

广东长青（集团）股份有限公司

2011年年度报告



股票代码：002616

股票简称：长青集团

公司注册地址：广东省中山市小榄工业大道南42号

披露时间：二〇一二年三月

目 录

| | |
|-----------------------------|-----|
| 第一节 重要提示..... | 3 |
| 第二节 公司基本情况简介..... | 4 |
| 第三节 会计数据和业务数据摘要 | 7 |
| 第四节 股东变动及股东情况..... | 9 |
| 第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 | 13 |
| 第六节 公司治理..... | 19 |
| 第七节 内部控制..... | 27 |
| 第八节 股东大会情况简介..... | 36 |
| 第九节 董事会报告..... | 38 |
| 第十节 监事会报告..... | 67 |
| 第十一节 重要事项..... | 70 |
| 第十二节 财务报告..... | 79 |
| 第十三节 备查文件目录..... | 158 |

第一节 重要提示

一、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、完整性承担个别及连带责任。

二、公司全体董事出席了董事会会议，没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

三、上海众华沪银会计师事务所有限公司为公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司董事长何启强先生、主管会计工作负责人张蓐意女士及会计机构负责人黄荣泰先生声明：保证本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：广东长青（集团）股份有限公司

英文名称：GUANGDONG CHANT GROUP INC.

中文简称：长青集团

英文简称：CHANT GROUP

二、公司法定代表人：何启强

三、公司联系人及联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 姓名 | 张葶意 | 林琼芸 |
| 联系地址 | 广东省中山市小榄镇工业大道南 42号 | 广东省中山市小榄镇工业大道南 42号 |
| 电话 | 0760-22583660 | 0760-22583660 |
| 传真 | 0760-89829008 | 0760-89829008 |
| 电子邮箱 | DMOF@chinachant.com | DMOF@chinachant.com |

四、公司联系方式

1. 公司注册及办公地址：中山市小榄工业大道南42号
2. 邮政编码：528415
3. 网址：<http://www.chinachant.com/>
4. 电子邮箱：DMOF@chinachant.com

五、公司信息披露媒体

1. 报告期内公司指定信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、

《证券日报》。

2. 公司指定信息披露网站：巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)
3. 公司年度报告备置地点：中山市小榄工业大道南42号（公司证券部）。

六、公司股票上市交易所、股票简称和股票代码

1. 公司股票上市交易所：深圳证券交易所
2. 股票简称：长青集团
3. 股票代码：002616

七、其它有关资料

1. 公司首次注册登记日期：1993年8月6日
2. 公司最近一次注册登记日期：2011年10月11日
3. 注册登记地点：中山市工商行政管理局
4. 公司企业法人营业执照注册号：442000000026068
5. 公司税务登记证号码：粤国税字442000282084627号、粤地税字442000282084627号
6. 公司组织机构代码：28208462-7
7. 公司聘请的会计师事务所：上海众华沪银会计师事务所有限公司
8. 会计师事务所的办公地址：上海市延安东路550号海洋大厦12楼
9. 签字会计师姓名：孙立倩、洪雪砚
10. 公司聘请的保荐机构：兴业证券股份有限公司
11. 保荐机构的办公地址：上海市浦东民生路1199弄证大五道口广场1号楼20楼
12. 签字保荐代表人：袁盛奇、郑志强

八、公司历史沿革

公司上市后注册变更情况如下：

1. 公司董事会根据首次公开发行人民币普通股（A股）股票发行情况（简称“首次公开发行”）及2010年第一次临时股东大会授权，公司董事会全权在首次公开发行完成后，根据首次公开发行的结果，修改公司章程相应条款并办理工商变更登记事宜。公司于2011年10月11日完成工商变更登记手续，并取得了广东省中山市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。《企业法人营业执照》登记的相关信息如下：

- ◇ 名称：广东长青（集团）股份有限公司
- ◇ 注册号：442000000026068
- ◇ 住所：中山市小榄工业大道南42号
- ◇ 法定代表人姓名：何启强
- ◇ 注册资本：人民币壹亿肆仟捌佰万元
- ◇ 实收资本：人民币壹亿肆仟捌佰万元
- ◇ 公司类型：股份有限公司（上市）
- ◇ 经营范围：工业、农业、生活废弃物、污水、污泥、烟气的治理和循环利用，治污设备的研发、制造、销售；利用太阳能、空气能、燃气、燃油的器具产品和节能供暖产品、厨卫产品及配件的研发、制造、销售；投资办实业。

2. 公司自上市以来税务登记号码和组织机构代码未发生变更。

第三节 会计数据和业务数据摘要

一、公司近三年主要会计数据

单位：万元

| 项目 | 2011年 | 2010年 | 同比增减(%) | 2009年 |
|-------------------------|------------|------------|---------|-----------|
| 营业收入 | 118,793.39 | 94,137.42 | 26.19% | 85,903.94 |
| 营业利润 | 8,977.22 | 7,033.16 | 27.64% | 6,316.85 |
| 利润总额 | 10,968.78 | 8,839.70 | 24.09% | 9,004.28 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 8,002.30 | 6,768.36 | 18.23% | 7,329.43 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 6,716.29 | 5,483.25 | 22.49% | 5,293.26 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 7,647.19 | 12,548.18 | -39.06% | 20,903.15 |
| 项目 | 2011年末 | 2010年末 | 同比增减(%) | 2009年末 |
| 资产总额 | 170,802.43 | 112,705.01 | 51.55% | 90,518.25 |
| 负债总额 | 57,597.68 | 69,293.91 | -16.88% | 54,940.93 |
| 归属于上市公司股东所有者的权益 | 103,940.26 | 34,629.27 | 200.15% | 27,862.19 |
| 总股本 | 14,800.00 | 11,100.00 | 33.33% | 11,100.00 |

二、公司近三年主要财务指标

(一) 主要财务指标

| | 2011年 | 2010年 | 同比增减(%) | 2009年 |
|-----------------------|--------|--------|---------|--------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.6655 | 0.6098 | 9.13% | 0.660 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.6655 | 0.6098 | 9.13% | 0.660 |
| 用最新股本计算的每股收益(元/股) | 0.5407 | - | - | - |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.559 | 0.494 | 13.16% | 0.477 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 14.83% | 21.66% | -6.83% | 30.29% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净 | 12.45% | 17.55% | -5.10% | 21.88% |

| | | | | |
|--------------------------|---------|---------|-------------|---------|
| 资产收益率 (%) | | | | |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股) | 0.52 | 1.13 | -53.98% | 1.88 |
| | 2011 年末 | 2010 年末 | 同比增减 (%) | 2009 年末 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股) | 7.02 | 3.12 | 125.10% | 2.51 |
| 资产负债率 (%) | 33.72% | 61.48% | -27.76% | 60.70% |

(二) 非经常性损益项目

单位：万元

| 非经常性损益项目 | 2011 年 | 备注 | 2010 年 | 2009 年 |
|--|----------|----|----------|----------|
| 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 | -19.65 | | 0.21 | 10.15 |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | 365.25 | | 480.69 | - |
| 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 | 1,207.01 | | 1,131.35 | 1,626.29 |
| 除上述各项之外的其他营业收外收入和支出 | 158.15 | | -1.93 | 508.23 |
| 所得税影响额 | -332.01 | | -169.97 | -95.97 |
| 少数股东权益影响额（税后） | -92.72 | | -155.24 | -12.52 |
| 合计 | 1,286.01 | | 1,285.12 | 2,036.17 |

第四节 股东变动及股东情况

一、公司股本变动情况

(一) 股份变动情况表

| | 本次变动前 | | 本次变动增减(+, -) | | | | | 本次变动后 | |
|-------------------|---------------|--------|-----------------|--------|-----------|--------|---------------|---------------|--------|
| | 数量 (单位: 股) | 比例(%) | 发行新股 (单位: 股) | 送 股 | 公积金 转股 | 其 他 | 小计 (单位: 股) | 数量 (单位: 股) | 比例(%) |
| 一、有限售条件 股份 | 111,000,000 | 100.00 | - | - | - | - | - | 111,000,000 | 75.00 |
| 1、国家持股 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2、国有法人持股 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3、其他内资持股 | 111,000,000 | 100.00 | - | - | - | - | - | 111,000,000 | 75.00 |
| 其中: 境内非国 有法人持股 | 22,200,000 | 20.00 | - | - | - | - | - | 22,200,000 | 15.00 |
| 境内自然人持股 | 88,800,000 | 80.00 | - | - | - | - | - | 88,800,000 | 60.00 |
| 4、外资持股 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其中: 境外法人 持股 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 境外自然人持股 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5、高管持股 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、无限售条件 股份 | - | - | 37,000,000 | - | - | - | 37,000,000 | 37,000,000 | 25.00 |
| 1、人民币普通股 | - | - | 37,000,000 | - | - | - | 37,000,000 | 37,000,000 | 25.00 |
| 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 | 111,000,000 | 100.00 | 37,000,000 | - | - | - | 37,000,000 | 148,000,000 | 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 |
|-----------------------------|-------------|--------------|--------------|-------------|------|------------|
| 何启强 | 42,180,000 | - | - | 42,180,000 | 首发承诺 | 2014-9-20 |
| 麦正辉 | 42,180,000 | - | - | 42,180,000 | 首发承诺 | 2014-9-20 |
| 中山市长青新产业有限公司 | 22,200,000 | - | - | 22,200,000 | 首发承诺 | 2014-9-20 |
| 张蓐意 | 4,440,000 | - | - | 4,440,000 | 首发承诺 | 2012-9-20 |
| 渤海证券股份有限公司自营账户 | - | 900,000 | 900,000 | - | 网下配售 | 2011-12-20 |
| 中原证券股份有限公司自营账户 | - | 900,000 | 900,000 | - | 网下配售 | 2011-12-20 |
| 中天证券有限责任公司自营账户 | - | 900,000 | 900,000 | - | 网下配售 | 2011-12-20 |
| 银泰证券有限责任公司自营投资账户 | - | 900,000 | 900,000 | - | 网下配售 | 2011-12-20 |
| 鸿阳证券投资基金 | - | 900,000 | 900,000 | - | 网下配售 | 2011-12-20 |
| 景顺长城鼎益股票型开放式证券投资基金 | - | 900,000 | 900,000 | - | 网下配售 | 2011-12-20 |
| 景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金 | - | 900,000 | 900,000 | - | 网下配售 | 2011-12-20 |
| 兴业国际信托有限公司-福建中行新股申购资金信托项目3期 | - | 900,000 | 900,000 | - | 网下配售 | 2011-12-20 |
| 合计 | 111,000,000 | 7,200,000 | 7,200,000 | 111,000,000 | - | - |

二、证券发行与上市情况

1、公司前三年历次证券发行情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准广东长青（集团）股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可（2011）1369号）文件核准，公司采用网下向询价对象配售（简称“网下配售”）与网上资金申购定价发行（简称“网上发行”）相结合的方式，向社会公开发行3700万股，每股面值1.00元，发行价格为17.80元，其中网下配售720万股，网上定价发行2,980万股，公司总股本为14,800万股。根据《证券发行与承销管理办法》的有关规定，网下配售的股票自公司向社会公众投资者公开发行的股票在深圳证券交易所上市交易之日即2011年9月20日起锁定三个月后方可上市流通。该部分股票已于2011年12月20日起上市流通。

2、截至报告期末公司无内部职工股。

三、股东数量及前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 | 15,166 | 本年度报告公布日前一个月末 股东总数 | | 14,393 | |
|-------------------------------|--|-----------------------|------------|-----------------|----------------|
| 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 |
| 何启强 | 境内自然人 | 28.5 | 42,180,000 | 42,180,000 | 0 |
| 麦正辉 | 境内自然人 | 28.5 | 42,180,000 | 42,180,000 | 0 |
| 中山市长青新产业有限公司 | 境内一般法人 | 15 | 22,200,000 | 22,200,000 | 0 |
| 张蓐意 | 境内自然人 | 3 | 4,440,000 | 4,440,000 | 0 |
| 中原证券股份有限公司 | 境内一般法人 | 0.46 | 688,000 | 0 | 0 |
| 中天证券有限责任公司 | 国有法人 | 0.41 | 609,711 | 0 | 0 |
| 银泰证券有限责任公司 | 境内一般法人 | 0.33 | 487,470 | 0 | 0 |
| 兴业国际信托有限公司－福建中行新股申购资金信托项目 3 期 | 境内非国有法人 | 0.24 | 356,040 | 0 | 0 |
| 江锦 | 境内自然人 | 0.24 | 351,268 | 0 | 0 |
| 中国银河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 | 0.19 | 287,300 | 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 | | |
| 中原证券股份有限公司 | 688,000 | | 人民币普通股 | | |
| 中天证券有限责任公司 | 609,711 | | 人民币普通股 | | |
| 银泰证券有限责任公司 | 487,470 | | 人民币普通股 | | |
| 兴业国际信托有限公司－福建中行新股申购资金信托项目 3 期 | 356,040 | | 人民币普通股 | | |
| 江锦 | 351,268 | | 人民币普通股 | | |
| 中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户 | 287,300 | | 人民币普通股 | | |
| 缪松芬 | 176,800 | | 人民币普通股 | | |
| 林卫东 | 161,400 | | 人民币普通股 | | |
| 李为庆 | 160,200 | | 人民币普通股 | | |
| 邓劲松 | 151,100 | | 人民币普通股 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | <p>上述股东中，麦正辉、何启强是一致行动人，中山市长青新产业有限公司是麦正辉、何启强控制的公司。除此之外，公司前四大股东之间不存在其他关联关系。</p> <p>对于其他股东，公司未知他们之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。</p> | | | | |

四、股东及实际控制人情况

(一) 公司控股股东及实际控制人情况

何启强和麦正辉各自直接持有公司4,218万股股份，并各自通过控制中山市长青新产业

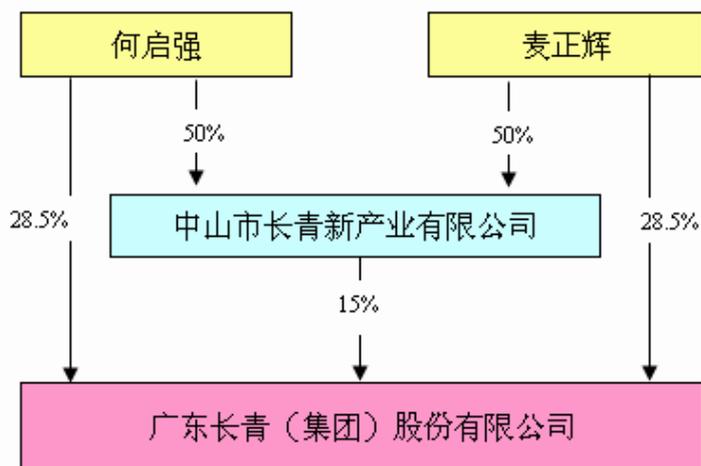
有限公司间接控制公司1,110万股股份，二人以直接或间接方式控制公司合计10,656万股股份，占公司股本总额的72%，同时，何启强和麦正辉签署了《一致行动人协议》，故何启强和麦正辉为公司实际控制人。

| 姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 | 最近5年内的职业及职务 |
|-----|----|----------------|-------------|
| 何启强 | 中国 | 拥有几内亚比绍、香港居留权 | 现任公司董事长 |
| 麦正辉 | 中国 | 拥有几内亚比绍、香港居留权 | 现任公司董事、总裁 |

(二) 控股股东和实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东、实际控制人没有发生变更。

(三) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系图(截至2011年12月31日)



(四) 其他持股在10%以上（含10%）的法人股东情况

截止本报告期末，中山市长青新产业有限公司持有公司15%的股份。其情况如下：

- ✧ 名称：中山市长青新产业有限公司
- ✧ 成立时间：1992年7月10日
- ✧ 注册地址：中山市小榄镇东生路12号之4-1
- ✧ 法定代表人：何启强
- ✧ 注册资本：人民币捌佰万元
- ✧ 经营范围：投资办实业

第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员的情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期 起始日期 | 任期 终止日期 | 年初持股 数（万股） | 年末持股 数（万股） | 变动 原因 | 报告期内 从公司领 取的报酬 总额（万 元、税前） | 是否在 股东单 位或其 他关联 单位领 取薪酬 |
|-----|-------------------------------|----|----|------------|------------|---------------|---------------|----------|---------------------------------------|--|
| 何启强 | 董事长 | 男 | 54 | 2010-10-31 | 2013-10-30 | 4,218.00 | 4,218.00 | | 36 | 否 |
| 麦正辉 | 董事、总裁 | 男 | 57 | 2010-10-31 | 2013-10-30 | 4,218.00 | 4,218.00 | | 36 | 否 |
| 张蓐意 | 董事、 副总裁、 财务总监、 董事会秘书 | 女 | 50 | 2010-10-31 | 2013-10-30 | 444.00 | 444.00 | | 30 | 否 |
| 竹立家 | 独立董事 | 男 | 55 | 2010-10-31 | 2013-10-30 | 0 | 0 | | 7.2 | 否 |
| 徐海云 | 独立董事 | 男 | 48 | 2010-10-31 | 2013-10-30 | 0 | 0 | | 7.2 | 否 |
| 朱红军 | 独立董事 | 男 | 36 | 2010-10-31 | 2013-10-30 | 0 | 0 | | 7.2 | 否 |
| 王建增 | 独立董事 | 男 | 72 | 2011-7-22 | 2013-10-30 | 0 | 0 | | 3 | 否 |
| 李明 | 离任 独立董事 | 男 | 46 | 2010-10-31 | 2011-4-28 | 0 | 0 | | 3 | 否 |
| 龚韞 | 监事会 主席 | 女 | 41 | 2010-10-31 | 2013-10-30 | 0 | 0 | | 18 | 否 |
| 钟佩玲 | 职工监事 | 女 | 48 | 2010-10-31 | 2013-10-30 | 0 | 0 | | 5.11 | 否 |
| 李小芸 | 监事 | 女 | 35 | 2011-8-10 | 2013-10-30 | 0 | 0 | | 8.27 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|-----|------|---|----|------------|-----------|---|---|--|-------------|---|
| 麦正兴 | 离任监事 | 男 | 61 | 2010-10-31 | 2011-7-20 | 0 | 0 | | 不领取 监事薪酬 | 否 |
|-----|------|---|----|------------|-----------|---|---|--|-------------|---|

(二) 现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历及其他单位的任职或兼职情况

1. 董事会成员:

何启强，中国国籍，拥有几内亚比绍居留权、香港居留权，男，54岁，大专学历，曾任小榄镇锁二厂工人、班长、车间主任，中山市小榄气具阀门厂厂长，广东长青（集团）有限公司总裁。现任中国五金制品协会常务理事及燃气具专业委员会副理事长、中国城市燃气协会理事、广东省私营企业协会常务理事、广东省资源综合利用协会副会长、中山市私营企业协会常务副会长、中山市第十一届政协委员，中山市长青气具阀门有限公司、中山骏伟金属制品有限公司执行董事、经理，沂水长青环保能有限公司、明水长青环保能源有限公司、鱼台长青环保能源有限公司、黑龙江省牡丹江农垦宁安长青环保能源有限公司、中山长青新产业有限公司、中山市长青科技发展有限公司、江门市裕裕纸业有限公司执行董事，荣智集团有限公司董事，创尔特热能科技（中山）有限公司、长青环保能源（中山）有限公司、名厨（香港）有限公司、广州市赢周刊传媒有限公司及公司董事长。任职公司董事长任期自2010年10月31日起至2013年10月30日止。

麦正辉，中国国籍，拥有几内亚比绍居留权、香港居留权，男，57岁，高中文化，曾任小榄镇锁二厂模具工，小榄压铸厂副厂长、小榄气灶阀门厂副厂长、小榄镇气具阀门厂副厂长、中山市长青气具阀门有限公司副总经理、广东长青（集团）有限公司副总裁。现任小榄镇商会副会长，创尔特热能科技（中山）有限公司、名厨（香港）有限公司、荣智集团有限公司、长青环保能源（中山）有限公司、广州市赢周刊传媒有限公司董事及公司董事、总裁。任职公司董事、总裁任期自2010年10月31日起至2013年10月30日止。

张葳意，中国国籍，拥有几内亚比绍居留权、澳门居留权，女，50岁，大专学历，曾任广东长青（集团）有限公司会计、财务部经理、财务审计部经理、总经理助理、事业部总经理、财务总监、副总裁。现任创尔特热能科技（中山）有限公司副董事长、广州市赢周刊传媒有限公司董事及公司董事、副总裁、财务总监、董事会秘书。任职公司董事、副总裁、财务总监、董事会秘书任期自2010年10月31日起至2013年10月30日止。

竹立家，中国国籍，无境外居留权，男，55岁，博士研究生学历，大学教授。曾任首都师范大学讲师、韩国行政研究院博士后、国家行政学院教授。现任国家自然科学基金会专家组成员、国家人事部职称评审专家组成员、国家行政学院公共行政教研室主任、教授，公司独立董事。任职公司独立董事任期自2010年10月31日起至2013年10月30日止。

朱红军，中国国籍，无境外居留权，男，36岁，博士研究生学历，大学教授。曾任上

海财经大学会计学院讲师、副教授、教授。现任中国会计学会财务成本分会副会长、上海财经大学会计学院教授、博士生导师、副院长，恒瑞医药、紫江企业、三花股份及公司独立董事。任职公司独立董事任期自2010年10月31日起至2013年10月30日止。

徐海云，中国国籍，无境外居留权，男，48岁，硕士研究生学历，教授级高级工程师。曾任建设部城市建设研究院环卫所主任工程师、副所长、所长、中国环保协会生活垃圾处理委员会秘书长、中国环境卫生协会工程部主任。现任中国城市建设研究院总工程师，公司独立董事。任职公司独立董事任期自2010年10月31日起至2013年10月30日止。

王建增，中国国籍，无境外居留权，男，72岁，大学本科学历，高级工程师。2001年3月退休，曾任交通部标准计量研究所副所长；国家经济委员会、国家经济贸易委员会处长、副局长、局长。为国务院国有资产监督管理委员会离退休干部局局级干部，现任中国资源综合利用协会副会长、广东省企业自主创新促进会会长，公司独立董事。任职公司独立董事任期自2011年7月22日起至2013年10月30日止。

2. 监事会成员：

龚韞，中国国籍，无境外居留权，女，41岁，大专学历，曾任广东长青（集团）有限公司文员、办公室副主任、办公室主任。现任公司监事、监事会主席、中山骏伟金属制品有限公司监事。任职公司监事、监事会主席任期自2010年10月31日起至2013年10月30日止

钟佩玲，中国香港籍，女，48岁，高中学历。曾任中山市小榄镇永宁中学教师、中山市长青气具阀门有限公司出纳、会计。现任公司财务科长及公司职工代表监事。任职公司监事任期自2010年10月31日起至2013年10月30日止。

李小芸，中国国籍，无境外居留权，女，35岁，大专学历，曾任广东长青（集团）有限公司文员、办公室科长、经理助理、副经理、秘书等，现任公司法务部副经理及公司监事、中山市长青气具阀门有限公司监事。任职公司监事任期自2011年8月10日起至2013年10月30日止。

3. 高级管理人员：

麦正辉，公司董事、总裁，简历见本报告“第五节、一、（二）董事会成员”。

张蓐意，公司董事、副总裁、财务总监、董事会秘书，简历见本报告“第五节、一、（二）董事会成员”。

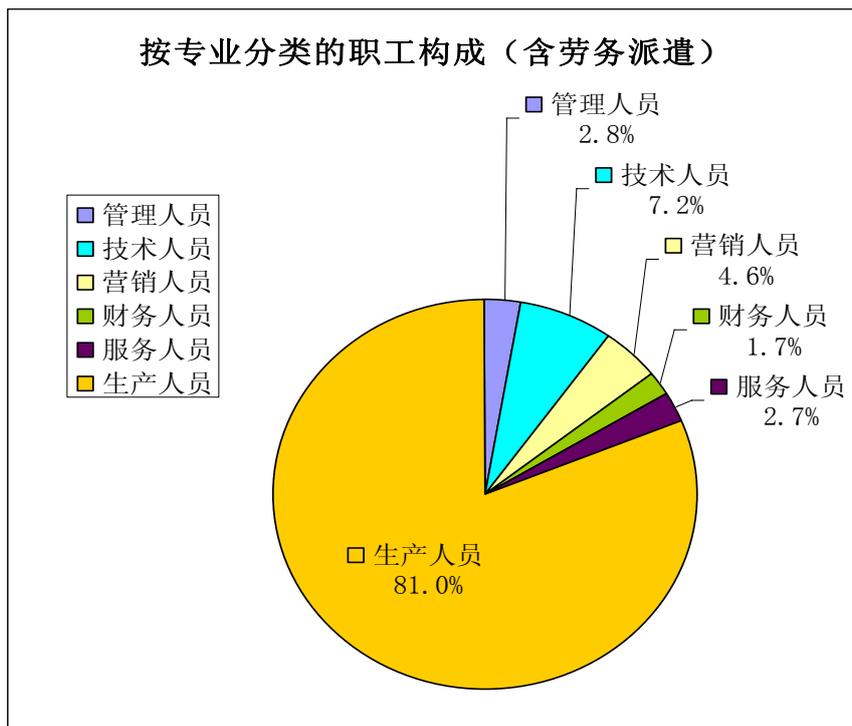
（三）报告期内，公司发生董事、监事和高级管理人员新聘或解聘情况

1. 独立董事李明先生已于2011年4月28日申请辞去独立董事职务。2011年7月22日，根据公司股东提名，公司2011年第三次临时股东大会审议通过了《关于增补王建增先生为公司独立董事的议案》，增选王建增先生为公司独立董事。
2. 监事麦正兴先生已于2011年7月20日申请辞去监事职务。2011年8月10日，根据公司股东提名，公司2011年第四次临时股东大会审议通过了《关于监事麦正兴先生请辞及增补李小芸女士为公司监事的议案》，增选李小芸女士为公司监事。

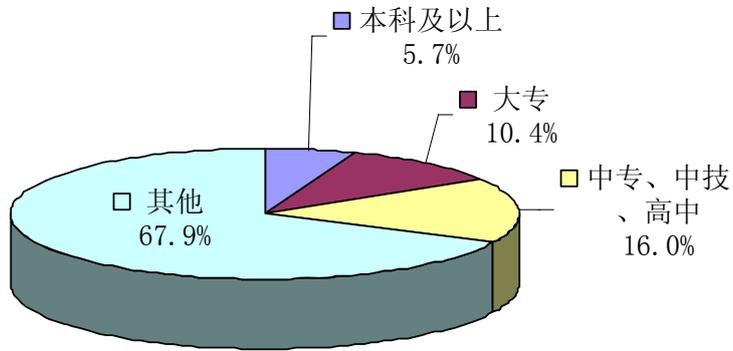
二、公司员工情况

（一）员工人数及变化情况

截止 2011 年 12 月 31 日，公司在册员工总数为 3226 名（包括劳务派遣），员工的专业结构、受教育程度、年龄分布情况如下：

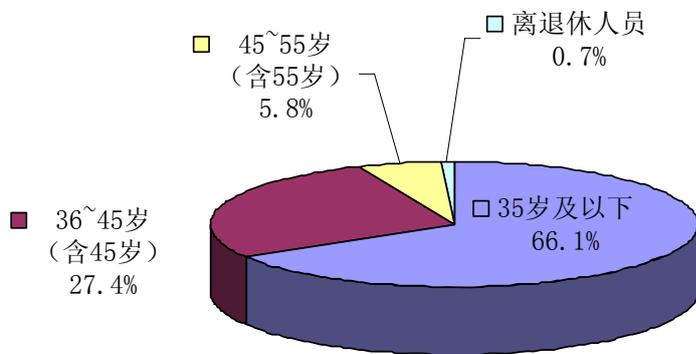


按教育程度分类的职工构成（含劳务派遣）



■ 本科及以上 ■ 大专 ■ 中专、中技、高中 ■ 其他

按年龄分类的职工构成（含劳务派遣）



■ 35岁及以下 ■ 36~45岁（含45岁）
■ 45~55岁（含55岁） ■ 离退休人员

（二）公司执行社会保障制度、住房制度改革、医疗制度改革情况

公司已根据国家和地方政府的有关规定，执行统一的社会保障制度，按时缴纳基本养老保险、工伤保险、失业保险、医疗保险等社会保险基金及住房公积金，未发生违法违规行为。除此之外公司还为员工购买商业医疗保险。

截至 2011 年 12 月 31 日，公司员工中有劳务派遣人员 1366 名，该部分人员的社会保险基金由劳务派遣公司负责。

第六节 公司治理

一、公司已建立的各项制度及公开信息披露情况

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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，以进一步提高公司治理水平。截止报告期末，公司治理的实际状况符合上述法律法规及中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

1. 自公司上市以来至本报告期末，公司已建立的各项制度名称及公开信息披露情况如下表：

| 序号 | 制度名称 | 披露日期 | 会议名称 |
|----|-------------------------|-------------|---------------|
| 1 | 《公司章程》（2011年10月） | 2011年10月12日 | 第二届董事会第九次会议决议 |
| 2 | 《财务管理制度》 | 2011年12月21日 | 第二届董事会第十三次会议 |
| 3 | 《定期报告编制管理制度》 | | |
| 4 | 《年报信息披露重大差错责任追究制度》 | | |
| 5 | 《合同管理制度（修订）》 | | |
| 6 | 《内幕信息知情人登记管理制度》 | | |
| 7 | 《防止内幕交易管理制度》 | | |
| 8 | 《突发事件管理制度》 | | |
| 9 | 《外部信息使用人管理制度》 | | |
| 10 | 《重大信息内部报告制度》 | | |
| 11 | 《投资者关系管理制度》 | | |
| 12 | 《货币资金管理制度》 | | |
| 13 | 《融资管理制度（修订）》 | | |
| 14 | 《银行及其他金融机构借款管理办法》 | | |
| 15 | 《董事、监事、高管人员持有本公司股份管理办法》 | | |
| 16 | 《公司治理长效机制内部管理制度》 | | |
| 17 | 《控股股东、实际控制人行为规范》 | | |
| 18 | 《防范控股股东及关联方占用公司资金 | | |

| | | |
|----|--------------|--|
| | 管理制度》 | |
| 19 | 《总裁工作细则（修订）》 | |
| 20 | 《董事会秘书工作细则》 | |
| 21 | 《人力资源管理制度》 | |
| 22 | 《内部问责制度》 | |

2. 公司上市前制定且目前仍有效的制度如下表：

| 序号 | 制度名称 | 生效时间 |
|----|-------------------|-------------|
| 1 | 《印章管理制度》 | 2005年4月7日 |
| 2 | 《销售管理制度》 | 2007年1月1日 |
| 3 | 《预算管理制度》 | 2007年1月1日 |
| 4 | 《技术研发管制度》 | 2007年1月1日 |
| 5 | 《工程项目管理制度》 | 2007年1月1日 |
| 6 | 《企业文化管理制度》 | 2007年1月1日 |
| 7 | 《社会责任制度》 | 2007年1月1日 |
| 8 | 《采购管理制度》 | 2007年1月1日 |
| 9 | 《信息系统管理制度》 | 2007年1月1日 |
| 10 | 《保密制度》 | 2007年1月1日 |
| 11 | 《董事会审计委员会议事规则》 | 2007年11月24日 |
| 12 | 《董事会提名委员会议事规则》 | |
| 13 | 《董事会战略委员会议事规则》 | |
| 14 | 《董事会薪酬与考核委员会议事规则》 | |
| 15 | 《股东大会议事规则》 | 2008年6月30日 |
| 16 | 《董事会议事规则》 | |
| 17 | 《监事会议事规则》 | |
| 18 | 《独立董事制度》 | 2008年6月30日 |
| 19 | 《对外投资管理制度》 | 2010年4月10日 |
| 20 | 《对外担保管理制度》 | |
| 21 | 《关联交易管理制度》 | |
| 22 | 《子公司管理制度》 | |
| | | |

| | | |
|----|------------|------------|
| 23 | 《内部审计管理制度》 | |
| 24 | 《信息披露管理制度》 | 2010年8月6日 |
| 25 | 《募集资金管理制度》 | 2010年8月22日 |

3. 报告期内，公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

二、关于股东与股东大会

报告期内，公司严格按照《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》及《公司章程》、《股东大会议事规则》等文件规定，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，充分行使自己的权利。报告期内的股东大会均由董事会召集召开，根据相关法律法规及《公司章程》规定应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后提交股东大会审议，不存在越权审批或先实施后审议的情况。股东认真履行股东义务，依法行使股东权利。

三、关于公司和控股股东

公司控股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的情况发生。公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。公司与控股股东之间未发生关联交易及不存在资金占用情况。

四、董事长及其他董事履职情况

（一）董事长履职情况

报告期内，公司董事长积极推动公司内部各项制度的制订和完善，加强董事会建设，依法召集、主持董事会会议，从而保证了报告期内的历次董事会会议能够依法、正常、有效的召开，并积极督促公司执行董事会决议；公司董事长充分保证了其他董事和董事会秘书的知情权，为其履行职责创造良好的工作条件。

（二）董事履职情况

1. 报告期内，公司董事严格依照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》的要求，依法出席董事会、股东大会会议，认真审议会议议案，依法履行会议表决及决策程序，

并对公司经营管理情况进行检查及监督，且积极配合公司董事会开展工作。

2. 报告期内，公司共召开了 11 次董事会，董事出席会议情况如下：

| 董事姓名 | 具体职务 | 应出席次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加会议次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自出席会议 |
|------|------|-------|--------|-------------|--------|------|---------------|
| 何启强 | 董事长 | 11 | 10 | 0 | 1 | 0 | 否 |
| 麦正辉 | 董事 | 11 | 11 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 张蓁意 | 董事 | 11 | 11 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 竹立家 | 独立董事 | 11 | 1 | 10 | 0 | 0 | 否 |
| 徐海云 | 独立董事 | 11 | 1 | 10 | 0 | 0 | 否 |
| 朱红军 | 独立董事 | 11 | 1 | 10 | 0 | 0 | 否 |
| 王建增 | 独立董事 | 6 | 0 | 6 | 0 | 0 | 否 |

五、独立董事履行职责情况

（一）独立董事列席股东大会会议情况

| 独立董事 | 竹立家 | 徐海云 | 朱红军 | 王建增 |
|------------------|-----|-----|-----|-----|
| 本报告期应列席股东大会会议（次） | 5 | 5 | 5 | 1 |

（二）独立董事竹立家先生

1. 到公司现场办公和了解、检查情况

2011年度，竹立家先生到访公司进行现场调查，深入了解公司的生产经营状况、董事会决议执行情况、财务管理、业务发展等相关事项；与公司其他董事、监事、高级管理人员以及相关人士保持密切联系，时刻关注外部环境及市场变化对公司的影响，及时获悉公司上市等重大事项的进程及进展情况，掌握公司运行动态。

2. 专门委员会任职情况

竹立家先生作为公司董事会战略委员会的委员及召集人，报告期内，主持了战略委员会会议的召开，并根据公司实际情况及自身的专业知识，对公司的战略发展及业务扩展等提出建议；作为公司董事会薪酬与考核委员会的委员，对公司披露的董事和高级管理人员的薪酬进行审核，严格按照公司股东大会决议及公司薪酬制度确定并执行。

3. 2011年年报工作情况

在公司2011年年报及相关资料的编制过程中，竹立家先生与公司管理层、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，与另外三位独立董事相互配合，共同讨论解决在审计过程中发现的有关问题。

4. 履行独立董事职责的其他情况

- (1) 未提议召开董事会；
- (2) 未提议聘用或解聘会计师事务所；
- (3) 未独立聘请外部审计机构和咨询机构。

(三) 独立董事徐海云先生

1. 到公司现场办公和了解、检查情况

2011年度，徐海云先生到访公司进行现场调查，深入了解公司的生产经营状况、董事会决议执行情况、财务管理、业务发展等相关事项；与公司其他董事、监事、高级管理人员以及相关人士保持密切联系，时刻关注外部环境及市场变化对公司的影响，及时获悉公司上市等重大事项的进程及进展情况，掌握公司运行动态。

2. 专门委员会任职情况

徐海云先生作为公司董事会提名委员会的委员及召集人，严格审核董事及公司高管人员的任职资格，确保公司管理层的稳定和经营管理能力的提高；作为公司董事会战略委员会的委员，根据公司实际情况及自身的专业知识，对公司的战略发展及业务扩展等提出建议。

3. 2011年年报工作情况

在公司2011年年报及相关资料的编制过程中，徐海云先生与公司管理层、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，与另外三位独立董事相互配合，共同讨论解决在审计过程中发现的有关问题。

4. 履行独立董事职责的其他情况

- (1) 未提议召开董事会；
- (2) 未提议聘用或解聘会计师事务所；
- (3) 未独立聘请外部审计机构和咨询机构。

(四) 独立董事朱红军先生

1. 到公司现场办公和了解、检查情况

2011年度，朱红军先生到访公司进行现场调查，深入了解公司的生产经营状况、董事会决议执行情况、财务管理、业务发展等相关事项；与公司其他董事、监事、高级管理人员以及相关人员进行密切联系，时刻关注外部环境及市场变化对公司的影响，及时获悉公司上市等重大事项的进程及进展情况，掌握公司运行动态。

2. 专门委员会任职情况

朱红军先生作为公司董事会审计委员会的委员及召集人，报告期内，主持召开审计委员会会议，审议公司内审部门提交的审计报告，对公司的定期财务报告进行分析，形成决议；作为公司董事会提名委员会的委员，严格审核董事及公司高管人员的任职资格，确保公司管理层的稳定和经营管理能力的提高。

3. 2011年年报工作情况

在公司2011年年报及相关资料的编制过程中，朱红军先生与公司管理层、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，与另外三位独立董事相互配合，共同讨论解决在审计过程中发现的有关问题。

4. 履行独立董事职责的其他情况

- (1) 未提议召开董事会；
- (2) 未提议聘用或解聘会计师事务所；
- (3) 未独立聘请外部审计机构和咨询机构。

(五) 独立董事王建增先生

1. 到公司现场办公和了解、检查情况

2011年度，王建增先生到访公司进行现场调查，深入了解公司的生产经营状况、董事会决议执行情况、财务管理、业务发展等相关事项；与公司其他董事、监事、高级管理人员以及相关人员进行密切联系，时刻关注外部环境及市场变化对公司的影响，及时获悉公司上市等重大事项的进程及进展情况，掌握公司运行动态。

2. 专门委员会任职情况

王建增先生作为公司董事会薪酬与考核委员会的委员及召集人，严格审核董事及公司高管人员的任职资格，确保公司管理层的稳定和经营管理能力的提高；作为公司董事会审计委员会的委员，审议公司内审部门提交的审计报告，对公司的定期财务报告进行分析，形成决议。

3. 2011年年报工作情况

在公司2011年年报及相关资料的编制过程中，王建增先生与公司管理层、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，与另外三位独立董事相互配合，共同讨论解决在审计过程中发现的有关问题。

4. 履行独立董事职责的其他情况

- (1) 未提议召开董事会；
- (2) 未提议聘用或解聘会计师事务所；
- (3) 未独立聘请外部审计机构和咨询机构。

(六) 独立董事发表独立意见情况

报告期内，独立董事审议董事会各项议案及其他相关事项，没有提出异议。

1. 2011年4月2日，独立董事对公司第二届董事会第四次会议审议的《独立董事对公司最高额保证合同的独立意见》、《独立董事对公司最高额抵押的独立意见》、《独立董事对中山市正升金属制品有限公司的关联交易的独立意见》、《独立董事对小榄镇宏强橡塑五金厂的关联交易的独立意见》发表了独立意见；

2. 2011年5月6日，独立董事对公司第二届董事会第五次会议审议的《独立董事对公司授信额度协议的独立意见》发表了独立意见；

3. 2011年10月13日，独立董事对公司第二届董事会第十次会议审议的《关于公司使用超募资金用于用于偿还银行贷款事宜的独立董事意见》、《关于对使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的独立董事意见》发表了独立意见；

4. 2011年11月7日，独立董事对公司第二届董事会第十二次会议审议的《独立董事对使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的意见》发表了独立意见。

六、对高级管理人员的考评机制及实施情况

(一) 公司根据《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》及《公司章程》、《人力资源管理制度》等文件的相关规定，对高级管理人员建立如下考评机制：

1. 董事会决定公司内部管理机构的设置；聘任或者解聘公司总裁、董事会秘书；根据总裁的提名，聘任或者解聘公司副总裁、财务负责人等高级管理人员，并决定其报酬事项

和奖惩事项。

2. 总裁提请董事会聘任或解聘公司副总裁、财务负责人及其他高级管理人员；

3. 公司董事会薪酬与考核委员会负责制定公司高级管理人员的薪酬标准与方案；负责审查公司高级管理人员履行职责并对其进行年度考核；

4. 公司人力资源部、财务部配合董事会薪酬与考核委员会进行公司高级管理人员薪酬方案的具体实施。

（二）目前公司高级管理人员的考评机制实施情况如下：

1. 公司高级管理人员均由董事会聘任，董事会薪酬与考核委员会负责对公司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考评。

2. 报告期内，公司董事会根据年度经营重点工作，从财务、基础管理及能力等方面对公司高级管理人员进行考评。

3. 报告期内，公司未建立关于高级管理人员的股权及其他激励制度。

第七节 内部控制

一、公司内部控制的建立健全情况

公司为了不断加强和规范企业内部控制和管理，提高企业的经营管理水平和风险防范能力，促进公司规范运作和健康持续发展，保护广大投资者合法权益，依据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等规范性文件要求及公司自身经营特点，不断完善公司法人治理结构，修订补充内部控制制度，规范公司与控股股东之间的关系，加强对关联交易、对外担保、重大投资活动的管控，保障了公司内部控制管理的有效执行。

二、内部控制的基本情况

1. 公司内部控制组织结构

公司严格按照《公司法》、《证券法》和其他有关法律法规的规定，积极推行现代企业制度，不断完善和规范公司内部控制的组织架构。通过对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事制度》、《董事会秘书工作细则》等规范性文件和内部制度的制定及完善，进一步明确了股东大会、董事会、监事会和高级管理人员之间的权责范围，确保股东大会、董事会、监事会等机构的规范运作，维护了广大股东利益。公司已构建了以股东大会、董事会、监事会、经理层等为主体的公司内部控制组织架构。

(1) 股东大会：是公司的权力机构，依法行使公司有关经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项的表决权。

(2) 董事会：对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会以及薪酬与考核委员会，在董事会内部按职责分别行使各项职能。

(3) 监事会：行使监督权，对公司董事、高级管理人员的行为和公司财务进行监督和检查，向股东大会负责并报告工作。

(4) 经理层：负责组织实施股东大会和董事会决议事项，主持公司的日常经营管理工作，向董事会负责。

公司设立了办公室、财务部、信息管理部、人力资源部、法务部等归属集团的职能部门，负责配合公司总裁统筹协调、管理、监督公司的内外综合管理事务。

公司设立制造部、国际贸易部、环保热能事业部、厨卫与供暖事业部、采购中心共五个

事业部，具体指挥、管理及控制各经营子公司的生产经营、资源调配工作，享有充分灵活的经营管理权力，向公司董事会和总裁负责，同时接受综合管理层的监督。各子公司在事业部的直接指挥下运作，其内部设立相应的生产、经营、管理等岗位，实施具体生产经营活动。

2. 公司内部控制制度的建立健全及主要控制活动

(1) 内部控制制度建立健全情况

公司按照《公司法》等有关法律法规的有关规定，根据自身实际情况，建立并持续完善《财务管理制度》、《定期报告编制管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《合同管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《防止内幕交易管理制度》、《突发事件管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《投资者关系管理制度》、《货币资金管理制度》、《融资管理制度》、《银行及其他金融机构借款管理办法》、《董事、监事、高管人员持有本公司股份管理办法》、《公司治理长效机制内部管理制度》、《控股股东和实际控制人行为规范》、《控股股东及关联方资金占用的制度》、《人力资源管理制度》、《内部问责制度》、《总裁工作细则》、《董事会秘书工作细则》一系列的公司管理制度，涵盖了经营决策、财务会计、生产经营、人力资源、内控监督等方面，使公司内部管理更加规范、更加科学。

(2) 主要控制活动

控制活动是指为确保风险管理策略有效执行而制定的制度和程序，包括核准、授权、验证、调整、复核、定期盘点、记录核对、职能分工、资产保全、绩效考核等。公司正逐步建立、完善于报告期内一贯、有效遵守的内部控制。这些控制主要包括但不限于以下内容：

1) 对事业部的控制

公司设置制造部、国际贸易部、环保热能事业部、厨卫与供暖事业部、采购中心五个事业部作为综合管理平台，具体指挥和控制各经营子公司的生产经营，采取逐级授权、分权、权责利相结合的管理控制方法。公司股东大会授权董事会经营权限，董事会授权公司总裁经营管理权限，总裁向董事会负责，对各事业部实行目标经营责任制，并由各事业部将经营目标责任制分解落实到各经营子公司。公司通过全面预算手段和包括财务、审计、人事及行政等总部综合管理层在内的功能性监督对各事业部进行控制，在资金等综合资源领域运用高度集权的方式，对事业部的分权进行适当的制约，以尽量减少分权带来的弊端，发挥事业部的优势。

2) 对子公司的控制

为对全资子公司及控股子公司实施规范有效的管理，更好地行使股东权利，维护公司和

全体投资者利益，公司制定了《子公司管理制度》。公司按出资比例向子公司委派董、监事或推荐董、监事及高级管理人员候选人，通过子公司股东会、董事会及监事会对其行使管理、协调、监督、考核等职能。同时要求子公司对外担保、对外借款、对外投资、收益分配等重大事项，应按有关法律、法规及公司相关规章制度等规定的程序和权限进行。子公司执行与公司一致的财务管理政策，与公司实行统一的会计制度，并需定期向公司财务部及公司报送月度、季度、年度报告及经营情况报告等。各子公司在事业部的具体指挥下实施其日常经营管理及生产。

3) 对外投资管理

为加强公司对外投资管理，规范公司对外投资行为，提高资金运作效率，建立有效的对外投资风险约束机制，保护公司和股东的利益，根据国家有关法律、法规和本公司章程，并结合本公司具体情况制定了《对外投资管理制度》。此制度在对外投资决策权限与职能机构、投资项目立项、投资项目的决策程序、对外投资的实施、对外投资的财务管理及审计等方面作了明确的规定。

4) 关联交易管理

公司制定了《关联交易管理制度》，对关联交易事项的审批权限、决策程序和审议关联交易的相关事项等作出明确规定。

5) 对外担保管理

为了规范公司的对外担保行为，有效控制担保风险，保护股东和其他利益相关者的合法权益，根据国家有关法律、法规和本公司章程，并结合本公司具体情况制定了《对外担保管理制度》，规定明确了股东大会，董事会关于对外担保事项的审批权限，以及违反审批权限和审议程序的责任追究机制。

6) 货币资金管理

为规范货币资金的管理，防范货币资金管理中的差错和舞弊行为，公司制定了《货币资金管理制度》，公司实行由业务部门和财务部双线控制并最终由有权审批机构审批的货币资金管理制度。明确了现金、银行存款、网上银行、票据、印章的管理。

7) 采购与付款管理

为规范采购和付款行为，防范采购和付款过程中的差错和舞弊，公司制定了《采购管理制度》，由公司根据各事业部按照各子公司提供的生产经营物资需求，由公司采购中心统一采购订单管理、供应商管理、交货和收货检验等，明确公司及子公司采购及付款业务须由公司采购中心统一进行审批及执行。

8) 销售与收款管理

公司制定了销售预算管理、销售定价管理、客户信用管理、销售发货管理等销售管理制度，对销售业务流程作了规定，明确子公司销售及收款业务由公司统一审批及执行，并对销售人员进行了培训。

9) 工程项目管理

公司制定了《工程项目管理制度》，对工程审批、项目实施与执行、工程验收、监督检查等流程作了规范，防范工程项目管理中的差错和舞弊，确保工程成本被正确的记录在合理的会计期间。

10) 资产管理

公司制定了《固定资产管理制度》及相关管理规定，对固定资产的申购、验收、维修保养、处置、转移等方面的管理作了明确规定，以规范固定资产的管理行为，防范固定资产管理中的差错和舞弊，保护固定资产的安全、完整，提高固定资产的使用效率。

公司制定了《存货管理制度》及相关管理规定，规范存货管理，合理确认存货价值，防范存货业务差错和舞弊，保护存货安全及完整，提高存货运营效率。

11) 财务报表的编制

公司制定了《财务管理制度》，根据其中对财务报表的编制基础，主要会计政策和会计估计等进行了明确的规定。本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

12) 募集资金的管理

为加强规范公司的募集资金的管理，提高其使用效率，维护全体股东的合法利益，公司根据《中小企业板上市公司募集资金管理细则》制定了《募集资金管理制度》，并严格按照制度规定，对募集资金进行专户存储，并与银行、保荐人、签署《募集资金三方监管协议》；公司、募集资金具体实施子公司、银行、保荐人、签署《募集资金四方监管协议》；资金使用严格履行申请和审批手续；发生募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金、用闲置募集资金暂时补充流动资金、用超募资金偿还贷款等事项均按照相关制度履行审批程序。

三、 内部控制制度的完善措施

公司现有的内部控制制度基本能够适应公司管理的要求，能够对公司各项业务活动的健康运行提供保证。对于目前公司在内部控制制度方面存在的问题，公司拟采取下列措施加以改进提高：

1. 进一步加强内部控制制度的健全和完善

公司已按照内部控制的要求制订了各项内部控制制度，但随着业务的发展和经营环境的变化以及新的法律法规、部门规章制度等不断出台，监管部门对上市公司的规范运作要求不断提高，公司需要进一步加强内部控制制度的健全和完善，切实增强公司的风险防范能力。

因公司主要产品以出口为主，且主要通过外币结算，为规避汇率变动风险，公司在报告期内操作远期结汇业务美元 6,700 万元，截至 2011 年 12 月 31 日在手远期结汇业务美元 7,430 万元，实现投资收益 777.20 万元，公允价值变动损益 376.17 万元。为进一步控制操作远期结汇风险，将制订《远期结售汇业务内部控制制度》控制远期结售汇业务风险。

2. 进一步加强现有内控制度的执行力度

公司需进一步加强现有内控制度的执行力度。同时，随着资本市场的发展，各类相关法律、法规和制度也在不断调整中，因此，公司有必要进一步做好相关法律、法规和制度的持续培训工作，确保相关规定的学习和有效执行。

四、 2011 年度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(如选择否或不适用,请说明具体原因) |
|---|---------|-------------------------|
| 一、内部审计制度的建立情况 | | |
| 1. 公司是否建立内部审计制度,内部审计制度是否经公司董事会审议通过 | 是 | |
| 2. 公司董事会是否设立审计委员会,公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门 | 是 | |
| 3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成,独立董事占半数以上并担任召集人,且至少有一名独立董事为会计专业人士 | 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 | 会计师事务所对公司截止2011年6月30日的内部控制出具无保留结论的鉴证报告 |
| 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） | 是 | |

三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效

2011年，公司董事会审计委员会围绕公司的年度经营目标和经营重点，就完善内部审计机制、开展内部审计工作加强审计监督、完善补充建立内部控制基本制度等方面开展了工作，现将董事会审计委员会2011年主要工作情况报告如下：

（一）完善内部审计机制

董事会和总裁对内部审计工作给予了高度的重视和支持，要求各受审单位（部门）要以高度负责的精神，正视问题，积极整改。为了强化公司管理监督体系，促进公司各项制度的落实，进一步提高公司的经济效益，充分发挥审计部门在公司管理中的作用，尤其在2011年9月首次公开发行以后，公司进一步明确了审计部部门职责，配备了相应的专业人员。审计部根据集团经营管理情况制订了审计工作计划，确定重点监督、审计的项目和范围，逐步完善了内部审计工作制度和工作指引，内部审计工作逐步走向程序化、正规化，监督服务职能得到了进一步的加强，相关的管理制度和配套的考核办法仍需要更进一步地完善。

（二）开展内部审计工作

报告期内，在董事会的正确指导下，审计部结合公司生产和经营管理情况和各子公司的具体情况，有重点、分阶段地开展了日常监审和专项审计，审计工作基本上得到了受审单位的配合与支持，主要审计事项基本按计划完成，全年共完成审计事项 5 项。其中：

- 1、重点对公司及下属实施募投项目的子公司进行的募集资金专项审计；
- 2、第四季度开展了对本年度募投资金投入项目的主要单位下属子公司明水长青环保能源有限公司付款流程权限执行方面的审计，对发现的问题给出了整改建议；
- 3、对公司业绩快报进行了审计；
- 4、对本年度内部控制情况进行审计；
- 5、对会计师事务所本年度的审计情况评价。

所有审计事项均及时出具了审阅意见（或审计报告），充分发挥了内部审计的监督、服务职能。

(三) 公司建立及完善一批内部控制基本制度，加大内控力度

建立和健全内部审计制度，规范内部审计行为，是独立开展审计工作的必要条件。为此，公司按照《公司法》等有关法律法规的有关规定，根据自身实际情况，建立并持续完善《财务管理制度》、《定期报告编制管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《合同管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《防止内幕交易管理制度》、《突发事件管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《投资者关系管理制度》、《货币资金管理制度》、《融资管理制度》、《银行及其他金融机构借款管理办法》、《董事、监事、高管人员持有本公司股份管理办法》、《公司治理长效机制内部管理制度》、《控股股东和实际控制人行为规范》、《控股股东及关联方资金占用的制度》、《人力资源管理制度》、《内部问责制度》、《总裁工作细则》、《董事会秘书工作细则》等一系列的管理制度，涵盖了经营决策、财务会计、生产经营、人力资源、内控监督等方面，使公司内部管理更加规范、更加科学。使内审部工作有据可依，有章可循，保证了审计工作的独立、客观、公正。

| | |
|-------------------|---|
| (四) 公司认为需要说明的其他情况 | 无 |
|-------------------|---|

五、内部控制责任声明

1. 董事会自我评价

董事会认为：本公司内控制度基本健全，符合有关法律法规规定，且能够得到有效实施，能够保证公司经营活动的健康开展，能够保证公司财务报告及相关会计信息的真

实性、准确性和完整性，并能较好地防范企业经营风险。报告期内，公司内部控制重点控制活动未存在重大缺陷、重大问题和重大异常事项，因此，公司的内部控制是健全且执行有效的。

随着管理的不断深化，公司将进一步对内部控制制度给予补充和完善，使之始终适用公司发展的需要。

2. 公司监事会对公司内部控制自我评价报告的意见

公司监事会认为：公司现有的内部控制制度符合国家法律法规的要求，符合当前公司生产经营实际情况需要，在公司经营管理的各个过程、各个关键环节中起到了较好的控制和防范作用。《公司2011年度内部控制自我评价报告》全面、真实、准确、客观地反映了公司内部控制的实际情况，监事会对评价报告无异议。

3. 独立董事对公司内部控制自我评价报告的独立意见

公司独立董事意见：根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的规定，经核查，我们认为，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执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

4. 审计机构评价

会计师鉴证意见：公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规范于2011年6月30日在所有重大方面保持了与财务报表编制相关的有效的内部控制。

5. 保荐机构对公司内部控制自我评价报告的意见

经核查，兴业证券认为：长青集团现有的内部控制制度符合我国有关法律、法规和规范性文件的相关要求，公司已建立了较为完善的内部控制体系并能得到有效的执行。长青集团出具的《2011年度内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

六、财务报告内部控制制定依据

公司依据《企业会计准则》及公司财务管理制度、内部审计管理制度等相关规范性文件，建立了财务报告内部控制，2011年度财务报告和相关指标不存在重大错报。公司

2011年度财务报告和指标符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，财务报告和指标公允反映了公司2011年度的财务状况以及经营成果。

七、年度报告披露重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已建立了年度报告披露重大差错责任追究制度，报告期执行情况良好，不存在发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

八、公司其它内部问责机制的建立和执行情况

公司已建立了内部问责制度，报告期执行情况良好，不存在重大生产、销售、质量等环节的责任事故。不存在发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

第八节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了一次年度股东大会和四次临时股东大会。会议的召集程序、召开程序、出席会议人员资格及表决程序均符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》等法律法规、规范性文件和《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定。

一、年度股东大会召开情况

公司2010年年度股东大会于2011年3月6日在公司会议室召开。出席会议的股东及股东代理人共4名，所持有表决权股份总数11100万股，占公司表决权股份总数的100%，符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。会议由公司董事长何启强先生主持，本次会议审议通过了如下决议：

1. 《2010年度监事会工作报告》；
2. 《2010年度董事会工作报告》；
3. 《独立董事2010年述职报告》；
4. 《2010年度财务决算报告》；
5. 《2011年度财务预算方案》；
6. 《2010年度利润分配方案》；
7. 《关于续聘公司审计机构议案》；
8. 《关于公司董事、监事报酬的预案》；
9. 《关于公司向中国进出口银行广东分行借款及相关担保事宜的议案》。

二、临时股东大会召开情况

(一) 2011年第一次临时股东大会召开情况

公司2011年第一次临时股东大会于2011年4月18日在公司会议室召开。出席会议的股东及股东代理人共4名，所持有表决权股份总数11100万股，占公司表决权股份总数的100%，符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。会议由公司董事长何启强先生主持，本次会议审议通过了如下决议：

1. 《关于广东长青（集团）股份有限公司与交通银行股份有限公司中山分行签订最高额保证合同的议案》；
2. 《关于中山骏伟金属制品有限公司与中国农业银行股份有限公司中山小榄支行签订最高额抵押合同的议案》。

(二) 2011年第二次临时股东大会召开情况

公司2011年第二次临时股东大会于2011年5月23日在公司会议室召开。出席会议的股东及股东代理人共4名，所持有表决权股份总数11100万股，占公司表决权股份总数的100%，符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。会议由公司董事长何启强先生主持，本次会议审议通过了如下决议：

1. 《中山骏伟金属制品有限公司与中国银行股份有限公司中山分行签订了授信额度协议》。

(三) 2011年第三次临时股东大会召开情况

公司2011年第三次临时股东大会于2011年7月22日在公司会议室召开。出席会议的股东及股东代理人共4名，所持有表决权股份总数11100万股，占公司表决权股份总数的100%，符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。会议由公司董事长何启强先生主持，本次会议审议通过了如下决议：

1. 《关于增补王建增先生为公司独立董事的议案》。

(四) 2011年第四次临时股东大会召开情况

公司2011年第四次临时股东大会于2011年8月10日在公司会议室召开。出席会议的股东及股东代理人共4名，所持有表决权股份总数11100万股，占公司表决权股份总数的100%，符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。会议由公司董事长何启强先生主持，本次会议审议通过了如下决议：

1. 《关于监事麦正兴先生请辞及增补李小芸女士为公司监事的议案》；
2. 《关于投资宁安生物质发电项目的议案》。

第九节 董事会报告

一、 公司经营情况回顾

2011 年全球经济形势反复动荡。受欧洲债务危机、持续动荡的国际结算汇率，以及不断上涨的原材料价格等多重因素相互影响，全球实体经济发展面临巨大挑战。幸而，我国近年来加大重点推行对外贸易伙伴多元化、产业升级、进出口贸易结构调整等战略政策，国家在对外贸易抗风险取得一定成效。据有关数据统计，2011 年，我国外贸进出口总值 36,420.6 亿美元，比 2010 年同期(下同)增长 22.5%，其中，出口 18,986 亿美元，增长 20.3%。虽下半年我国外贸进出口增速放缓，但整体发展趋向平衡稳定。

国内方面，2011 年我国国民经济继续朝着宏观调控预期方向发展，实现了“十二五”时期经济社会发展良好开局。根据国家统计局初步测算，2011 年中国国内生产总值(GDP)471,564 亿元。分季度看，一季度同比增长 9.7%，二季度增长 9.5%，三季度增长 9.1%，四季度增长 8.9%。但面临用工荒、银根紧缩、人民币升值、用电荒、房地产市场萎靡等因素，持续造成了企业的成本上升，而与此相关联的消费市场开始出现僵局，厨卫电器行业也开始遭遇市场寒流。据了解，2011 年前三季度，全国百家重点大型零售企业主要家电零售量同比增速出现负增长，其中厨卫产品与去年同期相比销售量下滑了 3.30%，销售额尽管有 5.25%的增长，但与去年 10%之多的增幅相比，增长幅度明显趋于缓慢。

面对复杂多变的外部环境，公司董事会审时度势，科学决策，带领公司全体员工加强成本控制和经营管理，在整体宏观经济环境增速放缓的情况下，取得业绩上的稳步增长。

报告期内公司实现营业收入 118,793.39 万元，同比增长 26.19%；实现营业利润 8,977.22 万元，同比增长了 27.64%；实现归属于母公司的净利润 8,002.30 万元，同比增长 18.23%。

沂水生物质发电项目于 2011 年 4 月正式运营；明水生物质发电项目的建设完成总体工程量的 70%，其中土建完成 85%，主厂房封顶，安装工程完成 65%；宁安生物质发电项目于 2011 年 8 月 31 日成立子公司黑龙江省牡丹江农垦宁安长青环保能源有限公司（简称“宁安公司”），并已签订了三大主机设备采购合同。

公司基本完成应用系统改造，实现信息化管理平台的再次提升，为公司制造系统实现精细化管理、为提高效率、降低总体成本创造了条件。

通过开办制造管理研究班及引入专业顾问，提升了基础骨干的素质，使公司上下加强了沟通和了解，并发现和提升了许多具潜质的人才。

通过完善一系列的内控制度，使公司的法人治理水平得到进一步提升。

(一) 主要财务数据及变动情况:

单位:万元

| 指标名称 | 2011年 | 2010年 | 同比增减 (%) | 2009年度 |
|-------------------------|------------|-----------|-------------|-----------|
| 营业收入 | 118,793.39 | 94,137.42 | 26.19% | 85,903.94 |
| 营业利润 | 8,977.22 | 7,033.16 | 27.64% | 6,316.85 |
| 利润总额 | 10,968.78 | 8,839.70 | 24.09% | 9,004.28 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 8,002.30 | 6,768.36 | 18.23% | 7,329.43 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 6,716.29 | 5,483.25 | 22.49% | 5,293.26 |
| 负债总额 | 57,597.68 | 69,293.91 | -16.88% | 54,940.93 |
| 归属于上市公司股东的权益 | 103,940.26 | 34,629.27 | 200.15% | 27,862.19 |
| 总股本 | 14,800.00 | 11,100.00 | 33.33% | 11,100.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 7,647.19 | 12,548.18 | -39.06% | 20,903.15 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 | 0.52 | 1.13 | -53.98% | 1.88 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产 | 7.02 | 3.12 | 125.00% | 2.51 |
| 净资产收益率 | 14.83% | 21.66% | -6.83% | 30.29% |
| 每股收益(元/股) | 0.6655 | 0.6098 | 9.13% | 0.660 |
| 资产负债率 | 33.72% | 61.48% | -27.76% | 60.70% |

(以上数据按合并报表填列)

业绩分析说明如下:

公司2011年完成营业收入118,793.39万元,比2010年营业收入94,137.42万元,增长26.19%,营业利润、归属于上市公司股东的净利润分别比2010年增长27.64%及18.23%,主要原因是公司销售增长,包括产品销售收入及生物质发电项目收入增长,促使公司业绩稳步增长。

(二) 公司主营业务及其经营情况:

1. 分行业经营情况:

(单位: 人民币万元)

| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比 上年增减(%) | 营业成本比上 年增减(%) | 毛利率比 上年增减 (%) |
|-------------|------------|-----------|------------|------------------|------------------|-----------------------|
| 产品销售 | 102,038.35 | 84,071.11 | 17.61% | 18.03% | 21.86% | 同比下降 2.59个百 分点 |
| 生物质发电 项目 | 15,093.10 | 10,020.85 | 33.61% | 117.64% | 166.09% | 同比下降 12.09个 百分点 |

2. 分产品经营情况:(单位: 人民币万元)

| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比 上年增减(%) | 营业成本比 上年增减(%) | 营业利润 率比上年 增减(%) |
|-------|-----------|-----------|------------|------------------|------------------|-----------------------|
| 烤炉 | 47,823.05 | 39,055.76 | 18.33% | 29.97% | 36.12% | 同比下降 3.69个百 分点 |
| 取暖器 | 31,336.75 | 26,059.11 | 16.84% | 15.73% | 17.46% | 同比下降 1.22个百 分点 |
| 生物质发电 | 15,093.10 | 10,020.85 | 33.61% | 117.64% | 166.09% | 同比下降 12.09个 百分点 |

3. 分地区经营情况:

(单位: 人民币万元)

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减(%) |
|----|-----------|--------------|
| 内销 | 32,528.25 | 29.03% |
| 外销 | 84,603.20 | 24.09% |

4. 毛利率分析

| 种类 | 2011年 | 2010年 | 同比增减(%) |
|----|-------|-------|---------|
|----|-------|-------|---------|

| | | | |
|-------|--------|--------|---------------|
| 产品销售 | 17.61% | 20.20% | 同比下降2.59个百分点 |
| 生物质发电 | 33.61% | 45.70% | 同比下降12.09个百分点 |

(1)2011年产品销售毛利率同比去年下降2.59%，主要原因是：原材料价格的上升、人民币汇率升值及人力成本上升等因素的影响带来成本上升。

(2)2011年生物质发电毛利率下降的主要原因是：2010年，公司的生物质发电业务均来自于中山市中心组团垃圾综合处理基地焚烧发电厂项目（简称“垃圾发电项目”），垃圾发电项目使用的燃料是城市生活垃圾等免费燃料。但新增的沂水生物质发电项目使用的燃料是玉米秸秆、小麦秸秆等农林废弃物付费燃料，因而2011年毛利率低于2010年。

（三）主要供应商、客户情况

（单位：人民币万元）

| 供应商 | 2011年度 | 2010年度 | 同比增减（%） | 2009年度 |
|-----------------------------|----------|----------|---------|----------|
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额的比例（%） | 12.12% | 19.53% | -7.41% | 15.50% |
| 前五名供应商应付账款余额 | 827.71 | 1,029.66 | -19.61% | 984.83 |
| 前五名供应商应付账款余额占应付账款总余额的比例（%） | 7.11% | 7.13% | -0.02% | 7.84% |
| 客户 | 2011年度 | 2010年度 | 同比增减（%） | 2009年度 |
| 前五名客户销售合计占公司年度销售总额的比例（%） | 41.86% | 42.42% | -0.56% | 37.61% |
| 前五名客户应收账款余额 | 6,176.69 | 3,718.07 | 66.13% | 1,099.43 |
| 前五名客户应收账款余额占公司应收账款总余额的比例（%） | 62.18% | 54.93% | 7.26% | 33.56% |

（四）非经常性损益情况：

(单位：人民币万元)

| 非经常性损益项目 | 2011年 | 备注 | 2010年 | 2009年 |
|--|----------|----|----------|----------|
| 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 | -19.65 | | 0.21 | 10.15 |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | 365.25 | | 480.69 | - |
| 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 | 1,207.01 | | 1,131.35 | 1,626.29 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 158.15 | | -1.93 | 508.23 |
| 所得税影响额 | -332.01 | | -169.97 | -95.97 |
| 少数股东权益影响额（税后） | -92.72 | | -155.24 | -12.52 |
| 合计 | 1,286.01 | | 1,285.12 | 2,036.17 |

(五) 主要费用情况：

(单位：人民币万元)

| 项目 | 2011年度 | 2010年度 | 同比增减(%) | 占2011年营业收入比例(%) |
|------|------------|-----------|---------|-----------------|
| 营业收入 | 118,793.39 | 94,137.42 | 26.19% | 100.00% |
| 销售费用 | 5,525.43 | 5,150.98 | 7.27% | 4.65% |
| 管理费用 | 7,390.59 | 6,243.87 | 18.37% | 6.22% |
| 财务费用 | 2,463.65 | 2,099.35 | 17.35% | 2.07% |
| 所得税 | 1,809.30 | 1,004.63 | 80.10% | 1.52% |

(六) 报告期内现金流量表变动情况：

(单位：人民币万元)

| 项目 | 2011年度 | 2010年度 | 同比增减(%) |
|----------------|--------|--------|---------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |

| | | | |
|--------------------|------------|------------|----------|
| 经营活动现金流入小计 | 130,099.76 | 102,993.16 | 26.32% |
| 经营活动现金流出小计 | 122,452.57 | 90,444.98 | 35.39% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 7,647.19 | 12,548.18 | -39.06% |
| 二、投资活动产生的现金流量 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | 783.50 | 107.90 | 626.14% |
| 投资活动现金流出小计 | 26,687.84 | 17,677.83 | 50.97% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -25,904.33 | -17,569.93 | 47.44% |
| 三、筹资活动产生的现金流量 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 106,192.94 | 59,634.87 | 78.07% |
| 筹资活动现金流出小计 | 59,664.33 | 53,030.27 | 12.51% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 46,528.61 | 6,604.60 | 604.49% |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | - | - | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 28,271.47 | 1,582.86 | 1686.10% |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 9,483.98 | 7,901.13 | 20.03% |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 37,755.45 | 9,483.98 | 298.10% |

(1) 经营活动现金流量

报告期末经营活动产生的现金流量净额为 7,647.19 万元，对比上年同期下降 39.06%。主要是因为营业收入较上年增长，导致应收账款随之增长。

(2) 投资活动现金流量

报告期末投资活动产生的现金流量净额-25,904.33 万元，对比上年同期增加 47.44%，主要是因为收到的其他与投资活动有关的现金为与银行签订远期合同收益；另投资活动现金流出量较上年增加 50.97%，主要为构建固定资产、无形资产和其他长期资产，该款项主要为子公司工程建设及设备款支出。

(3) 筹资活动现金流量

报告期末筹资活动产生的现金流量净额 46,528.61 万元，对比上年同期增加 604.49%，主要是因为公司上市实际收到募集资金 61,362.30 万元，引起筹资活动现金流入对比 2010 年同期增加 78.07%。

(七) 主要资产、负债情况：

1. 报告期内各期末资产构成情况

(单位：人民币万元)

| 资产 | 2011年 | 2010年 | 同比增减(%) | 2009年 |
|-------|------------|------------|---------|-----------|
| 流动资产 | 70,231.52 | 34,026.90 | 106.40% | 23,865.41 |
| 非流动资产 | 100,570.91 | 78,678.11 | 27.83% | 66,652.84 |
| 资产合计 | 170,802.43 | 112,705.01 | 51.55% | 90,518.25 |

①流动资产情况

报告期内各期末流动资产构成情况

(单位：人民币万元)

| 流动资产 | 期初金额 | 期末金额 | 同比增减(%) |
|---------|-----------|-----------|---------|
| 货币资金 | 9,483.98 | 37,830.65 | 298.89% |
| 交易性金融资产 | - | 376.17 | 100.00% |
| 应收票据 | 243.82 | 762.58 | 212.76% |
| 应收账款 | 6,769.19 | 9,932.87 | 46.74% |
| 预付账款 | 1,008.15 | 1,329.53 | 31.88% |
| 应收利息 | - | 108.50 | 100.00% |
| 其他应收款 | 1,479.13 | 2,449.44 | 65.60% |
| 存货 | 15,042.63 | 15,870.31 | 5.50% |
| 其他流动资产 | - | 1,571.48 | 100.00% |

- (1) 报告期末货币资金增加 28,346.67 万元，增长 298.89%，主要是公司上市实际收到募集资金 6.3 亿元，增加了专项银行存款。
- (2) 报告期末交易性金融资产增加 376.17 万元，主要是公司为 2012 年出口产品销售而与银行签约锁定远期结汇汇率的预估资产。
- (3) 报告期末应收票据比期初增加 518.76 万元，增长 212.76%，主要是公司本期票据结算业务增加。
- (4) 报告期末应收账款比期初增长 46.74%，主要是公司销售增长。
- (5) 报告期末预付账款比期初增长 31.88%，主要是预付部分设备工程款增加。
- (6) 报告期末应收利息增加 108.50 万元，主要是公司利用资金定期存款所对应的应收利息。
- (7) 报告期末其他应收款比期初增加 65.6%，主要是公司购建发电机组等设备，已付款待取得设备发票进项税增加。

(8) 报告期末其他流动资产增加 1,571.48 万元，主要是待抵扣增值税重分类。

②非流动资产情况：

报告期内各期末非流动资产构成情况

(单位：人民币万元)

| 非流动资产 | 期初金额 | 期末金额 | 同比增减(%) |
|---------|-----------|----------|---------|
| 固定资产 | 25,892.90 | 44072.06 | 70.21% |
| 在建工程 | 17,700.32 | 21424.27 | 21.04% |
| 无形资产 | 34,839.71 | 34757.11 | -0.24% |
| 递延所得税资产 | 245.17 | 317.46 | 29.49% |

(1) 报告期末固定资产比期初增加 70.21%，主要是沂水生物质发电项目主体工程设备于本期完工结转固定资产。

(2) 报告期末递延所得税资产比期初增加 29.49%，主要是本期资产减值准备对应的递延所得税增加所致。

2. 报告期内各期末负债构成情况

(单位：人民币万元)

| 项目 | 2011 年 | 2010 年 | 同比增减 (%) | 2009 年 |
|-------|-----------|-----------|----------|-----------|
| 流动负债 | 34,722.00 | 49,300.56 | -29.57% | 39,840.58 |
| 非流动负债 | 22,875.67 | 19,993.34 | 14.42% | 15,100.35 |
| 负债总额 | 57,597.67 | 69,293.91 | -16.88% | 54,940.93 |

①流动负债情况

报告期内各期末流动负债构成情况

(单位：人民币万元)

| 流动负债 | 期初金额 | 期末金额 | 同比增减 (%) |
|--------|-----------|-----------|----------|
| 短期借款 | 20,542.49 | 5,390.27 | -73.76% |
| 应付票据 | 8,735.03 | 7,196.88 | -17.61% |
| 应付账款 | 14,438.15 | 11,634.20 | -19.42% |
| 预收款项 | 571.42 | 701.96 | 22.84% |
| 应付职工薪酬 | 997.19 | 979.16 | -1.81% |

| | | | |
|------------|----------|----------|---------|
| 应交税费 | 605.64 | 890.30 | 47.00% |
| 应付利息 | 48.77 | 51.83 | 6.27% |
| 其他应付款 | 729.28 | 4,535.24 | 521.88% |
| 一年内到期非流动负债 | 2,632.61 | 3,342.16 | 26.95% |

(1) 报告期末短期借款比期初减少 73.76%，主要是归还了借款。

(2) 报告期末应交税费增加 47%，主要是公司收入增长导致应交增值税增长。

(3) 报告期末其他应付款比期初增加 521.88%，主要是公司投资建设生物质发电项目，期末应付工程、设备款增加。

②非流动负债情况：

报告期内各期末非流动负债构成情况

(单位：人民币万元)

| 非流动负债 | 期初金额 | 期末金额 | 同比增减(%) |
|---------|-----------|-----------|---------|
| 长期借款 | 19,444.22 | 21,498.09 | 10.56% |
| 专项应付款 | - | 715.00 | 100.00% |
| 递延所得税负债 | 120.43 | 264.19 | 119.37% |
| 其他非流动负债 | 428.70 | 398.40 | -7.07% |

(1) 报告期末专项应付款增加 715 万元，主要是获得政府专项补贴。

(2) 报告期末递延所得税负债增加 119.37%，主要是子公司名厨（香港）有限公司与国内税率差异引起所致

(八) 公司技术研发情况

报告期内，公司研发支出情况：

(单位：人民币万元)

| 项目 | 2011 年度 | 2010 年度 | 增减变化(%) |
|------------|------------|-----------|---------|
| 研发费用投入金额 | 2,997.59 | 3,058.68 | -2.00% |
| 营业收入 | 118,793.39 | 94,137.42 | 26.25% |
| 占营业收入比重(%) | 2.52% | 3.25% | -0.73% |

(九) 公司子公司的经营情况及业绩分析

1. 创尔特热能科技（中山）有限公司

2002年12月11日在中山市注册成立，法定代表人：何启强，注册资本：陆仟玖佰贰拾万元人民币。公司持有74%的股权，名厨（香港）有限公司持有26%股权。经营范围：生产经营太阳能热水器、燃气取暖器、烧烤炉、电热水器和燃气热水器（直排式燃气热水器除外）、燃气灶具及公用燃气大灶、燃具用具配件、抽油烟机、消毒柜、室内加热器、燃气调压器、电磁炉、电热开水瓶、电压力锅、燃气气灯、烤炉用小推车、煤气饭煲、阀门及煤气用具、微波炉、日用五金制品、模具、烟气处理设备、发电厂智能控制系统（DCS）、电磁阀及线圈；空调扇、塑料制品，产品境内外销售；五金铸造（不含电镀、线路板）。

截至2011年12月31日，创尔特热能科技（中山）有限公司总资产72,040.87万元，总负债26,785.58万元，净资产45,255.30万元，2011年实现净利润3,587.15万元。（以上数据已经上海众华沪银会计师事务所有限公司审计）。

2. 江门市活力集团有限公司

1995年4月10日在江门市注册成立，法定代表人：郭妙波，注册资本：伍仟万元人民币。公司持有51%的股权，永隆投资集团有限公司持有49%股权。经营范围：设计、生产经营取暖器、烧烤炉、电热水器和燃气热水器（直排式燃气热水器除外）、燃气灶具及公用燃气大灶、燃气用具配件产品。

截至2011年12月31日，江门市活力集团有限公司总资产12,089.27万元，总负债4,640.00万元，净资产7,449.27万元，2011年实现净利润775.74万元。（以上数据已经上海众华沪银会计师事务所有限公司审计）

3. 长青环保能源（中山）有限公司

2004年2月2日在中山市注册成立，法定代表人：何启强，注册资本：壹亿壹仟陆佰陆拾万元人民币。公司持有75%的股权，博能科技有限公司持有25%股权。经营范围：中山市中心组团垃圾综合处理基地垃圾焚烧发电（与环保许可文件同时使用）。

截至2011年12月31日，长青环保能源（中山）有限公司总资产31,880.67万元，总负债11,419.55万元，净资产20,461.12万元，2011年实现净利润3,083.72万元。（以上数据已经上海众华沪银会计师事务所有限公司审计）

4. 中山市长青气具阀门有限公司

1989年4月1日在中山市注册成立，法定代表人：何启强，注册资本：人民币贰佰叁拾贰万元。公司持有100%的股权，经营范围：销售：五金制品、燃气用具及其配件、阀门系列产

品、家用电器、环保设备。

截至2011年12月31日，中山市长青气具阀门有限公司总资产1,077.12万元，总负债441.81万元，净资产635.31万元，2011年实现净利润131.25万元。（以上数据已经上海众华沪银会计师事务所有限公司审计）

5. 中山市骏伟金属制品有限公司

1998年12月11日在中山市注册成立，法定代表人：何启强，注册资本：人民币肆佰玖拾陆万柒仟叁佰陆拾伍元。公司持有100%的股权，经营范围：生产各款烧烤炉、燃气炉具、燃气取暖器、燃气饭煲等燃气用具，电热水瓶、抽油烟机、微波炉、电熨斗、电熨板、电热水器等家用电器，日用五金制品，金属模具制品，货物与技术进出口（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证后方可经营）。

截至2011年12月31日，中山市骏伟金属制品有限公司总资产12,056.34万元，总负债10,502.12万元，净资产1,554.22万元，2011年实现净利润490.00万元。（以上数据已经上海众华沪银会计师事务所有限公司审计）

6. 沂水长青环保能源有限公司

2008年7月11日在山东省沂水县注册成立，法定代表人：何启强，注册资本：柒仟万元人民币。公司持有100%的股权，经营范围：前置许可经营项目：生物质发电（凭有效许可证经营，未取得有效许可证，不得生产经营）。

截至2011年12月31日，沂水长青环保能源有限公司总资产26,606.17万元，总负债19,876.97万元，净资产6,729.20万元，2011年实现净利润266.93万元。（以上数据已经上海众华沪银会计师事务所有限公司审计）

7. 明水长青环保能源有限公司

2009年10月26日在黑龙江省明水县注册成立，法定代表人：何启强，注册资本：壹亿元人民币。公司持有100%的股权，经营范围：许可经营项目：无。一般经营项目：生物能发电。

截至2011年12月31日，明水长青环保能源有限公司总资产37,203.96万元，总负债1,401.61万元，净资产35,802.35万元，2011年实现净利润327.29万元。（以上数据已经上海众华沪银会计师事务所有限公司审计）

8. 鱼台长青环保能源有限公司

2011年3月15日在山东省鱼台县注册成立，法定代表人：何启强，注册资本：壹佰万元人民币。公司持有100%的股权，经营范围：前置许可经营项目：一般经营项目：前置许可经营项目生物能发电技术的研发（涉及许可经营的项目必须凭许可证或批准文件经营）。

截至2011年12月31日，鱼台长青环保能源有限公司总资产936.83万元，总负债891.21万元，净资产45.62万元，2011年实现净利润-54.38万元。（以上数据已经上海众华沪银会计师事务所有限公司审计）

9. 黑龙江省牡丹江农垦宁安长青环保能源有限公司

2011年8月31日在黑龙江省垦区牡丹江注册成立，法定代表人：何启强，注册资本：陆仟万元人民币。公司持有100%的股权，经营范围：一般经营项目：其他能源发电（国家禁止或限制的项目除外、法律行政法规规定需要前置审批的，审批后方可经营）。

截至2011年12月31日，黑龙江省牡丹江农垦宁安长青环保能源有限公司总资产7,691.26万元，总负债1,718.04万元，净资产5,973.22万元，2011年实现净利润-26.78万元。（以上数据已经上海众华沪银会计师事务所有限公司审计）

10. 名厨（香港）有限公司

1994年12月15日在香港注册成立，法定代表人：何启强，注册资本：300万美元。公司持有100%的股权，经营范围：进出口贸易。

截至2011年12月31日，名厨（香港）有限公司总资产18,044.08万元，总负债5,941.53万元，净资产12,102.55万元，2011年实现净利润1,716.59万元。（以上数据已经上海众华沪银会计师事务所有限公司审计）

11. 荣智集团有限公司

2010年8月5日在香港注册成立，法定代表人：何启强，发行资本：HKD100。名厨（香港）有限公司持有100%的股权，经营范围：贸易。

截至2011年12月31日，荣智集团有限公司总资产1.27万元，总负债2.43万元，净资产-1.17万元，2011年实现净利润-0.46万元。（以上数据已经上海众华沪银会计师事务所有限公司审计）

二、对公司未来发展的展望

（一）公司所处行业的发展趋势

1. 燃气具行业发展趋势:

(1) 国内市场:

自2011年以来,受限购令、信贷控制、利率提高等综合政策影响,房地产市场持续低迷,根据中怡康2011年1至9月监测数据显示,吸油烟机和燃气灶销量同比去年分别下滑了4.10%和2.80%。显然2011年房地产市场低迷在一定程度上影响了厨卫行业的快速增长,但地产的低迷也促使行业淘汰了一批实力较差的企业,使厨电品牌度进一步集中,与此同时,房产市场的持续低迷从一定程度上促进了现存企业及时发现并解决自身发展中存在问题的速度。

从中怡康2011年1月到10月的监测数据来看,目前厨卫行业尚无超强品牌出现,但集中度相比以往有了进一步提高。在和国外品牌的竞争方面,目前就吸油烟机而言,市场零售量以89.88%的份额远远领先于国外品牌。

综合分析,2011年整个行业发展速度较慢,但恰恰为公司在渠道调整、终端布局、整合营销等方面提供了机会和时间,同时,也促进了公司对产品的技术升级。2011年厨卫行业发展虽然受阻,但由于厨卫行业毛利明显高过黑电行业及冰洗等白电的平均毛利水平,这促使不少大家电企业加速进入厨卫电器,使厨卫行业未来的竞争进一步加剧。

根据中国社科院12月9日发布的《中国住房发展报告2011-2012》,针对房地产调控特别指出,2012年将继续坚持从严调控不动摇,完善调控行政措施,防止报复性反弹。由此判断,2012年上半年厨卫市场升温的可能性较小。但从全国整体市场来看,厨卫市场也有着较好机遇。

在热水器方面,从消费趋势来看,使用成本低,体积小,燃烧效率高,能源消耗低的燃气热水器已成发展趋势。尤其是燃气热水器的节能、环保,已成了行业共识,亦成为众多企业的长远目标。从市场容量来看,燃气热水器行业竞争充分,一、二线城市相对成熟,已经形成了一定品牌格局,由于热水器家庭覆盖率较高,一、二线城市需求量主要源于旧产品的更新换代。但以农村为主的三、四级市场热水器普及率较低,这为热水器量的增长提供了机遇。

根据中国市场情况中心的《2011-2015年厨卫行业前十大企业竞争力分析及行业投资潜力研究报告》指出,未来5年厨卫家电行业需求量将达到500亿元。其中,热水器、燃气灶具的市场需求量高达1200万台以上。但需要指出的是,虽受2011年房产调控的影响,2011年厨卫行业发展放缓,但从保障房的角度来讲,全国“十二五”期间新建保障房3600万套,2011年计划开工各类保障性住房和棚户区改造一千万套,随着这些项目落成,厨卫行业虽仍受商品房低迷影响,但保障房项目将对众多民族品牌提供了非常大的发展空间,此外,随着西气东输、俄气南输、液化天然气(LNG)等项目的实施,我国的家庭用气正逐步由液化石油气

为主向天然气为主方向转移，燃气具产品将从液化石油气产品为主逐步转向天然气产品为主。陕气进京、川气入汉、川气入湘、广东液化天然气进口等重大燃气工程的实施，将大大扩大国内燃气具行业的市场需求，这为燃气热水器等燃气用具的发展创造了良好机遇。

因此，在燃气用具的营销方面，公司将进一步拓展渠道优势，进一步加大渠道下沉的力度和深度，重点提升网点质量（形象与单店产量），保持稳步、适度的增长。

（2）国外市场：

据有关数据统计，2011年我国进出口总值36420.6亿美元，同比增长22.50%，其中出口18986亿美元，增长20.3%，燃气产品所处的家电和消费类电子产品出口875.1亿美元，增长9%。整个机电产品出口市场持续增长但增幅回落，月度增速逐渐走低，第四季度降幅明显。

受美国经济放缓的影响，市场对户外休闲类产品的需求也随之放缓，据美国HPBA行业协会报告数据，部份燃气类产品进口量呈现小幅回落，但需求量仍然庞大。

另一方面，受欧债危机影响，欧洲供应市场格局产生变化，规模大、资金实力雄厚、管理完善的进口商对规模小、资金不足，财务不稳健，管理不完善等小型企业进行收购吞并，市场正在进行优胜劣汰，由于公司综合能力较强，故这将为公司创造业务发展机会。

2012年，国外的市场经济环境仍不明朗：一方面，北美出现暖冬，取暖器普遍销售预期对比往年将有所下降，但欧洲寒冬又为取暖器销售增长创造良好的客观条件；再者，人民币汇率不确定性，对中国产品竞争力和生产企业利润将存在长期性影响；其次，原材料价格涨幅虽然放缓，但预期2012年原材料的价格波动将依然存在，这些均为影响市场的不稳定因素。

针对上述国外市场情况，公司对市场策略进行顺势的调整，以继续保持公司在燃气具行业的国际市场竞争优势，主要措施包括：根据订单情况对汇率进行适当锁定，规避风险；加大力度开发高技术含量、高附加值的燃气类新产品，通过产品创新开发新的利润点及市场；提高制造厂区的生产及品控等综合能力，继续扩大公司在制造规模及生产配套、装配的竞争优势，应对逐步趋向激烈、复杂的国内同行市场竞争。

2. 生物质发电行业发展趋势：

目前，我国城市垃圾焚烧处理发展较快，国内垃圾发电项目多采用BOT模式，服务期限大多为25年左右。根据2009年中国城市建设统计年鉴，截至2008年底，全国655座设市城市生活垃圾清运量1.54亿吨，集中处理量约1亿吨，集中处理率为66.8%；各类生活垃圾场超过500座，其中城市生活垃圾填埋场407座；城市生活垃圾堆肥厂14座；城市生活垃圾焚烧厂74

座；其他为一些综合处理厂。统计数据显示，2008年焚烧处理能力是2000年的18倍，达到5.16万吨/日。

随着行业的成长，国家对垃圾发电的产业政策也更加完善，2011年年底，国家出台了《关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》，规定了垃圾处理的增值税优惠政策，各地也加快了垃圾发电的步伐，福建、安徽、湖南均启动了垃圾焚烧发电项目，广东省环保厅印发了《广东省农村环境保护“十二五”规划》，在规划中提到力争到2012年，珠江三角洲地区县（市、区）全部建成生活垃圾无害化处理设施，2015年前，实现生活垃圾无害化处理。

目前秸秆发电行业的市场规模发展迅速。我国生物质发电取得了一定发展，装机容量逐年增加，已培育形成了较完整的设备制造能力和产业服务体系。截至2011年10月底，据不完全统计，核准、在建、投产的秸秆发电项目约236个，总装机容量约为708万千瓦；已有98个生物质直燃发电项目并网发电。生物质发电项目主要分布在山东、江苏、湖北、安徽、黑龙江、湖南、河南、河北、江西、吉林，燃料主要以小麦秸秆、玉米秸秆、稻草稻壳、棉花秸秆、林业间伐及加工剩余物等为主。

国家对生物质发电的产业政策和法律规范也进一步完善，2011年底，涉及生物质发电的《“十二五”农作物秸秆综合利用实施方案》和《大宗固体废物综合利用实施方案》正式发布；规范生物质发电项目核准程序的《关于农林生物质发电项目建设年度计划审核有关要求的通知》亦已下发执行；落实可再生能源电价附加补助资金的《可再生能源发展基金征收使用管理暂行办法》已实施。另据相关权威人士透露，《可再生能源“十二五”发展规划》及附有《生物质能源专项发展规划》即将出台，在此规划中提出“十二五”期间生物质能源发展目标是：到2015年底，生物质发电装机将达1300万千瓦，到2020年将达3000万千瓦，在2010年底550万千瓦的基础上分别增长1.36倍和4.45倍。其中，“十二五”末，农林生物质发电将达800万千瓦，沼气发电将达200万千瓦，垃圾焚烧发电将达300万千瓦。在规划中也明确提到，在黑龙江、吉林和新疆等粮食规模化生产的地区及人均耕地面积较多的地区，建设直燃发电项目；在人口较为密集，人均耕地面积较少的河南、江苏、浙江、安徽、湖南和湖北等地区，重点建设秸秆气化发电/供气项目；在三北地区、重点林区，结合生态建设，利用林业剩余物发电；同时，鼓励在城镇人口规模大的地区，建设垃圾焚烧发电工程。上述一系列法律法规的颁布实施，直接推动了我国生物质发电产业的快速发展。

近年来，除五大国有发电集团外，民营以及外资企业也纷纷投资参与秸秆发电项目建设运营，并加大了对秸秆发电项目的投资力度。

我国生物燃料产业发展面临的最大挑战是原料资源基础仍然薄弱。国家能源局新能源与

可再生能源司副司长史立山表示，“十一五”以来，全国建设的一批生物质发电厂面临的共同问题是，生物质资源收集难度大，导致一些缺乏合理布局的地区生物质电厂存在原料供应短缺问题。公司将根据生物燃料产业的农林业属性、多样性和地域性等特点，在新项目未成形之前，通过做好项目规划、市场调研，选择燃料供应较为保障的区域；对已落地的项目通过事前控制、精细化管理，达到有效控制燃料成本。

（二）公司业务发展目标

1. 公司经营理念和发展战略

1) 经营理念

成为低碳、环保及循环利用产业中的标杆企业，在人与自然的和谐发展中实现企业价值最大化。

2) 业务发展目标

继续巩固和发展外销业务；内销品牌要力争成为国内主要品牌之一；生物质能发电项目及其下游派生产品的循环利用成为公司利润增量部份的稳定来源；制造及采购系统要在品质、成本及交货期成为行业内之最优企业之一。

公司要进一步提高公信力，为吸引人才创造良好的平台。进一步强化内控机制，规范公司治理，夯实管理基础，最终使公司在技术、装备、成本、管理、质量、安全、环保、劳动生产率等各项指标上达到或接近国际先进水平。

3) 发展战略

（1）抓住发展低碳经济的机遇，燃气具业务要借助低碳概念狠抓节能、减排的产品研发；生物质能项目要加快对产业的布局，抢占资源，力争每年都有新项目开工建设。

（2）外销业务既要维护小批量、多品种的订单，更要通过降低成本，稳定品质，以争取大客户、大订单。

（3）内销业务要加大对品牌、渠道的投入，同时提升新品研发的质量，使之从功能性的产品，转化为亮丽、时尚、人性化的商品，并以节能、减排的产品差异化获得市场优势，以实现快速增长，力争成为国内的一线品牌；

（4）环保新能源业务要顺势而为，加强生物质利用项目的拓展和储备，提高技术水平和盈利能力，发展循环经济产业链，通过项目的成功复制，使之成为公司利润增量的重要部分。

2. 公司发展计划

1) 业务发展计划

(1)提升生产装备自动化，夯实制造能力，发挥生产规模效益

通过核定现有制造设施的生产能力及完善工艺，采用先进技术、装备改造或淘汰落后装备，投入自动化的先进生产设备和装配流水线，提升各基地生产自动化，以扩大公司整体生产规模，达到节能降耗，降本增效，从而发挥生产规模效益。

(2)增强公司采购能力和采购订单管理

采购中心要通过信息化建设和内部管理提升，成为在供货期、品质及成本控制上与公司标准相匹配的公司第二制造中心。

(3)建立育才、引才双机制，强化管理团队建设

公司内部启动育才工程，加大内部员工培训，提升基层骨干素质及技能，并将员工自荐机制常态化，以发掘内部人才。另一方面，通过完善薪酬绩效管理，建立公司重才、励才政策体系，从而达到引才、留才。内外结合，强化管理团队建立。

(4)增加投入，创造新的利润增长点

燃气具产品通过对现有生产线进行技术改造，扩大产能，提高产品品质，增加产品附加值。而生物质能利用项目则通过产业规划布局，在项目获得政府核准的前提下，力争每年都有新的生物质能利用项目开工，为公司持续发展提供保障。

2) 技术开发与创新计划

(1)加大优化整合力度

加大公司内部技术研发力量的进一步有效整合和优化，充分发挥整体技术优势，形成适合公司发展需要的技术创新体系，增强公司的核心竞争能力。

(2)完善研发的长效机制

进一步强化责、权、利相统一的项目负责人制，加强项目实施过程的监督检查和动态管理，加快科技成果的产业化进程。

3) 市场开发与营销网络建设计划

(1)以市场调研分析为基础，做好市场和产品的中长期规划。

(2)健全长效营销机制，建立及巩固立体、分层营销渠道，加强销售渠道与客户管理。

(3)加强对销售网络的整合及利用工作，着力对现有销售网络进行优化整合，并强化对销售网络营运能力的评估及设定，从而进一步扩大市场范围，使公司的整体优势得到充分发挥。

(4)充分利用ERP平台，通过固化已优化的业务流程，完善营销工作的现代化管理。

4) 融资计划

公司将根据长远发展战略和未来投资计划的需求及自有资金的情况，采取银行借贷、债务融资、股权融资等多种融资方式筹措未来发展资金。公司融资计划的确定原则是：有利于改善资本结构，有利于降低财务风险，有利于提高投资回报，有利于公司长远发展。

3. 2012年度重点工作计划

- 1) 抓好市场调研及产品规划。
- 2) 在现有基础上筛选、培育出多个能领先于行业的优势产品；选择风险可控、效益更佳的项目。
- 3) 提高自主研发产品在销售额中所占的比例，掌握市场的主动权。
- 4) 对成本的各环节进行精细化管理，建立和完善成本的事前控制机制，完善各环节的过程控制。
- 5) 发挥现有优秀员工潜力，使员工自荐机制常态化，通过培训与交流，挖掘、选拔和培养好现有人才，为人尽其才提供通道。
- 6) 借助良好的信息管理系统，进行流程的持续优化，简化管理及审批环节，一切围绕着如何让公司员工工作更轻松、高效与精准，使之成为公司持续发展的加速器与润滑剂。
- 7) 不断完善内控与信息披露制度的实施。

（三）资金需求与筹措

公司目前财务状况良好，可以满足生产经营需要。公司将继续加大现金管理力度，保证募集资金项目的顺利进行，同时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。

（四）主要风险因素及公司应对策略

1. 汇率变动风险：公司产品主要出口到北美、欧洲和澳洲等国家和地区，这些业务主要以美元、欧元等外币结算。若人民币与相关币种之间的汇率发生波动，将对公司财务状况产生较大影响。公司与客户约定了汇率变动达到一定程度将进行价格调整条款及采取汇率锁定措施，以降低汇率变动对公司的影响。
2. 原材料价格波动的影响：燃气具及相关配套产品的主要原材料为钢材、铜材、铝材等，原材料的价格主要随着市场供求关系的变化而随之波动，近年来上述原材料价格都有较大幅度的波动，而产品价格的调整滞后于原材料价格变动，会影响公司当期利润。原材料价格的波动使公司成本控制难度加大。公司制定了严格的材料、配件、外购商品采购

流程，降低原材料价格波动对公司经营产生的影响。

3. 人力资源成本上升的风险：一方面，2011年3月1日开始中山市最低工资标准已增至1100元，上涨幅度达19.57%。另一方面，由于国家对中西部地区发展政策的倾斜，导致中西部外出务工人员减少，造成公司阶段性用工短缺，不得不通过提高人力资源成本吸引劳动力，这些将导致人力资源成本不断增长，从而影响公司的利润。面对以上风险，公司通过提升各环节的管理效益，利用精益生产减少用工的资源浪费，并投入自动化的先进生产设备和装配流水线，夯实制造能力，发挥生产规模效益，达到降本增效。

三、报告期内投资情况

(一) 募集资金基本情况

1. 实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准广东长青（集团）股份有限公司首次公开发行股票批复》【证监许可[2011]1369号】核准，并经深圳证券交易所《关于广东长青（集团）股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》【深证上[2011]287号】同意，公司采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A股）股票3,700万股，发行价格为每股17.80元。截止2011年9月15日，公司已收到募集资金总额人民币658,600,000.00元，扣除公开发行股票发生的费用44,976,981.34元，此次公开发行股票募集资金净额为人民币613,623,018.66元。上述募集资金业经上海众华沪银会计师事务所有限公司出具沪众会验字(2011)第4591号验资报告予以验证，本公司对募集资金已采取了专户存储管理。

2. 本年度使用金额及当前余额

2011年募集资金专户使用情况及2011年12月31日余额如下：

| | 单位：人民币元 |
|--------------------------|----------------|
| 2011年9月15日募集资金净额 | 613,623,018.66 |
| 加：募集资金专户的利息收入扣减手续费后净额 | 272,831.52 |
| 减：本年度投入募集资金总额 | 345,060,311.26 |
| 其中：使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 | 153,400,000.00 |
| 使用超募资金用于偿还银行贷款 | 77,586,718.66 |
| 使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金 | 60,000,000.00 |
| 本年度投入募投项目的募集资金 | 54,073,592.60 |
| 2011年12月31日募集资金专户余额 | 268,835,538.92 |

详细情况说明如下：

- (1) 公司“明水生物质热电联产工程项目”在募集资金到位前，公司以自筹资金预先投入 153,400,000.00 元，募集资金到位后，经上海众华沪银会计师事务所有限公司沪众会字（2011）第 4712 号专项鉴证报告确认，并经公司 2011 年 10 月 13 日第二届董事会第十次会议决议，公司于 2011 年 10 月使用募集资金置换先期投入的自筹资金 153,400,000.00 元。
- (2) 经公司第二届董事会第十次会议决议，公司审议通过了《关于公司使用超募资金用于偿还银行贷款事宜的议案》。公司于 2011 年 10 月使用超募资金用于偿还银行贷款 77,586,718.66 元。
- (3) 经公司第二届董事会第十二次会议决议，公司审议通过了《广东长青（集团）股份有限公司关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。公司于 2011 年 11 月使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金 60,000,000.00 元。
- (4) 公司本年度投入募投项目“明水生物质热电联产工程项目”的募集资金共计 54,073,592.60 元。

（二） 募集资金管理情况

1. 募集资金在各银行帐户存储情况

公司已按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》和《深圳证券交易所中小企业板股票上市规则》的有关规定制定了《广东长青（集团）股份有限公司募集资金管理办法》，对募集资金实行专户存储管理制度。公司设立 2 个募集资金专户及 2 个对应账户，截止到 2011 年 12 月 31 日，各募集资金专户余额如下：

单位：人民币元

| 开户银行 | 银行帐号 | 年末募集资金余额 |
|--------------------------|--------------------------------|----------------|
| 交通银行股份有限公司中山分行 | 484601500018010151164 | 22,315,182.23 |
| 交通银行股份有限公司中山分行（对应账户） | 484601500608510004507-00746156 | 100,000,000.00 |
| 中国农业银行股份有限公司中山小榄支行 | 44-316101040020153 | 36,520,356.69 |
| 中国农业银行股份有限公司中山小榄支行（对应账户） | 44-316101140000766 | 110,000,000.00 |

| | | |
|-------------------------|-----------------------|----------------|
| 中山小榄村镇银行股份有限公司（已销户） | 767010100100075412 | - |
| 交通银行股份有限公司中山分行菊城支行（已销户） | 484601500018010150667 | - |
| 合计 | | 268,835,538.92 |

2. 公司为规范募集资金的管理和使用，保护投资者的权益，根据《深圳证券交易所中小企业板股票上市规则》和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规和规范性文件规定，公司分别同具体实施募集资金项目的子公司以及保荐机构、募集专户银行签署了募集资金三方（或四方）监管协议及四方监管协议之补充协议。

(1) “生物质能发电项目”由子公司明水长青环保能源有限公司负责实施，为此，公司于2011年10月13日会同明水长青环保能源有限公司、保荐机构兴业证券股份有限公司、募集专户银行中国农业银行股份有限公司中山小榄支行签署了《募集资金专户存储四方监管协议》；于2011年11月16日签署了《募集资金专户存储四方监管协议的补充协议》。

(2) “燃气具系列产品扩建项目”由子公司创尔特热能科技（中山）有限公司负责实施，为此，公司于2011年10月13日会同创尔特热能科技（中山）有限公司、保荐机构兴业证券股份有限公司、募集专户银行交通银行股份有限公司中山分行签署了《募集资金专户存储四方监管协议》；于2011年11月16日签署了《募集资金专户存储四方监管协议的补充协议》。

(3) 公司于2011年10月13日会同保荐机构兴业证券股份有限公司、募集专户银行中山小榄村镇银行股份有限公司签署了《募集资金专户存储三方监管协议》。

上述三方（或四方）监管协议与深圳证券交易所三方或四方监管协议范本不存在重大差异，三方（或四方）监管协议的履行不存在问题。

(三) 募集资金使用情况

1. 公司向明水公司以增资方式实施“明水长青环保能源有限公司生物质能发电项目”，公司对明水公司投入募集资金总额为353,820,000.00元。明水长青环保能源有限公司于2011年10月14日完成工商变更登记手续。（详见公司公告，公告号：2011-005）

2. 公司向创尔特投入募集资金总额为259,803,018.66元（包括投资“燃气具系列产品扩建项目”182,216,300.00元和全部超募资金77,586,718.66元，超募资金用于偿还银行贷款）。创尔特热能科技（中山）有限公司于2011年10月22日完成工商变更登记手续。（详见公司公告，公告号：2011-006）

本年度募集资金的实际使用情况

单位：人民币万元

| 募集资金总额 | | 61,362.30 | | | | | 本年度投入募集资金总额 | | 28,506.03 | | |
|---------------------------|--|------------|------------|-----------|---------------|---------------------------|---------------|----------|-----------|---------------|--|
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | | - | | | | | 已累计投入募集资金总额 | | 28,506.03 | | |
| 累计变更用途的募集资金总额 | | - | | | | | 已累计投入募集资金总额 | | 28,506.03 | | |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | | - | | | | | 已累计投入募集资金总额 | | 28,506.03 | | |
| 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 | | | | | | | | | | | |
| 生物质能发电项目 | 否 | 35,382.00 | 35,382.00 | 20,747.36 | 20,747.36 | 58.64% | 项目建设期2年 | 不适用 | 不适用 | 否 | |
| 燃气具系列产品扩建项目 | 否 | 18,221.63 | 18,221.63 | - | - | - | 项目建设周期18个月 | 不适用 | 不适用 | 否 | |
| 承诺投资项目小计 | - | 53,603.63 | 53,603.63 | 20,747.36 | 20,747.36 | 38.71% | | | | - | |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 补充流动资金(如有) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 归还银行贷款(如有) | - | 7,758.67 | 7,758.67 | 7,758.67 | 7,758.67 | 100.00% | - | - | - | - | |
| 超募资金投向小计 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 合计 | - | 61,362.30 | 61,362.30 | 28,506.03 | 28,506.03 | 46.46% | - | - | - | - | |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 超募资金的金额为7,758.67万元,经公司第二届董事会第十次会议决议审计通过,于本年度全部用于偿还银行贷款。 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 经上海众华沪银会计师事务所有限公司沪众会字(2011)第4712号专项鉴证报告确认,公司“明水生物质热电联产工程项目”先期投入自筹资金15,340.00万元,本报告期置换预先投入该募集资金投资项目的自筹资金15,340.00万元。 | | | | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 经公司第二届董事会第十二次会议决议,公司审议通过了《广东长青(集团)股份有限公司关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。公司于2011年11月使用燃气具系列产品扩建项目部分闲置募集资金6,000.00万元暂时补充流动资金。 | | | | | | | | | | |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 | | | | | | | | | | |

(续上表)

| | |
|----------------------|--|
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 尚未使用募集资金余额为 26,883.55 万元(含募集资金专户的利息收入扣减手续费后净额 27.28 万元)。为了提高募集资金的使用效率,公司已定期存储了部分尚未使用的募集资金,到期后该部分资金将返还至募集资金专户。剩余尚未使用的募集资金均存放于募集资金专户中,公司将根据招股说明书公告用途按计划使用。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无问题及其他情况 |

(四) 变更募集资金投资项目的资金使用情况

2011 年度公司未变更募集资金投资项目

(五) 募集资金使用及披露中存在的问题

2011 年度公司信息披露及时、真实、准确、完整,且募集资金管理不存在违规情形。

(六) 会计师鉴定意见:

会计师事务所出具了沪众会字(2012)第 5682 号《广东长青(集团)股份有限公司关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》,认为:长青集团股份管理层编制的《2011 年募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定,在所有重大方面如实反映了长青集团股份截至 2011 年 12 月 31 日止募集资金使用情况。

(八) 非募集资金投资情况

单位:万元

| 序号 | 项目公司名称 | 投资总额 | 本年度投入 | 累计投入 | 项目进度 | 收益情况 |
|----|-----------------------|-------|---------|---------|---|--------------|
| 1、 | 黑龙江省牡丹江农垦宁安长青环保能源有限公司 | 29000 | 3057.55 | 3057.55 | 2011年8月31日完成工商登记;2011年11月10日完成注册资本工商变更登记手续; | 筹建阶段,尚未获得收益。 |
| 2、 | 鱼台长青环保能源有限公司 | 36000 | 943.13 | 943.13 | 1、2011年3月15日完成工商登记; 2、已完成环评批复及项目建设土地预审等手续。 | 报批阶段,尚未获得收益。 |

四、会计政策、会计估计变更及其对公司财务状况和经营成果的影响情况

报告期内公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正。

五、董事会日常工作情况

（一）报告期内会议召开情况

报告期内，公司董事会共召开十一次会议，会议情况如下：

1. 第二届董事会第三次会议于2011年2月13日在公司会议室召开。经会议审议，一致通过了如下议案：

- 1) 《2010年度总裁工作报告》；
- 2) 《2010年度董事会工作报告》；
- 3) 《2010年度公司内部控制自我评价报告》；
- 4) 《2010年度财务会计报告》；
- 5) 《2010年度财务决算报告》；
- 6) 《2011年度财务预算方案》；
- 7) 《2010年度利润分配方案》；
- 8) 《关于续聘公司审计机构议案》；
- 9) 《关于公司高级管理人员报酬的议案》；
- 10) 《关于公司董事、监事报酬的预案》；
- 11) 《关于公司向中国进出口银行广东分行借款及相关担保事宜的议案》；
- 12) 《关于召开2010年度股东大会的议案》。

2. 第二届董事会第四次会议于2011年4月2日在公司会议室召开。经会议审议，一致通过了如下议案：

1) 《关于广东长青（集团）股份有限公司与交通银行股份有限公司中山分行签订最高额保证合同的议案》；

2) 《关于中山骏伟金属制品有限公司与中国农业银行股份有限公司中山小榄支行签订最高额抵押合同的议案》；

3) 《关于公司与中山市正升金属制品有限公司关联交易的议案》；

4) 《关于公司与中山市小榄镇宏强橡塑五金厂关联交易的议案》；

5) 《关于召开公司2011年第一次临时股东大会的议案》。

3. 第二届董事会第五次会议于2011年6月5日在公司会议室召开。经会议审议，一致通过了如下议案：

1) 《中山骏伟金属制品有限公司与中国银行股份有限公司中山分行签订了授信额度协议》；

2)《关于召开公司 2011 年第二次临时股东大会的议案》。

4. 第二届董事会第六次会议于 2011 年 6 月 8 日在公司会议室召开。经会议审议，一致通过了如下议案：

1)《确定公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票数量的议案》。

5. 第二届董事会第七次会议于 2011 年 7 月 7 日在公司会议室召开。经会议审议，一致通过了如下议案：

1)《关于增补王建增先生为公司独立董事的议案》；

2)《关于召开 2011 年第三次临时股东大会的议案》。

6. 第二届董事会第八次会议于 2011 年 7 月 25 日在公司会议室召开。经会议审议，一致通过了如下议案：

1)《关于投资宁安生物质发电项目的议案》；

2)《关于召开公司 2011 年第四次临时股东大会的议案》。

7. 第二届董事会第九次会议于 2011 年 10 月 10 日在公司会议室召开。经会议审议，一致通过了如下议案：

1)《关于确定公司章程草案中注册资本等相应条款的议案》。

本次会议决议公告刊登于 2011 年 10 月 12 日的《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

8. 第二届董事会第十次会议于 2011 年 10 月 13 日在公司会议室召开。经会议审议，一致通过了如下议案：

1)《关于使用募集资金向明水长青环保能源有限公司增资的议案》；

2)《关于使用募集资金向创尔特热能科技（中山）有限公司增资的议案》；

3)《关于公司使用超募资金用于偿还银行贷款事宜的议案》；

4)《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》；

5)《关于设立募集资金专用账户并签订募集资金专户存储三方监管协议和四方监管协议的议案》。

本次会议决议公告刊登于 2011 年 10 月 15 日的《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

9. 第二届董事会第十一次会议于 2011 年 10 月 24 日在公司会议室召开。经会议审议，一致通过了如下议案：

1)《关于公司 2011 年第三季度季度报告的议案》。

本次会议定期报告公告刊登于 2011 年 10 月 25 日的《中国证券报》、《证券日报》、《证

券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

10. 第二届董事会第十二次会议于 2011 年 11 月 7 日在公司会议室召开。经会议审议，一致通过了如下议案：

- 1) 《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》；
- 2) 《关于聘任公司审计部负责人的议案》；
- 3) 《关于向全资子公司增加注册资本的议案》。

本次会议决议公告刊登于 2011 年 11 月 8 日的《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

11. 第二届董事会第十三次会议于 2011 年 12 月 19 日在公司会议室召开。经会议审议，一致通过了如下议案：

- 1) 《财务管理制度》；
- 2) 《定期报告编制管理制度》；
- 3) 《年报信息披露重大差错责任追究制度》；
- 4) 《合同管理制度（修订）》；
- 5) 《内幕信息知情人登记管理制度》；
- 6) 《防止内幕交易管理制度》；
- 7) 《突发事件管理制度》；
- 8) 《外部信息使用人管理制度》；
- 9) 《重大信息内部报告制度》；
- 10) 《投资者关系管理制度》；
- 11) 《货币资金管理制度》；
- 12) 《融资管理制度（修订）》；
- 13) 《银行及其他金融机构借款管理办法》；
- 14) 《董事、监事、高管人员持有本公司股份管理办法》；
- 15) 《公司治理长效机制内部管理制度》；
- 16) 《控股股东和实际控制人行为规范》；
- 17) 《控股股东及关联方资金占用的制度》；
- 18) 《总裁工作细则（修订）》；
- 19) 《董事会秘书工作细则》；
- 20) 《人力资源管理制度》；
- 21) 《内部问责制度》。

本次会议决议公告刊登于 2011 年 12 月 21 日的《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》，秉承勤勉尽职的态度，完整地执行了公司股东大会的决议。

(三) 董事会各专门委员会的履职情况

1. 战略委员会

战略委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、公司《董事会战略委员会议事规则》及其他有关规定，积极履行职责。报告期内，战略委员会组织各委员开展相关活动，对公司所处行业进行了深入分析研究，为公司发展战略的实施提出了合理建议。

2. 薪酬与考核委员会

严格按照公司《董事会薪酬与考核委员会议事规则》开展工作，对公司董事、监事和高级管理人员2011年度的薪酬进行了核查，认为：薪酬数据合理、真实，公司为董事、独立董事、监事、高级管理人员所发放的薪酬符合规定，与其履职尽责情况匹配。

3. 提名委员会

提名委员会严格按照公司《董事会提名委员会议事规则》开展工作，提名委员会对公司高级管理人员结构及是否符合公司经营管理需要进行了评议，确保公司相关工作和运营的正常进行。

4. 审计委员会

报告期内，审计委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》及公司《董事会审计委员会议事规则》的有关规定，积极履行职责。审计委员会详细了解公司财务状况和经营情况，严格审查公司内部控制制度及执行情况。同时，也对审计机构2011年度审计工作进行了评价和总结。认为上海众华沪银会计师事务所有限公司在对公司2011年度会计报表的审计工作中尽职尽责，遵守会计和审计职业道德，具备专业能力，恪守独立性和保持职业谨慎性，较好的完成了对公司2011年度财务报告的审计工作，同意续聘该会计师事务所。

六、2011 年度利润分配预案

(一) 公司最近三年现金分红情况表：

单位：元

| 分红年度 | 现金分红金额(含税) | 分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 | 年度可分配利润 |
|----------------------------|------------|------------------------|------------------------|---------|
| 2010年 | 0.00 | 67,683,642.57 | 0.00% | 0.00 |
| 2009年 | 0.00 | 73,294,290.95 | 0.00% | 0.00 |
| 2008年 | 0.00 | 46,849,290.14 | 0.00% | 0.00 |
| 最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%) | | | | 0.00% |

(二) 2011年度利润分配预案

经上海众华沪银会计师事务所审计，公司(母公司)2011年度实现净利润43,949,246.91元，按2011年度母公司实现净利润的10%提取法定公积金4,394,924.69元，加上年末未分配利润96,888,071.71元，截至2011年12月31日止，公司可供分配利润为136,442,393.93元。

公司拟以2011年12月31日总股本148,000,000股为基数，每10股派发现金股利1.00元(含税)，共计派发现金股利14,800,000元。公司剩余未分配利润留待以后年度分配。本次不进行资本公积转增股本和送红股。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

上述利润分配政策的制定符合公司章程及审议程序的规定，有利于充分保护中小投资者的合法权益。

七、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

2011年12月19日，公司第二届董事会第十三次会议审议通过了《内幕信息知情人登记管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《投资者关系管理制度》，上述制度进一步规范了公司内幕信息管理，防范内幕信息知情人员滥用知情权，泄露内幕信息，进行内幕交易等违规行为的发生，保护了广大投资者的合法权益。报告期内，公司定期更新内幕信息知情人名单，对包括定期报告、利润分配等重大内幕信息进行严格管理，做好内幕信息知情人的登记备案工作。

在报告期内公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，也未受到监管部门的查处。

2011年12月19日，公司第二届董事会第十三次会议审议通过了《外部信息使用人管理制度》，截至目前该制度执行情况良好。

八、开展投资者关系管理工作的情况

报告期内，根据相关法规及公司《投资者关系管理制度》的规定，董事会秘书为公司投资者关系管理事务的负责人，公司证券部是投资者关系管理工作的职能部门，由董事会秘书领导，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动和日常事务。

在接待特定对象(机构投资者、证券分析师)的过程中，公司严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求，认真做好特定对象来访接待工作。对于来访的特定对象均要求事前预约，如果接待时间在重大信息披露窗口期，则建议来访对象尽量避免；在接待特定对象时，公司要求来访人员签署《承诺书》，并安排两人以上陪同接待来访人员，同时记录谈话主要内容并及时报备深圳证券交易所。

九、公司信息披露媒体

报告期内，公司指定《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》以及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)为公司信息披露媒体，报告期内未发生变更。

第十节 监事会报告

公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等相关法律法规，依法履行监事职责。通过列席董事会会议和股东大会会议，召开监事会会议，对公司董事、高级管理人员履行职责和公司财务状况进行监督，维护了公司利益和全体股东的合法权益。具体工作报告如下：

一、监事会会议情况

2011年度公司监事会共召开了五次会议，会议情况如下：

（一）第二届监事会第二次会议情况

2011年2月13日，公司第二届监事会第二次会议在公司会议室召开，本次会议由监事会主席龚韞女士召集和主持，会议应出席监事3名，实际出席监事3名。会议审议并通过以下议案：

1. 《2010年度监事会工作报告》；
2. 《公司2010年度财务决算报告》；
3. 《公司2011年度财务预算报告》。

（二）第二届监事会第三次会议情况

2011年7月25日，公司第二届监事会第三次会议在公司会议室召开，本次会议由监事会主席龚韞女士召集和主持，会议应出席监事3名，实际出席监事3名。会议审议并通过以下议案：

1. 《关于监事麦正兴先生请辞及增补李小芸女士为公司监事的议案》

（三）第二届监事会第四次会议情况

2011年10月13日，公司第二届监事会第四次会议在公司会议室召开，本次会议由监事会主席龚韞女士召集和主持，会议应出席监事3名，实际出席监事3名。会议审议并通过以下议案：

1. 《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》；
2. 《关于公司使用超募资金用于偿还银行贷款事宜的议案》。

此次监事会决议公告刊登于2011年10月15日《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网站。

（四）第二届监事会第五次会议情况

2011年10月24日，公司第二届董事会第五次会议在公司会议室召开，本次会议由监事会主席龚韞女士召集和主持，会议应出席监事3名，实际出席监事3名。会议审议并通过以下议案：

1. 《关于公司2011年第三季度季度报告的议案》。

此次监事会决议公告刊登于2011年10月15日《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网站。

（五）第二届监事会第六次会议情况

2011年11月7日，公司第二届董事会第六次会议在公司会议室召开，本次会议由监事会主席龚韞女士召集和主持，会议应出席监事3名，实际出席监事3名。会议审议并通过以下议案：

1. 《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。

此次监事会决议公告刊登于2011年10月15日《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网站。

二、监事会对2011年度公司有关事项的发表的意见

（一）公司依法运作情况

公司能够依照有关法律法规、《公司章程》规定及股东大会、董事会的决议及规范运作，内部制度较为合理、健全。公司董事、高级管理人员在执行公司职务时能够勤勉尽责，不存在违反法律法规、《公司章程》等规定，也没有损害公司利益及股东合法权益的行为。

（二）检查公司财务情况

公司财务管理工作遵循了《会计法》、《企业会计准则》等相关规定。公司财务制度健全、财务运作规范、财务状况良好。财务报告真实、客观地反映了公司财务状况和经营成果。

（三）募集资金使用情况

公司严格按照《深圳证券交易所中小企业版上市公司募集资金管理细则》、《募集资金管理制度》等相关规定执行。公司募集资金实际投入项目与承诺投资项目相一致，未发

现违反法律法规及损害股东利益的行为。

（四）收购出售资产情况

公司没有收购、出售资产交易的发生，不存在内幕交易，也没有损害股东的权益或造成公司的资产流失。

（五）关联交易情况

公司关联交易严格遵循公开、公平、公正的原则，交易决策程序符合《公司章程》、《关联交易管理制度》等有关规定，不存在损害公司利益的行为。

三、监事会对公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的意见

报告期内，监事会定期对公司证券部保存的内幕信息知情人档案进行检查，对重大事项信息披露情况进行监督。监事会认为：公司已经建立了《防止内幕交易管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《重大信息内部报告制度》等相关管理制度，并适时根据中国证监会的规定对相关制度进行修订。公司及子公司均认真执行《内幕信息知情人登记管理制度》，公司按要求及时披露重大事项并提交内幕信息知情人名单。公司证券部建立并保存了较为完整的内幕信息知情人档案。

第十一节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项报告期内

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

报告期内，公司未发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、破产重整相关事项

报告期内，公司无破产重整相关事项。

四、持有其他上市公司股权、参股金融企业股权事项

报告期内，公司未发生持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权的情况。

五、重大收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内，公司未发生重大收购及出售资产、吸收合并事项。

六、股权激励计划实施情况

报告期内，公司未实施股权激励计划。

七、重大关联交易事项

报告期内，公司未发生重大关联交易。

八、重大合同及其履行情况

(一) 报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包和租赁公司资产的重大事项。

(二) 重大担保

1. 截至2011年12月31日止，公司没有为大股东提供担保的情况；
2. 截至2011年12月31日止，公司对子公司（不包含控股子公司之间的担保）的担保情况如下：

| 序号 | 相关公告披露日和编号 | 担保对象 | 担保类型 | 担保金额 | 有效期限 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
|----|-------------------------------|-------------------|--------|--------------|---------------------------|--------|----------|
| 1 | 首次公开发行股票招股说明书 (2011-09-08) | 沂水环保 | 连带责任担保 | 3亿元 | 2010.05.24- 2011.12.31 | 否 | 否 |
| 2 | 首次公开发行股票招股说明书 (2011-09-08) | 创尔特、骏伟金属、 江门活力 | 连带责任担保 | 23,200 万元 | 2009.05.20- 2014.05.19 | 否 | 否 |
| 3 | 首次公开发行股票招股说明书 (2011-09-08) | 创尔特 | 连带责任担保 | 4,000万 元 | 2010.02.05- 2012.02.05 | 否 | 否 |
| 4 | 首次公开发行股票招股说明书 (2011-09-08) | 创尔特 | 连带责任担保 | 1亿元 | 2010.3.12-2 012.3.11 | 否 | 否 |
| 5 | 首次公开发行股票招股说明书 (2011-09-08) | 创尔特、骏伟金属、 气具阀门 | 连带责任担保 | 1.8亿元 | 2011.4.21-2 012.4.20 | 否 | 否 |
| 6 | 首次公开发行股票招股说明书 (2011-09-08) | 中山环保 | 连带责任担保 | 7000万 元 | 2006.10.10- 2016.10.31 | 否 | 否 |
| 7 | 首次公开发行股票招股说明书 (2011-09-08) | 中山环保 | 连带责任担保 | 2亿元 | 2005.02.15- 2017.1.29 | 否 | 否 |

说明：

1. 报告期内审批对子公司担保额度合计：112200万元；
2. 实际担保总额占公司净资产的比例：34.24%；
3. 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额：14378万元；
4. 担保总额超过净资产50%部分的金额：0元。

(三) 报告期内, 公司未发生且没有以前期间发生延续到报告期的委托他人进行现金资产管理的事项。

(四) 其他重大合同

| 序号 | 合同名称 | 合同订立双方名称 | 签订日期 | 合同金额 | 截止报告期末合同的执行情况 |
|----|--|--|-------------|----------|-------------------------------|
| 1. | 《清洁发展机制减排量购买协议》(CDM Emission Reductions Purchase Agreement)。 | 沂水长青环保能源有限公司(卖方)与 N. V. Nuon Energy Trade & Wholesale (买方) | 2009年7月6日 | 单位价格为9欧元 | 该项目在联合国清洁发展机制执行理事会的注册手续尚在进行中。 |
| 2. | 《建设-运营-移交中山市中心组团垃圾综合处理基地垃圾焚烧发电厂项目之特许权协议》和《<特许权协议>附件三中山市中心组团垃圾综合处理基地垃圾焚烧发电厂之垃圾处理服务协议》 | 中山市建设局(甲方)与中山环保(乙方) | 2004年2月5日 | - | 截止报告期末, 协议正在执行中。 |
| 3. | 《建设工程施工合同》 | 明水环保与黑龙江省火电第一工程公司 | 2010年5月19日 | 8343万元 | 截止报告期末, 协议正在执行中。 |
| 4. | 《投资协议书》 | 公司(作为乙方)与山东省鱼台县人民政府(作为乙方) | 2010年11月21日 | 3.6亿元 | 截止报告期末, 协议正在执行中。 |
| 5. | 《核证的减排量购买协议》(Certified Emission Reductions Sale and Purchase Agreement) | 明水环保(卖方)与 FC2E Gestion S.L. (买方) | 2010年12月24日 | 单位价格为9欧元 | 该项目在联合国清洁发展机制执行理事会的注册手续尚在进行中。 |

| | | | | | |
|----|----------------|-------------------------------------|------------|--------|-----------------|
| 6. | 《生物质发电项目投资协议书》 | 公司（作为乙方）与黑龙江省宁安市人民政府、黑龙江省宁安农场（作为甲方） | 2011年8月10日 | 2.95亿元 | 截止报告期末，协议正在执行中。 |
|----|----------------|-------------------------------------|------------|--------|-----------------|

九、承诺事项履行情况

公司或持股5%以上股东承诺事项履行情况

（一）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，持有公司5%以上股份的股东向公司出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺：“除长青集团及其子公司外，本人（公司）目前未开展长青集团现从事的主营业务，将来也不以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接参与任何与长青集团主营业务构成同业竞争的业务或活动。如本人或本人所控制的企业获得的商业机会与长青集团主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本人（公司）将立即通知长青集团，尽力将该商业机会给予长青集团，以确保长青集团及其全体股东利益不受损害”。

目前上述承诺事项均严格执行，未出现违反情况。

（二）股份锁定的承诺

1. 何启强、麦正辉共同承诺：自长青集团股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人本次发行前已直接和间接持有的长青集团股份，也不向长青集团回售本人直接或间接持有的长青集团股份。

2. 中山市长青新产业有限公司承诺：自长青集团股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理公司本次发行前已持有的长青集团股份，也不向长青集团回售公司所持有的长青集团股份。

3. 张蓁意承诺：自长青集团股票上市之日起十二个月内，不转让或委托他人管理本人本次发行前已持有的长青集团股份，也不向长青集团回售本人持有的长青集团股份。

4. 作为公司董事、高级管理人员的股东何启强、麦正辉、张蓁意还承诺：除前述锁定期满后，在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其所直接和间接持有长青集团股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其直接和间接所持有的长

青集团股份。

（三）其他承诺

1、公司实际控制人何启强和麦正辉作出如下承诺：“一、若公司被追溯到任何社会保障法律法规执行情况，经有关主管部门认定需为员工补缴社会保险金或住房公积金，以及受到主管部门处罚，或任何利益相关方以任何方式提出权利要求且该等要求获主管部门支持，何启强和麦正辉将无条件全额承担相关补缴、处罚款项，对利益相关方的赔偿或补偿，以及公司因此所支付的相关费用。二、通过行使股东权利、履行股东职责，保证和促使公司依法执行社会保险（包括养老保险、医疗保险、失业保险、生育保险和工伤保险）及住房公积金相关法律法规规定。”

2、公司实际控制人何启强、麦正辉出具《承诺函》，“鉴于2008-2011年6月，公司及其子公司从相关部门获得相应金额的政府补助，本人承诺，如今后政府部门要求收回，本人自愿以自有资金偿还，且不向公司及其子公司追偿”。

目前上述承诺事项均严格执行，未出现违反情况。

十、公司聘任会计师事务所、内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人的情况

公司聘任了上海众华沪银会计师事务所有限公司为公司财务审计机构，本报告年度公司支付给聘任会计师事务所的报酬为40万元。目前的审计机构上海众华沪银会计师事务所有限公司已为公司提供审计服务连续4年，签字会计师孙立倩、洪雪砚已为公司提供连续审计服务4年。

十一、报告期内，公司、公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人没有受到中国证监会稽查、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部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

十二、公司不存在面临暂停上市和终止上市风险的情况。

十三、报告期内公司重要事项公告索引

| 序号 | 公告时间 | 公告内容 | 公告编号 | 披露媒体 |
|----|-------------|---|----------|---------------------|
| 1 | 2011年10月12日 | 第二届董事会第九次会议决议公告 | 2011-001 | 巨潮网（注1）、 四大报（注2） |
| 2 | 2011年10月12日 | 关于完成工商变更登记的公告 | 2011-002 | 巨潮网、四大报 |
| 3 | 2011年10月12日 | 《公司章程》（2011年10月） | | 巨潮网 |
| 4 | 2011年10月15日 | 第二届董事会第十次会议决议公告 | 2011-003 | 巨潮网、四大报 |
| 5 | 2011年10月15日 | 第二届监事会第四次会议决议公告 | 2011-004 | 巨潮网、四大报 |
| 6 | 2011年10月15日 | 关于使用募集资金向明水长青环保能源有限公司增资的公告 | 2011-005 | 巨潮网、四大报 |
| 7 | 2011年10月15日 | 关于使用募集资金向创尔特热能科技（中山）有限公司增资的公告 | 2011-006 | 巨潮网、四大报 |
| 8 | 2011年10月15日 | 关于公司使用超募资金用于偿还银行贷款事宜的公告 | 2011-007 | 巨潮网、四大报 |
| 9 | 2011年10月15日 | 关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的公告 | 2011-008 | 巨潮网、四大报 |
| 10 | 2011年10月15日 | 关于签订募集资金三方（或四方）监管协议的公告 | 2011-009 | 巨潮网、四大报 |
| 11 | 2011年10月15日 | 兴业证券股份有限公司关于广东长青（集团）股份有限公司使用超募资金用于偿还银行贷款事宜的核查意见 | | 巨潮网 |
| 12 | 2011年10月15日 | 兴业证券股份有限公司关于广东长青（集团）股份有限公司使用募集资金置换先期投入募集资金投资项目自筹资金的核查意见 | | 巨潮网 |
| 13 | 2011年10月15日 | 关于公司使用超募资金用于偿还银行贷款事宜的独立董事意见 | | 巨潮网 |
| 14 | 2011年10月15日 | 关于广东长青（集团）股份有限公司 | | 巨潮网 |

| | | | | |
|----|-------------|--|----------|---------|
| | | 以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告 | | |
| 15 | 2011年10月15日 | 关于对使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的独立董事意见 | | 巨潮网 |
| 16 | 2011年10月18日 | 关于明水长青环保能源有限公司完成工商变更登记的公告 | 2011-010 | 巨潮网、四大报 |
| 17 | 2011年10月25日 | 关于创尔特热能科技(中山)有限公司完成注册资本、经营范围工商变更登记的公告 | 2011-011 | 巨潮网、四大报 |
| 18 | 2011年10月25日 | 广东长青(集团)股份有限公司2011年第三季度季度报告正文 | 2011-012 | 巨潮网、四大报 |
| 19 | 2011年10月25日 | 广东长青(集团)股份有限公司2011年第三季度季度报告全文 | | 巨潮网 |
| 20 | 2011年11月8日 | 第二届董事会第十二次会议决议公告 | 2011-013 | 巨潮网、四大报 |
| 21 | 2011年11月8日 | 第二届监事会第六次会议决议公告 | 2011-014 | 巨潮网、四大报 |
| 22 | 2011年11月8日 | 关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告 | 2011-015 | 巨潮网、四大报 |
| 23 | 2011年11月8日 | 关于聘任公司审计部负责人的公告 | 2011-016 | 巨潮网、四大报 |
| 24 | 2011年11月8日 | 关于向全资子公司增加注册资本的公告 | 2011-017 | 巨潮网、四大报 |
| 25 | 2011年11月8日 | 广东长青(集团)股份有限公司第二届董事会审计委员会关于提名公司审计部负责人的审核意见 | | 巨潮网 |
| 26 | 2011年11月8日 | 监事会对使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的审核意见 | | 巨潮网 |
| 27 | 2011年11月8日 | 广东长青(集团)股份有限公司独立董事对使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的意见 | | 巨潮网 |
| 28 | 2011年11月8日 | 兴业证券股份有限公司关于广东长 | | 巨潮网 |

| | | | | |
|----|-------------|--------------------------------------|----------|---------|
| | | 青（集团）股份有限公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的专项核查意见 | | |
| 29 | 2011年11月15日 | 关于黑龙江省牡丹江农垦宁安长青环保能源有限公司完成工商变更登记的公告 | 2011-018 | 巨潮网、四大报 |
| 30 | 2011年11月18日 | 关于签订募集资金四方监管协议之补充协议的公告 | 2011-019 | 巨潮网、四大报 |
| 31 | 2011年12月16日 | 关于网下配售股份上市流通的提示性公告 | 2011-020 | 巨潮网、四大报 |
| 32 | 2011年12月21日 | 第二届董事会第十三次会议决议公告 | 2011-021 | 巨潮网、四大报 |
| 33 | 2011年12月21日 | 《财务管理制度》 | | 巨潮网 |
| 34 | 2011年12月21日 | 《定期报告编制管理制度》 | | 巨潮网 |
| 35 | 2011年12月21日 | 《年报信息披露重大差错责任追究制度》 | | 巨潮网 |
| 36 | 2011年12月21日 | 《合同管理制度》 | | 巨潮网 |
| 37 | 2011年12月21日 | 《内幕信息知情人管理制度》 | | 巨潮网 |
| 38 | 2011年12月21日 | 《防止内幕交易管理制度》 | | 巨潮网 |
| 39 | 2011年12月21日 | 《突发事件管理制度》 | | 巨潮网 |
| 40 | 2011年12月21日 | 《外部信息使用人管理制度》 | | 巨潮网 |
| 41 | 2011年12月21日 | 《重大信息内部报告制度》 | | 巨潮网 |
| 42 | 2011年12月21日 | 《投资者关系管理制度》 | | 巨潮网 |
| 43 | 2011年12月21日 | 《货币资金管理制度》 | | 巨潮网 |
| 44 | 2011年12月21日 | 《融资管理制度》 | | 巨潮网 |
| 45 | 2011年12月21日 | 《银行及其他金融机构借款管理办法》 | | 巨潮网 |
| 46 | 2011年12月21日 | 《董事、监事、高管人员持有本公司 | | 巨潮网 |

| | | | | |
|----|-------------|----------------------------|--|-----|
| | | 股份管理办法》 | | |
| 47 | 2011年12月21日 | 《公司治理长效机制内部管理制度》 | | 巨潮网 |
| 48 | 2011年12月21日 | 《控股股东、实际控制人行为规范》 | | 巨潮网 |
| 49 | 2011年12月21日 | 《防范控股股东及关联方占用公司 资金管理制度》 | | 巨潮网 |
| 50 | 2011年12月21日 | 《总裁工作细则》 | | 巨潮网 |
| 51 | 2011年12月21日 | 《董事会秘书工作细则》 | | 巨潮网 |
| 52 | 2011年12月21日 | 《人力资源管理制度》 | | 巨潮网 |
| 53 | 2011年12月21日 | 《内部问责制度》 | | 巨潮网 |

说明：

注1：四大报：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》

注2：巨潮网：巨潮资讯网站（<http://www.cninfo.com.cn>）

第十二节财务报告

审计报告

沪众会字(2012)第 5681 号

广东长青（集团）股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东长青（集团）股份有限公司合并及公司财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2011 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并股东权益变动表及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对合并及公司财务报表的责任

编制和公允列报合并及公司财务报表是管理层的责任，这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制合并及公司财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使合并及公司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合并及公司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合并及公司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，以获取有关合并及公司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合并及公司财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与合并及公司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，以及评价合并及公司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，合并及公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了广东长青（集团）股份有限公司 2011 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2011 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

上海众华沪银会计师事务所有限公司

中国注册会计师

中国注册会计师

中国，上海

二〇一二年三月二十五日

广东长青（集团）股份有限公司

2011年12月31日合并及公司资产负债表
(金额单位为人民币元)

| 资 产 | 附注 | 2011年12月31日 合并 | 2010年12月31日 合并 | 2011年12月31日 公司 | 2010年12月31日 公司 |
|----------------|-------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 流动资产 | | | | | |
| 货币资金 | 6.1 | 378,306,519.92 | 94,839,836.69 | 27,981,798.02 | 11,287,321.41 |
| 交易性金融资产 | 6.2 | 3,761,730.00 | - | - | - |
| 应收票据 | 6.3 | 7,625,772.26 | 2,438,183.79 | - | - |
| 应收账款 | 6.4 | 99,328,714.45 | 67,691,934.25 | - | - |
| 预付款项 | 6.5 | 13,295,300.79 | 10,081,458.39 | - | - |
| 应收利息 | 6.6 | 1,084,999.99 | - | - | - |
| 应收股利 | | - | - | - | - |
| 其他应收款 | 6.7 6.11 | 24,494,352.88 | 14,791,323.26 | 131,949,103.53 | 88,500,895.62 |
| 存货 | 6.8 | 158,703,068.88 | 150,426,269.76 | - | - |
| 一年内到期的非流动资产 | | - | - | - | - |
| 其他流动资产 | 6.9 | 15,714,779.51 | - | - | - |
| 流动资产合计 | | 702,315,238.68 | 340,269,006.14 | 159,930,901.55 | 99,788,217.03 |
| 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 | 11.2 | - | - | 1,004,297,326.78 | 400,674,308.12 |
| 投资性房地产 | | - | - | - | - |
| 固定资产 | 6.10 | 440,720,643.52 | 258,929,022.99 | - | - |
| 在建工程 | 6.11 | 214,242,716.87 | 177,003,199.83 | - | - |
| 工程物资 | | - | - | - | - |
| 固定资产清理 | | - | - | - | - |
| 生产性生物资产 | | - | - | - | - |
| 油气资产 | | - | - | - | - |
| 无形资产 | 6.12 | 347,571,089.51 | 348,397,144.88 | - | - |
| 开发支出 | | - | - | - | - |
| 商誉 | | - | - | - | - |
| 长期待摊费用 | | - | - | - | - |
| 递延所得税资产 | 6.13 | 3,174,608.26 | 2,451,746.15 | 750.00 | - |
| 其他非流动资产 | | - | - | - | - |
| 非流动资产合计 | | 1,005,709,058.16 | 786,781,113.85 | 1,004,298,076.78 | 400,674,308.12 |
| 资产总计 | | 1,708,024,296.84 | 1,127,050,119.99 | 1,164,228,978.33 | 500,462,525.15 |

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

广东长青（集团）股份有限公司

2011年12月31日合并及公司资产负债表(续)
(金额单位为人民币元)

| 负债及股东权益 | 附注 | 2011年12月31日 合并 | 2010年12月31日 合并 | 2011年12月31日 公司 | 2010年12月31日 公司 |
|--------------------|------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 流动负债 | | | | | |
| 短期借款 | 6.15 | 53,902,700.00 | 205,424,850.00 | - | - |
| 交易性金融负债 | | - | - | - | - |
| 应付票据 | 6.16 | 71,968,816.32 | 87,350,274.61 | - | - |
| 应付账款 | 6.17 | 116,342,036.57 | 144,381,481.70 | - | - |
| 预收款项 | 6.18 | 7,019,599.57 | 5,714,178.68 | - | - |
| 应付职工薪酬 | 6.19 | 9,791,577.08 | 9,971,890.42 | 221,259.87 | - |
| 应交税费 | 6.20 | 8,902,960.70 | 6,056,362.80 | 122,457.39 | 31,983.55 |
| 应付利息 | 6.21 | 518,336.70 | 487,716.03 | - | - |
| 应付股利 | | - | - | - | - |
| 其他应付款 | 6.22 | 45,352,387.87 | 7,292,798.44 | 271,178,714.00 | 265,296,260.10 |
| 一年内到期的非流动负债 | 6.23 | 33,421,610.00 | 26,326,067.00 | - | - |
| 其他流动负债 | | - | - | - | - |
| 流动负债合计 | | 347,220,024.81 | 493,005,619.68 | 271,522,431.26 | 265,328,243.65 |
| 非流动负债 | | | | | |
| 长期借款 | 6.24 | 214,980,880.00 | 194,442,151.00 | - | - |
| 应付债券 | | - | - | - | - |
| 长期应付款 | | - | - | - | - |
| 专项应付款 | 6.25 | 7,150,000.00 | - | - | - |
| 预计负债 | | - | - | - | - |
| 递延所得税负债 | 6.13 | 2,641,852.36 | 1,204,288.63 | - | - |
| 其他非流动负债 | 6.26 | 3,984,000.00 | 4,287,000.00 | - | - |
| 非流动负债合计 | | 228,756,732.36 | 199,933,439.63 | - | - |
| 负债合计 | | 575,976,757.17 | 692,939,059.31 | 271,522,431.26 | 265,328,243.65 |
| 股东权益 | | | | | |
| 股本 | 6.27 | 148,000,000.00 | 111,000,000.00 | 148,000,000.00 | 111,000,000.00 |
| 资本公积 | 6.28 | 593,327,789.90 | 16,704,771.24 | 593,260,692.54 | 16,637,673.88 |
| 减：库存股 | | - | - | - | - |
| 专项储备 | | - | - | - | - |
| 盈余公积 | 6.29 | 15,003,460.60 | 10,608,535.91 | 15,003,460.60 | 10,608,535.91 |
| 未分配利润 | 6.30 | 284,008,637.04 | 208,380,539.34 | 136,442,393.93 | 96,888,071.71 |
| 外币报表折算差额 | | -937,292.92 | -401,179.31 | - | - |
| 归属于公司股本权益合计 | | 1,039,402,594.62 | 346,292,667.18 | 892,706,547.07 | 235,134,281.50 |
| 少数股东权益 | 6.31 | 92,644,945.05 | 87,818,393.50 | - | - |
| 股东权益合计 | | 1,132,047,539.67 | 434,111,060.68 | 892,706,547.07 | 235,134,281.50 |
| 负债及股东权益总计 | | 1,708,024,296.84 | 1,127,050,119.99 | 1,164,228,978.33 | 500,462,525.15 |

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

广东长青（集团）股份有限公司

2011 年度合并及公司利润表
(金额单位为人民币元)

| 项 目 | 附注 | 2011 年度 合并 | 2010 年度 合并 | 2011 年度 公司 | 2010 年度 公司 |
|---------------------------------------|--------------|-----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 一、营业收入 | 6.32 | 1,187,933,946.02 | 941,374,164.79 | - | |
| 减：营业成本 | 6.32 | 948,339,444.08 | 732,007,137.23 | - | |
| 营业税金及附加 | 6.33 | 6,447,933.69 | 1,500,076.61 | - | |
| 销售费用 | 6.34 | 55,254,325.23 | 51,509,766.08 | - | |
| 管理费用 | 6.35 | 73,905,888.74 | 62,438,694.17 | 5,371,993.19 | 2,821,433.98 |
| 财务费用 | 6.36 | 24,636,463.65 | 20,993,536.24 | -135,576.86 | 7,895.73 |
| 资产减值损失 | 6.37 | 1,111,445.53 | 2,593,332.57 | -75,171.90 | 43,609.33 |
| 加：公允价值变动收益 | 6.2 | 3,761,730.00 | - | - | - |
| 投资收益 | 6.38 11.3 | 7,771,999.61 | - | 45,161,737.38 | 4,922,000.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | - | - | - | - |
| 二、营业利润 | | 89,772,174.71 | 70,331,621.89 | 40,000,492.95 | 2,049,060.96 |
| 加：营业外收入 | 6.39 | 20,176,563.33 | 18,611,817.39 | 4,168,360.00 | 2,299,000.00 |
| 减：营业外支出 | 6.40 | 260,933.20 | 546,418.62 | - | - |
| 其中：非流动资产 处置损失 | | 196,545.49 | 126,086.03 | - | - |
| 三、利润总额 | | 109,687,804.84 | 88,397,020.66 | 44,168,852.95 | 4,348,060.96 |
| 减：所得税费用 | 6.41 | 18,092,955.63 | 10,046,250.22 | 219,606.04 | - |
| 四、净利润 | | 91,594,849.21 | 78,350,770.44 | 43,949,246.91 | 4,348,060.96 |
| 归属于公司股东的 净利润 | | 80,023,022.39 | 67,683,642.57 | | |
| 少数股东损益 | | 11,571,826.82 | 10,667,127.87 | | |
| 五、每股收益(基于归属于公司 普通股股东合并净利润) | | | | | |
| 基本每股收益 | 6.42 | 0.665 | 0.610 | | |
| 稀释每股收益 | 6.42 | 0.665 | 0.610 | | |
| 六、其他综合收益 | 6.43 | -536,113.61 | -12,909.68 | | |
| 七、综合收益总额 | | 91,058,735.60 | 78,337,860.76 | | |
| 归属于公司所有者的综合收益 总额 | | 79,486,908.78 | 67,670,732.89 | | |
| 归属于少数股东的综合收益总 额 | | 11,571,826.82 | 10,667,127.87 | | |

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

广东长青（集团）股份有限公司

2011 年度合并及公司现金流量表
(金额单位为人民币元)

| 项 目 | 附注 | 2011 年度 合并 | 2010 年度 合并 | 2011 年度 公司 | 2010 年度 公司 |
|---------------------------|--------|-------------------------|-------------------------|------------------------|-----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量 | | | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 1,244,217,864.15 | 979,777,195.94 | - | - |
| 收到的税费返还 | | 34,892,039.06 | 25,364,534.89 | - | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 6.44.1 | 21,887,746.71 | 24,789,897.78 | 10,205,860.76 | 103,473,245.34 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,300,997,649.92 | 1,029,931,628.61 | 10,205,860.76 | 103,473,245.34 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 960,658,344.70 | 686,535,067.87 | - | - |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 130,245,580.25 | 107,371,706.13 | 2,827,297.50 | 2,463,987.64 |
| 支付的各项税费 | | 54,305,049.49 | 35,690,374.80 | 128,986.07 | 13,793.90 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 6.44.2 | 79,316,773.03 | 74,852,638.07 | 53,234,027.85 | 36,798,875.82 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,224,525,747.47 | 904,449,786.87 | 56,190,311.42 | 39,276,657.36 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 76,471,902.45 | 125,481,841.74 | -45,984,450.66 | 64,196,587.98 |
| 二、投资活动产生的现金流量 | | | | | |
| 收回投资收到的现金 | | - | - | - | - |
| 取得投资收益所收到的现金 | | - | - | 45,161,737.38 | 4,922,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 63,049.62 | 1,078,998.63 | - | - |
| 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 | 6.44.3 | 7,771,999.61 | - | - | - |
| 投资活动现金流入小计 | | 7,835,049.23 | 1,078,998.63 | 45,161,737.38 | 4,922,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 266,878,382.90 | 176,778,283.39 | - | - |
| 投资支付的现金 | | - | - | 603,623,018.66 | 70,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | - | - | 603,623,018.66 | 70,000,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | - | - | - | - |
| 投资活动现金流出小计 | | 266,878,382.90 | 176,778,283.39 | 603,623,018.66 | 70,000,000.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -259,043,333.67 | -175,699,284.76 | -558,461,281.28 | -65,078,000.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量 | | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 621,140,208.55 | - | 621,140,208.55 | 28,000,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的 | | - | - | - | 28,000,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 440,789,193.98 | 596,348,670.00 | - | - |
| 发行债券收到的现金 | | - | - | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | - | - | - | - |
| 筹资活动现金流入小计 | | 1,061,929,402.53 | 596,348,670.00 | 621,140,208.55 | 28,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 562,278,863.98 | 511,581,580.00 | - | 28,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 34,364,446.43 | 18,721,087.24 | - | 9,072.00 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、 | | - | - | - | - |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | - | - | - | - |
| 筹资活动现金流出小计 | | 596,643,310.41 | 530,302,667.24 | - | 28,009,072.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 465,286,092.12 | 66,046,002.76 | 621,140,208.55 | -9,072.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 282,714,660.90 | 15,828,559.74 | 16,694,476.61 | -890,484.02 |
| 加：年初现金及现金等价物余额 | | 94,839,836.69 | 79,011,276.95 | 11,287,321.41 | 12,177,805.43 |
| 六、年末现金及现金等价物余额 | | 377,554,497.59 | 94,839,836.69 | 27,981,798.02 | 11,287,321.41 |

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

广东长青（集团）股份有限公司

2011年度合并股东权益变动表

(金额单位为人民币元)

| 项目 | 本金额 | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|----------------|-------------|---------------|------------------|
| | 归属于公司股东权益 | | | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 外币报表折算差额 | | |
| 上年年末余额 | 111,000,000.00 | 16,704,771.24 | - | - | 10,608,535.91 | 208,380,539.34 | -401,179.31 | 87,818,393.50 | 434,111,060.68 |
| 会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 本年初余额 | 111,000,000.00 | 16,704,771.24 | - | - | 10,608,535.91 | 208,380,539.34 | -401,179.31 | 87,818,393.50 | 434,111,060.68 |
| 本年增减变动额 | 37,000,000.00 | 576,623,018.66 | - | - | 4,394,924.69 | 75,628,097.70 | -536,113.61 | 4,826,551.55 | 697,936,478.99 |
| (一)净利润 | - | - | - | - | - | 80,023,022.39 | - | 11,571,826.82 | 91,594,849.21 |
| (二)其他综合收益 | - | - | - | - | - | - | -536,113.61 | - | -536,113.61 |
| 上述(一)和(二)小计 | - | - | - | - | - | 80,023,022.39 | -536,113.61 | 11,571,826.82 | 91,058,735.60 |
| (三)所有者投入和减少资本 | 37,000,000.00 | 576,623,018.66 | - | - | - | - | - | - | 613,623,018.66 |
| 1.所有者投入资本 | 37,000,000.00 | 576,623,018.66 | - | - | - | - | - | - | 613,623,018.66 |
| 2.股份支付计入股东权益的金额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (四)利润分配 | - | - | - | - | 4,394,924.69 | -4,394,924.69 | - | -6,745,275.27 | -6,745,275.27 |
| 1.提取盈余公积 | - | - | - | - | 4,394,924.69 | -4,394,924.69 | - | - | - |
| 2.对股东的分配 | - | - | - | - | - | - | - | -6,745,275.27 | -6,745,275.27 |
| 3.其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (五)所有者权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.资本公积转增资本(或股本) | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.盈余公积转增资本(或股本) | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (六)专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (七)其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 本年年末余额 | 148,000,000.00 | 593,327,789.90 | - | - | 15,003,460.60 | 284,008,637.04 | -937,292.92 | 92,644,945.05 | 1,132,047,539.67 |

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

广东长青（集团）股份有限公司

2010 年度合并股东权益变动表

(金额单位为人民币元)

| 项目 | 本年金额 | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|---------------|-------|------|---------------|----------------|-------------|---------------|----------------|
| | 归属于公司股东权益 | | | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 外币报表折算差额 | | |
| 上年年末余额 | 111,000,000.00 | 16,704,771.24 | - | - | 10,173,729.81 | 141,131,702.87 | -388,269.63 | 77,151,265.63 | 355,773,199.92 |
| 会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 本年初余额 | 111,000,000.00 | 16,704,771.24 | - | - | 10,173,729.81 | 141,131,702.87 | -388,269.63 | 77,151,265.63 | 355,773,199.92 |
| 本年增减变动额 | - | - | - | - | 434,806.10 | 67,248,836.47 | -12,909.68 | 10,667,127.87 | 78,337,860.76 |
| (一)净利润 | - | - | - | - | - | 67,683,642.57 | - | 10,667,127.87 | 78,350,770.44 |
| (二)其他综合收益 | - | - | - | - | - | - | -12,909.68 | - | -12,909.68 |
| 上述(一)和(二)小计 | - | - | - | - | - | 67,683,642.57 | -12,909.68 | 10,667,127.87 | 78,337,860.76 |
| (三)所有者投入和减少资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.所有者投入资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.股份支付计入股东权益的金额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (四)利润分配 | - | - | - | - | 434,806.10 | -434,806.10 | - | - | - |
| 1.提取盈余公积 | - | - | - | - | 434,806.10 | -434,806.10 | - | - | - |
| 2.对股东的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (五)所有者权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.资本公积转增资本(或股本) | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.盈余公积转增资本(或股本) | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (六)专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (七)其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 本年年末余额 | 111,000,000.00 | 16,704,771.24 | - | - | 10,608,535.91 | 208,380,539.34 | -401,179.31 | 87,818,393.50 | 434,111,060.68 |

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

广东长青（集团）股份有限公司

2011 年度公司股东权益变动表

(金额单位为人民币元)

| 项目 | 本金额 | | | | | | |
|--------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|----------------|----------------|
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
| 上年年末余额 | 111,000,000.00 | 16,637,673.88 | - | - | 10,608,535.91 | 96,888,071.71 | 235,134,281.50 |
| 会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - |
| 本年初余额 | 111,000,000.00 | 16,637,673.88 | - | - | 10,608,535.91 | 96,888,071.71 | 235,134,281.50 |
| 本年增减变动额 | 37,000,000.00 | 576,623,018.66 | - | - | 4,394,924.69 | 39,554,322.22 | 657,572,265.57 |
| (一)净利润 | - | - | - | - | - | 43,949,246.91 | 43,949,246.91 |
| (二)其他综合收益 | - | - | - | - | - | - | - |
| 上述(一)和(二)小计 | - | - | - | - | - | 43,949,246.91 | 43,949,246.91 |
| (三)所有者投入和减少资本 | 37,000,000.00 | 576,623,018.66 | - | - | - | - | 613,623,018.66 |
| 1.所有者投入资本 | 37,000,000.00 | 576,623,018.66 | - | - | - | - | 613,623,018.66 |
| 2.股份支付计入股东权益的金额 | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.其他 | - | - | - | - | - | - | - |
| (四)利润分配 | - | - | - | - | 4,394,924.69 | -4,394,924.69 | - |
| 1.提取盈余公积 | - | - | - | - | 4,394,924.69 | -4,394,924.69 | - |
| 2.对股东的分配 | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.其他 | - | - | - | - | - | - | - |
| (五)所有者权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.资本公积转增资本(或股本) | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.盈余公积转增资本(或股本) | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.其他 | - | - | - | - | - | - | - |
| (六)专项储备 | - | - | - | - | - | - | - |
| (七)其他 | - | - | - | - | - | - | - |
| 本年年末余额 | 148,000,000.00 | 593,260,692.54 | - | - | 15,003,460.60 | 136,442,393.93 | 892,706,547.07 |

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

广东长青（集团）股份有限公司

2010年度公司股东权益变动表

(金额单位为人民币元)

| 项目 | 本年金额 | | | | | | |
|--------------------|----------------|---------------|-------|------|---------------|---------------|----------------|
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
| 上年年末余额 | 111,000,000.00 | 16,637,673.88 | - | - | 10,173,729.81 | 92,974,816.85 | 230,786,220.54 |
| 会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - |
| 本年初余额 | 111,000,000.00 | 16,637,673.88 | - | - | 10,173,729.81 | 92,974,816.85 | 230,786,220.54 |
| 本年增减变动额 | - | - | - | - | 434,806.10 | 3,913,254.86 | 4,348,060.96 |
| (一)净利润 | - | - | - | - | - | 4,348,060.96 | 4,348,060.96 |
| (二)其他综合收益 | - | - | - | - | - | - | - |
| 上述(一)和(二)小计 | - | - | - | - | - | 4,348,060.96 | 4,348,060.96 |
| (三)所有者投入和减少资本 | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.所有者投入资本 | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.股份支付计入股东权益的金额 | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.其他 | - | - | - | - | - | - | - |
| (四)利润分配 | - | - | - | - | 434,806.10 | -434,806.10 | - |
| 1.提取盈余公积 | - | - | - | - | 434,806.10 | -434,806.10 | - |
| 2.对股东的分配 | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.其他 | - | - | - | - | - | - | - |
| (五)所有者权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.资本公积转增资本(或股本) | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.盈余公积转增资本(或股本) | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.其他 | - | - | - | - | - | - | - |
| (六)专项储备 | - | - | - | - | - | - | - |
| (七)其他 | - | - | - | - | - | - | - |
| 本年年末余额 | 111,000,000.00 | 16,637,673.88 | - | - | 10,608,535.91 | 96,888,071.71 | 235,134,281.50 |

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

广东长青（集团）股份有限公司
2011 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

1 公司基本情况

广东长青（集团）股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)为境内公开发行 A 股股票并在深圳证券交易所上市的股份有限公司。本公司注册地址为广东省中山市小榄工业大道南 42 号。

公司前身系广东长青(集团)有限公司。2003 年 1 月 23 日自然人何启强、麦正辉以其拥有的广东长青(集团)公司净资产人民币 4,500 万元和货币资金人民币 1,500 万元组建了广东长青(集团)有限公司。广东长青(集团)有限公司原注册资本为人民币 6,000 万元，其中股东何启强出资人民币 3,000 万元，占注册资本总额的 50%，股东麦正辉出资人民币 3,000 万元，占注册资本总额的 50%。注册资本实缴情况由中山市花城会计师事务所出具中花国内验字(2003)第 073 号验资报告予以验证。

2005 年 4 月根据股东会决议及修改后章程的规定，广东长青(集团)有限公司增加注册资本人民币 4,000 万元，其中股东麦正辉以室内移动燃气取暖器的专利权(专利号：ZL 01 2 09659.8)出资人民币 2,500 万元，股东何启强以货币资金出资人民币 1,500 万元。变更后的注册资本为人民币 10,000 万元，其中股东何启强出资人民币 4,500 万元，占注册资本总额的 45%，股东麦正辉出资人民币 5,500 万元，占注册资本总额的 55%。该次注册资本变更情况由中山市花城会计师事务所出具中花验字(2005)第 3027 号验资报告予以验证。

2005 年 4 月根据股东会决议和股东签署的股权转让合同，股东麦正辉将其持有的广东长青(集团)有限公司 5%股权转让给股东何启强，转让后注册资本总额不变，其中股东何启强出资人民币 5,000 万元，占注册资本总额的 50%，股东麦正辉出资人民币 5,000 万元，占注册资本总额的 50%。

2007 年 8 月 23 日根据股东会决议和修改后章程的规定，股东何启强、麦正辉分别将其持有的广东长青(集团)有限公司各 10%股权(合计 20%)转让给中山市长青新产业有限公司，各 2%股权(合计 4%)转让给自然人张蓐意。截至 2007 年 9 月 12 日，上述股权转让所涉价款已全部付清。变更后广东长青(集团)有限公司注册资本总额为人民币 10,000 万元，其中股东何启强出资人民币 3,800 万元，占注册资本总额的 38%；股东麦正辉出资人民币 3,800 万元，占注册资本总额的 38%；股东中山市长青新产业有限公司出资人民币 2,000 万元，占注册资本总额的 20%；股东张蓐意出资人民币 400 万元，占注册资本总额的 4%。

根据 2007 年 9 月 30 日发起人协议，2007 年 10 月 24 日发起人协议之补充协议及章程的规定，广东长青(集团)有限公司原股东以发起设立的方式，以广东长青(集团)有限公司 2007 年 8 月 31 日经审计的净资产按一定比例折股将广东长青(集团)有限公司整体变更为股份有限公司。根据上海众华沪银会计师事务所沪众会字(2007)第 2773 号审计报告，截至 2007 年 8 月 31 日，广东长青(集团)有限公司经审计的净资产为人民币 129,102,871.83 元，按发起人协议规定，其中的人民币 11,100 万元作为广东长青(集团)股份有限公司的股本，另人民币 18,102,871.83 元作为发起人出资溢价。发起设立后，广东长青(集团)股份有限公司的注册资本总额为人民币 11,100 万元，股份总数为 11,100 万股，每股面值人民币壹元。其中：自然人股东何启强持有 4,218 万股，占总股本的 38%；自然人股东麦正辉持有 4,218 万股，占总股本的 38%；中山市长青新产业有限公司持有 2,220 万股，占总股本的 20%；自然人股东张蓐意持有 444 万股，占总股本的 4%。上海众华沪银会计师事务所对广东长青(集团)股份有限公司设立后的注册资本实收情况出具了沪众会字 (2007)第 2813 号验资报告予以验证。

广东长青（集团）股份有限公司
2011 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

1 公司基本情况（续）

经中国证券监督管理委员会《关于核准广东长青（集团）股份有限公司首次公开发行股票批复》【证监许可[2011]1369 号】核准，并经深圳证券交易所《关于广东长青（集团）股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》【深证上[2011]287 号】同意，本公司 2011 年 9 月 15 日发行人民币普通股（A 股）股票 3,700 万股，发行价格为每股 17.80 元，此次公开发行股票募集资金净额为人民币 613,623,018.66 元，其中：新增注册资本及实收股本人民币 37,000,000.00 元；股东出资额溢价投入部分为人民币 576,623,018.66 元，全部计入资本公积。变更后的注册资本为人民币 148,000,000.00 元，股份总数 148,000,000.00 股。本次股本变动，已经上海众华沪银会计师事务所有限公司审验，并出具了沪众会验字（2011）第 4591 号《验资报告》。

本公司经营范围为工业、农业、生活废弃物、污水、污泥、烟气的治理和循环利用，治污设备的研发、制造、销售；利用太阳能、空气能、燃气、燃油的器具产品和节能供暖产品、厨卫产品及配件的研发、制造、销售；投资办实业。公司所属行业为：五金制品行业和生物质发电行业。

2 遵循企业会计准则的声明及财务报表的编制基础

2.1 财务报表的编制基础

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

2.2 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息，本公司管理层对财务报表的真实性、合法性和完整性承担责任。

广东长青（集团）股份有限公司
2011 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

3 重要会计政策和会计估计

3.1 会计期间

会计期间为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3.2 记账本位币

记账本位币为人民币。

3.3 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

3.3.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

3.3.2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，计入当期损益。

广东长青（集团）股份有限公司
2011 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.4 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。

从取得子公司实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。公司间所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司净利润中不属于公司所拥有的部分作为少数股东损益在合并利润表中净利润项下单独列示。

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

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

3.5 现金及现金等价物的确定标准

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

3.6 外币业务和外币报表折算

3.6.1 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

3.6.2 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币，股东权益中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。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中以单独项目列示。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.7 金融工具

3.7.1 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- (1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- (2) 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第23号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

3.7.2 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

(2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

(3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

广东长青（集团）股份有限公司
2011 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.7 金融工具（续）

(4) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

3.7.3 金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

3.7.4 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

广东长青（集团）股份有限公司
2011 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.7 金融工具（续）

3.7.5 金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

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

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

3.7.6 金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3.7.7 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入股东权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

广东长青（集团）股份有限公司
2011 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.8 应收款项

3.8.1 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

| | |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 对于单项金额重大的应收款项(注：指单项金额在人民币 100 万元以上的应收款项)，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，确认相应的坏账准备。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。 |

3.8.2 按组合计提坏账准备应收款项：

| | |
|-----------------------------------|---|
| 确定组合的依据 | |
| 账龄组合 | 对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄作为信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。 |
| 性质组合 | 对于单项金额重大、单独进行减值测试后未发生减值的应收款项按款项性质特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法） | |
| 账龄组合 | 账龄分析法 |
| 性质组合 | 个别认定法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|--------------|-----------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5 | 1 |
| 1—2 年 | 10 | 1 |
| 2—3 年 | 50 | 1 |
| 3 年以上 | 100 | 1 |

3.8.3 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

| | |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 对于单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，确认相应的坏账准备。 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。 |

广东长青（集团）股份有限公司
2011 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.9 存货

3.9.1 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、产成品、周转材料、低值易耗品等，在资产负债表日按成本与可变现净值孰低列示。

3.9.2 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料系生产用自制及外购模具，自投入使用起按预计可使用次数分次记入成本费用，低值易耗品在领用时采用一次性转销法核算成本。

3.9.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

3.9.4 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

广东长青（集团）股份有限公司
2011 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.10 长期股权投资

3.10.1 投资成本的确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.3 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

- 1) 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。
- 2) 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。
- 3) 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作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。
- 4) 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。
- 5) 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。

3.10.2 后续计量及损益确认方法

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。

采用成本法核算的长期股权投资，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，投资企业应当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。采用权益法核算的长期股权投资，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，其差额包含在初始投资成本中；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且经复核两者差额仍存在时，该差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

采用权益法核算时，按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失和预计负债。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间的交易产生的未实现损益在本公司拥有被投资单位的权益范围内予以抵销，惟该交易所转让的资产发生减值的，则相应的未实现损益不予抵销。

广东长青（集团）股份有限公司
2011 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.10.3 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定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，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；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，则视为对被投资单位施加重大影响。

3.10.4 减值测试方法及减值准备计提方法

采用成本法核算的、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，其账面价值高于按照类似投资当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，确认该项投资存在减值。采用权益法核算的联营企业和合营企业以及采用成本法核算的子公司的长期股权投资，当长期股权投资的账面价值高于可收回金额时，确认该项投资存在减值。长期股权投资存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3.11 投资性房地产

投资性房地产包括已出租持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物，以实际成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧(摊销)方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

广东长青（集团）股份有限公司
2011 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.12 固定资产

3.12.1 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 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。

3.12.2 固定资产初始计量和后续计量

购置或新建的固定资产按取得时的实际成本进行初始计量。本公司在进行公司制改建时，国有股股东投入的固定资产，按国有资产管理部确认的评估值作为入账价值。与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

3.12.3 各类固定资产的折旧方法

| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率 （%） |
|---------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 10-54 | 0-10 | 2-10 |
| 机器设备 | 5-20 | 3-10 | 8-18 |
| 运输工具 | 5-12.5 | 3-10 | 8-18 |
| 电子及办公设备 | 3-10 | 0-10 | 9-32 |

于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

3.12.4 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当固定资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于固定资产账面价值时，确认固定资产存在减值迹象。固定资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。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资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

广东长青（集团）股份有限公司
2011 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.13 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

3.14 借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款(指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项)以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则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。

3.15 无形资产

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术、通过建设经营移交方式(BOT)取得的资产等。无形资产以实际成本计量。公司制改建时国有股股东投入的无形资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

土地使用权按使用年限 50 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。专利权按法律规定的有效年限 10 年平均摊销。通过 BOT 方式取得的资产自购入日起，在运营期限（自购入日起至特许权协议规定移交日止）与预计可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。

当无形资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于无形资产账面价值时，确认无形资产存在减值迹象。无形资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。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。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

广东长青（集团）股份有限公司
2011 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.16 研究与开发

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2)管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3)能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- (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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

3.17 商誉

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额，包含于长期股权投资。

企业合并形成的商誉每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。期末商誉按成本减去累计减值损失后的净额列示。

3.18 长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

广东长青（集团）股份有限公司
2011 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.19 预计负债

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

3.20 资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

3.21 资产组

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。资产组的可收回金额按该资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。在合并财务报表中反映的商誉，不包括子公司归属于少数股东权益的商誉。但对相关的资产组进行减值测试时，将归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值，然后根据调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较。如上述资产组发生减值的，该损失按比例扣除少数股东权益份额后，确认归属于公司的商誉减值损失。

3.22 职工薪酬

于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

广东长青（集团）股份有限公司
2011 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.23 收入确认

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

3.23.1 销售商品

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

3.23.2 提供劳务

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

3.23.3 让渡资产使用权

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

3.24 借款

借款按公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。于资产负债表日起 12 个月(含 12 个月)内偿还的借款为短期借款，其余借款为长期借款。

3.25 政府补助

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照

广东长青（集团）股份有限公司
2011 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

公允价值计量：公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

广东长青（集团）股份有限公司
2011 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.26 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

3.27 经营租赁、融资租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

3.27.1 经营租赁

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

3.27.2 融资租赁

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

3.28 主要会计政策、会计估计的变更

3.28.1 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

3.28.2 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

3.29 前期会计差错更正

本报告期未发现采用追溯重述法或采用未来适用法的前期会计差错。

广东长青（集团）股份有限公司
2011 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

4 税项

4.1 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|-------|
| 增值税 | 应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算) | 17% |
| 营业税 | 应纳税营业额 | 5% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税 | 5%、7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |

4.2 除下列各项说明外，本公司及合并子公司 2011 年度的法定及适用企业所得税率为 25%。

(1) 子公司江门市活力集团有限公司系沿海地区生产性中外合资企业，根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》，原优惠企业所得税率为 24%，且自获利年度起可以享受两免三减半所得税优惠政策。根据 2007 年 3 月 16 日颁布的《中华人民共和国企业所得税法》（自 2008 年 1 月 1 日起施行）以及《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》的规定，法定企业所得税率自 2008 年 1 月 1 日起调整至 25%。该子公司自 2007 年进入首个获利年度，2011 年度适用的企业所得税率为 12.5%。

(2) 根据广东省对外贸易经济合作厅下发的国家鼓励发展的内外资项目确认书(对外经贸资批确粤中<2005>01423 号)，子公司长青环保能源(中山)有限公司被认定属于《鼓励外商投资产业目录》第九类第(一)条第 3 项。根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》，原优惠企业所得税率为 15%，且自获利年度起可以享受两免三减半所得税优惠政策。根据 2007 年 3 月 16 日颁布的《中华人民共和国企业所得税法》（自 2008 年 1 月 1 日起施行）以及《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》的规定，自 2008 年 1 月 1 日起 5 年内企业所得税率逐步过渡到法定税率 25%。该子公司自 2007 年进入首个获利年度，2011 年年度适用的企业所得税率为 12%。

(3) 境外子公司名厨(香港)有限公司、荣智集团有限公司主要的经营地在香港，适用香港利得税，2011 年度利得税税率均为 16.5%。境外子公司宣告利润分配时，公司需按企业所得税法的规定补缴境内企业所得税。

4.3 增值税税收优惠及批文

子公司长青环保能源(中山)有限公司销售以城市生活垃圾为燃料生产的电力，根据“财政部国家税务总局关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知”（财税[2008]156号），销售以城市生活垃圾为燃料生产的电力享受增值税即征即退的政策。

广东长青（集团）股份有限公司
2011 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

4 税项（续）

4.4 营业税税收优惠及批文

子公司长青环保能源(中山)有限公司利用城市生活垃圾生产电力。根据国税函[2005]1128号《国家税务总局关于垃圾处置费征收营业税问题的批复》相关规定：单位和个人提供的垃圾处置劳务不属于营业税应税劳务，对其处置垃圾取得的垃圾处置费，不征收营业税。

4.5 本公司按销售商品或提供劳务的增值额计缴增值税，主要商品和劳务的增值税税率为应税营业收入的17%；截至2011年12月31日，母公司广东长青（集团）股份有限公司被认定为小规模纳税人，适用3%的增值税税率。

广东长青（集团）股份有限公司
2011年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 企业合并及合并财务报表（金额单位为人民币万元）

5.1 子公司情况

5.1.1 通过设立或投资等方式取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|-----------------------|-------|------|----------|--------|-----------------------|---------|---------------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|--|
| 创尔特热能科技(中山)有限公司 | 有限责任 | 中山小榄 | 燃气具制造、销售 | 6,920 | 生产销售日用五金制品 | 6,920 | - | 100 | 100 | 是 | - | - | - |
| 长青环保能源(中山)有限公司 | 有限责任 | 中山南朗 | 生物质发电 | 11,660 | 中山市中心组团垃圾综合处理基地垃圾焚烧发电 | 8,745 | - | 75 | 75 | 是 | 5,118 | - | - |
| 沂水长青环保能源有限公司 | 有限责任 | 沂水 | 生物质发电 | 7,000 | 生物质发电 | 7,000 | - | 100 | 100 | 是 | - | - | - |
| 明水长青环保能源有限公司 | 有限责任 | 明水 | 生物质发电 | 10,000 | 生物质发电 | 10,000 | - | 100 | 100 | 是 | - | - | - |
| 鱼台长青环保能源有限公司 | 有限责任 | 鱼台 | 生物质发电 | 100 | 生物质发电技术的研发 | 100 | - | 100 | 100 | 是 | - | - | - |
| 黑龙江省牡丹江农垦宁安长青环保能源有限公司 | 有限责任 | 宁安 | 其他能源发电 | 6,000 | 其他能源发电 | 6,000 | - | 100 | 100 | 是 | - | - | - |

广东长青（集团）股份有限公司
2011 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5.1.2 同一控制下企业合并取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|---------------|-------|------|----------|---------|------------|---------|---------------------|----------|-----------|--------|--------|----------------------|--|
| 江门市活力集团有限公司 | 有限责任 | 江门 | 燃气具制造、销售 | 5,000 | 生产销售日用五金制品 | 2,550 | | 51 | 51 | 是 | 4,147 | - | - |
| 中山市长青气具阀门有限公司 | 有限责任 | 中山小榄 | 燃气具制造、销售 | 232 | 生产销售日用五金制品 | 232 | - | 100 | 100 | 是 | - | - | - |
| 名厨(香港)有限公司 | 有限责任 | 香港九龙 | 贸易 | 300 万美元 | 贸易 | 300 万美元 | - | 100 | 100 | 是 | - | - | - |

5.1.3 非同一控制下企业合并取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|--------------|-------|------|----------|--------|------------|---------|---------------------|----------|-----------|--------|--------|----------------------|--|
| 中山骏伟金属制品有限公司 | 有限责任 | 中山阜沙 | 燃气具制造、销售 | 496.74 | 生产销售日用五金制品 | 496.74 | - | 100 | 100 | 是 | - | - | - |
| 荣智集团有限公司 | 有限责任 | 香港 | 贸易 | 1 万元港币 | 贸易 | 100 元港币 | - | 100 | 100 | 是 | - | - | - |

广东长青（集团）股份有限公司
2011 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表的合并范围（金额单位为人民币万元）(续)

5.2 合并范围发生变更的说明

2011 年本公司投资新设子公司鱼台长青环保能源有限公司、黑龙江省牡丹江农垦宁安长青环保能源有限公司，从 2011 年度纳入合并范围。

5.3 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

子公司名厨(香港)有限公司、荣智集团有限公司注册及主要经营地在香港，编制单体财务报表记账本位币为美元，合并时折算为母公司记账本位币人民币。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成人民币，股东权益中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。利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中以单独项目列示。现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

广东长青（集团）股份有限公司
2011 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注

6.1 货币资金

| 项 目 | 2011 年 12 月 31 日 | | | 2010 年 12 月 31 日 | | |
|--------|------------------|--------|-----------------------|------------------|--------|----------------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金 | | | | | | |
| 人民币 | | | 40,495.95 | | | 28,564.64 |
| 美元 | - | - | - | - | - | - |
| 港币 | 3,135.13 | 0.8107 | 2,541.65 | 3,200.44 | 0.8509 | 2,723.25 |
| 小计 | | | 43,037.60 | | | 31,287.89 |
| 银行存款 | | | | | | |
| 人民币 | | | 340,635,731.80 | | | 58,756,389.46 |
| 美元 | 2,861,300.80 | 6.3009 | 18,028,770.21 | 1,907,503.70 | 6.6227 | 12,632,824.76 |
| 欧元 | - | - | - | 0.38 | 8.8065 | 3.35 |
| 港币 | 553,590.19 | 0.8107 | 448,795.57 | 652,807.49 | 0.8509 | 555,473.90 |
| 小计 | | | 359,113,297.58 | | | 71,944,691.47 |
| 其他货币资金 | | | | | | |
| 人民币 | | | 19,150,184.74 | | | 22,863,857.33 |
| 小计 | | | 19,150,184.74 | | | 22,863,857.33 |
| 合计 | | | <u>378,306,519.92</u> | | | <u>94,839,836.69</u> |

6.1.1 其他原因造成所有权受到限制的资产

| 项 目 | 2011 年 12 月 31 日 | 2010 年 12 月 31 日 |
|---------|----------------------|----------------------|
| 承兑汇票保证金 | 18,398,162.41 | 22,863,857.33 |
| 履约保证金 | 752,022.33 | - |
| 存放在境外 | 4,680,930.23 | 3,523,587.73 |
| | <u>23,831,114.97</u> | <u>26,387,445.06</u> |

6.1.2 货币资金期末数比年初数增加 283,466,683.23 元，增加比例为 299%，增加原因为：公司于本年发行 A 股，收到募集资金。

广东长青（集团）股份有限公司
2011 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.2 交易性金融资产

| 项 目 | 2011 年 12 月 31 日 公允价值 | 2010 年 12 月 31 日 公允价值 |
|---------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 交易性债券投资 | - | - |
| 交易性权益工具投资 | - | - |
| 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 | 3,761,730.00 | - |
| 衍生金融资产 | - | - |
| 套期工具 | - | - |
| 其他 | - | - |
| 合计 | <u>3,761,730.00</u> | <u>-</u> |

公司将截至 2011 年 12 月 31 日已签约未到期的 7,430 万美元远期外汇合约按照资产负债表日的远期外汇汇率（资产负债表日至交割日的剩余月份的远期合约汇率）与当初约定的外汇合约汇率间差额，计入交易性金融资产和公允价值变动损益。

6.3 应收票据

6.3.1 应收票据分类

| 种类 | 2011 年 12 月 31 日 | 2010 年 12 月 31 日 |
|--------|---------------------|---------------------|
| 商业承兑汇票 | - | - |
| 银行承兑汇票 | 7,625,772.26 | 2,438,183.79 |
| 合计 | <u>7,625,772.26</u> | <u>2,438,183.79</u> |

6.3.2 期末公司已经背书给他方但尚未到期的金额前五名票据情况

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 |
|-------------|-----------|-----------|---------------------|
| 兰州华晟钢铁有限公司 | 2011/8/11 | 2012/2/11 | 500,000.00 |
| 南通爱德经贸有限公司 | 2011/8/11 | 2012/2/11 | 500,000.00 |
| 南通爱德经贸有限公司 | 2011/7/25 | 2012/1/25 | 500,000.00 |
| 襄樊小白象商贸有限公司 | 2011/7/8 | 2012/1/8 | 200,000.00 |
| 南通爱德经贸有限公司 | 2011/8/16 | 2012/2/16 | 200,000.00 |
| 合计 | | | <u>1,900,000.00</u> |

应收票据年末数比年初数增加 5,187,588.47 元，增加比例为 213%，增加原因为：票据结算业务增加。

广东长青（集团）股份有限公司
2011年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.4 应收账款

6.4.1 应收账款按种类分析如下：

| 类 别 | 2011年12月31日 | | | |
|------------------------|----------------|---------|--------------|-------|
| | 金 额 | 占总额比例 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 其中：组合中按性质分析计提坏账准备的应收账款 | 17,340,510.39 | 16.73% | - | - |
| 其中：组合中按账龄分析计提坏账准备的应收账款 | 86,304,550.70 | 83.27% | 4,316,346.64 | 5.00% |
| 组合小计 | 103,645,061.09 | 100.00% | 4,316,346.64 | 4.16% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - |
| 合 计 | 103,645,061.09 | 100.00% | 4,316,346.64 | 4.16% |
| 类 别 | 2010年12月31日 | | | |
| | 金 额 | 占总额比例 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 其中：组合中按性质分析计提坏账准备的应收账款 | 12,738,975.69 | 18.05% | - | - |
| 其中：组合中按账龄分析计提坏账准备的应收账款 | 57,845,219.57 | 81.95% | 2,892,261.01 | 5% |
| 组合小计 | 70,584,195.26 | 100.00% | 2,892,261.01 | 4.10% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - |
| 合 计 | 70,584,195.26 | 100.00% | 2,892,261.01 | 4.10% |

广东长青(集团)股份有限公司
2011年度财务报表附注
(除特别注明外,金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.4 应收账款(续)

6.4.2 按组合计提坏账准备的应收账款

6.4.2.1 组合中,按性质分析计提坏账准备的应收账款

| 2011年12月31日 | | | | |
|-------------|----------------------|----------------|----------|----------|
| 性 质 | 金 额 | 比 例 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 中山市供电局 | 5,195,872.00 | 29.96% | - | - |
| 中山市建设局 | 1,852,185.13 | 10.68% | - | - |
| 山东省临沂市供电局 | 7,196,711.08 | 41.50% | - | - |
| LC 信用证 | 3,095,742.18 | 17.85% | - | - |
| 合 计 | <u>17,340,510.39</u> | <u>100.00%</u> | <u>-</u> | <u>-</u> |

| 2010年12月31日 | | | | |
|-------------|----------------------|----------------|----------|----------|
| 性 质 | 金 额 | 比 例 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 中山市供电局 | 4,619,120.00 | 36.26% | - | - |
| 中山市建设局 | 1,760,358.81 | 13.82% | - | - |
| LC 信用证 | 6,359,496.88 | 49.92% | - | - |
| 合 计 | <u>12,738,975.69</u> | <u>100.00%</u> | <u>-</u> | <u>-</u> |

6.4.2.2 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

| 2011年12月31日 | | | | |
|-------------|----------------------|----------------|---------------------|--------------|
| 账 龄 | 金 额 | 比 例 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内(含1年) | 86,282,168.70 | 99.97% | 4,314,108.44 | 5.00% |
| 1—2年(含2年) | 22,382.00 | 0.03% | 2,238.20 | 10.00% |
| 2—3年(含3年) | - | - | - | - |
| 3年以上 | - | - | - | - |
| 合 计 | <u>86,304,550.70</u> | <u>100.00%</u> | <u>4,316,346.64</u> | <u>5.00%</u> |

| 2010年12月31日 | | | | |
|-------------|----------------------|----------------|---------------------|--------------|
| 账 龄 | 金 额 | 比 例 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内(含1年) | 57,845,219.57 | 100.00% | 2,892,261.01 | 5.00% |
| 1—2年(含2年) | - | - | - | - |
| 2—3年(含3年) | - | - | - | - |
| 3年以上 | - | - | - | - |
| 合 计 | <u>57,845,219.57</u> | <u>100.00%</u> | <u>2,892,261.01</u> | <u>5.00%</u> |

广东长青（集团）股份有限公司
2011 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.4 应收账款（续）

6.4.3 本报告期应收账款中无持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6.4.4 应收账款余额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司 关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款 总额比 例（%） |
|----------------|------------|----------------------|------|----------------------|
| 山东电力集团公司临沂供电公司 | 第三方客户 | 35,601,562.94 | 一年以内 | 34.35 |
| 钢派集团股份公司 | 第三方客户 | 12,901,115.69 | 一年以内 | 12.45 |
| 创科营运有限公司 | 第三方客户 | 11,819,629.15 | 一年以内 | 11.40 |
| 乐高采购有限公司 | 第三方客户 | 6,017,181.75 | 一年以内 | 5.81 |
| 艾尔特国际有限公司 | 第三方客户 | 5,826,061.66 | 一年以内 | 5.62 |
| 合计 | | <u>72,165,551.19</u> | | <u>69.63</u> |

6.4.5 应收账款年末数比年初数增加 31,636,780.20 元，增加比例为 47%，增加原因为：产品销售增长，同时子公司沂水长青环保能源有限公司自 2011 年开始经营，取得发电收入，由于电费结算的时间性差异，导致应收款增长。

广东长青（集团）股份有限公司
2011年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.5 预付账款

6.5.1 预付账款按账龄列示

| 账龄 | 2011年12月31日 | | 2010年12月31日 | |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 13,295,300.79 | 100.00 | 10,081,458.39 | 100.00 |
| 1—2年 | - | - | - | - |
| 2—3年 | - | - | - | - |
| 3年以上 | - | - | - | - |
| 合计 | 13,295,300.79 | 100.00 | 10,081,458.39 | 100.00 |

6.5.2 预付账款余额较大单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|---------------------|-----------|--------------|-------|------------|
| 承宥有限公司 | 原料 供应商 | 1,701,243.00 | 2011年 | 尚未到 结算期 |
| 厦门格瑞斯特环保科技有 限公司 | 设备 供应商 | 1,488,000.00 | 2011年 | 尚未到 结算期 |
| 东莞市创智涂装设备有限 公司 | 设备 供应商 | 1,018,900.00 | 2011年 | 尚未到 结算期 |
| 广州市旭光表面处理设备 有限公司 | 设备 供应商 | 1,155,000.00 | 2011年 | 尚未到 结算期 |
| 合计 | | 5,363,143.00 | | |

6.5.3 本报告期预付账款中无持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

6.5.4 预付账款年末数比年初数增加3,213,842.40元，增加比例为32%，增加原因为：预付材料及设备采购款增加。

广东长青（集团）股份有限公司
2011年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.6 应收利息

| 项 目 | 2010年 12月31日 | 本年增加 | 本年减少 | 2011年 12月31日 |
|------------|-----------------|--------------|------|-----------------|
| 应收银行定期存款利息 | - | 1,084,999.99 | - | 1,084,999.99 |
| 合计 | - | 1,084,999.99 | - | 1,084,999.99 |

应收利息年末数比年初数增加 1,084,999.99 元，增加比例为 100%，增加原因为：期末定期存款所对应的应收利息。

6.7 其他应收账款

6.7.1 其他应收账款按种类分析如下：

| 类 别 | 2011年12月31日 | | | |
|-------------------------|---------------|---------|------------|-------|
| | 金 额 | 占总额比例 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - |
| 组合中按性质分析计提坏账准备的其他应收款 | 24,741,770.60 | 100.00% | 247,417.72 | 1.00% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - |
| 合 计 | 24,741,770.60 | 100.00% | 247,417.72 | |

| 类 别 | 2010年12月31日 | | | |
|-------------------------|---------------|---------|------------|-------|
| | 金 额 | 占总额比 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - |
| 组合中按性质分析计提坏账准备的其他应收款 | 14,940,730.57 | 100.00% | 149,407.31 | 1.00% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - |
| 合 计 | 14,940,730.57 | 100.00% | 149,407.31 | 1.00% |

广东长青（集团）股份有限公司
2011年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.5 其他应收账款

6.7.2 按组合计提坏账准备的其他应收款

组合中，按性质分析计提坏账准备的其他应收款

| 性 质 | 2011年12月31日 | | | |
|--------|---------------|---------|------------|-------|
| | 金 额 | 比 例 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 应收出口退税 | 1,920,866.33 | 7.76% | 19,208.66 | 1.00% |
| 待认证进项税 | 20,470,354.52 | 82.74% | 204,703.55 | 1.00% |
| 押金备用金 | 2,350,549.75 | 9.50% | 23,505.51 | 1.00% |
| 合 计 | 24,741,770.60 | 100.00% | 247,417.72 | |

| 性 质 | 2010年12月31日 | | | |
|--------|---------------|---------|------------|-------|
| | 金 额 | 比 例 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 拟上市费用 | 7,517,189.89 | 50.31% | 75,171.90 | 1.00% |
| 应收出口退税 | 5,591,731.84 | 37.43% | 55,917.32 | 1.00% |
| 押金备用金 | 1,831,808.84 | 12.26% | 18,318.09 | 1.00% |
| 合 计 | 14,940,730.57 | 100.00% | 149,407.31 | |

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

6.7.4 金额较大的其他应收款的性质和内容：

| 性质 | 与本公司 关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款 总额比例(%) |
|--------|------------|---------------|------|-------------------|
| 待认证进项税 | - | 20,470,354.52 | 1年以内 | 82.74 |
| 应收出口退税 | - | 1,920,866.33 | 1年以内 | 7.76 |
| 合计 | | 22,391,220.85 | | 90.50 |

6.7.5 其他应收款年末数比年初数增加 9,703,029.62 元，增加比例为 66%，增加原因为：本期固定资产采购增加，发生的待认证进项税随之增长。

广东长青（集团）股份有限公司
2011年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.8 存货

6.8.1 存货分类

| 项 目 | 2011年12月31日 | | | 2010年12月31日 | | |
|-------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 85,316,015.75 | 3,559,086.60 | 81,756,929.15 | 72,565,894.97 | 4,098,218.38 | 68,467,676.59 |
| 在产品 | 22,167,641.02 | 1,222,690.48 | 20,944,950.54 | 33,398,031.18 | - | 33,398,031.18 |
| 产成品 | 35,422,124.93 | 870,751.86 | 34,551,373.07 | 34,111,671.20 | 2,122,006.76 | 31,989,664.44 |
| 周转材料 | 20,128,363.42 | - | 20,128,363.42 | 15,447,834.07 | - | 15,447,834.07 |
| 低值易耗品 | 1,321,452.70 | - | 1,321,452.70 | 1,123,063.48 | - | 1,123,063.48 |
| 合计 | 164,355,597.82 | 5,652,528.94 | 158,703,068.88 | 156,646,494.90 | 6,220,225.14 | 150,426,269.76 |

6.8.2 存货跌价准备

| 种类 | 年初账面余额 | 本年计提额 | 本年减少额 | | 年末账面余额 |
|-------|--------------|--------------|--------------|------------|--------------|
| | | | 转回/ 转销 | 汇率变动 影响 | |
| 原材料 | 4,098,218.38 | 103,947.71 | 615,338.16 | 27,741.33 | 3,559,086.60 |
| 在产品 | - | 1,222,690.48 | - | - | 1,222,690.48 |
| 产成品 | 2,122,006.76 | - | 1,251,254.90 | - | 870,751.86 |
| 周转材料 | - | - | - | - | - |
| 低值易耗品 | - | - | - | - | - |
| 合计 | 6,220,225.14 | 1,326,638.19 | 1,866,593.06 | 27,741.33 | 5,652,528.94 |

6.8.3 存货年末数比年初数增加 8,276,799.12 元，增加比例为 6%。

6.9 其他流动资产

| 项 目 | 内容或性质 | 2011年12月31日 | 2010年12月31日 |
|-----|--------|---------------|-------------|
| 增值税 | 待抵扣增值税 | 15,714,779.51 | - |
| 合计 | | 15,714,779.51 | - |

本期固定资产采购增加，发生进项税较大。

广东长青（集团）股份有限公司
2011年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.10 固定资产

6.10.1 固定资产情况

| 项目 | 2010年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2011年12月31日 |
|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值合计 | 360,197,234.80 | 210,187,002.97 | 1,459,716.95 | 568,924,520.82 |
| 其中：房屋建筑物 | 223,262,380.65 | 59,730,187.83 | 91,282.70 | 282,901,285.78 |
| 机器设备 | 109,441,587.19 | 145,115,562.38 | 1,069,616.54 | 253,487,533.03 |
| 运输工具 | 8,050,664.41 | 1,286,591.90 | - | 9,337,256.31 |
| 办公及电子设备 | 19,442,602.55 | 4,054,660.86 | 298,817.71 | 23,198,445.70 |
| 二、累计折旧合计 | 101,268,211.81 | 28,135,787.33 | 1,200,121.84 | 128,203,877.30 |
| 其中：房屋建筑物 | 37,882,338.34 | 11,622,636.77 | 28,778.38 | 49,476,196.73 |
| 机器设备 | 48,013,098.08 | 13,418,984.63 | 899,596.41 | 60,532,486.30 |
| 运输工具 | 5,497,368.26 | 697,208.43 | - | 6,194,576.69 |
| 办公及电子设备 | 9,875,407.13 | 2,396,957.50 | 271,747.05 | 12,000,617.58 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 258,929,022.99 | 182,051,215.64 | 259,595.11 | 440,720,643.52 |
| 其中：房屋建筑物 | 185,380,042.31 | 48,107,551.06 | 62,504.32 | 233,425,089.05 |
| 机器设备 | 61,428,489.11 | 131,696,577.75 | 170,020.13 | 192,955,046.73 |
| 运输工具 | 2,553,296.15 | 589,383.47 | - | 3,142,679.62 |
| 办公及电子设备 | 9,567,195.42 | 1,657,703.36 | 27,070.66 | 11,197,828.12 |
| 四、减值准备合计 | - | - | - | - |
| 其中：房屋建筑物 | - | - | - | - |
| 机器设备 | - | - | - | - |
| 运输工具 | - | - | - | - |
| 办公及电子设备 | - | - | - | - |
| 五、固定资产账面价值合计 | 258,929,022.99 | 182,051,215.64 | 259,595.11 | 440,720,643.52 |
| 其中：房屋建筑物 | 185,380,042.31 | 48,107,551.06 | 62,504.32 | 233,425,089.05 |
| 机器设备 | 61,428,489.11 | 131,696,577.75 | 170,020.13 | 192,955,046.73 |
| 运输工具 | 2,553,296.15 | 589,383.47 | - | 3,142,679.62 |
| 办公及电子设备 | 9,567,195.42 | 1,657,703.36 | 27,070.66 | 11,197,828.12 |

本年折旧额：28,135,787.33；

本年由在建工程转入固定资产原价为：186,962,185.65。

广东长青（集团）股份有限公司
2011 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.10 固定资产（续）

6.10.2 截至 2011 年 12 月 31 日，无形资产中(附注 6.12)净值约为 2,480 万元(原值 2,825 万元)的土地使用权以及固定资产中净值约为 12,435 万元(原值 14,371 万元)的房屋、建筑物及设备分别作为 3,500 万元的短期借款(附注 6.15)的抵押物；无形资产中净值约为 2,354 万元(原值 2,585 万元)的土地使用权以及固定资产中净值约为 496 万元(原值 1,336 万元)的房屋、建筑物及设备分别作为 705 万元的一年内到期的长期借款(附注 6.23)和 13,395 万元的长期借款(附注 6.24)的抵押物。

6.10.3 固定资产年末数比年初数增加 208,727,286.02 元，增加比例为 58%，增加主要原因为：沂水生物质发电项目完工结转固定资产。

6.10.4 累计折旧年末数比年初数增加 26,935,665.49 元，增加比例为 27%，增加主要原因为：本期计提折旧 28,135,787.33 元。

广东长青（集团）股份有限公司
2011 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.11 在建工程

6.11.1 在建工程情况

| 项目 | 2011 年 12 月 31 日 | | | 2010 年 12 月 31 日 | | |
|-----------|------------------|------|----------------|------------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 |
| 明水生物质发电项目 | 178,127,929.87 | - | 178,127,929.87 | 38,609,087.54 | - | 38,609,087.54 |
| 沂水生物质发电项目 | 7,997,973.61 | - | 7,997,973.61 | 136,696,784.79 | - | 136,696,784.79 |
| 鱼台生物质发电项目 | 8,644,720.00 | - | 8,644,720.00 | - | - | - |
| 宁安生物质发电项目 | 13,730,000.00 | - | 13,730,000.00 | - | - | - |
| 应用改善项目 | 3,350,880.39 | - | 3,350,880.39 | - | - | - |
| 厂房改造工程 | 2,391,213.00 | - | 2,391,213.00 | - | - | - |
| 低碳产品技改项目 | - | - | - | 1,697,327.50 | - | 1,697,327.50 |
| 合计 | 214,242,716.87 | - | 214,242,716.87 | 177,003,199.83 | - | 177,003,199.83 |

6.11.2 重大在建工程项目变动情况

| 项目名称 | 年初余额 | 本年增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 年末余额 | 资金来源 |
|-----------|----------------|----------------|----------------|-----------|----------------|---------|
| 明水生物质发电项目 | 38,609,087.54 | 139,518,842.33 | - | - | 178,127,929.87 | 自筹、募投 |
| 沂水生物质发电项目 | 136,696,784.79 | 55,946,149.41 | 184,644,960.59 | - | 7,997,973.61 | 自筹、借款 |
| 鱼台生物质发电项目 | - | 8,644,720.00 | - | - | 8,644,720.00 | 自筹、借款 |
| 宁安生物质发电项目 | - | 13,730,000.00 | - | - | 13,730,000.00 | 自筹、借款 |
| 应用改善项目 | - | 3,350,880.39 | - | - | 3,350,880.39 | 自筹 |
| 厂房改造工程 | - | 2,955,315.56 | 564,102.56 | - | 2,391,213.00 | 自筹 |
| 低碳产品技改项目 | 1,697,327.50 | 155,613.00 | 1,753,122.50 | 99,818.00 | - | 自筹、政府补贴 |
| 合计 | 177,003,199.83 | 224,301,520.69 | 186,962,185.65 | 99,818.00 | 214,242,716.87 | |

6.11.3 在建工程年末数比年初数增加 37,239,517.04 元，增加比例为 21%，增加原因为：公司继续投建生物质发电项目。

广东长青(集团)股份有限公司
2011年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.12 无形资产

6.12.1 无形资产情况

| 项目 | 2010年12月31日 | 本年增加 | 本年减少 | 2011年12月31日 |
|--------------|----------------|---------------|------|----------------|
| 一、账面原值合计 | 478,444,437.50 | 23,190,460.71 | - | 501,634,898.21 |
| 土地使用权 | 74,061,316.75 | 22,895,332.51 | - | 96,956,649.26 |
| 专利权 | 25,000,000.00 | - | - | 25,000,000.00 |
| 环保 BOT 项目 | 379,383,120.75 | 191,709.40 | - | 379,574,830.15 |
| 软件 | - | 103,418.80 | - | 103,418.80 |
| 二、累计摊销合计 | 130,047,292.62 | 24,016,516.08 | - | 154,063,808.70 |
| 土地使用权 | 6,938,371.43 | 1,661,725.87 | - | 8,600,097.30 |
| 专利权 | 23,605,122.04 | 1,394,877.96 | - | 25,000,000.00 |
| 环保 BOT 项目 | 99,503,799.15 | 20,958,188.60 | - | 120,461,987.75 |
| 软件 | - | 1,723.65 | - | 1,723.65 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 348,397,144.88 | | | 347,571,089.51 |
| 土地使用权 | 67,122,945.32 | | | 88,356,551.96 |
| 专利权 | 1,394,877.96 | | | - |
| 环保 BOT 项目 | 279,879,321.60 | | | 259,112,842.40 |
| 软件 | - | | | 101,695.15 |
| 四、减值准备合计 | - | | | - |
| 土地使用权 | - | | | - |
| 专利权 | - | | | - |
| 环保 BOT 项目 | - | | | - |
| 软件 | - | | | - |
| 五、无形资产账面价值合计 | 348,397,144.88 | | | 347,571,089.51 |
| 土地使用权 | 67,122,945.32 | | | 88,356,551.96 |
| 专利权 | 1,394,877.96 | | | - |
| 环保 BOT 项目 | 279,879,321.60 | | | 259,112,842.40 |
| 软件 | - | | | 101,695.15 |

本年摊销额: 24,016,516.08。

6.12.2 截至 2011 年 12 月 31 日, 无形资产中净值约为 2,480 万元(原值 2,825 万元)的土地使用权以及固定资产(附注 6.10)中净值约为 12,435 万元(原值 14,371 万元)的房屋、建筑物及设备分别作为 3,500 万元的短期借款(附注 6.15)的抵押物; 无形资产中净值约为 2,354 万元(原值 2,585 万元)的土地使用权以及固定资产中净值约为 496 万元(原值 1,336 万元)的房屋、建筑物及设备分别作为 705 万元的一年内到期的长期借款(附注 6.23)和 13,395 万元的长期借款(附注 6.24)的抵押物。

广东长青（集团）股份有限公司
2011年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.13 递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵消后的净额列示

6.13.1 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

| 项目 | 2011年12月31日 | 2010年12月31日 |
|-------------------|--------------|--------------|
| 递延所得税资产： | | |
| 资产减值准备 | 1,772,463.74 | 1,355,640.40 |
| 递延收益 | 962,850.00 | 944,250.00 |
| 其他 | 439,294.52 | 151,855.75 |
| 小计 | 3,174,608.26 | 2,451,746.15 |
| 递延所得税负债 | | |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值 | 940,432.50 | - |
| 境外子公司累计未分配利润 | 1,701,419.86 | 1,204,288.63 |
| 小计 | 2,641,852.36 | 1,204,288.63 |

6.13.2 未确认递延所得税资产明细

| 项目 | 2011年12月31日 | 2010年12月31日 |
|-------|-------------|--------------|
| 可抵扣亏损 | 663,211.04 | 6,557,662.14 |
| 合计 | 663,211.04 | 6,557,662.14 |

6.13.3 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年份 | 2011年12月31日 | 2010年12月31日 |
|-------------|-------------|--------------|
| 2012年12月31日 | - | 657,915.91 |
| 2013年12月31日 | - | 627,895.50 |
| 2014年12月31日 | - | 1,308,627.53 |
| 2015年12月31日 | - | 3,963,223.20 |
| 2016年12月31日 | 663,211.04 | - |
| 合计 | 663,211.04 | 6,557,662.14 |

6.13.4 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 | 2011年12月31日 | 2010年12月31日 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 开办费 | - | 140,313.66 |
| 资产减值准备 | 7,106,965.87 | 5,995,564.49 |
| 递延收益 | 3,984,000.00 | 4,287,000.00 |
| 其他 | 1,757,178.04 | 1,214,845.98 |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值 | 3,761,730.00 | - |
| 境外子公司累计未分配利润 | 20,446,860.31 | 14,598,257.60 |

广东长青（集团）股份有限公司
2011 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.14 资产减值准备明细

| 项目 | 2010 年 12 月 31 日 | 本期 计提额 | 本期减少额 | | 2011 年 12 月 31 日 |
|----------|---------------------|--------------|--------------|------------|---------------------|
| | | | 转回/转销 | 汇率影响 | |
| 一、坏账准备 | 3,041,668.32 | 1,728,925.27 | 77,524.87 | 129,304.36 | 4,563,764.36 |
| 二、存货跌价准备 | 6,220,225.14 | 1,326,638.19 | 1,866,593.06 | 27,741.33 | 5,652,528.94 |
| 合计 | 9,261,893.46 | 3,055,563.46 | 1,944,117.93 | 157,045.69 | 10,216,293.30 |

6.15 短期借款

6.15.1 短期借款分类

| 借款类别 | 2011 年 12 月 31 日 | 2010 年 12 月 31 日 |
|---------|------------------|------------------|
| 抵押、保证借款 | 35,000,000.00 | 76,000,000.00 |
| 保证借款 | 18,902,700.00 | 66,424,850.00 |
| 信用借款 | - | - |
| 抵押借款 | - | 63,000,000.00 |
| 合 计 | 53,902,700.00 | 205,424,850.00 |

6.15.2 年末外币借款的外币金额为 3,000,000.00 美元，折算汇率 6.3009，折合人民币 18,902,700.00 元。

6.15.3 截至 2011 年 12 月 31 日，无形资产（附注 6.12）中净值约为 2,480 万元(原值 2,825 万元)的土地使用权以及固定资产（附注 6.10）中净值约为 12,435 万元(原值 14,371 万元)的房屋、建筑物及设备分别作为 3,500 万元的短期借款的抵押物；

广东长青（集团）股份有限公司同时为该笔 3,500 万元的短期借款提供最高额人民币 2.32 亿元的保证担保；

广东长青（集团）股份有限公司为另外 300 万美元（折合人民币 18,902,700.00 元）的短期借款提供最高额人民币 1 亿元的保证担保。

6.15.4 短期借款年末数比年初数减少 151,522,150.00 元，减少比例为 74%，减少原因为：本期归还借款。

广东长青（集团）股份有限公司
2011 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.16 应付票据

| 种类 | 2011 年 12 月 31 日 | 2010 年 12 月 31 日 |
|--------|----------------------|----------------------|
| 商业承兑汇票 | - | - |
| 银行承兑汇票 | 71,968,816.32 | 87,350,274.61 |
| 合计 | <u>71,968,816.32</u> | <u>87,350,274.61</u> |

应付票据年末数比年初数减少 15,381,458.29 元，减少比例为 18%，减少原因为：承兑汇票到期支付。

6.17 应付账款

6.17.1 应付账款按账龄结构分析如下：

| 账 龄 | 2011 年 12 月 31 日 | 2010 年 12 月 31 日 |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 1 年以内(含 1 年) | 115,834,750.99 | 143,586,026.51 |
| 1—2 年(含 2 年) | 375,951.20 | 358,925.60 |
| 2—3 年(含 3 年) | 131,334.38 | 358,632.85 |
| 3 年以上 | - | 77,896.74 |
| 合 计 | <u>116,342,036.57</u> | <u>144,381,481.70</u> |

6.17.2 本报告期末应付账款中无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

6.17.3 本报告期末应付账款中应付关联方款项详见本报告附注 7.4.3。

6.17.3 应付账款年末数比年初数减少 28,039,445.13 元，减少比例为 19%，减少原因为：2012 年春节较早，导致 2011 年末采购量下降，应付采购额减少。

6.18 预收款项

6.18.1 预收账款按账龄结构分析如下：

| 账 龄 | 2011 年 12 月 31 日 | 2010 年 12 月 31 日 |
|--------------|---------------------|---------------------|
| 1 年以内(含 1 年) | 7,019,599.57 | 5,714,178.68 |
| 1—2 年(含 2 年) | - | - |
| 2—3 年(含 3 年) | - | - |
| 3 年以上 | - | - |
| 合计 | <u>7,019,599.57</u> | <u>5,714,178.68</u> |

6.18.2 本报告期末预收款项中无预收持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项或关联方款项。

6.18.3 预收款项年末数比年初数增加 1,305,420.89 元，增加比例为 23%，增加原因为：销售增加，预收账款增加。

广东长青（集团）股份有限公司
2011年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.19 应付职工薪酬

| 项目 | 2010年12月 31日 | 本年增加 | 本年减少 | 2011年12月 31日 |
|---------------|-----------------|----------------|----------------|-----------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 9,971,890.42 | 116,495,095.22 | 116,675,408.56 | 9,791,577.08 |
| 二、职工福利费 | | 7,029,647.65 | 7,029,647.65 | - |
| 三、社会保险费 | - | 5,175,557.02 | 5,175,557.02 | - |
| 其中：1.医疗保险费 | | 1,635,075.72 | 1,635,075.72 | - |
| 2.基本养老保险费 | | 2,876,648.74 | 2,876,648.74 | - |
| 3.失业保险费 | | 340,855.39 | 340,855.39 | - |
| 4.工伤保险费 | | 280,957.52 | 280,957.52 | - |
| 5.生育保险费 | | 42,019.65 | 42,019.65 | - |
| 四、住房公积金 | | 1,414,937.00 | 1,414,937.00 | - |
| 五、工会经费和职工教育经费 | | 27,768.82 | 27,768.82 | - |
| 六、非货币性福利 | | - | - | - |
| 七、辞退福利 | | 152,969.60 | 152,969.60 | - |
| 八、其他 | | - | - | - |
| 合 计 | 9,971,890.42 | 130,295,975.31 | 130,476,288.65 | 9,791,577.08 |

应付职工薪酬无属于拖欠性质的金额。

6.20 应交税费

| 税种 | 2011年12月31日 | 2010年12月31日 |
|-----------|--------------|--------------|
| 企业所得税 | 3,868,288.21 | 4,256,055.90 |
| 增值税 | 2,866,335.92 | 590,444.31 |
| 城市维护建设税 | 546,608.26 | 430,206.96 |
| 教育费附加 | 518,938.03 | 301,222.15 |
| 代扣代缴个人所得税 | 92,212.48 | 56,415.53 |
| 房产税 | 512,307.69 | 342,596.47 |
| 土地使用税 | 439,228.67 | 31,382.30 |
| 其他 | 59,041.44 | 48,039.18 |
| 合 计 | 8,902,960.70 | 6,056,362.80 |

应交税费年末数比年初数增加 2,846,597.90 元，增加比例为 47%，主要原因为：收入增长导致应税所得额增长。

6.21 应付利息

| 项目 | 2011年12月31日 | 2010年12月31日 |
|-------------|-------------|-------------|
| 分期付息的长期借款利息 | 461,867.12 | 193,438.05 |
| 短期借款应付利息 | 56,469.58 | 294,277.98 |
| 合 计 | 518,336.70 | 487,716.03 |

广东长青（集团）股份有限公司
2011 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.22 其他应付款

6.22.1 其他应付款按账龄结构分析如下：

| 账 龄 | 2011 年 12 月 31 日 | 2010 年 12 月 31 日 |
|--------------|------------------|------------------|
| 1 年以内(含 1 年) | 44,699,314.10 | 6,605,413.04 |
| 1—2 年(含 2 年) | 632,210.82 | 644,844.40 |
| 2—3 年(含 3 年) | 17,044.95 | 34,633.00 |
| 3 年以上 | 3,818.00 | 7,908.00 |
| 合 计 | 45,352,387.87 | 7,292,798.44 |

6.22.2 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项或关联方款项。

6.22.3 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

| 对方名称 | 金额 | 未偿还原因 |
|------------------|------------|---------|
| 中山市南通空调工程有限公司 | 236,380.10 | 工程、设备尾款 |
| 茂名建筑集团工业设备安装有限公司 | 120,800.00 | 工程、设备尾款 |

6.22.4 金额较大的其他应付款

| 对方名称 | 金额 | 性质或内容 |
|------------------|---------------|--------|
| 北京德普新源科技发展有限公司 | 21,699,273.50 | 工程、设备款 |
| 北京起重运输机械设计研究院 | 1,296,000.00 | 工程、设备款 |
| 中国长江动力公司（集团） | 1,060,000.00 | 工程、设备款 |
| 锦州变压器股份有限公司 | 1,037,400.00 | 工程、设备款 |
| 吉林省吉泰水环保技术产业有限公司 | 1,030,720.00 | 工程、设备款 |

6.22.5 其他应付款年末数与年初数增加 38,059,589.43 元，增加比例为 522%，增加原因为：公司本期增加了投资建设生物质发电项目，期末应付工程、设备款增加。

广东长青（集团）股份有限公司
2011年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.23 一年内到期的非流动负债

6.23.1 一年内到期的非流动负债分类

| 项目 | 2011年12月31日 | 2010年12月31日 |
|------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款 | 33,421,610.00 | 26,326,067.00 |
| 合 计 | 33,421,610.00 | 26,326,067.00 |

6.23.2 一年内到期的长期借款分类

| 项目 | 2011年12月31日 | 2010年12月31日 |
|--------------|---------------|---------------|
| 权利质押、担保借款 | 26,371,610.00 | 26,326,067.00 |
| 权利质押、抵押、担保借款 | 7,050,000.00 | - |
| 合 计 | 33,421,610.00 | 26,326,067.00 |

6.23.3 金额前五名的一年内到期的长期借款

| 贷款单位 | 借款 起始日 | 借款 终止日 | 币种 | 利率(%) | 2011年12月31日 | |
|----------------------|------------|-----------|-----|--------------------|--------------|--------------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 |
| | 2005/2/22 | 2016/2/21 | HKD | 浮动利率，港币借款同期同 | 7,400,000.00 | 5,999,180.00 |
| 中国农业 银行股份 有限公司 | 2006/10/16 | 2016/9/30 | HKD | 档次 HIBOR 利率上浮 | 3,700,000.00 | 2,999,590.00 |
| 中山小榄 支行 | 2005/4/20 | 2016/2/21 | RMB | 400%，人民币 借款同期同档 | - | 1,900,000.00 |
| | 2005/5/20 | 2016/2/21 | RMB | 次人民银行基 准利率下浮 | - | 2,000,000.00 |
| | 2007/1/18 | 2016/9/30 | RMB | 10% | - | 2,000,000.00 |

广东长青（集团）股份有限公司
2011 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.24 长期借款

6.24.1 长期借款分类

| 项目 | 2011 年 12 月 31 日 | 2010 年 12 月 31 日 |
|--------------|------------------|------------------|
| 权利质押、担保借款 | 81,030,880.00 | 109,442,151.00 |
| 权利质押、抵押、担保借款 | 133,950,000.00 | 85,000,000.00 |
| 保证借款 | - | - |
| 合 计 | 214,980,880.00 | 194,442,151.00 |

6.24.2 金额前五名的长期借款

| 贷款单位 | 借款 起始日 | 借款 终止日 | 币种 | 利率 (%) | 2011 年 12 月 31 日 | |
|------|-----------|-----------|-----|-----------|------------------|---------------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 |
| 中国农业 | 2010/7/15 | 2022/5/23 | RMB | | - | 14,250,000.00 |
| 银行股份 | 2010/8/2 | 2022/5/23 | RMB | | - | 28,500,000.00 |
| 有限公司 | 2011/2/1 | 2022/7/7 | RMB | 注 1 | - | 14,250,000.00 |
| 中山小榄 | 2011/4/13 | 2022/7/7 | RMB | | - | 19,000,000.00 |
| 支行 | 2005/2/22 | 2016/2/21 | HKD | 注 2 | 20,300,000.00 | 16,457,210.00 |
| 合 计 | | | | | 20,300,000.00 | 92,457,210.00 |

注 1：按照每笔借款提款日总借款期限所对应的人民银行公布的同期同档次基准利率基础下浮 10%。浮动利率调整以叁个月为一个周期，自人民银行人民币贷款基准利率调整的下一个周期首月的借款对应日起，按调整后相应期限档次的基准利率确定新的借款利率。

注 2：港币借款同期同档次 HIBOR 利率上浮 400%，人民币借款同期同档次人民银行基准利率下浮 10%。

6.24.3 年末长期借款中外币借款的外币金额为港币 38,400,000.00 元、折算汇率 0.8107，折合人民币 31,130,880.00 元。

6.24.4 截至 2011 年 12 月 31 日，705 万元的一年内到期的长期借款(附注 6.23)和 13,395 万元的长期借款以无形资产(附注 6.12)中净值约为 2,354 万元(原值 2,585 万元)的土地使用权以及固定资产(附注 6.10)中净值约为 496 万元(原值 1,336 万元)的房屋、建筑物及设备作为抵押物；同时，广东长青（集团）股份有限公司为上述借款提供最高额人民币 3 亿元的保证担保；关联公司中山非凡制品有限公司，股东何启强、麦正辉以其自有土地使用权及房产为上述借款提供抵押担保；沂水长青环保能源有限公司以售电收费权为上述借款提供最高额人民币 3 亿元的质押担保。

截至 2011 年 12 月 31 日，26,371,610.00 元的一年内到期的长期借款(附注 6.23)和 81,030,880.00 元的长期借款以长青环保能源(中山)有限公司垃圾综合处理基地特许经营权，项目垃圾处理费和售电收入专用账户提供质押；同时，广东长青(集团)股份有限公司、创尔特热能科技(中山)有限公司、中山市长青气具阀门有限公司、江门市活力集团有限公司为上述借款提供最高额人民币 2.7 亿元的担保；中山市土地开发物业管理有限公司以其自有土地使用权为上述借款提供抵押担保。

6.24.5 长期借款年末数比年初数增加 20,538,729.00 元，增加比例为 11%，增加原因为：为项目建设新增长期借款。

广东长青（集团）股份有限公司
2011 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.25 专项应付款

| 项目 | 2010 年 12 月 31 日 | 本年增加 | 本年减少 | 2011 年 12 月 31 日 |
|--------------------|---------------------|--------------|------|---------------------|
| 高效节能燃气灶生产线升级技术改造项目 | - | 1,000,000.00 | - | 1,000,000.00 |
| 污泥低温碳化处理技术研发与应用项目 | - | 1,000,000.00 | - | 1,000,000.00 |
| 高效节能燃气具系列产品扩建项目 | - | 5,150,000.00 | - | 5,150,000.00 |
| 合计 | - | 7,150,000.00 | - | 7,150,000.00 |

本公司子公司创尔特热能科技(中山)有限公司分别于 2011 年 4 月及 2011 年 12 月收到中山市财政局下拨的高效节能燃气灶生产线升级技术改造项目(粤经信技改【2010】998 号)专项补贴资金人民币 100 万元,污泥低温碳化处理技术研发与应用项目(粤经信创新【2010】1022 号)专项补贴资金人民币 100 万元,高效节能燃气具系列产品扩建项目(粤经信创新【2011】1017 号)专项补贴资金人民币 515 万元。截至 2011 年 12 月 31 日,上述项目还在投建过程中。

6.26 其他非流动负债

| 项目 | 2011 年 12 月 31 日 | 2010 年 12 月 31 日 |
|---------------|------------------|------------------|
| 环保设备技术改造补贴 | 3,648,000.00 | 3,903,000.00 |
| 生产线技术改造项目扶持资金 | 336,000.00 | 384,000.00 |
| 合计 | 3,984,000.00 | 4,287,000.00 |

6.26.1 本公司子公司长青环保能源(中山)有限公司分别于 2007 年 6 月及 2008 年 5 月收到政府下拨的环保设备专项技术改造补贴款人民币 300 万元(中财企[2007]1 号)及人民币 210 万元(中财企[2008]13 号)。与该项补贴有关的环保设备在 2006 年 3 月投入使用,于次月起在预计的剩余可使用年限内平均摊销,该设备预计可使用年限为 20 年。截至 2011 年 12 月 31 日递延收益 3,648,000.00 元将继续在与该补贴有关的环保设备剩余可使用年限内平均摊销计入损益。

6.26.2 本公司子公司中山骏伟金属制品有限公司于 2009 年 1 月收到政府下拨的电喷式燃油取暖器生产线技术改造项目扶持资金人民币 48 万元(中财企[2008]42 号),与该项补贴有关的机器设备在 2008 年 12 月投入使用,于次月起在预计的剩余可使用年限内平均摊销,该设备预计可使用年限为 10 年。截至 2011 年 12 月 31 日递延收益 336,000.00 元将继续在与该补贴有关的设备剩余可使用年限内平均摊销计入损益。

广东长青（集团）股份有限公司
2011 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.27 股本

| 项目 | 2010 年 12 月 31 日 | | 本期变动增减 (+、-) | | | | | 2011 年 12 月 31 日 | |
|------------------|-----------------------|---------------|----------------------|----------|-----------|----------|----------------------|-----------------------|--------------|
| | 金额 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金 转股 | 其他 | 小计 | 金额 | 比例 |
| 1.有限售条件股份 | | | | | | | | | |
| (1)国家持股 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (2)国有法人持股 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (3)其他内资持股 | 111,000,000.00 | 100.00 | - | - | - | - | - | 111,000,000.00 | 75.00 |
| 其中: | | | | | | | | | |
| 境内非国有法人持股 | 22,200,000.00 | 20.00 | - | - | - | - | - | 22,200,000.00 | 15.00 |
| 境内自然人持股 | 88,800,000.00 | 80.00 | - | - | - | - | - | 88,800,000.00 | 60.00 |
| (4)外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | | |
| 境外法人持股 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 境外自然人持股 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (5)高管股分 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 有限售条件股份合计 | 111,000,000.00 | 100.00 | | | | | | 111,000,000.00 | 75.00 |
| 2.无限售条件股份 | | | | | | | | | |
| (1)人民币普通股 | - | - | 37,000,000.00 | - | - | - | 37,000,000.00 | 37,000,000.00 | 25.00 |
| (2)境内上市的外资股 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (3)境外上市的外资股 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (4)其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 无限售条件股份合计 | - | - | 37,000,000.00 | - | - | - | 37,000,000.00 | 37,000,000.00 | 25.00 |
| 3.股份总数 | 111,000,000.00 | 100.00 | 37,000,000.00 | | | | 37,000,000.00 | 148,000,000.00 | 100.00 |

6.27.1 股本说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准广东长青（集团）股份有限公司首次公开发行股票的批复》【证监许可[2011]1369 号】文核准，并经深圳证券交易所《关于广东长青（集团）股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》【深证上[2011]287 号】文同意，本公司 2011 年 9 月 15 日发行人民币普通股（A 股）股票 3,700 万股，发行价格为每股 17.80 元，应募集资金总额为人民币 658,600,000.00 元，扣除公司公开发行股票发生的费用 44,976,981.34 元，此次公开发行股票募集资金净额为人民币 613,623,018.66 元，其中：新增注册资本及实收股本人民币 37,000,000.00 元；股东出资额溢价投入部分为人民币 576,623,018.66 元，全部计入资本公积。变更后的注册资本为人民币 148,000,000.00 元，股份总数 148,000,000.00 股。本次股本变动，已经上海众华沪银会计师事务所有限公司审验，并出具了沪众会验字（2011）第 4591 号《验资报告》。

广东长青（集团）股份有限公司
2011 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.28 资本公积

| 项目 | 2010 年 12 月 31 日 | 本年增加 | 本年减少 | 2011 年 12 月 31 日 |
|------------|------------------|----------------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 16,394,098.03 | 576,623,018.66 | - | 593,017,116.69 |
| 原制度资本公积转入 | 310,673.21 | - | - | 310,673.21 |
| 合计 | 16,704,771.24 | 576,623,018.66 | - | 593,327,789.90 |

资本公积年末数比年初数增加 576,623,018.66 元，增加比例为 3452%，增加原因系本期发行 A 股的股本溢价，详见本报告附注 6.27.1。

6.29 盈余公积

| 项目 | 2010 年 12 月 31 日 | 本年增加 | 本年减少 | 2011 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|--------------|------|------------------|
| 法定盈余公积 | 10,608,535.91 | 4,394,924.69 | - | 15,003,460.60 |
| 合计 | 10,608,535.91 | 4,394,924.69 | - | 15,003,460.60 |

盈余公积年末数比年初数增加 4,394,924.69 元，增加比例为 41%，增加原因为母公司按单体报表可分配利润的 10% 计提法定盈余公积。

6.30 未分配利润

| 项 目 | 金 额 |
|----------------------|----------------|
| 调整前 上年末未分配利润 | 208,380,539.34 |
| 调整 年初未分配利润(调增+, 调减-) | - |
| 调整后 年初未分配利润 | 208,380,539.34 |
| 加：本年归属于公司所有者的净利润 | 80,023,022.39 |
| 减：提取法定盈余公积 | 4,394,924.69 |
| 提取任意盈余公积 | - |
| 应付普通股股利 | - |
| 转作股本的普通股股利 | - |
| 年末未分配利润 | 284,008,637.04 |

广东长青（集团）股份有限公司
2011 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.31 少数股东权益

| 少数股东名称 | 2011 年 12 月 31 日 | 2010 年 12 月 31 日 |
|--------------|----------------------|----------------------|
| 博能科技有限公司 | 51,177,499.78 | 48,059,819.68 |
| 永隆国际投资集团有限公司 | 41,467,445.27 | 39,758,573.82 |
| 合 计 | <u>92,644,945.05</u> | <u>87,818,393.50</u> |

6.32 营业收入及营业成本

6.32.1 营业收入

| 项 目 | 2011 年度 | | |
|------|------------------|---------------|------------------|
| | 主营业务 | 其他业务 | 合 计 |
| 营业收入 | 1,171,314,549.20 | 16,619,396.82 | 1,187,933,946.02 |
| 营业成本 | 940,919,618.56 | 7,419,825.52 | 948,339,444.08 |
| 毛利 | 230,394,930.64 | 9,199,571.30 | 239,594,501.94 |

| 项 目 | 2010 年度 | | |
|------|----------------|--------------|----------------|
| | 主营业务 | 其他业务 | 合 计 |
| 营业收入 | 933,878,074.09 | 7,496,090.70 | 941,374,164.79 |
| 营业成本 | 727,535,222.83 | 4,471,914.40 | 732,007,137.23 |
| 毛利 | 206,342,851.26 | 3,024,176.30 | 209,367,027.56 |

6.32.2 主营业务（分行业）

| 行业名称 | 2011 年度 | | 2010 年度 | |
|-----------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 产品销售 | 1,020,383,549.69 | 840,711,090.19 | 864,530,187.65 | 689,875,875.52 |
| 生物质发电项目 | 150,930,999.51 | 100,208,528.37 | 69,347,886.44 | 37,659,347.31 |
| 其中：垃圾焚烧发电 | 72,778,700.09 | 37,661,413.24 | 69,347,886.44 | 37,659,347.31 |
| 秸秆发电项目 | 78,152,299.42 | 62,547,115.13 | - | - |
| 合 计 | <u>1,171,314,549.20</u> | <u>940,919,618.56</u> | <u>933,878,074.09</u> | <u>727,535,222.83</u> |

广东长青（集团）股份有限公司
2011 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.32 营业收入及营业成本（续）

6.32.3 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例 |
|-----------|----------------|--------------|
| 安耐康集团有限公司 | 140,428,719.48 | 11.82% |
| 钢派集团股份公司 | 115,976,773.57 | 9.76% |
| 创科营运有限公司 | 93,044,911.31 | 7.83% |
| 山东省临沂市供电局 | 78,152,299.42 | 6.58% |
| 丝卓集团 | 69,638,908.22 | 5.86% |
| 合计 | 497,241,612.00 | 41.86% |

6.32.4 营业收入本年发生数比上年发生数增加 246,559,781.23 元，增加比例为 26%，增加主要原因为：1) 传统五金制品销售收入增长；2) 子公司沂水长青环保能源有限公司本年正式开始投产发电，秸秆发电收入增长。

6.33 营业税金及附加

| 项目 | 2011 年度 | 2010 年度 | 计缴标准 |
|---------|--------------|--------------|-------|
| 营业税 | - | - | 5% |
| 城市维护建设税 | 3,337,846.92 | 910,611.63 | 7%,5% |
| 教育费附加 | 3,110,086.77 | 589,464.98 | 5% |
| 合计 | 6,447,933.69 | 1,500,076.61 | |

营业税金及附加本年发生数比上年发生数增加 4,947,857.08 元，增加比例为 330%，增加主要原因为：外资子公司自 2010 年 12 月开始缴纳城市维护建设税等附加税费。

广东长青（集团）股份有限公司
2011 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.34 销售费用

| 项目 | 2011 年度 | 2010 年度 |
|--------------|----------------------|----------------------|
| 员工薪酬、社保及其他福利 | 5,927,765.61 | 5,986,665.01 |
| 运输费 | 19,303,579.75 | 11,101,195.76 |
| 广告费 | 10,330,020.68 | 14,040,212.77 |
| 业务费 | 2,412,251.93 | 2,733,806.10 |
| 办公费 | 7,525,834.92 | 6,227,694.37 |
| 差旅费 | 2,204,606.23 | 3,210,666.59 |
| 外部服务费 | 5,000,935.29 | 4,165,622.62 |
| 物料消耗 | 209,714.54 | 448,814.70 |
| 折旧及摊销额 | 1,963.00 | 2,352.38 |
| 其他 | 2,337,653.28 | 3,592,735.78 |
| 合计 | <u>55,254,325.23</u> | <u>51,509,766.08</u> |

6.35 管理费用

| 项目 | 2011 年度 | 2010 年度 |
|--------------|----------------------|----------------------|
| 员工薪酬、社保及其他福利 | 31,131,943.23 | 25,692,716.53 |
| 办公费 | 13,638,098.75 | 11,298,216.40 |
| 差旅费 | 2,115,661.85 | 1,189,441.58 |
| 外部服务费 | 3,775,784.90 | 2,404,207.94 |
| 各项税费 | 6,238,708.57 | 3,923,341.01 |
| 折旧及摊销 | 10,244,676.91 | 12,823,351.38 |
| 研发费 | 2,511,241.87 | 1,213,221.08 |
| 其他 | 4,249,772.66 | 3,894,198.25 |
| 合计 | <u>73,905,888.74</u> | <u>62,438,694.17</u> |

6.36 财务费用

| 项目 | 2011 年度 | 2010 年度 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 利息支出 | 25,594,368.61 | 18,836,660.10 |
| 减：利息收入 | 2,470,122.57 | 542,631.30 |
| 利息净支出 | 23,124,246.04 | 18,294,028.80 |
| 汇兑净损失/（收益） | -628,187.62 | 1,358,562.01 |
| 银行手续费 | 2,140,405.23 | 1,340,945.43 |
| 合计 | <u>24,636,463.65</u> | <u>20,993,536.24</u> |

广东长青（集团）股份有限公司
2011 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.37 资产减值损失

| 项目 | 2011 年度 | 2010 年度 |
|----------------|---------------------|---------------------|
| 一、坏账损失 | 1,651,400.40 | 1,968,482.20 |
| 二、存货跌价损失 | -539,954.87 | 624,850.37 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | - | - |
| 四、持有至到期投资减值损失 | - | - |
| 五、长期股权投资减值损失 | - | - |
| 六、投资性房地产减值损失 | - | - |
| 七、固定资产减值损失 | - | - |
| 八、工程物资减值损失 | - | - |
| 九、在建工程减值损失 | - | - |
| 十、无形资产减值损失 | - | - |
| 十一、商誉减值损失 | - | - |
| 十二、其他 | - | - |
| 合 计 | <u>1,111,445.53</u> | <u>2,593,332.57</u> |

6.38 投资收益

6.38.1 投资收益明细情况

| 项目 | 2011 年度 | 2010 年度 |
|------------------|---------------------|----------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | - | - |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | - | - |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 7,771,999.61 | - |
| 其他 | - | - |
| 合计 | <u>7,771,999.61</u> | <u>-</u> |

6.38.2 投资收益本年发生数比上年发生数增加 7,771,999.61 元，增加比例为 100.00%，原因为：本年公司通过与银行签约远期外汇合约，锁定远期美元结汇汇率，实际结汇时当日汇率与锁定汇率间差异确认为投资收益。

6.39 营业外收入

| 项 目 | 2011 年度 | 2010 年度 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | - | 128,205.13 | - |
| 其中：固定资产处理利得 | - | 128,205.13 | - |
| 无形资产处置利得 | - | - | - |
| 政府补助 | 12,070,085.00 | 11,313,547.95 | 12,070,085.00 |
| 垃圾发电即征即退增值税 | 6,460,609.75 | 6,797,457.31 | - |
| 无法支付的应付款项 | 299,851.36 | 319,677.01 | 299,842.36 |
| 配合铁路施工停工补偿 | 1,262,637.53 | - | 1,262,637.53 |
| 其他 | 83,379.69 | 52,929.99 | 83,379.69 |

广东长青（集团）股份有限公司
2011 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

| | | | |
|-----|---------------|---------------|---------------|
| 合 计 | 20,176,563.33 | 18,611,817.39 | 13,715,944.58 |
|-----|---------------|---------------|---------------|

6 合并财务报表项目附注(续)

6.39 营业外收入(续)

政府补助明细

| 项 目 | 2011 年度 | 2010 年度 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 财政贴息 | - | 1,220,000.00 |
| 财政专项补贴款 | 860,000.00 | 1,301,044.95 |
| 产品出口退税补贴 | - | 722,191.00 |
| 出口投保专项补贴 | 553,785.00 | 385,371.00 |
| 递延收益摊销 | 303,000.00 | 303,000.00 |
| 中山市战略性新兴产业项目资助 | 1,000,000.00 | - |
| 两新产品专项资金奖励 | - | 500,000.00 |
| 明水县财政局项目补贴款 | 6,150,000.00 | 5,000,000.00 |
| 上市进程奖励款 | 3,000,000.00 | 1,400,000.00 |
| 知识产权、技术产品创新及专利奖励款 | 70,000.00 | 114,000.00 |
| 其他补贴 | 133,300.00 | 367,941.00 |
| 合 计 | 12,070,085.00 | 11,313,547.95 |

6.40 营业外支出

| 项 目 | 2011 年度 | 2010 年度 | 计入当期非经常 性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|-------------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 196,545.49 | 126,086.03 | 196,545.49 |
| 其中：固定资产处置损失 | 196,545.49 | 126,086.03 | 196,545.49 |
| 对外捐赠 | 60,000.00 | 390,000.00 | 60,000.00 |
| 其他 | 4,387.71 | 30,332.59 | 4,387.71 |
| 合 计 | 260,933.20 | 546,418.62 | 260,933.20 |

营业外支出本年数比上年数减少 285,485.42 元，减少比例为 52%，减少原因为：本年度对外捐赠减少。

广东长青（集团）股份有限公司
2011 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.41 所得税费用

| 项 目 | 2011 年度 | 2010 年度 |
|----------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 21,030,730.66 | 14,400,760.43 |
| 递延所得税费用 | 714,701.62 | 452,428.66 |
| 国产设备投资抵免 | -3,652,476.65 | -4,806,938.87 |
| 合 计 | 18,092,955.63 | 10,046,250.22 |

子公司长青环保能源(中山)有限公司系生产性中外合资经营企业，根据《关于外商投资企业外国企业购买国产设备抵免企业所得税有关问题的通知》(财税字[2000]49号)的有关规定，购买国产设备投资的40%可从购置设备当年比前一年新增的企业所得税中抵免，且如果当年新增的企业所得税税额不足抵免时，未予抵免的投资额，可用以后年度比设备购置的前一年新增的企业所得税税额延续抵免，但延续抵免的期限最长不得超过五年。

该子公司于2006年至2007年期间采购的国产设备，根据中山市国家税务局(中山国税函<2007>561号)及(中山国税函<2007>562号)批复，同意其2006年期间购买国产设备投资额(人民币13,933,854.65元)的40%(即5,573,541.85元)从2006年比2005年新增的企业所得税中抵免；2007年期间购买国产设备投资额(人民币62,425,169.71元)的40%(即24,970,067.88元)从2007年比2006年新增的企业所得税中抵免。

该子公司自2007年进入首个获利年度，2007年度、2008年度处于免税期，2009年度按照适用税率计算并预缴所得税，自2009年度所得税汇算清缴起开始使用上述购买国产设备投资额抵免其当期所得税费用。

广东长青（集团）股份有限公司
2011 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.42 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

6.42.1 2011 年度每股收益

| 报告期利润 | 每股收益 | |
|-------------------------|--------|--------|
| | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.665 | 0.665 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.559 | 0.559 |

6.42.2 2010 年度每股收益

| 报告期利润 | 每股收益 | |
|-------------------------|--------|--------|
| | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.610 | 0.610 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.494 | 0.494 |

上述数据采用以下计算公式计算而得：

基本每股收益=P0÷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；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

公司若存在发行可转换债券、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=P1/(S₀+S₁+S_i×M_i÷M₀-S_j×M_j÷M₀-S_k+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。

广东长青（集团）股份有限公司
2011 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.43 其他综合收益

| 项目 | 2011 年度 | 2010 年度 |
|---------------------------------------|-------------|------------|
| 1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额 | - | - |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响 | - | - |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | - | - |
| 小 计 | - | - |
| 2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额 | - | - |
| 减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响 | - | - |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | - | - |
| 小 计 | - | - |
| 3. 现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额 | - | - |
| 减：现金流量套期工具产生的所得税影响 | - | - |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | - | - |
| 转为被套期项目初始确认金额的调整额 | - | - |
| 小 计 | - | - |
| 4. 外币财务报表折算差额 | -536,113.61 | -12,909.68 |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额 | - | - |
| 小 计 | -536,113.61 | -12,909.68 |
| 5. 其他 | - | - |
| 减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响 | - | - |
| 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额 | - | - |
| 小 计 | - | - |
| 合计 | -536,113.61 | -12,909.68 |

广东长青（集团）股份有限公司
2011 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.44 现金流量表项目注释

6.44.1 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 2011 年度 | 2010 年度 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 收到的政府补贴 | 20,263,102.22 | 11,010,547.95 |
| 银行利息收入 | 1,385,122.58 | 542,631.30 |
| 押金、保证金及往来款 | 239,521.91 | 13,183,788.54 |
| 其他 | - | 52,929.99 |
| 合 计 | <u>21,887,746.71</u> | <u>24,789,897.78</u> |

6.44.2 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 2011 年度 | 2010 年度 |
|----------------|----------------------|----------------------|
| 押金、保证金及往来款 | 518,740.91 | 7,531,984.42 |
| 销售/管理费用 | 75,841,216.85 | 65,457,561.65 |
| 银行手续费 | 2,140,405.23 | 1,340,945.43 |
| 捐赠支出 | 60,000.00 | 390,000.00 |
| 3 个月以上承诺保证金净增加 | 752,022.33 | - |
| 其他 | 4,387.71 | 132,146.57 |
| 合 计 | <u>79,316,773.03</u> | <u>74,852,638.07</u> |

6.44.3 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 2011 年度 | 2010 年度 |
|--------|---------------------|----------|
| 远期结汇收益 | 7,771,999.61 | - |
| 合 计 | <u>7,771,999.61</u> | <u>-</u> |

广东长青（集团）股份有限公司
2011年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.45 现金流量表补充资料

6.45.1 现金流量表补充资料

| 项目 | 2011 年度 | 2010 年度 |
|----------------------------------|----------------------|-----------------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 91,594,849.21 | 78,350,770.44 |
| 加: 资产减值准备 | 1,111,445.53 | 2,593,332.57 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 28,135,787.33 | 20,834,495.31 |
| 无形资产摊销 | 24,016,516.08 | 27,601,197.84 |
| 长期待摊费用摊销 | - | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列) | 196,545.49 | -2,119.10 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | - | - |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | -3,761,730.00 | - |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 25,594,368.61 | 18,836,660.10 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -7,771,999.61 | - |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -722,862.11 | -43,377.12 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | 1,437,563.73 | 495,805.77 |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | -7,736,844.25 | -52,555,249.07 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -55,772,976.98 | -32,807,432.61 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -19,848,760.58 | 62,177,757.61 |
| 其他 | - | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 76,471,902.45 | 125,481,841.74 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | - | - |
| 一年内到期的可转换公司债券 | - | - |
| 融资租入固定资产 | - | - |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的年末余额 | 377,554,497.59 | 94,839,836.69 |
| 减: 现金的年初余额 | 94,839,836.69 | 79,011,276.95 |
| 加: 现金等价物的年末余额 | - | - |
| 减: 现金等价物的年初余额 | - | - |
| 现金及现金等价物净增加额 | 282,714,660.90 | 15,828,559.74 |

广东长青（集团）股份有限公司
2011 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.45 现金流量表补充资料(续)

6.45.2 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 2011 年 12 月 31 日 | 2010 年 12 月 31 日 |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 377,554,497.59 | 94,839,836.69 |
| 其中：库存现金 | 43,037.60 | 31,287.89 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 359,113,297.58 | 94,808,548.80 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 18,398,162.41 | |
| 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 | 377,554,497.59 | 94,839,836.69 |

注：本公司在编制现金流量表时，将超过 3 个月的保证金不作为现金及现金等价物，因此 2011 年 12 月 31 日的现金及现金等价物余额扣除了超过 3 个月的履约保证金 752,022.33 元。

广东长青（集团）股份有限公司
2011 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

7 关联方及关联交易

7.1 本公司的母公司情况

| 公司名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 公司对本企业的持股比例 (%) | 公司对本企业的表决权比例 (%) | 本企业最终控制方 | 组织机构代码 |
|------|------|------|-----|------|------|------|-----------------|------------------|----------|--------|
| 何启强 | 实际 | -- | -- | -- | -- | -- | 28.50 | 28.50 | -- | -- |
| 麦正辉 | 控制人 | -- | -- | -- | -- | -- | 28.50 | 28.50 | -- | -- |

本公司的公司情况说明

7.2 本公司的子公司情况

| 子公司全称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例% | 表决权比例% | 组织机构代码 |
|-----------------------|------|---------|------|------------|--------|-------|--------|------------|
| 创尔特热能科技(中山)有限公司 | 有限公司 | 中山市小榄镇 | 何启强 | 燃气具制造、销售 | 6,920 | 100 | 100 | 74551113-9 |
| 中山骏伟金属制品有限公司 | 有限公司 | 中山市阜沙镇 | 麦正辉 | 燃气具制造、销售 | 496.74 | 100 | 100 | 70806838-5 |
| 江门市活力集团有限公司 | 有限公司 | 江门市 | 郭妙波 | 燃气具制造、销售 | 5,000 | 51 | 51 | 19395954-0 |
| 长青环保能源(中山)有限公司 | 有限公司 | 中山市南朗 | 何启强 | 生物质发电 | 11,660 | 75 | 75 | 75831563-9 |
| 明水长青环保能源有限公司 | 有限公司 | 黑龙江省明水县 | 何启强 | 生物质发电 | 10,000 | 100 | 100 | 69264170-5 |
| 中山市长青气具阀门有限公司 | 有限公司 | 中山市小榄镇 | 何启强 | 燃气具制造、销售 | 232 | 100 | 100 | 71923879-X |
| 名厨(香港)有限公司 | 有限公司 | 香港九龙 | -- | 贸易 | 美元 300 | 100 | 100 | -- |
| 沂水长青环保能源有限公司 | 有限公司 | 山东省沂水县 | 何启强 | 生物质发电 | 7,000 | 100 | 100 | 67810480-7 |
| 鱼台长青环保能源有限公司 | 有限公司 | 山东省鱼台县 | 何启强 | 生物质发电技术的研发 | 100 | 100 | 100 | 57049850-9 |
| 黑龙江省牡丹江农垦宁安长青环保能源有限公司 | 有限公司 | 黑龙江省宁安县 | 何启强 | 其他能源发电 | 6,000 | 100 | 100 | 57868521-0 |

广东长青（集团）股份有限公司
2011 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

7 关联方及关联交易（续）

7.3 本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 | 组织机构代码 |
|---------------|--------------|------------|
| 中山市长青新产业有限公司 | 最终控股股东相同 | 28204464-1 |
| 中山市长青科技发展有限公司 | 最终控股股东相同 | 70806944-1 |
| 非凡制品有限公司 | 同受最终控股股东亲属控制 | 61808730-4 |
| 中山市小榄镇宏强橡塑五金厂 | 同受最终控股股东亲属控制 | L3072113-5 |
| 中山市正升金属制品有限公司 | 同受最终控股股东亲属控制 | 77187092-8 |

7.4 关联交易情况

7.4.1 采购商品/接受劳务情况表（金额单位：人民币千元）

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及 决策程序 | 2011 年度 | | 2010 年度 | |
|-------------------|--------|-------------------|---------|-------------------|---------|-------------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金 额的比例（%） | 金额 | 占同类交易金 额的比例（%） |
| 中山市正升金属制品 有限公司 | 采购原材料 | 协议价 | 3,094 | 0.43 | 1,946 | 0.49 |
| 中山市小榄镇宏强橡 塑五金厂 | 采购原材料 | 协议价 | 302 | 0.04 | 445 | 0.11 |

广东长青（集团）股份有限公司
2011 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

7 关联方及关联交易（续）

7.4 关联交易情况（续）

7.4.2 关联担保情况

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------------------|--------------|----------|----------|----------|------------|
| 何启强、麦正辉、非凡制品有限公司 | 沂水长青环保能源有限公司 | 人民币 1 亿元 | 2010-6-9 | 2015-6-9 | 否 |

关联担保情况说明

7.4.3 关联方应收应付款项（金额单位：人民币千元）

上市公司应付关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 2011 年 12 月 31 日 | | 2010 年 12 月 31 日 | |
|------|---------------|------------------|------|------------------|------|
| | | 账面余额 | 比例% | 账面余额 | 比例 |
| 应付账款 | 中山市正升金属制品有限公司 | 430 | 0.37 | 901 | 0.62 |

广东长青（集团）股份有限公司
2011 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

8 或有事项

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

9 承诺事项

9.1 本公司全资子公司明水长青环保能源有限公司于 2010 年 3 月 20 日与龙基电力集团有限公司（现更名为国能电力集团有限公司）签订了生物质发电工程锅炉岛设备供货合同，合同总价人民币 8,630 万元。截至 2011 年 12 月 31 日公司已支付 6,041 万元，余款将随设备到货、验收、质保期满及签发最终验收证书一定期间内支付。根据明水长青环保能源有限公司、国能电力集团有限公司以及北京德普新源科技发展有限公司签订的“明水长青合同转让三方协议”，自 2010 年 10 月 29 日始，北京德普新源科技发展有限公司受让并承继原合同项下龙基电力集团有限公司（现更名为国能电力集团有限公司）全部权益、财产权属、义务及责任。

9.2 本公司全资子公司明水长青环保能源有限公司于 2010 年 5 月 19 日与南京汽轮机（集团）有限责任公司签订了 18MW 汽轮发电机组设备采购合同，合同总价人民币 1,720 万元。截至 2011 年 12 月 31 日公司已支付 1,376 万元，余款将随设备投料、到货、验收、质保期满及签发最终验收证书一定期间内支付。

9.3 本公司全资子公司明水长青环保能源有限公司于 2010 年 7 月 29 日与黑龙江省火电第一工程公司签订了明水生物质热电联产工程建设工程施工合同，合同总价人民币 8,343.30 万元。截至 2011 年 12 月 31 日公司已支付 5,905.15 万元，余款将按工程进度支付。

9.4 本公司全资子公司黑龙江省牡丹江农垦宁安长青环保能源有限公司于 2011 年 10 月与北方工程设计研究院签订了宁安生物质热电联产工程建设工程设计合同，设计合同总价人民币 440 万元。截至 2011 年 12 月 31 日公司已支付 108 万元，余款将随北方工程设计研究院提交各项报告、设计方案及施工图一定期间内支付。

9.5 本公司全资子公司黑龙江省牡丹江农垦宁安长青环保能源有限公司于 2011 年 11 月与北京德普新源科技发展有限公司签订了 130T/H 锅炉岛设备买卖合同，合同总价人民币 6,620 万元。截至 2011 年 12 月 31 日公司已支付 993 万元，余款将随设备到货、验收、质保期满及签发最终验收证书一定期间内支付。

9.6 本公司全资子公司黑龙江省牡丹江农垦宁安长青环保能源有限公司于 2011 年 11 月与中国长江动力公司（集团）签订了汽轮发电机组供货合同，合同总价人民币 1,190 万元。截至 2011 年 12 月 31 日公司已支付 119 万元，余款将随设备到货、验收、质保期满及签发最终验收证书一定期间内支付。

除上述事项外，截至 2011 年 12 月 31 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

广东长青（集团）股份有限公司
2011 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

10 资产负债表日后事项

根 2012 年 3 月 25 日董事会决议，董事会提议本公司向全体股东派发现金股利，每十股人民币 1.00 元（含税），按已发行股份 148,000,000.00 股计算，拟派发现金股利共计 14,800,000.00 元，上述提议尚待股东大会批准。

除上述事项外，截至本报告签发日 2012 年 3 月 25 日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项。

广东长青（集团）股份有限公司
2011 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

11 公司财务报表主要项目注释

11.1 其他应收款

11.1.1 其他应收账款按种类分析如下：

| 类 别 | 2011 年 12 月 31 日 | | | |
|-------------------------|-----------------------|----------------|-----------------|--------|
| | 金 额 | 占总额比例 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | |
| 组合中按性质分析计提坏账准备的其他应收款 | 131,952,103.53 | 100.00% | 3,000.00 | 0.002% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | |
| 合 计 | <u>131,952,103.53</u> | <u>100.00%</u> | <u>3,000.00</u> | |

| 类 别 | 2010 年 12 月 31 日 | | | |
|-------------------------|----------------------|----------------|------------------|-------|
| | 金 额 | 占总额比例 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - |
| 组合中按性质分析计提坏账准备的其他应收款 | 88,579,067.52 | 100.00% | 78,171.90 | 0.09% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - |
| 合 计 | <u>88,579,067.52</u> | <u>100.00%</u> | <u>78,171.90</u> | |

11.1.2 按组合计提坏账准备的其他应收款

组合中，按性质分析计提坏账准备的其他应收款

| 性 质 | 2011 年 12 月 31 日 | | | |
|---------|-----------------------|----------------|-----------------|-------|
| | 金 额 | 比例 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 关联方往来余额 | 131,652,103.53 | 99.77% | - | - |
| 押金备用金 | 300,000.00 | 0.23% | 3,000.00 | 1.00% |
| 合 计 | <u>131,952,103.53</u> | <u>100.00%</u> | <u>3,000.00</u> | |

| 性 质 | 2010 年 12 月 31 日 | | | |
|---------|----------------------|----------------|------------------|-------|
| | 金 额 | 比例 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 拟上市费用 | 7,517,189.89 | 8.49% | 75,171.90 | 1.00% |
| 关联方往来余额 | 80,761,877.63 | 91.17% | - | - |
| 押金备用金 | 300,000.00 | 0.34% | 3,000.00 | 1.00% |
| 合 计 | <u>88,579,067.52</u> | <u>100.00%</u> | <u>78,171.90</u> | |

广东长青（集团）股份有限公司
2011 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

11 公司财务报表主要项目注释(续)

11.1 其他应收款（续）

11.1.3 本报告期末其他应收款中无持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

11.1.4 截至 2011 年 12 月 31 日，其他应收款余额较大的单位情况

| 单位名称 | 与本公 司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款 总额比例（%） |
|---------------------------|------------|----------------|-------|-------------------|
| 沂水长青环保能源有限公司 | 控股 子公司 | 23,900,000.00 | 1 年以内 | 18.11 |
| 中山骏伟金属制品有限公司 | 控股 子公司 | 81,670,000.00 | 1 年以内 | 61.89 |
| 鱼台长青环保能源有限公司 | 控股 子公司 | 8,901,741.53 | 1 年以内 | 6.75 |
| 黑龙江省牡丹江农垦宁安长 青环保能源有限公司 | 控股 子公司 | 17,180,362.00 | 1 年以内 | 13.02 |
| 合计 | | 131,652,103.53 | | 99.77 |

11.1.5 其他应收款年末数比年初数增加 43,448,207.91 元，增加比例为 49%，增加主要原因为：关联方往来款流入。

广东长青（集团）股份有限公司
2011 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

11 公司财务报表主要项目注释(续)

11.2 长期股权投资

11.2.1 长期股权投资情况表

| 被投资单位名称 | 核算方法 | 年初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例 (%) | 在被投资单位表决权比例 (%) | 本期现金红利 |
|-----------------------|------|----------------|----------------|------------------|----------------|-----------------|---------------|
| 创尔特热能科技(中山)有限公司 | 成本法 | 111,158,949.59 | 259,803,018.66 | 370,961,968.25 | 100.00 | 100.00 | 15,487,280.22 |
| 中山骏伟金属制品有限公司 | 成本法 | 13,985,623.69 | | 13,985,623.69 | 100.00 | 100.00 | 2,908,601.65 |
| 江门市活力集团有限公司 | 成本法 | 27,515,515.27 | | 27,515,515.27 | 51.00 | 51.00 | 2,241,547.92 |
| 长青环保能源(中山)有限公司 | 成本法 | 85,267,909.49 | | 85,267,909.49 | 75.00 | 75.00 | 13,774,893.55 |
| 中山市长青气具阀门有限公司 | 成本法 | 1,255,521.07 | | 1,255,521.07 | 100.00 | 100.00 | 723,109.82 |
| 名厨(香港)有限公司 | 成本法 | 20,490,789.01 | | 20,490,789.01 | 100.00 | 100.00 | 8,441,724.52 |
| 沂水长青环保能源有限公司 | 成本法 | 70,000,000.00 | | 70,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | - |
| 明水长青环保能源有限公司 | 成本法 | 71,000,000.00 | 282,820,000.00 | 353,820,000.00 | 100.00 | 100.00 | 1,584,579.70 |
| 鱼台长青环保能源有限公司 | 成本法 | - | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | - |
| 黑龙江省牡丹江农垦宁安长青环保能源有限公司 | 成本法 | | 60,000,000.00 | 60,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | - |
| 合计 | | 400,674,308.12 | 603,623,018.66 | 1,004,297,326.78 | | | 45,161,737.38 |

11.2.2 2011 年本公司第二届董事会第十次会议审议通过了使用募集资金向子公司创尔特热能科技（中山）有限公司增资的议案，本公司对子公司创尔特热能科技（中山）有限公司追加投资 259,803,018.66 元，其中 2,680,000.00 元增加该子公司的注册资本，其余记入该子公司的资本公积。

11.2.3 2011 年本公司第二届董事会第十次会议审议通过了使用募集资金向子公司明水长青环保能源有限公司增资的议案，本公司对子公司明水长青环保能源有限公司追加投资 282,820,000.00 元，其中 29,000,000.00 元增加该子公司的注册资本，其余记入该子公司的资本公积。

11.2.4 2011 年本公司以人民币现汇 100 万元投资成立了鱼台长青环保能源有限公司，本公司投资及持股比例为 100%。

11.2.5 2011 年本公司以人民币现汇 6,000 万元投资成立了黑龙江省牡丹江农垦宁安长青环保能源有限公司，本公司投资及持股比例为 100%。

11 公司财务报表主要项目注释(续)

11.3 投资收益

11.3.1 投资收益明细情况

| 项目 | 2011 年度 | 2010 年度 |
|-------------------------|---------------|--------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 45,161,737.38 | 4,922,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | - | - |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | - | - |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 | - | - |
| 持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益 | - | - |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益 | - | - |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | - | - |
| 持有至到期投资取得的投资收益 | - | - |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | - | - |
| 其他 | - | - |
| 合计 | 45,161,737.38 | 4,922,000.00 |

11.3.2 按成本法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位 | 2011 年度 | 2010 年度 |
|-----------------|---------------|--------------|
| 创尔特热能科技(中山)有限公司 | 15,487,280.22 | 4,922,000.00 |
| 中山骏伟金属制品有限公司 | 2,908,601.65 | - |
| 江门市活力集团有限公司 | 2,241,547.92 | - |
| 长青环保能源(中山)有限公司 | 13,774,893.55 | - |
| 中山市长青气具阀门有限公司 | 723,109.82 | - |
| 名厨(香港)有限公司 | 8,441,724.52 | - |
| 明水长青环保能源有限公司 | 1,584,579.70 | - |
| 合计 | 45,161,737.38 | 4,922,000.00 |

11.3.3 投资收益本年发生数比上年发生数增加 40,239,737.38 元，增加比例为 818%，原因为：各家子公司修改章程并按规定分红。

11 公司财务报表主要项目注释(续)

11.4 现金流量表补充资料

| 项目 | 2011 年度 | 2010 年度 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 43,949,246.91 | 4,348,060.96 |
| 加: 资产减值准备 | -75,171.90 | 43,609.33 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | - | - |
| 无形资产摊销 | - | - |
| 长期待摊费用摊销 | - | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列) | - | - |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | - | - |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | - | - |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | - | 9,072.00 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -45,161,737.38 | -4,922,000.00 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -750.00 | - |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | - | - |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | - | - |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -50,890,225.90 | -36,452,544.90 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 6,194,187.61 | 101,170,390.59 |
| 其他 | - | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -45,984,450.66 | 64,196,587.98 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | - | - |
| 一年内到期的可转换公司债券 | - | - |
| 融资租入固定资产 | - | - |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的年末余额 | 27,981,798.02 | 11,287,321.41 |
| 减: 现金的年初余额 | 11,287,321.41 | 12,177,805.43 |
| 加: 现金等价物的年末余额 | - | - |
| 减: 现金等价物的年初余额 | - | - |
| 现金及现金等价物净增加额 | 16,694,476.61 | -890,484.02 |

12 补充资料

12.1 当期非经常性损益明细表

| 项目 | 2011 年度 | 2010 年度 |
|---|---------------|---------------|
| 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 | -196,545.49 | 2,119.10 |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | 3,652,476.65 | 4,806,938.87 |
| 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 | 12,070,085.00 | 11,313,547.95 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费； 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | - | 28,414.97 |
| 对外委托贷款取得的损益 | | - |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | - |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | - |
| 受托经营取得的托管费收入 | | - |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,581,480.87 | -47,725.59 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | - |
| 所得税影响额 | 3,320,118.09 | 1,699,702.90 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 927,246.57 | 1,552,416.46 |
| 合计 | 12,860,132.37 | 12,851,175.94 |

12 补充资料（续）

12.2 净资产收益率及每股收益

| 报告期净利润 | 加权平均净资产 收益率 | 每股收益 | |
|-----------------------------|----------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 14.83% | 0.665 | 0.665 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润 | 12.45% | 0.559 | 0.559 |

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

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

13 财务报表之批准

本财务报表业经本公司董事会批准通过。

广东长青（集团）股份有限公司

法定代表人：_____

主管会计工作的负责人：_____

会计机构负责人：_____

日期：2012 年 3 月 25 日

第十三节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 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及公告的原稿。
- (四) 载有法定代表人签名的公司 2011 年年度报告文本。
- (五) 其他有关资料。
- (六) 以上备查文件的备置地点：公司证券部。

广东长青（集团）股份有限公司

法定代表人：_____

2012年 3 月 25 日