3.32%	3.37%	4.46%

公司一直坚持自主创新，在报告期内继续加大研发投入。2011年，公司获得13项目专利授权，其中发明专利1项，实用新型10项。同时，新增专利申请28项，其中发明专利10项，实用新型专利16项。

(二) 公司对未来发展的展望

1、小家电行业发展趋势分析

随着国家“十二五”规划的稳步推进及《中国家用电器工业“十二五”发展规划的建议》的出台，小家电行业未来几年的发展主线就是结构调整、产业转型升级，以技术创新为核心，以节能减排和资源综合利用为主导，通过产品结构、产业结构、市场结构调整，产业合理布局，引导行业向质量效益型方向发展。因此，结构调整将成为未来发展

的主旋律，“节能环保”是小家电行业发展的必然趋势。

伴随着消费者需求的进一步细分及对家电品质、便捷性要求的提高，小家电行业还将体现以下发展趋势：1)随着居民对生活品质要求的不断提高，一些改善生活质量、功能创新、健康的产品得到市场进一步认可；2)“时尚”受关注，时尚可以说是消费者购买小家电产品动机中的外在诱因，小家电产品外观的工艺品质感，诱惑着时尚人们的购买欲望；3)一体化需求整合趋势，随着人们对家居设计的简洁、方便要求的进一步提高，还要求小家电产品与厨房的整体风格相匹配，让厨房美观舒适，视觉一体化，所以集成式的厨房设计与嵌入式家用电器结合成为潮流趋势。

2、公司未来发展机遇、挑战

据《2010 年度中国小家电市场消费者调查报告》显示，近几年小家电市场复合年增长率达到 25%。然而，从每户家庭拥有量来看，中国家庭的小家电保有量仍然偏低，数据显示，发达国家平均每户家庭的小家电拥有量近 40 种，而中国大中城市每户家庭小家电平均保有量还不到 10 种，市场容量远未饱和，中国小家电市场发展潜力巨大。公司作为小家电行业内的高新技术企业，在研发、客户资源上具有较强的竞争优势，将根据自身情况，积极调整产品结构，在继续保持原有主导产品发展的同时，突出具有智能化、低碳技术的产品，不断适应变化中的市场需求，全面提升企业的经营规模和产品市场核心竞争力。

但是在享受市场发展及产业结构升级所带来好处的同时，公司也不得不面对很多方面的难题，如国内的内需动力仍显不足、劳动力市场转型所带来的结构性用工短缺、技术与人才缺少支援等问题；同时，世界经济复苏的基础仍然脆弱，金融领域的风险未完全消除，外部环境的不稳定、不确定因素依然很多。此外，公司还要面对原材料价格波动、人力成本上升、人民币升值等不利因素，这都给公司的经营管理工作带来极大挑战，从而影响公司产品竞争力和盈利能力。

3、面临的风险及应对措施

(1)市场风险

目前全球经济受欧债危机等多重不利因素影响，复苏的前景不十分明朗，影响小家电产业发展的不稳定性因素依旧存在，公司产品订单量、销售价格及毛利率均存在一定的市场风险。此外，小家电行业竞争激烈，同质化行为较为普遍，但行业内新技术、新产品亦不断涌现，用户消费偏好变化迅速；尽管公司在研发、设计、生产、管理能力等方面不断进步，核心竞争力提升显著，但公司下游客户如果出现严重不利的市场消费偏

好变化等情况，或公司推出的产品无法适应市场需求，将可能影响到公司未来的盈利情况。

对此，在维护和巩固现有市场和客户的基础上，一方面，公司将继续采取积极措施，加大国外新兴市场的开拓，促进销售增长，推进市场结构调整，降低市场波动风险；另一方面，公司将努力开发和推广新产品，继续调整和优化产品结构，并发展自主品牌。

(2)经营风险

a、原材料价格波动的风险

钢材、铝材等大宗材料是公司产品的主要原材料，材料成本占主营业务成本的比例大，未来大宗材料价格上涨或大幅波动对公司的业绩有很大影响。

针对主要原材料价格的上涨和波动风险，一方面，公司将结合原材料价格的上涨和波动情况，适时与客户进行产品销售价格调整的谈判；另一方面，公司将努力挖潜，通过加强内部管理、节能降耗来消化成本上涨的压力。

b、海外市场变化的风险

公司出口额占年度销售总额的比重大，海外市场的销售对公司销售收入的影响较大。公司出口产品主要是电饭煲、电烤炉等小家电产品，主要销往美国、日本、欧盟及东南亚等地，这些国家或地区的政治经济局势、双边贸易关系、进出口政策等因素都可能影响到公司产品的海外销售。另外，公司主要客户三洋被松下收购后，后续与松下合作情况的顺利与否，对公司的经营业绩也会有较大影响。

对此，公司将通过合理调整产品结构、提高产品的附加值、加大高毛利产品销售比重；加强与客户沟通，深入研究市场消费需求，提高对市场变化的应变能力；着力完善公司经营管理的内部控制体系，在产品质量控制、认证、交期等方面及时满足客户要求。

c、人民币升值及汇率波动风险

公司主要产品以外销为主并以美元结算，美元等主要结算货币的汇率大幅波动将直接影响公司的经营业绩。

针对汇率波动风险，对此公司采取以下措施：第一，公司将采取银行远期结汇的方式来控制汇率风险；第二，公司将通过加强内部管理和市场开拓，提升公司的核心竞争力，提高议价能力，通过产品售价的提高抵消汇率升值带来的经营损失。

d、人力资源成本上升的风险

近年来，由于国内劳动力价格的持续上升，人力资源成本增长较快。在目前小家电

行业充分竞争、微利的情况下，若人力资源成本继续增长，将影响公司的盈利水平，对公司的经营带来很大压力。

为此，公司以提高人员工作效率为核心，完善人力资源管理机制。一方面，公司将从内部挖潜入手，实行人力资源的合理调配，充分发挥现有人员的优势；另一方面，将推行具有激励作用的薪酬及考核评价制度，将全体员工的薪酬与公司的业绩紧密挂钩，提高员工工作的主动性和积极性。同时，公司还将积极引进先进技术、设备，提高装备的自动化水平，通过提高劳动生产率实现企业增长方式的转变。

4、未来发展规划及 2012 年经营重点

在中国家电行业“十二五”发展规划实施阶段，小家电行业都面临着市场增长带来的机遇，需要从原材料、核心零部件、制造、服务等整个产业链进行全面升级。公司将把结构优化调整、产业转型作为下一步发展的主攻方向；坚持把技术创新作为企业核心竞争力的关键；坚持把降本增效作为求生存促发展战略的主要着力点；坚持把管理提升作为结构优化的强大动力；坚持把企业与个人共成长同发展作为各项工作的出发点与落脚点。

根据小家电行业的发展趋势，结合企业的实际情况，必须清醒认识目前的形势和自身存在的问题，要正视困难和压力，敢于创想，转变经营思路。要在稳定出口业务的基础上，将经营工作重点放在国内市场的拓展和品牌的扩张上。

同时，以产业转型升级、结构调整为契机，充分利用公司已进入资本市场平台的优势，对发展前景广阔、符合公司发展长远趋势、盈利能力强的新兴产业、新领域的进入进行认真分析，大力推进资本运作，逐步实现公司战略转型，从而有效降低小家电业务的风险，保障公司可持续发展。

为实现上述发展规划，公司管理层提出了2012年的工作主题：搭平台、建机制、抓增长、促发展，树立“面向客户”、“面向终端”、“面向消费者”、“主动求变”的意识导向，并将着重抓好以下几个方面的工作：

(1)明晰发展战略

坚持以市场为导向，坚持实施“外转内，民转商”的战略调整，首先，大力加强内销业务的拓展，充分利用公司的技术优势，积极投入市场资源，加大自有品牌市场开发力度；整合社会资源，加快产品的推出速度；建立专门的营销团队，实现新兴渠道的突破。其次，继续开拓外销业务新的增长点，加强营销团队及能力的建设，主动开发及整合部分产品。最后，积极探索新的营销模式，大力加强商用业务拓展。

(2)提升技术创新水平，增强核心竞争力

切实加强和完善技术创新体系建设，充分发挥“广东省省级企业技术中心”、“广东省家用电热器具工程技术研究开发中心”的作用，加快新品研发，争取国家政策扶持。同时，加强与科研院所的合作，引进高端技术人才，提高公司的竞争实力。

(3)加强质量管理工作

产品质量是企业的核心基石之一，不重视质量的企业是没有未来的。公司贯彻落实全面质量管理思想，质量管理要向前介入和延伸。只有产品质量经得住市场的检验，“伊立浦”的品牌定位才能被客户接受和传播，为市场的拓展提供坚实的后盾。

(4)打造高效的后台运营体系

首先，强调计划的严肃性和刚性，良好的计划性是组织流程顺畅运行的条件和保障。其次通过信息化建设为手段，推动业务流程、分析系统的全面改造，建立功能完善、技术先进、内控严密、运作高效的运营管理体系，加强组织、技术、人员和作风建设，为提升公司的核心竞争力和风险控制力提供坚实的运营保障。

(5)创建积极的企业文化，构筑发展持久动力

公司将进一步创建积极的企业文化以及诚信、正直、公平、彼此尊重的价值观，树立“诚信尽责、创新开拓、知行合一、守正出奇”工作氛围；建立合理的激励因素的考评体系，为公司员工营造良好的工作和生活环境，使其具有良好的归属感，从而稳定公司的人才队伍。

5、资金需求及使用计划

公司经营活动现金较为充足，可以满足为实现未来发展战略所需的大部分资金。与此同时，公司财务结构稳健、偿债能力指标良好，并与银行等金融机构保持良好的资金关系，外部举债能力较强。公司将继续加大现金管理力度，结合战略目标和行业发展，科学决策、稳步扩张，充分利用各种融资渠道，保证公司的持续稳定发展。

二、公司投资情况

(一) 募集资金投资情况

1、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]834 号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商民生证券有限责任公司于 2008 年 7 月 7 日向社会公众公开发行普通股(A 股)股票 3,000 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价人民币 6.66 元。截至 2008

年 7 月 11 日止，本公司共募集资金人民币 199,800,000.00 元，扣除与发行有关的费用人民币 18,999,900.05 元，本公司实际募集资金净额为人民币 180,800,099.95 元。

截至 2008 年 7 月 11 日止，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经深圳大华天诚会计师事务所以“深华验字[2008]79 号”验资报告验证确认。

截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司募集资金合计使用 177,349,430.28 元，其中：募集资金到位后直接投入募集资金项目 52,396,085.97 元；因“扩大小家电模具生产技术改造项目”、“扩大小家电生产技术改造项目”、“商用智能厨房电器生产技术改造项目”、“研发中心扩建技术改造项目”变更并终止尚未实施部分，将尚未使用的募集资金 130,744,413.72 元变更为永久补充流动资金；募集资金账户产生利息收入和手续费 5,791,069.41 元。截至 2011 年 12 月 31 日止，募集资金余额为 3,450,669.67 元。

截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司对募集资金项目累计投入 52,396,085.97 元，其中：于 2008 年 7 月 12 日起至 2010 年 12 月 31 日止使用募集资金 29,661,621.77 元，本年度使用募集资金 22,734,464.20 元。

2、募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规，结合公司实际情况，制定了《广东伊立浦电器股份有限公司募集资金管理办法》(以下简称“管理办法”)，该《管理办法》经本公司第一届董事会第十三次会议审议通过。根据《管理办法》的要求，并结合公司经营需要，本公司对募集资金实行专户存储，并对募集资金的使用实行严格的审批手续，以保证专款专用。公司进行募集资金项目投资时，资金支出必须严格遵守公司资金管理办法的规定，履行审批手续。所有募集资金项目资金的支出，均首先由资金使用部门提出资金使用计划，经该部门主管领导签字后，报财务负责人审核，并由总经理签字后，方可予以付款；超过董事会授权范围的，应报董事会审批。

本公司、民生证券有限责任公司分别与中国建设银行股份有限公司佛山松岗支行、中国银行股份有限公司佛山南海盐步支行、交通银行股份有限公司佛山南海支行、广东发展银行股份有限公司佛山文华支行(以下简称“商业银行”)签订《募集资金三方监管协议》，与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。

2009年2月26日，本公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于签订<募集资金三方监管协议>补充协议的议案》，同意公司将部分募集资金以定期存款的方式在银行

存放。

根据上述三方监管协议，本公司单次或12个月以内累计从专户中支取的金额超过人民币1,000万元(按照孰低原则在1,000万元或募集资金净额的5%之间确定)的，银行应及时以传真方式通知保荐机构，并提供专户的支出清单。商业银行连续三次未及时向保荐机构出具对账单或通知专户大额支取情况，以及存在未配合保荐机构调查专户情形的，公司可以单方面终止协议并注销募集资金专户。

报告期内，在募集资金的使用过程中能按照《三方监管协议》的规定履行职责，不存在不履行义务的情形。

截止2011年12月31日，募集资金专用账户的存储情况列示如下：

单位：人民币元

银行名称	账号	初始存放金额*1	截止日余额	存储方式
中国建设银行股份有限公司佛山松岗支行	44001667246059003138	70,000,000.00	3,450,669.67	活期
中国银行股份有限公司佛山南海盐步支行	884132953408094001	56,000,000.00	---	已销户
交通银行股份有限公司佛山南海支行	482264153018170023307	37,300,000.00	---	已销户
广东发展银行股份有限公司佛山文华支行	104023505010000031	27,000,000.00	---	已销户
合 计		190,300,000.00	3,450,669.67	

*1 初始存放金额中包含未扣除的发行费用 9,499,900.05 元，该费用本公司已通过非募集资金账户全部支付，于 2009 年 3 月从募集资金专户中转出。

3、报告期内募集资金实际使用情况

单位：人民币万元

募集资金总额		18,080.01		本年度投入募集资金总额		2,273.45				
报告期内变更用途的募集资金总额		9,562.11		已累计投入募集资金总额		5,239.61				
累计变更用途的募集资金总额		12,605.36		项目达到预定可使用状态日期		本年度实现的效益				
累计变更用途的募集资金总额比例		69.72%		截至期末累计投入金额(2)		是否达到预计效益				
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
扩大小家电生产技术改造项目	是	6,262.00	1,537.95(注 1)	741.94	1,439.61	93.61%	(注 1)	-	不适用	是
商用智能厨房电器生产技术改造项目	是	2,868.00	193.59(注 2)	24.56	175.06	90.43%	(注 2)	7.03	否	是
研发中心扩建技术改造项目	是	3,283.00	268.86(注 3)	36.59	212.31	79.97%	(注 3)	-	不适用	是
扩大小家电模具生产技术改造项目	是	3,424.00	146.13(注 4)	40.28	146.13	100.00%	(注 4)	-	不适用	是
扩大小家电零部件生产技术改造项目	是	3,573.00	3,328.17(注 5)	1,430.09	3,266.50	98.15%	2011 年 07 月	16.43	否	是
承诺投资项目小计	-	19,410.00	5,474.70	2,273.46	5,239.61	-	-	23.46	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-

合计	-	19,410.00	5,474.70	2,273.46	5,239.61	-	-	23.46	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、“商用智能厨房电器生产技术改造项目”未达到计划进度或预计效益的情况：根据本公司首次公开发行股票招股说明书披露的“商用智能厨房电器生产技术改造项目”，该项目建设期为 1 年，达产期为 3 年。项目达产后，将实现年销售收入 11,043 万元，税后净利润 883 万元。该项目本年已终止，本年度新增销售收入 1,617.61 万元，新增税后利润 7.03 万元。未达到预计效益的原因：商用厨房电器市场在国内仍属于较为新兴产品领域，根植于“绿色环保、节能减排”理念，主要面向酒店、酒楼、餐饮连锁等客户。目前商用领域的厨房设备仍以技术相当成熟的燃气类设备为主，在“节能减排”观念的接受程度、产品推广方面仍需要大量投入，导致了前期投入的费用大，市场销售业绩达不到预期目标。</p> <p>2、“扩大小家电零部件生产技术改造项目”未达到计划进度或预计效益的情况：根据本公司首次公开发行股票招股说明书披露的“扩大小家电零部件生产技术改造项目”，该项目建设期为 1 年，达产期为 3 年。项目达产后，将实现年销售收入 16,829 万元，税后净利润 753 万元。该项目“注塑件”、“压铸件”的子项目本年度新增销售收入 2,313.87 万元，新增税后利润 16.43 万元。未达到预计效益的原因：扩大小家电零部件生产技术改造项目由于计划的编制基础未能考虑金融危机和通货膨胀的影响，材料成本、人工成本、燃料成本等均有大幅度上升，且子项目“压铸件”项目投产较晚，主要效益实现集中于 2011 年度下半年，故销售业绩达不到预期目标。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>源于 2008 年下半年的金融危机，公司客户都有不同程度的衰退，除减少订单外，并削减库存，致公司业务量减少较大，2009 年度发生大幅亏损，同时显现产能过剩隐忧。2010 年，在全球经济缓慢复苏的背景下，小家电行业保持了一定的增长趋势。但在后金融危机时期，一些不稳定性因素仍未消除，显示了全球经济复苏的不确定性，其经济基础仍未得到充实，公司管理层预计未来的销售增长仍具有一定风险。进入 2011 年，受通胀影响，公司大宗原材料、人力成本维持在高位，人民币兑美元汇率仍保持一定程度的升值趋势，因此未来一定时间内，公司面临的外部经营环境预计将不会发生较大的改观。</p> <p>目前，公司原计划投资“扩大小家电模具生产技术改造项目”、“扩大小家电生产技术改造项目”、“商用智能厨房电器生产技术改造项目”、“研发中心扩建技术改造项目”的可行性分析所依据的宏观基本面、市场需求已经发生了较大变化。如继续按原募集资金投入计划进行项目建设，盲目扩大产能，将会引致重大投资风险。为保障广大投资者的利益，充分发挥募集资金效益，公司决定拟变更“扩大小家电生产技术改造项目”、“商用智能厨房电器生产技术改造项目”、“研发中心扩建技术改造项目”、“扩大小家电模具生产技术改造项目”，并终止实施。</p>									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 详见“注 1、注 2、注 3、注 4、注 5”									
募集资金投资项目先期投	不适用									

入及置换情况	
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>1、公司 2008 年第三次临时股东大会审议同意，在不影响募集资金投资项目实施的前提下，使用部分闲置募集资金 5,000 万元暂时补充流动资金公司。2009 年 3 月 5 日，公司归还了上述款项。2、公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过了《关于用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金 6,000 万元暂时补充流动资金，于 2009 年 3 月 16 日正式实施该计划。2009 年 9 月 9 日，公司归还了上述款项。3、公司 2009 年第四次临时股东大会审议通过了《关于用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金 6,000 万元暂时补充流动资金，于 2009 年 9 月 10 日正式实施该计划。2010 年 2 月 9 日，公司归还了上述款项。4、公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过《关于继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金 6,000 万元暂时补充流动资金，于 2010 年 2 月 10 日正式实施该计划。2010 年 7 月 14 日，公司归还了上述款项。5、公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过了《关于用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金 6,000 万元暂时补充流动资金，于 2010 年 7 月 16 日正式实施该计划。2010 年 12 月 22 日，公司归还了上述款项。6、公司 2010 年第四次临时股东大会审议通过了《关于用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金 6,000 万元暂时补充流动资金，于 2010 年 12 月 23 日正式实施该计划。2011 年 5 月 17 日，公司归还了上述款项。7、公司 2010 年年度股东大会审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金补充公司流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金 6,000 万元暂时补充流动资金，于 2011 年 5 月 23 日正式实施该计划，2011 年 8 月 16 日，公司将此部分资金永久性补充流动资金。8、根据股东大会决议，本公司应将募集资金 12,605.36 万元永久补充流动资金，本公司实际永久补充流动资金金额为 13,074.44 万元。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	项目尚未完成，暂未出现募集资金结余
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于银行中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

注 1: 公司实际募集资金净额为 18,080.01 万元, 与原计划项目投资额 19,410 万元有差异, 经公司测算, “扩大小家电生产技术改造项目” 可使用的募集资金为 5,833 万元, 截至 2011 年 12 月 31 日止, 已投入 1,537.95 万元, 尚未使用的募集资金为 4,295.06 万元。经公司 2011 年第一次临时股东大会通过, 公司变更“扩大小家电生产技术改造项目”, 并终止实施, 调整后该项目投资总额为 1,537.95 万元, 尚未使用的募集资金 4,295.06 万元永久性补充流动资金。2011 年 8 月 16 日, 本公司将“扩大小家电生产技术改造项目”尚未使用的募集资金 4,295.06 万元永久补充流动资金。

注 2: 公司实际募集资金净额为 18,080.01 万元, 与原计划项目投资额 19,410 万元有差异, 经公司测算, “商用智能厨房电器生产技术改造项目” 可使用的募集资金为 2,671.50 万元, 截至 2011 年 12 月 31 日止, 已投入 193.59 万元, 尚未使用的募集资金为 2,477.91 万元。经公司 2011 年第一次临时股东大会通过, 公司变更“商用智能厨房电器生产技术改造项目”, 并终止实施, 调整后该项目投资总额为 193.59 万元, 尚未使用的募集资金 2,477.91 万元永久性补充流动资金。2011 年 8 月 16 日, 本公司将“商用智能厨房电器生产技术改造项目”尚未使用的募集资金 2,477.91 万元永久补充流动资金。

注 3: 公司实际募集资金净额为 18,080.01 万元, 与原计划项目投资额 19,410 万元有差异, 经公司测算, “研发中心扩建技术改造项目” 可使用的募集资金为 3,058 万元, 截至 2011 年 12 月 31 日止, 已投入 268.86 万元, 尚未使用的募集资金为 2,789.14 万元。经公司 2011 年第一次临时股东大会通过, 公司变更“研发中心扩建技术改造项目”, 并终止实施, 调整后该项目投资总额为 268.86 万元, 尚未使用的募集资金 2,789.14 万元永久性补充流动资金。2011 年 8 月 16 日, 本公司将“研发中心扩建技术改造项目”尚未使用的募集资金 2,789.14 万元永久补充流动资金。

注 4: 公司实际募集资金净额为 18,080.01 万元, 与原计划项目投资额 19,410 万元有差异, 经公司测算, “扩大小家电模具生产技术改造项目” 可使用的募集资金为 3,189.38 元, 截至 2011 年 12 月 31 日止, 已投入 146.13 万元, 尚未使用的募集资金为 3,043.25 万元。经公司 2010 年第二次临时股东大会通过, 公司变更“扩大小家电模具生产技术改造项目”, 并终止实施, 调整后该项目投资总额为 146.13 万元, 尚未使用的募集资金 3,043.25 万元永久补充流动资金。2010 年 7 月 21 日, 本公司将“扩大小家电模具生产技术改造项目”尚未使用的募集资金 3,043.25 万元永久补充流动资金。

注 5: 公司实际募集资金净额为 18,080.01 万元, 与原计划项目投资额 19,410 万元

有差异，经公司测算，“扩大小家电零部件生产技术改造项目”可使用的募集资金为 3,328.17 万元。经公司 2010 年第四次临时股东大会通过，公司决定调整“扩大小家电零部件生产技术改造项目”，终止实施“线路板组件”、“不锈钢焊接件”子项目，继续实施“注塑件”、“压铸件”子项目。“线路板组件”、“不锈钢焊接件”子项目终止后，该部分节余资金将继续用于“注塑件”、“压铸件”子项目的投资建设。

4、变更募集资金投资项目的资金使用情况

变更募集资金投资项目的资金使用情况如下：

变更募集资金投资项目情况表

金额单位：人民币万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
扩大小家电生产技术改造项目	扩大小家电生产技术改造项目	1,537.95(注1)	741.94	1,439.61	93.61%	注 1	---	不适用	否
商用智能厨房电器生产技术改造项目	商用智能厨房电器生产技术改造项目	193.59(注 2)	24.56	175.06	90.43%	注 2	7.03	否	否
研发中心扩建技术改造项目	研发中心扩建技术改造项目	268.86(注 3)	36.59	212.31	79.97%	注 3	---	不适用	否
扩大小家电模具生产技术改造项目	扩大小家电模具生产技术改造项目	146.13(注 4)	40.28	146.13	100.00%	注 4	---	不适用	否
扩大小家电零部件生产技术改造项目	扩大小家电生产技术改造项目	3,328.17(注 5)	1,430.09	3,266.50	98.15%	2011 年 7 月	16.43	否	否
合计		5,474.70	2,273.46	5,239.61	95.71%	---	23.46	---	---
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体募投项目)					详见“注 1、注 2、注 3、注 4、注 5”				
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体募投项目)					无				
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明					无				

5、募集资金使用及披露中存在的问题

无。

6、会计师事务所对募集资金年度存放和使用情况专项报告的鉴证意见

立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具了信会师报字[2012]310093号《2011年度募集资金存放与使用情况鉴证报告》，认为公司董事会编制的2011年度《关于公司募集资金存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，如实反映了伊立浦公司募集资金2011年度实际存放与使用情况。

(二) 报告期内未进行非募集资金的项目投资。

三、董事会日常工作情况

(一)报告期内董事会的会议情况及决议情况

报告期内，董事会共召开了十一次会议

1、第二届第十五次董事会

于2011年1月18日在公司会议室召开，应参加会议董事8人，实际参加会议董事8人，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。与会董事审议通过了如下议案：

1)《关于增加2011年度远期结售汇业务额度的议案》

该次董事会会议决议公告刊登在2011年1月19日的《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

2、第二届第十六次董事会

于2011年4月11日在公司会议室召开，应参加会议董事8人，实际参加会议董事8人，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。与会董事审议通过了如下议案：

- 1)《2010年度总经理工作报告》
- 2)《2010年董事会工作报告》
- 3)《2010年度财务决算报告》
- 4)《2010年度利润分配及资本公积金转增股本预案》
- 5)《2010年度关联交易执行情况报告》
- 6)《2011年日常关联交易预计的议案》
- 7)《2010年度募集资金使用情况专项报告》
- 8)《2010年度内部控制自我评价报告》
- 9)《董事会审计委员会对会计师事务所2010年审计工作的总结报告》
- 10)《关于续聘会计师事务所的议案》
- 11)《关于公司2010年年度财务会计报表的议案》

- 12) 《关于公司2010年年度报告及其摘要的议案》
- 13) 《关于继续使用部分闲置募集资金补充公司流动资金的议案》
- 14) 《关于补选提名委员会委员的议案》
- 15) 《关于召开公司2010年年度股东大会的议案》

该次董事会会议决议公告刊登在2011年4月13日的《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

3、第二届第十七次董事会

于2011年4月25在公司会议室召开，应参加会议董事8人，实际参加会议董事8人，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。与会董事审议通过了如下议案：

- 1) 《关于2011年第一季度报告及财务报表的议案》
- 2) 《关于制定<商品期货套期保值业务管理细则>的议案》
- 3) 《关于2011年度开展商品期货套期保值业务的议案》

该次董事会会议决议公告刊登在2011年4月27日的《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

4、第二届第十八次董事会

于2011年5月17日在公司会议室召开，应参加会议董事8人，实际参加会议董事8人，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。与会董事审议通过了如下议案：

- 1) 《关于2012年度远期结售汇业务额度的议案》

该次董事会会议决议公告刊登在2011年5月18日的《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

5、第二届第十九次董事会

于2011年6月21在公司会议室召开，应参加会议董事8人，实际参加会议董事8人，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。与会董事审议通过了如下议案：

- 1) 《关于使用自有闲置资金投资银行理财产品的议案》

该次董事会会议决议公告刊登在2011年6月22日的《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

6、第二届第二十次董事会

于2011年8月16在公司会议室召开，应参加会议董事8人，实际参加会议董事8人，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。与会董事审议通过了如下议案：

- 1) 《关于公司2011年半年度财务会计报表的议案》
- 2) 《关于公司2011年半年度报告及其摘要的议案》
- 3) 《关于补选董事的议案》

- 4) 《关于变更部分募集资金项目的议案》
- 5) 《关于更换会计师事务所的议案》
- 6) 《关于清算并注销广州邦芝家用电器有限公司的议案》
- 7) 《关于向银行申请总额不超过40,000万元授信额度的议案》
- 8) 《关于召开公司2011年第一次临时股东大会的议案》

该次董事会会议决议公告刊登在2011年8月18日的《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

7、第二届第二十一一次董事会

于2011年9月23在公司会议室召开，应参加会议董事9人，实际参加会议董事9人，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。与会董事审议通过了如下议案：

- 1) 《中小企业板上市公司内部控制规则落实情况自查表》
- 2) 《关于“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的整改计划》

该次董事会会议决议公告刊登在2011年9月24日的《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

8、第二届第二十二次董事会

于2011年10月20在公司会议室召开，应参加会议董事9人，实际参加会议董事9人，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。与会董事审议通过了如下议案：

- 1) 《关于2011年第三季度报告及财务报表的议案》
- 2) 《关于制订<子公司管理办法>议案》
- 3) 《关于制订<重大事项内部报告制度>议案》

该次董事会会议决议公告刊登在2011年10月22日的《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

9、第二届第二十三次董事会

于2011年11月8在公司会议室召开，应参加会议董事9人，实际参加会议董事9人，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。与会董事审议通过了如下议案：

- 1) 《关于聘任公司高级管理人员的议案》

该次董事会会议决议公告刊登在2011年11月9日的《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

10、第二届第二十四次董事会

于2011年11月28在公司会议室召开，应参加会议董事9人，实际参加会议董事9人，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。与会董事审议通过了如下议案：

- 1) 《关于制订<内幕信息知情人登记管理制度>的议案》

该次董事会会议决议公告刊登在2011年11月29日的《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

11、第二届第二十五次董事会

于2011年12月30在公司会议室召开，应参加会议董事9人，实际参加会议董事9人，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。与会董事审议通过了如下议案：

- 1) 《关于高级管理人员请辞的议案》
- 2) 《关于聘任公司总经理的议案》
- 3) 《关于聘任公司高级管理人员的议案》
- 4) 《关于调整公司组织结构的议案》

该次董事会会议决议公告刊登在2011年12月31日的《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

(二) 董事会执行股东大会决议的情况

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》等法律法规和《公司章程》的有关规定履行职责，认真执行股东大会通过的各项决议。

(三) 董事会专门委员会的履职情况

1、提名委员会

2011年，提名委员会召开了2次会议：

(1)于2011年8月11日召开的第二届提名委员会第二次会议审议通过了《关于补选董事的议案》，认为被提名人均符合《公司法》、《证券法》等法律法规以及《公司章程》关于董事任职资格的规定，并具有担任相应职务的经验和能力。

(2)于2011年12月24日召开的第二届提名委员会第三次会议审议通过了《关于聘任高级管理人员的议案》，认为公司拟聘任的高级管理人员均符合《公司法》、《证券法》等法律法规以及《公司章程》关于高级管理人员任职资格的规定，并具有担任相应职务的经验和能力。

2、战略委员会

2011年，战略委员会召开了1次会议，于2011年4月25召开的第二届薪酬与考核委员会第二次会议审议通过了《关于未来三年战略调整及经营目标的议案》。

3、审计委员会

2011年，董事会审计委员会共召开了5次会议，审计委员会委员均认真出席了每次会议，具体情况如下：

(1)于2011年1月25日，召开了第二届审计委员会第七次会议，审议通过了《2010年度内部审计工作总结》、《2011年度内部审计工作计划》。

(2) 于2011年4月11日,召开了第二届审计委员会第八次会议,审议通过了《2010年年度财务报表》、《关于2010年度内部控制自我评价报告》、《对会计师事务所2010年审计工作的总结报告》、《关于续聘会计师事务所的议案》。

(3) 于2011年4月22日,召开了第二届审计委员会第九次会议,审议通过了《2011年第一季度内部审计工作总结》、《2011年第一季度募集资金使用情况的内部审计报告》。

(4) 于2011年8月12日,召开了第二届审计委员会第十次会议,审议通过了《2011年上半年内部审计工作总结》、《2011年上半年财务报表》、《2011年上半年募集资金使用情况的内部审计报告》。

(5) 于2011年10月17日,召开了第二届审计委员会第十一次会议,审议通过了《2011年第三季度内部审计工作总结》、《2011年第三季度募集资金使用情况的内部审计报告》。

根据中国证监会、深圳证券交易所有关规定及公司董事会审计委员会实施细则、公司独立董事年报工作制度、董事会审计委员会年报工作规程,公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则,认真阅读了公司年审机构立信会计师事务所(特殊普通合伙)注册会计师进场前制定的关于公司2011年度审计工作的时间、人员安排;在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的送审财务会计报表,并发表审阅意见:公司编制的2011年度财务报表,认为公司的财务报表能够按照新会计准则和《企业会计制度》的相关规定,真实完整地反映了公司2011年12月31日的财务状况、2011年度的经营成果和现金流量情况。年审会计师进场后,审计委员会委员进一步与会计师协商确定了公司本年度财务报告审计工作的时间安排,并与年审会计师保持沟通和交流。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,并发表审阅意见:同意年审注册会计师对公司财务会计报表出具的初步审计报告;同意公司以该审计报告为基础编制公司2011年度报告及摘要。在年审会计师事务所出具2011年度审计报告后,审计委员会召开第二届第十三次会议,对年审会计师事务所从事公司本年度的审计工作进行了总结,建议续聘立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司年审机构,并就《2011年度财务报表》、《对会计师事务所2011年审计工作的总结报告》、《关于续聘会计师事务所的议案》等议案进行表决并形成决议提交董事会审核。

四、2011年年度利润分配预案

经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计,2011年度公司实现合并净利润16,734,589.10元,母公司净利润4,448,678.23元。根据《公司法》和《公司章程》的规定,按母公司净利润分配原则,提取10%法定盈余公积金0元,加上年初未分配利润44,494,893.14元,年末未分配利润为48,943,571.37元。

目前,国内外经济环境的复杂多变,公司的产品需求面临着较大的不确定性。为了

保证公司长远发展的需要，给投资者合理投资回报；同时也考虑到公司经营战略的调整及2012年公司生产经营需要，预计资金需求较大。据此公司拟以2011年12月31日公司总股本15,600万股为基数，向公司全体股东每10股派发现金红利1元(含税)，余下未分配利润将用于补充公司营运资金；资本公积金不转增股本。

近三年利润分配情况如下：

单位：人民币万元

项 目	2010年度	2009年度	2008年度
是否进行利润分配	否	否	是
现金分红	-	-	是
现金分红情况	-	-	1,200.00
净利润	1,207.33	-3,840.99	2,169.47
近三年平均净利润	-154.73		
现金分红与平均净利润的比率	-	-	-
现金分红占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率	0%	-	0%

五、其它需要披露的事项

(一) 公司投资者关系管理

公司董事会秘书周伯添先生为投资者关系管理负责人，公司董事会秘书办公室负责投资者关系管理的日常事务。

2011年公司主要开展了下列投资者关系活动：

1、指定专人负责投资者的来电、传真、电子邮件、投资者互动平台的及时回复和公司各项信息更新工作，听取投资者关于公司的意见和建议，全方位保证投资者与公司信息交流渠道的畅通和良性互动，最大限度地保证投资者与公司信息交流渠道的畅通和良性互动，有效地保证投资者对公司情况有一个较为全面的了解，有效增强了公司信息披露的透明度。

2、认真举办业绩说明会和投资者交流活动。公司于2011年4月22日通过全景网投资者互动平台举行了2010年年度业绩说明会，公司董事长、董事会秘书、财务总监以及独立董事均出席了本次网上业绩说明会，详实地回答了投资者提出的各项问题。

3、积极根据监管部门出台的新的监管政策和要求以及证券违规案例，及时汇编学习资料，并利用董事会、监事会会议、经营工作会议期间开展董监事、高管人员关于证券市场发展趋势的学习讨论，使相关人员进一步明确新形势下公司治理的要求和自身的职责，增强信息披露的敏感性和规范运作的意识。同时，对于直接负责信息披露事务和规范运作管理的公司董事会秘书办公室工作人员，则根据不同工作要求及时进行了有关实际工作技巧，如接待来访、接听来电等方面的相关培训，以提高其综合素质和业务水

平，使公司规范运作及投资者关系管理工作水平得到有效提升。

公司在报告期内未接待实地调研及采访的人员。

(二) 公司指定信息披露报纸为《证券时报》，未发生变更。

(三) 内幕信息知情人和外部信息使用人管理办法的执行情况

报告期内，公司能够按照《内幕信息知情人登记管理制度》和《外部信息报送和使用管理制度》的要求，做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记工作，能够如实、完整记录内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节所有内幕信息知情人名单。定期报告披露期间，公司对董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人员在定期报告公告前30日内、业绩预告和业绩快报公告前10日内以及其他重大事项披露期间等敏感期内买卖公司股票的情况进行自查，没有发现相关人员利用内幕信息买卖本公司股票。同时，在向外报送信息时，必须经公司董事会秘书批准后方可对外报送，同时向接收人员提供保密提示函，并要求对方接收人员签署回执，回执中同时列明使用所报送信息的人员情况，并交由公司证券部保留存档，证券部将外部单位相关人员作为内幕知情人登记备查。

报告期内，公司未发生利用公司内幕信息买卖公司股票的行为，亦未发生敏感期内及六个月内短线买卖公司股票的行为。报告期内公司未发生被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况。

第十节 监事会报告

一、报告期内监事会工作情况

报告期内，公司监事会按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的规定，认真履行了监事会的各项职权和义务，行使了对公司经营管理及董事、高级管理人员的监督职能，维护了股东的合法权益

报告期内，公司监事会共召开五次会议，会议情况如下：

1、2011 年 4 月 11 日，第二届监事会第十次会议在公司会议室召开，会议审议通过了以下议案：

- 1) 《2010 年度监事会工作报告》；
- 2) 《2010 年度财务决算报告》；
- 3) 《2010 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》；
- 4) 《2010 年度关联交易执行情况报告》；
- 5) 《2011 年日常关联交易预计的议案》；
- 6) 《2010 年度募集资金存放与使用情况专项报告》；
- 7) 《2010 年度内部控制自我评价报告》；
- 8) 《关于续聘会计师事务所的议案》；
- 9) 《关于公司 2010 年年度财务会计报表的议案》；
- 10) 《关于公司 2010 年年度报告及其摘要的议案》；
- 11) 《关于继续使用部分闲置募集资金补充公司流动资金的议案》。

该次监事会会议决议公告刊登在 2011 年 4 月 13 日的《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上。

2、2011 年 4 月 25 日，第二届监事会第十一次会议在公司会议室召开，会议审议通过了《关于 2011 年第一季度报告及财务报表的议案》。

3、2011 年 6 月 21 日，第二届监事会第十二次会议在公司会议室召开，会议审议通过了《关于使用自有闲置资金投资银行理财产品的议案》。

该次监事会会议决议公告刊登在 2011 年 6 月 22 日的《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上。

4、2011 年 8 月 16 日，第二届监事会第十三次会议在公司会议室召开，会议审议通过了如下议案：

- 1) 《关于公司 2011 年半年度财务会计报表的议案》；
- 2) 《关于公司 2011 年半年度报告及其摘要的议案》；
- 3) 《关于变更部分募集资金项目的议案》。

该次监事会会议决议公告刊登在 2011 年 8 月 18 日的《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

5、2011 年 10 月 20 日，第二届监事会第十四次会议在公司会议室召开，会议审议通过了《关于 2011 年第三季度报告及财务报表的议案》。

二、监事会对有关事项的意见

1、公司依法运作情况

公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》等的规定，认真履行职责，积极参加股东大会，列席董事会会议，对公司 2011 年依法运作进行监督，认为：公司正不断健全和完善内部控制制度；董事会运作规范、决策合理、程序合法，认真执行股东大会的各项决议，忠实履行了诚信义务；公司董事、高级管理人员执行公司职务时不存在违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

2、检查公司财务状况

本着对全体股东负责的态度，监事会对公司财务状况进行了监督和检查并审核了报告期内公司董事会提交的季度、半年度、年度财务报告。监事会认为公司财务管理规范，各项内部控制制度得到严格的执行并不断完善，能够执行国家的有关财税政策，有效保证了公司生产经营工作的顺利进行。公司 2011 年度财务报告全面、客观、真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

3、公司募集资金实际投入项目情况

报告期内公司按照各项法律法规严格管理和使用募集资金，2011 年 4 月 11 日召开的第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金补充公司流动资金的议案》；2011 年 8 月 16 日召开的第二届董事会二十次会议审议通过了《关于变更部分募集资金项目的议案》，监事会认为以上事项的决策程序有效，且符合公司的实际情况，有利于公司发展。

4、报告期内，公司未发生收购资产和出售重大资产行为。

5、报告期内，公司重大关联交易行为的情况。

经审查公司 2011 年度审计报告及有关资料，公司与关联方发生的关联交易体现了交易的必要性、公允性和合理性，没有出现对股份公司的生产经营造成不利或有损于公司全体股东利益的情形。

报告期内，公司与关联方的资金往来情况正常。

报告期内，公司没有其他重大关联交易行为。

6、内部控制自我评价情况

监事会对董事会关于公司 2011 年度内部控制自我评价报告、公司内部控制制度的

建设和运行情况进行了审核，认为：公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

7、公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

公司监事会监督董事会建立了一系列的内幕信息知情人管理制度，能够严格按照要求做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记工作，能够如实、完整记录内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露各环节所有内幕信息知情人名单。定期报告披露期间，公司对董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人员在定期报告公告前 30 日内、业绩预告和业绩快报公告前 10 日内以及其他重大事项披露期间等敏感期内买卖公司股票的情况进行自查，没有发现相关人员利用内幕信息从事内幕交易。

第十一节 重要事项

- 一、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项
- 二、报告期内公司未发生重整、购并等相关事项。

三、报告期内公司未持有其他上市公司股权，未参股商业银行、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、报告期内公司无重大收购及出售、吸收合并资产事项。

五、报告期内公司未实施股权激励计划。

六、报告期内公司发生的关联交易事项。

(一) 与日常经营相关的关联交易

2011 年 5 月 20 日，公司 2010 年年度股东大会审议通过了《2011 年日常关联交易预计的议案》，同意 2011 年度公司与佛山市南海奔达模具有限公司发生关联交易总金额不超过 200 万元。

关联方	交易项目	采购金额(元)	占 2011 年采购总额比重(%)
佛山市南海奔达模具有限公司	铝合金压铸零配件采购	43,653.62	0.01
佛山市南海奔达模具有限公司	模具采购	0	0

公司与上述关联方发生的各项关联交易，均遵循公开、公平、公正的原则，并严格按照《公司章程》等规定履行相关审批程序。

定价方法为：通过框架性关联交易协议分别对年度采购数量、定价原则进行约定；当关联方供应的铝合金压铸零配件、模具价格高于市场价、质量不能满足公司的要求时，公司有权根据价格、质量、供应条件等方面因素选择关联方以外的其他供应商。

结算方式：原则上每月结算一次。

鉴于关联方专业人才充沛，具有铝合金压铸件的设备和技术优势，毗邻公司，交货方便开发速度快，制造效率高，良品率高，供应及时等因素，公司为降低采购成本，通过与关联方的关联交易，将保持双方之间优势互补、取长补短，保证公司的正常稳定的经营，确保公司的整体经济效益。交易符合公开、公平、公正的原则，不会损害到公司利益和广大股东的利益，也不会对公司的独立性有任何影响。公司的主要业务不会因此类交易而对关联方产生依赖或被控制。

(二) 报告期内，公司不存在与关联方共同对外投资的情况。

(三) 报告期内，公司不存在资产收购、出售的关联交易。

(四) 报告期内，公司与关联方债权债务往来、担保等事项。

1、接受关联方担保

截至报告期末，关联方为公司提供担保情况如下：

借款人	提供担保方名称	贷款银行	授信额度	借款性质	担保数额 (截止 2011.12.31)
-----	---------	------	------	------	-------------------------

公司	简伟文、曾雁、章胜、何应平、周伯添、邹邦明、董守才、卢旺山、郑德智、黄炎(注 1)	中国建设银行佛山市分行	20,000 万元	贸易融资	20,000 万元
	简伟文、曾雁、章胜、何应平、周伯添、邹邦明、董守才、卢旺山、郑德智、黄炎(注 2)	交通银行佛山市分行	6,428 万元	贸易融资	5,400 万元
	简伟文、曾雁、章胜、何应平、周伯添、邹邦明、董守才、卢旺山、郑德智、黄炎(注 3)	中国银行佛山分行	8,000 万元	综合授信	8,000 万元

注 1、注 2、注 3 请查阅本节“八、重大合同”之“(一) 借款、银行/商业承兑汇票综合授信额度合同”。

2、关联方资金往来余额

单位：元

往来项目	关联方	经济内容	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
应付账款	佛山市南海奔达模具有限有限公司	采购货款	0	158,804.4
其他应收款	何应平	备用金	5,000	8,000
其他应付款	简伟文	往来款	92,139.61	92,139.61

七、报告期内，公司控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金的情况及公司对外担保事项。

(一) 会计师事务所对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

2012 年 3 月 22 日，立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具了信会师报字[2012]310094 号《关于对广东伊立浦电器股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项审计说明》。全文如下：

广东伊立浦电器股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东伊立浦电器股份有限公司(以下简称“贵公司”)2011 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表(以下简称“汇总表”)。该汇总表已由贵公司管理层按照监管机构的有关规定编制以满足监管要求。

一、管理层对汇总表的责任

管理层负责按照中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监

发[2003]56号)及其他相关规定编制汇总表以满足监管要求,并负责设计、执行和维护必要的内部控制,以使汇总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汇总表发表专项审计意见。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汇总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,以获取有关汇总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汇总表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与汇总表编制相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价汇总表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表专项审计意见提供了基础。

三、专项审计意见

我们认为,贵公司 2011 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表的财务信息在所有重大方面按照监管机构的相关规定编制以满足监管要求。

四、编制基础和本专项审计说明使用者、使用目的的限制

我们提醒汇总表使用者关注,汇总表是广东伊立浦电器股份有限公司为满足中国证券监督管理委员会等监管机构的要求而编制的。因此,汇总表可能不适用于其他用途。本专项审计说明仅供广东伊立浦电器股份有限公司 2011 年年度报告披露之目的,不得用作任何其他用途。本段内容不影响已发表的审计意见。

立信会计师事务所(特殊普通合伙)

中国 上海

中国注册会计师:谢 晖

中国注册会计师:康跃华

2012 年 3 月 22 日

广东伊立浦电器股份有限公司2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：万元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2011 年期初占用资金余额	2011 年度占用累计发生金额	2011 年度偿还累计发生金额	2011 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业									
小计				-	-	-	-		
关联自然人及其控制的法人	何应平	公司关键管理人员	其他应收款	0.80	0.65	0.95	0.50	业务借款	非经营性占用
	周伯添	公司关键管理人员	其他应收款		3.80	3.80	-	业务借款	非经营性占用
	董守才	公司关键管理人员	其他应收款		10.00	10.00		业务借款	非经营性占用
	黄炎	公司关键管理人员	其他应收款		0.50	0.50		业务借款	非经营性占用
小计			0.80	14.95	15.25	0.50			
其他关联人及其附属企业									
小计									
	南海邦芝	全资子公司	其他应收款	-	4,300.57	3,439.71	860.85	资金往来	非经营性占用
	广州邦芝	全资子公司	其他应收款	1,500.90	2,220.20	2,865.02	856.07	资金往来	非经营性占用
	美国立邦	全资子公司	其他应收款	167.78		8.15	159.63	资金往来	非经营性占用
小计			1,668.68	6,520.76	6,312.89	1,876.56			
总计				1,669.48	6,535.71	6,328.14	1,877.06		

(二) 报告期内，公司未发生对外担保情况。

(三) 公司独立董事关于累计和当期对外担保情况及关联方占用资金情况发表的独立意见

根据中国证监会证监发[2003]56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、深圳证券交易所《股票上市规则》和中国证监会广东监管局的要求，作为公司的独立董事，本着对公司、全体股东及投资者负责的态度，对公司累计和当期对外担保情况和资金占用情况进行了仔细的核查，并发表以下独立意见：

1、公司能严格遵循《公司法》、《证券法》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》(证监发[2005]120号)及《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56号)等法律法规和《公司章程》的有关规定，严格控制对外担保风险。

2、公司不存在控股股东及其它关联方非正常占用公司资金的情况，也不存在以前年度发生并累计至2011年12月31日的违规关联方占用资金情况。

3、截至2011年12月31日，公司未进行任何对外担保行为。

八、重大合同

(一) 借款、银行/商业承兑汇票综合授信额度合同

1、中国银行佛山分行

2011年6月17日，公司与中国银行股份有限公司佛山分行签订了编号为GED476630120111089的《授信额度协议》，授信总额为人民币8,000万元。该协议由简伟文、曾雁、章胜、何应平、周伯添、邹邦明、董守才、卢旺山、郑德智、黄炎提供连带责任保证担保。

2、中国建设银行佛山市分行

2011年10月25日，公司与中国建设银行股份有限公司佛山市分行分别签订了编号为2011年贸字第42号的《贸易融资额度合同》，贸易融资总额度人民币18,000万元；编号为2011年远期总协字第1号的《中国建设银行汇率交易总协议》，资金交易额度为人民币2000万元。上述协议均由简伟文、曾雁、章胜、何应平、周伯添、邹邦明、董守才、卢旺山、郑德智、黄炎提供连带责任保证担保。

3、交通银行股份有限公司佛山分行

2011年10月24日，公司与交通银行股份有限公司佛山分行签订了编号为佛交银承字20110991024号的《开立银行承兑汇票合同》，开立银行承兑汇票额度人民币6,428万元。该协议由简伟文、曾雁、章胜、何应平、周伯添、邹邦明、董守才、卢旺山、郑德智、黄炎提供连带责任保证担保。

(二) 抵押合同

1、中国银行佛山分行

(1)2010年3月18日，公司与中国银行股份有限公司佛山分行签订了合同编号为GDY476630120102041《最高额抵押合同》，合同约定：公司对2009年7月23日至2011年12月31日期间，公司与中国银行股份有限公司佛山分行签订的一系列合同提供担保，被担保债权的最高限额本金为(不含保证金)2431.7796万元；2011年6月17日，公司与中国银行股份有限公司佛山分行就上述编号为GDY476630120102041《最高额抵押合同》项下签订了编号为GBC476630120111026《最高额抵押合同补充协议》，变更被担保债权的最高限额本金为(不含保证金)2431.7759万元；抵押物为机器设备一批。

(2)2010年3月18日，公司与中国银行股份有限公司佛山分行签订了合同编号为GDY476630120102027《最高额抵押合同》，合同约定：公司对2009年7月23日至2011年12月31日期间，公司与中国银行股份有限公司佛山分行签订的一系列合同提供担保，被担保债权的最高限额本金为(不含保证金)2004.60万元；抵押物为土地使用权(土地证书编号：佛府南国用(2007)第0601602号，土地抵押面积：16180.01平方米)以及房产(房地产权证书编号：粤房地证字第C4834927号，房产抵押面积：9983.34平方米)。

2、交通银行佛山分行

2011年10月24日，公司与交通银行股份有限公司佛山分行签订了合同编号为佛交银最抵非额字20110991024《最高额抵押合同》，合同约定：公司对2011年10月24日至2013年10月24日期间，公司与交通银行股份有限公司佛山分行签订的一系列合同提供担保，被担保债权的最高限额本金为(不含保证金)5908.50万元；抵押物为土地使用权(土地证书编号：佛府南国用(2007)第0601602号，土地抵押面积：41,795.37平方米)以及房产(房地产权证书编号：粤房地证字第C4834925号、粤房地证字第C4834926号、粤房地证字第C4834929号，房产抵押面积：37,818.81平方米)。

3、中国建设银行佛山市分行

2010年9月13日，公司与中国建设银行股份有限公司佛山市分行签订了合同编号为2010年最高外抵字第13号《最高额抵押合同》，合同约定：公司对2010年9月21日至2012年9月9日期间，公司与中国建设银行股份有限公司佛山市分行签订的一系列合同提供担保，被担保债权的最高限额本金为(不含保证金)5000万元；抵押物为土地使用权(土地证书编号：佛府南国用(2007)第0601602号，土地抵押面积：51,416.82平方米)以及房产(房地产权证书编号：粤房地证字第C4834928号、粤房地证字第C4834930号、粤房地证字第C4834932号、粤房地证字第C4834933号，房产抵押面积：25,088平方米)。

(三) 远期结汇合同

公司出口业务所占比重约为 90%，主要采用美元进行结算，因此当汇率出现较大波动时，汇兑损益对公司的经营业绩会造成较大影响。为了降低汇率波动对公司利润的影响，使公司专注于生产经营，公司计划开展远期结售汇业务。2008 年 4 月 30 日，公司 2008 年第一次临时股东大会审议通过了《关于确认并授权公司进行远期结汇业务的议案》，在中国银行、中国建设银行开展远期结汇业务。

1、公司与中国建设银行佛山市分行(以下简称“建行佛山分行”)签订《远期结汇/售汇总协议书》(以下简称“协议书”)及《人民币与外币掉期交易总协议》。根据协议书，公司向建行佛山分行申请办理5000万美元的人民币与美元远期结汇业务。截至2011年12月31日止，该笔远期结汇已交割完毕。上述远期结汇合约交割产生损益181.1755万元人民币。

为了进一步规范和引导公司外汇套期保值业务，防范国际贸易业务中的汇率风险，保证汇率风险的可控性，公司制订了《外汇套期保值业务管理制度》，并于第二届董事会第十三次会议、第十五次会议分别审议通过了《2011年开展远期结售汇业务的议案》、《关于增加2011年度远期结售汇业务额度的议案》，同意公司2011年的远期结汇总额为不超过5,800万美元。详细情况请查阅公司于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的公告(公告编号：2010-037、2011-042、2011-001、2011-002)。

1、2011年1月6日，公司与建行佛山市分行签订了编号为2011年第1号《远期结汇/售汇总协议书》，远期结汇申请总额为3000万美元，交割期限为2011年7月11日至2011年12月12日。截至2011年12月31日止，上述远期结汇合约已交割完毕。

2、2011年1月25日，公司与中行佛山南海黄岐支行签订了编号为RMBFWDYQ2011002《远期结汇/售汇、人民币与外币掉期总协议》，远期结汇申请总额为2800万美元，交割期限为2011年5月30日至2011年12月28日。截至2011年12月31日止，上述远期结汇合约已交割完毕。

上述远期结汇合约交割产生损益858.75475万元人民币。

(四) 重大销售合同

公司主要销售模式为OEM/ODM/MDM/ESA，公司的客户主要为国际知名的家电品牌商。公司在与大客户签订框架性合同后，在合同期限内根据合同签订的条款，通过面议、E-Mail、电话和传真等方式确定具体的产品订单，订单内容包括产品名称、型号、订单金额、数量、交货方式、结算方式、履行期限、文件要求等项目。

目前与公司签订框架性合同的大客户主要为东芝、佐敦(JCS)、象印。

(五) 公司没有发生报告期内或报告期继续发生委托他人进行现金资产管理事项。

(六) 报告期内，公司无其他应披露而未披露的重大合同。

九、公司或持股5%以上股东或持续到报告期的承诺事项

1、股份限售的承诺

公司控股股东立邦(香港)实业有限公司(持股 4,792.5 万股)、股东佛山市南海伊林实业投资有限公司(持股 2,385 万股)、股东佛山市南海伊拓投资有限公司(持股 1,822.5 万股)承诺:自伊立浦电器首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理持有的伊立浦电器股份,也不由伊立浦电器回购该等股份。

公司实际控制人暨立邦(香港)的控股股东简伟文先生承诺:自伊立浦电器首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理本人所持有的立邦(香港)的股权;在前述限售期满后,本人在立邦(香港)间接持有的伊立浦电器的股份在本人任职期间每年转让的比例不超过所持股份总数的百分之二十五,在离职后半年内不转让。

2、避免同业竞争的承诺

为避免在以后的经营中产生同业竞争,公司控股股东立邦(香港)实业有限公司、股东佛山市南海伊林实业投资有限公司、股东佛山市南海伊拓投资有限公司和实际控制人简伟文出具了《关于避免同业竞争的承诺函》,承诺其以后不从事与本公司业务相同或相近的业务。

十、公司聘任会计师事务所情况

2011年5月20日,公司2010年度股东大会审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》,同意聘请立信大华会计师事务所有限公司为本公司的审计机构。

因公司发展需要,同时鉴于立信会计师事务所(特殊普通合伙)目前已成为国内第五大会计师事务所,能以强有力的资质、审慎的态度为公司提供专业的服务,拟改聘立信会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司的审计机构。本次变更审计机构事项已经第二届董事会第二十次会议、2011年第一次临时股东大会审议通过。为公司2011年度提供审计服务的签字会计师为谢晖、康跃华。会计师谢晖已连续6年为公司提供审计服务;会计师康跃华为第2年为公司提供审计服务。

2011年度应支付55万元审计费用。

十一、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责情况

报告期内,公司、公司董事、监事、高级管理人员、发起人股东、实际控制人均未受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、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。

十二、报告期内,公司未发生《证券法》第六十七条、《公开发行股票公司信息披

露实施细则(试行)》第十七条所列的重大事件。

十三、其他重要事项

1、公司于 2011 年 8 月 16 日召开第二届董事会第二十次会议，审议通过了《关于清算并注销广州邦芝家用电器有限公司的议案》。经公司评估，清算并注销广州邦芝不会对公司整体业务发展和盈利水平产生重要影响，并授权公司经营层组织开展对广州邦芝的清算、注销事宜。

目前，广州邦芝的清算工作在进行当中，公司董事会将积极关注该项目的进展情况，并及时履行信息披露义务。

第十二节 财务报告

审 计 报 告

信会师报字[2012]310091 号

广东伊立浦电器股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东伊立浦电器股份有限公司(以下简称贵公司)财务报表, 包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2011 年度的利润表和合并利润表、2011 年度的现金流量表和合并现金流量表、2011 年度的所有者权益变动表和合并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贵公司管理层的责任。这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表, 并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制, 以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

(二)注册会计师的责任

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

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

我们相信, 我们获取的审计证据是充分、适当的, 为发表审计意见提供了基础。

(三)审计意见

我们认为, 贵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, 公允反映了贵公司 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。

立信会计师事务所(特殊普通合伙)

中国 上海

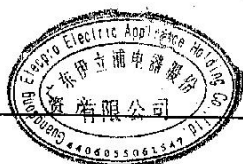
中国注册会计师：谢 晖

中国注册会计师：康跃华

2012 年 3 月 22 日

1、资产负债表


广东伊立浦电器股份有限公司
合并资产负债表
2011年12月31日





(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	161,926,106.53	191,447,541.14
交易性金融资产	(二)	1,609,485.50	-
应收票据	(三)	3,765,499.72	2,479,743.31
应收账款	(四)	100,990,534.81	119,287,755.60
预付款项	(五)	3,474,229.85	7,904,837.52
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	(六)	9,715,511.19	25,304,755.16
存货	(七)	79,913,848.82	106,247,890.24
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	(八)	30,000,000.00	-
流动资产合计		391,395,216.42	452,672,522.97
非流动资产:			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	(九)	136,986,695.85	125,131,412.72
在建工程	(十)	1,246,365.50	1,000,894.06
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
无形资产	(十一)	19,625,622.84	26,386,346.76
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	(十二)	2,264,932.36	6,144,995.56
递延所得税资产	(十三)	1,688,302.25	3,702,324.49
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		161,811,918.80	162,365,973.59
资产总计		553,207,135.22	615,038,496.56

(后附财务报表附注为财务报表的组成部分)

企业法定代表人: 


主管会计工作负责人: 

会计机构负责人: 

广东伊立浦电器股份有限公司
合并资产负债表（续）

2011年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

	附注五	期末余额	年初余额
			
流动负债：			
短期借款	(十五)	911,365.83	8,407,291.71
交易性金融负债		-	-
应付票据	(十六)	82,905,414.36	121,425,048.73
应付账款	(十七)	108,859,395.62	131,554,858.68
预收款项	(十八)	6,848,981.03	9,330,306.64
应付职工薪酬	(十九)	7,281,587.37	7,058,377.37
应交税费	(二十)	(1,169,887.38)	1,420,550.00
应付股利		-	-
其他应付款	(二十一)	16,106,763.75	20,697,751.88
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		221,743,620.58	299,894,185.01
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债	(二十二)	241,422.83	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		241,422.83	-
负债合计		221,985,043.41	299,894,185.01
所有者权益：			
股本	(二十三)	156,000,000.00	156,000,000.00
资本公积	(二十四)	114,800,099.95	114,800,099.95
减：库存股		-	-
盈余公积	(二十五)	8,059,522.05	8,059,522.05
未分配利润	(二十六)	53,591,737.29	36,857,148.19
外币报表折算差额		(1,229,267.48)	(572,458.64)
归属于母公司所有者权益合计		331,222,091.81	315,144,311.55
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		331,222,091.81	315,144,311.55
负债和所有者权益总计		553,207,135.22	615,038,496.56

（后附财务报表附注为财务报表的组成部分）

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



广东伊立浦电器股份有限公司

资产负债表

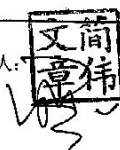
2011年12月31日



(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

	附注十一	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		145,075,936.67	162,084,585.15
交易性金融资产		1,609,485.50	-
应收票据		1,018,962.00	865,269.72
应收账款	(一)	93,584,894.85	119,841,324.76
预付款项		3,454,529.85	7,866,412.52
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	(二)	28,240,626.13	41,752,543.71
存货		68,256,498.80	99,287,314.47
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		30,000,000.00	-
流动资产合计		371,240,933.80	431,697,450.33
非流动资产:			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	(三)	5,782,400.00	8,271,165.57
投资性房地产		-	-
固定资产		136,870,395.84	124,972,183.75
在建工程		1,246,365.50	1,000,894.06
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
无形资产		19,625,622.84	26,386,346.76
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		2,257,906.00	6,128,602.00
递延所得税资产		1,762,054.48	3,349,476.66
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		167,544,744.66	170,108,668.80
资产总计		538,785,678.46	601,806,119.13

企业法定代表人:


文简

主管会计工作负责人:


发王
印德

会计机构负责人:


王

广东伊立浦电器股份有限公司
资产负债表（续）

2011年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）



负债和所有者权益	附注十一	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
应付票据		82,905,414.36	121,425,048.73
应付账款		106,257,051.16	130,024,445.23
预收款项		1,026,209.12	1,331,745.85
应付职工薪酬		6,821,342.00	6,758,277.92
应交税费		(122,780.66)	(436,480.45)
应付股利		-	-
其他应付款		14,046,130.01	19,540,870.44
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		210,933,365.99	278,643,907.72
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		241,422.83	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		241,422.83	-
负债合计		211,174,788.82	278,643,907.72
所有者权益：			
股本		156,000,000.00	156,000,000.00
资本公积		114,800,099.95	114,800,099.95
减：库存股		-	-
盈余公积		7,867,218.32	7,867,218.32
未分配利润		48,943,571.37	44,494,893.14
所有者权益合计		327,610,889.64	323,162,211.41
负债和所有者权益总计		538,785,678.46	601,806,119.13

（后附财务报表附注为财务报表的组成部分）

企业法定代表人

文简
章集

主管会计工作负责人：

发王
印德

会计机构负责人：

王波

2、利润表

广东伊立浦电器股份有限公司
合并利润表
2011年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		743,443,979.74	769,181,772.08
其中: 营业收入	(二十七)	743,443,979.74	769,181,772.08
二、营业总成本		733,827,687.94	757,825,897.19
其中: 营业成本	(二十七)	631,017,357.46	644,852,876.77
营业税金及附加	(二十八)	1,637,020.44	374,591.18
销售费用	(二十九)	31,447,388.38	33,417,557.90
管理费用	(二十九)	61,501,072.50	66,814,371.83
财务费用	(三十)	3,001,273.60	9,322,406.63
资产减值损失	(三十一)	5,223,575.56	3,044,092.88
加: 公允价值变动收益	(三十二)	1,609,485.50	689,497.50
投资收益	(三十三)	10,496,562.77	3,067,102.50
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
三、营业利润		21,722,340.07	15,112,474.89
加: 营业外收入	(三十五)	502,755.10	1,399,240.12
减: 营业外支出	(三十六)	1,151,747.15	288,847.87
其中: 非流动资产处置损失		1,151,508.35	266,638.29
四、利润总额		21,073,348.02	16,222,867.14
减: 所得税费用	(三十七)	4,338,758.92	4,149,552.51
五、净利润		16,734,589.10	12,073,314.63
其中: 被合并方在合并前实现的净利润		-	-
归属于母公司所有者的净利润		16,734,589.10	12,073,314.63
少数股东损益		-	-
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	(三十八)	0.1073	0.0774
(二) 稀释每股收益	(三十八)	0.1073	0.0774
七、其他综合收益	(三十九)	(656,808.84)	(407,942.51)
八、综合收益总额		16,077,780.26	11,665,372.12
归属于母公司所有者的综合收益总额		16,077,780.26	11,665,372.12
归属于少数股东的综合收益总额		-	-

(后附财务报表附注为财务报表的组成部分)

企业法定代表人:

章伟

主管会计工作负责人:

王德印

会计机构负责人:

王波


报表 第5页

广东伊立浦电器股份有限公司

利润表

2011年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)



	附注十一	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	721,304,085.51	728,345,426.17
减: 营业成本	(四)	628,845,471.70	629,110,816.01
营业税金及附加		1,255,024.16	-
销售费用		26,426,719.69	20,690,167.90
管理费用		59,856,714.09	56,090,346.22
财务费用		1,168,432.59	7,273,896.83
资产减值损失		7,821,684.82	3,312,308.46
加: 公允价值变动收益		1,609,485.50	689,497.50
投资收益	(五)	10,496,562.77	3,067,102.50
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润		8,036,086.73	15,624,490.75
加: 营业外收入		502,755.10	1,390,828.74
减: 营业外支出		1,148,550.36	266,450.96
其中: 非流动资产处置损失		1,148,311.56	266,450.96
三、利润总额		7,390,291.47	16,748,868.53
减: 所得税费用		2,941,613.24	3,641,336.31
四、净利润		4,448,678.23	13,107,532.22
五、其他综合收益		-	-
六、综合收益总额		4,448,678.23	13,107,532.22

(后附财务报表附注为财务报表的组成部分)

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



3、现金流量表

广东伊立浦电器股份有限公司
合并现金流量表
2011年度



(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

	附注五	本期金额	上期金额
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		743,937,680.88	741,688,065.30
收到的税费返还		85,994,022.04	67,067,027.24
收到其他与经营活动有关的现金	(四十)	5,148,570.36	4,761,728.80
经营活动现金流入小计		835,080,273.28	813,516,821.34
购买商品、接受劳务支付的现金		666,520,840.57	598,643,461.59
支付给职工以及为职工支付的现金		85,679,457.06	78,768,501.47
支付的各项税费		11,458,999.96	7,228,515.99
支付其他与经营活动有关的现金	(四十)	42,275,392.06	51,769,965.87
经营活动现金流出小计		805,934,689.65	736,410,444.92
经营活动产生的现金流量净额		29,145,583.63	77,106,376.42
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资所收到的现金		10,097,260.27	-
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		527,701.78	442,092.55
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	(四十)	10,399,302.50	3,067,102.50
投资活动现金流入小计		21,024,264.55	3,509,195.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		38,178,205.52	26,655,676.51
投资支付的现金		40,000,000.00	-
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		78,178,205.52	26,655,676.51
投资活动产生的现金流量净额		(57,153,940.97)	(23,146,481.46)
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		-	140,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十)	611,483.57	29,348,566.62
筹资活动现金流入小计		611,483.57	169,348,566.62
偿还债务支付的现金		-	227,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		170,083.34	7,875,158.75
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	(四十)	14,522,493.63	779,954.40
筹资活动现金流出小计		14,692,576.97	235,655,113.15
筹资活动产生的现金流量净额		(14,081,093.40)	(66,306,546.53)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(1,956,076.59)	(2,434,153.49)
五、现金及现金等价物净增加额	(四十)	(44,045,527.33)	(14,780,805.06)
加: 年初现金及现金等价物余额		191,171,314.14	205,952,119.20
六、年末现金及现金等价物余额		147,125,786.81	191,171,314.14

(后附财务报表附注为财务报表的组成部分)

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

广东伊立浦电器股份有限公司
现金流量表
2011年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

	附注十一	本期金额	上期金额
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		732,183,809.77	700,827,290.81
收到的税费返还		85,994,022.04	64,989,393.71
收到其他与经营活动有关的现金		4,890,502.49	4,476,166.23
经营活动现金流入小计		823,068,334.30	770,292,850.75
购买商品、接受劳务支付的现金		648,751,613.57	592,599,887.71
支付给职工以及为职工支付的现金		83,416,538.00	72,474,076.75
支付的各项税费		4,463,482.25	2,931,763.18
支付其他与经营活动有关的现金		49,130,469.23	39,297,134.53
经营活动现金流出小计		785,762,103.05	707,302,862.17
经营活动产生的现金流量净额		37,306,231.25	62,989,988.58
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资所收到的现金		10,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金		97,260.27	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		514,953.88	442,092.55
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		10,399,302.50	3,067,102.50
投资活动现金流入小计		21,011,516.65	3,509,195.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		33,911,952.36	26,655,676.51
投资支付的现金		40,000,000.00	5,000,000.00
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		73,911,952.36	31,655,676.51
投资活动产生的现金流量净额		(52,900,435.71)	(28,146,481.46)
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		-	140,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		611,483.57	29,348,566.62
筹资活动现金流入小计		611,483.57	169,348,566.62
偿还债务支付的现金		-	227,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	7,735,144.49
支付其他与筹资活动有关的现金		9,612,518.07	779,954.40
筹资活动现金流出小计		9,612,518.07	235,515,098.89
筹资活动产生的现金流量净额		(9,001,034.50)	(66,166,532.27)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(2,024,308.68)	(2,362,088.27)
五、现金及现金等价物净增加额	(六)	(26,619,547.64)	(33,685,113.42)
加: 年初现金及现金等价物余额		161,874,585.15	195,559,698.57
六、年末现金及现金等价物余额		135,255,037.51	161,874,585.15

(后附财务报表附注为财务报表的组成部分)

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:

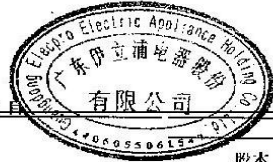


会计机构负责人:



4、合并股东权益变动表

广东伊立浦电器股份有限公司
合并所有者权益变动表
2011年度



(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额									
	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	外币报表折算差额	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	156,000,000.00	114,800,099.95	-	-	8,059,522.05	-	36,857,148.19	(572,458.64)	-	315,144,311.55
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	156,000,000.00	114,800,099.95	-	-	8,059,522.05	-	36,857,148.19	(572,458.64)	-	315,144,311.55
三、本年增减变动金额	-	-	-	-	-	-	16,734,589.10	(656,808.84)	-	16,077,780.26
(一) 净利润	-	-	-	-	-	-	16,734,589.10	-	-	16,734,589.10
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	(656,808.84)	-	(656,808.84)
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	16,734,589.10	(656,808.84)	-	16,077,780.26
(三) 股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(七) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	156,000,000.00	114,800,099.95	-	-	8,059,522.05	-	53,591,737.29	(1,229,267.48)	-	331,222,091.81

(后附财务报表附注为财务报表的组成部分)

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:

王德印

会计机构负责人:

王斌

报表 第9页

广东伊立浦电器股份有限公司
合并所有者权益变动表(续)
2011年度



(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

5、母公司股东权益变动表



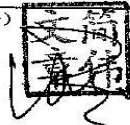
广东伊立浦电器股份有限公司
所有者权益变动表
2011年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额							所有者权益合计
	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	156,000,000.00	114,800,099.95	-	-	7,867,218.32	-	44,494,893.14	323,162,211.41
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	156,000,000.00	114,800,099.95	-	-	7,867,218.32	-	44,494,893.14	323,162,211.41
三、本年增减变动金额	-	-	-	-	-	-	4,448,678.23	4,448,678.23
(一) 净利润	-	-	-	-	-	-	4,448,678.23	4,448,678.23
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	4,448,678.23	4,448,678.23
(三) 股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
(七) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	156,000,000.00	114,800,099.95	-	-	7,867,218.32	-	48,943,571.37	327,610,889.64

(后附财务报表附注为财务报表的组成部分)

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:

王发印
王发印

会计机构负责人:

王波

报表 第11页

广东伊立浦电器股份有限公司
所有者权益变动表（续）
2011年度



（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额							所有者权益合计
	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	156,000,000.00	114,800,099.95	-	-	7,867,218.32	-	31,387,360.92	310,054,679.19
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	156,000,000.00	114,800,099.95	-	-	7,867,218.32	-	31,387,360.92	310,054,679.19
三、本年增减变动金额	-	0.00	-	-	-	-	13,107,532.22	13,107,532.22
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	13,107,532.22	13,107,532.22
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	13,107,532.22	13,107,532.22
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	156,000,000.00	114,800,099.95	-	-	7,867,218.32	-	44,494,893.14	323,162,211.41

（后附财务报表附注为财务报表的组成部分）

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：

王发印

报表 第12页

会计机构负责人：

王波

广东伊立浦电器股份有限公司

二〇一一年财务报表附注

除特别说明外，金额单位均为人民币元

一、 公司基本情况

1993年6月3日，根据南海市对外经济贸易委员会南外经合字(93)第215号《关于合资经营南海迅达模具有限公司可行性报告、合同、章程的批复》批准，南海市盐步奔达模具五金厂(后名称变更为佛山市南海奔达模具有限公司，简称“南海奔达”)与香港强迅实业有限公司(后名称变更为立邦(香港)实业有限公司，简称“香港立邦”)以合资经营方式设立“南海迅达模具有限公司”即本公司前身，注册资本为港币515万元。

1994年3月22日，经南海市对外经济贸易委员会“南外经合补字(94)第016号”《关于南海迅达模具有限公司增资可行性报告、补充合同的批复》批准，本公司新增股东广东省医药联合总公司物资站(简称“物资站”)，公司注册资本从515万港元增资至1,562.5万港元。公司名称变更为“南海迅达金属制品有限公司”。

1995年8月21日，根据南海市对外经济贸易委员会“南外经合补字(95)第121号”《关于南海迅达金属制品有限公司补充合同的批复》，物资站退出合营公司，同时本公司注册资本调整为港币981万元。公司名称变更为“南海立邦电器有限公司”。

1999年2月22日，根据南海市对外经济贸易委员会“南外经合补字(99)第022号”《关于南海立邦电器有限公司补充合同的批复》，南海奔达将其在本公司的全部股权(占注册资本的55%)转让给香港立邦并退出合营公司。本公司变更为外资公司，由香港立邦独资经营。

2000年5月26日，根据南海市对外经济贸易委员会“南外经合补字(2000)第124号”《关于南海立邦电器有限公司补充章程的批复》，本公司注册资本由港币981万元增至港币1,601万元。

2004年3月，本公司名称变更为“佛山市南海立邦电器有限公司”。

2006年4月18日，根据佛山市南海区对外贸易经济合作局“南外经合补字[2006]91号”《关于外资企业佛山市南海立邦电器有限公司增资、增加投资方并转变企业性质的批复》：佛山市南海伊林实业投资有限公司(以下简称“伊林公司”)、佛山市南海伊拓投资有限公司(以下简称“伊拓公司”)对本公司进行增资，本公司性质变更为中外合资；注册资本由港币16,010,000.00元增至港币30,065,728.00元。

2006年7月15日，根据中华人民共和国商务部商资批[2006]1525号《关于同意佛山市南海立邦电器有限公司变更为外商投资股份制公司的批复》，本公司整体变更为外商投资股份有限公司，名称变更为“广东伊立浦电器股份有限公司”，注册资本为人民币9,000万元。

2008年，经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]834号文《关于核准广东伊立浦电器股份有限公司首次公开发行股票的通知》核准，本公司向社会公开发行人民币普通股(A股)3,000万股，本公司注册资本变更为12,000万元，领取440600400008932号企业法人营业执照。本公司股票于2008年7月16日在深圳证券交易所挂牌交易。

根据2008年度股东大会决议通过以资本公积转增股本的方式，每10股转增3股，至此，注册资本增加至15,600万元。

本公司属于家电制造行业：生产经营电饭煲、电开水器等家用小电器、模具及金属模压制品、商用厨房电器及设备。产品在国内外销售。

本公司的主要产品为电饭煲、电烤炉、电奶锅、铁板烧、电压力锅等家用小电器及商用厨房电器及设备。

本公司母公司为香港立邦，最终控制人为简伟文。

二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《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)的披露规定编制财务报表。

(二)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、完整地反映了公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(三)会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四)记账本位币

本公司和子公司广州邦芝家用电器有限公司(以下简称“广州邦芝”)、子公司佛山市南海邦芝电器有限公司(以下简称“南海邦芝”)以人民币为记账本位币, 子公司立邦(美国)有限公司(以下简称“美国立邦”)以美元为记账本位币, 子公司蓝海实业有限公司(以下简称“蓝海实业”)以港币为记账本位币。

(五)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

1. 同一控制下企业合并

本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。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的, 本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整, 在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中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, 调整资本公积中的股本溢价, 资本公积中的股本溢价不足冲减的, 调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用, 包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等, 于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等, 抵减权益性证券溢价收入, 溢价收入不足冲减的, 冲减留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额, 计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配, 确认所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。

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

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产(不仅限于被购买方原已确认的资产), 其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的, 单独确认并按公允价值计量; 公允价值能够可靠计量的无形资产, 单独确认为无形资产并按公允价值计量; 取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债, 履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的, 单独确认并按照公允价值计量; 取得的被购买方或有负债, 其公允价值能可靠计量的, 单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异, 在购买日不符合递延所得税资产确认条件的, 不予以确认。购买日后 12 个月内, 如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在, 预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的, 确认相关的递延所得税资产, 同时减少商誉, 商誉不足冲减的, 差额部分确认为当期损益; 除上述情况以外, 确认与企业合并相关的递延所得税资产, 计入当期损益。

非同一控制下企业合并, 购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用, 应当于发生时计入当期损益; 购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用, 应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六)合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及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，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

将同时具备期限短(从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务核算方法及外币财务报表的折算方法

1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2. 外币财务报表的折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用与交易发生日的即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。采用交易发生年度的平均汇率作为近似汇率折算。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(九)金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债(和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债)；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(金融负债)

取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

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。

(2)持有至到期投资

取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间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。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3)应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

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。

(4)可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)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。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；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，计入投资损益。

(5)其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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上述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：(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(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：(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(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。

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的,则终止确认该金融负债或其一部分;本公司若与债权人签定协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,则终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的,则终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时,终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

5. 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。

6. 金融资产(不含应收款项)减值准备计提

(1)可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

(2)持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十)应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确定依据、计提方法

(1)单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准:

期末账面价值占总额 10%(含 10%)以上的款项。

(2)单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法:

单独进行减值测试,如有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。单独测试后未发生减值的,包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

2. 按组合计提坏账准备应收款项

组合 1: 应收出口退税款,单独作为一类风险较小的应收款项组合,单独进行减值测试后,不按账龄计提坏账准备。

组合 2: 以账龄特征划分为若干应收款项组合。

根据账龄分析法计提坏账准备。

具体计提比例如下

账龄	计提比例
一年以内(含一年)	2%
一至二年(含二年)	8%
二至三年(含三年)	15%
三至四年(含四年)	30%
四至五年(含五年)	50%
五年以上	100%

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

(1) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项的判断依据:

有客观证据表明可能发生减值, 如债务人出现撤销、破产或死亡, 以其破产财产或遗产清偿后仍不能收回, 现金流量严重不足等情况。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备计提方法:

对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项, 将其从相关组合中分离出来, 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, 确认减值损失, 计提坏账准备。

(十一) 存货

1. 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、产成品、委托加工材料、自制半成品等。

2. 存货的计价方法

产成品和在产品成本包括原材料、直接人工、其他直接成本以及按正常生产能力下适当比例分摊的间接生产成本。各类存货的购入与入库按历史成本计价。原材料和产成品的发出按移动加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后, 按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 在正常生产经营过程中, 以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 需要经过加工的材料存货, 在正常生产经营过程中, 以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货, 其可变现净值以合同价格为基础计算, 若持有存货的数量多于销售合同订购数量的, 超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的, 减记的金额予以恢复, 并在原已计提的存货跌价准备金额内转回, 转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

存货采用永续盘存制。

5. 低值易耗品的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法

(十二) 长期股权投资

1. 投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并: 公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的, 在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额, 调整资本公积中的股本溢价; 资本公积中的股本溢价不足冲减的, 调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用, 包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等, 于发生时计入当期损益。非同一控制下的企业合并: 公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益; 购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用, 计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并, 以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投

资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(2)其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润)作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，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长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1)后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积(其他资本公积)。

(2)损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

3. 被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4. 减值准备计提

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按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进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 固定资产及累计折旧

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关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地计量。

2. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。

3. 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下

固定资产类别	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋建筑物	5—20	5%	4.75%-19.00%
机器设备	10	5%	9.50%
运输工具	5-10	5%	9.50%-19.00%
模具	2	5%	47.50%
电子及其他设备	5	5%	19.00%

4. 固定资产的减值准备计提

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值(扣除预计净残值)。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企

业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十四)在建工程

1. 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，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，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3. 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十五)借款及借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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，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。

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用

状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

(十六)无形资产与研究开发费用

1. 无形资产的计价方法

(1)公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形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无形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且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无形资产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无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2)后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产，以其成本扣除预计残值后的金额，在预计的使用年限内采用直线法进行摊销。

对于无形资产的使用寿命按照下述程序进行判断：

(1)来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；

(2)合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，本公司综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。

按上述程序仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3. 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

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

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值(扣除预计净残值)。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(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，能够证明其有用性；

(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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十七)长期待摊费用摊销方法

本公司长期待摊费用包括已经支出，但受益期在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(十八)预计负债的确认

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

(十九)收入确认原则

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。对于海外销售，公司在按海外客户的订单组织生产并检验合格后发出产品，开具出口统一发票报关，海关确认货物出口后(报关出口)，此时出口产品所有权上的风险和报酬转移给客户，公司确认外销收入。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1)利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2)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。

3. 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(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，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。

(二十)政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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

(二十一)递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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)的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十二)经营租赁的会计处理方法

(1)公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2)公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(二十三)职工薪酬

在每一会计期间内，将应付的职工薪酬确认为负债，按受益对象分别计入产品或劳务成本、当期费用或固定资产或无形资产成本。根据有关规定，本公司按照月工资额的一定比例提取保险费和公积金，并按月向劳动和社会保障机构缴纳，相应的支出计入当期成本或费用。

(二十四)关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1)本公司的母公司；
- (2)本公司的子公司；
- (3)与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4)对本公司实施共同控制的投资方；
- (5)对本公司施加重大影响的投资方；
- (6)本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7)本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8)本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9)本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10)本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(二十五)每股收益

基本每股收益

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

稀释每股收益

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=PI/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增

加的普通股加权平均数)

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

重新计算

发行在外普通股或潜在普通股的数量因派发股票股利、公积金转增资本、拆股而增加或因并股而减少, 但不影响所有者权益金额的, 应当按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。上述变化发生于资产负债表日至财务报告批准报出日之间的, 应当以调整后的股数重新计算报告期各年的每股收益。

按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定对以前年度损益进行追溯调整或追溯重述的, 应当重新计算报告期各年的每股收益。

(二十六)会计政策、会计估计变更

1. 会计政策变更

本期主要会计政策未发生变更。

2. 会计估计变更

本期主要会计估计未发生变更。

(二十七)前期会计差错更正

前期会计差错未发生更正。

三、 税项

公司适用主要税种包括: 增值税、企业所得税、城市维护建设税及教育费附加等。

1. 增值税: 本公司销售产品增值税税率为 17%, 本公司出口销售增值税执行“免、抵、退”政策, 2009 年 6 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日出口退税率为 17%。

本公司之子公司广州邦芝、南海邦芝的增值税税率为 17%。

2. 所得税: 根据 2008 年 1 月 1 日起实施的《中华人民共和国企业所得税法》(以下简称“新税法”)第二十八条规定: “国家需要重点扶持的高新技术企业, 减按 15% 的税率征收企业所得税”, 本公司取得 GF201144000472 号高新技术证书, 2011 年至 2013 年所得税税率为 15%。

广州邦芝、南海邦芝报告期内所得税税率为 25%。

蓝海实业在香港注册, 报告期内所得税税率为 16.5%。

美国立邦在美国加利福尼亚州旧金山市注册, 报告期内所得税税率根据美国联邦政府和加利福尼亚州政府的有关规定执行。

3. 城市维护建设税按实际缴纳的营业税、增值税及消费税的 7% 计征。

4. 教育费附加、地方教育费附加分别按实际缴纳的营业税、增值税及消费税的 3% 和 2% 计征。

四、 企业合并及合并财务报表

(一)重要子公司情况

1. 非企业合并方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司期末实际投资额	实质上构成对子公司的投资的其他项目金额	本公司持股比例	本公司有表决权比例	公司享有的表决权比例	是否合并报表
美国立邦	全资子公司	美国加利	商 品	USD5 万	批发、零售	USD5 万元		100%	100%		是

*1	司	福尼亚州 旧金山市	流 通 元 业		家电产品					
蓝海实业 *2	全资子公司	香港	商 品 通 流 业	HK78 万 元	家用电器贸易及售后服务	HK78 万元		100%	100%	是
南海邦芝 *3	全资子公司	广东佛山	商 品 通 流 业	500 万元	家用、商用厨房电器及设备的批发、零售、维修、技术服务	RMB500 万元		100%	100%	是

*1 该公司于 2000 年 12 月 18 日成立，公司经营战略调整，提高管理效率和运作效率，公司决定从 2012 年 1 月开始对美国立邦进行注销清算。由于在报告期内本公司对美国立邦仍具有控制，故本期将其纳入合并范围。

*2 该公司于 2006 年 9 月 4 日成立。

*3 该公司于 2010 年 12 月 16 日成立。

2. 通过同一控制下企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司期末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资的其他项目金额	本公司持股比例	本公司享有的表决权比例	是否合并报表
广州邦芝*4	全资子公司	广州市	商 品 通 流 业	300 万元	批 发 、 零 售 、 维 修 、 技 术 服 务 ； 家 用 电 器	RMB300 万元		100%	100%	是

*4 该公司于 2005 年 4 月 28 日成立，注册资本为人民币 300 万元，由简伟文、曾雁、何应平、邹邦明、周伯添、董守才、卢旺山、章胜、陈霜及张辉共同出资成立，持股比例分别为 50.8152%、13.8586%、3.6956%、3.6956%、1.8478%、1.8478%、1.8478%、7.3913%、5% 和 10%。2006 年 6 月 27 日根据本公司与简伟文、曾雁、何应平、邹邦明、周伯添、董守才、卢旺山、章胜等自然人签订的《股权转让协议》，本公司受让上述该等自然人持有的该公司合计 85% 的股权，股权收购日确定为该公司工商变更完成日即 2006 年 9 月 12 日。根据 2007 年 3 月 27 日本公司与陈霜、张辉签订的《股权转让协议》，本公司受让上述自然人持有的该公司 15% 的股权，股权交易日确定为该公司工商变更完成日即 2007 年 6 月 27 日。本公司与该公司的最终控制人均均为简伟文，故该公司系同一控制下取得的子公司。根据本公司 2011 年 8 月 16 号第二届董事会第二十次会议决议，为提高管理效率和运作效率，决定对广州邦芝进行注销清算。在广州邦芝注销清算过程中本公司仍对其具有控制，故本期将广州邦芝纳入合并范围。

(二) 合并范围发生变更的说明

本期公司合并范围未发生变更

(三) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

合并报表中蓝海实业、美国立邦为境外经营实体。蓝海实业记账本位币为港币，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日港币对人民币的汇率 0.8107 折算，所有者权益项目除未分配利润项目外，实收资本采用发生时港币对人民币的汇率 1.0060 折算，利润表中的收入和费用项目，采用港币对人民币的年度平均汇率 0.8308 折算。美国立邦记账本位币为美元，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日美元对人民币的汇率 6.3009 折算，所有者权益项

目除未分配利润项目外，实收资本采用发生时美元对人民币的汇率 8.2770 折算，利润表中的收入和费用项目，采用美元对人民币的年度平均汇率 6.4618 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。

五、财务报表主要项目注释(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一)货币资金

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算率	折人民币	原币金额	折算率	折人民币
现金						
人民币	11,256.65	1.0000	11,256.65	8,028.25	1.0000	8,028.25
美元	619.00	6.3009	3,900.26	619.00	6.6227	4,099.45
日元	233,495.00	0.0811	18,936.44	233,380.07	0.0813	18,973.80
小计			34,093.35			31,101.50
银行存款						
人民币	137,640,301.06	1.0000	137,640,301.06	150,935,066.57	1.0000	150,935,066.57
美元	1,460,187.39	6.3009	9,200,494.73	6,033,229.68	6.6227	39,956,270.20
港币	309,224.43	0.8107	250,688.25	292,238.97	0.8509	248,666.14
日元	2,581.00	0.0811	209.42	2,579.70	0.0813	209.73
小计			147,091,693.46			191,140,212.64
其他货币资金						
人民币	9,820,899.16	1.0000	9,820,899.16	210,000.00	1.0000	210,000.00
美元	790,271.32	6.3009	4,979,420.56	10,000.00	6.6227	66,227.00
小计			14,800,319.72			276,227.00
合计			161,926,106.53			191,447,541.14

其中受限制的货币资金明细如下

项目	期末余额	期初余额
远期结汇保证金	210,000.00	210,000.00
银行承兑汇票保证金	9,610,899.16	
信用卡保证金	63,009.00	66,227.00
定期存单	4,916,411.56	
合计	14,800,319.72	276,227.00

(二) 交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
衍生金融资产	1,609,485.50	
合计	1,609,485.50	

1. 衍生金融资产系期末对未交割的远期结售汇合约以公允价值计量产生的收益。

(三) 应收票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,765,499.72	2,479,743.31
合计	3,765,499.72	2,479,743.31

1. 期末无已质押的应收票据。

2. 期末无已贴现未到期的应收票据。

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. 期末已终止确认的应收票据中包含已背书未到期的应收票据

票据类型	到期日	票面金额	备注
银行承兑汇票	2012 年 1 月	1,811,788.56	6 个月
银行承兑汇票	2012 年 2 月	3,445,967.54	6 个月
银行承兑汇票	2012 年 3 月	2,725,391.45	6 个月
银行承兑汇票	2012 年 4 月	1,197,765.49	6 个月
银行承兑汇票	2012 年 5 月	1,857,000.25	6 个月
银行承兑汇票	2012 年 6 月	160,000.00	6 个月
合计		11,197,913.29	

5. 期末应收票据中无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位票据。

6. 应收票据期末余额较期初余额增加 1,285,756.41 元, 增加比例为 51.85%, 主要系客户采用票据结算增加所致。

(四) 应收账款

1. 应收账款账龄分析

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)
1 年以内(含 1 年)	98,795,686.10	94.75	1,975,913.75	2.00	116,859,583.90	95.41	2,337,191.63	2.00
1 至 2 年(含 2 年)	1,593,278.41	1.53	127,462.27	8.00	2,769,239.35	2.26	221,539.15	8.00

2至3年(含3年)	1,584,994.68	1.52	237,749.20	15.00	1,874,023.55	1.53	281,849.34	15.04
3至4年(含4年)	1,314,638.82	1.26	395,005.85	30.05	960,784.09	0.78	345,032.66	35.91
4至5年(含5年)	957,274.94	0.92	519,207.07	54.24	19,475.00	0.02	9,737.51	50.00
5年以上	19,475.00	0.02	19,475.00	100.00				
合计	104,265,347.95	100	3,274,813.14	3.14	122,483,105.89	100	3,195,350.29	2.61

2. 应收账款按种类披露

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	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账款								
按组合计提的应收账款								
账龄分析法	104,183,331.33	99.92	3,192,796.52	3.06	122,401,089.27	99.93	3,113,333.67	2.54
组合小计	104,183,331.33	99.92	3,192,796.52	3.06	122,401,089.27	99.93	3,113,333.67	2.54
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	82,016.62	0.08	82,016.62	100.00	82,016.62	0.07	82,016.62	100
合计	104,265,347.95	100.00	3,274,813.14	3.14	122,483,105.89	100	3,195,350.29	2.61

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%	金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%
1年以内(含1年)	98,795,686.10	94.75	1,975,913.75	2.00	116,859,583.90	95.41	2,337,191.63	2.00
1至2年(含2年)	1,593,278.41	1.53	127,462.27	8.00	2,769,239.35	2.25	221,539.15	8.00
2至3年(含3年)	1,584,994.68	1.52	237,749.20	15.00	1,873,146.12	1.53	280,971.91	15.00
3至4年(含4年)	1,313,761.39	1.26	394,128.42	30.00	879,644.90	0.72	263,893.47	30.00
4至5年(含5年)	876,135.75	0.84	438,067.88	50.00	19,475.00	0.02	9,737.51	50.00

账龄	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%	金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%
5年以上	19,475.00	0.02	19,475.00	100.00				
合计	104,183,331.33	99.92	3,192,796.52	3.06	122,401,089.27	99.93	3,113,333.67	2.54

3. 期末单项金额虽不重大但单独进行减值测试的应收账款如下:

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
货款	82,016.62	82,016.62	100%	预计未来现金流低于账面价值
合计	82,016.62	82,016.62	100%	

4. 无以前年度已全额或大比例计提坏账准备, 本期全额或部分收回的应收账款。

5. 本期无核销的应收账款。

6. 期末应收账款中无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

7. 期末无应收关联方款项。

8. 期末应收账款中欠款金额前五名

债务人排名	与公司关系	欠款金额	账龄	占应收账款总额的比例%
第一名	第三方	24,201,292.53	1 年以内	23.21
第二名	第三方	14,849,625.65	1 年以内	14.24
第三名	第三方	8,900,045.10	1 年以内	8.54
第四名	第三方	4,843,705.89	1 年以内	4.65
第五名	第三方	4,815,839.79	1 年以内	4.62

(五)预付款项

1. 账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内(含 1 年)	3,213,836.30	92.51	6,984,746.47	88.36
1 至 2 年(含 2 年)	210,244.55	6.05	124,608.31	1.58
2 至 3 年(含 3 年)	5,200.00	0.15	62,962.86	0.80
3 至 4 年(含 4 年)	44,949.00	1.29	732,519.88	9.26
合计	3,474,229.85	100.00	7,904,837.52	100.00

2. 期末余额较大的预付款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	帐龄	未结算原因
第一名	第三方	733,000.00	1 年以内	预付模具、设备款
第二名	第三方	702,000.00	1 年以内	预付模具、设备款
第三名	第三方	439,010.98	1 年以内	预付模具、设备款
第四名	第三方	240,000.00	1 年以内	预付模具、设备款
第五名	第三方	200,000.00	1-2 年	燃气押金
合计		2,314,010.98		

3. 期末预付款项中无持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

4. 期末无预付关联方账款。

5. 预付款项期末余额较期初余额减少 4,430,607.67 元, 减少比例为 56.05%, 主要系预付款采购已结算。

(六)其他应收款

1. 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%	金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%
1 年以内(含 1 年)	9,512,225.73	83.35	9,087.19	0.10	24,901,104.35	93.36	15,419.04	0.06
1-2 年(含 2 年)	0.00	0.00	0.00		415,256.90	1.56	43,708.55	10.53
2-3 年(含 3 年)	157,924.44	1.38	33,378.66	21.14	20,600.97	0.08	17073.47	82.88
3-4 年(含 4 年)	25,600.97	0.22	19,195.97	74.98	54,920.00	0.21	16,476.00	30.00
4-5 年(含 5 年)	162,843.74	1.43	81,421.87	50.00	20,743.86	0.08	15,193.86	73.25
5 年以上	1,553,627.06	13.61	1,553,627.06	100.00	1,260,000.00	4.72	1,260,000.00	100.00
合计	11,412,221.94	100.00	1,696,710.75	14.87	26,672,626.08	100.00	1,367,870.92	5.13

因预计收回存在风险, 本期从预付账款重分类至其他应收款, 并按会计政策计提坏账准备, 明细如下

账龄	期末余额	
	金额	坏账准备
2-3 年(含 3 年)	59,350.00	8,902.50
3-4 年(含 4 年)	9,000.00	2,700.00
4-5 年(含 5 年)	157,363.74	78,681.87
5 年以上	272,883.20	272,883.20
合计	498,596.94	363,167.57

2. 其他应收款按种类披露

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	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	10,317,865.68	90.41	1,260,000.00	12.21	24,130,152.45	90.47		
按组合计提的其他应收款								
账龄分析法	1,056,861.43	9.26	399,215.92	37.77	1,244,978.80	4.67	70,376.09	5.65
组合小计	1,056,861.43	9.26	399,215.92	37.77	1,244,978.80	4.67	70,376.09	5.65
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	37,494.83	0.33	37,494.83	100	1,297,494.83	4.86	1,297,494.83	100.00
合计	11,412,221.94	100.00	1,696,710.75	14.87	26,672,626.08	100.00	1,367,870.92	5.13

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%	金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%
1 年以内(含 1 年)	454,360.05	3.98	9,087.20	2	770,951.90	2.89	15,419.04	2
1 至 2 年(含 2 年)	-		-		403,856.90	1.51	32,308.55	8
2 至 3 年(含 3 年)	146,524.44	1.28	21,978.67	15	4,150.00	0.02	622.50	15
3 至 4 年(含 4 年)	9,150.00	0.08	2,745.00	30	54,920.00	0.21	16,476.00	30
4 至 5 年(含 5 年)	162,843.74	1.43	81,421.85	50	11,100.00	0.04	5,550.00	50
5 年以上	283,983.20	2.49	283,983.20	100				
合计	1,056,861.43	9.26	399,215.92	37.77	1,244,978.80	4.67	70,376.09	5.65

3. 期末单项金额重大或虽不重大但单独计提减值准备的应收款项如下

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
出口退税	9,057,865.68			风险较小

广告款	1,260,000.00	1,260,000.00	100%	预计未来现金流低于账面价值
合计	10,317,865.68	1,260,000.00		

②期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收员工款	37,494.83	37,494.83	100%	预计未来现金流低于账面价值

4. 无以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本期全额或部分收回的其他应收款。

5. 期末其他应收款中无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

6. 期末其他应收款中应收关联方 5,000.00 元，详见附注六.(5)。

7. 其他应收款项期末余额较期初余额减少 15,260,404.14 元，减少比例为 57.21%，主要系期末应收的出口退税较上期大幅减少所致。

8. 其他应收款前五名情况

债务人排名	与公司关系	性质或内容	欠款金额	账龄	占其他应收款总额的比例%
第一名	第三方	出口退税	9,057,865.68	1 年以内	79.40
第二名	第三方	广告款	1,260,000.00	5 年以上	11.04
第三名	第三方	往来款	200,000.00	1 年以内	1.75
第四名	第三方	往来款	43,654.39	1 年以内	0.38
第五名	第三方	往来款	30,000.00	1 年以内	0.26

(七) 存货及存货跌价准备

项目	期末余额			期初余额		
	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	34,137,439.41	5,274,232.96	28,863,206.45	46,542,897.63	2,583,138.82	43,959,758.81
委托加工材料	8,131,869.23		8,131,869.23	13,924,037.29		13,924,037.29
产成品	29,493,751.18	684,737.53	28,809,013.65	31,234,550.71	827,354.20	30,407,196.51
自制半成品	11,572,718.09	56,682.84	11,516,035.25	16,166,017.71	610,438.42	15,555,579.29
在产品	2,593,724.24		2,593,724.24	2,401,318.34		2,401,318.34

合计	85,929,502.15	6,015,653.33	79,913,848.82	110,268,821.68	4,020,931.44	106,247,890.24
----	---------------	--------------	---------------	----------------	--------------	----------------

1. 本期无计入存货成本的借款费用资本化金额。

2. 存货跌价准备

存货种类	期初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	转销	
产成品	827,354.20	383,236.18	---	525,852.85	684,737.53
自制半成品	610,438.42	34,889.55	---	588,645.13	56,682.84
原材料	2,583,138.82	4,397,147.15	---	1,706,053.01	5,274,232.96
合计	4,020,931.44	4,815,272.88	---	2,820,550.99	6,015,653.33

存货跌价准备计提方法如下：

本公司原材料、自制半成品属于为生产而持有的材料，在计提存货跌价准备时用其生产的产品的可变现净值与其成本进行比较，若产成品的可变现净值低于成本，则该材料应当按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。材料可变现净值指在正常生产经营过程中，以产成品预计售价减去完工时估计将要发生的成本、预计销售费用以及相关税费后的净值。

为执行销售订单而持有的产成品，以订单价格作为可变现净值的计算基础。没有订单约定的产成品，其可变现净值以市场销售价格作为计算基础。当可变现净值低于成本时，按照其差额计提存货跌价准备。

(八)其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
短期理财产品	30,000,000.00	

1. 其他流动资产系银行短期理财产品，其中 2,000 万元于 2012 年 1 月到期，1,000 万元于 2012 年 2 月到期。

(九)固定资产及累计折旧

1. 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	258,075,265.48	34,712,537.79	7,860,709.38	284,927,093.89
房屋建筑物	94,484,353.62	19,192,480.07		113,676,833.69
机器设备	78,696,233.70	9,693,570.18	2,061,986.48	86,327,817.40
模具	68,876,569.85	4,110,296.10	5,019,191.43	67,967,674.52
电子及其他设备	14,822,197.88	1,576,191.44	646,531.47	15,751,857.85
运输设备	1,195,910.43	140,000.00	133,000.00	1,202,910.43
二、累计折旧合计：	132,864,080.85	21,236,506.05	6,239,960.77	147,860,626.13
房屋建筑物	33,839,687.99	4,935,704.96		38,775,392.95
机器设备	34,312,185.70	7,036,896.46	1,217,324.53	40,131,757.63
模具	53,111,058.64	7,931,250.52	4,311,273.71	56,731,035.45
电子及其他设备	10,991,882.95	1,238,281.29	591,692.01	11,638,472.23
运输设备	609,265.57	94,372.82	119,670.52	583,967.87
三、固定资产账面净值合计	125,211,184.63			137,066,467.76
房屋建筑物	60,644,665.63			74,901,440.74
机器设备	44,384,048.00			46,196,059.77
模具	15,765,511.21			11,236,639.07
电子及其他设备	3,830,314.93			4,113,385.62
运输设备	586,644.86			618,942.56

四、减值准备合计	79,771.91			79,771.91
房屋建筑物				
机器设备	79,771.91			79,771.91
模具				
电子及其他设备				
运输设备				
五、固定资产账面价值合计	125,131,412.72			136,986,695.85
房屋建筑物	60,644,665.63			74,901,440.74
机器设备	44,304,276.09			46,116,287.86
模具	15,765,511.21			11,236,639.07
电子及其他设备	3,830,314.93			4,113,385.62
运输设备	586,644.86			618,942.56

2. 本期无通过融资租赁租入的固定资产。
3. 本期在建工程转入固定资产金额 20,471,317.39 元。
4. 期末尚未办妥产权证书的账面净值为 18,329,027.27 元，预期未来 1 年内可取得房产证。
5. 期末不存在可变现净值低于其账面价值的情形，故未计提固定资产减值准备。
6. 期末固定资产抵押或担保的情况见附注十。

(十) 在建工程

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
模具	29,004.00		29,004.00	143,263.97		143,263.97
技改及其他	1,217,361.50		1,217,361.50	857,630.09		857,630.09
合计	1,246,365.50		1,246,365.50	1,000,894.06		1,000,894.06

1. 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额	工程进度	资金来源	工程投入占预算比例%
				转入固定资产	其他减少				
模具		143,263.97	3,996,036.13	4,110,296.10		29,004.00		自筹资金	
新厂房及配套污水处理工程			15,030,572.22	15,030,572.22				募集资金、自筹资金	
技改及其他		857,630.09	1,690,180.48	1,330,449.07		1,217,361.50		募集资金、自筹资金	
合计		1,000,894.06	20,716,788.83	20,471,317.39		1,246,365.50			

2. 在建工程本期无资本化利息。
3. 期末不存在可变现净值低于其账面价值的情形，故未计提在建工程减值准备。

(十一)无形资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	50,779,623.35			50,779,623.35
1、土地使用权	18,759,824.00			18,759,824.00
2、ERP 系统软件及实施服务项目	2,337,831.49			2,337,831.49
3、东芝烹饪家电技术使用许可费	29,030,220.00			29,030,220.00
4、人力资源管理信息系统	49,000.00			49,000.00
5、软件及其他	602,747.86			602,747.86
二、累计摊销额合计	24,393,276.59	6,760,723.92		31,154,000.51
1、土地使用权	2,445,245.99	375,196.44		2,820,442.43
2、ERP 系统软件及实施服务项目	1,809,685.24	452,133.84		2,261,819.08
3、东芝烹饪家电技术使用许可费	19,837,317.00	5,806,044.00		25,643,361.00
4、人力资源管理信息系统	33,483.45	9,800.04		43,283.49
5、软件及其他	267,544.91	117,549.60		385,094.51
三、无形资产减值准备合计				---
1、土地使用权				---
2、ERP 系统软件及实施服务项目				---
3、东芝烹饪家电技术使用许可费				---
4、人力资源管理信息系统				---
5、软件及其他				---
四、无形资产账面价值合计	26,386,346.76			19,625,622.84
1、土地使用权	16,314,578.01			15,939,381.57
2、ERP 系统软件及实施服务项目	528,146.25			76,012.41
3、东芝烹饪家电技术使用许可费	9,192,903.00			3,386,859.00
4、人力资源管理信息系统	15,516.55			5,716.51
5、软件及其他	335,202.95			217,653.35

*其中土地使用权包括

土地位置	取得方式	土地面积(m ²)	土地使用权原值	累计摊销	期末余额	是否抵押	摊余期限(月)
南海市松岗镇松夏工业园	购买	109,392.20	18,759,824.00	2,820,442.43	15,939,381.57	是	492

1. 期末，本公司无形资产不存在可变现净值低于其账面价值的情形，故未计提无形资产减值准备。
2. 土地使用权抵押或担保的情况详见附注十。

(十二) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
东芝专利技术指导和培训服务费	6,128,602.00		3,870,696.00		2,257,906.00
金蝶软件-标准支持服务	16,393.56		9,367.20		7,026.36
合计	6,144,995.56		3,880,063.20		2,264,932.36

根据本公司与东芝电器营销株式会社(简称“TCM”)签订的《烹饪家电技术使用许可合同》及补充协议, 本公司获取该技术 5 年的使用权。同时, 本公司需达到 TCM 对 ODM 企业的标准要求, 包括研发、零部件测试及制造、模具制造、生产装配、产品质量, 在合同期间承担从 TCM 派遣技术专家发生的技术指导和技术培训的费用。

长期待摊费用期末余额比期初余额减少 3,880,063.20 元, 减少比例为 63.14%, 减少原因主要为: 东芝技术培训费摊销所致。

(十三) 递延所得税资产

1. 已确认的递延所得税资产

项目	期末余额	期初余额
递延所得税资产:		
坏账准备	678,223.77	641,002.86
存货减值准备	910,098.03	566,174.67
固定资产减值准备	11,965.79	11,965.79
同一控制下企业合并	86,379.93	86,379.92
可抵扣亏损		2,337,592.27
未实现毛利	1,634.73	59,208.98
小计	1,688,302.25	3,702,324.49

递延所得税资产期末余额比期初余额减少 2,014,022.24 元, 减少比例为 54.40%, 主要系为弥补亏损减少所致。

2. 期末未确认递延所得税资产项目

由于广州邦芝、美国邦芝预计无法产生足够的应纳税所得额, 以下事项未确认递延所得税资产

项目	期末余额	期初余额
(1)资产减值准备	647,599.82	777,785.55
(2)可抵扣亏损	21,923,367.48	17,943,205.32
小计	22,570,967.30	18,720,990.87

3. 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
资产减值准备	10,419,349.31
同一控制下企业合并	575,866.20
未实现毛利	10,898.21
小计	11,006,113.72

(十四)资产减值准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	4,563,221.21	408,302.68			4,971,523.89

存货跌价准备	4,020,931.44	4,815,272.88		2,820,550.99	6,015,653.33
固定资产减值准备	79,771.91				79,771.91
合计	8,663,924.56	5,223,575.56		2,820,550.99	11,066,949.13

(十五)短期借款

短期借款

借款条件	期末余额	期初余额	备注
押汇借款*			
—押汇借款—日元		8,407,291.71	
—押汇借款—美元	911,365.83		
合计	911,365.83	8,407,291.71	

*系公司之子公司蓝海实业向南洋商业银行申请 6,000 万元港币贸易融资额度，公司以 600 万港币的定期存单做质押，简伟文、曾雁、何应平、周伯添、章胜为该融资提供担保。

2. 期末无已到期未偿还的短期借款。

3. 短期借款期末余额较期初余额减少 7,495,925.88 元，减少比例约为 89.16%，主要系本公司归还借款所致。

(十六)应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	82,905,414.36	121,425,048.73
合计	82,905,414.36	121,425,048.73

1. 期末余额中无欠持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位票据金额。

2. 期末余额中无欠关联方票据金额。

3. 应付票据期末余额较期初余额减少 38,519,634.37 元，减少比例约为 31.72%，主要系票据结算减少所致。

(十七)应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	106,556,005.55	130,413,880.07
1 至 2 年(含 2 年)	1,362,043.68	501,214.84
2 至 3 年(含 3 年)	401,761.23	199,820.11
3 年以上	539,585.16	439,943.66
合计	108,859,395.62	131,554,858.68

1. 期末应付账款中无欠持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(十八) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	6,241,456.26	8,761,383.69

1 至 2 年(含 2 年)	156,890.22	568,922.95
2 至 3 年(含 3 年)	450,634.55	---
合计	6,848,981.03	9,330,306.64

1. 期末预收款项中无预收持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

2. 期末余额中无预收关联方款项。

(十九)应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1)工资、奖金、津贴和补贴	7,058,377.37	79,356,440.35	79,133,230.35	7,281,587.37
(2)职工福利费		2,815,077.70	2,815,077.70	
(3)社会保险费		3,233,293.01	3,233,293.01	
(4)住房公积金				
(5)工会经费和职工教育经费		497,856.00	497,856.00	
合计	7,058,377.37	85,902,667.06	85,679,457.06	7,281,587.37

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：当月计提下月发放。

应付职工薪酬余额中无属于拖欠性质的工资。

(二十)应交税费

税费项目	期末余额	期初余额	计缴标准
增值税	(999,638.13)	733,330.96	17%
企业所得税	(178,796.18)	570,237.90	15%、16.5%、25%
城建税		81,886.80	7%
教育费附加		35,094.34	3%、2%
堤围费	8,546.93		1.2%
合计	(1,169,887.38)	1,420,550.00	

1. 应交税费期末余额较期初余额减少 2,590,437.38 元，减少比例为 182.35%，主要系待抵扣增值税增加和预缴所得税所致。

(二十一)其他应付款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	15,473,024.15	20,160,881.38
1 至 2 年(含 2 年)	613,739.60	213,160.00
2 至 3 年(含 3 年)	-	176,012.50
3 年以上	20,000.00	147,698.00
合计	16,106,763.75	20,697,751.88

1. 期末其他应付款中无欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。
2. 期末余额中应收关联方款项为 92,139.61 元, 详见附注六。

(二十二)递延所得税负债

项目	期末余额	期初余额
公允价值变动损益	241,422.83	

1. 系公允价值变动对所得税的影响。

(二十三)股本

项目	期初余额		本期变动增(+)/减(-)					期末余额	
	金额	比例%	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例%
1. 有限售流通股									
(1)发起人股份	117,000,000.00	75.00				-117,000,000.00	-117,000,000.00		
其中:									
境内法人持有股份	54,697,500.00	35.06				-54,697,500.00	-54,697,500.00		
境外法人持有股份	62,302,500.00	39.94				-62,302,500.00	-62,302,500.00		
(2)募集法人股份									
(3)高管人员持股									
未上市流通股合计									
2. 无限售流通股	39,000,000.00	25.00				117,000,000.00	117,000,000.00	156,000,000.00	100.00
(1) 人民币普通股	39,000,000.00	25.00				117,000,000.00	117,000,000.00	156,000,000.00	100.00
(2) 其他									
无限售流通股合计									
合计	156,000,000.00	100.00						156,000,000.00	100.00

股本变动详见附注一。

实收资本业经广东大华德律会计师事务所华德验字[2009]60号验资报告验证。

(二十四)资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价(股本溢价)				
(1)投资者投入的资本	114,800,099.95			114,800,099.95
合计	114,800,099.95			114,800,099.95

(二十五)盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	8,059,522.05			8,059,522.05
合计	8,059,522.05			8,059,522.05

由于母公司 2009 年度产生的亏损尚未完全弥补，今年未计提盈余公积。

(二十六)未分配利润

项目	金 额	提取或分配比例
上年期末余额	36,857,148.19	
加：期初数调整		
本期期初余额		
加： 本期归属于母公司的净利润	16,734,589.10	
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
加：其他转入		
加：盈余公积弥补亏损		
本期期末余额	53,591,737.29	

(二十七)营业收入及营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	743,443,979.74	631,017,357.46	769,181,772.08	644,852,876.77
合计	743,443,979.74	631,017,357.46	769,181,772.08	644,852,876.77

1. 按产品类别列示主营业务收入、主营业务成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
电饭煲系列	427,991,780.37	363,505,446.40	383,159,884.34	319,995,947.47
电烤炉系列	99,278,822.60	81,716,485.08	105,532,449.56	84,696,931.97
电煎板系列	29,380,162.11	24,278,399.65	59,472,434.16	49,324,000.90
电磁炉系列	33,865,318.39	31,721,274.54	23,833,685.92	22,041,084.57
空气改善器系列	38,868,222.26	35,349,795.69	36,362,276.63	32,802,106.21
蒸汽熨斗系列	9,786,848.36	7,746,219.64	25,181,174.26	20,098,254.00

项目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
电压力煲系列	27,977,143.32	25,682,305.22	59,426,704.67	54,573,407.81
商用厨房	16,176,115.88	9,918,561.56	13,204,395.78	8,396,253.89
其他	60,119,566.45	51,098,869.68	63,008,766.76	52,924,889.95
合计	743,443,979.74	631,017,357.46	769,181,772.08	644,852,876.77

2. 按地区类别列示主营业务收入、主营业务成本

地区	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
美国	191,522,735.60	174,046,658.23	231,018,186.53	202,266,618.50
日本	286,684,249.64	233,524,307.28	300,743,105.83	241,371,518.83
其它国外市场	170,740,403.02	154,663,766.28	136,433,419.07	124,449,211.26
国内市场	94,496,591.48	68,782,625.67	100,987,060.65	76,765,528.18
合计	743,443,979.74	631,017,357.46	769,181,772.08	644,852,876.77

3. 公司前五名客户的主营业务收入情况

客户名称或排名	主营业务收入总额	占公司全部主营业务收入的比例%
第一名	150,432,799.63	20.23
第二名	150,094,410.41	20.19
第三名	65,792,290.96	8.85
第四名	33,260,364.16	4.47
第五名	32,685,877.12	4.40
合计	432,265,742.28	58.14

(二十八)营业税金及附加

项目	计税标准	本期发生额	上期发生额
营业税	5%		420.57
城市维护建设税	按流转税额 7%	954,928.60	261,919.44
教育费附加	按流转税额 5%	682,091.84	112,251.17
合计		1,637,020.44	374,591.18

营业税金及附加本期发生额较上期发生额增加 1,262,429.26 元, 增加比例为 337.02%, 主要系本期征税基数流转税增加、2011 年征收 2% 地方教育费附加所致。

(二十九)销售费用

类别	本期发生额	上期发生额
工资	4,255,246.58	3,977,615.23
出口报关商检费	1,353,450.90	1,943,277.23
促销费	2,884,131.23	1,921,702.54

保修费	884,212.31	1,466,190.50
运输装卸费	14,800,409.02	14,336,516.51
其他	7,269,938.34	9,772,255.89
合计	31,447,388.38	33,417,557.90

(三十) 管理费用

类别	本期发生额	上期发生额
工资	21,278,723.61	20,627,136.93
折旧	3,472,128.78	3,748,945.04
税金	2,528,083.43	2,650,522.61
保险费	3,314,715.57	4,063,260.55
无形资产和长期待摊费用摊销	10,640,787.12	10,634,391.12
技术开发费	8,489,331.00	7,865,001.87
其他	11,777,302.99	17,225,113.71
合计	61,501,072.50	66,814,371.83

(三十一) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	170,083.34	3,082,658.75
减：利息收入	5,127,642.98	3,654,920.49
汇兑损益	5,245,312.40	6,121,945.02
手续费及其他	2,713,520.84	3,772,723.35
合计	3,001,273.60	9,322,406.63

财务费用本期发生额较上期发生额减少为 6,321,133.03 元，减少比例 67.81%，主要系本期借款减少，利息支出减少所致。

(三十二) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	408,302.68	(437,726.27)
存货跌价准备	4,815,272.88	3,481,819.15
合计	5,223,575.56	3,044,092.88

资产减值损失本期发生额较上期发生额增加 2,179,482.68 元，增加比例为 71.60%，主要系本期计提存货减值准备所致。

(三十三) 公允价值变动收益

项目	本期发生额	上期发生额
远期合约交割产生的公允价值变动损益	1,609,485.50	689,497.50
合计	1,609,485.50	689,497.50

公允价值变动收益本期发生额较上期发生额增加 919,988.00 元，增加比例为 133.43%，主要本

期末到期远期结售汇合约影响增加所致。

(三十四)投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
远期合约到期收益	10,399,302.50	3,067,102.50
短期理财产品收益	97,260.27	
合计	10,496,562.77	3,067,102.50

投资收益本期发生额较上期发生额增加 7,429,460.27 元，增加比例为 242.23%，主要系本期远期结售汇收益增加所致。

(三十五)营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
政府补助*1	361,515.30	951,296.00	361,515.30
固定资产清理收入	58,461.52	377,856.88	58,461.52
其他	82,778.28	70,087.24	82,778.28
合计	502,755.10	1,399,240.12	502,755.10

1. 政府补助明细

政府补助的种类	本期发生额	上期发生额	尚需递延的金额	备注
1. 收到的与收益相关的政府补助				
上市奖励		70,000.00		
出口信用专项险专项金	128,975.30	86,916.00		
境外营销网络资金	162,540.00	150,000.00		
专利补贴		53,000.00		
自主品牌补贴		140,000.00		
出口退税扶持金		451,380.00		
战略专项经费	70,000.00			
合计	361,515.30	951,296.00		

(三十六)营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	1,151,508.35	266,638.29	1,151,508.35
其中:固定资产处置损失	1,151,508.35	266,638.29	1,151,508.35
其他	238.80	22,209.58	238.80
合计	1,151,747.15	288,847.87	1,151,747.15

(三十七)所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期应纳所得税额	2,083,313.85	692,373.18
递延所得税费用	2,255,445.07	3,457,179.33

合计	4,338,758.92	4,149,552.51
----	--------------	--------------

(三十八)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

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	16,734,589.10	12,073,314.63
本公司发行在外普通股的加权平均数	156,000,000.00	156,000,000.00
基本每股收益(元/股)	0.1073	0.0774

普通股的加权平均数计算过程如下

项目	本期金额	上期金额
期初已发行普通股股数	156,000,000.00	156,000,000.00
期末发行在外的普通股加权数	156,000,000.00	156,000,000.00

(2)稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润(稀释)	16,734,589.10	12,073,314.63
本公司发行在外普通股的加权平均数 (稀释)	156,000,000.00	156,000,000.00
稀释每股收益(元/股)	0.1073	0.0774

普通股的加权平均数(稀释)计算过程如下

项目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时期末发行在外的普通股加权平均数	156,000,000.00	156,000,000.00
期末普通股的加权平均数(稀释)	156,000,000.00	156,000,000.00

(三十九)其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
(1)外币财务报表折算差额	(656,808.84)	(407,942.51)
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	(656,808.84)	(407,942.51)
合计	(656,808.84)	(407,942.51)

(四十)现金流量表附注

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款及其他收入	270,895.65	2,411,838.37
利息收入	4,516,159.41	1,398,594.43
政府补助收入	361,515.30	951,296.00
合计	5,148,570.36	4,761,728.80

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现管理费用	16,065,375.58	22,482,034.22
付现销售费用	25,855,321.04	25,657,139.30
往来款及其他支出	354,695.44	3,630,792.35
合计	42,275,392.06	51,769,965.87

3.收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
远期结售汇投资收益	10,399,302.50	3,067,102.50
合计	10,399,302.50	3,067,102.50

4. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
募集资金利息收入	611,483.57	2,256,326.06
融资保证金		27,092,240.56
合计	611,483.57	29,348,566.62

5. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及其他	1,618.91	779,954.40
融资保证金	14,520,874.72	
合计	14,522,493.63	779,954.40

6. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	16,734,589.10	12,073,314.63
加：资产减值准备	5,223,575.56	3,044,092.88
固定资产折旧	21,236,506.05	20,684,107.21
无形资产摊销	6,760,723.92	6,754,327.92
长期待摊费用摊销	3,880,063.20	3,880,063.20
固定资产处置损失	1,093,046.83	(442,092.55)
公允价值变动损益(收益以“一”号填列)	(1,609,485.50)	(689,497.50)
财务费用(收益以“一”号填列)	1,513,077.27	4,040,440.58
投资损失	(10,496,562.77)	(3,067,102.50)
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	2,014,022.24	3,457,179.33
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)	241,422.83	
存货的减少(增加以“一”号填列)	24,339,319.53	(5,820,297.82)

项目	本期发生额	上期发生额
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	37,159,699.83	(34,791,415.82)
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	(78,944,414.46)	67,983,256.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	29,145,583.63	77,106,376.42
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	147,125,786.81	191,171,314.14
减：现金的期初余额	191,171,314.14	205,952,119.20
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	(44,045,527.33)	(14,780,805.06)

7. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	34,093.35	31,101.50
可随时用于支付的银行存款	147,091,693.46	191,140,212.64
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	147,125,786.81	191,171,314.14
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现		

六、关联方及关联交易

(一)关联方情况

1. 控制本公司的关联方情况

关联方名称	持股比例	与公司的关系
香港立邦	39.94%	本公司控股股东

控制本公司的关联方股本变化情况

关联方名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
香港立邦	HK50 万元			HK50 万元

2. 本公司的子公司情况

(金额单位: 万元)

子公司名称	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
广州邦芝	全资子公司	有限责任公司	广州市	简伟文	批发、零售、维修、技术服务: 家用电器	300 万元	100%	100%	77333858-0
美国立邦	全资子公司	有限责任公司	美国加利福尼亚州	简伟文	批发、零售家电产品	USD5 万元	100%	100%	c2300244
蓝海实业	全资子公司	有限责任公司	香港	简伟文	家用电器贸易及售后服务	HK78 万元	100%	100%	37145039-000-09-06-8
南海邦芝	全资子公司	有限责任公司	佛山市	简伟文	家用、商用厨房电器及设备的批发、零售、维修、技术服务	500 万元	100%	100%	56665651-9

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的关系	组织机构代码
伊拓公司	股东之一	78648386-7
伊林公司	股东之一	78648387-5
南海奔达	同一实际控制人	75831601-7
简伟文	本公司之董事长	
曾雁	本公司之副董事长	
郑德智	本公司之副总经理	
黄炎	本公司之副总经理	
王德发	本公司之财务总监	
顾斌	2011 年 12 月 30 日起担任本公司之总经理	
高波	2011 年 12 月 30 日起担任本公司之副总经理	
周伯添	本公司之董事、董事会秘书	
何应平	本公司之董事	
章胜	本公司之董事	
黄佑军	2011 年 9 月 9 日起担任本公司之董事	
涂健	本公司之独立董事	
刘国常	本公司之独立董事	
郑伟文	本公司之独立董事	

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
张作杰	本公司之监事	
程华	本公司之监事	
王启连	本公司之监事	
董守才	2011 年 12 月 30 日起担任本公司之副总经理	

(二)关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
南海奔达	采购货物	市场价格			167,610.27	0.02
南海奔达	采购材料	市场价格	43,653.62	0.01	432,136.75	7.76

3. 关联担保情况

担保方	与公司的关系	借款性质	期末余额	期初余额
香港立邦和简伟文	本公司控股股东	短期借款		8,407,291.71
简伟文、曾雁、何应平、周伯添、章胜	本公司实际控制人、关键管理人员	短期借款	911,365.83	

4. 本公司向关联方管理人员支付报酬

项目	本期发生额
报酬合计	1,902,378.00

5. 关联方应收应付款项

项目	关联方	期末余额			期初余额		
		账面余额	占所属科目全部余额的比重(%)	坏账准备	账面余额	占所属科目全部余额的比重(%)	坏账准备
其他应收款	何应平	5,000.00	0.04	100.00	8,000.00	0.03	160.00
应付账款	南海奔达				158,804.40	0.12	
其他应付款	简伟文	92,139.61	0.57		92,139.61	0.45	

七、或有事项

截至 2011 年 12 月 31 日止，公司不存在需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

(一)截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司尚有不可撤销跟单信用证折合人民币 67.52 万元。

(二)根据本公司与银行签订的《远期结汇/售汇总协议书》，截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司存在 3,950 万美元尚未交割。

九、资产负债表日后事项

(一)2012 年 1 月 20 日，本公司与中国建设银行股份有限公司佛山市分行申请办理人民币与美元远期结汇业务 3,080 万美元。

(二)根据本公司 2012 年 1 月 20 日第二届董事会第二十六次会议决议，由于经营战略调整，为提高管理效率和运作效率，决定对美国立邦进行注销清算。

(三)根据本公司 2012 年 3 月 22 日第二届董事会第二十七次会议决议，公司拟以 2011 年 12 月 31 日公司总股本 15,600 万股为基数，向公司全体股东每 10 股派发现金红利 1 元(含税)，余下未分配利润将用于补充公司营运资金；资本公积金不转增股本。上述利润分配预案尚须提交公司 2011 年度股东大会审议。

十、其他重要事项说明

1. 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.土地使用权	16,314,578.01		375,196.44	15,939,381.57
2.房屋建筑物	55,936,179.71		3,970,502.91	51,965,676.80
3.机器设备	12,033,483.52	6,238,913.99	3,741,645.68	14,530,751.83
4.定期存单	210,000.00	4,916,411.56		5,126,411.56
合计	84,494,241.24	11,155,325.55	8,087,345.03	87,562,221.76

期末已办理抵押，尚未取得借款的受限资产余额为 82,435,810.20 元。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一)应收账款

1. 应收账款按账龄分析

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)
1 年以内(含 1 年)	91,447,218.98	96.66	300,700.38	0.33	117,111,537.90	96.91	476,255.43	0.41
1 至 2 年(含 2 年)	1,012,024.50	1.07	80,961.96	8.00	2,255,254.25	1.87	180,420.34	8.00
2 至 3 年(含 3 年)	1,137,748.68	1.20	170,662.30	15.00	643,258.56	0.53	96,488.78	15.00
3 至 4 年(含 4 年)	177,058.56	0.19	53,117.57	30.00	834,912.29	0.69	250,473.69	30.00
4 至 5 年(含 5 年)	832,572.69	0.88	416,286.35	50.00				
合计	94,606,623.41	100.00	1,021,728.56	1.08	120,844,963.00	100.00	1,003,638.24	0.83

2. 应收账款按种类披露

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	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	75,532,452.79	79.84			89,924,326.70	74.41		
按组合计提的应收账款								
账龄分析法	18,194,423.59	19.23	1,021,728.56	5.62	27,546,198.46	22.79	1,003,638.24	3.64
组合小计	18,194,423.59	19.23	1,021,728.56	5.62	27,546,198.46	22.79	1,003,638.24	3.64
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	879,747.03	0.93			3,374,437.84	2.80		
合计	94,606,623.41	100.00	1,021,728.56	1.08	120,844,963.00	100.00	1,003,638.24	0.83

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%	金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%
1 年以内(含 1 年)	15,035,019.16	15.89	300,700.38	2.00	23,812,773.36	19.71	476,255.43	2.00
1 至 2 年(含 2 年)	1,012,024.50	1.07	80,961.96	8.00	2,255,254.25	1.87	180,420.34	8.00
2 至 3 年(含 3 年)	1,137,748.68	1.20	170,662.30	15.00	643,258.56	0.53	96,488.78	15.00
3 至 4 年(含 4 年)	177,058.56	0.19	53,117.57	30.00	834,912.29	0.68	250,473.69	30.00
4 至 5 年(含 5 年)	832,572.69	0.88	416,286.35	50.00				
合计	18,194,423.59	19.23	1,021,728.56	5.62	27,546,198.46	22.79	1,003,638.24	3.64

3. 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款如下：

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
货款	75,532,452.79			集团内部往来，风险较小

②期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
货款	879,747.03			集团内部往来，风险较小

4. 无以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本期全额或部分收回的应收账款。

5. 期末应收账款中无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

6. 期末应收关联方款项金额为 76,412,199.82 元。

7. 期末应收账款中欠款金额前五名

债务人排名	与公司关系	欠款金额	年限	占应收账款总额的比例%
第一名	子公司	75,532,452.79	1 年以内	79.84
第二名	第三方	4,468,877.59	1 年以内	4.72
第三名	第三方	4,015,960.00	1 年以内	4.24
第四名	第三方	1,289,576.00	1 年以内	1.36
第五名	第三方	1,027,631.00	1 年以内	1.09

(二) 其他应收款

1. 其他应收款按账龄分析

账龄	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%	金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%
1 年以内(含 1 年)	26,511,755.15	88.72	5,691.98	0.02	41,140,728.01	95.53	1,274,643.10	3.10
1 至 2 年(含 2 年)	1,260,000.00	4.22	1,260,000.00	100.00	185,377.50	0.43	14,830.20	8.00
2 至 3 年(含 3 年)	59,350.00	0.20	8,902.50	15.00	1,672,540.00	3.88	622.5	0.04
3 至 4 年(含 4 年)	1,605,438.59	5.37	2,745.00	0.17	54,920.00	0.13	16,476.00	30.00
4 至 5 年(含 5 年)	162,843.74	0.54	81,421.87	50.00	11,100.00	0.03	5,550.00	50.00
5 年以上	283,983.20	0.95	283,983.20	100.00				
合计	29,883,370.68	100.00	1,642,744.55	5.50	43,064,665.51	100	1,312,121.80	3.05

2. 其他应收款按种类披露

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	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	26,227,155.76	87.76			39,139,148.47	90.89		
按组合计提的应收账款								

账龄分析法	799,926.33	2.68	382,744.55	47.85	987,702.35	2.29	52,121.80	5.28
组合小计	799,926.33	2.68	382,744.55	47.85	987,702.35	2.29	52,121.80	5.28
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,856,288.59	9.56	1,260,000.00	44.11	2,937,814.69	6.82	1,260,000.00	42.89
合计	29,883,370.68	100.00	1,642,744.55	5.50	43,064,665.51	100.00	1,312,121.80	3.05

因预计收回存在风险，本期从预付账款重分类至其他应收款，并按会计政策计提坏账准备，明细如下

账龄	期末余额	
	金额	坏账准备
2-3 年 (含 3 年)	59,350.00	8,902.50
3-4 年 (含 4 年)	9,000.00	2,700.00
4-5 年 (含 5 年)	157,363.74	78,681.87
5 年以上	272,883.20	272,883.20
合计	498,596.94	363,167.57

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%	金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%
1 年以内 (含 1 年)	284,599.39	0.96	5,691.98	2.00	732,154.85	1.69	14,643.10	2.00
1 至 2 年 (含 2 年)					185,377.50	0.43	14,830.20	8.00
2 至 3 年 (含 3 年)	59,350.00	0.20	8,902.50	15.00	4,150.00	0.01	622.50	15.00
3 至 4 年 (含 4 年)	9,150.00	0.03	2,745.00	30.00	54,920.00	0.13	16,476.00	30.00
4 至 5 年 (含 5 年)	162,843.74	0.54	81,421.87	50.00	11,100.00	0.03	5,550.00	50.00
5 年以上	283,983.20	0.95	283,983.20	100.00				
合计	799,926.33	2.68	382,744.55	47.85	987,702.35	2.29	52,121.80	5.28

3. 期末单项金额重大或虽不重大但单独计提减值准备的应收款项如下：

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的他应收账款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
资金往来	17,169,290.08			集团内部往来，风险较小
出口退税	9,057,865.68			风险较小
合计	26,227,155.76			

②期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的他应收账款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由

广告款	1,260,000.00	1,260,000.00	100	预计未来现金流低于账面价值
资金往来	1,596,288.59			集团内部往来, 风险较小
合计	2,856,288.59	1,260,000.00		

4. 无以前年度已全额或大比例计提坏账准备, 本期又全额或部分收回的其他应收款。

5. 期末其他应收款中无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

6. 期末其他应收款中应收关联方款项为 18,765,578.67 元。

7. 其他应收款前五名情况

债务人排名	与公司关系	性质或内容	欠款金额	账龄	占其他应收款总额的比例 %
第一名	第三方	出口退税	9,057,865.68	1 年以内	30.31
第二名	子公司	往来款	8,608,548.78	1-2 年	28.81
第三名	子公司	往来款	8,560,741.30	1 年以内	28.65
第四名	子公司	往来款	1,596,288.59	1 年以内	5.34
第五名	第三方	广告款	1,260,000.00	5 年以上	4.22

(三)长期股权投资

被投 资位	核 算 方 法	投 资 成 本	期 初 余 额	增 减 变 动	期 末 余 额	在 被 投 资 单 位 持 股 比 例 (%)	在 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 的 说 明	减 值 准 备	本 期 计 提 减 值 准 备	本 期 现 金 红 利
子 公 司:											
广 州 邦 芝	成 本 法	2,074,915. 57	2,074,91 5.57		2,074,915. 57	100.0 0	100.00		2,074,915. 57	2,074,915. 57	
蓝 海 实 业	成 本 法	782,400.0 0	782,400. 00		782,400.0 0	100.0 0	100.00				
美 国 立 邦	成 本 法	413,850.0 0	413,850. 00		413,850.0 0	100.0 0	100.00		413,850.0 0	413,850.0 0	
南 海 邦 芝	成 本 法	5,000,000. 00	5,000,00 0.00		5,000,000. 00	100.0 0	100.00				
合 计		8,271,165. 57	8,271,16 5.57		8,271,165. 57				2,488,765. 57	2,488,765. 57	

(四)营业收入及营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	721,304,085.51	628,845,471.70	728,345,426.17	629,110,816.01
合计	721,304,085.51	628,845,471.70	728,345,426.17	629,110,816.01

1. 按产品类别列示主营业务收入、主营业务成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
电饭煲系列	407,453,855.77	362,344,225.45	353,033,246.51	306,919,146.90
电烤炉系列	104,245,624.30	81,716,485.08	105,244,051.03	84,688,577.09
电煎板系列	28,708,451.42	24,278,399.65	57,103,141.54	49,324,000.90
电磁炉系列	33,601,083.13	31,455,055.25	22,883,072.30	21,129,438.73
空气改善器系列	38,873,824.92	35,349,795.69	35,240,717.51	32,790,064.00
蒸汽熨斗系列	9,139,628.11	7,746,219.64	23,975,532.67	20,098,254.00
电压力煲系列	28,260,374.71	25,617,967.91	58,570,847.18	53,837,660.25
商用	16,176,115.88	9,918,561.56	13,204,395.78	8,396,253.89
其他	54,845,127.27	50,418,761.47	59,090,421.65	51,927,420.25
合计	721,304,085.51	628,845,471.70	728,345,426.17	629,110,816.01

2. 按地区类别列示主营业务收入、主营业务成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
美国	198,750,308.75	174,046,658.23	231,934,073.65	202,172,910.44
日本	274,377,865.84	233,524,307.28	288,213,112.53	241,371,518.84
其它国外市场	173,910,793.55	154,663,766.28	136,400,019.86	124,449,682.31
国内市场	74,265,117.37	66,610,739.91	71,798,220.13	61,116,704.42
合计	721,304,085.51	628,845,471.70	728,345,426.17	629,110,816.01

3. 公司前五名客户的主营业务收入情况

客户名称或排名	主营业务收入总额	占公司全部主营业务收入的比例%
第一名	642,332,988.00	89.05
第二名	34,850,763.70	4.83

第三名	5,090,127.66	0.71
第四名	4,699,142.53	0.65
第五名	4,123,698.39	0.57

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
远期合约到期收益	10,399,302.50	3,067,102.50
短期理财产品收益	97,260.27	
合计	10,496,562.77	3,067,102.50

(六) 现金流量表补充资料

项目	本期金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量	
净利润	4,448,678.23
加：资产减值准备	7,821,684.82
固定资产折旧	21,203,829.47
无形资产摊销	6,760,723.92
长期待摊费用摊销	3,870,696.00
固定资产处置损失	1,089,850.04
公允价值变动损益	(1,609,485.50)
财务费用(收益以“一”号填列)	1,414,444.02
投资损失	(10,496,562.77)
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	1,587,422.18
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)	241,422.83
存货的减少(增加以“一”号填列)	28,867,160.48
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	39,816,909.26
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	(67,710,541.73)
其他	-
经营活动产生的现金流量净额	37,306,231.25
二、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	
三、现金及现金等价物净变动情况	
现金的期末余额	135,255,037.51

项目	本期金额
减：现金的期初余额	161,874,585.15
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	(26,619,547.64)

十二、非经常性损益

明细项目	金额
(一)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	(1,093,046.83)
(二)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	361,515.30
(三)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	12,106,048.27
(四)除上述各项之外的其他营业外收入和支出	
(1)其他营业外收入	82,778.28
(2)其他营业外支出	238.80
少数股东权益影响额	
所得税影响额	(1,719,037.95)
合计	9,738,018.27

十三、净资产收益率及每股收益

报告期利润	净资产收益率		每股收益			
	加权平均		基本每股收益		稀释每股收益	
	本期数	上年数	本期数	上年数	本期数	上年数
归属于公司普通股股东的净利润	5.18%	3.90%	0.1073	0.0774	0.1073	0.0774
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.16%	2.57%	0.0448	0.0509	0.0448	0.0509

十四、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2012 年 3 月 22 日批准报出。

第十三节 备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、载有会计师事务所盖章，中国注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本。
- 4、载有公司董事长签名的公司2011年年度报告文本。
- 5、以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

广东伊立浦电器股份有限公司

董事长： 简伟文

二〇一二年三月二十四日