

# 广东东方精工科技股份有限公司

GUANGDONG DONGFANG PRECISION SCIENCE & TECHNOLOGY CO., LTD.

## 2011 年年度报告



股票简称：东方精工

股票代码：002611

二〇一二年三月二十七日

## 重要提示

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

没有董事、监事、高级管理人员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。

本年度报告经公司第一届董事会第十三次会议审议通过，全体董事均出席了本次董事会会议。

天健会计师事务所有限公司已经审计本公司年度财务报告并出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人唐灼林先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人涂海川先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目 录

第一节 公司基本情况简介 .....	3
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	5
第三节 股本变动及股东情况 .....	8
第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	14
第五节 公司治理 .....	20
第六节 内部控制 .....	25
第七节 股东大会情况简介 .....	36
第八节 董事会报告 .....	37
第九节 监事会报告 .....	59
第十节 重要事项 .....	62
第十一节 财务报告 .....	68
第十二节 备查文件目录 .....	124

## 第一节 公司基本情况简介

### 一、公司中文名称

法定中文名称：广东东方精工科技股份有限公司

法定英文名称：GUANGDONG DONGFANG PRECISION SCIENCE & TECHNOLOGY CO., LTD.

中文名称简称：东方精工

### 二、公司法定代表人：唐灼林

### 三、公司董事会秘书、证券事务代表：

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邱业致	苗 龙
联系地址	广东省佛山市南海区狮山大道北段	广东省佛山市南海区狮山大道北段
电话	0757-86695489	0757-86695489
传真	0757-81098937	0757-81098937
电子信箱	securities@vmtdf.com	securities@vmtdf.com

### 四、公司联系方式：

注册地址	广东省佛山市南海区狮山大道北段
注册地址的邮政编码	528225
办公地址	广东省佛山市南海区狮山大道北段
办公地址的邮政编码	528225
公司国际互联网网址	<a href="http://www.vmtdf.com/">http://www.vmtdf.com/</a>
电子邮箱	securities@vmtdf.com

### 五、公司信息披露媒体及年度报告备置地点：

公司选定的信息披露报纸	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的网站网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 六、公司股票概况：

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	深圳证券交易所	东方精工	002611

## 七、其它有关资料

公司首次注册登记日期:	1996 年 12 月 9 日
公司最近一次变更登记日期:	2011 年 10 月 27 日
注册登记地点:	佛山市工商行政管理局
公司企业法人营业执照注册号:	440682000040868
公司税务登记证号码:	440682231831311
公司组织机构代码:	23183131-1
公司聘请的会计师事务所:	天健会计师事务所有限公司
会计师事务所的办公地址:	深圳市福田区滨河大道 5020 号证券大厦 16 层
签字会计师姓名:	张云鹤、齐晓丽
公司聘请的保荐机构:	中信建投证券有限责任公司
保荐机构的办公地址:	深圳市深南东路深业中心 2204、2205 室
签字保荐代表人:	李波、邱平

## 八、公司历史沿革

公司上市后历次注册变更情况如下:

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1237 号文核准, 公司向社会公开发行人民币普通股股票 (A 股) 3,400 万股, 每股面值为人民币 1 元, 每股发行价为人民币 15.50 元。经深圳证券交易所《关于广东东方精工科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》(深证上【2011】263 号) 同意, 公司发行的股票于 2011 年 8 月 30 日在深圳证券交易所中小板上市交易。

2011 年 10 月 27 日, 公司完成了相应的工商变更登记手续、取得了广东省佛山市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》, 公司注册资本由 10,200 万元人民币变更为 13,600 万元人民币; 公司实收资本由 10,200 万元人民币变更为 13,600 万元人民币; 公司类型由股份有限公司(非上市, 自然人投资或控股)变更为股份有限公司(上市, 自然人投资或控股), 注册号为: 440682000040868。

公司税务登记号码、组织机构代码等其他登记事项未发生变更。

公司的分公司为广东东方精工科技股份有限公司佛山南海狮山分公司, 未发生变更; 公司的控股子公司为佛山市南海威科东盟铁工实业有限公司, 未发生变更。

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、主要会计数据

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	361,220,699.85	272,044,333.96	32.78%	206,143,219.36
营业利润 (元)	78,628,346.31	50,215,214.23	56.58%	38,251,222.46
利润总额 (元)	88,855,367.05	51,804,103.26	71.52%	38,954,820.29
归属于上市公司股东的净利润 (元)	76,337,141.52	42,844,001.94	78.17%	33,308,827.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	67,644,400.69	41,493,446.26	63.02%	32,710,769.70
经营活动产生的现金流量净额 (元)	58,424,314.46	53,293,384.51	9.63%	33,364,011.92
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	810,382,255.77	262,625,938.08	208.57%	174,351,428.08
负债总额 (元)	98,298,029.50	118,398,200.62	-16.98%	85,827,929.56
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	711,396,516.06	143,058,750.46	397.28%	88,523,498.52
总股本 (股)	136,000,000.00	102,000,000.00	33.33%	64,470,000.00

### 二、主要财务指标

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.67	0.42	59.52%	0.54
稀释每股收益 (元/股)	0.67	0.42	59.52%	0.54
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.60	0.41	46.34%	0.53
加权平均净资产收益率 (%)	22.11%	36.39%	-14.28%	41.36%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	19.59%	35.24%	-15.65%	40.61%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.43	0.52	-17.31%	0.52
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减	2009 年末

			(%)	
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	5.23	1.4	273.57%	1.37
资产负债率(母公司)(%)	12.12%	45.00%	-32.88%	49.23%

### 三、非经常性损益项目

单位：万元

项目	2011 年	2010 年度	2009 年度
非流动资产处置损益	43,105.00	-1,676.62	-69,196.57
计入当期损益的政府补助	10,128,923.71	1,538,071.02	691,498.31
除上述各项之外的其他营业 外收支净额	54,992.03	52,494.63	81,296.09
非经常性损益合计	10,227,020.74	1,588,889.03	703,597.83
减：所得税	1,533,953.06	238,333.35	105,539.67
少数股东损益	326.85	-	-
扣除所得税及少数股东损益 后的非经常性损益	8,692,740.83	1,350,555.68	598,058.16
归属于母公司所有者的净利 润	76,337,141.52	42,844,001.94	33,308,827.86
扣除非经营性损益后归属于 母公司股东的净利润	67,644,400.69	41,493,446.26	32,710,769.70
非经常性损益占归属于母公 司股东净利润的比重	11.39%	3.15%	1.80%

### 四、加权平均净资产收益率及基本每股收益的计算过程

#### (一) 加权平均净资产收益率过程

单位：元

项目	序号	报告期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	76,337,141.52
扣除所得税及少数股东损益后的非经常性损益	B	8,692,740.83
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的 净利润	C=A-B	67,644,400.69
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	143,058,750.46
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	492,000,624.08
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	4.00
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股 东的净资产	G	0.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	0.00
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	I	0.00

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	J	0.00
报告期月份数	K	12.00
加权平均净资产	$L=D+A \times 1/2+E \times F/K-G \times H/K+IXJ/K$	345,227,529.25
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	22.11%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	19.59%

(二) 基本每股收益的计算过程

单位：元

项目	序号	报告期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	76,337,141.52
扣除所得税及少数股东损益后的非经常性损益	B	8,692,740.83
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	67,644,400.69
期初股份总数	D	102,000,000
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	34,000,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	4
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	113,333,333.33
基本每股收益	$M=A/L$	0.67
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.60

### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、 股本变动情况

##### (一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	102,000,000	100.00						102,000,000	75.00
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	102,000,000	100.00						102,000,000	75.00
其中：境内非国有法人持股	13,148,564	12.89						13,148,564	9.67
境内自然人持股	88,851,436	87.11						88,851,436	65.33
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份			34,000,000				34,000,000	34,000,000	25.00
1、人民币普通股			34,000,000				34,000,000	34,000,000	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	102,000,000	100.00	34,000,000				34,000,000	136,000,000	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
唐灼林	49,508,144	0	0	49,508,144	发行时承诺	2014-8-30
唐灼棉	27,121,853	0	0	27,121,853	发行时承诺	2014-8-30
湖南中科岳麓创业投资有限公司	5,886,088	0	0	5,886,088	发行时承诺	2012-8-30

何劲松	4,956,196	0	0	4,956,196	发行时承诺	2012-8-30
天津达晨创世股权投资 投资基金合伙企业 (有限合伙)	3,879,932	0	0	3,879,932	发行时承诺	2012-8-30
天津达晨盛世股权投资 投资基金合伙企业 (有限合伙)	3,382,544	0	0	3,382,544	发行时承诺	2012-8-30
邱业致	2,937,585	0	0	2,937,585	发行时承诺	2014-8-30
刘武才	991,239	0	0	991,239	发行时承诺	2012-8-30
徐震	922,512	0	0	922,512	发行时承诺	2012-8-30
王少惠	461,256	0	0	461,256	发行时承诺	2014-8-30
唐瑞琼	153,752	0	0	153,752	发行时承诺	2014-8-30
唐瑞枝	153,752	0	0	153,752	发行时承诺	2014-8-30
陈海洲	123,001	0	0	123,001	发行时承诺	2014-8-30
吴小明	123,001	0	0	123,001	发行时承诺	2014-8-30
蔡德斌	123,001	0	0	123,001	发行时承诺	2014-8-30
欧阳家艳	76,876	0	0	76,876	发行时承诺	2014-8-30
谭永彪	76,876	0	0	76,876	发行时承诺	2014-8-30
何宝华	76,876	0	0	76,876	发行时承诺	2014-8-30
陈道忠	76,876	0	0	76,876	发行时承诺	2014-8-30
冯国臣	76,876	0	0	76,876	发行时承诺	2014-8-30
蒋昌林	76,876	0	0	76,876	发行时承诺	2014-8-30
张红江	76,876	0	0	76,876	发行时承诺	2014-8-30
杨俊	61,501	0	0	61,501	发行时承诺	2014-8-30
林慧泓	61,501	0	0	61,501	发行时承诺	2014-8-30
邓根燕	61,501	0	0	61,501	发行时承诺	2014-8-30
岑明贵	61,501	0	0	61,501	发行时承诺	2014-8-30
邓晓玲	61,501	0	0	61,501	发行时承诺	2014-8-30
张力行	61,501	0	0	61,501	发行时承诺	2014-8-30
叶贵芳	61,501	0	0	61,501	发行时承诺	2014-8-30
彪满堂	61,501	0	0	61,501	发行时承诺	2014-8-30
蒋林	61,501	0	0	61,501	发行时承诺	2014-8-30
熊自亮	61,501	0	0	61,501	发行时承诺	2014-8-30
张慧群	61,501	0	0	61,501	发行时承诺	2014-8-30
周文峰	61,501	0	0	61,501	发行时承诺	2014-8-30
广州证券有限责任 公司	0	1,700,000	1,700,000	0	网下配售股 份锁定	2011-11-30

中国建设银行—银华保本增值证券投资基金	0	1,700,000	1,700,000	0	网下配售股份锁定	2011-11-30
中国光大银行—招商安本增利债券型证券投资基金	0	1,700,000	1,700,000	0	网下配售股份锁定	2011-11-30
中国农业银行—招商安瑞进取债券型证券投资基金	0	1,700,000	1,700,000	0	网下配售股份锁定	2011-11-30
合计	102,000,000	6,800,000	6,800,000	102,000,000	—	—

## 二、证券发行和上市情况

1、经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1237号文核准，公司于2011年8月17日首次公开发行人民币普通股股票不超过3,400万股。本次发行采用网下向配售对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式进行，其中网下向配售对象发行680万股，网上资金申购定价发行2,720万股，发行价格为15.50元/股。

2、经深圳证券交易所《关于广东东方精工科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2011]【263】号文）同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“东方精工”，股票代码“002611”，其中本次公开发行中网上定价发行的2,720万股股票将于2011年8月30日起上市交易。网下配售的股份680万股，限售期三个月，于2011年11月30日起上市交易。

3、公司无内部职工股。

## 三、股东和实际控制人情况

### （一）股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数	12,090	本年度报告公布日前一个月末股东总数	11,473		
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
唐灼林	境内自然人	36.40%	49,508,144	49,508,144	0
唐灼棉	境内自然人	19.94%	27,121,853	27,121,853	0
湖南中科岳麓创业投资有限公司	境内非国有法人	4.33%	5,886,088	5,886,088	0
何劲松	境内自然人	3.64%	4,956,196	4,956,196	0

天津达晨创世股权投资基金合伙企业	境内非国有法人	2.85%	3,879,932	3,879,932	0
天津达晨盛世股权投资基金合伙企业	境内非国有法人	2.49%	3,382,544	3,382,544	0
邱业致	境内自然人	2.16%	2,937,585	2,937,585	0
兴和证券投资基金	境内非国有法人	1.45%	1,974,943	0	0
中国工商银行-诺安灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.25%	1,698,500	0	0
中国工商银行-诺安成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.18%	1,610,000	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
兴和证券投资基金	1,974,943	人民币普通股
中国工商银行-诺安灵活配置混合型证券投资基金	1,698,500	人民币普通股
中国工商银行-诺安成长股票型证券投资基金	1,610,000	人民币普通股
中国银行-平安大华行业先锋股票型证券投资基金	972,119	人民币普通股
中国工商银行-诺安平衡证券投资基金	594,501	人民币普通股
常州市新发展实业公司	200,000	人民币普通股
青涛	182,646	人民币普通股
方良祖	176,387	人民币普通股
何丽冰	142,400	人民币普通股
常州市高正投资管理有限公司	141,104	人民币普通股

上述股东关联关系或 (1) 唐灼林先生和唐灼棉先生为兄弟关系, 唐灼林先生任公司董

一致行动的说明	<p>事长，唐灼棉先生任公司副董事长。2010年8月18日，二人签订了《一致行动协议书》，属一致行动人。</p> <p>(2) 天津达晨创世股权投资基金合伙企业与天津达晨盛世股权投资基金合伙企业，为同一控制下的有限合伙企业。</p> <p>除以上情况外，本公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。前十名无限售条件股东之间，公司未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p>
---------	--

## (二) 发行人控股股东及实际控制人情况

### 1、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，控股股东及实际控制人未发生变化。

### 2、控股股东及实际控制人具体情况

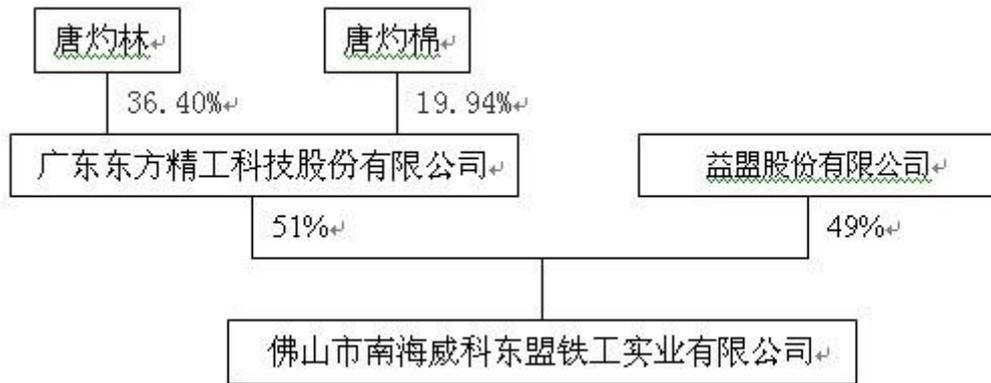
公司的控股股东、实际控制人为唐灼林先生、唐灼棉先生，两人为兄弟关系。两人共持有公司56.34%的股份，其中，唐灼林先生持有公司36.40%的股份，为第一大股东；唐灼棉先生持有公司19.94%的股份，为第二大股东。此外，唐灼林先生现任公司董事长，唐灼棉先生现任公司副董事长。2010年8月18日，唐灼林先生与唐灼棉先生签订《一致行动协议书》

唐灼林先生、唐灼棉先生除持有公司的股份及在公司、威科东盟任职外，未经营其他业务，也未控制其他企业。

唐灼林：中国国籍，男，1963年生，无境外永久居留权，身份证号码：44062219630804\*\*\*\*。。曾任南海桂城东二塑料纺织厂厂长、南海市桂城东二印刷机械厂厂长。自1996年以来，曾任东方机械董事长、总经理兼总工程师，2003年、2005年、2009年获评佛山市南海区优秀科技工作者。现任中国包装联合会第七届理事会常务理事、中国包装联合会纸制品包装委员会代表大会副主任、广东省食品和包装机械行业协会常务副会长。现任公司董事长兼总工程师，任期至2013年7月。

唐灼棉：中国国籍，男，1965年生，无境外永久居留，身份证号码：44062219651026\*\*\*\*。自1996年以来，历任东方机械营销部经理、营销总经理、副总经理。现任公司副董事长，任期至2013年7月。

### 3、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



### 4、其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东情况

报告期内，公司无其他持股在10%以上（含10%）的法人股东。

## 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员的情况

#### (一) 董事、监事和高级管理人员的持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数
唐灼林	董事长、总工程师	男	48	2010年7月	2013年7月	49,508,144	49,508,144
唐灼棉	副董事长	男	46	2010年7月	2013年7月	27,121,853	27,121,853
何劲松	董事	男	42	2010年7月	2013年7月	4,956,196	4,956,196
邱业致	董事、总经理兼董事会秘书	女	39	2010年7月	2013年7月	2,937,585	2,937,585
蔡德斌	董事兼副总经理	男	45	2010年7月	2013年7月	123,001	123,001
胡卫东	董事	男	44	2010年7月	2013年7月	0	0
李克天	独立董事	男	55	2010年7月	2013年7月	0	0
黄滨	独立董事	男	56	2010年7月	2013年7月	0	0
郝世明	独立董事	男	44	2010年7月	2013年7月	0	0
陈道忠	监事会主席、副总工程师	男	40	2010年7月	2013年7月	76,876	76,876
喻欣	监事	男	42	2010年7月	2013年7月	0	0
赵智琼	监事、国际营销部副部长	女	29	2010年7月	2013年7月	0	0
杨俊	财务负责人(离职)	女	38	2010年7月	2011年11月	61,501	61,501
涂海川	财务负责人	男	31	2011年11月	2013年7月	0	0

#### (二) 董事、监事、高级管理人员的主要工作经历

##### 1、董事

唐灼林：中国国籍，男，1963年生，无境外永久居留权。曾任南海桂城东二塑料纺织厂厂长、南海市桂城东二印刷机械厂厂长。自1996年以来，任东方机械董事长、总经理兼总工程师，2003年、2005年、2009年获评佛山市南海区优秀科技工作者。现任中国包装联合会第七届理事会常务理事、中国包装联合会纸制品包装委员会代表大会副主任、广东省食品和包装机械行业协会常务副会长。现任公司董事长兼总工程师，任期至2013年7月。

唐灼棉：中国国籍，男，1965年生，无境外永久居留权。自1996年以来，历任东方机械营销部经理、营销总经理、副总经理。现任公司副董事长，任期至2013年7月。

何劲松：中国国籍，男，1969 年生，工商管理硕士，无境外永久居留权。曾任佛山市威仕印刷材料有限公司行政经理、执行董事兼总经理；现任佛山市川岛锦鲤养殖有限公司董事长兼总经理。现任公司董事，任期至 2013 年 7 月。

邱业致：中国国籍，女，1972 年生，工商管理硕士，无境外永久居留权。自 1996 年以来，历任东方机械总经理办公室主任、总经理助理、营运总经理、副总经理。现任公司董事、总经理兼董事会秘书，任期至 2013 年 7 月。

蔡德斌：中国国籍，男，1967 年生，本科学历，无境外永久居留权。自 1999 年以来，历任东方机械销售部业务经理、销售部副经理、营销部副经理、营销部副总经理。现任公司董事兼副总经理，任期至 2013 年 7 月。

胡卫东：中国国籍，男，1967 年生，本科学历，无境外永久居留权。曾任职于中国兵工物资中南公司、湘财证券研究发展中心。自 1999 年以来，任职于深圳市达晨创业投资有限公司。现任公司董事，任期至 2013 年 7 月。

李克天：中国国籍，男，1958 年生，博士学位，教授，无境外永久居留权。现任广东工业大学机电工程学院包装工程系主任、广东省 CIMS 重点实验室副主任、中山市松德包装机械股份有限公司独立董事。任中国包装联合会包装教育委员会副秘书长、广东食品与包装机械行业协会常务理事、广东省机械工程学会高级会员。曾主持多项国家自然科学基金项目、省自然科学基金项目。现任公司独立董事，任期至 2013 年 7 月。

郝世明：中国国籍，男，1967 年生，本科学历，证券期货相关业务特许执业注册会计师，无境外永久居留权。曾任吉林省石油化学工业厅财务处副主任科员、深圳市会计师事务所项目经理、证券二部副经理。现任深圳市鹏城会计师事务所有限公司合伙人。现任公司独立董事，任期至 2013 年 7 月。

黄滨：中国国籍，男，1956 年生，本科学历，副主任中药师，无境外永久居留权。历任广东省中药质量监测部副站长、广东省中药研究所科技科科长、所长助理、广州市香雪制药股份有限公司投资部经理，现任广州市香雪制药股份有限公司董事兼董事会秘书。现任公司独立董事，任期至 2013 年 7 月。

## 2、公司监事

陈道忠：中国国籍，男，1971 年生，大学学历，无境外永久居留权，荣获 2008 年全国机械工业劳动模范称号。曾任广东省二零二地质队机械厂技术员。自 2000 年以来，任东方机械副总工程师。现任公司监事会主席兼副总工程师，任期至 2013 年 7 月。

喻欣：中国国籍，男，1969 年生，硕士学历，无境外永久居留权。曾先后担任广东广发期货清算公司总经理助理兼清算部部长、IDGVC 投资经理、广州技术产权交易所项目部总监、广东万强投资有限公司副总经理、广东中科招商创业投资管理有限责任公司总经理助理，现任广东中科招商创业投资管理有限责任公司副总裁。现任公司监事，任期至 2013 年 7 月。

赵智琼：中国国籍，女，1982 年生，大专学历，无境外永久居留权。曾任东莞上声电子厂任业务部英文秘书、东方机械进出口部销售助理、销售主任、国际销售主管、营销中心部长助理。现任公司监事兼国际营销部副部长，任期至 2013 年 7 月。

### 3、高级管理人员

邱业致：公司董事、总经理兼董事会秘书，请参见董事会成员简介。

蔡德斌：公司董事兼副总经理，请参见董事会成员简介。

杨俊（已离任）：中国国籍，女，1973 年生，本科学历，注册会计师、注册税务师、注册财务策划师。历任广东省南海市友协国际贸易有限公司会计主管、佛山市诚信税务师事务所税务审计师、广东省京信有限公司会计核算部主管、佛山市中正远大税务师事务所合伙人兼审计部经理、珠海视界观影视制作有限公司财务经理。自 2008 年 3 月至 2011 年 11 月，任东方精工财务部部长。

涂海川：中国国籍，男，1980 年生，无境外永久居留权。上海财经大学会计学、财政学本科双学位，注册会计师。2004 年 3 月-2009 年 7 月任广东大华德律会计事务所审计四部审计经理；2010 年 5 月-2010 年 11 月任广西赛富投资有限公司投资总监；2010 年 12 月-2011 年 11 月任广东东方精工科技股份有限公司财务经理。2011 年 11 月起担任公司财务负责人，任期至 2013 年 7 月。

#### （三）公司董事、监事及高级管理人员在股东单位及其他单位的任职情况

姓名	本公司职务	任职单位	任职单位职务	所任职单位与本公司的关联关系
唐灼林	董事长、总工程师	威科东盟	董事长、总经理	公司控股子公司
唐灼棉	副董事长	威科东盟	董事	公司控股子公司
何劲松	董事	佛山市川岛锦鲤养殖有限公司	董事长、总经理	公司关联方
邱业致	董事、总经理兼董事会秘书	威科东盟	董事	公司控股子公司
蔡德斌	董事、副总经理	—	—	—
胡卫东	董事	深圳市达晨创业	投资副总监	—

		投资有限公司		
李克天	独立董事	中山市松德包装机械股份有限公司	独立董事	—
		广东工业大学机电工程学院	包装工程系主任	—
		广东省 CIMS 重点实验室	副主任	—
黄滨	独立董事	广州市香雪制药股份有限公司	董事、董事会秘书	—
郝世明	独立董事	深圳市鹏城会计师事务所有限公司	合伙人	—
陈道忠	监事会主席、副总工程师	—	—	—
喻欣	监事	广东中科招商创业投资管理有限责任公司	副总裁	—
赵智琼	监事、国际营销部副部长	—	—	—
杨俊	财务负责人（离职）	—	—	—
涂海川	财务负责人	—	—	—

**（四）董事、监事、高级管理人员年度报酬情况**

姓名	职务	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
唐灼林	董事长、总工程师	35.67	否
唐灼棉	副董事长	29.68	否
何劲松	董事	—	否
邱业致	董事、总经理兼董秘	29.64	否
蔡德斌	董事兼副总经理	13.42	否
胡卫东	董事	—	否
李克天	独立董事	3.84	否
黄滨	独立董事	3.84	否
郝世明	独立董事	3.84	否
陈道忠	监事会主席、副总工程师	9.32	否
喻欣	监事	—	否
赵智琼	监事、国际营销部副部长	10.97	否
杨俊	财务负责人（离职）	9.43	否

涂海川	财务负责人	21.90	否
合计		171.54	—

在公司任职领薪的董事、监事、高级管理人员按国家有关规定享受社会保险保障。除此之外，上述人员未在公司享受其他待遇和退休金计划。

**(五) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

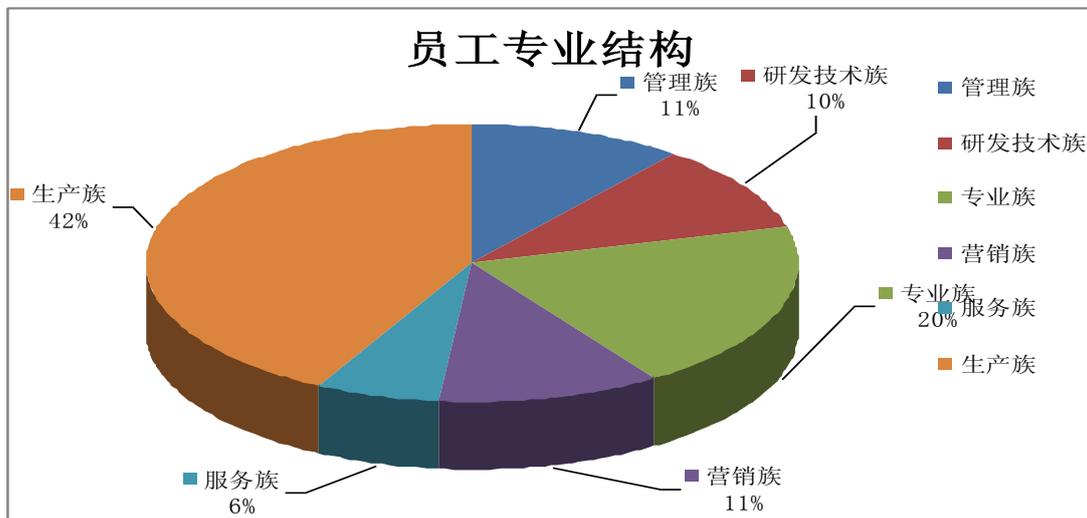
2011 年 11 月 7 日公司召开第一届董事会第十一次会议，审议通过了《关于聘任公司财务负责人的议案》。杨俊女士因个人原因提出辞去公司财务负责人职务，辞职后不再担任本公司任何职务。聘任涂海川先生为公司财务负责人，任期为自本次董事会审议通过之日起至本届董事会任期届满时止。相关公告刊登在 2011 年 11 月 8 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

**二、公司员工情况**

截止 2011 年 12 月 31 日，公司员工总数 519 人，没有需要公司承担费用的离退休职工。

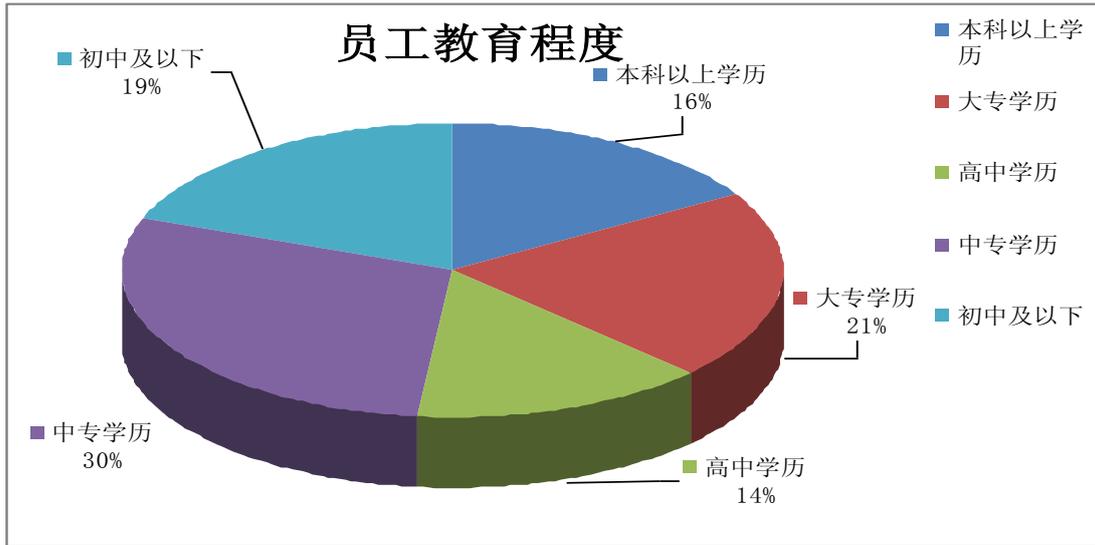
**(一) 员工专业结构**

族类	人数(人)	占总人数比例 (%)
管理族	50	9.63%
研发技术族	49	9.44%
专业族	94	18.11%
营销族	52	10.02%
服务族	29	5.59%
生产族	201	38.73%
后勤族	44	8.48%
合计	519	100.00%



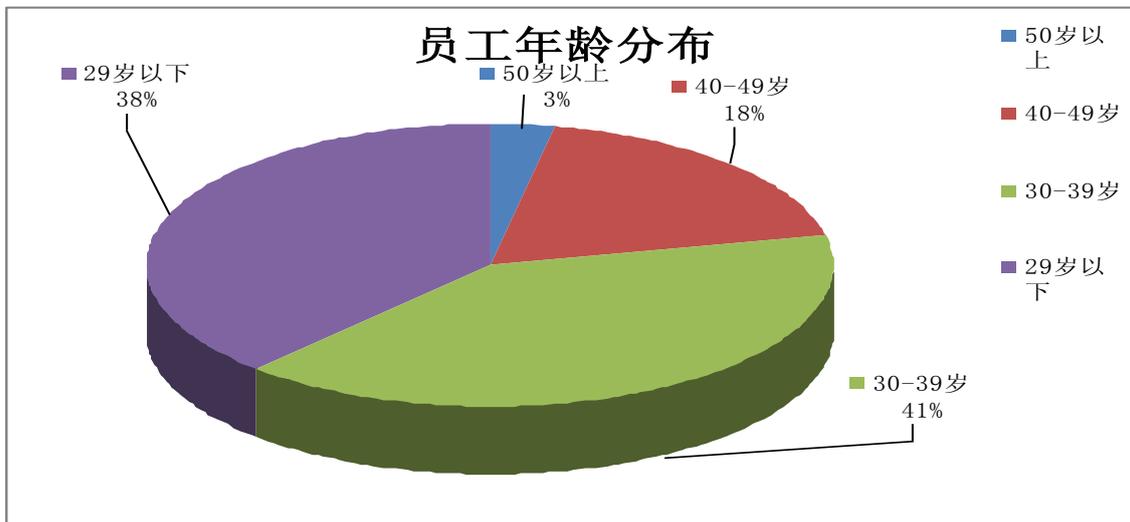
(二) 员工教育程度

学历	人数(人)	占总人数比例 (%)
本科以上学历	85	16.38%
大专学历	108	20.81%
高中学历	75	14.45%
中专学历	151	29.09%
初中以下	100	19.27%
合计	519	100.00%



(三) 员工年龄分布

年龄	人数(人)	占总人数比例 (%)
50 岁以上	16	3.08%
40-49 岁	96	18.50%
30-39 岁	210	40.46%
29 岁以下	197	37.96%
合计	519	100.00%



## 第五节 公司治理

### 一、公司治理基本情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》及中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立健全公司内部管理和相关制度，不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，不断提高公司治理水平，进一步规范公司运作。至报告期末，公司已建立的各项制度的名称和公开信息披露情况如下：

公司已建立制度	披露时间	信息披露载体
公司章程	2011-8-05 2011-9-22	《巨潮资讯网》
股东大会议事规则	——	公司上市前制订，未披露
董事会议事规则	——	公司上市前制订，未披露
监事会议事规则	——	公司上市前制订，未披露
总经理工作细则	——	公司上市前制订，未披露
独立董事工作细则	——	公司上市前制订，未披露
董事会审计委员会实施细则	——	公司上市前制订，未披露
董事会薪酬与考核委员会实施细则	——	公司上市前制订，未披露
董事会战略委员会实施细则	——	公司上市前制订，未披露
董事会提名委员会实施细则	——	公司上市前制订，未披露
关联交易管理办法	——	公司上市前制订，未披露
对外担保管理办法	——	公司上市前制订，未披露
内部审计制度	——	公司上市前制订，未披露
董事会秘书工作细则	——	公司上市前制订，未披露
募集资金管理办法	——	公司上市前制订，未披露
信息披露管理办法	——	公司上市前制订，未披露
投资者关系管理制度	——	公司上市前制订，未披露
董事、监事、高级管理人员所持公司股份及变动管理制度	——	公司上市前制订，未披露
子公司、分公司管理制度（2011年11月）	2011-12-02	《巨潮资讯网》
突发事件处理制度（2011年11月）	2011-12-02	《巨潮资讯网》
重大投资管理制度（2011年11月）	2011-12-02	《巨潮资讯网》
对外提供财务资助管理制度（2011年11月）	2011-12-02	《巨潮资讯网》

重大信息内部报告制度（2011 年 11 月）	2011-12-02	《巨潮资讯网》
会计师事务所选聘制度（2011 年 11 月）	2011-12-02	《巨潮资讯网》
防范控股股东及其关联方资金占用制度（2011 年 11 月）	2011-12-02	《巨潮资讯网》
内幕信息及知情人员管理制度（2011 年 11 月）	2011-12-02	《巨潮资讯网》

截止报告期末，公司治理的实际状况符合上述所建立的制度及中国证监会、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，未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

## 二、报告期内独立董事履职情况

### 1、独立董事出席董事会会议情况

姓名	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
郝世明	8	8	0	0	0	否
李克天	8	8	0	0	0	否
黄滨	8	8	0	0	0	否

### 2、独立董事列席股东大会会议情况

姓名	本报告期应列席股东大会会议（次）	亲自列席（次）
郝世明	2	2
李克天	2	2
黄滨	2	2

### 3、独立董事报告期工作开展情况

报告期内，公司3名独立董事能够严格按照《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等法律法规、规范性文件和《公司章程》、《独

立董事工作细则》的规定，诚信、勤勉，按时出席会议，认真审议会议的各项议案，独立行使投票表决权，谨慎发表各项独立意见和专项说明。

3名独立董事在报告期内曾对公司进行了多次现场考察，重点对公司的生产经营状况、财务状况、董事会决议执行情况、募集资金使用情况等进行了检查。通过电话和邮件，与公司内部董事、监事、高级管理人员及相关工作人员保持密切联系，及时获悉公司各重大事项的进展情况；关注传媒、网络有关公司的相关报道，及时掌握外部环境及市场变化对公司的影响。在年报编制工作期间，3名独立董事认真听取了公司经营层对公司2011年度的生产经营情况的汇报和公司内审部门2011年的内审报告以及2012年的内审计划，对公司财务状况和经营情况实施了有效的指导和监督。并与年审注册会计师进行沟通，关注2011年年报审计工作安排及审计工作进展情况，确保了2011年年度报告的编制能顺利、准确完成。

公司董事会设立了战略、审计、提名、薪酬与考核4个专门委员会，战略决策委员会主任委员由董事长担任，独立董事依其专业所长在其他委员会中分别担任主任委员。独立董事按照各专门委员会实施细则所赋予的职责，定期召开专门委员会会议，认真审议公司项目规划、财务管理、绩效考核、审计机构的聘任等事项，发表专项意见，向董事会提交建议报告。董事会及时审议并采纳了各委员会及独立董事的提议，对公司规范运作、加快发展起到了积极的促进作用。

**4、2011年上市后，公司独立董事发表独立意见情况如下：**

时间	会议届次	发表独立意见所涉及的事项	意见类型
2011年9月21日	第一届董事会第九次会议	使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金	同意
2011年10月18日	第一届董事会第十次会议	广东东方精工科技股份有限公司2011年第三季度报告	确认
2011年11月7日	第一届董事会第十一次会议	聘任公司财务负责人	同意

**三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立的情况**

公司自设立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章

程》的要求规范运作，建立、健全了公司法人治理结构。公司与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。公司所有的生产经营或重大事项均根据《公司章程》及相关制度的规定由经理层、董事会、股东大会讨论确定，不存在受控于控股股东、实际控制人的情形。

### （一） 资产独立情况

公司系由有限责任公司整体变更而来，原东方机械的资产和人员全部进入股份公司，拥有独立完整的经营资产。整体变更后，公司拥有生产经营所需的全部生产经营性资产，没有产权争议。公司拥有与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，具有独立的原材料采购和产品销售系统。公司资产与股东、实际控制人严格分开，不存在股东、实际控制人侵占公司资产的情况。

### （二） 人员独立情况

公司具有完全独立的劳动、人事、工资等管理体系及独立的员工队伍，并根据《劳动法》和公司劳动管理制度等有关规定与公司员工签订劳动合同。公司董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的规定选举产生，总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均在公司专职工作并在公司领薪。公司的实际控制人唐灼林先生和唐灼棉先生分别在公司任董事长和副董事长，在参与公司管理过程中，两名实际控制人根据其在公司中的不同身份，依据《公司法》及《公司章程》的相关规定，依法行使其职权。

### （三） 财务独立情况

公司设有独立的财务部门，配备了专职财务人员，建立了独立、完善的财务核算体系，具有规范的财务制度，并实施了有效的财务监督管理制度和内部控制制度，能够根据《公司章程》的相关规定并结合自身的情况独立作出财务决策，独立核算、自负盈亏。公司独立开设银行账户，不存在与控股股东、实际控制人共用银行账户的情况；公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，与股东单位无混合纳税现象。

### （四） 机构独立情况

公司根据《公司法》和《公司章程》的要求，设置股东大会作为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构，具有完备的法人治理结构。公司具有完备的内部管理制度，设有相应的办公机构和经营部门，各职能部门分工协作，形成有机的独立运营主体，不受控股股东和实际控制人的干预，与控股股东在机

构设置、人员及办公场所等方面完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

#### （五）业务独立情况

公司主要从事瓦楞纸箱多色印刷成套设备的设计、研发、生产及销售。公司拥有独立、完整的研发、生产、采购、销售体系，独立决定经营方针、经营计划，能够独立支配和使用人、财、物等要素，顺利组织和实施生产经营活动。公司在业务上完全独立，不存在依赖第一大股东和实际控制人的情形；公司股东在业务上与公司之间不存在同业竞争关系，且公司主要股东已承诺不开展经营与公司可能发生同业竞争的业务。

#### 四、公司对高级管理人员的考评及激励机制情况

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。报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及国家有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在董事会的正确指导下积极调整经营思路，优化产品结构，不断加强内部管理，较好地完成了本年度的各项任务。公司根据《绩效管理制度》和年初制定的《2011年度总经理KPI考核指标》等一些列具体考核指标进行绩效考核，客观公正的进行激励。

## 第六节 内部控制

### 一、公司内部控制制度建设情况

公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司章程指引》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规，制订并不断完善了以下制度，形成了比较完善的法人治理管理体系。公司已建立制度：《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》、《总经理工作细则》、《独立董事工作细则》、《董事会审计委员会实施细则》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《董事会战略委员会实施细则》、《董事会提名委员会实施细则》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》、《内部审计制度》、《董事会秘书工作细则》、《募集资金管理办法》、《信息披露管理办法》、《投资者关系管理制度》、《董事、监事、高级管理人员所持公司股份及变动管理制度》、《子公司、分公司管理制度（2011 年 11 月）》、《突发事件处理制度（2011 年 11 月）》、《重大投资管理制度（2011 年 11 月）》、《对外提供财务资助管理制度（2011 年 11 月）》、《重大信息内部报告制度（2011 年 11 月）》、《会计师事务所选聘制度（2011 年 11 月）》、《防范控股股东及其关联方资金占用制度（2011 年 11 月）》、《内幕信息及知情人员管理制度（2011 年 11 月）》。

### 二、重点控制活动

#### （一）公司治理方面

2011 年根据公司法、证券法及相关法律法规规定，公司严格按照《公司章程》规定执行，无异常情况。股东大会、董事会和监事会的议事规则得到有效执行，各项记录齐全。董事、监事和高级管理人员按照有关法律、法规和相关业务规则的要求履行职责。公司制订了经营团队薪酬管理办法，年度经营目标责任书，建立了绩效考核制度，激励制度得到有效执行。公司三会运作制度健全、结构合理、能实现有效制衡。

#### （二）股本变动内部控制

截至报告期，除发行的普通股（A股）外公司无股本变动。

#### （三）关联交易和对外担保的内部控制

截至报告期，公司无对外担保。

#### （四）募集资金使用的内部控制

公司制定了《募集资金管理办法》，对募集资金的存放、审批、使用、变更和监督均作了明确的规定，以保证募集资金的安全和按照募集用途使用。本公司分别与“广发银行股份有限公司佛山分行、中国农业银行股份有限公司南海狮山支行、上海浦东发展银行股份有限公司佛山分行、招商银行股份有限公司佛山季华支行”四家募集资金存放银行和保荐机构“中信建投证券有限责任公司”签署了《募集资金三方监管协议》。

截止 2011 年 12 月 31 日，首次公开发行募集资金本年度实际使用金额 64,588,694.08 元，累计使用金额 64,588,694.08 元，首次募集资金余额 428,562,620.82 元；其中：

1、置换于募集资金到位之前利用自有资金先期投入“瓦楞纸箱印刷机械及其成套设备项目”的募集资金项目人民币 63,330,944.30 元；

2、使用募集资金投入“瓦楞纸箱印刷机械及其成套设备项目”所需的部份人民币 1,257,749.78 元。

#### （五）重大投资的内部控制

截止报告期公司无需要披露的重大投资。

#### （六）信息披露的内部控制

公司根据中国证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》（中国证券监督管理委员会第 40 号令）的有关规定和要求，新制订了《信息披露管理办法》，确了内外信息沟通和披露的工作流程和各岗位的职责权限等。

内部信息沟通方面，公司管理层的内部信息沟通主要通过各业务专题会议等；职员及员工获取信息的渠道主要通过公司网站、内部办公现代化系统（通达OA精灵办公自动化系统）、内部宣传板报及《东方精工》内刊等；公司属下的子公司的经营、管理信息等主要通过月报等方式，送达至公司董事、监事及高管人员。

外部信息披露方面，公司在《信息披露管理办法》对信息披露的内容、范围、程序、要求、职责等进行了明确的规定。

公司在信息披露及投资者关系管理中均严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》及公司《信息披露管理办法》有关制度规定进行披露或申报，没有出现推迟的情况或因信息披露问题被深圳证券交易所或上级监管部门实施批评或

谴责等情况，没有出现提前泄漏公司未正式披露的事项等现象。

## （七）人事政策与实务

### 1、招募与任用

人力资源部积极采取多种措施，全年共招聘员工325人次，有效满足了规模发展的生产、管理需求；在招聘体系建设方面，公司对招聘流程进行了优化与完善，一定程度提高了招聘效率。

### 2、公司战略与绩效管理体系

在2010年推行绩效管理制度基础上，根据企业实际情况，2011公司对绩效管理制度进行了相应调整与完善，更加突现了基于战略的绩效管理新模式；总经理根据公司愿景使命以及董事会管理要求，制定公司2011年战略目标，并由此形成战略规划主题；并根据战略发展规划主题，组织一级部门长参与公司下一年的战略研讨；从平衡计分卡中四个维度（财务类、客户类、内部流程类、能力发展）设计了公司2011年的战略地图指标（公司级KPI）；

由公司级KPI再经过层层分解，形成一、二级部门KPI，并由各级主管与员工根据部门KPI制定员工的绩效计划，在绩效管理过程中，公司采用定期会议督查机制，以帮助各部门完成既定绩效目标，从而更好的保证公司战略规划的落地和有效执行。

### 3、人才培养体系方面

公司建立了基于任职资格标准的人才培养体系，建立职位清册、职位管理制度，职业发展通道图，各职位类的任职资格贡献标准、行为标准、能力标准；在制度流程方面还建立了职业发展管理制度，任职资格管理制度；

在内训体系方面，根据公司战略发展的能力要求以及2011年培训需求调查，形成了《2011年度培训计划》并由此分解到月度计划，形成每月内训公开课，在培训评估方面，在上一年度的基础上进行推广二级评估（笔试测试），和尝试了三级评估（行为评估法），以更客观科学方法检测培训效果；

在能力体系方面，公司首次提出打造了三支队伍的目标和要求，“导师队伍”“内训师队伍”“面试资格人队伍”并且引用外训资源，培养了首批内训师21人、以及数十名导师和面试资格人；并建立了《导师管理制度》《内训师管理制度》等；

在储备生人才培养方面，公司建立了各专业类储备生培养标准、计划，从师带徒到内部公开课，从理论课程到实践操作，建立了全面系统的储备生培

养标准和流程；2011年，公司共引进并培养了34名储备生；为公司人才梯队建设打下了基石；

在核心人才和机加技工人才培养方面，公司建立了四大职位族和机加技工类的任职资格等级与标准，并据此制定各级人才培养所需能力标准和贡献标准，由此牵引员工职业发展结合企业发展；

在基础技工类和车间管理基础人才培养方面，2011年应政府福利政策，公司与佛山桂城技工职业学校合作，共开设两个班级，1、高级电工班（43人）；2、企业班组长基础管理班（40人），学员参与积极、利用晚上时间统一培训学习，发放教材书籍，外部专业老师授课，经过持续一个多月的培训，高级电工班和企业班组长基础管理班，已经顺利毕业，考试通过率达90%以上，在一定程度上强化了基础技工类和车间现场管理类的理论知识。

#### 4、薪酬福利

薪酬体系，进行品质、仓储薪酬管理制度进行了优化，同时加大了计件考核的执行力度；薪酬调整：经过数据分析，在总经理指导下，与各部门完成了四次薪酬调整：公司人员的年度微调（3月份）、国内营销部人员的微调（5月份）、服务营销组人员的微调（8月份）、机加一、三车间的职位津贴调整（8月份）。

#### 5、企业文化与员工关系

为肯定2011年员工成绩，为员工树立楷模，2011年完成了年度的评先评优以及表彰，设置了13个奖项，共评选出优秀先进员工数十人；同时也弘扬了公司表彰先进鞭策后进的激励文化。在激励体系方面，还建立了《员工荣誉管理制度》；

2011年为加强员工离职后竞业限制的管理，明确流程，编写了竞业限制管理制度与流程；加强员工沟通，建立员工沟通及投诉机制，编制了《沟通（申诉）管理制度》；关注离职员工，收集离职原因并分析，员工离职访（面谈）谈率：70%以上；关注新员工，每月定期组织召开茶话会，将新员工的反馈给予真诚的回应。

在文化活动方面，2011 年共举行大小活动共15场，其中大型娱乐活动5场，茶话会8场，小型活动2场。

### （八）业务流程控制

2011 年全体员工在股份公司董事会的领导下，认真开展工作，努力克服

各种不利因素和困难，各项工作顺利开展，并取得了一定的成绩。

## 1、销售和合同管理

(1) 过程管理重点：

- ①部门建立周工作例会制度，每周总结和下周工作安排。
- ②部门月度总结，月度销售数据分析，查找不足。
- ③大区销售季度总结、培训，对大区进行全面总结分析。
- ④跟单助理CRM系统数据月度互检，完善不足项目。

(2) 员工培训：

- ①月度进行相关制度、流程学习、工作案例分享交流。
- ②大区销售季度内部培训4次，外训1次销售技能训练。

公司的销售由营销中心负责，公司制定了《销售管理制度》，使营销活动规范、有序、顺畅的运作。营销合同的签订事先都严格按照《合同管理制度》的规定，经过评审审批流程。

营销中心对合同项目从签订合同后项目任务的分解、计划制定、项目进度追踪检查、督促、项目的完成、发货交付等实行全过程管控，确保项目按期交付，满足客户利益。

货物的发送符合《成品发货管理流程》规定程序。

## 2、供应链部管理

(1) 采购组为合理防范经营风险、财务风险并切实降低采购成本，保证购入的设备、材料质量，采购由采购部集中采购，对所有的采购业务均按照《存货流转管理办法》执行，采购招标、比较按照《采购比价流程》，合同签订评审均按照《合同管理制度》执行。通过成功开发“汇华、俊艺、业得”3个战略供应商，成功开发“强森、嘉禾、隆益、俊祥、首创、生隆、熊泰”等20个供应商，确保了公司产品质量、交期、价格等问题。通过完成采购组内部调整，实现采购工程师责任制，对发外图纸进行了全面清理并优化归口管理。

(2) 计划组通过梳理采购周期长的标电件，优化供方缩短采购周期。实现了高效运作，全面清理校核BOM清单，及时准确的完成各生产需求任务及物料变更信息的下达。

(3) 供应链部品质组执行完善质量工作体系，纠正预防跟踪结果有效关闭。制程管理制度的有效落地，将实现表单规范齐全/总装部装抽检报告。

(4) 供应链部生长组在生产技工严重欠编（定编人数342人，实际人数316人，欠编26人）的情况下，通过全体员工的辛勤努力，由2010年的平均2.33人产一台机器，提升到平均2.26人产一台机器，提升了3%。健全健全工装、夹具、刀具管理档案，按《工装夹具管理制度》考核。

(5) 供应链部仓储组全面完成仓库立体仓整理，将钣金件按规划全部上楼储存。彻底清理呆滞物料，区分有用/无用物料报批处理。加强仓储组内部管理，班长工作分工职责，明确可操作。

### **(九) 会计系统内部控制**

公司按《公司法》、《会计法》和《企业会计准则》等法律法规的要求，制定了适合公司的《借支管理制度》、《费用管理制度》、《公司网上银行管理办法》等财务管理制度，并制订了货币资金的收支和保管业务、会计凭证、会计帐簿和会计报告的处理程序。

1、公司在货币资金的收支和保管业务方面建立较为严格的授权、批准程序，办理货币资金的不相容岗位已作适当分离，相关机构和人员存在相互制约关系，公司没有影响货币资金安全的重大不适当之处。

2、公司制订了《供应商货款支付流程》、《整机销售货款管理流程》较合理的规划和设立了采购与付款业务的机构和岗位，明确了存货的请购、审批、采购、验收、保管、发放程序，公司在采购与付款的控制方面没有重大漏洞。

3、公司制订了《设备管理制度》、《仓库管理制度》等实物资产管理办法，并制定了实物资产管理岗位制度，能对实物资产的验收入库、领用发放、保管及处置等关键环节进行控制。公司物资采用“金蝶 ERP”账务系统控制，并采取了职责分工、实物定期盘点、财产记录、账实核对等措施，较有效的防止各种实物资产的被盗、损毁和重大流失。

4、公司将采购招标和价格审核职责分离，由采购部专人负责招标组织管理，核价组负责价格审核工作，对公司采购价格及大宗采购项目招标进行成本测算和价格审核；

5、服务营销负责销售价格测算及对外报价，建立了较为科学的价格体系并对价格过低的项目建立了成本预警制度。

6、公司开展了公司、部门及个人 KPI 考核，根据公司的年度战略确定销售的订货额、资金回笼等重要考核指标，并严格考核销售人员的费用和业

绩，实行收款回笼责任制，对账款回收的力度较强。

## （十）控制程序

为合理的保证各项目标的实现，公司建立了相关控制程序，主要包括：交易授权控制、责任分工控制、凭证与记录控制、资产接触与记录使用控制、独立稽查控制、电子信息系统控制等。

1、交易授权控制：明确了授权批准的范围、权限、程序、责任等相关内容，公司内部的各级管理层必须在授权范围内行使相应的职权，经办人员也必须在授权范围内办理经济业务。本公司在交易授权上区分交易的不同性质采用两种层次的授权即一般授权和特别授权。

### （1）一般性授权

公司建立了人力资源、财务管理、行政管理、安全生产管理、采购管理、物资管理、技术管理、质量管理、设备管理、环境管理、营销管理等制度，明确了各环节的授权。费用开支方面，以财务管理制度为基础，采用各职能部门和分管领导审批制度；

### （2）特别授权

公司根据《公司法》、公司《公司章程》以及相关的法律法规，对于非常规性交易，如收购、兼并、投资、增发股票等重大交易需经董事会或股东大会审批。

2、责任分工控制：合理设置分工，科学划分职责权限，贯彻不相容职务相分离及每一个人工作能自动检查另一个人或更多人工作的原则，形成相互制衡机制。不相容的职务主要包括：授权批准与业务经办、业务经办与会计记录、会计记录与财产保管、业务经办与业务稽核、授权批准与监督检查等。

3、凭证与记录控制：合理制定了凭证流转程序，经营人员在执行交易时能及时编制有关凭证，编妥的凭证及早送交会计部门以便记录，已登账凭证依序归档。各种交易必须作相关记录（如：员工工资记录、永续存货记录、销售发票等），并且将记录同相应的分录独立比较。

4、资产接触与记录使用控制：本公司严格限制未经授权的人员对财产的直接接触，防止各种实物资产被盗、毁损和流失。采取定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，以使各种财产安全完整。在记录信息的使用上，相关权限与保密制度保证了公司各项记录和商业秘密不被泄露。

5、独立稽查控制：本公司专门设立内审机构，对货币资金、有价证券、

凭证和账簿记录、物资采购、消耗定额、付款、工资管理、委托加工材料、账实相符的真实性、准确性、手续的完备程度进行审查、监督。

6、公司已制定了较为严格的电子信息系统控制制度，如《计算机管理制度》、《网站管理制度》、《IT项目管理流程》等；对公司技术设计、绘图系统使用了AUTOCAD2008、INVENTOR 三维设计软件，并使用了visteam加密软件确保公司技术信息及其他关键信息的安全。

在技术管理方面公司实现了产品零部件分类和技术资料的统一管理，建立了物料编码体系，并从产品设计的源头确立并规范零部件编码管理体系，使设计-工艺-图纸打印纳入到产品设计的统一的电子化流程中，提升了产品开发的管理水平，大大提高了公司新产品的开发能力，缩短了产品开发周期。为后续的 ERP 系统提供了准确的产品设计数据。

在业务方面公司实现了财务业务一体化管理，使从订单到发货出库整条业务线都在系统里运行，保证了生产经营数据的及时，提高了工作效率。各项数据报表更好的展示了目前的生产情况，为材料准备、技术支持提供了有力的支撑。

办公方面公司基本上实现了无纸化办公，目前公司的所有信息发布都通过系统发布，很好的节约了能源及办公耗材的投入。利用系统中的固化流程和目前所使用的审批单据有机结合，实现在系统中完成整个审批流程，提高了工作效率，降低人为错误和管理成本，使管理系统得到了更深入的应用；在网络管理及系统维护、信息化管理等方面配备了专业的技术人员；在电子信息系统开发与维护、数据输入与输出、文件存储与保管等方面做了较多的工作。

### 三、内部控制的自我评价及核查情况

公司除了监事会对内部控制进行监督外，董事会的各专门委员会来对内部控制进行监督检查，通过对公司内部控制进行常规性和持续性监督与检查及时发现问题和控制缺陷，在分析缺陷的性质和产生的原因后，提出整改方案，不断完善与更新业务流程及修订制度，防范因控制与管理不当而产生的风险。

报告期内，公司董事会根据公司审计部出具的审计报告及相关资料对公司的内部控制制度的建立和实施情况进行了审查，出具了《公司内部控制自

我评价报告》公司监事会和独立董事对该报告发表了意见，保荐机构对该报告出具了保荐意见。

### （一）公司董事会对内部控制的评价

公司董事会认为：公司现有的内部控制制度及执行情况符合我国有关法律法规以及监管部门有关上市公司治理规范性文件的要求，并且符合公司的实际情况。公司内部控制能够有效保障公司规范运作、有效防范和控制公司经营风险、有效保证公司生产经营的有序开展，公司内控制度能够得到有效执行。在本报告期内，公司内部控制制度是健全的、执行是有效的，在对外投资、对外担保、证券投资、风险投资、收购资产、关联交易、募集资金使用、信息披露事务等重点控制事项方面得到有效执行，不存在由于内部控制制度缺陷或失效而使公司财产受到重大损失或对财务报表产生重大影响并令其失真的情况。所作《广东东方精工科技股份有限公司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，董事会对评价报告无异议。

### （二）独立董事对公司内部控制的独立意见

公司独立董事认为：公司出具的《内部控制自我评价报告》真实客观反映了目前公司内部控制体系建设、内控制度执行和监督的实际情况。公司内部控制制度较为完善，各项内控制度符合国家有关法律、法规和监管部门的要求。公司内部控制管理体系和相关制度适合公司管理的要求和发展的需要，并得到有效的实施。公司对控股子公司、关联交易、信息披露等重点活动的内部控制充分、有效，保证了公司经营管理的正常进行，符合公司实际情况，对控制和防范经营管理风险、保护投资者合法权益、促进公司规范运作和健康发展起到了积极的促进作用。

### （三）公司监事会对公司内部控制的核查意见

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、各个环节中起到了较好的控制和防范作用。所作《广东东方精工科技股份有限公司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。

### （四）保荐机构对公司内部控制的保荐意见

保荐机构经核查后认为：公司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，在所有重大方面保持了与企业业务及管理相关的有效的内部控制，东方精工出具的《2011年度公司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。

**(五) 财务报告内部控制制度的建立和运行情况**

公司以《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》、监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制。

公司财务报告内部控制制度运行良好，公司负责人对财务报告的真实性、完整性负责，全体董事、监事和高级管理人员对公司财务报告的真实性和完整性承担责任。公司依照法律、行政法规和国务院财政部门的规定，制定实施一系列资金资产管理财务会计制度，对会计岗位的设置分工明确，相互分离、相互制约和监督，实行岗位责任制。公司董事会对《内部审计制度》中对公司及控股子公司的与财务报告和信息披露事务相关的业务环节所进行的内部审计工作进行了规范，由专职审计人员对公司财务收支活动真实性、合法性以及内部控制制度的完整性、合理性及其实施的有效性进行检查和评估，本报告期未发现内部控制存在重大缺陷。

附：公司内部控制核查情况表

1、公司是否建立财务报告内部控制制度	是
2、本年内发现的财务报告内部控制重大缺陷的具体情况	无
3、董事会出具的内部控制自我评价报告结论	<p>公司现有的内部控制制度及执行情况符合我国有关法律法规以及监管部门有关上市公司治理规范性文件的要求，并且符合公司的实际情况。公司内部控制能够有效保障公司规范运作、有效防范和控制公司经营风险、有效保证公司生产经营的有序开展，公司内控制度能够得到有效执行。在本报告期内，公司内部控制制度是健全的、执行是有效的，在对外投资、对外担保、证券投资、风险投资、收购资产、关联交易、募集资金使用、信息披露事务等重点控制事项方面得到有效执行，不存在由于内部控制制度缺陷或失效而使公司财产受到重大损失或对财务报表产生重大影响并令其失真的情况。</p>

**四、年度报告披露重大差错责任追究制度的建立和执行情况**

本次年度报告披露是公司上市后首次年报披露，为保证信息披露质量、明确责任，公司将本次年报审议同时建立年度报告披露重大差错责任追究制度。报告期内，不存在发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

## 五、公司其他内部问责机制的建立和执行情况

公司在生产、销售、质量等环节都建立了相应的问责制度，报告期内执行情况良好。不存在重大生产、销售、质量等环节的责任事故。

## 第七节 股东大会情况简介

本报告期内，公司共召开了1次年度股东大会和1次临时股东大会，会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》等法律法规、规范性文件和《公司章程》的有关规定，会议决议有效，具体情况如下：

一、2011年1月21日，公司召开了2011年第一次临时股东大会，会议审议并通过了以下议案：

- 1、《关于公司首次公开发行人民币普通股股票上市的议案》
- 2、《关于公司首次公开发行股票募集资金投资项目及可行性的议案》
- 3、《关于授权董事会全权处理公司首次公开发行人民币普通股股票并上市一切事宜的议案》
- 4、《关于公司首次公开发行股票并上市后适用的〈公司章程〉（草案）的议案》
- 5、《关于滚存利润由新老股东共享的议案》
- 6、《关于购买公司上市募投项目用地的议案》

本次会议决议内容于2011 年8月05日刊登在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮<http://www.cninfo.com.cn>。

二、2011年3月15日，公司召开了2010 年度股东大会，会议审议并通过了以下议案：

- 1、《关于修改公司章程第一章第三条公司英文名称的议案》
- 2、《董事会2010年度工作报告》
- 3、《2010年度财务决算议案》
- 4、《2011年度财务决算议案》
- 5、《关于聘请天健会计师事务所有限公司为公司2011年度审计机构的议案》
- 6、《监事会2010年度工作报告》
- 7、《2010年度独立董事郝世明述职报告》
- 8、《2010年度独立董事黄滨述职报告》
- 9、《2010年度独立董事李克天述职报告》
- 10、《独立董事关于聘请公司2011年度审计机构的独立意见》

## 第八节 董事会报告

### 一、公司经营情况讨论与分析

#### (一) 报告期内公司经营情况的回顾

##### 1、公司总体经营情况

全球包装机械市场规模较大。尽管 2011 年年末受到整体经济轻微萎缩的影响，但全球包装机械的需求仍保持一定的增速。面对此局势，公司紧紧围绕董事会制定的年度经营目标，带领全体员工加大技术创新力度，调整产品结构，抓好市场营销，并进一步加强成本控制和经营管理，在整体行业增速稍有放缓的情况下保持了业绩上的稳步增长。

报告期内公司实现营业收入 361,220,699.85 元，同比增长 32.78%，实现利润总额 88,855,367.05 元，同比增长 71.52%，实现归属于母公司的净利润 76,337,141.52 元，同比增长 78.17%。

单位：元

项目	2011 年度	2010 年度	本年比上年增减 (%)	2009 年度
营业收入	361,220,699.85	272,044,333.96	32.78%	206,143,219.36
营业利润	78,628,346.31	50,215,214.23	56.58%	38,251,222.46
利润总额	88,855,367.05	51,804,103.26	71.52%	38,954,820.29
净利润	75,855,864.73	42,530,394.34	78.36%	33,308,827.86
归属于母公司所有者的净利润	76,337,141.52	42,844,001.94	78.17%	33,308,827.86

##### 2、报告期内公司主营业务及经营情况分析

2011 年瓦楞纸箱印刷机械市场继续保持稳步增长，公司积极采取措施，加大研发力度，提高产品质量，改善产品结构，积极开拓市场，稳步推进各项工作，实现公司主营业务稳定增长，经营业绩持续增长。

#### (1) 主营业务分行业、产品情况

单位：万元

主营业务分产品情况									
分产品类型	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 (%)
	2011 年	2010 年		2011 年	2010 年		2011 年	2010 年	

								年	
拓来宝系列	22,539.55	16,737.43	34.67%	14,938.27	11,432.50	30.66%	33.72%	31.70%	6.37%
亚太之星系列	10,851.72	8,649.03	25.47%	6,792.09	5,665.61	19.88%	37.41%	34.49%	8.47%
其他成套设备	1,008.77	620.45	62.59%	676.91	428.84	57.85%	32.90%	30.88%	6.54%

从上表来看，报告期内主营产品收入、综合毛利率总体呈上升趋势。主要原因是产品结构进一步优化以及产品自身的升级改造所带来的收益。

### (2) 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入		营业收入比上年增减 (%)
	2011 年	2010 年	
国内销售			
华南	42,237,157.42	48,705,994.61	-13.28%
华东	106,874,252.59	77,105,288.40	38.61%
华北	35,614,122.01	30,510,879.60	16.73%
西南	25,398,530.68	19,098,290.60	32.99%
小计	210,124,062.70	175,420,453.21	19.78%
国外销售			
亚洲	47,533,251.99	47,415,382.38	0.25%
欧洲	28,850,073.88	26,744,121.37	7.87%
美洲	49,460,554.81	19,717,812.10	150.84%
其他	23,372,210.28	1,814,809.35	1187.86%
小计	149,216,090.96	95,692,125.20	55.93%
合计	359,340,153.66	271,112,578.41	32.54%

### (3) 主要产品价格变动情况

单位：元

产品名称	2011 年度		2010 年度		2009 年度	
	平均售价	变动幅度 (%)	平均售价	变动幅度 (%)	平均售价	变动幅度 (%)
拓来宝	212.64	4.18%	204.11	15.72%	176.39	-5.85%
亚太之星	434.07	5.39%	411.86	12.48%	366.15	-0.68%
其他成套设备	126.10	1.62%	124.09	-3.05%	127.99	136.36%

从上表来看，公司产品平均售价总体呈上升趋势。其中：拓来宝和亚太之星系列产品平均售价增幅较大，其他成套设备的平均售价基本保持稳定。

**(4) 原材料价格波动对公司的影响**

公司采用成本加成的方法进行定价，报告期内原材料的价格变动对公司的经营业绩未产生重大影响。

**(5) 报告期内，公司主营业务及其结构无重大变化。**

**(6) 报告期内，公司主营业务市场，主营业务成本构成无显著变化。**

**(7) 订单的获取与执行**

公司实行订单生产和计划生产相结合的生产模式。

在订单生产模式下，公司确认订单后，供应链部按已确认订单要求和研发中心产品配置清单组织生产。

公司与客户之间的销售合同主要约定供货的产品名称、产品组成部件、规格型号、供货数量、交货时间、技术要求、付款方式、产品价格和产品质量要求等。销售合同中的供货数量列入公司生产部门的生产计划，再下达给生产车间进行生产。

**(8) 产品的销售与积压**

国内销售，公司采用直销的方式，由公司销售人员直接与客户洽谈销售。直销方式直接面对客户，确保了需求信息准确、快速的传达并反馈至公司的研发、生产部门，为客户及时提供整体解决方案。

国外销售，公司以直销和代理销售相结合的形式开展。由于海外市场比较广阔，且公司出口市场较多，客户分布区域较广，而公司目前将主要资源集中于产品研发以及产能扩大，因此借助各区域的专业代理商布局全球销售网络，可以较快扩大国际市场份额，扩大公司品牌的影响力，为公司全球化发展建立良好的基础。公司对国外代理商的资金、技术实力进行了严格审核，并通过向其提供必要的技能培训和售后服务支持等形式，建立了良好的互惠合作关系。

公司产品生产周期较长，但绝大多数采用订单式生产，产品出现积压的可能性较小。

**(9) 销售毛利率变动情况**

报告期销售毛利率较去年同期增加 1.76%。

项目	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
销售毛利率	34.93%	33.17%	1.76%	31.10%

近三年，公司销售综合毛利率稳步提高，主要得益于产品毛利率相对较高的产品产销量不断扩大，产品结构的进一步优化。

(10) 主要供应商、客户情况

①前五位供应商情况

单位：万元

项目	2011 年度累计采购金额	占年度采购总额比例 (%)
前五位供应商合计	4,976.10	23.17%

公司前五位供应商只有太阳公司采购额超过年度采购总额的 5%，其他单个供应商的采购额均未超过采购总额的 5%，不存在过度依赖单一供应商的情形。

②前五位供应商预付账款情况

单位：万元

项目	与本公司关系	期末数	占预付账款总额比例 (%)	账龄	未结算原因
前五位供应商预付账款合计	非关联方	558.77	77.72%	一年以内	

预付款项前五位中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款，主要为预付材料款。

③前五位供应商应付账款情况

单位：万元

项目	与本公司关系	期末数	占应付账款总额比例 (%)	账龄	未结算原因
前五位供应商应付账款合计	非关联方	782.73	13.56%	一年以内	

应付款项前五位中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

④前五位客户情况

单位：万元

项目	销售金额	占年度营业收入总额比例 (%)
前五位客户合计	8,532.20	23.63%

公司前五位客户中只有美国海尔的销售金额超过年度营业收入总额的 8%，其他单个客户营业收入均未超过营业收入总额的 6%，不存在过度依赖单一客户的情形。

⑤前五位客户应收账款情况

单位：万元

项目	与本公司关系	期末数	占应收账款总额比例 (%)	账龄
前五位客户应收账款合计	非关联方	989.79	34.35%	一年以内

报告期内公司前五位应收账款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款, 应收账款不能收回的风险较小。

公司前五位供应商、客户与本公司不存在关联关系; 公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上的股东、实际控制人和其他关联方在主要客户、供应商中均没有直接或间接拥有权益。

**(11) 非经常性损益情况**

单位: 元

非经常性损益情况	金额	备注
非流动资产处置损益	43, 105. 00	处置固定资产收益
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	10, 128, 923. 71	其中上市补贴 700 万
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	54, 992. 03	
所得税影响额	-1, 533, 953. 06	
少数股东权益影响额	-326. 85	
合计	8, 692, 740. 83	

非流动资产处置损益 4. 31 万元主要为处置部分已使用车辆所形成的收益。计入当期的政府补助主要包括公司本年度从南海区政府获得上市补贴 700 万元。

**3、报告期内公司资产、负债情况**

**(1) 重要资产情况**

报告期内, 公司重要资产情况如下表:

资产类别	存放状态	性质	使用情况	盈利能力情况	减值情况	相关担保诉讼仲裁等情况
房屋建筑物	均建在自有生产场所	在用	正常	良好	无	无抵押, 无诉讼仲裁等情况。
重要设备	均在各自生产场所内	在用	正常	良好	无	无诉讼仲裁等

截至 2011 年 12 月 31 日, 公司房产及重要设备均不存在担保、诉讼、仲裁等情况。

**(2) 公司核心资产盈利能力**

报告期内, 公司核心资产的盈利能力未发生变动, 也未出现替代资产或资产升级换代导致公司核心资产盈利能力下降的情形。

**(3) 公司核心资产减值情况**

公司核心资产多为国内、外先进设备, 具有较高的科技含量, 报告期内没有

发生资产实体毁损或陈旧过时、闲置导致资产可回收金额大幅降低等情形，不存在减值迹象。

**(4) 金融资产投资情况**

报告期内，公司不存在金融资产投资情形。

报告期末，公司没有持有外币金融衍生产品。

**(5) 存货情况**

单位：元

项目	2011 年末账面余额	2011 年末账面净额	存货跌价准备的计提情况
原材料	33,098,715.88	33,098,715.88	无需计提
在产品	63,501,589.43	63,501,589.43	无需计提
合计	96,600,305.31	96,600,305.31	

公司根据订单采购的原材料和在产品均未出现需计提减值准备的情形，因此公司并未就该部分原材料计提相应减值准备；超订单采购的备用原材料鉴于期末原材料价格均未出现低于结账日当时市场价格的情形，因此无需计提相应减值准备。

**(6) 主要费用情况**

单位：元

项目	2011 年		2010 年		同比增减 (%)
	金额	占营业收入比例 (%)	金额	占营业收入比例 (%)	
销售费用	17,125,532.47	4.74%	9,192,735.75	3.38%	86.29%
管理费用	29,561,760.92	8.18%	28,823,746.31	10.60%	2.56%
财务费用	-2,034,468.43	-0.56%	1,069,671.48	0.39%	-290.20%
合计	44,652,824.96	12.36%	39,086,153.54	14.37%	14.24%

从上表来看，报告期内公司期间费用总体上升。其中：

1. 销售费用报告期金额较上年同期增长幅度较大：主要是公司在 2011 年 4 月参加上海的国际瓦楞展，相应产生展会费用所致；另外，公司签订销售合同金额增长，相应增加了销售人员，以致销售人员发生的费用增加。
2. 管理费用报告期金额与上年同期基本持平；
3. 财务费用报告期金额较上年同期减幅较大，主要系报告期收到 370 万定期和活期存款的利息。

**(7) 公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量构成情况**

单位：元

项目	2011 年	2010 年	同比增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	58,424,314.46	53,293,384.51	9.63%
投资活动产生的现金流量净额	-42,414,267.72	-43,597,595.36	-2.71%
筹资活动产生的现金流量净额	492,416,378.10	-6,546,832.02	-7621.45%
汇率变动对现金的影响额			
现金及现金等价物净增加额	508,426,424.84	3,148,957.13	16045.87%

上述指标变动分析:

报告期经营活动现金流量净额为 5,842.43 万元,较上年同期增加 9.63%。此比例小于营业收入增长的比例 32.78%。主要由于报告期销售商品提供劳务收到的现金相对小,而收到的票据大幅增加。

投资活动现金流量净额连续两年为负数,报告期有所降低,主要系支付的新厂房土地款(用于募投项目:瓦楞纸箱印刷机械及其成套设备)。

报告期筹资活动现金流量净额大幅增长,主要由于上市募集资金到账所致。

#### (8) 公司主要债权、债务情况

单位:万元

项目	2011 年	2010 年	同比增减 (%)	2009 年
一、主要债权				
1、应收票据	849.86	133.20	538.03%	267.50
2、应收账款	2,822.61	1,875.66	50.49%	2,124.05
3、预付账款	718.99	2,966.34	-75.76%	592.11
小计	4,391.46	4,975.20	-11.73%	2,983.66
二、主要债务				
短期借款	0.00	2,140.00	-100.00%	830.00
应付票据	0.00	-		0.00
应付账款	5,773.15	4,568.99	26.36%	4,323.82
预收账款	2,944.25	5,053.18	-41.73%	2,819.19
小计	8,717.40	11,762.17	-25.89%	7,973.01

上述主要指标变动分析:

应收票据期末数较期初数增加 538.03%,主要系报告期末收到的银行承兑汇票增加所致。

应收账款期末数较期初数增加 50.49%,主要系报告期内营业收入增长及新客户开发,应收销货款相应增加所致。

预付账款期末数较期初数减少 75.76%,主要系公司 2010 年末为募投(超募)项目的土地款预付了狮山土地资源开发有限公司 24,582,220 元所致。

短期借款期末数较期初数减少 100%,主要系公司报告期经营状况良好,提前

还清了银行借款所致。

应付账款期末数较期初数增加 26.36%，主要系公司订单增加，采购原材料增加。且由于长期合作较好的原因，部分供应商延长了信用收款期。

预收账款期末数比期初数减少 41.73%，主要系公司上年度预收货款比例较高，报告期已结算所致。

### (9) 偿债能力分析

财务指标	2011 末	2010 末	同比增减 (%)	2009 末
流动比率 (倍)	7.02	1.69	315.38%	1.46
速动比率 (倍)	6.04	0.95	535.79%	0.82
资产负债率 (母公司)	12.12%	45.00%	-32.88%	49.23%
利息保障倍数	69.96	53.22	31.45%	33.79

公司近三年财务结构比较稳定。由上表来看，2011 年资产负债率最低，其他各项指标均高于前两年度，主要系 2011 年首发募集资金到账所致。从公司总体来看，短期偿债能力进一步增强，利息保障倍数较高，具有较强的利息支付能力。

### (10) 资本营运能力分析

财务指标	2011 末	2010 末	同比增减 (%)	2009 末
应收账款周转率 (次)	15.38	13.36	15.12%	10.08
存货周转率 (次)	2.55	2.55	0.00%	3.17

2011 年公司应收款项周转率有所增加。2009 年、2010 年、2011 年，公司应收账款周转率分别为 10.08、13.36、15.38，保持在较高的水平上，主要原因是：公司主要生产中高端瓦楞纸箱多色印刷成套设备，客户主要为下游大中型瓦楞纸箱生产企业，该类客户资金实力较强、知名度高、信誉良好，因此公司货款回收及时，应收账款周转率较高。

公司存货周转率和上年基本保持不变，2009 年、2010 年、2011 年，公司存货周转率为 3.17、2.55、2.55，稳中略降，主要原因是：首先，公司主导产品为大型成套设备，单台产品价值量较高，且从组织生产到成功销售经过原材料采购、生产、装配、试机等程序，生产周期较长，存货占用时间也较长；其次，公司存货储备受钢材价格波动影响较大，报告期末公司为应对市场供求风险适当增加了原材料储备量。再次，公司订单持续增长，经营规模不断扩大。公司产品采用订单式生产，库存时间较长，报告期末发生产品滞压无法销售的情况。

#### 4、研发情况

近三年研发费用投入情况见下表

单位：万元

年度	研发投入	占合并营业收入比例（%）
2009 年度	896.73	4.35%
2010 年度	896.24	3.29%
2011 年度	1,232.27	3.41%

报告期研发费用较上年同期有所增加。主要系公司注重研发主营业务产品的同时，为积极配合募投项目等顺利实施，报告期内加大了自主研发力度，致使研发投入不断加大。

#### 5、公司子公司的经营情况及业绩分析

公司的控股子公司佛山市南海威科东盟铁工实业有限公司（以下简称“威科东盟”）成立于 2009 年 12 月 11 日，注册资本人民币 300 万元。股东构成：益盟股份有限公司（49%）。企业类型：有限责任公司（中外合资），经营范围：研发、加工、制造、销售：瓦楞纸板生产线及配件，并提供售后服务。产品内外销售。

由于威科东盟研发生产的产品为大型瓦楞纸板生产线，研发周期较长，因此至今尚未销售。目前威科东盟处于研发生产阶段。截止报告期末，威科东盟产品研发已经到了后期，产品的关键核心部件已完成。

## 二、对公司未来发展的展望

### （一）行业发展现状

我国瓦楞纸箱印刷机械行业起源于九十年代初期。十几年来，通过不断进行“引进技术、消化吸收、自主创新”，国内瓦楞纸箱印刷机械生产企业自主创新能力不断提高，国产化水平不断提升，进口替代能力不断增强。与此同时，世界瓦楞纸箱印刷机械广阔的市场空间、国内市场需求快速增长为瓦楞纸箱印刷机械生产企业提供了良好的市场机遇。此外，装备制造业作为国家重点扶持的产业，国家不断出台积极的财税和产业政策支持装备制造业的发展。因此，我国瓦楞纸箱印刷机械生产企业在技术水平、市场、政策多重利好下正在积极快速的发展。

### （二）行业竞争格局

#### 1、行业集中度低，有实力的中高端瓦楞纸箱多色印刷成套设备供应商较少

由于我国瓦楞纸箱印刷机械行业发展时间较短，虽然目前市场上的生产厂商较多，但是达到一定规模的企业较少，而且行业集中度偏低，同时，大多数厂商

以低端设备为主要产品，中高端瓦楞纸箱多色印刷成套设备供应商较少。面对瓦楞纸箱印刷机械市场的广阔前景，公司率先成功研发了“高速水性纸箱印刷开槽机”，并获国家高新技术产品称号，占据瓦楞纸箱多色印刷成套设备国产化、现代化的先机。

## 2、国内知名厂商出口实力不断增强

目前，少部分国内厂商已经具备了较强技术实力，产品开始出口到发达国家，随着整体技术水平的进一步提升，国内厂商出口实力不断增强。如，公司生产的亚太之星系列产品与国外竞争对手相比在性价比方面优势明显，具有较强的市场竞争力。公司也藉此成为是国内瓦楞纸箱多色印刷成套设备出口最多的企业。

### (三)行业发展趋势

随着瓦楞纸箱消费结构的升级、务工人员的减少、人力成本的提升、务工观念的转变、节能环保压力的增强，瓦楞纸箱生产企业对自动化程度较高、整体性能先进的印刷设备需求增加；同时，专业化的生产分工、一体化的产品服务将成为瓦楞纸箱印刷机械行业的发展趋势。

**1、产品高端化**——在产品结构上，高品质、高效率、低劳动强度、低能耗的中高端瓦楞纸箱多色印刷成套设备的市场份额将会进一步扩大。

(1) 产品高端化动力之一：瓦楞纸箱消费结构的升级、务工人员的减少、人力成本的提升、务工观念的转变、节能环保压力的增强

在我国纸箱行业发展初期，中高端瓦楞纸箱印刷机械都依赖于进口，不少瓦楞纸箱生产企业因无力购买昂贵的进口设备，而购置了相对便宜但技术落后的设备，印刷品质差、效率低的设备影响了这些纸箱生产企业的市场竞争力。

在进入21世纪后，随着瓦楞纸箱消费结构的升级、务工人员的减少、人力成本的提升、务工观念的转变、节能环保压力的增强，传统的低工资、低成本、低利润的制造业模式将会逐渐被淘汰。因此，淘汰落后的生产设备，引进中高端瓦楞纸箱多色印刷成套设备将成为瓦楞纸箱生产企业经营发展趋势。

在欧美和日本等发达国家和地区，中高端瓦楞纸箱多色印刷成套设备的需求占总需求的80%以上，而我国中高端设备市场份额仅为30%左右。在整个瓦楞纸箱印刷机械市场扩张的同时，产业的升级将加速，未来国内中高端设备的市场份额将会进一步扩大。

(2) 产品高端化动力之二：纸箱功能多样化——瓦楞纸箱用户对印刷要求越

来越高，日趋“广告化”，“简单包装”向“消费包装”转变

随着经济的发展，人们对商品包装的要求不断提高。瓦楞纸箱不但要起到保护商品、节约成本、便于储运、利于计量的功能性作用，更要发挥美化商品、引导消费、提高附加值的增值性作用，展现包装魅力，促进商品销售。而中高端瓦楞纸箱多色印刷成套设备的套印精度更高、印刷品质好、自动化程度高、运行更加稳定，能够满足市场对瓦楞纸箱包装高品质的要求。

### （3）产品高端化动力之三：下游产业集中化，促进装备升级

随着国内瓦楞纸箱市场的成熟，瓦楞纸箱生产行业将进入集团化、规模化发展阶段，行业集中度持续提高。由于大型的瓦楞纸箱生产企业资金实力、经营规模的提升，出于生产效率、产品品质等方面的考虑，其对中高端印刷成套设备需求将越来越大，中高端瓦楞纸箱多色印刷成套设备的市场份额将随着下游产业集中度的提高而进一步加大。

**2、分工专业化**——拥有研发创新能力、核心制造装配工艺、市场品牌地位的厂商，才是真正具备核心竞争力的优势企业

在瓦楞纸箱多色印刷成套设备的生产上，基于效率、专业水平提升的需要，行业分工将更加明显：电气元件、标准零件将由专业厂商提供，非核心的非标准零件由外协加工商供应，因此瓦楞纸箱印刷机械厂商竞争的核心在于产品设计、核心零部件精密加工、集成装配、营销服务等方面。

### 3、服务一体化

——整体解决方案能力的重要程度将日益提升

瓦楞纸箱多色印刷成套设备的需求具有个性化、数量较少、单台设备金额较大的特点，下游客户对产品提供商整体服务能力的要求越来越高，对整体解决方案的供应能力也日益重视。因此，整体服务能力将成为瓦楞纸箱印刷机械生产企业未来提升核心竞争力的重要体现。

整体解决方案的企业需要具备以下能力：一、能够针对客户的具体需求，利用自身的设计创新能力，研发适合客户需求的个性化成套设备；二、能够进行产品的个性化处理和柔性化生产；三、能够提供完善的售前、售中、售后服务。

## （四）公司发展战略和规划

### 1、公司发展战略

2012年是公司三年发展规划的第三年，为统一思想和行动，集中资源达成目标，公司已制定并颁布2012年战略规划主题报告，并组织一级、二级部门深入理解，2012年各部门在总经理领导下，将围绕组织建设、管理提升、国内市场拓展、

海外市场拓展、产品创新、服务营销、员工成长、营运效率、品牌战略、企业收购与合作、纸板生产线发展、企业文化等十二项经营管理战略主题开展工作；并制定2012年总经理、一级部长、二级主管KPI考核指标进行考核。

## 2、2012年经营计划

### (1) 业务的经营目标

公司将围绕瓦楞纸箱产业链进行新产品开发，调整市场结构、开拓新的客户群，兼顾国内、外市场，进一步提高主要产品的国内市场占有率，不断扩大国际市场的份额。

### (2) 产品开发与技术创新规划

公司将结合国内外瓦楞纸箱印刷机械行业的发展趋势，进一步提升现有产品研发和设计能力，通过设立和完善研发管理流程，设立研发IPD研发管理体系，实现以市场为导向的研发管理体系。

#### ①研发中心建设，形成国内一流技术研发平台

为加强研发中心建设，公司将在募集资金投资项目的新厂区建设研发基地，购置泰克示波器、安规综合检测仪、振动检测分析仪、印刷套准检测仪以及专业应用软件等高端设备和软件，并结合国内高等院校、科研院所和国际优势企业的科技力量和资源，开展技术创新，并围绕瓦楞纸箱机械一体化技术装备不断开发适应市场需求、具有前瞻性的高新技术产品，使公司逐步发展成为国内瓦楞纸箱设备行业一流的技术研发平台。

#### ②现有产品的技术升级，提高产品技术含量

结合客户需求，对现有主要产品的功能、性能进行升级和完善，不断提高产品技术含量，继续提升成套设备的技术水平，增强售后服务能力和品牌影响力，以丰富的产品梯队布局国内市场，以极具竞争力的性价比优势迅速拓展在欧美高端市场的份额。

#### ③开发新产品，形成新的利润增长点

公司将充分利用现有的技术优势，不断研发新产品以延伸产品链，拓宽瓦楞纸箱成套设备的应用领域，形成新的利润增长点，保持经营业务的持续稳定成长。公司现已储备项目包括粘箱机、瓦楞纸板生产线、预印机等多个新产品项目，其中：粘箱机已处于产业化阶段，瓦楞纸板生产线的新产品已完成设计并在试生产阶段，预印机处于研发阶段。公司已着手新产品项目的市场推广，在未来三年内，上述新产品将都逐步投入市场。

### （3）人力资源建设规划

公司遵循“以人为本”的原则，加强对内部人才的培养，完善激励机制，着手建立适应公司战略的选人用人新机制，实现公司的可持续发展。包括：1、内部导师队伍；2、面试资格人队伍；3、核心人才培养标准；4、人才培养计划；5、任职资格体系；6、完善绩效管理制度；7、企业文化的建设。

### （4）市场和业务开拓规划

国内市场方面：实现业务拓展方式的转变，实现关键市场的销售规模突破，实现大客户业务模式和销售规模突破，制定针对不同细分市场推广相应产品的策略，形成成熟的业务拓展模式与手段，从而实现销售规模的全面突破，保持行业高端领导者绝对地位。

海外市场方面：加大直销市场的开拓，2012年将新建至少八个新兴国家的直销市场，使直销市场销售份额将进一步提升；同时新开拓两个新兴代理市场。提升公司主流产品在海外主流市场上竞争力，进一步奠定东方精工真正国际化基础。

### （5）收购兼并

在基于公司发展战略的前提下，选择合适目标，未来在合适的条件下，以有利于完善产品结构、扩大销售规模、增强核心竞争力为目标，选择符合条件的同行业或上、下游企业，积极稳妥地通过兼并、收购、控股、参股等多种方式，实现行业资源整合能力的全面提高，快速实现公司跨越式发展。

### （6）资金需求及使用计划

至报告期末，公司存放在银行的货币资金充裕，日常经营活动产生的现金流情况正常。在此情况下，公司开展主营业务、实施未来发展战略所需资金将以募集资金和自有资金为主。同时将根据业务发展及优化资本结构的需要，选择适当的股权融资和债权融资组合，满足公司可持续发展所需要的资金，实现企业价值最大化。一方面，公司将遵守国家有关法律法规、规范性文件的规定，严格按承诺使用好募集资金，尽快突破公司的产能限制，以规范的运作、科学的管理、持续的增长、丰厚的回报给投资者以信心；另一方面，公司也将视具体情况，综合利用银行贷款、公司债券等债权融资方式融资，以保持公司合理的资本结构。

## 3、可能面临的主要风险

### （1）市场风险

受全球金融危机对实体经济的影响，瓦楞纸箱印刷机械行业市场规模的增速

也出现了下滑，国内外市场的变化对公司业务的开拓造成一定的影响。包括中国在内的世界各国推出了大规模的财税、货币和产业政策以刺激经济发展，世界经济也出现了恢复性增长态势，但是在世界经济形势复杂多变的情况下，这种恢复性增长的持续性依然存在诸多不确定性。

另外，随着国外少数在技术实力、品牌影响力、服务能力等方面具有较强综合竞争实力的生产商参与国内市场的竞争，以及因瓦楞纸箱印刷机械行业政策扶持力度强、市场容量快速增长、竞争程度不激烈而对国内其他竞争对手具有很强的吸引力并致使其参与竞争，瓦楞纸箱印刷机械行业的竞争格局将可能复杂化，公司可能面临市场竞争加剧的风险。

### (2) 政策风险

积极的财税政策和产业政策的出台明显促进了装备制造业的发展。对于专业提供瓦楞纸箱多色印刷成套设备的企业而言，这些积极政策不仅为公司国内外市场的开拓带来了难得的机会，而且也为企业目前正在研发、试制和市场推广的新产品如宽幅高速自动智能型瓦楞纸板生产线、宽幅高速多色伺服驱动预印机、高速全自动粘箱机、固定式的瓦楞纸箱多色印刷成套设备等顶级产品的销售创造了良好的外部环境，从而为企业下一步发展奠定了良好的基础。但是，如果国家停止执行关于增值税转型的相关政策，或降低产品的出口退税税率，或取消关于装备制造业的产业振兴政策，企业面临的经营环境将发生不利变化，从而对企业未来业务的开拓、经营业绩和净利润水平产生一定的冲击。

### (3) 技术风险

十几年来，企业一直专注于中高端瓦楞纸箱多色印刷成套设备的设计、研发、生产，并在此过程中形成了具有独立知识产权的自有技术。目前，已拥有20项授权专利。虽然企业对部分技术申请了专利，但由于另有部分核心技术如生产技术诀窍、长期自主研发过程中积累的原始技术资料、数据、图纸、数控软件等不适合申请专利，无法获得专利保护。如果这部分技术信息失密将给企业技术创新、新产品开发、生产经营带来不利影响。

目前，企业建立了完善的保密制度及严格的资料流转制度，在涉及技术信息相关人员的电脑上装载了加密软件，并与相关管理人员、技术人员签订了《保密协议书》、《竞业限制协议》以减少技术失密的风险。此外，针对关键的技术人员，企业制定了防范技术失密的机制，如对关键技术人员实施股权激励、薪酬待遇向研发人员倾斜等，以减少技术失密风险。

#### （4）汇率波动风险

公司出口产品主要以美元、欧元作为结算货币，自2005年7月国家实施汇率改革以来，人民币对美元持续升值。如果人民币汇率发生剧烈波动，公司可能面临汇兑损失。为此，公司一方面密切关注外汇市场的发展趋势，合理选择结算货币及结算方式；另一方面公司正通过不断开发具有高附加值的新产品、提高原有产品售价、及时清收货款等措施，以减小汇率变动对公司经营成果的不利影响。此外，公司议价能力较强，性价比优势显著，具有较高的提价空间，可以通过提价抵御汇率波动的影响。

#### （5）钢材价格、人工成本大幅上涨风险

公司主要采购电气元件、标准零件、非标准机械加工件、钢材，其中，标准零件、非标准机械加工件的采购价格受钢材价格波动的影响。近年来，由于钢材价格、人工成本的上涨，公司产品生产成本略有所上升。针对原材料、人工成本上升对公司效益的影响，一方面，公司加强采购管理，通过精细化管理提高生产效率、原材料利用效率；另一方面，公司也加大科研创新力度，不断推出高附加值的新产品或提高产品售价以减轻成本上升的压力。

#### （6）管理风险

随着公司业务的继续发展，特别是股票发行上市及本次募集资金投资项目投产后，公司资产规模将迅速扩大，人员也会快速扩充，销售分支机构也将日益增加，从而对公司的组织结构和管理体系提出了更高的要求。针对经营规模快速扩张给经营管理方面带来的压力和挑战：一方面，公司经过十多年的发展已经积累了一定的管理经验，建立了较为稳定的核心管理团队，并在股份公司设立后建立健全了较为完善的法人治理结构，各方面的内部控制制度得到有效执行；另一方面，公司目前正在通过优化管理系统，引进更为科学的管理方法和决策机制，努力培养一支高素质的职业经理人队伍，最大限度降低因经营规模的扩张而可能产生的管理风险。

#### （7）人力资源风险

瓦楞纸箱多色印刷成套设备的生产需要在伺服数控、机电一体化、机械精密加工、数控软件等方面应用先进技术，而行业内具备经验丰富、跨学科专业的复合型人才相对较少。近年来，随着瓦楞纸箱印刷机械行业的快速发展和产业升级客观需求，行业内人才短缺的局面开始出现。一方面，随着各项业务的发展，公司对于高素质、专业化的优秀技术人才和管理人才的需求将增加，因此公司在

一定程度上将面临人才引进不足的风险；另一方面，优秀人才的匮乏也加剧了各经营企业人才的争夺，若公司各类人才出现流失而无法在合理时间内填补空缺，则公司业务经营可能会因此而在短期内受到不利影响。对此，公司高度重视，已着手加大公司人员储备，在进行外部招聘的同时积极对现有人才进行培养。公司上市成为公众公司刺激了人才流入，较其他公司更容易吸引各类人才；同时公司大部分核心人员、关键岗位人员持有公司股份，并且公司提供了有竞争力的薪酬待遇，尽量使人力资源风险降到最低。

### (8) 净资产收益率下降的风险

公司上市募集资金到位，公司的净资产规模将大幅增加，而募集资金投资项目从开始实施至产生预期效益需要一定时间，如果在此期间公司的盈利能力没有大幅提高，公司未来的净资产收益率可能下降。

## 三、公司投资情况

### (一) 报告期内对外股权投资情况

本报告期，公司未进行对外股权投资，也未进行委托理财或衍生品投资。

### (二) 募集资金使用情况

#### 1、募集资金项目投资情况

##### (1) 募集资金管理情况

公司对募集资金进行专户管理，公司与专户所在地银行、保荐机构均签署了《募集资金三方监管协议》。公司在使用募集资金时，严格按照三方监管协议中相关条款和本公司制定的《募集资金管理制度》履行申请和审批程序。

##### (2) 募集资金存放情况

截止 2011 年 12 月 31 日，公司募集资金余额 430,351,320.82 元（其中利息收入 2,946,426.71 元），全部存放于募集资金专户。具体存放情况如下：

开户银行	银行账号	募集资金余额	账户类型
中国农业银行股份有限公司南海狮山支行	44-526401040017688	3,236,061.76	活期存款
招商银行股份有限公司佛山季华支行	104007512010003372	1,064,801.22	
广发银行股份有限公司佛山分行新卫支行	104007516010002046	2,014,521.01	
广发银行股份有限公司佛山分行新卫支行	104007512010003389	1,009,858.07	
广发银行股份有限公司佛山分行新卫支行	757900472610669	477,798.95	

行			
上海浦东发展银行股份有限公司佛山分行营业部	12510158000000045	3,759,579.81	
小计		11,562,620.82	
中国农业银行股份有限公司南海狮山支行		134,083,700.00	定期存款
招商银行股份有限公司佛山季华支行		170,309,750.00	
广发银行股份有限公司佛山分行新卫支行		51,395,250.00	
上海浦东发展银行股份有限公司佛山分行营业部		63,000,000.00	
小计		418,788,700.00	
合计		430,351,320.82	

(3) 募集资金使用情况

单位：万元

募集资金总额		49,200		本季度投入募集资金总额					6,459	
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00								
累计变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额					6,459	
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	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	本季度实现的效益	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										
瓦楞纸箱印刷机械及其成套设备项目	否	37,100	37,100	6,459	6,459	17.41%	2013年	-	不适用	否
研发中心建设项目	否	1,400	1,400	0	0	0.00%	2013年		不适用	否
信息化建设项目	否	1,847	1,847	0	0	0.00%	2013年		不适用	否
区域营销中心技术改造项目	否	2,200	2,200	0	0	0.00%	2013年		不适用	否
承诺投资项目小计		42,547	42,547	6,459	6,459					
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)										
补充流动资金(如有)										

超募资金投向小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	42,547	42,547	6,459	6,459	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	截止到 2011 年 12 月 31 日, 募投项目新厂房已开工在建, 后期其他项目都会陆续开始进行。								
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	公司首次公开发行股票实际募集资金净额人民币 49,200.06 万元, 其中超额募集资金为 6,653.06 万元。公司报告期内未使用超募资金。								
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	适用 为了保障募集资金投资项目顺利进行, 公司以自筹资金预先投入了瓦楞纸箱印刷机械及其成套设备项目, 截至 2011 年 8 月 31 日共计投入 6,333.09 万元。2011 年 9 月 21 日, 公司第一届董事会第九次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》, 全体董事一致同意公司以募集资金置换已预先投入的自筹资金 6,333.09 万元。2011 年 9 月 27 日, 本公司已完成置换。								
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用								
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用								
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金(包括超募资金)均存放在公司募集资金专户								
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无								

### （三）重大非募集资金投资情况

报告期内，公司不存在动用非募集资金投资项目的情况。

## 四、董事会日常工作情况

### （一）报告期内会议召开情况

报告期内，公司董事会共召开会议8次，会议情况如下：

1、公司于2011年1月05日召开了第一届董事会第五次会议，会议审议通过了《关于公司首次公开发行人民币普通股股票并上市的议案》、《关于公司首次公开发行股票募集资金投资项目及可行性的议案》、《关于授权董事会全权处理公司首次公开发行人民币普通股股票上市一切事宜的议案》、《关于公司首次公开发行股票上市后适用的〈公司章程〉（草案）的议案》、《关于滚存利润由新老股东共享的议案》、《关于将购买公司上市募投项目用地的议案提交股东大会审议的议案》、《关于召开公司二〇一一年第一次临时股东大会的议案》。该次会议决议公告刊登在2011年8月05日的《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上。

2、公司于2011年1月15日召开了第一届董事会第六次会议，会议审议通过了《关于通过公司申报财务报告的议案》。

3、公司于2011年2月15日召开了第一届董事会第七次会议，会议审议通过了《关于修改公司章程第一章第三条公司英文名的议案》、《董事会2010年度工作报告》、《2010年度财务决算议案》、《2011年度财务预算议案》、《关于聘请天健会计师事务所有限公司为公司2011年度审计机构的议案》、《公司总经理2010年度工作报告》、《关于召开公司2010年度股东大会的议案》。

4、公司于2011年7月07日召开了第一届董事会第八次会议，会议审议通过了《关于聘任公司证券事务代表的议案》。

5、公司于2011年9月21日召开了第一届董事会第九次会议，会议审议通过了《关于修改上市后适用的公司章程的议案》、《关于开设募集资金专户并授权公司董事长签署募集资金三方监管协议的议案》、《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》。该次会议决议公告刊登在2011年9月22日的《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上。

6、公司于2011年10月18日召开了第一届董事会第十次会议，会议审议通过

了《广东东方精工科技股份有限公司2011年第三季度报告》。

7、公司于2011年11月07日召开了第一届董事会第十一次会议，会议审议通过了《关于聘任公司财务负责人的议案》。该次会议决议公告刊登在2011年11月08日的《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上。

8、公司于2011年11月30日召开了第一届董事会第十二次会议，会议审议通过了《关于聘任公司审计部部长的议案》、《关于〈广东东方精工科技股份有限公司内幕信息及知情人员管理制度〉的议案》、《关于〈广东东方精工科技股份有限公司子公司、分公司管理制度〉的议案》、《关于〈广东东方精工科技股份有限公司重大投资管理制度〉的议案》、《关于〈广东东方精工科技股份有限公司对外提供财务资助管理制度〉的议案》、《关于〈广东东方精工科技股份有限公司突发事件处理制度〉的议案》、《关于〈广东东方精工科技股份有限公司会计师事务所选聘制度〉的议案》、《关于〈广东东方精工科技股份有限公司重大信息内部报告制度〉的议案》、《关于〈广东东方精工科技股份有限公司防范控股股东及其关联方资金占用制度〉的议案》。该次会议决议公告刊登在2011年12月02日的《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上。

## （二）公司董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司共召开了1次股东大会、1次临时股东大会，公司董事会根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议。

## （三）审计委员会的履职情况

报告期内，公司董事会审计委员会依据《公司章程》、《董事会审计委员会实施细则》、《内部审计制度》等相关规定规范运作，对公司内部控制制度及执行情况、公司财务状况和经营情况进行了核查。审计委员会还就下列事项展开工作：

1、审计委员会在年度审计工作中，对公司编制的年度财务报表进行审阅，认为财务会计报表能够真实反映公司的财务状况和经营成果。

2、审计委员会与会计事务所共同协商制定公司报告期内财务报告审计工作时间安排，并不断与注册会计师进行沟通和交流，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计的独立性和审计工作的如期完成。

3、在注册会计师出具初步审计结果后，审计委员会再次审阅了公司财务报表，认为公司的财务报表真实、准确、完整的反映了公司的财务状况、现金流量和经营成果。

4、审计委员会对天健会计师事务所有限公司2011年度审计工作进行了总结，并给予客观的评价，向董事会提出续聘其为2012年度审计机构议案。

**(四) 薪酬与考核委员会的履职情况**

董事会下设薪酬与考核委员会由3名董事组成，其中黄滨先生、李克天先生为独立董事、邱业致女士为董事。报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会按照《公司章程》和《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的规定研究审议了报告期内新任财务负责人涂海川先生的薪酬方案。年报编写期间，审核了公司董事、监事、高级管理人员履职情况和所披露的薪酬情况。经审核认为：公司董事、监事、高级管理人员能够按照公司的管理要求，及时完成本职工作，根据公司绩效考核结果取得年度报酬，发放程序及金额符合公司相关薪酬管理制度。公司报告期内未实施股权激励计划。

**(五) 公司2011年利润分配预案**

经天健会计师事务所出具的(2012)3-78号审计报告确认，公司2011年实现归属于母公司股东的净利润为76,337,141.52元，按母公司实现净利润10%提取法定盈余公积7,683,806.23元；加上上年结转未分配利润27,384,191.53元，实际可供股东分配的利润为96,037,526.82元。

以公司总股本136,000,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利1.00元(含税)，共派发现金红利13,600,000.00元，同时公司以资本公积金向全体股东每10股转增3股，共转增40,800,000股。剩余未分配利润82,437,526.00元，结转以后年度分配。

**(六) 公司前三年现金分红情况**

分红年度	现金分红金额(含税)元	分红年度净利润(元)	占分红年度净利润(%)
2008年	19,230,000.00	26,298,586.42	73.12%
2009年	15,000,000.00	33,308,827.86	45.03%
2010年	0.00	42,844,001.94	0.00%

**(七) 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况**

根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及相关法律法规的规定，公司制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，加强公司内幕信息管理、规

范董事、监事、高级管理人员及公司内幕信息知情人买卖公司股票的行为，进一步推进公司治理的规范化、标准化，提高上市公司运作水平。

报告期内未发生被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况，也未发生内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的情况。

## **（八）投资者关系管理及信息披露媒体**

### **1、投资者关系管理**

本报告期，公司严格按照国家法律法规、规范性文件以及公司《投资者关系管理制度》的规定，认真做好投资者关系管理的各项工作。公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，公司证券部负责办理具体事务，认真履行信息披露义务，通过网络、电话、传真等方式与投资者进行互动交流，规范接待股东、媒体的现场调研，及时签署保密协议并报备相关文件，有效保障股东的合法知情权。在解答投资者疑问的同时，及时将投资者对公司经营发展的意见和建议反馈给公司决策层，增进了投资者与公司间的相互了解和理解，较好地维护了公司市场形象。

### **2、公司信息披露媒体**

本报告期，公司指定信息披露媒体为《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn。

## 第九节 监事会报告

报告期内，监事会严格按照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》和有关法律法规的要求，本着恪尽职守、勤勉尽责的工作态度，依法独立行使职权，切实维护公司利益和全体股东权益。监事认真履行监督职责，了解和掌握公司的经营决策、投资方略、财务状况和生产经营情况，对公司董事、高级管理人员的履行职责情况进行了监督，促进了公司规范运作。

### 一、报告期内监事会会议情况

报告期内，公司监事会共召开会议4次，会议情况如下：

1、公司于2011年1月15日召开了第一届监事会第二次会议，会议审议通过了《关于通过公司申报财务报告的议案》。

2、公司于2011年2月15日召开了第一届监事会第三次会议，会议审议通过了《监事会2010年工作报告》、《2010年度财务决算议案》、《2011年度财务预算议案》、《关于聘请天健会计师事务所有限公司为公司2011年度审计机构的议案》。

3、公司于2011年9月21日召开了第一届监事会第四次会议，会议审议通过了《关于开设募集资金专户并授权公司董事长签署募集资金三方监管协议的议案》、《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》。该次会议决议公告刊登在2011年9月22日的《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上。

4、公司于2011年10月18日召开了第一届监事会第五次会议，会议审议通过了《广东东方精工科技股份有限公司2011年第三季报》。

### 二、监事会对2011 年度公司有关事项发表意见

#### （一） 公司依法运作情况

报告期内，监事会成员通过列席公司董事会会议、股东大会会议参与了公司重大经营决策讨论，并对公司财务状况、经营情况进行了监督。监事会认为，公司2011年度的工作能严格按照《公司法》、《公司章程》及其他有关法规制度进行规范运作，重大经营决策合理，决策程序合法有效，公司已建立起了有效的内部控制制度和内部控制机制。公司各项信息披露及时、准确。公司董事、高级管理人员在执行公司公务时，均能认真贯彻执行国家法律、法规和《公司章程》、

股东大会、董事会决议，兢兢业业，开拓进取，未发现公司董事、高级管理人员在履行公司职务时违反法律法规和《公司章程》或损害公司利益的行为。

## （二） 检查公司财务的情况

监事会对2011年度公司的财务状况、财务管理等进行了认真细致的监督和检查。监事会认为，公司财务制度完善、财务管理规范、财务状况良好。公司2011年度财务报告真实、准确、完整地反映了公司2011年12月31日的财务状况和2011年度的经营成果和现金流量，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。公司2011年财务报告经天健会计师事务所有限公司审计并出具了无保留意见的审计报告。

## （三） 公司募集资金使用情况

监事会对募集资金的使用和管理进行了有效监督。监事会认为：公司募集资金的使用，能够严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司募集资金管理办法》等规定和要求执行，募集资金的实际使用去向合法、合规，未发现违反法律、法规及损害股东利益的行为；募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，无变更募集资金投资项目的情形；超募资金使用去向合法、合规，未发现违反法律、法规及损害股东利益的行为。

## （四） 关联交易情况

报告期内，公司未发生关联交易。

## （五） 公司收购、出售资产情况

报告期内，公司未发生收购、出售资产的情况。

## （六） 内部控制自我评价报告

监事会对公司内部控制和内部控制自我评价报告进行了审查。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。公司董事会所作《广东东方精工科技股份有限公司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。

## （七） 公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况。

报告期内，公司按照中国证监会、深交所有关规范性文件的要求，建立了相关的内幕信息知情人管理制度，并严格按照要求实施。内幕信息管理以及内幕信息知情人登记工作严谨规范，未发现相关人员利用内幕信息从事内幕交易。

## 三、监事会2012年度工作计划

2012年公司监事会将继续严格履行国家法律法规和《公司章程》赋予监事会的职责，督促公司规范运作，完善公司法人治理结构，为维护股东和公司的利益、促进公司可持续发展不懈努力。主要工作计划有：

加强对公司投资、财产处置、收购兼并等重大事项的监督。投资、财产处置、收购兼并等重大事项关系到公司长期经营的稳定性和持续性，对公司的经营运作可能产生重大的影响，公司监事会将加强对上述重大事项的监督，确保公司执行有效的内部监控措施，防范或有风险。

加强自身学习，不断适应公司发展的需要。公司上市后，在迎来更加有利的市场竞争地位同时也面临着更多监管和更大的挑战。公司监事会成员将加强自身的学习，适应形势变化需要。同时加强对公司董事和高管人员的监督和检查，加强风险防范意识，促进公司管理水平的进一步提高。

## 第十节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。也不存在以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、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，公司不存在破产重整相关事项。

### 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事项。

### 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、报告期内公司重大合同及其履行情况

1、公司报告期内未发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

2、公司报告期内未发生或以前期间发生但延续到报告期的对外担保事项。

3、公司报告期内未发生或以前期间发生但延续到报告期的委托他人进行现金资产管理事项。

4、报告期内无重大合同。

## 九、承诺事项履行情况

### (一) 关于股份锁定的承诺

1、实际控制人唐灼林先生、唐灼棉先生承诺：自东方精工股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的东方精工股份，也不由东方精工回购该等股份。

2、股东中科岳麓、何劲松、达晨创世、达晨盛世、刘武才、徐震承诺：自东方精工股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的东方精工股份，也不由东方精工回购该等股份。

3、其余自然人股东承诺：自东方精工股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的东方精工股份，也不由东方精工回购该等股份。

除前述锁定期外，作为公司的董事、监事、高级管理人员，唐灼林、唐灼棉、何劲松、邱业致、蔡德斌、杨俊、陈道忠承诺在其担任东方精工的董事/监事/高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所直接和间接持有东方精工股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人所直接和间接持有的东方精工股份；本人在申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售东方精工股票数量占本人所持有东方精工股票总数的比例不超过 50%。

4、报告期内严格履行了上述承诺。

### (二) 关于避免同业竞争的有关协议和承诺

为避免同业竞争，2010 年 8 月 18 日，公司控股股东、实际控制人唐灼林先生、唐灼棉先生、持股 5%以上的股东中科岳麓及合计持股 5%以上的股东达晨创世、达晨盛世向公司出具了《避免同业竞争承诺函》。承诺：

1、“本人（或本公司）目前没有直接或间接地从事任何与发行人营业执照上所列明经营范围内的业务存在竞争的任何业务活动。

2、在本人（或本公司）作为发行人主要股东的事实改变之前，本人（或本公司）将不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独自经营，合资经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益）从事与发行人的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。

3、如因未履行避免同业竞争的承诺而给发行人造成损失，本人（本公司）将对发行人遭受的损失作出赔偿。

4、本声明、承诺与保证将持续有效，直至本人（或本公司）不再为发行人

股东为止。

5、自本函出具之日起，本函及本函项下之声明、承诺和保证即不可撤销。

6、报告期内严格履行了上述承诺。

### 十、公司聘任会计师事务所情况

报告期内，为本公司提供审计服务的仍为天健会计师事务所有限公司。公司支付给聘任会计师事务所 2011 年年报审计报酬为 45 万元。该审计机构及签字会计师已为公司提供审计服务的连续年限为 4 年。现为公司 2011 年度提供审计服务的签字会计师为张云鹤、齐晓丽，其中签字会计师张云鹤先生已为公司提供连续审计服务 4 年，签字会计师齐晓丽女士已为公司提供连续审计服务 1 年。

### 十一、公司聘任保荐机构情况

公司聘请中信建投证券有限责任公司为公司的上市保荐机构和持续督导机构。保荐代表人为李波、邱平。报告期内，公司支付保荐机构 2,588 万元发行承销费用。以前年度已支付 30 万，报告期内支付剩余 2558 万。

### 十二、公司、董事会、董事受处罚及整改情况

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

### 十三、本公司不存在面临暂停上市和终止上市风险的情况。

### 十四、报告期内公司重要事项公告索引

序号	披露日期	公告名称	公告编号	披露载体
1	2011-08-05	中信建投证券有限责任公司关于公司首次公开发行股票并上市之证券发行保荐工作报告		《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。
2	2011-8-05	中信建投证券有限责任公司关于公司首次公开发行股票并上市之发行保荐书		《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。
3	2011-08-05	中国证监会关于核准公司首次公开发行股票批复		《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。
4	2011-08-05	首次公开发行股票招股意向书		《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。

5	2011-08-05	首次公开发行股票招股意向书摘要		《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。
6	2011-08-05	首次公开发行股票初步询价及推介公告		《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。
7	2011-08-05	审计报告		《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。
8	2011-08-05	关于公司最近三年及一期非经常性损益的鉴证报告		《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。
9	2011-08-05	关于公司内部控制的鉴证报告		《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。
10	2011-08-05	公司章程（草案）		《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。
11	2011-08-05	第一届董事会第五次会议决议		《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。
12	2011-08-05	北京市邦盛律师事务所关于公司首次公开发行股票并上市的律师工作报告		《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。
13	2011-08-05	北京市邦盛律师事务所关于公司首次公开发行股票并上市的法律意见书		《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。
14	2011-08-05	北京市邦盛律师事务所关于公司首次公开发行股票并上市的补充法律意见书（一）		《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。
15	2011-08-05	北京市邦盛律师事务所关于公司首次公开发行股票并上市的补充法律意见书（五）		《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。
16	2011-08-05	北京市邦盛律师事务所关于公司首次公开发行股票并上市的补充法律意见书（三）		《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。
17	2011-08-05	北京市邦盛律师事务所关于公司首次公开发行股票并上市的补充法律意见书（四）		《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。
18	2011-08-05	北京市邦盛律师事务所关于公司首次公开发行股票并上市的补充法律意见书（二）		《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。
19	2011-08-05	2011 年第一次临时股东大会决议		《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。
20	2011-08-15	首次公开发行股票网上路演公告		《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。
21	2011-08-16	首次公开发行股票投资风险特别公告		《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。
22	2011-08-16	首次公开发行股票发行公告		《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。
23	2011-08-16	首次公开发行股票招股说明书		《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。

24	2011-08-16	首次公开发行股票招股说明书摘要		《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。
25	2011-08-19	首次公开发行股票网上定价发行申购情况及中签率公告		《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。
26	2011-08-19	首次公开发行股票网下摇号中签及配售结果公告		《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。
27	2011-08-22	首次公开发行股票网上定价发行摇号中签结果公告		《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。
28	2011-08-29	北京市邦盛律师事务所关于公司首次公开发行股票并在深圳证券交易所上市的法律意见书		《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。
29	2011-08-29	中信建投证券有限责任公司关于公司首次公开发行股票并上市之股票上市保荐书		《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。
30	2011-08-29	首次公开发行股票上市公告书（已取消）		《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。
31	2011-09-14	关于媒体传闻的澄清公告	2011-001	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。
32	2011-09-22	关于公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告		《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。
33	2011-09-22	关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的独立董事意见		《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。
34	2011-09-22	中信建投证券有限责任公司关于公司募集资金使用的专项核查意见		《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。
35	2011-09-22	公司章程（2011年9月）		《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。
36	2011-09-22	关于签订募集资金监管协议的公告	2011-002	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。
37	2011-09-22	关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的公告	2011-003	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。
38	2011-09-22	公司章程修改对照表		《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。
39	2011-09-22	第一届董事会第九次会议决议公告	2011-004	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。
40	2011-09-22	第一届监事会第四次会议决议公告	2011-005	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。
41	2011-09-22	更正公告	2011-006	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。
42	2011-09-22	首次公开发行股票上市公告书（更新后）		《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。
43	2011-10-11	2011 年度前三季度业绩预告	2011-007	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。
44	2011-10-19	2011 年第三季度报告全文		《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。

45	2011-10-19	2011 年第三季度报告正文	2011-008	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。
46	2011-11-02	关于完成工商变更登记的公告	2011-009	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。
47	2011-11-08	第一届董事会第十一次会议决议公告	2011-010	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。
48	2011-11-08	独立董事关于聘任公司财务负责人的独立意见		《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。
49	2011-11-28	网下发行限售股上市流通的提示性公告	2011-011	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。
50	2011-12-02	子公司、分公司管理制度（2011 年 11 月）		《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。
51	2011-12-02	突发事件处理制度（2011 年 11 月）		《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。
52	2011-12-02	重大投资管理制度（2011 年 11 月）		《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。
53	2011-12-02	对外提供财务资助管理制度（2011 年 11 月）		《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。
54	2011-12-02	重大信息内部报告制度（2011 年 11 月）		《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。
55	2011-12-02	会计师事务所选聘制度（2011 年 11 月）		《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。
56	2011-12-02	防范控股股东及其关联方资金占用制度（2011 年 11 月）		《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。
57	2011-12-02	第一届董事会第十二次会议决议公告	2011-012	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。
58	2011-12-02	内幕信息及知情人员管理制度（2011 年 11 月）		《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。
59	2011-12-07	关于收到政府对上市公司奖励资金的公告	2011-013	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。

## 第十一节 财务报告

### 2011年度财务报表及审计报告

天健审〔2012〕3-78号

广东东方精工科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东东方精工科技股份有限公司（以下简称东方精工）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 审计意见

我们认为，东方精工财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东方精工 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州 中国注册会计师：

二〇一二年三月二十七日

广东东方精工科技股份有限公司

2011 年 12 月 31 日合并资产负债表

(金额单位为人民币元)

资 产	注释号	2011 年 12 月 31 日合并	2010 年 12 月 31 日合并
流动资产：			
货币资金	1	547,182,910.39	60,156,485.55
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产		-	-
应收票据	2	8,498,609.90	1,332,000.00
应收账款	3	28,226,107.04	18,756,638.05
预付款项	4	7,189,871.22	29,663,438.24
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	5	2,293,744.91	2,777,812.30
买入返售金融资产		-	-
存货	6	96,600,305.31	87,846,862.94
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>689,991,548.77</b>	<b>200,533,237.08</b>
		-	-
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	7	50,208,450.68	54,373,961.83
在建工程	8	1,333,181.16	756,057.73
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	9	68,130,633.03	6,094,400.17
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	10	619,863.13	807,850.93
递延所得税资产	11	98,579.00	60,430.34
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>120,390,707.00</b>	<b>62,092,701.00</b>
<b>资产总计</b>		<b>810,382,255.77</b>	<b>262,625,938.08</b>

广东东方精工科技股份有限公司  
2011 年 12 月 31 日合并资产负债表（续）

（金额单位为人民币元）

负债和所有者权益	注释号	2011 年 12 月 31 日 合并	2010 年 12 月 31 日 合并
流动负债			
短期借款	13	-	21,400,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	14	57,731,455.36	45,689,896.03
预收款项	15	29,442,544.43	50,531,752.43
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	16	3,401,318.00	1,416,356.91
应交税费	17	3,540,625.55	-1,085,010.77
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	18	4,182,086.16	445,206.02
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>98,298,029.50</b>	<b>118,398,200.62</b>
非流动负债			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>		<b>98,298,029.50</b>	<b>118,398,200.62</b>
所有者权益			
实收资本	19	136,000,000.00	102,000,000.00
资本公积	20	468,596,227.52	10,595,603.44

减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	21	10,762,761.72	3,078,955.49
一般风险准备		-	-
未分配利润	22	96,037,526.82	27,384,191.53
外币报表折算差额		-	-
归属于母公司所有者权益合计		711,396,516.06	143,058,750.46
少数股东权益		687,710.21	1,168,987.00
<b>所有者权益合计</b>		<b>712,084,226.27</b>	<b>144,227,737.46</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>810,382,255.77</b>	<b>262,625,938.08</b>

广东东方精工科技股份有限公司  
2011 年度合并利润表

(金额单位为人民币元)

项 目	注释号	2011 年度合并	2010 年度合并
一、营业总收入	1	361,220,699.85	272,044,333.96
其中：营业收入	1	361,220,699.85	272,044,333.96
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本	1	282,592,353.54	221,829,119.73
其中：营业成本	1	235,040,365.12	181,809,896.79
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
营业税金及附加	2	2,644,839.07	910,951.72
销售费用	3	17,125,532.47	9,192,735.75
管理费用	4	29,561,760.92	28,823,746.31
财务费用	5	-2,034,468.43	1,069,671.48
资产减值损失		254,324.39	22,117.68
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		78,628,346.31	50,215,214.23
加：营业外收入	6	10,227,421.49	1,621,875.88
减：营业外支出	7	400.75	32,986.85

其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		88,855,367.05	51,804,103.26
减：所得税费用	8	12,999,502.32	9,273,708.92
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		75,855,864.73	42,530,394.34
归属于母公司所有者的净利润		76,337,141.52	42,844,001.94
少数股东损益		-481,276.79	-313,607.60
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.67	0.42
（二）稀释每股收益		0.67	0.42
七、其他综合收益		-	-
八、综合收益总额		75,855,864.73	42,530,394.34
归属于母公司所有者的综合收益总额		76,337,141.52	42,844,001.94
归属于少数股东的综合收益总额		-481,276.79	-313,607.60

### 广东东方精工科技股份有限公司

#### 2011 年度合并现金流量表

（金额单位为人民币元）

项 目	注释号	2011 年度合并	2010 年度合并
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		360,022,652.43	328,245,650.74
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置交易性金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		4,097,717.05	6,898,083.13
收到其他与经营活动有关的现金	1	13,838,546.31	2,444,953.71
经营活动现金流入小计		377,958,915.79	337,588,687.58
购买商品、接受劳务支付的现金		249,061,550.88	230,717,410.39
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		32,866,107.88	25,588,032.66
支付的各项税费		17,844,906.98	13,742,381.17
支付其他与经营活动有关的现金	2	19,762,035.59	14,247,478.85
经营活动现金流出小计		319,534,601.33	284,295,303.07

经营活动产生的现金流量净额		58,424,314.46	53,293,384.51
二、投资活动产生的现金流量：		-	-
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		64,500.00	50,861.69
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		64,500.00	50,861.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		42,478,767.72	43,648,457.05
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		42,478,767.72	43,648,457.05
投资活动产生的现金流量净额		-42,414,267.72	-43,597,595.36
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		501,720,000.00	4,101,434.60
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	1,482,594.60
取得借款收到的现金		30,000,000.00	21,400,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	3	21,400,000.00	-
筹资活动现金流入小计		553,120,000.00	25,501,434.60
偿还债务支付的现金		51,400,000.00	8,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,288,593.54	1,517,490.86
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	4	8,015,028.36	22,230,775.76
筹资活动现金流出小计		60,703,621.90	32,048,266.62
筹资活动产生的现金流量净额		492,416,378.10	-6,546,832.02
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		508,426,424.84	3,148,957.13
加：期初现金及现金等价物余额		38,756,485.55	35,607,528.42
六、期末现金及现金等价物余额		547,182,910.39	38,756,485.55

**广东东方精工科技股份有限公司**  
2011 年度合并所有者权益表

（金额单位为人民币元）

项 目	2011 年度									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其 他		
一、上年年末余额	102,000,000.00	10,595,603.44			3,078,955.49		27,384,191.53		1,168,987.00	144,227,737.46
加：会计政策变更	-	-			-		-		-	-
前期差错更正	-	-			-		-		-	-
其他	-	-			-		-		-	-
二、本年初余额	102,000,000.00	10,595,603.44			3,078,955.49		27,384,191.53		1,168,987.00	144,227,737.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	34,000,000.00	458,000,624.08			7,683,806.23		68,653,335.29		-481,276.79	567,856,488.81
（一）净利润	-	-			-		76,337,141.52		-481,276.79	75,855,864.73
（二）其他综合收益	-	-			-		-		-	-
上述（一）和（二）小计	-	-			-		76,337,141.52		-481,276.79	75,855,864.73
（三）所有者投入和减少资本	34,000,000.00	458,000,624.08			-		-		-	492,000,624.08
1. 所有者投入资本	34,000,000.00	458,000,624.08			-		-		-	492,000,624.08
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-			-		-		-	-
3. 其他	-	-			-		-		-	-
（四）利润分配	-	-			7,683,806.23		-7,683,806.23		-	-
1. 提取盈余公积	-	-			7,683,806.23		-7,683,806.23		-	-
2. 提取一般风险准备	-	-			-		-		-	-
3. 对所有者的分配	-	-			-		-		-	-

4. 其他	-	-			-		-		-	-
(五) 所有者权益内部结转	-	-			-		-		-	
1. 资本公积转增资本	-	-			-		-		-	-
2. 盈余公积转增资本	-	-			-		-		-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-			-		-		-	-
4. 其他	-	-			-		-		-	-
(六) 专项储备	-	-			-		-		-	-
1. 本期提取	-	-			-		-		-	-
2. 本期使用	-	-			-		-		-	-
(七) 其他	-	-			-		-		-	-
四、本期期末余额	136,000,000.00	468,596,227.52			10,762,761.72		96,037,526.82		687,710.21	712,084,226.27

广东东方精工科技股份有限公司  
2010 年度合并所有者权益表

(金额单位为人民币元)

项 目	2010 年度									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其 他		
一、上年年末余额	64,470,000.00	1,407,000.00			7,037,649.86		15,608,848.66		-	88,523,498.52
加：会计政策变更	-	-			-		-		-	-
前期差错更正	-	-			-		-		-	-
其他	-	-			-		-		-	-

二、本年年初余额	64,470,000.00	1,407,000.00			7,037,649.86		15,608,848.66		-	88,523,498.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	37,530,000.00	9,188,603.44			-3,958,694.37		11,775,342.87		1,168,987.00	55,704,238.94
（一）净利润	-	-			-		42,844,001.94		-313,607.60	42,530,394.34
（二）其他综合收益	-	-			-		-		-	-
上述（一）和（二）小计	-	-			-		42,844,001.94		-313,607.60	42,530,394.34
（三）所有者投入和减少资本	1,870,600.00	9,820,650.00			-		-		1,482,594.60	13,173,844.60
1. 所有者投入资本	1,870,600.00	748,240.00			-		-		1,482,594.60	4,101,434.60
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	9,072,410.00			-		-		-	9,072,410.00
3. 其他	-	-			-		-		-	-
（四）利润分配	-	-			4,317,040.99		-4,317,040.99		-	-
1. 提取盈余公积	-	-			4,317,040.99		-4,317,040.99		-	-
2. 提取一般风险准备	-	-			-		-		-	-
3. 对所有者的分配	-	-			-		-		-	-
4. 其他	-	-			-		-		-	-
（五）所有者权益内部结转	35,659,400.00	-632,046.56			-8,275,735.36		-26,751,618.08		-	-
1. 资本公积转增资本	-	-			-		-		-	-
2. 盈余公积转增资本	-	-			-		-		-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-			-		-		-	-
4. 其他	35,659,400.00	-632,046.56			-8,275,735.36		-26,751,618.08		-	-
（六）专项储备	-	-			-		-		-	-
1. 本期提取	-	-			-		-		-	-
2. 本期使用	-	-			-		-		-	-
（七）其他	-	-			-		-		-	-
四、本期末余额	102,000,000.00	10,595,603.44			3,078,955.49		27,384,191.53		1,168,987.00	144,227,737.46

广东东方精工科技股份有限公司

2011 年 12 月 31 日资产负债表

(金额单位为人民币元)

资 产	注释号	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		547,120,843.26	58,885,726.83
交易性金融资产		-	-
应收票据		8,498,609.90	1,332,000.00
应收账款	1	28,226,248.96	18,881,082.57
预付款项		7,184,814.22	29,476,726.55
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	2	4,348,502.25	2,774,869.72
存货		93,342,669.04	85,988,881.27
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		688,721,687.63	197,339,286.94
		-	-
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	3	1,543,108.67	1,543,108.67
投资性房地产		-	-
固定资产		50,107,522.04	54,227,513.71
在建工程		1,333,181.16	756,057.73
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		68,012,627.35	5,962,462.85
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		619,863.13	807,850.93
递延所得税资产		98,579.00	60,430.34
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		121,714,881.35	63,357,424.23
资产总计		810,436,568.98	260,696,711.17

## 广东东方精工科技股份有限公司

2011 年 12 月 31 日资产负债表（续）

（金额单位为人民币元）

负债和所有者权益	注释号	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款		-	21,400,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		57,316,778.80	44,471,590.76
预收款项		29,442,544.43	50,531,752.43
应付职工薪酬		3,381,147.00	1,416,356.91
应交税费		3,904,944.74	-947,366.22
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		4,167,309.30	439,218.92
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		98,212,724.27	117,311,552.80
非流动负债：		-	-
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		98,212,724.27	117,311,552.80
所有者权益(或股东权益)：		-	-
实收资本(或股本)		136,000,000.00	102,000,000.00
资本公积		468,596,227.52	10,595,603.44
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		10,762,761.72	3,078,955.49
一般风险准备		-	-
未分配利润		96,864,855.47	27,710,599.44
所有者权益合计		712,223,844.71	143,385,158.37
负债和所有者权益总计		810,436,568.98	260,696,711.17

广东东方精工科技股份有限公司

2011 年年度利润表

(金额单位为人民币元)

项 目	注释号	2011 年度	2010 年度
一、营业收入		361,267,338.29	272,320,207.92
减：营业成本		235,087,003.56	182,085,770.75
营业税金及附加		2,644,839.07	910,951.72
销售费用		17,103,406.28	9,192,735.75
管理费用		28,610,590.10	28,225,916.44
财务费用		-2,044,035.99	1,027,485.84
资产减值损失		254,324.39	22,117.68
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		79,611,210.88	50,855,229.74
加：营业外收入		10,226,754.45	1,621,875.88
减：营业外支出		400.75	32,986.85
其中：非流动资产处置净损失		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		89,837,564.58	52,444,118.77
减：所得税费用		12,999,502.32	9,273,708.92
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		76,838,062.26	43,170,409.85
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.68	0.43
（二）稀释每股收益		0.68	0.43
六、其他综合收益		-	-
七、综合收益总额		76,838,062.26	43,170,409.85

广东东方精工科技股份有限公司

2011 年度现金流量表

(金额单位为人民币元)

项 目	注释号	2011 年度	2010 年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		360,193,593.47	328,521,524.70
收到的税费返还		4,097,717.05	6,898,083.13
收到其他与经营活动有关的现金	1	13,914,286.38	2,377,165.24
经营活动现金流入小计		378,205,596.90	337,796,773.07
购买商品、接受劳务支付的现金		247,035,345.67	230,159,262.22
支付给职工以及为职工支付的现金		31,920,218.36	25,145,282.21
支付的各项税费		17,844,861.37	13,739,586.77
支付其他与经营活动有关的现金	2	21,884,748.49	14,013,341.01
经营活动现金流出小计		318,685,173.89	283,057,472.21

经营活动产生的现金流量净额		59,520,423.01	54,739,300.86
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		64,500.00	50,861.69
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		64,500.00	50,861.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		42,366,184.68	43,339,428.85
投资支付的现金		-	1,543,108.67
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		42,366,184.68	44,882,537.52
投资活动产生的现金流量净额		-42,301,684.68	-44,831,675.83
三、筹资活动产生的现金流量：		-	-
吸收投资收到的现金		501,720,000.00	2,618,840.00
取得借款收到的现金		30,000,000.00	21,400,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	3	21,400,000.00	-
筹资活动现金流入小计		553,120,000.00	24,018,840.00
偿还债务支付的现金		51,400,000.00	8,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,288,593.54	1,517,490.86
支付其他与筹资活动有关的现金	4	8,015,028.36	22,230,775.76
筹资活动现金流出小计		60,703,621.90	32,048,266.62
筹资活动产生的现金流量净额		492,416,378.10	-8,029,426.62
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		509,635,116.43	1,878,198.41
加：期初现金及现金等价物余额		37,485,726.83	35,607,528.42
六、期末现金及现金等价物余额		547,120,843.26	37,485,726.83

**广东东方精工科技股份有限公司**  
2011 年度所有者权益变动表

(金额单位为人民币元)

项 目	本期数							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	102,000,000.00	10,595,603.44			3,078,955.49		27,710,599.44	143,385,158.37
加：会计政策变更	-	-			-		-	-
前期差错更正	-	-			-		-	-
其他	-	-			-		-	-
二、本年初余额	102,000,000.00	10,595,603.44			3,078,955.49		27,710,599.44	143,385,158.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	34,000,000.00	458,000,624.08			7,683,806.23		69,154,256.03	568,838,686.34
（一）净利润	-	-			-		76,838,062.26	76,838,062.26
（二）其他综合收益	-	-			-		-	-
上述（一）和（二）小计	-	-			-		76,838,062.26	76,838,062.26
（三）所有者投入和减少资本	34,000,000.00	458,000,624.08			-		-	492,000,624.08
1. 所有者投入资本	34,000,000.00	458,000,624.08			-		-	492,000,624.08
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-			-		-	-
3. 其他	-	-			-		-	-
（四）利润分配	-	-			7,683,806.23		-7,683,806.23	-
1. 提取盈余公积	-	-			7,683,806.23		-7,683,806.23	-

2. 提取一般风险准备	-	-			-		-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-			-		-	-
4. 其他	-	-			-		-	-
(五) 所有者权益内部结转	-	-			-		-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-			-		-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-			-		-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-			-		-	-
4. 其他	-	-			-		-	-
(六) 专项储备	-	-			-		-	-
1. 本期提取	-	-			-		-	-
2. 本期使用	-	-			-		-	-
(七) 其他	-	-			-		-	-
四、本期期末余额	136,000,000.00	468,596,227.52			10,762,761.72		96,864,855.47	712,223,844.71

**广东东方精工科技股份有限公司**  
2010 年度所有者权益变动表（续）

（金额单位为人民币元）

项 目	上年同期数							
	实收资本(或股 本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	64,470,000.00	1,407,000.00			7,037,649.86		15,608,848.66	88,523,498.52
加：会计政策变更	-	-			-		-	-
前期差错更正	-	-			-		-	-
其他	-	-			-		-	-
二、本年初余额	64,470,000.00	1,407,000.00			7,037,649.86		15,608,848.66	88,523,498.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	37,530,000.00	9,188,603.44			-3,958,694.37		12,101,750.78	54,861,659.85
（一）净利润	-	-			-		43,170,409.85	43,170,409.85
（二）其他综合收益	-	-			-		-	-
上述（一）和（二）小计	-	-			-		43,170,409.85	43,170,409.85
（三）所有者投入和减少资本	1,870,600.00	9,820,650.00			-		-	11,691,250.00
1. 所有者投入资本	1,870,600.00	748,240.00			-		-	2,618,840.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	9,072,410.00			-		-	9,072,410.00
3. 其他	-	-			-		-	-
（四）利润分配	-	-			4,317,040.99		-4,317,040.99	-
1. 提取盈余公积	-	-			4,317,040.99		-4,317,040.99	-
2. 提取一般风险准备	-	-			-		-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-			-		-	-
4. 其他	-	-			-		-	-

(五) 所有者权益内部结转	35,659,400.00	-632,046.56			-8,275,735.36		-26,751,618.08	-
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	35,659,400.00	-632,046.56			-8,275,735.36		-26,751,618.08	-
(六) 专项储备	-	-			-		-	-
1. 本期提取	-	-			-		-	-
2. 本期使用	-	-			-		-	-
(七) 其他	-	-			-		-	-
四、本期期末余额	102,000,000.00	10,595,603.44			3,078,955.49		27,710,599.44	143,385,158.37

## 一、公司基本情况

广东东方精工科技股份有限公司(以下简称本公司或公司)系经广东省佛山市工商行政管理局核准,于2010年8月18日由唐灼林、唐灼棉、湖南中科岳麓创业投资有限公司、何劲松、天津达晨创世股权投资基金合伙企业(有限合伙)、天津达晨盛世股权投资基金合伙企业(有限合伙)、邱业致及其他27位自然人共同作为发起人,由南海市东方纸箱机械实业有限公司整体改制变更设立的股份有限公司,取得广东省佛山市工商行政管理局核发的注册号为440682000040868的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本136,000,000.00元,股份总数13,600万股(每股面值1元)。其中,有限售条件的流通股份:A股10,200万股;无限售条件的流通股份A股3,400万股。公司股票已于2011年8月30日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司所属行业为瓦楞纸箱印刷机械成套设备行业。经营范围:加工,制造,销售:纸箱印刷机及配件,通用机械及配件;货物进出口、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后方可经营)。

公司主营业务:瓦楞纸箱多色印刷成套设备的研发与设计、生产、销售及服务。

主要产品:瓦楞纸箱多色印刷成套设备,具体分为拓来宝系列产品和亚太之星系列产品。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### (一) 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### (二) 遵循企业会计准则的声明

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

### (三) 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### (五) 合并财务报表的编制方法

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

#### (六) 现金及现金等价物的确定标准

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

#### (七) 外币业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

#### (八) 金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

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

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价

值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

#### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

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

### （九）应收款项

#### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款金额 100 万元以上(含)且占应收账款账面余额 10%以上的款项；其他应收款金额在 30 万元以上(含)且占有其他应收款账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

#### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	1	1
1-2 年	5	5
2-3 年	10	10
3-4 年	30	30
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

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

(十) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

购入并已验收入库原材料在取得时以实际成本计价, 发出时按加权平均法计价; 产成品发出时按个别计价法; 周转材料在其领用时一次摊销。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

### (十一) 长期股权投资

#### 1. 投资成本的确定

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

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

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

#### 2. 后续计量及损益确认方法

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

#### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

#### 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值时，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业

会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定确定其应予以计提的减值准备。

(十二) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

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

2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	5	4.75
运输工具	5	5	19
办公设备	3-5	5	19-31.67
机械设备	5-10	5	9.5-19
其他设备	5	5	19

3. 资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。

(十三) 在建工程

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

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

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

(十四) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

始。

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

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

### 3. 借款费用资本化金额

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

### (十五) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等,按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	剩余使用年限
专利权	10
商标权	10
管理软件	2-5

使用寿命不确定的无形资产不摊销,公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

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

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产: (1) 完成该无形资产以使其能够

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

#### (十六) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (十七) 股份支付及权益工具

##### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### 2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

##### 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

###### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付,在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权情况的最佳估计为基础,按公司承担负债的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值,公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加;如果修改增加了所授予的权益工具的数量,公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加;如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件,公司在处理可行权条件时,考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值,公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础,确认取得服务的金额,而不考虑权益工具公允价值的减少;如果修改减少了授予的权益工具的数量,公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理;如果以不利于职工的方式修改了可行权条件,在处理可行权条件时,不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具(因未满足可行权条件而被取消的除外),则将取消或结算作为加速可行权处理,立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

(十八) 收入

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

(十九) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

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

入当期损益。

(二十) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

(二十) 经营租赁

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

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 三、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	销售货物或提供劳务	17
城市维护建设税	应缴流转税税额	7
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2
教育费附加	应缴流转税税额	3
地方教育附加	应缴流转税税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15、25

本公司出口货物享受“免、抵、退”税政策，退税率根据国家政策规定为13%-15%。

(二) 税收优惠及批文

本公司本期通过高新技术企业复审，取得高新技术企业证书(编号为GF201144000041)，

有效期三年。本公司自 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日执行 15%的企业所得税税率优惠。

(三) 子公司企业所得税税率

本公司之子公司佛山市南海威科东盟铁工实业有限公司企业所得税税率为 25%。

**四、企业合并及合并财务报表**

通过直接设立方式取得的子公司情况

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
佛山市南海威科东盟铁工实业有限公司	控股子公司	广东省佛山市南海区狮山大道北段	制造业	3,000,000.00	研发、加工、制造、销售：瓦楞纸板生产线及配件，并提供售后服务。产品内外销

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
佛山市南海威科东盟铁工实业有限公司	1,543,108.67	51	51	是

**五、合并财务报表项目注释**

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金						
人民币			32,218.21			83,003.12
小 计			32,218.21			83,003.12
银行存款						
人民币			527,213,316.04			49,311,866.25
美元	3,164,210.81	6.3009	19,937,375.90	1,048,986.94	6.6227	6,947,125.80
欧元	0.03	8.1625	0.24	5.21	8.8065	45.88
港元				1,351,888.83	0.85093	1,150,362.76
小 计			547,150,692.18			57,409,400.69
其他货币资金						
人民币						
美元				402,265.20	6.6227	2,664,081.74
小 计						2,664,081.74

合 计		547,182,910.39		60,156,485.55
-----	--	----------------	--	---------------

2. 应收票据

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	8,498,609.90	1,332,000.00
合 计	8,498,609.90	1,332,000.00

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	28,817,908.63	100.00	591,801.59	2.05
小 计	28,817,908.63	100.00	591,801.59	2.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	28,817,908.63	100.00	591,801.59	2.05

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	19,124,466.86	100.00	367,828.81	1.92
小 计	19,124,466.86	100.00	367,828.81	1.92
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	19,124,466.86	100.00	367,828.81	1.92

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	27,844,972.16	96.62	278,449.72	17,943,733.24	93.82	179,437.33
1-2 年	691,457.47	2.40	34,572.87	880,473.62	4.60	44,023.68
2-3 年	3,000.00	0.01	300.00	7,030.00	0.04	703.00
3-4 年				14,751.00	0.08	4,425.30
4-5 年				278,479.00	1.46	139,239.50
5 年以上	278,479.00	0.97	278,479.00			

小 计	28,817,908.63	100.00	591,801.59	19,124,466.86	100.00	367,828.81
-----	---------------	--------	------------	---------------	--------	------------

(2) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
正业包装(中山)有限公司	非关联方	3,634,688.50	1 年以内	12.61
EDF EUROPE SRL VIA DANTE 欧洲 EDF 公司	非关联方	2,467,728.58	1 年以内	8.56
ALIGN COMPONENTS PVT. LTD 阿联配件有限公司	非关联方	2,010,869.23	1 年以内	6.98
WORTH PERIPHERALS PVT. LTD., (UNIT 2) 沃斯包装有限公司	非关联方	1,790,715.78	1 年以内	6.21
合肥市超艺彩色印刷包装有限责任公司	非关联方	1,392,000.00	1 年以内	4.83
小 计		11,296,002.09		39.19

(3) 无应收持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	7,189,871.22	100.00		7,189,871.22	29,663,438.24	100.00		29,663,438.24
合 计	7,189,871.22	100.00		7,189,871.22	29,663,438.24	100.00		29,663,438.24

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	未结算原因
太阳公司 Sun Automation Group	非关联方	4,898,946.60	1 年以内	产品未交付
江门市蓬江区迪佳电气有限公司	非关联方	688,723.86	1 年以内	产品未交付
佛山市南海区汇华五金机械厂	非关联方	365,307.40	1 年以内	产品未交付
SEW-传动设备(广州)有限公司	非关联方	286,266.93	1 年以内	产品未交付
EDF EUROPE SRL	非关联方	170,937.81	1 年以内	产品未交付
小 计		6,410,182.60		

(3) 无预付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

类 别	期末数	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	2,359,136.63	100.00	65,391.72	2.77
小计	2,359,136.63	100.00	65,391.72	2.77
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
小计	2,359,136.63	100.00	65,391.72	2.77

(续上表)

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	2,812,852.41	100.00	35,040.11	1.25
小计	2,812,852.41	100.00	35,040.11	1.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合计	2,812,852.41	100.00	35,040.11	1.25

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	1,504,040.73	63.76	14,695.78	2,631,029.50	93.54	25,948.97
1-2年	696,272.99	29.51	34,813.65	181,822.91	6.46	9,091.14
2-3年	158,822.91	6.73	15,882.29			
小计	2,359,136.63	100.00	65,391.72	2,812,852.41	100.00	35,040.11

(2) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
银关通	非关联方	523,792.86	1年以内	22.20	往来款
太阳公司 Sun Automation Group	非关联方	196,661.02	1年以内	8.34	往来款
北京市金杜律师事务所	非关联方	183,200.00	1年以内	7.77	往来款
上海励欣展览有限公司	非关联方	160,764.00	1年以内	6.81	往来款
何裕威	非关联方	126,000.00	2-3年	5.34	押金
小计		1,190,417.88		50.46	

(3) 无应收持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

6. 存货

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	33,098,715.88		33,098,715.88
在产品	63,501,589.43		63,501,589.43
产成品			
合 计	96,600,305.31		96,600,305.31
项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	31,095,169.80		31,095,169.80
在产品	56,579,383.35		56,579,383.35
产成品	172,309.79		172,309.79
合 计	87,846,862.94		87,846,862.94

7. 固定资产

项 目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
(1) 账面原值小计	81,096,591.69	3,163,796.90		427,900.00	83,832,488.59
房屋及建筑物	29,678,402.76	1,227,214.49			30,905,617.25
运输设备	4,120,894.31	346,000.00		418,000.00	4,048,894.31
办公设备	2,021,365.87	262,716.04		9,900.00	2,274,181.91
机械设备	43,146,469.41	636,420.11			43,782,889.52
其他设备	2,129,459.34	691,446.26			2,820,905.60
	--	本期转入	本期计提	本期转出	--
(2) 累计折旧小计	26,722,629.86		7,307,913.05	406,505.00	33,624,037.91
房屋及建筑物	8,350,882.16		1,729,088.20		10,079,970.36
运输设备	1,731,318.85		727,017.14	397,100.00	2,061,235.99
办公设备	1,104,417.04		446,539.05	9,405.00	1,541,551.09
机械设备	13,705,634.37		4,310,874.69		18,016,509.06
其他设备	1,830,377.44		94,393.97		1,924,771.41
(3) 账面净值小计	54,373,961.83	--		--	50,208,450.68
房屋及建筑物	21,327,520.60	--		--	20,825,646.89
运输设备	2,389,575.46	--		--	1,987,658.32
办公设备	916,948.83	--		--	732,630.82
机械设备	29,440,835.04	--		--	25,766,380.46
其他设备	299,081.90	--		--	896,134.19
(4) 减值准备小计		--		--	
房屋及建筑物		--		--	
运输设备		--		--	
办公设备		--		--	
机械设备		--		--	

其他设备		--	--	
(5)账面价值合计	54,373,961.83	--	--	50,208,450.68
房屋及建筑物	21,327,520.60	--	--	20,825,646.89
运输设备	2,389,575.46	--	--	1,987,658.32
办公设备	916,948.83	--	--	732,630.82
机械设备	29,440,835.04	--	--	25,766,380.46
其他设备	299,081.90	--	--	896,134.19

本期折旧额为 7,307,913.05 元，本期由在建工程转入固定资产原值为 1,951,382.22 元。

## 8. 在建工程

### (1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备安装				428,300.45		428,300.45
新厂房工程	1,100,171.45		1,100,171.45			
其他工程	233,009.71		233,009.71	327,757.28		327,757.28
合计	1,333,181.16		1,333,181.16	756,057.73		756,057.73

### (2) 增减变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)
设备安装		428,300.45		428,300.45		
新厂房工程			1,100,171.45			
其他工程		327,757.28	1,428,334.20	1,523,081.77		
合计		756,057.73	2,528,505.65	1,951,382.22		

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化年率 (%)	资金来源	期末数
设备安装					自筹	
新厂房工程					募集资金	1,100,171.45
其他工程					自筹	233,009.71
合计						1,333,181.16

## 9. 无形资产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 账面原值小计	7,485,168.74	63,366,214.30		70,851,383.04
土地使用权	6,482,810.00	63,330,944.30		69,813,754.30
专利权	69,370.00	33,470.00		102,840.00
商标权	57,430.00	1,800.00		59,230.00
管理软件	875,558.74			875,558.74
(2) 累计摊销小计	1,390,768.57	1,329,981.44		2,720,750.01

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
土地使用权	1,219,299.46	1,184,974.02		2,404,273.48
专利权	11,112.17	9,678.02		20,790.19
商标权	13,238.12	5,877.96		19,116.08
管理软件	147,118.82	129,451.44		276,570.26
(3) 账面净值小计	6,094,400.17			68,130,633.03
土地使用权	5,263,510.54			67,409,480.82
专利权	58,257.83			82,049.81
商标权	44,191.88			40,113.92
管理软件	728,439.92			598,988.48
(4) 减值准备小计				
土地使用权				
专利权				
商标权				
管理软件				
(5) 账面价值小计	6,094,400.17			68,130,633.03
土地使用权	5,263,510.54			67,409,480.82
专利权	58,257.83			82,049.81
商标权	44,191.88			40,113.92
管理软件	728,439.92			598,988.48

本期摊销额 1,329,981.44 元。

#### 10. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
租赁厂房配套工程支出	807,850.93		215,427.00		592,423.93	
厂区安防系统工程		30,488.00	3,048.80		27,439.20	
合 计	807,850.93	30,488.00	218,475.80		619,863.13	

#### 11. 递延所得税资产

##### (1) 已确认的递延所得税资产、递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备	98,579.00	60,430.34
合 计	98,579.00	60,430.34

##### (2) 未确认递延所得税资产的明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣亏损	1,622,213.04	640,015.51
小 计	1,622,213.04	640,015.51

(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	期末数	期初数	备注
可抵扣亏损			
2015 年	640,015.51	640,015.51	
2016 年	982,197.53		
小 计	1,622,213.04	640,015.51	

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	657,193.31
小 计	657,193.31

12. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	402,868.92	254,324.39			657,193.31
合 计	402,868.92	254,324.39			657,193.31

13. 短期借款

项 目	期末数	期初数
质押、保证借款		21,400,000.00
合 计		21,400,000.00

14. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
材料采购款	57,731,455.36	45,689,896.03
合 计	57,731,455.36	45,689,896.03

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

15. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收货款	29,442,544.43	50,531,752.43
合 计	29,442,544.43	50,531,752.43

(2) 期末无预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

16. 应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,416,356.91	30,812,990.18	28,828,029.09	3,401,318.00
职工福利费		1,479,372.50	1,479,372.50	
社会保险费		2,373,487.79	2,373,487.79	
其中：医疗保险费		867,339.83	867,339.83	
基本养老保险费		1,155,690.29	1,155,690.29	
失业保险费		115,569.02	115,569.02	
工伤保险费		162,610.32	162,610.32	
生育保险费		72,278.33	72,278.33	
住房公积金		185,218.50	185,218.50	
合 计	1,416,356.91	34,851,068.97	32,866,107.88	3,401,318.00

本公司工资当月计提，当月发放，年度奖金一般汇算清缴前发放。

17. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-1,013,888.26	-3,639,090.12
城市维护建设税	139,014.11	
教育费附加	99,295.78	
企业所得税	3,708,372.84	2,223,832.30
土地使用税	359,545.39	106,752.51
房产税	194,379.22	194,379.20
堤围费	43,125.13	23,292.24
印花税	10,781.34	5,823.10
合 计	3,540,625.55	-1,085,010.77

18. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	703,000.00	
应付暂收款	419,589.96	445,206.02
应付中介费用	1,182,171.80	
预提运杂费	938,719.37	
其他	938,605.03	
合 计	4,182,086.16	445,206.02

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

(3) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质和内容
------	-----	---------

上市费用	732,171.80	上市费用
运杂费	540,000.00	预提运杂费
厦门合兴包装印刷股份有限公司	500,000.00	押金保证金
天健会计师事务所	450,000.00	审计费
小 计	2,222,171.80	

## 19. 股本

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	102,000,000	34,000,000		136,000,000

### (2) 股本变动情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2011〕1237 号文核准，本公司获准向社会公开发行人民币普通股股票(A 股)3,400 万股，募集资金净额为 492,000,624.08 元。其中，计入实收资本人民币 34,000,000.00 元，计入资本公积(股本溢价) 458,000,624.08 元。本次新增股本业经天健会计师事务所有限公司验证，并由其出具《验资报告》(天健验〔2011〕3-51 号)。

## 20. 资本公积

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	10,595,603.44	458,000,624.08		468,596,227.52
合 计	10,595,603.44	458,000,624.08		468,596,227.52

### (2) 其他说明

本期资本公积增加系溢价发行股票所致。

## 21. 盈余公积

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	3,078,955.49	7,683,806.23		10,762,761.72
合 计	3,078,955.49	7,683,806.23		10,762,761.72

### (2) 其他说明

本期盈余公积增加系根据公司章程按当年实现净利润的 10%计提法定盈余公积所致。

## 22. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	27,384,191.53	——
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		——
调整后期初未分配利润	27,384,191.53	——
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	76,337,141.52	——
减: 提取法定盈余公积	7,683,806.23	净利润的 10%
应付普通股股利		
期末未分配利润	96,037,526.82	——

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	359,340,153.66	271,112,578.41
其他业务收入	1,880,546.19	931,755.55
营业成本	235,040,365.12	181,809,896.79

(2) 主营业务收入/主营业务成本(分行业)

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
专用设备制造业	359,340,153.66	235,040,365.12	271,112,578.41	181,809,896.79
小 计	359,340,153.66	235,040,365.12	271,112,578.41	181,809,896.79

(3) 主营业务收入/主营业务成本(分产品)

产品类别	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
成套印刷设备	344,000,285.44	227,438,554.98	260,069,091.57	175,269,542.44
独立单元及配件	15,339,868.22	7,601,810.14	11,043,486.84	6,540,354.35
小 计	359,340,153.66	235,040,365.12	271,112,578.41	181,809,896.79

(4) 主营业务收入/主营业务成本(分地区)

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国 内				
华南	42,237,157.42	28,115,274.95	48,705,994.61	32,728,904.25
华东	106,874,252.59	70,852,083.00	77,105,288.40	51,382,076.35
华北	35,614,122.01	23,305,049.26	30,510,879.60	20,773,214.37
西南	25,398,530.68	17,045,917.88	19,098,290.60	13,667,235.78
小 计	210,124,062.70	139,318,325.09	175,420,453.21	118,551,430.75

国 外				
亚洲	47,533,251.99	30,635,860.05	47,415,382.38	31,468,514.80
欧洲	28,850,073.88	18,471,949.56	26,744,121.37	17,571,415.04
美洲	49,460,554.81	31,669,903.05	19,717,812.10	12,965,565.76
其他	23,372,210.28	14,944,327.37	1,814,809.35	1,252,970.44
小 计	149,216,090.96	95,722,040.03	95,692,125.20	63,258,466.04
小 计	359,340,153.66	235,040,365.12	271,112,578.41	181,809,896.79

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

序号	客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
1	TOM HAIRE INC 美国海尔机器有限公司	30,047,911.95	8.32
2	正业包装(中山)有限公司	10,658,119.64	2.95
	珠海正业包装有限公司	3,811,965.80	1.06
	郑州正业包装有限公司惠济区分公司	3,811,965.80	1.06
3	欧洲 EDF 公司	13,316,833.93	3.69
4	合肥市超艺彩色印刷包装有限责任公司	11,897,435.90	3.29
5	天津中隆纸业有限公司	3,435,897.44	0.95
	重庆正隆纸业有限公司	4,581,196.58	1.27
	上海中豪纸品加工有限公司	1,811,965.80	0.50
	正隆(广东)纸业有限公司	1,948,717.95	0.54
小 计		85,322,010.79	23.63

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
城市维护建设税	1,542,822.79	637,666.22	详见本财务报表附注税项之说明
教育费附加	661,209.77	273,285.50	
地方教育附加	440,806.51		
合 计	2,644,839.07	910,951.72	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
工资及福利	5,335,764.55	3,090,156.11
差旅费	3,712,442.06	2,271,949.10
运输保险费	2,569,017.86	2,206,822.97
展会费广告费	2,233,978.15	425,743.89
办公费及其他	3,274,329.85	1,198,063.68
合 计	17,125,532.47	9,192,735.75

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

工资及福利	6,514,757.73	5,512,769.67
研发费用	12,322,672.33	8,962,480.51
差旅费及业务招待费	1,608,559.30	1,216,936.39
税金	1,106,175.45	733,230.58
固定资产折旧及无形资产摊销	2,284,341.39	865,598.10
办公费用及其他	5,725,254.72	2,460,321.06
股份支付		9,072,410.00
合计	29,561,760.92	28,823,746.31

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	1,288,593.54	991,993.48
减：利息收入	3,709,622.60	512,210.38
汇兑损益	266,919.28	473,412.95
手续费及其他	119,641.35	116,475.43
合计	-2,034,468.43	1,069,671.48

6. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损益	43,105.00	757.70	43,105.00
其中：固定资产处置净收益	43,105.00	757.70	43,105.00
政府补助	10,128,923.71	1,538,071.02	10,128,923.71
无需支付款项	1,167.97	5,008.97	1,167.97
其他	54,224.81	78,038.19	54,224.81
合计	10,227,421.49	1,621,875.88	10,227,421.49

(2) 政府补助明细

项 目	本期数	说明
上市奖励资金	6,000,000.00	《佛山市南海区促进优质企业上市和发展扶持办法》（南府〔2011〕226号）
上市奖励资金	1,000,000.00	《佛山市南海区推进品牌创新和企业上市扶持奖励办法》（南府〔2009〕321号）
技术改造技术创新补贴	450,000.00	《佛山市南海区推进品牌创新和企业上市扶持奖励办法》（南府〔2009〕321号）
火炬计划扶持奖励资金	500,000.00	《佛山市南海区推进品牌创新和企业上市扶持奖励办法》（南府〔2009〕321号）
专利扶持奖励资金	10,000.00	《佛山市南海区推进品牌创新和企业上市扶持奖励办法》（南府〔2009〕321号）
项目资金	1,200,000.00	佛山市南海区财政局所拨付 2011 年佛山市南海区产

		业升级技术改造竞争性分配项目资金
奖励资金	27,295.71	佛山市南海区财政局所拨付代扣、代缴及代征税款奖励资金
专项资助资金	450,000.00	佛山市南海区狮山镇财政局拨付中小企业发展专项资金
展会补贴	449,628.00	佛山市南海区狮山镇财政局所拨付企业单位补贴
专项补助	12,000.00	佛山市南海区狮山镇经济促进局拨付 2011 年第一批南海区推进品牌创新扶持奖励资金
专利补助政策资金	10,000.00	佛山市南海区直属行政事业单位会计核算中心拨付
专项资助资金	20,000.00	佛山市社会保险基金管理局南海分局拨付 2009 年度工伤保险安全生产(三等奖)
小 计	10,128,923.71	

(续上表)

项 目	上年同期数	说明
专项补助	2,000.00	佛山市南海区狮山镇财政管理所拨付专利补助政策资金
专项资助资金	980,000.00	《关于下达 2009 年粤港关键领域重点突破项目(佛山专项)的通知》(佛科[2009]159 号)
专项补助	170,976.00	2009 年第三、四季度机电高新技术产品一般贸易出口退税征退税差扶持资金
专项资助资金	180,000.00	《关于 2009 年度佛山市实施技术标准战略专项经费奖励/资助情况的通报》(佛质监函[2010]27 号)
上市奖励资金	100,000.00	佛山市南海区狮山镇财政管理所拨付南海区推进品牌创新和企业上市扶持奖励资金
奖励资金	105,095.02	佛山市南海区财政局所拨付代扣、代缴及代征税款奖励资金
小 计	1,538,071.02	

#### 7. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		2,434.32	
其中：固定资产处置损失		2,434.32	
捐赠支出		30,000.00	
滞纳金			
不可收回押金			
其他	400.75	552.53	400.75
合 计	400.75	32,986.85	400.75

#### 8. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	13,037,650.98	9,271,560.23
递延所得税调整	-38,148.66	2,148.69
合 计	12,999,502.32	9,273,708.92

9. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	76,337,141.52
非经常性损益	B	8,692,740.83
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	67,644,400.69
期初股份总数	D	102,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	34,000,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	4
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	113,333,333.33
基本每股收益	$M=A/L$	0.67
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.60

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益计算过程相同。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
政府补助	10,128,923.71	1,538,071.02
利息收入	3,709,622.60	512,210.38
往来款及其他		394,672.31
合计	13,838,546.31	2,444,953.71

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
支付管理费用	9,916,531.22	7,061,456.01
支付销售费用	9,611,456.36	6,085,171.65
往来款及其他	234,048.01	1,100,851.19
合计	19,762,035.59	14,247,478.85

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
定期存单质押解除	21,400,000.00	
合 计	21,400,000.00	

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
定期存单质押		21,400,000.00
上市中介费	8,015,028.36	830,775.76
合 计	8,015,028.36	22,230,775.76

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	75,855,864.73	42,530,394.34
加: 资产减值准备	254,324.39	22,117.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,307,913.05	5,547,906.23
无形资产摊销	1,329,981.44	404,530.89
长期待摊费用摊销	218,475.80	215,427.00
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)	-43,105.00	1,676.62
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,288,593.54	991,993.48
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-38,148.66	2,148.69
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)	-8,753,442.37	-33,343,735.08
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-19,124,564.63	7,629,354.54
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	128,422.17	20,219,160.12
其他		9,072,410.00
经营活动产生的现金流量净额	58,424,314.46	53,293,384.51
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	547,182,910.39	38,756,485.55
减: 现金的期初余额	38,756,485.55	35,607,528.42
加: 现金等价物的期末余额		

减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	508,426,424.84	3,148,957.13

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	547,182,910.39	38,756,485.55
其中：库存现金	32,218.21	83,003.12
可随时用于支付的银行存款	547,150,692.18	36,009,400.69
可随时用于支付的其他货币资金		2,664,081.74
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	547,182,910.39	38,756,485.55

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司实际控制人及控股股东情况

自然人股东	身份证号	与本公司关系
唐灼林	44062219630804****	唐灼林担任公司董事长，唐灼棉为副董事长，二人为公司实际控制人、控股股东
唐灼棉	44062219651026****	

(续上表)

自然人股东	期末数		期初数	
	持股比例	表决权比例	持股比例	表决权比例
唐灼林	36.40%	36.40%	48.54%	48.54%
唐灼棉	19.94%	19.94%	26.59%	26.59%

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表企业合并及合并财务报表之说明。

(二) 关键管理人员薪酬

2011 年度和 2010 年度，本公司关键管理人员报酬总额分别为 198.29 万元和 191.02 万元。

七、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

### 八、资产负债表日后事项

#### (一) 资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利	13,600,000.00
-----------	---------------

#### (二) 其他资产负债表日后事项说明

根据本公司 2012 年 3 月 27 日召开的第一届董事会第十三次会议决议，本公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，该预案尚待股东大会审批。

### 九、其他重要事项

#### (一) 外币金融资产和外币金融负债

项 目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数
1. 金融资产					
贷款和应收款	7,556,791.53			86,683.38	8,621,615.53
金融资产小计	7,556,791.53			86,683.38	8,621,615.53
2. 金融负债	15,228,002.48				16,021,213.60

#### (二) 经营租赁

公司以后年度将支付的不可撤销最低租赁付款额如下：

付款期限	合同最低付款额
1 年以内	856,068.00
1-2 年	856,068.00
2-3 年	642,051.00
合 计	2,354,187.00

### 十、母公司财务报表项目注释

#### (一) 母公司资产负债表项目注释

##### 1. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	28,818,050.55	100.00	591,801.59	2.05
小 计	28,818,050.55	100.00	591,801.59	2.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	28,818,050.55	100.00	591,801.59	2.05

(续上表)

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	19,248,911.38	100.00	367,828.81	1.91
小 计	19,248,911.38	100.00	367,828.81	1.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	19,248,911.38	100.00	367,828.81	1.91

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	27,845,114.08	96.62	278,449.72	18,068,177.76	93.87	179,437.33
1-2 年	691,457.47	2.40	34,572.87	880,473.62	4.57	44,023.68
2-3 年	3,000.00	0.01	300.00	7,030.00	0.04	703.00
3-4 年				14,751.00	0.08	4,425.30
4-5 年				278,479.00	1.44	139,239.50
5 年以上	278,479.00	0.97	278,479.00			
小 计	28,818,050.55	100.00	591,801.59	19,248,911.38	100.00	367,828.81

(2) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
正业包装(中山)有限公司	非关联方	3,634,688.50	1 年以内	12.61
EDF EUROPE SRL VIA DANTE 欧洲 EDF 公司	非关联方	2,467,728.58	1 年以内	8.56
ALIGN COMPONENTS PVT. LTD 阿联配件有限公司	非关联方	2,010,869.23	1 年以内	6.98
WORTH PERIPHERALS PVT. LTD., (UNIT 2) 沃斯包装有限公司	非关联方	1,790,715.78	1 年以内	6.21

合肥市超艺彩色印刷包装有限责任公司	非关联方	1,392,000.00	1年以内	4.83
小计		11,296,002.09		39.19

(4) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例(%)
佛山市南海威科东盟铁工实业有限公司	控股子公司	141.92	
小计		141.92	

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	4,413,893.97	100.00	65,391.72	1.48
小计	4,413,893.97	100.00	65,391.72	1.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合计	4,413,893.97	100.00	65,391.72	1.48

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	2,809,909.83	100.00	35,040.11	1.25
小计	2,809,909.83	100.00	35,040.11	1.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合计	2,809,909.83	100.00	35,040.11	1.25

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	3,558,798.07	80.63	14,695.78	2,628,086.92	93.53	25,948.97
1-2年	696,272.99	15.77	34,813.65	181,822.91	6.47	9,091.14

2-3 年	158,822.91	3.60	15,882.29			
小 计	4,413,893.97	100.00	65,391.72	2,809,909.83	100.00	35,040.11

(2) 应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
佛山市南海威科东盟铁工实业有限公司	关联方	2,089,220.00	1 年以内	47.33	往来款
银关通	非关联方	523,792.86	1 年以内	11.87	往来款
太阳公司 Sun Automation Group	非关联方	196,661.02	1 年以内	4.46	往来款
北京市金杜律师事务所	非关联方	183,200.00	1 年以内	4.15	往来款
上海励欣展览有限公司	非关联方	160,764.00	1 年以内	3.64	往来款
小 计		3,153,637.88		71.45	

(4) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	期末余额	占其他应收款余额的比例 (%)
佛山市南海威科东盟铁工实业有限公司	控股子公司	2,089,220.00	47.33
小 计		2,089,220.00	47.33

### 3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
佛山市南海威科东盟铁工实业有限公司	成本法	1,543,108.67	1,543,108.67		1,543,108.67

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
佛山市南海威科东盟铁工实业有限公司	51.00	51.00			

## (二) 母公司利润表项目注释

### 1. 营业收入/营业成本

#### (1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
----	-----	-------

主营业务收入	359,386,792.10	271,388,452.37
其他业务收入	1,880,546.19	931,755.55
营业成本	235,087,003.56	182,085,770.75

(2) 主营业务收入/主营业务成本(分行业)

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
专用设备制造业	359,386,792.10	235,087,003.56	271,388,452.37	182,085,770.75
小 计	359,386,792.10	235,087,003.56	271,388,452.37	182,085,770.75

(3) 主营业务收入/主营业务成本(分产品)

产品类别	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
成套印刷设备	344,000,285.44	227,438,554.98	260,069,091.57	175,269,542.44
独立单元及配件	15,386,506.66	7,648,448.58	11,319,360.80	6,816,228.31
小 计	359,386,792.10	235,087,003.56	271,388,452.37	182,085,770.75

(4) 主营业务收入/主营业务成本(分地区)

地区名称	本期数		上期数	
	收入	成本	收入	成本
国 内				
华南	42,283,795.86	28,161,913.39	48,981,868.57	33,004,778.21
华东	106,874,252.59	70,852,083.00	77,105,288.40	51,382,076.35
华北	35,614,122.01	23,305,049.26	30,510,879.60	20,773,214.37
西南	25,398,530.68	17,045,917.88	19,098,290.60	13,667,235.78
小 计	210,170,701.14	139,364,963.53	175,696,327.17	118,827,304.71
国 外				
亚洲	47,533,251.99	30,635,860.05	47,415,382.38	31,468,514.80
欧洲	28,850,073.88	18,471,949.56	26,744,121.37	17,571,415.04
美洲	49,460,554.81	31,669,903.05	19,717,812.10	12,965,565.76
其他	23,372,210.28	14,944,327.37	1,814,809.35	1,252,970.44
小 计	149,216,090.96	95,722,040.03	95,692,125.20	63,258,466.04
小 计	359,386,792.10	235,087,003.56	271,388,452.37	182,085,770.75

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

序号	客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1	TOM HAIRE INC 美国海尔机器有限公司	30,047,911.95	8.32
2	正业包装(中山)有限公司	10,658,119.64	2.95
	珠海正业包装有限公司	3,811,965.80	1.06
	郑州正业包装有限公司惠济区分公司	3,811,965.80	1.06
3	欧洲 EDF 公司	13,316,833.93	3.69

4	合肥市超艺彩色印刷包装有限责任公司	11,897,435.90	3.29
5	天津中隆纸业有限公司	3,435,897.44	0.95
	重庆正隆纸业有限公司	4,581,196.58	1.27
	上海中豪纸品加工有限公司	1,811,965.80	0.50
	正隆(广东)纸业有限公司	1,948,717.95	0.54
小 计		85,322,010.79	23.63

(三) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	76,838,062.26	43,170,409.85
加: 资产减值准备	254,324.39	22,117.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,260,175.62	5,524,642.39
无形资产摊销	1,316,049.80	397,151.97
长期待摊费用摊销	218,475.80	215,427.00
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)	-43,105.00	1,676.62
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,288,593.54	991,993.48
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-38,148.66	2,148.69
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)	-7,353,787.77	-31,485,753.41
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-21,239,616.64	7,808,857.95
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,019,399.67	19,018,218.64
其他		9,072,410.00
经营活动产生的现金流量净额	59,520,423.01	54,739,300.86
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	547,120,843.26	37,485,726.83
减: 现金的期初余额	37,485,726.83	35,607,528.42
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	509,635,116.43	1,878,198.41

2. 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	547,120,843.26	37,485,726.83
其中：库存现金	24,198.26	3,846.92
可随时用于支付的银行存款	547,096,645.00	34,817,798.17
可随时用于支付的其他货币资金		2,664,081.74
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	547,120,843.26	37,485,726.83

十一、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	43,105.00	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	10,128,923.71	
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		
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	54,992.03	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	10,227,020.74	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	1,533,953.06	
少数股东权益影响额(税后)	326.85	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	8,692,740.83	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	22.11	0.67	0.67
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.59	0.60	0.60

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	76,337,141.52
非经常性损益	B	8,692,740.83
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	67,644,400.69

归属于公司普通股股东的期初净资产	D	143,058,750.46
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	492,000,624.08
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	4
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + E \times \frac{F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	345,227,529.25
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	22.11%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	19.59%

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度%	变动原因说明
货币资金	547,182,910.39	60,156,485.55	809.60	募集资金增加 4.92 亿元
应收票据	8,498,609.90	1,332,000.00	538.03	营业收入增加
应收账款	28,226,107.04	18,756,638.05	50.49	营业收入增加
预付款项	7,189,871.22	29,663,438.24	-75.76	上期预付土地款, 本期转入无形资产
存货	96,600,305.31	87,846,862.94	9.96	本期预计销售增加, 备货量增加
无形资产	68,130,633.03	6,094,400.17	1,017.92	上期预付土地款, 本期转入无形资产
短期借款		21,400,000.00	-100.00	募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金后公司归还了短期借款
预收款项	29,442,544.43	50,531,752.43	-41.73	本期订单收款比例降低
应付职工薪酬	3,401,318.00	1,416,356.91	140.15	本期计提的奖金较上期多
应交税费	3,540,625.55	-1,085,010.77	426.32	本期收入增加所得税及增值税增加
其他应付款	4,182,086.16	445,206.02	839.36	本期应付上市费用及运费增加
股本	136,000,000.00	102,000,000.00	33.33	本期公开发行 34,000,000 股普通股股票
资本公积	468,596,227.52	10,595,603.44	4,322.55	本期公开发行股票募集资金超过股本的部分计入资本公积
盈余公积	10,762,761.72	3,078,955.49	249.56	按当年实现净利润的 10% 计提法定盈余公积
未分配利润	96,037,526.82	27,384,191.53	250.70	本期实现净利润增加及计提盈余公积影响所致

利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度%	变动原因说明
营业收入	361,220,699.85	272,044,333.96	32.78	本期拓来宝 GD/AD 销量增多
营业成本	235,040,365.12	181,809,896.79	29.28	营业收入增加相应营业成本增加
营业税金及附加	2,644,839.07	910,951.72	190.34	随着应交增值税增加而增长所致
销售费用	17,125,532.47	9,192,735.75	86.29	主要系销售收入增长，与销售相关的费用同时增加，以及本期展会费增加所致
财务费用	-2,034,468.43	1,069,671.48	-290.20	系收到募集资金后，增加了利息收入
营业外收入	10,227,421.49	1,621,875.88	530.59	系本期收到政府补助所致
所得税费用	12,999,502.32	9,273,708.92	40.18	系本年利润总额增加所致

## 第十二节 备查文件目录

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

二、载有天健会计师事务所有限公司盖章、注册会计师张云鹤、齐晓丽签名并盖章的2011年年度审计报告原件。

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、载有公司董事长唐灼林先生签名的2011 年年度报告原件。

以上文件置备地点：公司证券部。

广东东方精工科技股份有限公司

法定代表人：唐灼林

二〇一二年三月二十七日