

浙江康盛股份有限公司

ZHE JIANG KANGSHENG CO., LTD.

(浙江省淳安县坪山工业园 1 幢)



二〇一一年年度报告

股票简称：康盛股份

股票代码：002418

披露时间：2012 年 4 月 10 日

重要提示

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

2、本年度报告经公司第二届董事会第十一次会议审议通过，所有董事均出席，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。

3、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

4、公司负责人陈汉康、主管会计工作负责人陈汉康及会计机构负责人(会计主管人员)毛泽璋声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

重要提示.....	1
目 录.....	2
第一节 公司基本情况简介	3
第二节 会计数据和业务数据摘要	5
第三节 股本变动及股东情况	7
第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	12
第五节 公司治理结构	17
第六节 股东大会情况简介	24
第七节 董事会报告	27
第八节 监事会报告	58
第九节 重要事项	61
第十节 财务报告	67
第十一节 备查文件目录.....	144

第一节 公司基本情况简介

一、中文名称：浙江康盛股份有限公司

英文名称：ZHE JIANG KANGSHENG CO., LTD.

中文简称：康盛股份

英文缩写：KASUN

二、公司法定代表人：陈汉康

三、董事会秘书及证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	毛泽璋	鲁旭波
联系地址	浙江省淳安县千岛湖镇康盛路 268 号	浙江省淳安县千岛湖镇康盛路 268 号
电话	0571-64836233	0571-64836953
传真	0571-64836560	0571-64836560
电子邮箱	64836233@163.com	xubolu@yeah.net

四、注册地址：浙江省淳安县坪山工业园 1 幢

办公地址：浙江省淳安县千岛湖镇康盛路 268 号

邮政编码：311700

公司网址：<http://www.kasun.cn>

电子信箱：ksgf@kasun.cn

五、选定信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》

登载年报报告网址：<http://www.cninfo.com.cn>

年度报告备置地点：公司董事会秘书办公室

六、股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：康盛股份

股票代码：002418

七、其他有关资料：

首次注册登记日期：2002 年 11 月 26 日

最近一次变更登记日期：2011 年 7 月 8 日

注册登记地点：浙江省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：330000000000265

税务登记证号：33012774507862X

组织机构代码：74507862-X

聘请的会计师事务所：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

会计师事务所办公地址：浙江省杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 6-10 层

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、 公司近三年主要会计数据

	2011 年	2010 年	比上年末增 减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	1,135,072,185.20	1,103,019,103.86	2.91%	718,837,603.99
营业利润(元)	42,337,344.38	70,852,872.90	-40.25%	70,600,875.93
利润总额(元)	92,219,360.72	90,168,526.43	2.27%	82,878,564.97
归属于上市公司股东的净利润(元)	78,362,456.19	75,809,232.60	3.37%	68,830,463.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	38,904,099.60	70,705,664.92	-44.98%	60,997,740.50
经营活动产生的现金流量净额(元)	679,996.68	-226,638,431.12	-100.30%	103,215,053.91
	2011 年末	2010 年末	比上年末增 减 (%)	2009 年末
总资产(元)	1,875,873,500.92	1,595,388,483.28	17.58%	711,560,196.07
总负债(元)	751,931,284.33	532,935,784.36	41.09%	384,328,642.90
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,117,543,024.71	1,060,630,568.52	5.37%	326,663,235.23
总股本(股)	228,800,000.00	143,000,000.00	60.00%	107,000,000.00

二、 主要财务指标

(一) 主要财务指标

	2011 年	2010 年	本年比上年增 减 (%)	2009 年
基本每股收益(元/股)	0.34	0.37	-8.11%	0.30
稀释每股收益(元/股)	0.34	0.37	-8.11%	0.30
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.17	0.31	-45.16%	0.27
加权平均净资产收益率(%)	7.20%	10.07%	-2.87%	23.19%

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	3.57%	9.49%	-5.92%	20.43%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.003	-1.58	0.37%	0.96
	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)	4.88	7.42	-34.23%	3.05
资产负债率 (%)	40.08%	33.40%	6.68%	54.01%

(二) 非经常性损益项目

单位:元

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	260,751.16	
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	47,061,598.90	
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	1,577,038.82	
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	0.00	
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	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-974,996.19	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
所得税影响额	-8,339,104.77	
少数股东权益影响额	-126,931.33	
合计	39,458,356.59	-

第三节 股本变动及股东情况

一、 股份变动情况

(一) 股份变动情况表

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	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	107,000,000	74.83%			29,952,510	-57,935,150	-27,982,640	79,017,360	34.54%
1、国家持股									
2、国有法人持股	9,095,000	6.36%				-9,095,000	-9,095,000	0.00	0.00
3、其他内资持股	97,905,000	68.47%			21,667,500	-61,792,500	-40,125,000	57,780,000	25.25%
其中：境内非国有法人持股	38,520,000	26.94%				-38,520,000	-38,520,000	0.00	0.00
境内自然人持股	59,385,000	41.53%			21667500	-23,272,500	-1,605,000	57,780,000	25.25%
4、外资持股									
5、高管股份					8,285,010	12,952,350	21,237,360	21,237,360	9.28%
二、无限售	36,000,000	25.17%			55,847,490	57,935,150	113,782,640	149,782,640	65.46%

条件股份									
1、人民币普通股	36,000,000	25.17%			55,847,490	57,935,150	113,782,640	149,782,640	65.46%
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	143,000,000	100%			85,800,000	0.00	85,800,000	228,800,000	100%

(二) 限售股份变动情况表

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
陈汉康	36,112,500	0	21,667,500	57,780,000	IPO 实际控制人	2013 年 6 月 1 日
陈伟志	17,697,800	17,697,800	0	0	IPO 发起人	2011 年 6 月 1 日
杭州立元创业投资有限公司	10,700,000	10,700,000	0	0	IPO 发起人	2011 年 6 月 1 日
浙江中大集团投资有限公司	8,560,000	8,560,000	0	0	IPO 发起人	2011 年 6 月 1 日
浙江嘉银投资有限公司	5,350,000	5,350,000	0	0	IPO 发起人	2011 年 6 月 1 日
浙江润成投资管理有限公司	5,350,000	5,350,000	0	0	IPO 发起人	2011 年 6 月 1 日
北京勤益科技投资管理有限公司	4,633,100	4,633,100	0	0	IPO 发起人	2011 年 6 月 1 日
杭州市高科	3,555,440	3,555,440	0	0	IPO 发起人	2011 年 6 月 1 日

技投资有限 公司						
浙江省科技 风险投资有 限公司	3,210,000	3,210,000	0	0	IPO 发起人	2011 年 6 月 1 日
浙江国信投 资管理有限 公司	2,856,900	2,856,900	0	0	IPO 发起人	2011 年 6 月 1 日
全国社会保 障基金理事 会转持三户	2,329,560	2,329,560	0	0	IPO 发起人	2011 年 6 月 1 日
方志成	1,498,000	1,498,000	0	0	IPO 发起人	2011 年 6 月 1 日
蒋敏	1,134,200	1,134,200	0	0	IPO 发起人	2011 年 6 月 1 日
王剑敏	1,070,000	1,070,000	0	0	IPO 发起人	2011 年 6 月 1 日
周平平	1,070,000	1,070,000	0	0	IPO 发起人	2011 年 6 月 1 日
上海协盛投 资管理有限 公司	1,070,000	1,070,000	0	0	IPO 发起人	2011 年 6 月 1 日
胡仲	802,500	802,500	0	0	IPO 发起人	2011 年 6 月 1 日
合计	107,000,000	70,887,500	21,667,500	57,780,000		

二、 股份发行和上市情况

(一) 2010 年 5 月 5 日，经中国证券监督管理委员会发行字[2010]594 号文核准，公司向社会公众发行人民币普通股 3,600 万股。本次发行采用网下向配售对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，其中网下配售 720 万股，网上定价发行 2,880 万股，每股面值 1 元，每股发行价 19.98 元，本次发行后公司总股本为 14,300 万股。

(二) 经深圳证券交易所发行字[2010]174 号文核准，本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“康盛股份”，股票代码“002418”，其中本次公开发行中网上定价发行的 2,880 万股于 2010 年 6 月 1 日，其余向询价对象配售的 720 万股限售股于 2010 年 9 月 1 日上市交易。

(三) 公司无内部职工股

三、 股东情况

(一) 股东数量和持股情况

公司前十名股东及前十名无限售条件股东持股情况如下：

股东总数	20,188	本年度报告公布日前 一个月末股东总数	23,584		
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	有限售条件 股份数量	质押或冻结 的股份数量
陈汉康	境内自然人	25.25	57,780,000	57,780,000	57,780,000
陈伟志	境内自然人	11.50	26,316,480	0	0
杭州立元创业投资有限公司	境内一般法人	7.30	16,698,800	0	10,560,000
浙江中大集团投资有限公司	境内一般法人	5.52	12,620,802	0	0
浙江润成投资管理有限公司	境内一般法人	3.52	8,060,000	0	4,280,000
杭州市高科技投资有限公司	国有法人	2.49	5,688,704	0	0
浙江嘉银投资有限公司	境内一般法人	1.53	3,502,800	0	0
浙江省科技风险投资有限公司	国有法人	1.17	2,678,700	0	0
陈学东	境内自然人	0.99	2,254,500	0	
方志成	境内自然人	0.83	1,896,800	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	
杭州立元创业投资有限公司		16,698,800		人民币普通股	
浙江中大集团投资有限公司		12,620,802		人民币普通股	
浙江润成投资管理有限公司		8,060,000		人民币普通股	
杭州市高科技投资有限公司		5,688,704		人民币普通股	
陈伟志		5,079,120		人民币普通股	
浙江嘉银投资有限公司		3,502,800		人民币普通股	
浙江省科技风险投资有限公司		2,678,700		人民币普通股	
陈学东		2,254,500		人民币普通股	
方志成		1,896,800		人民币普通股	
蒋敏		1,314,720		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的 说明	公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。				

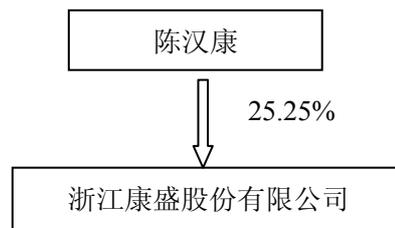
(二) 公司控股股东及实际控制人情况

1、报告期内，公司控股股东和实际控制人未发生变化，均为陈汉康先生，其相关情况如下：

陈汉康先生，本公司董事长，公司法定代表人，中国国籍，无永久境外居留权，1961年9月出生。中共党员，大学学历，高级经济师，浙江省第十一届人大代表，淳安县企业家协会副会长，淳安县民营企业协会副会长，淳安县慈善总会副会长，淳安县红十字会副会长。曾荣获浙江省供销系统劳动模范、杭州市优秀社会主义事业建设者、淳安县优秀企业家、淳安县优秀党员等荣誉称号。2002年11月进入本公司工作并兼任浙江省淳安县博爱制冷元件有限公司法定代表人、浙江康盛邦迪管路制品有限公司法定代表人、浙江康盛伟业家电零部件制造有限公司法定代表人、新乡康盛管业有限公司法定代表人、淳安康盛钢带制造有限公司法定代表人、淳安康盛空调配件制造有限公司法定代表人、合肥康盛管业有限责任公司法定代表人、新乡康盛制冷配件有限公司法定代表人、六安康盛管业有限责任公司法定代表人、徐州康盛管业有限公司法定代表人、淳安县康盛物业管理有限公司法定代表人、浙江康盛科工贸有限公司法定代表人、杭州世纪康盛置业有限公司法定代表人、浙江康盛热交换器有限公司法定代表人、上海康盛新型制冷配件有限公司法定代表人、无锡康盛电器配件有限公司法定代表人、淳安康盛毛细管制造有限公司法定代表人、淳安康盛机械模具有限公司法定代表人、成都森卓管业有限公司法定代表人、江苏康盛管业有限公司法定代表人。

2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系方框图

陈汉康先生持有浙江康盛股份有限公司 5,778 万股，为公司的控股股东和最终的实际控制人。



第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、 公司董事、监事、高级管理人员情况

(一) 董事、监事、高级管理人员持股变动及薪酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
陈汉康	董事长	男	50	2010年06月25日	2013年06月24日	36,112,500	57,780,000		30.72	否
陈伟志	董事	男	48	2010年06月25日	2013年06月24日	17,697,800	26,316,480		20.40	否
杜龙泉	董事会秘书	男	47	2010年06月25日	2011年12月30日	0	0		23.23	否
周景春	董事	男	32	2010年06月25日	2013年06月24日	0	0		16.15	否
鲁晓东	董事	男	39	2010年06月25日	2011年12月30日	0	0		0.00	是
颜亮	董事	男	38	2010年06月25日	2012年04月09日	0	0		0.00	是
黄速建	独立董事	男	56	2010年06月25日	2013年06月24日	0	0		6.00	否
竺素娥	独立董事	女	48	2010年06月25日	2013年06月24日	0	0		6.00	否
冯泽舟	独立董事	男	57	2010年06月25日	2013年06月24日	0	0		6.00	否
宗佩民	监事	男	47	2010年06月25日	2013年06月24日	0	0		0.00	是
任毓申	监事	女	50	2010年06月25日	2013年06月24日	0	0		0.00	是
胡敏	监事	女	41	2010年06月25日	2013年06月24日	0	0		0.00	是
方光有	监事	男	49	2010年06月25日	2013年06月24日	0	0		8.22	否
余晓光	监事	男	25	2010年06月25日	2013年06月24日	0	0		2.48	否
韩建文	副总经理	男	41	2010年06月25日	2013年06月24日	0	0		24.23	否
王廷喜	副总经理	男	58	2010年06月25日	2012年04月09日	0	0		16.08	否
王贵阳	副总经理	男	56	2010年06月25日	2012年04月09日	0	0		15.65	否
占利华	副总经理	男	47	2010年06月25日	2013年06月24日	0	0		16.02	否
毛泽璋	财务总监	男	49	2010年06月25日	2012年04月09日	0	0		16.73	否
合计	-	-	-	-	-	53,810,300	84,096,480	-	207.91	-

1、报告期内在公司领取报酬的董事、监事、高级管理人员实施绩效考核，对其年薪采取“年薪+绩效”的方式。根据公司的经营状况和个人的经营业绩对董事、监事、高级管理人员进行年终考评，并按照考核情况确定其年薪、绩效和报酬总额。

2、独立董事津贴为6万元/年（含税），其履行职务发生的差旅费、办公费等费用由公司承担。

（二）现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历及其他单位的任职或兼职情况

1、现任董事主要工作经历

陈汉康：男，中国国籍，无永久境外居留权，1961年9月出生。中共党员，大学学历，高级经济师，浙江省第十一届人大代表，淳安县企业家协会副会长，淳安县民营企业协会副会长，淳安县慈善总会副会长，淳安县红十字会副会长。曾荣获浙江省供销系统劳动模范、杭州市优秀社会主义事业建设者、淳安县优秀企业家、淳安县优秀共产党员等荣誉称号。2002年11月进入本公司工作，现任公司董事长，总经理，法定代表人，并兼任浙江省淳安县博爱制冷元件有限公司法定代表人、浙江康盛邦迪管路制品有限公司法定代表人、浙江康盛伟业家电零部件制造有限公司法定代表人、新乡康盛管业有限公司法定代表人、淳安康盛钢带制造有限公司法定代表人、淳安康盛空调配件制造有限公司法定代表人、合肥康盛管业有限责任公司法定代表人、新乡康盛制冷配件有限公司法定代表人、六安康盛管业有限责任公司法定代表人、徐州康盛管业有限公司法定代表人、淳安县康盛物业管理有限公司法定代表人、浙江康盛科工贸有限公司法定代表人、杭州世纪康盛置业有限公司法定代表人、浙江康盛热交换器有限公司法定代表人、上海康盛新型制冷配件有限公司法定代表人、无锡康盛电器配件有限公司法定代表人、淳安康盛毛细管制造有限公司法定代表人、淳安康盛机械模具有限公司法定代表人、成都森卓管业有限公司法定代表人、江苏康盛管业有限公司法定代表人。

陈伟志：男，中国国籍，无永久境外居留权，1963年12月出生。大专学历，淳安县第七届政协委员。1978年参加工作，1978年12月至1989年12月任职于浙江省临海市信用合作社，1990年2月至1994年12月任职于宁波万利

达国际贸易有限公司，1995年1月至2002年4月任职于宁波保税区大公国际工贸有限公司，2002年5月至2002年11月任职于宁波市新伟业工贸有限公司。2002年12月进入本公司工作，现任公司副董事长，并兼任淳安康盛钢带制造有限公司监事、淳安康盛空调配件制造有限公司监事、新乡康盛管业有限公司监事。

周景春：男，中国国籍，无永久境外居留权，1979年3月出生。中共党员，研究生学历。2004年9月进入本公司工作，现任公司董事，副总经理。

黄速建：男，中国国籍，无永久境外居留权。1955年11月出生。经济学博士，教授。享受国务院特殊津贴。1988年至今一直任职于中国社会科学院工业经济研究所。现任公司独立董事，并任中国社会科学院工业经济研究所研究员、副所长，中国社会科学院研究生院教授，中国社会科学院管理科学研究中心主任，《经济管理》杂志副主编，中国企业管理研究会理事长、浙江尖峰集团股份有限公司董事、浙江中国小商品城集团股份有限公司独立董事、浙江卧龙电气股份有限公司独立董事。

竺素娥：女，中国国籍，无永久境外居留权，1963年7月出生，中共党员。浙江工商大学财务管理研究所所长，会计学教授，经济学硕士，硕士生导师，中国注册会计师（非执业）。现任本公司独立董事，兼任浙江龙生汽车部件股份有限公司、湘北威尔曼制药股份有限公司、浙江健盛集团股份有限公司、杭叉集团股份有限公司独立董事。

冯泽舟：男，中国国籍，无永久境外居留权，1954年12月出生。中共党员，工学博士，教授级高级工程师。1984年12月至今任职于北京机电研究所，历任高级工程师、教授级高级工程师、研究室副主任、研究所副所长、机械科学研究总院研发中心主任。现任公司独立董事，机械科学研究总院北京机电研究所副总工程师。

2、现任监事主要工作经历

宗佩民：本公司监事会主席，中国国籍，无永久境外居留权，1964年1月出生。中共党员，本科学历。1989年参加工作，历任浙江省兴合集团公司投资部副部长、外贸部经理。2001年3月至2002年7月任职于浙江天堂硅谷创业投资有限公司，担任咨询研究部总经理。现任公司监事，浙江华睿投资管理有限公司、浙江睿银创业投资有限公司、浙江红石创业投资有限公司、浙江蓝石创业投

资有限公司、浙江华睿点金矿业投资有限公司等公司董事长，浙江嘉银投资有限公司、浙江泰银创业投资有限公司、浙江华睿泰信创业投资有限公司、浙江华睿海越光电投资有限公司、浙江华睿海越投资有限公司、浙江华睿如山装备投资有限公司总经理。

任毓申：本公司监事，中国国籍，无永久境外居留权，1961年6月出生，中共党员，本科学历，高级会计师职称。1980年参加工作，1980年11月到1994年2月任职于杭州酒厂技术科，1994年2月至2000年8月任职于杭州市科技开发实业公司，2000年8月至今任职于杭州市高科技投资有限公司。现任杭州市高科技投资有限公司财务负责人。

方光有：中国国籍，1961年10月生，籍贯浙江淳安。2004年进入公司工作，历任公司生产部副经理、经理，浙江康盛股份有限公司计划物流部经理，现任浙江康盛股份有限公司督查中心副主任。

余晓光：中国国籍，1986年10月生，籍贯浙江淳安，中共党员。2009年参加工作并任职于浙江康盛股份有限公司，曾任浙江康盛股份研发中心技术人员，现任浙江康盛股份有限公司综合管理部秘书。

3、现任高级管理人员主要工作经历

韩建文：本公司副总经理，中国国籍，无永久境外居留权，1970年10月出生。工商管理硕士，高级工程师。2003年进入本公司工作，历任浙江康盛管业有限公司总经理助理、管理者代表、淳安康盛空调配件制造有限公司总经理。在浙江省、杭州市、淳安县科技部门刊物上先后发表过《内螺纹铜管新型工艺的探讨》、《板式蒸发器的研究和开发》、《内外螺纹钢管的可行性研究》、《精制冷轧板材的工艺探索》、《内外螺纹管壳式蒸发器的研究开发》等学术论文。

占利华：本公司副总经理，中国国籍，无永久境外居留权，1964年4月出生。中共党员，大专学历，工程师。2002年末进入本公司工作，历任技术设备部经理、公司副总经理，是公司主要研发技术骨干，从事冰箱、冷柜制冷管路产品、生产设备、生产工艺的设计和开发，参与并主持了Φ4×0.5单双层焊接钢管、整体式蒸发器、单片式蒸发器、冰箱无焊点过渡管等系列产品研发工作。

（三）报告期内，公司董事、监事、高级管理人员变动情况

2011年12月30日，公司董事会收到杜龙泉先生和鲁晓东先生的书面辞职报告，杜龙泉先生辞去公司董事、董事会秘书及副总经理职务，鲁晓东先生辞去

公司董事职务；2012年2月7日，公司董事会收到陈汉康先生的书面辞职报告，陈汉康先生不再兼任公司总经理职务，但继续担任公司董事长一职，公司第二届董事会2012年度第一次临时会议聘任周景春先生为公司总经理。2012年4月9日，公司董事会收到颜亮先生的书面辞职报告，颜亮先生辞去公司董事职务；2012年4月9日，公司监事会收到胡敏女士的书面辞职报告，胡敏女士辞去公司监事职务；2012年4月9日，公司收到王廷喜先生、王贵阳先生和毛泽璋先生的书面辞职报告，王廷喜先生和王贵阳先生辞去公司副总经理职务，毛泽璋先生辞去公司财务总监职务，公司二届十一次董事会聘任高翔先生为公司财务总监。

二、 员工情况

截止2011年12月31日，公司员工人数为4,251人（含分公司、控股子公司3,327人）。公司员工的专业构成、教育程度以及年龄分布如下表：

分类类别	类别项目	人数（人）	占公司总人数比例（%）
专业构成	生产人员	3253	76.52%
	销售人员	139	3.27%
	技术人员	237	5.58%
	财务人员	76	1.79%
	管理人员	546	12.84%
受教育程度	研究生及以上	15	0.35%
	本科及大专	479	11.27%
	中专	1144	26.91%
	中专以下	2613	61.47%
年龄分布	30岁以下	1108	26.06%
	30—40岁	1247	29.33%
	40—50岁	1620	38.11%
	50岁以上	276	6.49%

公司本部及各分子公司没有需要承担费用的离退休职工。

第五节 公司治理结构

一、 公司治理结构现状

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》、《中小板上市公司规则运作指引》等法律法规的要求，完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，积极开展信息披露和投资者关系管理工作，不断强化和提高公司规范治理水平，符合中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理规范性文件的要求。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》和《公司股东大会议事规则》等法律法规和公司制度的规定，召集、召开股东大会，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

（二）关于公司与控股股东

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

（三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定选聘程序选举董事，公司有独立董事三名，占全体董事的三分之一，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等制度开展工作，积极参加相关法律法规培训，认真履行董事职责。

（四）关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定选举监事，监事会的人数及构成符合法律法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》的规定，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况、董事和经理的履职情况进行有效监督并发表独立意见。

（五）关于绩效评价和激励约束机制

公司逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员绩效评价标

准和激励约束机制，通过有效的方式和措施加强对董事、高管的激励。

（六）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、供应商、客户和员工等各方利益的和谐发展，共同推动公司和行业持续、稳健发展。

（七）关于信息披露与透明度

公司指定董事会秘书为公司的投资者关系管理负责人，负责公司的信息披露和投资者关系管理工作，认真接待投资者和调研机构的来访和咨询。公司指定《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，严格按照有关法律法规的规定和《信息披露事务管理制度》真实、准确、及时地披露信息，并确保所有股东公平地获取信息。

（八）内部审计制度

公司已经建立了健全的内部审计制度，设置内部审计部门，聘请了审计机构负责人，对公司日常运行、内部控制和重大关联交易进行有效控制。

二、 董事履行职责的情况

报告期内，公司全体董事均能严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律、法规及规章制度的规定，诚实守信，积极参加董事会并列席股东大会会议，保证公司信息披露内容的真实、准确、完整，充分发挥各自的专业特长、技能和经验，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的权益。

公司董事长陈汉康先生严格按照法律法规和《公司章程》等的要求，依法在其权限范围内，履行职责，加强董事会建设，严格实施董事会集体决策机制；推动公司各项制度的制订和完善，积极推动公司治理工作；确保董事会依法正常运作，亲自出席并依法召集、召开并主持董事会会议，依法主持股东大会；认真执行股东大会决议，督促执行董事会的各项决议；保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报所有董事。同时，督促其他董事、高管人员积极参加监管机构组织的培训，认真学习相关法律法规，提高依法履职意识。

公司独立董事能够严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等的规

定，本着对公司、投资者负责的态度，独立、公正地履行职责，积极出席相关会议，深入公司现场调查，了解生产经营状况和内部控制的建设及董事会决议执行情况，为公司经营和发展提出合理化的意见和建议。根据相关规定对公司的重大事项发表独立意见。报告期内，公司独立董事未对公司董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。

报告期内，董事出席董事会会议情况：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
陈汉康	董事长	8	4	4	0	0	否
陈伟志	副董事长	8	2	6	0	0	否
杜龙泉	董事	8	4	4	0	0	否
周景春	董事	8	3	5	0	0	否
鲁晓东	董事	8	1	7	0	0	否
颜 亮	董事	8	1	7	0	0	否
黄速建	独立董事	8	1	7	0	0	否
竺素娥	独立董事	8	1	7	0	0	否
冯泽舟	独立董事	8	1	7	0	0	否
年内召开董事会会议次数	8次						
其中：现场会议次数	1次						
通讯方式召开会议次数	4次						
现场结合通讯方式召开会议次数	3次						

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

（一）资产完整：公司拥有完整的与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施；对与生产经营相关的厂房、土地、设备以及商标、非专利技术等资产均合法拥有所有权；具有完全独立的原材料采购和产品销售系统。

公司与股东之间的资产产权界定清晰，生产经营场所独立，不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营的情况。目前没有以公司资产为股东的债务提供担保，公司对所有资产拥有完全的控制支配权。

（二）人员独立：公司董事、监事、总经理、副总经理及其他高级管理人员均依合法程序选举或聘任，不存在大股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。

公司董事长、总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员和核心技术人员均专职在本公司工作并领取报酬，没有在股东单位及其下属企业担任任何行政职务，也没有在与公司业务相同或相近的其他企业任职的情况。

公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度，由公司人力资源部独立负责公司员工的聘任、考核和奖惩；公司在员工的社会保障、工资薪酬等方面均与股东单位分账独立。

（三）财务独立：公司按照《企业会计准则》的要求建立一套独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并建立了相应的内部控制制度，独立作出财务决策。公司设立独立的财务部门，配备了专职财务人员；公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。

（四）机构独立：公司设有股东大会、董事会、监事会以及公司各级管理部门等机构，独立行使经营管理职权。公司建立了较为完善的组织结构，拥有完整的采购、生产和销售系统及配套部门，各内部职能部门构成一个有机整体。公司与第一大股东及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形，自公司设立以来，没有发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

（五）业务独立：公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的供应、生产和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

四、公司内部控制的建立和健全情况

公司自成立一直致力于规范治理，为规范经营、控制风险，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规章制

度，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，建立了包括三会议事规则、《关联交易决策制度》、《独立董事年报工作制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等在内的一套完整、合法、有效和实用的内部控制制度，并及时进行相应的修订和完善。2011年，公司按照证监会、交易所对于公司内部控制和信息披露的要求制定了《商品期货保值业务内控管理制度》、《突发事件管理制度》、《防止大股东及关联方资金占用管理制度》、《董事会审计委员会年报工作规程》等一系列内部控制制度，并修订完善了《内幕信息知情人登记管理制度》、《监事会议事规则》。公司内部控制体系具备了较好的完整性、合理性和有效性。

1、董事会对内部控制的自我评价

公司董事会对内部控制进行了认真的自查和分析，认为：公司已按照相关法律、法规和规章制度的要求建立了一套合理、完整、有效的内部控制制度，符合公司实际情况，能够满足公司当前经营管理的需要，对规范公司治理、控制和防范风险、促进企业可持续发展和维护社会公众利益等方面都发挥了重要作用。2011年度，各项内部控制制度能够得到有效执行，公司内部控制是有效的。

《董事会关于2011年度内部控制自我评价报告》刊登在2012年4月10日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上，公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2、独立董事对内部控制的评价

公司独立董事对公司内部控制的建立和健全情况进行了认真的审核，认为：公司已建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，符合有关法律法规和证券监管规章的要求。公司内部控制制度能得到有效的执行，对控制和防范经营管理风险、保护投资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展起到了积极的促进作用。公司内部控制是有效的。同意公司编制并经董事会审核通过的《关于2011年度内部控制自我评价报告》。

3、监事会对内部控制的评价

公司监事会对公司内部控制的建立和健全情况进行了认真的审核，认为：

公司已经按照相关法律、法规和规章制度的要求建立了较为完善的内部控制体系，并能得到有效执行，对公司经营管理起到了较好的风险防范和控制作用。董事会出具的《关于 2011 年度内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

五、 公司内部审计制度的建立和运行情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明
一、 内部审计制度的建立情况	——	——
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、 年度内部控制自我评价报告披露相关情况	——	——
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、 审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
1、 审计委员会和内部审计部门每季度对公司财务报告、募集资金使用情况进行审核。 2、 内部审计部门完成了对公司 25 个分子公司的综合审计任务，并完成对公司关联交易、风险投资及外部债权风险审查。 3、 配合会计师做好 2011 年报审计工作。 4、 内部审计部门参与分子公司内部管理流程设计，并参与投资及大型设备购置评审工作。 5、 内部审计部门已向审计委员会提交 2011 年内部审计工作报告和 2012 年内部审计工作计		

划。
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）
不适用

六、 高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了较为完善的高级管理人员绩效考评体系，高级管理人员薪酬与其工作绩效、公司业绩挂钩。董事会审议通过高级管理人员的薪酬考核方案，薪酬与考核委员会年终对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考评。

第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了三次股东大会：2010 年度股东大会、2011 年度第一次临时股东大会和 2011 年度第二次临时股东大会。会议的召集程序、召开程序、出席会议人员资格及表决程序均符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》等法律法规和《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定，股东大会决议合法有效。

一、2010 年度股东大会

公司于 2011 年 4 月 15 日在公司会议室以现场方式召开 2010 年度股东大会，出席会议的股东及股东代表共 13 名，所持（代理）股份 10,059.424 万股，占公司表决权股份总数的 70.35%。会议由公司董事会召集，董事长陈汉康先生主持，公司部分董事、监事及高级管理人员列席了本次会议。会议的召集、召开与表决程序符合《中华人民共和国公司法》和《浙江康盛股份有限公司章程》的规定，会议有效。

会议以现场记名投票方式审议并表决，审议通过了：

- 1、《公司 2010 年度董事会工作报告》；
- 2、《公司 2010 年度监事会工作报告》；
- 3、《公司 2010 年度财务决算报告》；
- 4、《公司 2010 年年度报告及其摘要》；
- 5、《关于 2010 年度利润分配和资本公积转增股本的方案》；
- 6、《关于增加公司注册资本的议案》；
- 7、《关于修改公司章程部分条款的议案》；
- 8、《关于续聘公司 2011 年度审计机构的议案》。

该次会议决议刊登在 2011 年 4 月 16 日《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

二、2011 年度第一次临时股东大会

公司于 2011 年 6 月 7 日在公司会议室召开 2011 年度第一次临时股东大会，并通过深圳证券交易所交易系统和互联网投票系统向公司股东提供网络形式的投票平台进行网络投票。参加本次会议的股东及股东代理人共 42 名，所持股份 97,084,520 股，占公司表决权总股份的 67.8913%。其中：参加现场会议投票

的股东及股东代表共 4 名，所持股份 64,510,300 股，占公司表决权总股份的 45.1121%；参加网络投票的股东及股东代理人共 38 名，所持股份 32,574,220 股，占公司表决权总股份的 22.7792%。会议由公司董事会召集，董事长陈汉康先生主持，公司部分董事、监事、高级管理人员及公司聘请的上海市联合律师事务所张晏维律师、方冰清律师出席了本次会议。会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》、《股东大会一时规则》等法律、法规及规范性文件的规定。

会议以现场投票与网络投票相结合的表决方式，审议通过了以下决议：

1、《关于继续利用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》。

该次会议决议刊登在 2011 年 6 月 8 日《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

三、2011 年度第二次临时股东大会

公司于 2011 年 10 月 20 日在公司会议室召开 2011 年度第二次临时股东大会，并通过深圳证券交易所交易系统和互联网投票系统向公司股东提供网络形式的投票平台进行网络投票。参加本次会议的股东及股东代理人共 28 名，所持股份 146,816,984 股，占公司表决权总股份的 64.1683%。其中：参加现场会议投票的股东及股东代表共 4 名，所持股份 97,053,280 股，占公司表决权总股份的 42.4184%；参加网络投票的股东及股东代理人共 24 名，所持股份 49,763,704 股，占公司表决权总股份的 21.7499%。会议由公司董事会召集，董事长陈汉康先生主持，公司部分董事、监事、高级管理人员及公司聘请的上海市联合律师事务所张晏维律师、方冰清律师出席了本次会议。会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》、《股东大会规则》等法律、法规及规范性文件的规定。

会议以现场投票与网络投票相结合的表决方式，审议通过了以下决议：

1、《关于公司符合发行公司债券条件的议案》；

2、《关于发行公司债券的议案》；

3、《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理债券发行上市相关事宜的议案》；

4、《关于提请公司股东大会授权董事会在出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时采取偿还保障措施的议案》。

该次会议决议刊登在 2011 年 10 月 21 日《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

第七节 董事会报告

一、 管理层讨论与分析

(一) 报告期内公司经营情况的回顾

1、 公司经营情况回顾

(1) 公司总体经营情况

2011年，面对复杂的国内外宏观经济形势和波动的行业发展趋势，公司管理层依靠股东的大力支持、董事会的卓越领导和全体员工的共同努力，坚持“稳健经营、积极发展”的经营方针，通过优化产品结构、工艺技术创新、完善管理模式等措施，确保了公司稳定、良好的发展态势。

2011年度，公司业务进展情况良好。全年实现营业收入人民币 113,507.22 万元，比上年同期增长 2.91%；实现利润总额人民币 9,221.94 万元，比上年同期增长 2.27%；归属于上市公司股东的净利润人民币 7,836.25 万元，比上年同期增长 3.37%，取得了稳定的经营业绩。

报告期内，公司经营管理情况如下：

① 工艺创新及技术研发

报告期内，公司荣获淳安县科学技术进步一等奖，在工艺创新及技术研发上取得了显著的成绩。技术研发方面，公司顺利通过了国家高新技术企业的复审，2011年度申报各类科技研发项目十余项，为进一步推进公司的科研创新工作奠定了坚实基础。工艺创新方面，公司生产制造中心全面推进工艺整合、生产线技改及自动化设备运用，通过一系列的举措不仅有效提高了生产效率和产品质量，而且达到了节约能耗、降低成本的预期目标。

② 拓展和优化产品结构

报告期内，随着部分募投产品的陆续投产，公司产品结构得到进一步的拓展，目前铝制管路和配件产品已经覆盖空调的大部分应用环节，向“打造全制冷行业一流企业”的发展目标迈出了坚实的一步。在全力拓展新产品的同时，公司根据报告期内的行业发展情况，对冰箱管路及配件的结构进行了适当的调整，未来公司的资源将更多的向高附加值产品集中。

③ 法人治理和内控管理

报告期内，公司按照证监会、深交所相关规则的要求，陆续开展了公司治理

理专项活动和内控规则落实情况自查活动，对于公司的内控制度和内控体系进行了全面的自查和梳理，并根据监管部门的要求，结合公司实际，制定了《商品期货保值业务内控管理制度》、《突发事件管理制度》、《防止大股东及关联方资金占用管理制度》、《董事会审计委员会年报工作规程》。目前公司三会运作规范，信息披露、投资决策等各项内控制度执行良好，公司法人治理结构和内控体系得到了进一步的完善。

④社会责任

报告期内，公司积极承担各项社会责任。社会公益方面，公司继续组织参与联乡结村、扶贫帮困、助残救助、资助特困大学生、春风行动等慈善事业，用行动积极回馈社会，获得了省级、县级的慈善捐赠突出贡献奖。

安全环保方面，公司建立健全了安全和环境保护管理体系，顺利完成重金属零排放项目，并通过了上市企业环境复查、国家级生态县建设环保检查，各项指标均达到了国家环保法律法规的规定。同时积极组织员工开展安全生产月、消防演练等相关活动，认真落实了各项安全生产目标。2011年度公司累计环保投入高达747.98万元。

⑤公司债发行工作

为拓宽融资渠道，优化财务指标，进一步降低财务成本，公司在报告期内启动了公司债券发行申请工作，拟申请向社会公开发行不超过人民币4.3亿元的公司债券。截至目前，公司关于发行公司债券申请已经获得中国证监会的核准。公司将根据宏观经济形势、政策、市场利率等情况落实具体的发行工作。

(2) 公司主营业务范围及其经营状况

①主营业务范围

本公司经营范围为：内螺纹钢管、精密铜管、钢管、铝管、冷轧钢带、铜带、冰箱、冷柜、空调金属管路配件的加工、销售；经营进出口业务。

报告期内公司主营业务收入、主营业务利润主要来自于制冷钢管、钢制配件、制冷铝管和铝制配件。

②公司主营业务经营状况

[1]主营业务分产品构成情况

单位：元

分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上 年增减 (%)	营业成 本比上 年增减 (%)	毛利率 比上年 增减
制冷管路	432,048,853.39	347,664,147.60	19.53	-8.81	-3.97	-4.05
钢制配件	382,384,685.45	315,948,360.59	17.37	-4.77	-0.88	-3.25
制冷铝管	92,668,404.55	83,233,321.62	10.18	29.74	27.47	1.60
铝制配件	169,152,011.37	136,903,432.19	19.06	40.40	26.72	8.74
合计	1,076,253,954.76	883,749,262.00	17.89	0.85	3.47	-2.08

[2] 主营业务分地区构成情况

单位：元

地区	主营业务收入	营业收入比上年同期增减 (%)
国内	936,706,984.96	-2.93
国外	139,546,969.80	36.48
合计	1,076,253,954.76	0.85

[3] 近三年主要会计数据及财务指标变动情况

单位：元

名称	2011 年度	2010 年度	本年比上年增 减幅度 (%)	2009 年
营业收入	1,135,072,185.20	1,103,019,103.86	2.91	718,837,603.99
营业利润	42,337,344.38	70,852,872.90	-40.25	70,600,875.93
利润总额	92,219,360.72	90,168,526.43	2.27	82,878,564.97
归属于母公司的 净利润	78,362,456.19	75,809,232.60	3.37	68,830,463.41
经营活动产生的 现金流量净额	679,996.68	-226,638,431.12	-100.30	103,215,053.91
每股收益	0.34	0.37	-8.11	0.30
净资产收益率	7.20%	10.07%	-2.87	23.19%

变动原因：

1、营业利润比上年同期下降 40.25%的主要原因：一是国家金融紧缩政策和加息导致财务费用大幅增加，影响营业利润；二是部分已经完工的募投项目未完全量产化以及新增折旧也影响营业利润。

2、经营活动产生的现金流量净额增长 100.30%的主要原因是 2011 年度对外采购采用票据结算的比例大幅增加。

[4] 毛利率变动情况

项目	2011 年	2010 年	增减变动	2009 年
销售毛利率	17.84%	19.49%	-1.65%	24.71%

报告期内，公司销售毛利率下降，主要原因是：

1、由于钢带价格大幅上涨而加工费即增加值基本稳定造成毛利率下降，但对单位产品利润不会产生明显影响；

2、产品结构变化导致综合毛利率下降。公司产品的销售定价方式为基础原材料加上加工费，铝锭单位成本约为钢材单位成本三倍左右，在单位产品加工费基本相同的情况下，铝制产品的毛利率相对较低。主营业务收入综合毛利率随铝制产品销售占比增加也相应逐步下降，但主营业务利润额保持上升趋势；

3、公司新产品尚处于市场开拓时期，未达到规模化生产，单个产品分摊的固定费用较大，造成了公司铝制产品的毛利率在报告期内相对较低，在一定程度上影响了整体的毛利率水平。

[5] 主要供应商、客户情况

单位：元

主要供应商	2011 年	2010 年	本年比上年 增减 (%)	2009 年
前五名供应商合计采购金额占年度同类购货业务的比例	64.77%	58.20%	11.29	61.83%
前五名供应商应付账款余额	28,255,064.84	14,637,312.16	93.03	10,461,770.68
前五名供应商应付账款余额占应付账款总余额的比例	24.58%	19.41%	26.64	17.70%
主要客户	2011 年	2010 年	本年比上年 增减 (%)	2009 年

前五名客户销售合计	232,161,978.37	302,466,722.03	-23.24	219,733,102.09
销售金额占年度销售金额的比例	20.45%	27.42%	-25.41	30.57%
前五名客户合计应收账款余额	50,141,548.63	63,287,377.18	-20.77	45,181,219.26
前五名客户合计应收账款余额占公司应收账款的比例	25.98%	30.55%	-14.96	36.33%

公司前五名供应商、客户未发生重大变化，也没有单一供应商或客户采购、销售比例超过30%的情形，不存在应收账款不能收回的风险。

公司前五名供应商、销售客户中，均与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%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户、供应商中无直接或间接权益。

[6] 订单获取和执行情况

以销定产是公司生产经营方面的原则，公司每一年度均是根据客户下达的订单组织安排生产，2011年度公司通过招标、协议等方式与国内的各大冰箱、空调厂家及国外知名客户延续或者建立了业务关系，有效地获取了客户的生产计划及生产订单，公司在2011年度严格按照客户的订单安排生产及组织发货，执行效果良好，客户反馈较为满意。

[7] 非经常性损益情况

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	260,751.16	
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	47,061,598.90	
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	0.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,577,038.82	

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	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-974,996.19	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
所得税影响额	-8,339,104.77	
少数股东权益影响额	-126,931.33	
合计	39,458,356.59	-

政府补助明细如下表：

单位：元

项 目	本期数	上年同期数	说明
工业投资项目技术改造财政奖励	15,244,300.00		[1]
电镀废水重金属零排放及废水循环利用工程建设费用补助	7,485,500.00		[2]
电费补贴和养老统筹补贴	5,000,000.00		[3]
技改贴息和电费补贴	3,100,000.00		[4]
突出贡献工业企业奖励	3,000,000.00		[5]
中央重金属污染防治专项资金	2,200,000.00		[6]
重点产业发展资金	1,657,000.00		[7]
鼓励来淳投资发展奖励	1,324,375.90		[8]
固定资产投资补助	1,193,000.00		[9]
优强（重点）工业企业扶持政策奖励资金	1,069,300.00		[10]
工业投资项目财政奖励资金	1,000,000.00		[11]
节能财政专项资金	700,000.00		[12]
省级环境保护专项资金	600,000.00		[13]
加快工业经济发展考评奖金	525,000.00		[14]
外贸出口企业财政资助奖励资金	516,400.00		[15]
有序用电财政补助	331,500.00		[16]
土地使用税补贴	311,684.00		[17]
工业企业技术改造及企业节能降耗技改财政奖励资金	265,000.00		[18]
福利企业用工补助、社会保险补贴及超比例安置奖励	153,639.00		[19]
技术标准工作资助奖励资金	150,000.00		[20]
市企业技术改造项目专项资金	150,000.00		[21]
优强（重点）工业企业扶持政策奖励资金	135,300.00		[22]
技术标准奖励资金	120,000.00		[23]
科技三项费	108,000.00		[24]
上市奖励资金	100,000.00		[25]

欠发达地区外向型经济发展专项资金	56,200.00		[26]
科技发展计划项目补助经费	50,000.00		[27]
工业生产考核奖励	50,000.00		[28]
扶持欠发达地区外向型经济发展专项资金	36,400.00		[29]
节能先进企业奖励资金	30,000.00		[30]
淳安县外贸出口重点企业奖励资金	30,000.00		[31]
新增环保设施投入奖励资金	14,200.00		[32]
双创人才引进奖励	5,000.00		[33]
减轻企业负担稳定就业形势专项补助	199,800.00	524,597.85	[34]
特聘专家津贴	150,000.00	250,000.00	[35]
工业再造奖励资金		5,000,000.00	[36]
工业转型升级（技术改造）专项资金		1,040,000.00	[37]
环保专项补助资金		900,000.00	[38]
促进工业经济平稳较快发展奖励资金		851,000.00	[39]
外贸出口奖励资金		721,200.00	[40]
重大科技创新项目补助经费		490,000.00	[41]
工业企业技术改造及节能降耗技改奖励资金		437,000.00	[42]
科技项目配套及企业技改财政资助奖励资金		390,000.00	[43]
工业投资项目奖励资金		373,800.00	[44]
工业企业技术改造及配套省市项目奖励资金		300,000.00	[45]
加快新型工业化发展奖励资金		266,000.00	[46]
工业企业技术改造项目资助资金		140,000.00	[47]
发展循环经济专项资金		137,500.00	[48]
高新技术企业研发项目补助经费		100,000.00	[49]
科技孵化基金项目经费		162,000.00	[50]
其他		663,710.22	
小 计	47,061,598.90	12,746,808.07	

[1] 淳安县财政局、淳安县经济贸易局、淳安县科学技术局淳财企〔2011〕368号文；

[2] 浙江淳安经济开发区管理委员会淳经开〔2011〕17号文；

[3] 江苏睢宁经济技术开发区管理委员会苏睢开管〔2011〕98号；

[4] 江苏睢宁经济技术开发区管理委员会苏睢开管〔2011〕99号文；

[5] 淳安县人民政府淳政发〔2011〕9号文；

[6] 浙江省财政厅、浙江省环境保护厅浙财建〔2011〕446号文和淳安县财政局淳财建〔2011〕456号、淳安县环境保护局淳环保〔2011〕78号文；

[7] 杭州市财政局、杭州市经济和信息化委员会杭财企〔2011〕953号文；

[8] 淳安县人民政府淳政发〔2008〕20号文、浙江淳安经济开发区管理委员

会淳经开〔2009〕30号文;

[9] 合肥市经济和信息化委员会、合肥市财政局合经信法规〔2011〕381号文;

[10] 淳安县经济贸易局、淳安县财政局淳经贸函〔2011〕4号文;

[11] 淳安县财政局、淳安县经济贸易局、淳安县科学技术局淳财企〔2011〕142号文;

[12] 浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会浙财企〔2011〕345号文;

[13] 淳安县财政局淳财建〔2010〕392号、淳安县环境保护局淳环保〔2010〕98号文;

[14] 淳安县青溪新城建设管理委员会淳新城〔2011〕2号文;

[15] 淳安县财政局、淳安县对外贸易经济合作局淳财企〔2011〕247号文;

[16] 淳安县经济贸易局、淳安县财政局淳经贸〔2010〕84号文;

[17] 淳安县人民政府淳政发〔2009〕9号文;

[18] 淳安县财政局、淳安县经济贸易局、淳安县科学技术局淳财企〔2011〕143号文;

[19] 淳安县民政局淳民〔2010〕111号文;

[20] 淳安县财政局、淳安县质量技术监督局淳财企〔2011〕57号文;

[21] 徐州市经济和信息化委员会徐经信投〔2011〕208号、徐州市财政局徐财工贸〔2011〕25号文;

[22] 淳安县经济贸易局、淳安县财政局淳经贸函〔2010〕4号文;

[23] 杭州市财政局、杭州市质量技术监督局杭财企〔2010〕1154号文;

[24] 河南省新乡开发区创业服务中心科技孵化基金会《科技孵化基金资助项目经费合同》;

[25] 杭州市财政局、杭州市人民政府金融工作领导小组办公室杭财企〔2010〕995号文;

[26] 淳安县财政局、淳安县对外贸易经济合作局淳财企〔2011〕100号文;

[27] 淳安县财政局淳财行〔2011〕439号、淳安县科学技术局淳科〔2011〕17号文;

[28] 淳安县青溪新城建设管理委员会淳新城〔2011〕3号文;

- [29] 淳安县财政局、淳安县对外贸易经济合作局淳财企〔2011〕268号文；
- [30] 淳安县人民政府办公室淳政办发〔2011〕178号文；
- [31] 淳安县人民政府办公室淳政办发〔2011〕36号文；
- [32] 淳安县青溪新城建设管理委员会淳新城〔2011〕5号文；
- [33] 睢宁县人才工作领导小组办公室《关于奖励江苏康盛双创人才引进工作的通知》；
- [34] 淳安县人民政府办公室淳政办发〔2009〕114号文；
- [35] 杭州市人事局杭人专〔2007〕316号和中共淳安县委人才工作领导小组办公室淳人才办〔2009〕5号文；
- [36] 江苏睢宁经济开发区管理委员会苏睢开管〔2010〕53号文；
- [37] 浙江省财政厅和浙江省经济和信息化委员会浙财企字〔2009〕347号文；
- [38] 淳安县财政局淳财建〔2010〕8号、〔2010〕40号和淳安县环境保护局淳环保〔2010〕3号、〔2010〕11号文；
- [39] 合肥市经济委员会和合肥市财政局合经运行〔2009〕43号、合肥经济技术开发区管理委员会合经区管〔2009〕57号文；
- [40] 淳安县财政局、淳安县对外贸易经济合作局和淳安县科学技术局淳财企〔2009〕298号、〔2010〕219号文；
- [41] 杭州市科学技术局杭科计〔2009〕253号、〔2010〕40号和杭州市财政局杭财教〔2009〕1417号、〔2010〕232号文；
- [42] 淳安县财政局、淳安县科学技术局和淳安县经济贸易局淳财企〔2010〕108号文；
- [43] 淳安县财政局、淳安县科学技术局、淳安县发展和改革局、淳安县经济贸易局和淳安县农业和农村工作办公室淳财企〔2009〕297号文；
- [44] 淳安县财政局和淳安县经济贸易局淳财企〔2010〕48号文；
- [45] 淳安县财政局、淳安县科学技术局、淳安县经济贸易局、淳安县发展和改革局和淳安县农业和农村工作办公室淳财企〔2010〕416号文；
- [46] 合肥市人民政府合政〔2010〕26号文；
- [47] 杭州市财政局和杭州市经济委员会杭财企〔2009〕1404号文；
- [48] 杭州市财政局和杭州市经济委员会杭财企〔2010〕741号、〔2010〕742

号文;

[49] 杭州市科学技术局杭科计[2009]152号和杭州市财政局杭财教[2009]

838号文;

[50] 河南省新乡高新技术创业服务中心《科技孵化基金资助项目经费合同》。

(3) 报告期内公司财务状况和经营成果分析

① 报告期内公司资产构成情况

单位：元

资 产	2011 年末		2010 年末		本年末比上年末增减		2009 年末	
	金额 (1)	占期末总资产比例 (2)	金额 (3)	占期末总资产比例 (4)	(1)/(3)-1	(2)-(4)	金额	占期末总资产比例
流动资产	926,703,905.18	49.40%	1,026,753,024.80	64.36%	-9.74%	-14.96%	422,336,558.19	59.35%
其中：货币资金	220,663,399.76	11.76%	415,921,536.47	26.07%	-46.95%	-14.31%	166,042,560.17	23.33%
应收票据	250,016,881.79	13.33%	138,469,865.21	8.68%	80.56%	4.65%	43,739,082.77	6.15%
应收账款	193,000,290.29	10.29%	195,334,336.20	12.24%	-1.19%	-1.95%	117,526,788.18	16.52%
预付账款	18,758,117.31	1.00%	9,671,530.74	0.61%	93.95%	0.39%	4,176,125.82	0.59%
存 货	240,057,002.58	12.80%	263,174,922.36	16.50%	-8.78%	-3.70%	86,434,681.09	12.15%
非流动资产	949,169,595.74	50.60%	568,635,458.48	35.64%	66.92%	14.96%	289,223,637.88	40.65%
长期股权投资	10,044,291.56	0.54%	50,000.00	0.00%	19988.58%	0.53%	50,000.00	0.01%
固定资产	798,971,536.42	42.59%	307,028,738.96	19.24%	160.23%	23.35%	236,601,323.14	33.25%
在建工程	68,289,821.01	3.64%	207,623,369.70	13.01%	-67.11%	-9.37%	29,487,282.90	4.14%
无形资产	58,717,660.82	3.13%	41,693,893.97	2.61%	40.83%	0.52%	21,352,339.80	3.00%
资产合计	1,875,873,500.92	100.00%	1,595,388,483.28	100.00%	17.58%	0.00%	711,560,196.07	100.00%

变动原因:

- 1、货币资金减少 46.95%，系公司上期到位的募集资金本期投入使用所致；
- 2、应收票据增加 80.56%，系票据贴现利率上升，调整融资结构，相应减少

票据融资所致；

3、预付账款增加 93.95%，系随着公司生产规模的扩大及在建工程项目推进，期末预付的货款和工程设备款增加所致；

4、长期股权投资增加 19988.58%，系对杭州千岛湖康盛小额贷款股份有限公司投资所致；

5、固定资产增加 160.23%，系部分募投（超募）项目完工本期结转固定资产所致；

6、在建工程减少 67.11%，系部分募投（超募）项目完工本期结转固定资产所致；

7、无形资产增加 40.83%，系子公司江苏康盛管业有限公司新购置土地使用权所致。

② 存货变动情况

单位：元

项目	2011 年末余额	占 2011 年末总资产比例 (%)	存货跌价准备的计提情况
原材料	42,455,038.46	2.26%	0
产成品	112,178,586.97	5.98%	1,751,906.82
在产品	67,797,205.32	3.61%	0
委托加工物资	19,378,078.65	1.03%	0
合计	241,808,909.40	12.89%	1,751,906.82

③ 资产运营能力分析

项目	2011 年	2010 年	本年比上年增减	2009 年
应收账款周转率（次）	5.51	6.65	-1.14	6.91
存货周转率（次）	3.67	5.04	-1.37	5.63

④ 报告期内公司主要费用情况

单位：元

项目	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
销售费用	49,565,958.04	46,762,253.74	6.00	35,119,606.24
管理费用	66,686,768.43	64,063,509.44	4.09	48,680,417.15

财务费用	38,708,276.02	22,410,899.65	72.72	17,629,295.55
所得税费用	13,859,843.05	14,286,414.24	-2.99	13,854,652.65

期间费用及所得税费用与营业收入比较的变动趋势分析

项目	2011年		2010年		2009年	
	占营业收入比例(%)	占营业利润比例(%)	占营业收入比例(%)	占营业利润比例(%)	占营业收入比例(%)	占营业利润比例(%)
销售费用	4.37	117	4.24	66.00	4.89	49.74
管理费用	5.88	158	5.81	90.42	6.77	68.95
财务费用	3.41	91	2.03	31.63	2.45	24.97
所得税费用	1.22	33	1.30	20.16	1.93	19.62

⑤ 主要债权债务分析

单位：元

项目	2011年	2010年	较上年同期增减比例(%)	2009年
短期借款	573,420,000.00	330,000,000.00	73.76%	123,450,000.00
应付账款余额	114,961,268.74	75,403,601.77	52.46%	59,115,394.86
应付票据	55,000,000.00	101,000,000.00	-45.54%	91,000,000.00
应收账款余额	193,000,290.29	195,334,336.20	-1.19%	117,526,788.18

报告期内，短期借款增长 73.76% 主要系随着公司生产销售规模的扩大，相应流动资金需求增加所致；应付账款余额增长 52.46% 主要系随着公司与供应商战略合作的深入，信用额度增加以及加强公司采购管理所致。应付票据减少 45.54% 主要原因是票据融资成本高而短期借款融资成本低而调整融资策略所致。

⑥ 偿债能力分析

项目	2011年	2010年	较上年同期增减	2009年
流动比率	1.23	1.93	-0.70	1.32
速动比率	0.91	1.43	-0.52	1.05
资产负债率(当年末)	40.08%	33.40%	6.68%	54.01%
利息保障倍数	3.36	5.02	-1.66	5.70

报告期内，流动比率和速动比率较上年减少幅度分别为 0.70 和 0.52，资产负债率增加幅度为 6.68%，短期偿债能力和长期偿债能力均有一定程度的减弱，主要原因是上年溢价发行 3,600 万股股票，较大地增加了货币资金所致。

⑦ 报告期公司现金流量的构成情况

单位：元

项目	2011 年	2010 年	2009 年
经营活动产生的现金流净额	679,996.68	-226,638,431.12	103,215,053.91
投资活动产生的现金流净额	-360,785,922.11	-285,380,197.31	-50,708,341.63
筹资活动产生的现金流净额	175,148,573.75	754,237,145.00	23,940,889.99
每股经营活动产生的现金流净额 (元/股)	0.00	-1.58	0.96
现金及现金等价物净增加额	-186,058,136.71	241,278,976.30	76,231,670.95
现金流入总计	1,455,333,939.31	1,960,661,398.68	1,043,057,924.49
现金流出总计	1,641,392,076.02	1,719,382,422.38	966,826,253.54

变动原因：报告期经营活动产生现金流净额为正，主要公司加强现金流管理，本期采购票据结算付款量增加所致。

⑧ 盈利能力分析

单位：元

项目	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业收入	1,135,072,185.20	1,103,019,103.86	2.91	718,837,603.99
营业利润	42,337,344.38	70,852,872.90	-40.25	70,600,875.93
利润总额	92,219,360.72	90,168,526.43	2.27	82,878,564.97
净利润	78,359,517.67	75,882,112.19	3.26	69,023,912.32

⑨ 公司研发费用投入及成果分析（母公司）：

单位：万元

项目	2011 年	2010 年	本年比上年增减%	2009 年
研发总投入	2,835.70	2,816.16	0.69	2,196.29

主营业务收入	75,709.10	88,280.90	-14.24	69,413.03
研发支出总额占主营业务收入比例 (%)	3.75%	3.19%	17.41	3.16%

作为行业技术领先企业和高新技术企业，公司长期关注新产品、新技术的研发，注重对于研发的投入，公司已经获得各项专利共计 65 项（其中：发明专利 4 项，实用新型 48 项[一项已经终止]，外观设计 13 项），报告期内，公司已经申请如下专利：

序号	申请号	专利名称	类别
1	201110312005.4	感应加热多管线钢管连续退火工艺线	发明
2	201110312006.9	线性盘卷管内表面清洁工艺	发明
3	201110422469.0	加热炉感应圈结构及感应圈连接方法	发明
4	201120531408.3	加热炉感应圈结构	发明

⑩ 截止报告期末，公司不存在交易性金融资产、可供出售金融资产、委托理财等财务性投资或套期保值等业务；截至报告期末，公司没有 PE 投资行为；截止报告期末，公司没有对创业企业投资的情形。

(4) 主要控股公司及参股公司经营情况及业绩分析

2011 年度公司主要全资或控股子公司的经营情况及业绩如下：

1、淳安康盛钢带制造有限公司，该公司注册资本 3,000 万元，本公司拥有 100%股权，主营钢带制造和销售，2011 年度实现销售收入 41,411.20 万元，实现净利润 477.22 万元。

2、浙江省淳安县博爱制冷元件有限公司，该公司注册资本人民币 3,000 万元，本公司拥有 100%股权，主营光亮钢管、制冷元器件的制造和销售，2011 年度实现销售收入 39,335.69 万元，实现净利润 504.27 万元。

3、浙江康盛邦迪管路制品有限公司，该公司注册资本人民币 500 万元，本公司拥有 100%股权，主营冰箱蒸发器及其它管路部件的制造和销售，2011 年度实现销售收入 4,602.66 万元，实现净利润-100.93 万元。

4、浙江康盛伟业家电零部件制造有限公司，该公司注册资本 500 万元，本公司拥有 100%股权，主营冷凝器、蒸发器、其它冰箱零部件的制造和销售，2011 年度实现销售收入 4,786.71 万元，实现净利润 207.88 万元。

5、淳安康盛空调配件制造有限公司，该公司注册资本 600 万元，本公司拥有 100%股权，主营空调配件的制造和销售，2011 年度实现销售收入 16,941.10 万元，实现净利润 570.08 万元。

6、合肥康盛管业有限责任公司，该公司注册资本 1,500 万元，本公司拥有 90%股权，主营电冰箱、冷柜器材、制冷配件的制造、加工和销售，2011 年度实现销售收入 10,304.31 万元，实现净利润 167.72 万元。

7、新乡康盛管业有限公司，该公司注册资本 300 万元，本公司拥有 100%股权，主营冰箱盘管蒸发器、冰箱配件的制造、加工和销售，2011 年度实现销售收入 1,782.71 万元，实现净利润 -15.47 万元。

8、六安康盛管业有限责任公司，公司注册资本 200 万元，本公司拥有 100%股权，主营冰箱、冷柜、空调金属管路配件的加工和销售，2011 年度实现销售收入 1106.66 万元，实现净利润 123.77 万元。

9、徐州康盛制冷配件有限公司，公司注册资本 1,000 万元，本公司拥有 100%股权，主营制冷钢管、制冷铝管、冰箱及冷柜冷凝器、蒸发器、空调连接管的制造销售，2011 年度实现销售收入 2,712.71 万元，实现净利润 -133.53 万元。

10、浙江康盛热交换器有限公司，公司注册资本 2,500 万元，本公司拥有 100%股权，主营微通道换热器的研发、制造和销售，2011 年度实现销售收入 4003.05 万元，实现净利润 236.57 万元。

11、江苏康盛管业有限公司，公司注册资本 26,000 万元，本公司拥有 100%股权，主营钢管、铝管、铜管、钢带、铝带、铝板、铝箔、铝杆、铜带制造、销售，2011 年度实现销售收入 1,408.91 万元，实现净利润 401.76 万元。

12、上海康盛新型制冷配件有限公司，公司注册资本 300 万元，本公司拥有 100%股权，主营制冷设备的配件、管道管件的研发、销售，从事货物与技术的进出口业务，报告期内开展的出口业务通过本公司销售的。

13、淳安康盛机械模具有限公司，公司注册资本 300 万元，本公司拥有 100%股权，主营，2011 年度销售收入 146.10 万元，实现净利润 -5.95 万元。

14、浙江康盛科工贸有限公司，公司注册资本 600 万元，本公司拥有 100%股权，主营精密钢管、精密铜管、冰箱、冷柜、空调等制冷产品管路配件的加

工、销售；经营进出口业务。2011 年度销售收入 36,692.63 万元，实现净利润 279.87 万元。

15、成都森卓管业有限公司，公司注册资本 1000 万元，本公司拥有 80% 股权，主营：生产、加工、销售：金属焊接管、水暖管道、电冰箱配件、空调配件、汽车配件，，2011 年度销售收入 2,579.13 万元，实现净利润-27.30 万元。

16. 无锡康盛电器配件有限公司，公司注册资本 200 万元，本公司拥有 51% 的股权，公司主营：冰箱、空调相关配件的生产、销售，2011 年度销售收入 212.41 万元，净利润-18.29 万元。

（二）对公司未来的展望

1、本公司所处行业的发展趋势

公司主要从事冰箱、空调、汽车用制冷管路及其延伸产品的研发、生产和销售，为冰箱、空调等家电企业提供优质全方位的配套服务。报告期内，公司主营业务范围未发生重大变化。

（1）优惠政策到期影响有限，后续消费刺激政策出台可期

①政策影响深远，退出产生的负面影响有限

尽管家电下乡等优惠政策陆续退出后，在短期内会减弱家电消费的活跃程度，但家电下乡等优惠政策的作用效果是潜移默化的，尤其给农村家电消费带来的影响是深远的。当前农村市场家用电器整体普及程度依然较低，且低端化的存量家电产品面临升级换代，农村家电市场前景依然广阔。因此，长期来看，家电下乡政策退出后，农村家电零售终端的增多、电器使用环境的改善以及农村居民收入水平的不断提升，都将持续推动农村家电市场需求保持良好的增长。

②后续消费刺激政策出台预期强烈

随着刺激政策逐步退出，家电行业将迈入政策真空期，而在 2012 年 1 月 5 日召开的全国商务会议则传达了商务部将总结近两年“家电下乡”和“以旧换新”经验，并及时研究制定替代接续政策的方针，为新政出台奠定了主基调。此外，会议还提及“研究节能环保产品消费扶持政策，构建资源节约、环境友好的消费模式”，这也使得前期市场一直传言的家电节能补贴政策浮上水面。未来，针对保障房居户等低收入群体的家电补贴政策以及变频空调等升级产品的节能补贴政策的出台可期。

(2) 更新换代成为城镇需求主流，行业增长动力仍在

①更新换代成为城镇需求主流

我国家电行业经过几十年的发展，目前家电产品保有量已经达到了相当高的水平，这也为我国家电产品更新换代提供了很大的发展空间。截止 2011 年 6 月底，我国城镇冰箱的每百户拥有量为 96.82 台，空调每百户拥有量为 120.49 台。截止 2010 年底，我国农村冰箱的每百户拥有量为 45.2 台，空调每百户拥有量为 16 台。

近 10 年来，冰箱在我国城镇的每百户拥有量变化并不大，这说明近 10 年来，除了商品房带来的新增量以外，我国城镇冰箱销量的增长更多的是来自于产品的更新换代，因此目前在各种情况没有发生变化的情况下，更新换代依然将成为冰箱销量增长的强大动力。与之不同的是，我国城镇空调每百户拥有量由于之前基数较低，近 10 年来增长很快。由 1997 年的 16.29 台增加到了 2011 年 6 月份的 120.49 台。也就是说，14 年来我国城镇空调销量的增长主要来自于产品的新增需求，不过随着我国城镇空调每百户拥有量的快速提升，未来几年，我国城镇空调销量的增长将会由新增需求和更新换代双轮驱动。

目前我国农村家庭每百户家电产品拥有量除彩电外，其他产品如冰箱和空调的每百户拥有量均处于较低水平，未来冰箱和空调在农村销量的增长则主要来自于新增需求。

中国家电协会日前发布的《中国家用电器工业“十二五”发展规划的建议》也预计，家电更新将成为城镇需求主流。

②行业增长动力仍在

目前，我国城乡居民的购买力不断提高，随着农民收入增加以及受家电下乡政策刺激的农村市场正在蓬勃兴起，人口增长（2012 年 21-24 岁适婚人口将迎来一个小高峰）对家电行业的推动作用，因此，尽管宏观经济的下行，出口形势的恶化以及房地产调控对使得家电行业预期较冷，但增长动力仍在。

(3) 产品升级和保障房建设提供结构性增长空间

自 2011 年开始，家电行业的产品技术升级依然成为行业的最主要发展趋势，三开门以上冰箱和变频空调的销售量和市场份额逐步上升，增速远高于同期冰箱和空调的内销量增速，未来随着冰箱技术升级的加快，将极大地促进消

费者的购买需求和现有冰箱空调的更新换代。

2012 年我国保障性住房的建成套数将在 500 万套左右，这 500 万套的意义并不一般，比 2010 年多 300 万套，目前我国商品房销售套数每年 1,000 万套左右，即使 2012 年我国商品房销售套数下降 30%，那保障性住房也可以弥补这些损失。因此，如果保障性住房能够达到预期，家电产品的销量将会有不错的表现。

(4) 空调“铝代铜”是行业发展的趋势

经过最近几年行业内大量的工艺开发和实践，在空调中用铝材料制造制冷管路的主要技术障碍已经得到了解决，经过加工处理，目前合金铝材料在防腐蚀、防渗漏、抗压、可塑性、热交换性等方面均可达到或接近铜的特性。在空调制冷设备中，作为室内外机连接管路，合金铝材料能够减少室内外机连接的能量传输损耗，材料特性要优于铜；作为热交换部件，在一定的产品结构下（如平行流换热器、全铝换热器与铜铝复合翅片式换热器）铜铝材料各有优势。铝完全可以用于整个空调制冷管路的的生产，其中合金铝空调连接管已经率先在家用空调产品中批量使用。在空调制冷管路中推广使用合金铝材料符合节能减排、节约资源的政策导向，得到了广泛的政策支持。

(5) 虽然受宏观经济景气下行、地产调控和家电政策退出等效应的叠加影响, 家电行业景气逐步回落，但 2012 年的家电行业仍有不少的利好因素，支撑家电市场稳定增长的动力仍在，冰箱和空调市场能够确保一个基本稳定的发展态势。作为冰箱和空调厂商的配套供应商，公司所属制冷管路行业直接受家电（主要为冰箱和空调）行业的影响，2012 年，公司将利用冰箱管路市场龙头企业的优势，继续巩固传统冰箱管路产品的市场份额，并大力拓展新产品的市场销售，加快空调领域“铝代铜”的应用步伐，提升企业的经济效益。

2、公司的发展战略

公司将继续秉承“同心多元化”的核心发展战略观，围绕制冷管路做大做强，以冰箱领域材料替代领先者的姿态，积极推动空调“铝代铜”的应用，再造一个空调领域材料替代领先者的形象，逐步实现由冰箱制冷管路龙头企业向全制冷行业一流企业的转变，真正实现“百年康盛、百亿康盛”的宏伟目标。

2012 年，公司针对现有钢制制冷管路、配件和铝制制冷管路、配件两大业

务板块的现状，根据目前的宏观经济形势和行业发展态势，适时调整经营策略，提出了“稳健经营、积极发展”的经营方针。对于公司的传统钢制制冷管路业务板块，公司将依靠自身的行业领先优势和冰箱市场的稳定特点，巩固市场份额确保业绩稳定，而对于铝制制冷管路业务板块，公司将积极开拓，大力推进空调“铝代铜”的应用，提升募投项目效益实现的速度，加快公司新利润增长点的培育。

3、公司 2012 年经营目标和工作思路

2012 年，公司应当贯彻“稳健经营、积极发展”的经营方针，巩固传统优势产品，积极拓展创新产品，加速募投项目投产进度，为“十二五”跨越发展奠定坚实基础。为此，公司将重点做好以下工作：

（1）掌握市场形势，积极转变营销理念

2012 年，家电行业面临诸多不确定性，而公司的产品结构也已经由传统的冰箱制冷管路为主转变为冰箱、空调制冷管路并举的新格局，面对新的形势，公司的营销理念也需要从过去的“维护为主，开拓为辅”转变为维护、开拓并重，坚持对传统客户零距离优质服务的同时，积极推动新产品的市场开发和品牌宣传，力争在巩固冰箱制冷管路产品市场份额的基础上，实现开拓合金铝制冷管路产品产销的大突破。

（2）集中整合资源，优化管理模式

2012 年，公司将根据市场、区域、客户、产品等实际情况，对部分分子公司进行有效整合，以集中区域管理资源、提高整体运作效率、降低公司运营成本，全面优化和完善公司的国内区域网络布局。在优化资源配置的同时，公司已逐步启动管理模式优化项目，在体系、流程、考核等各个方面全面提升公司的管理水平。

（3）稳步推进项目建设，加快效益提升速度

募投项目经过几年的培育、发展，目前已经进入建设的冲刺阶段，公司力争按计划于今年完成项目的建设，并确保熟练工人培训、产品市场开拓等相关配套工作的有效对接。贯穿 2012 的主线，是公司在空调“铝代铜”领域发力拓展未来的成长空间，塑造康盛在全制冷行业追求创新的领先者形象，以及在注重产业链延伸、谋求区域产销服务平衡等发展战略上的孜孜追求。

(4) 加快人才引进力度，创新人才培育方式

随着公司规模的不不断扩大，公司的管理压力和人才方面的需求在日趋增大，为应对人力资源管理面临的挑战和风险，公司管理层将积极求变，在人才队伍建设方面尝试采用“内外结合、以我为主”的创新模式，一方面，基于发展和管理的需要，逐步加大外部人才引进的力度，持续不断为公司注入新鲜血液，另一方面成立内部管理学院，有针对性地在公司内部以培训和学习的方式系统培养公司需要的各类岗位人员，以促使人力资源的可持续发展。

4、资金需求及使用计划

针对公司经营战略的资金需求，公司将积极通过利用资本市场再融资、向金融机构贷款融资以及公司自有资金等多种方式解决，确保对资金的需求。

5、风险因素分析

(1) 原材料价格波动风险

公司生产所需的主要原材料为特定型号、规格的冷轧、热轧钢材以及铝锭、铜管等，其中钢材和铝锭在总成本中所占的比重较高。钢、铝作为大宗期货商品，兼具商品属性和金融属性，其价格不仅受市场供求关系的制约，同时还受美元走势、宏观经济预期、资本流动性等外在因素的影响。近年受宏观经济走势和市场供求关系等因素的影响，钢材、铝锭价格水平波动较大。若未来持续出现原材料价格大幅波动的情况，将对公司的生产和经营造成不利影响。

针对原材料价格波动给公司带来的不利影响，公司一方面将通过与上游钢带、铝锭供应商签订长期合同的方式锁定价格，规避风险，另一方面积极做好与客户的协调沟通工作，适时调整产品的销售价格。

(2) 汇率波动风险

近年来，公司积极开拓海外市场，国外订单有逐年增加的趋势。目前，公司已经与西门子、伊莱克斯、惠而浦、LG、艾默生等全球知名企业建立合作关系，开始批量供货。随着公司外贸出口的进一步提升，公司出口销售收入将持续增长。

目前，我国人民币实行有管理的浮动汇率制度，汇率的波动将直接影响到公司出口产品的销售定价和经济效益，给公司经营带来一定风险。虽然目前公司的出口销售收入所占比例还不大，但随着出口业务规模的增长，出口收入占

营业总收入的比重将逐步增大，汇率波动将有可能给公司带来汇兑损益。

针对汇率波动风险给公司带来的不利影响，公司将通过形成多币种的外汇收入，在一定程度上分散化单一货币汇率波动造成的风险。同时，公司积极与国外客户采用币值相对稳定的货币作为结算货币，防范汇率波动风险。

（3）人力资源风险

随着公司经营规模的不断扩大，公司在管理方面的压力逐步加大，未来需要大量生产、管理、技术人员，这对公司的人力资源工作提出了更高的要求，需要公司在人力资源队伍建设和体系完善方面作进一步的提升。而且随着劳动力成本的不断上涨，将直接导致产品成本的上升，进而影响公司的发展和产品的竞争力。

面对上述风险，公司一方面将充分利用现有资源，通过工艺技改和科研创新，提高生产效率，降低人力成本；另一方面成立公司内部管理学院，有针对性的进行人才培养，完善人才队伍建设；另外，公司拟逐步加大外部人才引进力度，缓解人力资源的需求压力，完善和丰富人才结构。

二、 公司 2011 年投资情况

（一）募集资金使用情况

1、募集资金基本情况

（1）实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2010〕594号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商国金证券股份有限公司采用向社会公众公开发行方式发行人民币普通股(A股)股票3,600万股，发行价为每股人民币19.98元，共计募集资金719,280,000.00元，扣除承销和保荐费用42,560,400.00元后的募集资金为676,719,600.00元，已由主承销商国金证券股份有限公司于2010年5月24日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用10,693,399.31元后，公司本次募集资金净额为666,026,200.69元。上述募集资金到位情况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〔2010〕136号）。

(2) 募集资金使用和结余情况

本公司以前年度已使用募集资金30,404.37万元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为261.99万元；2011年度实际使用募集资金27,189.64万元，2011年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为152.77万元；累计已使用募集资金57,594.01万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为414.76万元。

根据公司2011年12月1日召开的第二届董事会第十次会议决议，同意公司使用不超过人民币6,500.00万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过6个月。截止2011年12月31日，公司实际使用闲置的募集资金暂时补充流动资金的金额为5,200.00万元。

截至2011年12月31日，募集资金余额为人民币4,223.37万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额414.76万元，不包括已暂时补充流动资金的闲置募集资金5,200万元）。

2、募集资金存放和管理情况

(1) 募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《浙江康盛股份有限公司募集资金专项存储制度》（以下简称《存储制度》）。根据《存储制度》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户。本公司会同保荐机构国金证券股份有限公司分别与中国银行股份有限公司淳安支行、中国工商银行股份有限公司淳安支行签订了《募集资金三方监管协议》，本公司、子公司江苏康盛管业有限公司会同保荐机构国金证券股份有限公司与中国工商银行睢宁支行和杭州银行建德支行签订了《募集资金四方监管协议》。本公司、子公司浙江康盛热交换器有限公司会同保荐机构国金证券股份有限公司与中国工商银行股份有限公司淳安支行签订了《募集资金四方监管协议》，分别明确了各方的权利和义务。本公司对募集资金的使用实行专人审批，以保证专款专用。募集资金监管协议与深圳证券交易所监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用

募集资金时已经严格遵照履行。

(2) 募集资金专户存储情况

截止 2011 年 12 月 31 日，公司募集资金专户存储情况如下：

单位：元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
中国工商银行淳安支行	1202029119900127293	8,626,909.47	
中国银行淳安支行	385758360994	31,625,385.42	[注 1]
中国工商银行淳安支行	1202029109900129963	0.00	
中国工商银行睢宁支行	1106026309210056853	606,012.09	
杭州银行建德支行	73178100128633	1,375,367.39	
合计		42,233,674.37	

[注 1]：该账户余额中的 2,900.00 万元作为通知存款，该通知存款的存单账号为 350658379159。

3、本年度募集资金实际使用情况

单位：万元

募集资金总额		66,602.62		本年度投入募集资金总额		27,189.64				
报告期内变更用途的募集资金总额		0		已累计投入募集资金总额		57,594.01				
累计变更用途的募集资金总额		0		已累计投入募集资金总额		57,594.01				
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		已累计投入募集资金总额		57,594.01				
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
制冷用合金铝管路系统制造项目	否	28,690.00	28,690.00	9,729.90	27,960.07	97.46%	2012年3月	1,359.88	是	否
钢制冰箱管路系统节能降耗技术改造项	否	6,500.00	6,500.00	657.55	1,478.94	22.75%	2011年9月	162.89	否	否

承诺投资项目小计	—	35,190.00	35,190.00	10,387.45	29,439.01	—	—	1,522.77	—	—
超募资金投向										
年产3万吨冰箱冷柜用钢管项目	否	21,322.00	21,322.00	9,299.46	19,079.16	89.48%	2011年11月	401.76	否	否
年产6,000吨铝板带项目	否	4,320.00	4,320.00	2,550.75	3,298.50	76.34%	2012年6月	—	否	否
年产100万标准件热交换器项目	否	2,100.00	2,100.00	1,281.36	2,106.72	100.32%	2011年11月	236.57	是	否
补充流动资金	—	3,670.62	3,670.62	3,670.62	3,670.62	—	—	—	—	—
超募资金投向小计	—	31,412.62	31,412.62	16,802.19	28,155.00	—	—	638.33	—	—
合计	—	66,602.62	66,602.62	27,189.64	57,594.01	—	—	2,161.10	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	钢制冰箱管路系统节能降耗技术改造项目未达到预定进度系技改方案需进一步优化,方案正在优化进行中。年产3万吨冰箱冷柜用钢管项目未达到预定进度的原因系工程基础施工条件的特殊性和天气的原因延误了工程施工和设备安装进度,该项目未达到预计效益,主要系该项目本期刚投产,未达到量产,且项目前期费用较大。年产6000吨铝板带项目未达到预定进度的原因系:(1)工程基础施工条件的特殊性和天气的原因延误了工程施工和设备安装进度;(2)设备制造周期超过预期影响完工进度。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	超募资金金额为31,412.62万元,将用于“年产3万吨冰箱冷柜用钢管项目”、“年产6000吨铝板带项目”、“年产100万套标准件热交换器项目”及“补充流动资金”。截止2011年12月31日,用于“年产3万吨冰箱冷柜用钢管项目”19,079.16万元,用于“年产6000吨铝板带项目”3,298.50万元,用于“年产100万套标准件热交换器项目”2,106.72万元,用于“补充流动资金”3,670.62万元。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	根据公司2010年6月7日召开的第一届董事会第八次会议决议通过的《关于以募集资金置换已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》,公司利用募集资金置换预先投入募投项目金额6,780.71万元,包括“制冷用合金铝管路系统制造项目”6,432.44万元和“钢制冰箱管路系统节能降耗技术改造项目”348.27万元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	(1)根据公司2010年11月16日召开的第二届董事会第四次会议决议和2010年12月13日召开的2010年度第二次临时股东大会决议,公司使用不超过人民币12,000.00万元的闲置募集资金暂时补充流动资金,期限为不超过6个月,公司实际使用募集资金10,700.00万元闲置募集资金暂时补充流动资金。2011年6月7日,公司已全额归还该项暂时补充流动资金的募集资金10,700.00万元。(2)根据公司2011年5月16日召开的2011年度第一次临时董事会决议和2011年6月7日召开的2011年度第一次临时股东大会决议,公司继续使用不超过人民币12,000.00万元的闲置募集资金暂时补充流动资金,期限为不超过6个月,公司实际使用募集资金6,794.00万元闲置募集资金暂时补充流动资金。2011年12月6日,公司已全额归还该项暂时补充流动资金的募集资金6,794.00万元。(3)根据公司2011年12月1日召开的第二届董事会第十次会议决议,公司继续使用不超过人民币6,500.00万元的闲置募集资金暂时补充流动资金,期限为不超过6个月。截止2011年12月31日,公司实际使用闲置的募集资金暂时补充流动资金的金额为5,200.00万元。									
尚未使用的募集资金用途及去向	截至2011年12月31日,募集资金余额为人民币9,423.37万元,其中存放在募集资金专户1,323.37万元,使用闲置的募集资金暂时补充流动资金的金额为5,200.00万元,通知存款2,900.00万元。									

(二) 其他投资情况

单位: 万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
合肥新厂区 3#车间	3,425.14	100%	项目建设完成开始投产，尚未实现效益。
合计	3,425.14	100%	

三、 董事会日常工作情况

(一) 报告期内董事会会议召开情况

报告期内，本公司董事会共召开八次会议，会议的通知、召集、召开、表决程序以及会议的提案、议案等符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等法律、法规的规定和监管部门的规范要求。

1、公司于 2011 年 3 月 20 日在公司会议室召开二届五次董事会，会议审议通过了《公司 2010 年度总经理工作报告》、《公司 2010 年度董事会工作报告》、《公司 2010 年度财务决算报告》、《公司 2010 年年度报告及其摘要》、《关于 2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《公司 2010 年度内部控制自我评价报告》、《关于 2010 年度利润分配和资本公积转增股本的预案》、《关于增加公司注册资本的议案》、《关于修改公司章程部分条款的议案》、《关于续聘公司 2011 年度审计机构的议案》、《关于聘任审计部经理的议案》、《关于聘任证券事务代表的议案》、《关于召开 2010 年度股东大会的议案》。

该次会议决议公告刊登在 2011 年 3 月 22 日的《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

2、公司于 2011 年 4 月 20 日以通讯方式召开二届六次董事会，会议审议通过了《浙江康盛股份有限公司 2011 年第一季度报告全文及正文》。

3、公司于 2011 年 5 月 16 日以通讯方式召开 2011 年度第一次临时董事会，会议审议通过了《关于继续利用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》、《关于制订商品期货套期保值业务内控管理制度的议案》、《关于召开 2011 年度第一次临时股东大会的通知》。

该次会议决议公告刊登在 2011 年 5 月 18 日的《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

4、公司于 2011 年 5 月 30 日以通讯方式召开 2011 年度第二次临时董事会，会议审议通过了《关于加强上市公司治理专项活动自查报告》、《关于加强上市

公司治理专项活动整改计划》、《关于制订突发事件管理制度的议案》。

该次会议决议公告刊登在 2011 年 5 月 31 日的《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

5、公司于 2011 年 8 月 19 日以通讯方式召开二届七次董事会，会议审议通过了《浙江康盛股份有限公司 2011 年半年度报告及其摘要》。

6、公司于 2011 年 9 月 29 日以现场和通讯相结合方式召开二届八次董事会，会议审议通过了《关于公司符合发行公司债券条件的议案》、《关于发行公司债券的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理债券发行上市相关事宜的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会在出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时采取偿还保障措施的议案》、《关于利用部分超募资金永久补充流动资金的议案》、《关于浙江证监局现场检查发现问题的整改报告》、《内部控制规则落实情况自查表及整改计划》、《关于制订防止大股东及关联方资金占用管理制度的议案》、《关于制订董事会审计委员会年报工作规程的议案》、《关于召开 2011 年度第二次临时股东大会的议案》。

该次会议决议公告刊登在 2011 年 9 月 30 日的《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

7、公司于 2011 年 10 月 20 日以现场和通讯相结合方式召开二届九次董事会，会议审议通过了《浙江康盛股份有限公司 2011 年第三季度报告全文及正文》。

8、公司于 2011 年 12 月 1 日以现场和通讯相结合方式召开二届十次董事会，会议审议通过了《关于对子公司增资的议案》、《关于继续利用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》。

该次会议决议公告刊登在 2011 年 12 月 2 日的《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

（二）董事会对股东大会决议执行情况

报告期内，公司董事会共召集召开了 3 次股东大会，其中两次临时股东大会，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）董事会各专门委员会履职情况

1、战略委员会

2011年，战略委员会共计召开了两次会议，会议主要对公司2011年度预算报告、2010年度公司利润分配预案等内容进行了讨论、审议，并对公司近期规划及未来战略规划研究提出了合理化的建议。

2、审计委员会

2011年，审计委员会共计召开了两次会议，会议对于2010年工作总结、2011年工作安排、公司内控制度完善、内审工作优化等内容进行了讨论，并提出了指导性的完善意见。

3、提名委员会

2011年，提名委员会共计召开了两次会议，会议在总经理聘任过程中的推荐了相关候选人、对公司董事、监事及高级管理人员进行年度考核，确认其薪酬、奖金情况。

4、薪酬与考核委员会

2011年，薪酬与考核委员会共计召开了两次会议，会议就高管人员的薪酬与考核的调整与完善等问题进行了探讨并形成了一致意见，会议就未来公司推行股权激励提出了建议。

四、 公司利润分配情况

（一）本次利润分配预案

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2011年度实现净利润39,129,197.48元，按2011年度母公司实现的净利润39,129,197.48元的10%计提法定盈余公积3,912,919.75元，扣除对股东的分配（2010年度利润分配）21,450,000元，加年初未分配利润111,564,929.83元，截至2011年12月31日公司实际可供分配的利润为125,331,207.56元。

公司按2011年12月末总股本22,880万股为基数，拟每10股派发现金红利1.0元(含税)，不派送红股，共计分配股利2,288万元，剩余未分配利润102,451,207.56元，结转以后年度分配。

（二）公司前三年利润分配情况

单位:元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归属于 于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属 于上市公司股东的 净利润的比率	年度可分配利润
2010年	21,450,000	75,809,232.60	28.29%	111,564,929.83
2009年	10,700,000	68,830,463.41	15.55%	172,333,934.17
2008年	0.00	42408710.29	0.00	117,396,677.84
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%)			51.65%	

(三)公司前三年资本公积转增股本情况

转增年度	转增比例	转增前股本	转增后股本
2010年	向全体股东每10 股转增6股	143,000,000	228,800,000
2009年	——	——	——
2008年	——	——	——

五、其他需要披露的事项

(一)投资者关系管理工作

公司严格执行《投资者关系管理制度》的规定,设立专门机构并配备了相应人员,公司董事会秘书作为投资者关系管理的负责人,组织实施了公司的投资者关系管理工作,具体情况如下:

(1)指定公司董事会秘书办公室负责投资者关系管理的日常事务,负责投资者关系活动档案的建立和保管。

(2)公司认真安排专人做好投资者来访接待工作,认真做好每次接待的记录,在不违反中国证监会、深圳证券交易所和公司信息披露制度的前提下,客观、真实、准确、完整的介绍公司情况。

(3)开通了投资者电话专线、专用电子信箱、投资者关系网络互动平台等多种交流的渠道,认真接受投资者的各种咨询,听取投资者的建议和意见。

(4)公司在第一届董事会第八次会议通过了《内幕信息知情人登记和报备制度》,建立健全信息披露事务管理,规范了重大信息的内部流转程序,在定期报告和重大事项披露前,做好内幕信息知情人登记工作,报告期内,未发现内幕

信息知情人买卖公司股票情况，未受到监管部门的查处。2012年4月9日公司第二届董事会第十一次会议审议通过了修订后的《内幕信息知情人登记管理制度》。

(二) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年01月13日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	投资者	询问公司生产经营情况
2011年01月21日	董事会秘书办公室	电话沟通	机构	德意志银行研究员	询问公司产品和生产经营情况
2011年03月01日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	财通证券分析师付瑛、研究员柳爱民、王一成、沈洁	现场参观生产车间，了解公司运营情况
2011年03月11日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	投资者	询问公司年报披露时间和公司生产经营情况
2011年04月11日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	民生证券刘静	公司经营情况、募投项目进展、现场工艺及产品
2011年04月26日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	中信证券胡雅丽、廖欣宇、阮玮仕、银华基金陈涛	公司经营情况、募投项目进展、现场工艺及产品
2011年01月06日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	投资者	公司经营情况、募投项目进展
2011年01月12日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	投资者	公司募投项目进展
2011年02月23日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	投资者	有关“铝代铜”的技术及市场情况
2011年02月25日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	投资者	公司年报披露时间
2011年03月03日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	投资者	公司权益分派的实施时间
2011年04月06日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	投资者	公司限售股解禁时间，2011年一季度家电市场情况
2011年04月18日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	投资者	公司产品情况，与行业其他公司的区别及竞争情况
2011年05月07日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	投资者	公司权益分派的实施时间
2011年05月11日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	投资者	公司权益分派的实施时间
2011年06月02日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	投资者	公司募集资金使用情况
2011年06月05日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	投资者	公司募投项目进度，限电对公司生产经营的影响
2011年06月12日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	投资者	公司权益分派的实施时间
2011年06月15日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	投资者	公司权益分派的实施时间

2011年06月22日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	投资者	公司上半年生产经营情况, 半年报披露时间
2011年06月28日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	投资者	公司上半年生产经营情况, 半年报、业绩快报披露时间
2011年08月19日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	易方达基金研究员郑劼; 长江证券行业分析师徐春; 信诚基金投资分析师吴昊	现场参观生产车间、了解公司产品 and 运营情况
2011年08月25日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	华夏基金研究员黄立图等2人; 长盛汇智投资总监王震宇	现场参观生产车间、了解公司产品 and 运营情况
2011年07月07日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营情况
2011年07月11日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	投资者	公司经营基本面和募投项目进展情况
2011年07月15日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	投资者	询问公司半年报披露时间
2011年07月20日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	投资者	询问公司产品和生产经营情况
2011年07月26日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	投资者	咨询公司铝代铜项目的相关情况
2011年08月04日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营情况
2011年08月09日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	投资者	了解公司产品、工艺及竞争对手情况
2011年08月16日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营情况, 半年报披露时间
2011年08月18日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营情况
2011年08月24日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	投资者	询问公司有关材料替代方面的问题
2011年09月02日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	投资者	公司三季度报告披露时间
2011年09月09日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营情况
2011年09月15日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	投资者	公司经营基本面和募投项目进展情况
2011年09月22日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营情况、三季度报告披露时间
2011年09月30日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	投资者	公司债券发行情况
2011年10月13日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	投资者	了解公司发行债券的原因及发行情况
2011年11月25日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	投资者	了解公司四季度经营情况
2011年12月02日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	广发证券研究员	现场参观生产车间、了解公

				冯刚勇、李莎等	司产品和运营情况
--	--	--	--	---------	----------

(三) 报告期末至披露日之间接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年01月10日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	投资者	2011年度报告披露时间
2012年01月16日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	投资者	业绩快报、年报披露时间
2012年02月03日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	投资者	了解合金铝产品,合金铝项目进展情况
2012年02月09日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	投资者	公司总经理变更情况
2012年02月15日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	投资者	公司一季度经营情况
2012年02月24日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	投资者	公司总经理变更情况及原因
2012年03月05日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	投资者	公司年报披露时间、一季度经营情况
2012年03月12日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	投资者	一季度公司订单情况
2012年03月20日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	投资者	2012年家电政策趋势及对公司影响
2012年03月22日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	投资者	公司经营情况及家电行业情况

(四) 公司选定的信息披露媒体

报告期内,公司选定的信息披露报纸为《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》,选定的信息披露网站为巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>),没有发生变更。

第八节 监事会报告

一、 监事会工作情况

(一) 报告期内, 监事会部分成员列席了公司 2011 年度召开的历次董事会现场会议和股东大会现场会议。

(二) 报告期内, 对公司经营管理、财务活动进行了有效监督, 监事会认为管理层勤勉尽责, 认真执行了董事会各项决议, 无违规行为发生。

(三) 报告期内, 监事会认真开展各项工作, 狠抓各项工作的落实, 2011 年度公司监事会共召开了七次会议, 具体情况为:

1、公司监事会于 2011 年 3 月 20 日在公司会议室召开了第二届监事会第五次会议, 会议审议通过了《公司 2010 年度监事会工作报告》、《公司 2010 年度财务决算报告》、《公司 2010 年年度报告及其摘要》、《关于 2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《公司 2010 年度内部控制自我评价报告》、《关于 2010 年度利润分配和资本公积转增股本的预案》。

2、公司监事会于 2011 年 4 月 20 日以通讯方式召开了第二届监事会第六次会议, 会议审议通过了《浙江康盛股份有限公司 2011 年第一季度报告全文及正文》。

3、公司监事会于 2011 年 5 月 16 日以通讯方式召开了 2011 年度第一次临时监事会, 会议审议通过了《关于继续利用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》。

4、公司监事会于 2011 年 8 月 19 日以通讯方式召开了第二届监事会第七次会议, 会议审议通过了《浙江康盛股份有限公司 2011 年半年度报告及其摘要》。

5、公司监事会于 2011 年 9 月 29 日以现场和通讯相结合的方式召开了第二届监事会第八次会议, 会议审议通过了《关于发行公司债券的议案》、《关于利用部分超募资金永久补充流动资金的议案》。

6、公司监事会于 2011 年 10 月 20 日以现场和通讯相结合的方式召开了第二届监事会第九次会议, 会议审议通过了《浙江康盛股份有限公司 2011 年第三季度报告全文及正文》。

7、公司监事会于 2011 年 12 月 1 日以通讯方式召开了第二届监事会第十次会议, 会议审议通过了《关于继续利用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》。

二、 监事会对 2011 年度有关事项的独立意见

（一）公司依法运作情况

报告期内，通过对公司董事及高级管理人员的监督，监事会认为：公司董事会能够严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《公司董事会议事规则》及其他有关法律法规和制度的要求，依法规范运作；公司重大经营决策科学、合理，其程序合法有效，公司建立健全了各项内部管理制度和内部控制机制，逐步形成了完善的法人治理体系；公司董事、高级管理人员在执行公司职务时，均能认真贯彻执行国家法律、法规、《公司章程》和股东大会、董事会决议，诚信勤勉、尽心尽责、开拓进取。未发现公司董事、高级管理人员在执行公司职务时有违反法律、法规、公司章程或损害公司股东、公司利益的行为。

（二）检查公司财务情况

报告期内，公司监事会认真细致地监督和检查了本公司的财务状况，并对公司提交的季度、半年度和年度财务报告进行了审核，监事会认为：公司财务制度健全、内控体系完善，财务运作规范、财务状况良好；公司财务报表的编制符合《企业会计准则》的有关规定，公司季度、半年度和年度财务报告能够真实反映公司的财务状况和经营成果，天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“标准无保留意见”审计报告，其审计意见是客观公正的。

（三）公司募集资金使用情况

报告期内，根据公司 2011 年度第一次临时董事会决议，公司继续使用总额不超过人民币 12,000 万元的暂时闲置的募集资金补充公司流动资金，并于 2011 年 12 月 6 日足额归还至募集资金账户。根据公司第二届董事会第八次会议，公司使用超募资金 36,706,200.69 元永久补充公司流动资金。根据公司第二届董事会第十次会议，公司继续使用总额不超过人民币 6,500 万元的暂时闲置的募集资金补充公司流动资金。截止 2011 年 12 月 31 日，募集资金专户余额为 4,223.37 万元。公司董事会出具了《关于 2011 年度募集资金存放与使用情况专项报告》，经核查，该报告符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的规定，如实反映了公司 2011 年度募集资金实际存放与使用情况。

（四）检查公司重大收购、出售资产情况。

经核查，公司 2011 年度无重大收购、出售资产的情况。

(五) 检查公司关联交易情况。

报告期内，本公司无关联方采购和销售。

本公司其他关联方交易情况如下：

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
杭州世纪康盛置业有限公司	本公司	20,000,000.00	2011.10.10	2012.10.08	否
陈汉康、周珍		139,970,000.00	2011.03.15- 2011.11.02	2012.03.15- 2012.05.20	否
		7,500,000.00	2011.09.06	2012.03.05	否
		10,000,000.00	2011.04.07	2012.04.06	否
		7,500,000.00	2011.04.15	2012.04.13	否
		7,500,000.00	2011.07.25	2012.05.20	否
		12,850,000.00	2011.11.10	2012.05.09	否

上述关联交易不存在损害公司利益的情况。

(六) 检查公司对外担保情况

报告期内监事会对公司 2011 年度发生的对外担保情况进行了监督、核查，认为：报告期公司没有为股东、实际控制人及其关联方、任何法人单位、非法人单位或个人提供担保，符合中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司对外提供担保的有关规定。

(七) 对内部控制的自我评价的独立意见

报告期内，公司监事会认真细致地监督和检查了本公司的内部控制情况，认为：公司已建立了较为健全的内部控制体系，制订了较为完善、合理的内部控制制度，公司的内控制度符合国家有关法规和证券监管部门的要求，各项内部控制在生产经营等公司营运的各个环节中得到了持续和严格的执行。董事会出具的《公司 2011 年度内部控制自我评价报告》客观地反映了公司的内部控制状况。

第九节 重要事项

一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内，公司未发生买卖其他上市公司股份或参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权的事项。

三、报告期内，公司无重大资产收购、出售及资产重组、企业合并事项；

四、报告期内，公司未实施股权激励计划。

五、报告期内，公司无重大关联交易事项。

六、承诺事项履行情况

（一）公司控股股东陈汉康承诺：自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。此外，陈汉康作为公司董事长、总经理承诺：上述承诺期限届满后，在任职期间每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的 25%；在其离职后半年内，不转让所持有的发行人股份。在申报离任六个月后的十二个月内，通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不超过 50%。

（二）浙江润成投资管理有限公司承诺：公司股东杜龙泉在发行人任职期间每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的 25%；在其离职后半年内，不转让所持有的发行人股份。在申报离任六个月后的十二个月内，通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不超过 50%。

（三）公司副董事长陈伟志承诺：在任职期间每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的 25%；在其离职后半年内，不转让所持有的发行人股份。在申报离任六个月后的十二个月内，通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不超过 50%。

（四）公司股东杭州立元创业投资有限公司承诺：1、自 2011 年 8 月 20 日至 2012 年 2 月 19 日期间，不再买卖康盛公司股份；2、按短线交易买入康盛公司股票 237,600 股所涉及金额的 10%比例总计人民币 260,235.79 元，向公司给

予进一步的经济补偿。报告期内，上述股东均严格遵守承诺，未发生违约现象。

七、报告期内重大合同及其履行情况

(一) 报告期内，公司未发生也没有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、租赁公司资产事项。

(二) 报告期内，公司未发生及以前期间发生但持续到报告期的委托他人进行现金资产管理的事项。

(三) 其他重大合同

1、重大经营合同

①2011年1月，公司与宁波市鄞州铭驰贸易有限公司签署《数控轧辊磨床买卖合同》(编号：康铭110223)，由公司向宁波市鄞州铭驰贸易有限公司采购数控轧辊磨床1台，采购金额人民币720万元。

②2011年3月，公司与上海浙冶有限公司签署《采购合同》(编号：KSZY20110208)，由公司向上海浙冶有限公司采购锌锭、铝锭和电解铜共计约7,800吨，采购金额约人民币19,048万元。

③2011年3月，公司与德清县翔盛金属制品有限公司签署《采购合同》(编号：KSXS20110219)由公司向德清县翔盛金属制品有限公司采购低碳冷拔钢丝共计约12,350吨，采购金额约人民币9,455万元。

④2011年10月，公司与大连立达工业设备有限公司签订《精密铝管高频焊管机组采购合同》(编号：康立111019，由公司向大连立达工业设备有限公司采购精密铝管高频焊管机组1套，采购金额人民币428万元。

⑤2011年10月，公司子公司浙江康盛热交换器有限公司与诺凯特机械(苏州)有限公司签订《全自动微通道换热器组装系统采购合同》(编号：康诺1009)，由浙江康盛热交换器有限公司向诺凯特机械(苏州)有限公司采购全自动微通道换热器组装系统1套，采购金额人民币1080万元。

2、其他重大合同

①2011年3月，公司与杭州银行股份有限公司建德支行签署了短期借款合同，借款金额为人民币2,000万元，借款期限为：2011年3月22日—2012年3月21日。该借款合同由公司最高额抵押合同(078C1102008000481)提供抵押担保。

②2011年5月，公司子公司浙江省淳安县博爱制冷元件公司与中国银行股份有限公司淳安支行签署了融易达业务合同，融易达业务额度为人民币2,800万元。

③2011年6月，公司子公司浙江省淳安县博爱制冷元件公司与中国银行股份有限公司淳安支行签署了融易达业务合同，融易达业务额度为人民币4,000万元。

④2011年7月，公司子公司浙江省淳安县博爱制冷元件有限公司与中国银行股份有限公司淳安支行签署了融易达业务合同，融易达业务额度为人民币3,000万元，合同有效期限为：2011年7月25日—2012年1月23日。

⑤2011年7月，公司与杭州银行股份有限公司建德支行签署了借款合同，借款金额为人民币2,000万元，借款期限为：2011年7月27日—2012年1月4日。该借款合同由公司质押合同（078C110201100178）提供质押担保。

⑥2011年9月，公司与中国银行股份有限公司淳安支行签署了流动资金借款合同，借款金额为人民币2,000万元，借款期限为：2011年9月13日—2012年5月8日。该借款合同由公司最高额抵押合同（淳安2011人抵024号）提供抵押担保。

⑦2011年9月，公司与中国工商银行股份有限公司淳安支行签署了流动资金借款合同，借款金额为人民币2,000万元，借款期限为：2011年9月22日—2012年9月18日。该借款合同由公司最高额抵押合同（2009年淳安（抵）字0011号）提供抵押担保。

⑧2011年12月13日，公司子公司浙江省淳安县博爱制冷元件有限公司与中国银行股份有限公司淳安支行签署了融易达业务合同，融易达业务额度为人民币2,000万元，合同有效期为：2011年12月13日—2012年6月12日。

⑨2011年12月19日，公司子公司浙江省淳安县博爱制冷元件有限公司与中国银行股份有限公司淳安支行签署了融易达业务合同，融易达业务额度为人民币2,300万元，合同有效期为：2011年12月13日—2012年6月15日。

⑩2011年12月28日，公司子公司浙江省淳安县博爱制冷元件有限公司与中国银行股份有限公司淳安支行签署了融易达业务合同，融易达业务额度为人民币3,200万元，合同有效期为：2011年12月28日—2012年6月27日。

八、聘任会计师事务所情况

根据公司 2010 年度股东大会决议，决定续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2011 年度的财务审计机构，聘期 1 年。该所已经连续 6 年（2006 年~2010 年）为公司提供审计服务。公司 2011 年度审计报告签字的注册会计师为孙文军先生、沈云强先生。

九、报告期内，公司及公司董事、监事和高级管理人员没有受到中国证监会稽查、行政处罚及其他行政管理部门处罚。

十、独立董事对公司累计和当期对外担保等情况的专项说明及意见

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

2011 年度，公司没有提供过任何对外担保，也不存在以前年度发生并累积至 2011 年 12 月 31 日的对外担保情形。

十一、2011 年度公告信息披露索引

公告编号	公告内容	公告刊登日期
2011-001	2010年度业绩快报	2011年2月24日
2011-002	第二届董事会第五次会议决议公告	2011年3月22日
2011-003	第二届监事会第五次会议决议公告	2011年3月22日
2011-004	关于召开2010年度股东大会通知的公告	2011年3月22日
2011-005	2010年年度报告摘要	2011年3月22日
2011-006	关于举行2010年度报告网上说明会通知的公告	2011年3月26日
2011-007	2010年度股东大会决议公告	2011年4月16日
2011-008	2011年第一季度报告正文	2011年4月21日
2011-009	2011年度第一次临时董事会决议公告	2011年5月18日
2011-010	2011年度第一次临时监事会决议公告	2011年5月18日
2011-011	关于继续利用部分闲置募集资金补充流动资金的公告	2011年5月18日

2011-012	关于召开2011年度第一次临时股东大会的通知	2011年5月18日
2011-013	关于限售股份上市流通的提示性公告	2011年5月31日
2011-014	关于加强上市公司治理专项活动整改计划的公告	2011年5月31日
2011-015	2011年度第二次临时董事会决议公告	2011年5月31日
2011-016	关于召开2011年度第一次临时股东大会的提示性公告	2011年6月1日
2011-017	2010年度权益分派实施公告	2011年6月2日
2011-018	关于提前归还暂时用于补充流动资金的募集资金公告	2011年6月8日
2011-019	2011年度第一次临时股东大会决议公告	2011年6月8日
2011-020	关于完成工商变更登记的公告	2011年7月12日
2011-021	关于签订招商引资协议的公告	2011年7月15日
2011-022	股东减持公司股份公告	2011年7月21日
2011-023	2011半年度业绩快报	2011年7月29日
2011-024	2011年半年度报告摘要	2011年8月22日
2011-025	关于股东短线交易的公告	2011年8月22日
2011-026	关于股东短线交易收益收归公司所有的公告	2011年8月25日
2011-027	关于公司股东承诺的公告	2011年9月7日
2011-028	第二届董事会第八次会议决议公告	2011年9月30日
2011-029	第二届监事会第八次会议决议公告	2011年9月30日
2011-030	关于召开2011年度第二次临时股东大会的通知	2011年9月30日
2011-031	关于利用部分超募资金永久补充流动资金的公告	2011年9月30日
2011-032	关于浙江证监局现场检查发现问题的整改报告	2011年9月30日
2011-033	浙江康盛股份有限公司内部控制规则落实情况自查表及整改计划	2011年9月30日
2011-034	关于召开2011年度第二次临时股东大会的提示性公告	2011年10月15日
2011-035	2011年第三季度报告正文	2011年10月21日
2011-036	2011年度第二次临时股东大会决议公告	2011年10月21日
2011-037	浙江康盛股份有限公司澄清公告	2011年11月2日
2011-038	关于签署《委托代办股份转让协议书》的公告	2011年11月22日
2011-039	关于对子公司增资的公告	2011年12月2日

2011-040	关于继续利用部分闲置募集资金补充流动资金的公告	2011年12月2日
2011-041	第二届董事会第十次会议决议公告	2011年12月2日
2011-042	第二届监事会第十次会议决议公告	2011年12月2日
2011-043	关于归还暂时用于补充流动资金的募集资金公告	2011年12月7日
2011-044	关于发行公司债券申请获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过的公告	2011年12月8日
2011-045	关于子公司完成工商变更登记的公告	2011年12月27日
2011-046	关于董事及董事会秘书辞职的公告	2011年12月31日

第十节 财务报告

审计报告

天健审〔2012〕2188号

浙江康盛股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江康盛股份有限公司（以下简称康盛公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师

中国·杭州

中国注册会计师

报告日期：2012 年 4 月 9 日

合并资产负债表

2011年12月31日

编制单位：浙江康盛股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释号	期末数	期初数	项目	注释号	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	220,663,399.76	415,921,536.47	短期借款	15	573,420,000.00	330,000,000.00
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
交易性金融资产				拆入资金			
应收票据	2	250,016,881.79	138,469,865.21	交易性金融负债			
应收账款	3	193,000,290.29	195,334,336.20	应付票据	16	55,000,000.00	101,000,000.00
预付款项	4	18,758,117.31	9,671,530.74	应付账款	17	114,961,268.74	75,403,601.77
应收保费				预收款项	18	4,046,951.24	3,325,038.38
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息				应付职工薪酬	19	14,417,927.14	11,288,706.26
应收股利				应交税费	20	-14,606,818.42	2,626,369.89
其他应收款	5	4,208,213.45	4,180,833.82	应付利息	21	2,935,482.00	617,083.26
买入返售金融资产				应付股利			
存货	6	240,057,002.58	263,174,922.36	其他应付款	22	1,756,473.63	8,566,984.80
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产				保险合同准备金			
流动资产合计		926,703,905.18	1,026,753,024.80	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			
非流动资产：				流动负债合计		751,931,284.33	532,827,784.36
发放委托贷款及垫款				非流动负债：			
可供出售金融资产				长期借款			
持有至到期投资				应付债券			
长期应收款				长期应付款			
长期股权投资	7	10,044,291.56	50,000.00	专项应付款			
投资性房地产				预计负债			
固定资产	8	798,971,536.42	307,028,738.96	递延所得税负债			
在建工程	9	68,289,821.01	207,623,369.70	其他非流动负债	23		108,000.00
工程物资	10	9,278,942.62	8,515,226.61	非流动负债合计			108,000.00
固定资产清理				负债合计		751,931,284.33	532,935,784.36
生产性生物资产				所有者权益：			
油气资产				股本	24	228,800,000.00	143,000,000.00
无形资产	11	58,717,660.82	41,693,893.97	资本公积	25	576,238,349.90	662,038,349.90
开发支出				减：库存股			
商誉				专项储备			
长期待摊费用	12	1,074,712.04	1,173,188.81	盈余公积	26	17,550,859.86	13,637,940.11
递延所得税资产	13	2,792,631.27	2,551,040.43	一般风险准备			
其他非流动资产				未分配利润	27	294,953,814.95	241,954,278.51
非流动资产合计		949,169,595.74	568,635,458.48	外币报表折算差额			
资产总计		1,875,873,500.92	1,595,388,483.28	归属于母公司所有者权益合计		1,117,543,024.71	1,060,630,568.52
				少数股东权益		6,399,191.88	1,822,130.40
				所有者权益合计		1,123,942,216.59	1,062,452,698.92
				负债和所有者权益总计		1,875,873,500.92	1,595,388,483.28

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表

2011年12月31日

编制单位：浙江康盛股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释号	期末数	期初数	项目	注释号	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		139,075,784.39	327,309,327.48	短期借款		432,920,000.00	300,000,000.00
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据		152,071,578.00	97,199,005.21	应付票据		65,000,000.00	111,000,000.00
应收账款	1	297,489,390.37	201,896,521.92	应付账款		178,128,467.35	67,967,155.60
预付款项		33,591,047.26	35,637,981.67	预收款项		2,412,504.36	3,033,025.11
应收利息				应付职工薪酬		3,377,321.57	3,517,443.69
应收股利				应交税费		2,885,036.59	3,593,221.13
其他应收款	2	67,609,087.41	135,137,372.70	应付利息		1,498,041.47	390,210.94
存货		65,361,634.81	89,586,098.94	应付股利			
一年内到期的非流动资产				其他应付款		20,322,024.40	3,779,529.36
其他流动资产				一年内到期的非流动负债			
流动资产合计		755,198,522.24	886,766,307.92	其他流动负债			
非流动资产：				流动负债合计		706,543,395.74	493,280,585.83
可供出售金融资产				非流动负债：			
持有至到期投资				长期借款			
长期应收款				应付债券			
长期股权投资	3	434,641,557.71	211,227,266.15	长期应付款			
投资性房地产		65,524,954.09	31,339,535.42	专项应付款			
固定资产		397,023,757.25	207,263,476.37	预计负债			
在建工程		6,696,874.81	90,624,362.68	递延所得税负债			
工程物资		701,734.74	1,935,848.02	其他非流动负债			
固定资产清理				非流动负债合计			
生产性生物资产				负债合计		706,543,395.74	493,280,585.83
油气资产				所有者权益：			
无形资产		14,871,307.07	15,243,598.29	股本		228,800,000.00	143,000,000.00
开发支出				资本公积		599,080,632.51	684,880,632.51
商誉				减：库存股			
长期待摊费用				专项储备			
递延所得税资产		2,647,387.76	1,963,693.43	盈余公积		17,550,859.86	13,637,940.11
其他非流动资产				一般风险准备			
非流动资产合计		922,107,573.43	559,597,780.36	未分配利润		125,331,207.56	111,564,929.83
资产总计		1,677,306,095.67	1,446,364,088.28	所有者权益合计		970,762,699.93	953,083,502.45
				负债和所有者权益总计		1,677,306,095.67	1,446,364,088.28

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

2011 年度

编制单位：浙江康盛股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业总收入		1,135,072,185.20	1,103,019,103.86
其中：营业收入	1	1,135,072,185.20	1,103,019,103.86
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,094,513,671.20	1,032,173,730.96
其中：营业成本	1	932,581,417.93	888,046,510.99
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	5,054,784.80	3,961,583.13
销售费用	3	49,565,958.04	46,762,253.74
管理费用	4	66,686,768.43	64,063,509.44
财务费用	5	38,708,276.02	22,410,899.65
资产减值损失	6	1,916,465.98	6,928,974.01
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）	7	1,778,830.38	7,500.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		194,291.56	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		42,337,344.38	70,852,872.90
加：营业外收入	8	54,588,788.09	23,372,290.47
减：营业外支出	9	4,706,771.75	4,056,636.94
其中：非流动资产处置损失		190,654.21	612,069.56
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		92,219,360.72	90,168,526.43
减：所得税费用	10	13,859,843.05	14,286,414.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		78,359,517.67	75,882,112.19
其中：被合并方在合并前实现的净利润			-296,510.44
归属于母公司所有者的净利润		78,362,456.19	75,809,232.60
少数股东损益		-2,938.52	72,879.59
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	11	0.34	0.37
（二）稀释每股收益	11	0.34	0.37
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		78,359,517.67	75,882,112.19
归属于母公司所有者的综合收益总额		78,362,456.19	75,809,232.60
归属于少数股东的综合收益总额		-2,938.52	72,879.59

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

2011 年度

编制单位：浙江康盛股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业收入	1	1,128,700,992.74	1,316,625,924.73
减：营业成本	1	1,017,717,475.34	1,150,991,834.01
营业税金及附加		2,967,700.99	2,206,632.20
销售费用		29,730,462.17	42,213,992.79
管理费用		46,245,717.46	49,221,906.05
财务费用		22,700,222.33	12,973,233.56
资产减值损失		2,500,717.12	11,520,261.38
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	2	1,771,330.38	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		194,291.56	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,610,027.71	47,498,064.74
加：营业外收入		36,223,194.11	10,102,568.43
减：营业外支出		2,375,920.93	497,774.69
其中：非流动资产处置净损失		17,214.82	23,462.89
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		42,457,300.89	57,102,858.48
减：所得税费用		3,328,103.41	8,169,701.92
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		39,129,197.48	48,933,156.56
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		39,129,197.48	48,933,156.56

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2011 年度

项目	注释号	本期数	上年同期数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		563,000,511.74	730,779,269.60
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		9,812,618.58	12,591,100.88
收到其他与经营活动有关的现金	1	48,798,467.24	12,955,143.85
经营活动现金流入小计		621,611,597.56	756,325,514.33
购买商品、接受劳务支付的现金		363,384,056.20	750,795,802.19
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		117,222,182.36	116,595,616.20
支付的各项税费		55,275,835.48	49,266,670.39
支付其他与经营活动有关的现金	2	85,049,526.84	66,305,856.67
经营活动现金流出小计		620,931,600.88	982,963,945.45
经营活动产生的现金流量净额		679,996.68	-226,638,431.12
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		1,584,538.82	7,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,378,253.25	5,927,182.63
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	3	2,459,549.68	3,341,601.72
投资活动现金流入小计		7,422,341.75	9,276,284.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		358,408,263.86	287,058,904.40
投资支付的现金		9,800,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			7,597,577.26
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		368,208,263.86	294,656,481.66
投资活动产生的现金流量净额		-360,785,922.11	-285,380,197.31
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,580,000.00	677,859,600.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,580,000.00	1,140,000.00
取得借款收到的现金		766,970,000.00	434,100,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	4	54,750,000.00	83,100,000.00
筹资活动现金流入小计		826,300,000.00	1,195,059,600.00
偿还债务支付的现金		523,550,000.00	307,550,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		46,793,997.19	10,660,902.36
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	5	80,807,429.06	122,611,552.64
筹资活动现金流出小计		651,151,426.25	440,822,455.00
筹资活动产生的现金流量净额		175,148,573.75	754,237,145.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,100,785.03	-939,540.27
五、现金及现金等价物净增加额		-186,058,136.71	241,278,976.30
加：期初现金及现金等价物余额		395,221,536.47	153,942,560.17
六、期末现金及现金等价物余额		209,163,399.76	395,221,536.47

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

2011 年度

编制单位：浙江康盛股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释号	本期数	上年同期数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		451,736,211.96	659,141,966.27
收到的税费返还		2,892,667.46	4,850,857.02
收到其他与经营活动有关的现金		149,549,387.91	20,944,152.01
经营活动现金流入小计		604,178,267.33	684,936,975.30
购买商品、接受劳务支付的现金		374,814,972.65	675,921,071.37
支付给职工以及为职工支付的现金		39,841,403.53	57,163,043.71
支付的各项税费		21,405,722.24	21,756,194.75
支付其他与经营活动有关的现金		62,218,330.99	232,423,342.69
经营活动现金流出小计		498,280,429.41	987,263,652.52
经营活动产生的现金流量净额		105,897,837.92	-302,326,677.22
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		1,577,038.82	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,185,500.60	5,311,746.77
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		1,141,356.02	2,844,845.82
投资活动现金流入小计		6,903,895.44	8,156,592.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		152,756,970.89	128,610,471.53
投资支付的现金		9,800,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		213,420,000.00	131,253,255.55
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		375,976,970.89	259,863,727.08
投资活动产生的现金流量净额		-369,073,075.45	-251,707,134.49
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			676,719,600.00
取得借款收到的现金		525,020,000.00	404,100,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		525,020,000.00	1,080,819,600.00
偿还债务支付的现金		392,100,000.00	307,550,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		42,677,520.53	10,660,902.36
支付其他与筹资活动有关的现金		5,000,000.00	10,693,399.31
筹资活动现金流出小计		439,777,520.53	328,904,301.67
筹资活动产生的现金流量净额		85,242,479.47	751,915,298.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,100,785.03	-939,540.27
五、现金及现金等价物净增加额		-179,033,543.09	196,941,946.35
加：期初现金及现金等价物余额		306,609,327.48	109,667,381.13
六、期末现金及现金等价物余额		127,575,784.39	306,609,327.48

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

2011 年度

编制单位：浙江康盛股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期数									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	143,000,000.00	662,038,349.90			13,637,940.11		241,954,278.51		1,822,130.40	1,062,452,698.92
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	143,000,000.00	662,038,349.90			13,637,940.11		241,954,278.51		1,822,130.40	1,062,452,698.92
三、本期增减变动金额	85,800,000.00	-85,800,000.00			3,912,919.75		52,999,536.44		4,577,061.48	61,489,517.67
（一）净利润							78,362,456.19		-2,938.52	78,359,517.67
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							78,362,456.19		-2,938.52	78,359,517.67
（三）所有者投入和减少资本									4,580,000.00	4,580,000.00
1.所有者投入资本									4,580,000.00	4,580,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
（四）利润分配					3,912,919.75		-25,362,919.75			-21,450,000.00
1.提取盈余公积					3,912,919.75		-3,912,919.75			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-21,450,000.00			-21,450,000.00
4.其他										
（五）所有者权益内部结转	85,800,000.00	-85,800,000.00								
1.资本公积转增资本(或股本)	85,800,000.00	-85,800,000.00								
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	228,800,000.00	576,238,349.90			17,550,859.86		294,953,814.95		6,399,191.88	1,123,942,216.59

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表（续上表）

2011 年度

编制单位：浙江康盛股份有限公司

单位：人民币元

项目	上年同期数									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	107,000,000.00	33,880,249.21			8,744,624.45		172,333,934.17		568,317.94	322,527,125.77
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他		6,000,000.00					-1,295,572.60			4,704,427.40
二、本年初余额	107,000,000.00	39,880,249.21			8,744,624.45		171,038,361.57		568,317.94	327,231,553.17
三、本期增减变动金额	36,000,000.00	622,158,100.69			4,893,315.66		70,915,916.94		1,253,812.46	735,221,145.75
（一）净利润							75,809,232.60		72,879.59	75,882,112.19
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							75,809,232.60		72,879.59	75,882,112.19
（三）所有者投入和减少资本	36,000,000.00	622,158,100.69							1,180,932.87	659,339,033.56
1.所有者投入资本	36,000,000.00	630,026,200.69							1,140,000.00	667,166,200.69
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		-7,868,100.00							40,932.87	-7,827,167.13
（四）利润分配					4,893,315.66		-4,893,315.66			
1.提取盈余公积					4,893,315.66		-4,893,315.66			
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	143,000,000.00	662,038,349.90			13,637,940.11		241,954,278.51		1,822,130.40	1,062,452,698.92

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

2011 年度

编制单位：浙江康盛股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期数							
	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	143,000,000.00	684,880,632.51			13,637,940.11		111,564,929.83	953,083,502.45
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	143,000,000.00	684,880,632.51			13,637,940.11		111,564,929.83	953,083,502.45
三、本期增减变动金额	85,800,000.00	-85,800,000.00			3,912,919.75		13,766,277.73	17,679,197.48
（一）净利润							39,129,197.48	39,129,197.48
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小							39,129,197.48	39,129,197.48
（三）所有者投入和减								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有								
3. 其他								
（四）利润分配					3,912,919.75		-25,362,919.75	-21,450,000.00
1. 提取盈余公积					3,912,919.75		-3,912,919.75	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）							-21,450,000.00	-21,450,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部	85,800,000.00	-85,800,000.00						
1. 资本公积转增资本	85,800,000.00	-85,800,000.00						
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	228,800,000.00	599,080,632.51			17,550,859.86		125,331,207.56	970,762,699.93

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表（续上表）

2011 年度

编制单位：浙江康盛股份有限公司

单位：人民币元

项目	上年同期数							
	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	107,000,000.00	58,314,614.86			8,744,624.45		67,525,088.93	241,584,328.24
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	107,000,000.00	58,314,614.86			8,744,624.45		67,525,088.93	241,584,328.24
三、本期增减变动金额	36,000,000.00	626,566,017.65			4,893,315.66		44,039,840.90	711,499,174.21
（一）净利润							48,933,156.56	48,933,156.56
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小							48,933,156.56	48,933,156.56
（三）所有者投入和减	36,000,000.00	626,566,017.65						662,566,017.65
1. 所有者投入资本	36,000,000.00	630,026,200.69						666,026,200.69
2. 股份支付计入所有								
3. 其他		-3,460,183.04						-3,460,183.04
（四）利润分配					4,893,315.66		-4,893,315.66	
1. 提取盈余公积					4,893,315.66		-4,893,315.66	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）								
4. 其他								
（五）所有者权益内部								
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	143,000,000.00	684,880,632.51			13,637,940.11		111,564,929.83	953,083,502.45

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

浙江康盛股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江康盛股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由陈汉康、陈伟志等 7 位自然人和杭州立元创业投资有限公司、浙江中大集团投资有限公司等 9 家法人股东以浙江康盛管业有限公司截至 2006 年 12 月 31 日的净资产折股整体变更设立的股份有限公司，于 2007 年 6 月 29 日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为 330000000000265 的企业法人营业执照。公司现有注册资本 228,800,000.00 元，股份总数 228,800,000 股（每股面值 1 元），均为 A 股股份。其中，有限售条件的流通股份 79,017,360 股，无限售条件的流通股份 149,782,640 股。公司股票已于 2010 年 6 月 1 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属金属加工机械制造行业。经营范围：内螺纹钢管、精密铜管、钢管、铝管、冷轧钢带、铜带、冰箱、冷柜、空调金属管路配件的加工、销售；经营进出口业务。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）

二、公司主要会计政策和会计估计

（一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）遵循企业会计准则的声明

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

（三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）外币业务折算

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

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持

有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

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

（十）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额 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)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	40	40
3 年以上	60	60

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。

(十一) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

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

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

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

2. 后续计量及损益确认方法

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

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

(十三) 投资性房地产

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

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

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	20-40	5	4.75-2.38
通用设备	5	5	19.00
专用设备	8-10	5	11.88-9.50
运输工具	5	5	19.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

（十五）在建工程

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

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

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

（十六）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

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

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
办公软件	10

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

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

(十八) 长期待摊费用

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

(十九) 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。

（二十）收入

1. 销售商品

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

2. 提供劳务

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

3. 让渡资产使用权

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

计算确定。

4. 建造合同

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

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

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

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

(二十一) 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。

(二十二) 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。

(二十三) 经营租赁、融资租赁

1. 经营租赁

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

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

2. 融资租赁

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

公司为出租人时, 在租赁期开始日, 公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值, 同时记录未担保余值; 将最低

租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(二十四) 持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：1. 已经就处置该非流动资产作出决议；2. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；3. 该项转让很可能在一年内完成。

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

三、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

(二) 税收优惠及批文

1. 增值税

本期，子公司浙江省淳安县博爱制冷元件有限公司和淳安康盛钢带制造有限公司被浙江省民政厅认定为社会福利企业。根据浙江省国家税务局浙国税法〔2007〕17 号文和浙江省淳安县国家税务局《关于同意限额退还淳安县唐村镇选矿厂等 17 户民政福利企业 2011 年已征增值税的通知》（淳国税政〔2011〕67

号), 该等公司分别享受按每位残疾人员 3.5 万元的额度返还 2011 年已征增值税的优惠政策。

2. 企业所得税

本期, 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局《关于杭州新源电子研究所等 1125 家企业通过高新技术企业复审的通知》(浙科发高〔2011〕263 号), 公司通过高新技术企业复审, 享受企业所得税减按 15% 计缴的优惠政策。

本期, 子公司浙江省淳安县博爱制冷元件有限公司和淳安康盛钢带制造有限公司被浙江省民政厅认定为社会福利企业。根据浙江省地方税务局《关于福利企业所得税优惠政策衔接问题的通知》(浙地税函〔2006〕491 号) 和国家税务总局《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》(财税〔2007〕92 号), 该等公司可享受企业所得税税前工资加计扣除的优惠政策, 即企业支付给残疾人员的实际工资可全额在计算企业所得税税前扣除外, 还可再按支付残疾人实际工资数的 100% 加计扣除。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
淳安康盛空调配件制造有限公司	全资子公司	浙江杭州	工业制造	600 万元	空调配件制造、销售	79666103-0
淳安康盛钢带制造有限公司	全资子公司	浙江杭州	工业制造	3,000 万元	钢带制造、销售	79665950-4
新乡康盛管业有限公司	全资子公司	河南新乡	工业制造	300 万元	冰箱盘管蒸发器生产、加工、销售, 冰箱配件、汽车配件销售; 空调、冷柜盘管蒸发器的加工、销售	79192350-5
合肥康盛管业有限责任公司	控股子公司	安徽合肥	工业制造	1,500 万元	电冰箱、冷柜器材、制冷配件制造、加工、销售	78107176-7

六安康盛管业有限责任公司	全资子公司	安徽六安	工业制造	200 万元	冰箱、冷柜、空调金属管路配件加工、销售	69572880-6
徐州康盛制冷配件有限公司	全资子公司	江苏徐州	工业制造	1,000 万元	制冷电器冷凝器、蒸发器，家用、商用、车用空调设备连接管及相关配件制造与销售	69679887-3
浙江康盛热交换器有限公司	全资子公司	浙江杭州	工业制造	2,500 万元	在淳安县千岛湖镇康盛路 268 号筹建微通道换热器的研发、制造、销售（筹建期限为一年）	55791946-0
上海康盛新型制冷配件有限公司	全资子公司	上海	工业制造	300 万元	制冷设备的配件、管道管件的研发、销售，从事货物与技术的进出口业务	56016728-X
江苏康盛管业有限公司	全资子公司	江苏徐州	工业制造	26,000 万元	钢管、铝管、铜管、钢带、铝带、铝板、铝箔、铝杆、铜带制造与销售；冰箱、冷柜、空调制冷管路配件制造、销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务	55934162-3
淳安康盛机械模具有限公司	全资子公司	浙江杭州	工业制造	300 万元	制造、销售、租赁：机械模具	57439389-4
无锡康盛电器配件有限公司	控股子公司	江苏无锡	工业制造	200 万元	冰箱、空调相关配件的生产、销售；内螺纹钢管、精密铜管、钢管、铝管、冷轧钢带、铜带、冰箱、冷柜、空调的销售；技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务	57538098-0

(续上表)

子公司全称	期末实际 出资额	实质上构成对子公司 净投资的其他项目余额	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	是否合并 报表
淳安康盛空调配 件制造有限公司	6,000,000.00		100.00	100.00	是
淳安康盛钢带制 造有限公司	30,000,000.00		100.00	100.00	是
新乡康盛管业有 限公司	2,861,293.27		100.00	100.00	是
合肥康盛管业有 限责任公司	13,483,429.73		90.00	90.00	是
六安康盛管业有 限责任公司	2,000,000.00		100.00	100.00	是
徐州康盛制冷配 件有限公司	10,000,000.00		100.00	100.00	是
浙江康盛热交换 器有限公司	25,000,000.00		100.00	100.00	是
上海康盛新型制 冷配件有限公司	3,000,000.00		100.00	100.00	是
江苏康盛管业有 限公司	260,000,000.00		100.00	100.00	是
淳安康盛机械模 具有限公司	3,000,000.00		100.00	100.00	是
无锡康盛电器配 件有限公司	1,020,000.00		51.00	51.00	是

(续上表)

子公司全称	少数股东 权益	少数股东权益中用 于冲减少数股东损 益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司 少数股东分担的本期亏损超过少数 股东在该子公司期初所有者权益中 所享有份额后的余额
淳安康盛空调配 件制造有限公司	1,973,572.98		
淳安康盛钢带制 造有限公司			
新乡康盛管业有 限公司			
合肥康盛管业有 限责任公司	1,985,709.14		
六安康盛管业有 限责任公司			
徐州康盛制冷配 件有限公司			

浙江康盛热交换器有限公司			
上海康盛新型制冷配件有限公司			
江苏康盛管业有限公司			
淳安康盛机械模具有限公司			
无锡康盛电器配件有限公司	890,377.56		

2. 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
浙江省淳安县博爱制冷元件有限公司	全资子公司	浙江杭州	工业制造	3,000万元	高频焊接项目,生产、销售:光亮钢管、制冷元器件	72103806-8
浙江康盛伟业家电零部件制造有限公司	全资子公司	浙江杭州	工业制造	500万元	制造、销售:冷凝器、蒸发器、双层管件、冰箱、车辆配件(不含发动机)、家电零部件	79091143-0
浙江康盛邦迪管路制品有限公司	全资子公司	浙江杭州	工业制造	500万元	制造、销售:冰箱蒸发器及其管路部件	78237052-3
浙江康盛科工贸有限公司	全资子公司	浙江杭州	商业	600万元	精密钢管、精密铜管、冰箱、冷柜、空调等制冷产品管路配件的加工、销售;经营进出口业务。其他无需报经审批的一切合法项目	74584185-9

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
浙江省淳安县博爱制冷元件有限公司	46,136,293.62		100.00	100.00	是
浙江康盛伟业家电零部件制造有	5,000,000.00		100.00	100.00	是

限公司					
浙江康盛邦迪管路制品有限公司	6, 213, 177. 02		100. 00	100. 00	是
浙江康盛科工贸有限公司	4, 407, 916. 96		100. 00	100. 00	是

3. 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
成都森卓管业有限公司	子公司	四川成都	工业制造	1, 000 万元	生产、加工、销售：金属焊接管、水暖管道、电冰箱配件、空调配件、汽车配件；销售：塑料制品、通讯设备（不含无线电发射设备）、工业自动化设备	66759454-8

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
成都森卓管业有限公司	6, 525, 155. 55		80. 00	80. 00	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
成都森卓管业有限公司	1, 549, 532. 20		

4. 其他说明

- (1) 无拥有其半数或半数以下表决权而纳入合并财务报表范围的子公司。
- (2) 无拥有半数以上表决权但未能对其形成控制的子公司。

(二) 合并范围发生变更的说明

1. 报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

- (1) 因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

1) 淳安康盛机械模具有限公司

本期公司独家出资设立淳安康盛机械模具有限公司，于 2011 年 6 月 10 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 330127000031306 的《企业法人营业

执照》。该公司注册资本 300 万元，均由本公司出资，占其注册资本的 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2) 无锡康盛电器配件有限公司

本期公司与自然人程丽兰共同出资设立无锡康盛电器配件有限公司，于 2011 年 5 月 19 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 320213000154495 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 200 万元，公司出资 102 万元，占其注册资本的 51%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2. 本期无不再纳入合并财务报表范围的子公司。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1. 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名 称	期末净资产	本期净利润
淳安康盛机械模具有限公司	2,940,452.38	-59,547.62
无锡康盛电器配件有限公司	1,817,097.07	-182,902.93

2. 本期无不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金：						
人民币			470,486.21			415,682.30
小 计			470,486.21			415,682.30
银行存款：						
人民币			184,764,824.67			383,435,854.17
美元	0.57	6.3009	3.59			

小 计			184,764,828.26			383,435,854.17
其他货币资金：						
人民币			35,428,085.29			32,070,000.00
小 计			35,428,085.29			32,070,000.00
合 计			220,663,399.76			415,921,536.47

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明

期末其他货币资金包括借款保证金 27,428,085.29 元、银行承兑汇票保证金 5,500,000.00 元和已用于票据质押的定期存款 2,500,000.00 元。

2. 应收票据

(1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	232,326,745.76		232,326,745.76	130,469,865.21		130,469,865.21
商业承兑汇票	17,690,136.03		17,690,136.03	8,000,000.00		8,000,000.00
合 计	250,016,881.79		250,016,881.79	138,469,865.21		138,469,865.21

(2) 期末公司已质押的应收票据情况（金额前 5 名情况）

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
广东志高空调有限公司	2011.07.18	2012.01.18	4,000,000.00	
乌鲁木齐市水磨沟区新瑞豪家电部	2011.08.15	2012.02.15	990,000.00	
江苏白雪电器股份有限公司	2011.09.07	2012.03.07	800,000.00	
嘉兴市中意电器有限公司	2011.08.03	2012.02.03	700,000.00	
浙江兰通空调设备有限公司	2011.07.18	2012.01.18	650,000.00	
小 计			7,140,000.00	

(3) 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(4) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况（金额前 5 名情况）

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
信阳美的制冷产品销售有限公司	2011.07.26	2012.01.26	4,000,000.00	

齐齐哈尔市凤祥家电商场	2011.08.29	2012.02.29	4,000,000.00	
杭州银都餐饮设备有限公司	2011.11.22	2012.05.22	3,000,000.00	
合肥美菱股份有限公司	2011.08.30	2012.03.29	3,000,000.00	
澳柯玛股份有限公司	2011.11.10	2012.05.10	2,000,000.00	
小 计			16,000,000.00	

(5) 期末无已贴现或质押的商业承兑汇票。

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并 单项计提坏账准 备								
按组合计提坏账 准备								
账龄分析法组合	204,981,221 .05	100.0 0	11,980,930 .76	5.84	207,178,567 .29	100.0 0	11,844,231. 09	5.72
小 计	204,981,221 .05	100.0 0	11,980,930 .76	5.84	207,178,567 .29	100.0 0	11,844,231. 09	5.72
单项金额虽不重 大但单项计提坏 账准备								
合 计	204,981,221 .05	100.0 0	11,980,930 .76	5.84	207,178,567 .29	100.0 0	11,844,231. 09	5.72

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	197,735,002.36	96.47	9,886,750.12	200,916,830.17	96.98	10,045,841.51
1-2 年	4,046,351.39	1.97	404,635.14	2,481,743.32	1.20	248,174.33
2-3 年	1,151,874.38	0.56	460,749.75	3,588,905.11	1.73	1,435,562.04
3 年以上	2,047,992.92	1.00	1,228,795.75	191,088.69	0.09	114,653.21

小 计	204,981,221.05	100.00	11,980,930.76	207,178,567.29	100.00	11,844,231.09
-----	----------------	--------	---------------	----------------	--------	---------------

(2) 本期无实际核销的应收账款。

(3) 期末无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
青岛海达瑞采购服务有限公司	非关联方	20,196,414.99	1年以内	9.85
合肥美菱股份有限公司	非关联方	8,891,702.13	1年以内	4.34
青岛海尔零部件采购有限公司	非关联方	8,644,406.90	1年以内	4.22
合肥海尔物流有限公司	非关联方	6,700,839.89	1年以内	3.27
海信容声（广东）冰箱有限公司	非关联方	5,708,184.72	1年以内	2.78
小 计		50,141,548.63		24.46

(5) 期末无应收关联方账款。

(6) 期末，已有账面余额 84,327,950.23 元的应收账款用于担保。

4. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 账龄列示

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	17,625,630.39	93.96		17,625,630.39	9,051,737.35	93.59		9,051,737.35
1-2 年	788,072.53	4.20		788,072.53	243,906.51	2.52		243,906.51
2-3 年	225,248.97	1.20		225,248.97	309,104.31	3.20		309,104.31
3 年以上	119,165.42	0.64		119,165.42	66,782.57	0.69		66,782.57
合 计	18,758,117.31	100.00		18,758,117.31	9,671,530.74	100.00		9,671,530.74

2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
烟台东海薄板有限公司	非关联方	4,496,842.23	1年以内	货未到
上海华氏达钢铁物资有限公司	非关联方	3,078,276.55	1年以内	货未到
大连立达工业设备有限公司	非关联方	2,140,000.00	1年以内	设备未到

中国工商银行淳安支行	非关联方	1,159,785.32	1年以内	预付借款利息
合肥通用机械研究院	非关联方	1,020,000.00	1年以内	设备未到
小 计		11,894,904.10		

(3) 期末无预付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 期末无账龄 1 年以上且金额重大的预付款项未及时结算的情况。

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	5,355,819.07	100.00	1,147,605.62	21.43	5,023,692.88	100.00	842,859.06	16.78
小 计	5,355,819.07	100.00	1,147,605.62	21.43	5,023,692.88	100.00	842,859.06	16.78
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	5,355,819.07	100.00	1,147,605.62	21.43	5,023,692.88	100.00	842,859.06	16.78

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	1,892,797.63	35.34	94,639.88	2,490,155.44	49.57	124,507.77
1-2 年	1,835,540.17	34.27	183,554.02	1,332,699.54	26.53	133,269.95
2-3 年	535,385.20	10.00	214,154.08	677,107.02	13.48	270,842.81
3 年以上	1,092,096.07	20.39	655,257.64	523,730.88	10.42	314,238.53
小 计	5,355,819.07	100.00	1,147,605.62	5,023,692.88	100.00	842,859.06

(2) 本期无实际核销的其他应收款。

(3) 期末无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 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
浙江淳安经济开发区管理委员会	非关联方	1,500,000.00	1-2 年	28.01	土地保证金
天津天福集团有限责任公司	非关联方	625,000.00	1 年以内	11.67	履约保证金
合肥美菱股份有限公司	非关联方	470,000.00	[注]	8.78	质量保证金
海信容声（扬州）冰箱有限公司	非关联方	300,000.00	3-4 年	5.60	质量保证金
海信容声（广东）冰箱有限公司	非关联方	200,000.00	3-4 年	3.73	质量保证金
小 计		3,095,000.00		57.79	

[注]：其中账龄 1-2 年以内的 70,000.00 元，2-3 年的 150,000.00 元，3 年以上的 250,000.00 元。

(5) 期末无其他应收关联方款项。

(6) 本期无终止确认的其他应收款。

(7) 本期无以其他应收款为标的进行证券化的情况。

(8) 期末，其他应收款未用于担保。

6. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	42,455,038.46		42,455,038.46	129,490,823.51		129,490,823.51
在产品	67,797,205.32		67,797,205.32	42,808,118.73		42,808,118.73
库存商品	112,178,586.97	1,751,906.82	110,426,680.15	92,130,630.02	2,175,939.40	89,954,690.62
委托加工物资	19,378,078.65		19,378,078.65	921,289.50		921,289.50
合 计	241,808,909.40	1,751,906.82	240,057,002.58	265,350,861.76	2,175,939.40	263,174,922.36

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	

库存商品	2,175,939.40	1,475,019.75		1,899,052.33	1,751,906.82
小 计	2,175,939.40	1,475,019.75		1,899,052.33	1,751,906.82

2) 本期计提、转回存货跌价准备的依据、原因及本期转回金额占该项存货期末余额的比例说明

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
库存商品	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		
小 计			

(3) 其他说明

- 1) 期末存货无借款费用资本化金额。
- 2) 期末存货未用于担保。

7. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
杭州千岛湖康盛小额贷款股份有限公司	权益法[注]	9,800,000.00		9,994,291.56	9,994,291.56
淳安县农村信用合作联社	成本法	50,000.00	50,000.00		50,000.00
合 计		9,850,000.00	50,000.00	9,994,291.56	10,044,291.56

(续上表)

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
杭州千岛湖康盛小额贷款股份有限公司	14.00	14.00				
淳安县农村信用合作联社	0.15	0.15				7,500.00
合 计						7,500.00

[注]：本公司持有该公司 14%的股权，本公司董事长陈汉康兼任该公司董事长，对该公司的经营决策有重大影响，故对该公司采用权益法核算。

(2) 向投资企业转移资金的能力未受到限制。

(3) 期末，未发现长期股权投资存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

8. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
1) 账面原值小计	362,114,362.43	522,833,238.91		4,497,851.65	880,449,749.69
房屋及建筑物	198,367,070.69	396,842,631.33			595,209,702.02
通用设备	3,990,218.25	2,785,066.86		22,399.31	6,752,885.80
专用设备	151,823,303.41	122,118,422.72		4,145,755.03	269,795,971.10
运输工具	7,933,770.08	1,087,118.00		329,697.31	8,691,190.77
	—	本期转入	本期计提	—	—
2) 累计折旧小计	54,399,964.79		27,850,260.54	1,275,106.78	80,975,118.55
房屋及建筑物	20,071,185.68		8,835,421.16		28,906,606.84
通用设备	1,707,172.19		1,014,124.33	4,036.42	2,717,260.10
专用设备	31,352,799.26		16,531,614.78	1,054,886.78	46,829,527.26
运输工具	1,268,807.66		1,469,100.27	216,183.58	2,521,724.35
3) 账面净值小计	307,714,397.64	—		—	799,474,631.14
房屋及建筑物	178,295,885.01	—		—	566,303,095.18
通用设备	2,283,046.06	—		—	4,035,625.70
专用设备	120,470,504.15	—		—	222,966,443.84
运输工具	6,664,962.42	—		—	6,169,466.42
4) 减值准备小计	685,658.68	—		—	503,094.72
房屋及建筑物		—		—	
通用设备		—		—	
专用设备	685,658.68	—		—	503,094.72
运输工具		—		—	
5) 账面价值合计	307,028,738.96	—		—	798,971,536.42
房屋及建筑物	178,295,885.01	—		—	566,303,095.18

通用设备	2,283,046.06	—	—	4,035,625.70
专用设备	119,784,845.47	—	—	222,463,349.12
运输工具	6,664,962.42	—	—	6,169,466.42

本期折旧额为 27,850,260.54 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 503,915,033.44 元。

(2) 本期无经营租出固定资产。

(3) 期末无持有待售的固定资产。

(4) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
坪山三期 8#厂房	尚在办理中	2012 年度
坪山三期 9#厂房	尚在办理中	2012 年度
坪山三期 10#厂房	尚在办理中	2012 年度
坪山三期综合楼/篮球馆	尚在办理中	2012 年度
子公司江苏康盛管业有限公司辅料仓库	尚在办理中	2012 年度
子公司江苏康盛管业有限公司化工仓库	尚在办理中	2012 年度
子公司江苏康盛管业有限公司职工食堂	尚在办理中	2012 年度
子公司江苏康盛管业有限公司 1#宿舍楼	尚在办理中	2012 年度
子公司江苏康盛管业有限公司 2#宿舍楼	尚在办理中	2012 年度

(7) 期末，已有账面价值 114,762,533.53 元的固定资产用于担保。

9. 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	账面价值
合肥新厂区工程				19,825,408.29		19,825,408.29
坪山厂区三期工程				54,160,456.10		54,160,456.10
年产 3 万吨冰箱冷柜用钢管项目	15,033,189.00		15,033,189.00	81,135,883.50		81,135,883.50

年产 6,000 吨铝板带项目	34,800,863.24		34,800,863.24	7,477,500.00		7,477,500.00
年产 100 万标准件热交换器项目	11,118,065.53		11,118,065.53	3,826,707.44		3,826,707.44
在安装设备	7,337,703.24		7,337,703.24	41,197,414.37		41,197,414.37
合计	68,289,821.01		68,289,821.01	207,623,369.70		207,623,369.70

(2) 增减变动情况

1) 明细情况

工程名称	预算数 (万元)	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(%)
合肥新厂区工程	3,686	19,825,408.29	14,425,945.04	34,251,353.33		92.93[注 1]
坪山厂区三期工程	28,690	54,160,456.10	157,950,664.87	212,111,120.97		91.59[注 1]
年产 3 万吨冰箱冷柜用钢管项目	27,697[注 2]	81,135,883.50	151,970,732.77	218,073,427.27		84.16
年产 6,000 吨铝板带项目	4,320	7,477,500.00	31,393,477.47	4,070,114.23		89.98
年产 100 万标准件热交换器项目	2,100	3,826,707.44	8,210,361.20	919,003.11		64.47
在安装设备		41,197,414.37	630,303.40	34,490,014.53		
合计		207,623,369.70	364,581,484.75	503,915,033.44		

(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
合肥新厂区工程	已完工				自筹资金	
坪山厂区三期工程	已完工	775,467.02	279,018.47	5.84%	银行贷款 募集资金 自筹资金	
年产 3 万吨冰箱冷柜用钢管项目	109.32				募集资金	15,033,189.00

年产 6,000 吨铝板带项目	89.98				募集资金	34,800,863.24
年产 100 万标准件热交换器项目	64.47				募集资金	11,118,065.53
在安装设备					自筹资金	7,337,703.24
合计		775,467.02	279,018.47			68,289,821.01

[注 1]: 该等工程实际投入未超过预算数, 系部分辅助项目成本有所节省所致。

[注 2]: 其中包括二期工程预算 6,375 万元。

(3) 重大在建工程的工程进度情况

工程名称	工程进度(%)	备注
年产 3 万吨冰箱冷柜用钢管项目	84.16	主体生产线已投入使用
年产 6,000 吨铝板带项目	89.98	项目建设阶段
年产 100 万标准件热交换器项目	64.47	主体生产线已投入使用

(3) 期末, 未发现在建工程存在明显减值迹象, 故未计提减值准备。

10. 工程物资

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用设备	8,515,226.61	87,594,570.53	86,830,854.52	9,278,942.62
合计	8,515,226.61	87,594,570.53	86,830,854.52	9,278,942.62

11. 无形资产

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	43,616,854.63	18,203,754.83	128,808.19	61,691,801.27
土地使用权	42,093,005.87	18,110,695.00	128,808.19	60,074,892.68
办公软件	1,523,848.76	93,059.83		1,616,908.59
2) 累计摊销小计	1,922,960.66	1,064,060.61	12,880.82	2,974,140.45
土地使用权	1,629,490.47	902,230.12	12,880.82	2,518,839.77

办公软件	293,470.19	161,830.49		455,300.68
3) 账面净值小计	41,693,893.97	18,203,754.83	1,179,987.98	58,717,660.82
土地使用权	40,463,515.40	18,110,695.00	1,018,157.49	57,556,052.91
办公软件	1,230,378.57	93,059.83	161,830.49	1,161,607.91
4) 减值准备小计				
土地使用权				
办公软件				
5) 账面价值合计	41,693,893.97	18,203,754.83	1,179,987.98	58,717,660.82
土地使用权	40,463,515.40	18,110,695.00	1,018,157.49	57,556,052.91
办公软件	1,230,378.57	93,059.83	161,830.49	1,161,607.91

本期摊销额 1,064,060.61 元。

(2) 本期不存在开发项目支出确认为无形资产的情况。

(3) 其他说明

1) 期末，已有账面价值 17,119,061.08 元的无形资产用于担保。

2) 未办妥产权证书的无形资产的情况说明

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
江苏康盛管业有限公司厂区 5-7# 厂房南侧及北侧土地	尚在办理中	尚不确定

12. 长期待摊费用

(1) 明细情况

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
经营租入 固定资产 改良支出	837,524.41	197,197.64	287,282.81		747,439.24	
车位长期 租赁费	335,664.40		8,391.60		327,272.80	
合计	1,173,188.81	197,197.64	295,674.41		1,074,712.04	

13. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	2,792,631.27	2,551,040.43
合 计	2,792,631.27	2,551,040.43

(2) 本期无未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异。

(3) 本期无未确认递延所得税资产的可抵扣亏损。

(4) 可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
资产减值准备	14,235,932.30
小 计	14,235,932.30

14. 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	12,687,090.15	441,446.23			13,128,536.38
存货跌价准备	2,175,939.40	1,475,019.75		1,899,052.33	1,751,906.82
固定资产减值准备	685,658.68			182,563.96	503,094.72
合 计	15,548,688.23	1,916,465.98		2,081,616.29	15,383,537.92

15. 短期借款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
质押借款	268,600,000.00	92,400,000.00
抵押借款	110,000,000.00	87,000,000.00
保证借款	7,500,000.00	34,000,000.00
信用借款	17,000,000.00	30,000,000.00
保证加抵押借款	170,320,000.00	86,600,000.00
合 计	573,420,000.00	330,000,000.00

(2) 期末无已到期未偿还的短期借款。

(3) 期末无展期的短期借款。

16. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	55,000,000.00	101,000,000.00
合 计	55,000,000.00	101,000,000.00

下一会计期间将到期的金额为 55,000,000.00 元。

17. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	69,149,981.29	60,981,585.95
工程和设备款	45,811,287.45	14,422,015.82
合 计	114,961,268.74	75,403,601.77

(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。

(3) 期末无账龄超过 1 年的大额应付账款。

18. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	4,046,951.24	3,325,038.38
合 计	4,046,951.24	3,325,038.38

(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和其他关联方款项。

(3) 期末无账龄超过 1 年的大额预收款项。

19. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	7,249,072.87	102,998,003.40	101,184,642.63	9,062,433.64

职工福利费		4,057,135.77	4,057,135.77	
社会保险费	606,902.67	9,443,267.46	9,189,705.86	860,464.27
其中：医疗保险费	228,041.48	3,062,867.86	2,936,526.10	354,383.24
基本养老保险费	329,985.19	5,338,845.45	5,259,121.37	409,709.27
失业保险费	14,776.33	386,994.88	366,835.33	34,935.88
工伤保险费	23,698.28	486,912.08	466,875.45	43,734.91
生育保险费	10,401.39	167,647.19	160,347.61	17,700.97
住房公积金	96,214.00	1,232,272.00	1,226,143.72	102,342.28
其他	3,336,516.72	2,585,327.47	1,529,157.24	4,392,686.95
合计	11,288,706.26	120,316,006.10	117,186,785.22	14,417,927.14

应付职工薪酬期末数中工会经费和职工教育经费金额 4,392,686.95 元，无属于拖欠性质的职工薪酬。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付工资、奖金、津贴和补贴将于下一会计期间内发放；社会保险费将于下一会计期间内上缴；工会经费和职工教育经费将于下一会计期间使用。

20. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-20,748,712.35	-3,426,649.56
营业税	234,048.12	
企业所得税	3,751,350.63	5,005,933.23
个人所得税	27,455.01	436,472.15
城市维护建设税	234,141.06	174,616.01
房产税	494,518.18	
土地使用税	356,095.00	
印花税	22,874.38	64,217.81
教育费附加	124,175.03	94,105.74
地方教育附加	85,118.17	54,466.10
水利建设专项资金	811,718.84	221,906.63

退役兵安置保障金	399.51	1,301.78
合 计	-14,606,818.42	2,626,369.89

21. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	2,935,482.00	617,083.26
合 计	2,935,482.00	617,083.26

22. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	434,931.20	416,868.00
拆借款	34,577.56	7,076,433.97
其他	1,286,964.87	1,073,682.83
合 计	1,756,473.63	8,566,984.80

(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。

(3) 期末无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

(4) 期末无金额较大的其他应付款。

23. 其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
蒸发器防腐项目		108,000.00
合 计		108,000.00

24. 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	143,000,000.00	85,800,000.00		228,800,000.00

(2) 股本变动情况说明

2011年4月15日,根据2010年度股东大会决议和修改后章程的规定,公司增加注册资本85,800,000.00元,全部由资本公积转增。变更后公司注册资本为228,800,000.00元,股份总数228,800,000股(每股面值1元),其中,有限售条件的流通股份79,017,360股,无限售条件的流通股份149,782,640股。此次增资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)251号)。公司已于2011年7月8日办妥工商变更登记手续。

25. 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	646,605,211.35		85,800,000.00	560,805,211.35
其他资本公积	15,433,138.55			15,433,138.55
合计	662,038,349.90		85,800,000.00	576,238,349.90

(2) 其他说明

2011年4月15日,根据2010年度股东大会决议,公司以资本公积转增股本85,800,000.00元,相应减少资本公积(股本溢价)85,800,000.00元。

26. 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	13,637,940.11	3,912,919.75		17,550,859.86
合计	13,637,940.11	3,912,919.75		17,550,859.86

(2) 其他说明

本期增加系根据2011年度母公司实现净利润的10%提取法定盈余公积3,912,919.75元。

27. 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	241,954,278.51	—
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	241,954,278.51	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	78,362,456.19	—
减：提取法定盈余公积	3,912,919.75	
应付普通股股利	21,450,000.00	
期末未分配利润	294,953,814.95	—

（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	1,076,253,954.76	1,067,227,081.29
其他业务收入	58,818,230.44	35,792,022.57
营业成本	932,581,417.93	888,046,510.99

（1）主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
机械制造与金属加工业	1,076,253,954.76	883,749,262.00	1,067,227,081.29	854,137,582.07
小 计	1,076,253,954.76	883,749,262.00	1,067,227,081.29	854,137,582.07

（2）主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
制冷管路	432,048,853.39	347,664,147.60	473,767,000.78	362,055,415.26
钢制配件	382,384,685.45	315,948,360.59	401,552,703.25	318,748,643.44
制冷铝管	92,668,404.55	83,233,321.62	71,426,095.84	65,294,539.96
铝制配件	169,152,011.37	136,903,432.19	120,481,281.42	108,038,983.41
小 计	1,076,253,954.76	883,749,262.00	1,067,227,081.29	854,137,582.07

（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	936,706,984.96	768,455,093.84	964,982,309.15	776,300,342.84
国外	139,546,969.80	115,294,168.16	102,244,772.14	77,837,239.23
小 计	1,076,253,954.76	883,749,262.00	1,067,227,081.29	854,137,582.07

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
青岛海达瑞采购服务有限公司	72,521,633.63	6.39
合肥美菱股份有限公司	45,748,399.75	4.03
合肥荣事达电冰箱有限公司	38,793,770.96	3.42
小天鹅（荆州）电器有限公司	38,405,442.50	3.38
青岛海尔零部件采购有限公司	36,692,731.53	3.23
小 计	232,161,978.37	20.45

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	326,264.44	127,339.32	按收入的 5%
城市维护建设税	2,465,869.68	2,030,798.15	按应交流转税税额的 7%、5%
教育费附加	1,361,573.08	1,141,162.26	按应交流转税税额的 3%
地方教育费附加	901,077.60	662,283.40	按应交流转税税额的 2%、1%
合 计	5,054,784.80	3,961,583.13	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运杂费	28,540,452.68	28,393,922.12
出口费用	10,206,944.00	10,380,622.67
人工支出	5,834,599.64	4,156,407.06
业务招待费	1,464,591.42	1,272,812.79
差旅费	1,268,848.57	1,146,149.68
其他	2,250,521.73	1,412,339.42
合 计	49,565,958.04	46,762,253.74

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
研究开发费	25,429,323.05	23,030,057.80
人工支出	19,578,566.67	15,107,986.36
路演及财经公关费等		5,801,460.00
业务招待费	2,538,117.25	2,845,760.97
办公费	2,977,848.49	2,875,140.04
差旅费	1,705,585.25	2,235,379.44
折旧费	4,995,540.74	2,745,653.87
车辆使用费	1,408,870.35	1,440,852.45
税费	2,047,254.67	1,346,516.71
中介咨询费	1,967,405.41	1,094,012.00
无形资产摊销费	1,064,060.61	663,138.37
其他	2,974,195.94	4,877,551.43
合 计	66,686,768.43	64,063,509.44

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	39,283,111.53	23,516,876.91
利息收入	-2,459,549.68	-3,341,601.72
汇兑损益	1,100,785.03	939,540.27
其他	783,929.14	1,296,084.19
合 计	38,708,276.02	22,410,899.65

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	441,446.23	4,570,470.65
存货跌价损失	1,475,019.75	2,175,939.40

固定资产减值损失		182,563.96
合 计	1,916,465.98	6,928,974.01

7. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	7,500.00	7,500.00
权益法核算的长期股权投资收益	194,291.56	
处置交易性金融资产产生的投资收益	1,577,038.82	
合 计	1,778,830.38	7,500.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
淳安县农村信用合作联社	7,500.00	7,500.00	
小 计	7,500.00	7,500.00	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
杭州千岛湖康盛小额贷款股份有限公司	194,291.56		本期新增投资所致
小 计	194,291.56		

(4) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

8. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	451,405.37	2,822,944.10	451,405.37
其中：固定资产处置利得	187,332.74	77,730.42	187,332.74
无形资产处置利得	264,072.63	2,745,213.68	264,072.63

政府补助	47,061,598.90	12,746,808.07	47,061,598.90
增值税返还	6,255,294.30	6,653,453.11	
罚没收入	341,297.65		341,297.65
无法支付款项	298,500.00	1,011,655.60	298,500.00
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		38,575.94	
其他	180,691.87	98,853.65	180,691.87
合计	54,588,788.09	23,372,290.47	48,333,493.79

(2) 政府补助明细

项目	本期数	上年同期数	说明
工业投资项目技术改造财政奖励	15,244,300.00		淳安县财政局、淳安县经济贸易局、淳安县科学技术局淳财企(2011)368号文
零排放及废水循环利用补助	7,485,500.00		浙江淳安经济开发区管理委员会淳经开(2011)17号文
电费补贴和养老统筹补贴	5,000,000.00		江苏睢宁经济技术开发区管理委员会苏睢开管(2011)98号
技改贴息和电费补贴	3,100,000.00		江苏睢宁经济开发区管理委员会苏睢开管(2011)99号文
突出贡献工业企业奖励	3,000,000.00		淳安县人民政府淳政发(2011)9号文
中央重金属污染防治专项资金	2,200,000.00		浙江省财政厅、浙江省环境保护厅浙财建(2011)446号文和淳安县财政局淳财建(2011)456号、淳安县环境保护局淳环保(2011)78号文
重点产业发展资金	1,657,000.00		杭州市财政局、杭州市经济和信息化委员会杭财企(2011)953号文
鼓励来淳投资发展奖励	1,324,375.90		淳安县人民政府淳政发(2008)20号文、浙江淳安经济开发区管理委员会淳经开(2009)30号文
工业结构调整和升级奖励	1,193,000.00		合肥市经济和信息化委员会、合肥市财政局合经信法规(2011)381号文
优强(重点)工业企业扶持政策奖励资金	1,069,300.00		淳安县经济贸易局、淳安县财政局淳经贸函(2011)4号文
工业投资项目财政奖励资金	1,000,000.00		淳安县财政局、淳安县经济贸易局、淳安县科学技术局淳财企(2011)142号文
节能财政专项资金	700,000.00		浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会浙财企(2011)345号文
省级环境保护专项资金	600,000.00		淳安县财政局淳财建(2010)392号、淳安

			县环境保护局淳环保〔2010〕98号文
加快工业经济发展考评奖金	525,000.00		淳安县青溪新城建设管理委员会淳新城〔2011〕2号文
外贸出口企业财政资助奖励资金	516,400.00		淳安县财政局、淳安县对外贸易经济合作局淳财企〔2011〕247号文
有序用电财政补助	331,500.00		淳安县经济贸易局、淳安县财政局淳经贸〔2010〕84号文
土地使用税补贴	311,684.00		淳安县人民政府淳政发〔2009〕9号文
工业企业技术改造及企业节能降耗技改财政奖励资金	265,000.00		淳安县财政局、淳安县经济贸易局、淳安县科学技术局淳财企〔2011〕143号文
福利企业用工补助、社会保险补贴及超比例安置奖励	153,639.00		淳安县民政局淳民〔2010〕111号文
技术标准工作资助奖励资金	150,000.00		淳安县财政局、淳安县质量技术监督局淳财企〔2011〕57号文
市企业技术改造项目专项资金	150,000.00		徐州市经济和信息化委员会徐经信投〔2011〕208号、徐州市财政局徐财工贸〔2011〕25号文
优强(重点)工业企业扶持政策奖励资金	135,300.00		淳安县经济贸易局、淳安县财政局淳经贸函〔2010〕4号文
技术标准奖励资金	120,000.00		杭州市财政局、杭州市质量技术监督局杭财企〔2010〕1154号文
科技三项费	108,000.00		河南省新乡开发区创业服务中心科技孵化基金会《科技孵化基金资助项目经费合同》
上市奖励资金	100,000.00		杭州市财政局、杭州市人民政府金融工作领导小组办公室杭财企〔2010〕995号文
欠发达地区外向型经济发展专项资金	56,200.00		淳安县财政局、淳安县对外贸易经济合作局淳财企〔2011〕100号文
科技发展计划项目补助经费	50,000.00		淳安县财政局淳财行〔2011〕439号、淳安县科学技术局淳科〔2011〕17号文
工业生产考核奖励	50,000.00		淳安县青溪新城建设管理委员会淳新城〔2011〕3号文
扶持欠发达地区外向型经济发展专项资金	36,400.00		淳安县财政局、淳安县对外贸易经济合作局淳财企〔2011〕268号文
节能先进企业奖励资金	30,000.00		淳安县人民政府办公室淳政办发〔2011〕178号文
淳安县外贸出口重点企业奖励资金	30,000.00		淳安县人民政府办公室淳政办发〔2011〕36号文
新增环保设施投入奖励资金	14,200.00		淳安县青溪新城建设管理委员会淳新城〔2011〕5号文
双创人才引进奖励	5,000.00		睢宁县人才工作领导小组办公室《关于奖励江苏康盛双创人才引进工作的通知》

减轻企业负担稳定就业形势专项补助	199,800.00	524,597.85	淳安县人民政府办公室淳政办发(2009)114号文
特聘专家津贴	150,000.00	250,000.00	杭州市人事局杭人专(2007)316号和中共淳安县委人才工作领导小组办公室淳人才办(2009)5号文
工业再造奖励资金		5,000,000.00	江苏睢宁经济开发区管理委员会苏睢开管(2010)53号文
工业转型升级(技术改造)专项资金		1,040,000.00	浙江省财政厅和浙江省经济和信息化委员会浙财企字(2009)347号文
环保专项补助资金		900,000.00	淳安县财政局淳财建(2010)8号、(2010)40号和淳安县环境保护局淳环保(2010)3号、(2010)11号文
促进工业经济平稳较快发展奖励资金		851,000.00	合肥市经济委员会和合肥市财政局合经运行(2009)43号、合肥经济技术开发区管理委员会合经区管(2009)57号文
外贸出口奖励资金		721,200.00	淳安县财政局、淳安县对外贸易经济合作局和淳安县科学技术局淳财企(2009)298号、(2010)219号文
重大科技创新项目补助经费		490,000.00	杭州市科学技术局杭科计(2009)253号、(2010)40号和杭州市财政局杭财教(2009)1417号、(2010)232号文
工业企业技术改造及节能降耗技改奖励资金		437,000.00	淳安县财政局、淳安县科学技术局和淳安县经济贸易局淳财企(2010)108号文
科技项目配套及企业技改财政资助奖励资金		390,000.00	淳安县财政局、淳安县科学技术局、淳安县发展和改革局、淳安县经济贸易局和淳安县农业和农村工作办公室淳财企(2009)297号文
工业投资项目奖励资金		373,800.00	淳安县财政局和淳安县经济贸易局淳财企(2010)48号文
工业企业技术改造及配套省市项目奖励资金		300,000.00	淳安县财政局、淳安县科学技术局、淳安县经济贸易局、淳安县发展和改革局和淳安县农业和农村工作办公室淳财企(2010)416号文
加快新型工业化发展奖励资金		266,000.00	合肥市人民政府合政(2010)26号文
工业企业技术改造项目资助资金		140,000.00	杭州市财政局和杭州市经济委员会杭财企(2009)1404号文
发展循环经济专项资金		137,500.00	杭州市财政局和杭州市经济委员会杭财企(2010)741号、(2010)742号文
高新技术企业研发项目补助经费		100,000.00	杭州市科学技术局杭科计(2009)152号和杭州市财政局杭财教(2009)838号文
科技孵化基金项目经费		162,000.00	河南省新乡高新技术创业服务中心《科技孵化基金资助项目经费合同》

其他		663,710.22	
小 计	47,061,598.90	12,746,808.07	

9. 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	190,654.21	612,069.56	190,654.21
其中：固定资产处置损失	190,654.21	612,069.56	190,654.21
对外捐赠	20,800.00	312,948.00	20,800.00
水利建设专项资金	2,720,631.83	238,176.80	
质量赔款支出	1,712,915.21	2,854,302.13	1,712,915.21
其他	61,770.50	39,140.45	61,770.50
合 计	4,706,771.75	4,056,636.94	1,986,139.92

10. 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	14,101,433.89	15,264,906.15
递延所得税调整	-241,590.84	-978,491.91
合 计	13,859,843.05	14,286,414.24

11. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2011 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	78,362,456.19
非经常性损益	B	39,458,356.59
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	38,904,099.60
期初股份总数	D	143,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	85,800,000.00

发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	228,800,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.34
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.17

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(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
政府奖励及补助	46,953,598.90
收到期初不符合现金及现金等价物定义的银行承兑汇票保证金	950,000.00
其他	894,868.34
合 计	48,798,467.24

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
研发费	22,048,552.02
运杂费	21,052,234.15[注]
报关出口费用	10,206,944.00
业务招待费	4,002,708.67
差旅费	1,705,585.25

办公费	2,977,848.49
房租费	4,543,847.29
咨询费	1,967,405.41
支付往来款	7,142,637.36
不符合现金及现金等价物定义的银行承兑汇票保证金	3,000,000.00
其他	6,401,764.20
合 计	85,049,526.84

[注]：本期发生运杂费 28,540,452.68 元，其中 7,488,218.53 元系采用票据背书方式支付。

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
利息收入	2,459,549.68
合 计	2,459,549.68

4. 收到其他与筹资活动有关的现金

(1) 明细情况

项 目	本期数
贴现的筹资性承兑汇票	35,000,000.00
收回已贴现承兑汇票对应的不符合现金及现金等价物定义的保证金	19,750,000.00
合 计	54,750,000.00

(2) 其他说明

子公司浙江省博爱制冷元件有限公司及淳安康盛钢带制造有限公司将本公司因采购付款而开具给其的银行承兑汇票向银行申请贴现。考虑该等经济业务的性质，结合财政部关于应收票据贴现会计处理的相关规定的精神，将该等票据贴现取得的现金在合并现金流量表中计列本项目，将到期承付的该等票据计列“支付的其他与筹资活动有关的现金”；相应，为开具该等承兑汇票而支付的不符合现金及现金等价物定义的承兑汇票保证金和该等承兑汇票相应的贴现利

息计列“支付的其他与筹资活动有关的现金”，收回该等承兑汇票保证金计列本项目。

5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
到期承付的已贴现的银行承兑汇票	71,000,000.00
贴现的承兑汇票对应的不符合现金及现金等价物定义的保证金	3,500,000.00
贴现的承兑汇票对应的贴现利息	1,307,429.06
银行借款保证金	5,000,000.00
合 计	80,807,429.06

7. 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	78,359,517.67	75,882,112.19
加: 资产减值准备	1,916,465.98	6,928,974.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,850,260.54	20,804,165.18
无形资产摊销	1,064,060.61	698,063.28
长期待摊费用摊销	295,674.41	204,268.76
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)	-260,751.16	-2,505,021.71
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		294,147.17
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	26,172,256.55	9,236,342.58
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,778,830.38	-7,500.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-241,590.84	-978,491.91
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)	21,642,900.03	-171,337,199.30

经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-118,224,870.59	-172,925,266.97
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-36,115,096.14	7,066,975.60
其他		
经营活动产生的现金流量净额	679,996.68	-226,638,431.12
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	209,163,399.76	395,221,536.47
减: 现金的期初余额	395,221,536.47	153,942,560.17
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	-186,058,136.71	241,278,976.30

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期数	上年同期数
1) 取得子公司及其他营业单位的有关信息:		7,993,255.55
① 取得子公司及其他营业单位的价格		7,993,255.55
② 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		395,678.29
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		7,597,577.26
③ 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		204,664.36
④ 取得子公司的净资产		28,406,794.91
流动资产		3,700,984.58
非流动资产		31,903,115.13
流动负债		
非流动负债		

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

1) 现金	209,163,399.76	395,221,536.47
其中：库存现金	470,486.21	415,682.30
可随时用于支付的银行存款	184,764,828.26	383,435,854.17
可随时用于支付的其他货币资金	23,928,085.29	11,370,000.00
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	209,163,399.76	395,221,536.47

(3) 不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

2011年12月31日货币资金余额为220,663,399.76元，现金及现金等价物余额为209,163,399.76元，差异11,500,000.00元，系现金流量表“现金期末余额”中扣除了不属于现金及现金等价物的保证金和已用于质押的定期存款。

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的实际控制人情况

实际控制人	关联关系	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
陈汉康	第一大股东	25.25	25.25

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
周珍	陈汉康之配偶	
杭州世纪康盛置业有限公司	同受控股股东控制	77927312-4

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

- (1) 本期无采购商品和接受劳务的关联交易。
- (2) 本期无出售商品和提供劳务的关联交易。

2. 本期无关联托管和承包情况。

3. 本期无关联租赁情况。

4. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
杭州世纪康盛置业有限公司		20,000,000.00	2011.10.10	2012.10.08	否	
陈汉康、周珍	本公司	139,970,000.00	2011.03.15- 2011.11.02	2012.03.15- 2012.05.20	否	[注 1]
		7,500,000.00	2011.09.06	2012.03.05	否	[注 2]
		10,000,000.00	2011.04.07	2012.04.06	否	[注 3]
		7,500,000.00	2011.04.15	2012.04.13	否	[注 4]
		7,500,000.00	2011.07.25	2012.05.20	否	
		12,850,000.00	2011.11.10	2012.05.09	否	[注 5]

[注 1]：该等借款同时由本公司以部分机器设备提供抵押担保。

[注 2]：该笔银行承兑汇票同时由本公司以部分机器设备提供抵押担保。

[注 3]：该笔借款同时由本公司以土地使用权、房屋建筑物及部分机器设备提供抵押担保。

[注 4]：该笔借款同时由本公司及子公司浙江淳安县博爱制冷元件有限公司、浙江康盛邦迪管路制品有限公司、浙江康盛伟业家电零部件制造有限公司、淳安康盛钢带制造有限公司以部分机器设备提供抵押担保。

[注 5]：该笔借款同时由子公司浙江淳安县博爱制冷元件有限公司、浙江康盛邦迪管路制品有限公司、浙江康盛伟业家电零部件制造有限公司、淳安康盛钢带制造有限公司以部分机器设备提供抵押担保。

5. 本期无关联方资金拆借情况。

6. 本期无关联方资产转让、债务重组情况。

(三) 无关联方应收应付款项。

(四) 关键管理人员薪酬

2011 年度和 2010 年度，本公司关键管理人员报酬总额分别为 207.90 万元和 223.02 万元。

七、或有事项

截至资产负债表日，本公司无重大或有事项。

八、承诺事项

截至资产负债表日，本公司无重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

(一) 重要的资产负债表日后事项说明

1. 2012年1月5日，根据中国证券监督管理委员会《关于核准浙江康盛股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可〔2012〕7号），核准公司向公众公开发行面值不超过43,000万元的公司债券。该批复自核准发行之日起6个月内有效。截至本财务报表批准报出日，公司尚未向社会公开发行公司债券。

2. 陈汉康以其持有的本公司5,778万股有限售条件流通股为浙江润成投资管理有限公司提供质押担保，质权人为中航信托股份有限公司，质押期限自2012年1月9日起至质权人向中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理解除质押为止。

(二) 资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利	每10股派发现金股利1元（含税）。上述利润分配预案尚待年度股东大会审议通过。
-----------	--

十、其他重要事项

(一) 企业合并

企业合并情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

(二) 外币金融资产和外币金融负债

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数
金融资产					
1. 贷款和应收款	13,925,615.33			997,266.64	19,938,473.49
金融资产小计	13,925,615.33			997,266.64	19,938,473.49
金融负债	56,697.46				

十一、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	314,557,901.00	100.00	17,068,510.63	5.43	213,673,543.54	100.00	11,777,021.62	5.51
小 计	314,557,901.00	100.00	17,068,510.63	5.43	213,673,543.54	100.00	11,777,021.62	5.51
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	314,557,901.00	100.00	17,068,510.63	5.43	213,673,543.54	100.00	11,777,021.62	5.51

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	308,085,468.63	97.94	15,404,273.43	208,918,177.12	97.77	10,445,908.86
1-2 年	3,987,801.89	1.27	398,780.19	1,903,446.03	0.89	190,344.60
2-3 年	1,126,606.38	0.36	450,642.55	2,851,920.39	1.34	1,140,768.16
3 年以上	1,358,024.10	0.43	814,814.46			
小 计	314,557,901.00	100.00	17,068,510.63	213,673,543.54	100.00	11,777,021.62

(2) 本期无实际核销的应收账款。

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

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
浙江康盛科工贸有限公司	关联方	66,459,374.28	1年以内	21.13
淳安康盛空调配件制造有限公司	关联方	50,580,231.69	1年以内	16.08
青岛海达瑞采购服务有限公司	非关联方	20,196,414.99	1年以内	6.42
徐州康盛制冷配件有限公司	关联方	19,696,119.03	1年以内	6.26
成都森卓管业有限公司	关联方	18,710,804.48	1年以内	5.95
小 计		175,642,944.47		55.84

(5) 应收关联方账款

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例(%)
浙江康盛科工贸有限公司	子公司	66,459,374.28	21.13
淳安康盛空调配件制造有限公司	子公司	50,580,231.69	16.08
徐州康盛制冷配件有限公司	子公司	19,696,119.03	6.26
成都森卓管业有限公司	子公司	18,710,804.48	5.95
浙江康盛伟业家电零部件制造有限公司	子公司	5,476,257.83	1.74
淳安康盛钢带制造有限公司	子公司	4,562,485.91	1.45
新乡康盛制冷配件有限公司	子公司	3,291,288.15	1.05
浙江康盛邦迪管路制品有限公司	子公司	3,062,351.20	0.97
浙江康盛热交换器有限公司	子公司	2,487,055.58	0.79
江苏康盛管业有限公司	子公司	793,081.56	0.25
淳安康盛机械模具有限公司	子公司	423,203.58	0.13
小 计		175,542,253.29	55.80

(6) 本期无不符合终止确认的应收账款发生转移的情况。

(7) 本期无以应收账款为标的进行证券化的情况。

(8) 期末，已有账面余额 84,327,950.23 元的应收账款用于担保。

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	71,710,527.16	100.00	4,101,439.75	5.72	142,610,325.45	100.00	7,472,952.75	5.24
小计	71,710,527.16	100.00	4,101,439.75	5.72	142,610,325.45	100.00	7,472,952.75	5.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	71,710,527.16	100.00	4,101,439.75	5.72	142,610,325.45	100.00	7,472,952.75	5.24

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	69,175,510.45	96.46	3,458,775.52	140,986,354.60	98.86	7,049,317.73
1-2 年	1,713,321.59	2.39	171,332.16	869914.34	0.61	86,991.43
2-3 年	108,425.00	0.15	43,370.00	578,951.58	0.41	231,580.63
3 年以上	713,270.12	1.00	427,962.07	175,104.93	0.12	105,062.96
小计	71,710,527.16	100.00	4,101,439.75	142,610,325.45	100.00	7,472,952.75

(2) 本期无实际核销的其他应收款。

(3) 期末无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 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
合肥康盛管业有限责任公司	子公司	28,977,984.56	1 年以内	40.41	往来款
淳安康盛空调配件制造有限公司	子公司	21,200,000.00	1 年以内	29.56	往来款
浙江康盛热交换器有限公司	子公司	10,604,731.15	1 年以内	14.79	往来款
淳安康盛机械模具有限公司	子公司	3,500,000.00	1 年以内	4.88	往来款

浙江康盛科工贸有限公司	子公司	2,541,563.29	1年以内	3.55	往来款
小计		66,824,279.00		93.19	

(5) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例(%)
合肥康盛管业有限责任公司	子公司	28,977,984.56	40.41
淳安康盛空调配件制造有限公司	子公司	21,200,000.00	29.56
浙江康盛热交换器有限公司	子公司	10,604,731.15	14.79
淳安康盛机械模具有限公司	子公司	3,500,000.00	4.88
浙江康盛科工贸有限公司	子公司	2,541,563.29	3.54
徐州康盛制冷配件有限公司	子公司	516,337.99	0.72
新乡康盛制冷配件有限公司	子公司	470,000.00	0.66
浙江省淳安县博爱制冷元件有限公司	子公司	110,160.00	0.15
小计		67,920,776.99	94.71

(6) 本期无不符合终止确认的其他应收款发生转移的情况。

(7) 本期无以其他应收款为标的进行证券化的情况。

(8) 期末其他应收款未用于担保。

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
浙江省淳安县博爱制冷元件有限公司	成本法	42,136,293.62	42,136,293.62	4,000,000.00	46,136,293.62
浙江康盛伟业家电零部件制造有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
浙江康盛邦迪管路制品有限公司	成本法	4,572,915.77	6,213,177.02		6,213,177.02
淳安康盛空调配件制造有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00

淳安康盛钢带 制造有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00	24,000,000.00	30,000,000.00
新乡康盛管业 有限公司	成本法	500,000.00	2,861,293.27		2,861,293.27
合肥康盛管业 有限责任公司	成本法	1,800,000.00	13,483,429.73		13,483,429.73
六安康盛管业 有限责任公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
徐州康盛制冷 配件有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
江苏康盛管业 有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00	160,000,000.00	260,000,000.00
浙江康盛热交 换器有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	15,000,000.00	25,000,000.00
上海康盛新型 制冷配件有限 公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
成都森卓管业 有限公司	成本法	125,155.55	125,155.55	6,400,000.00	6,525,155.55
浙江康盛科工 贸有限公司	成本法	4,407,916.96	4,407,916.96		4,407,916.96
淳安康盛机械 模具有限公司	成本法	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00
无锡康盛电器 配件有限公司	成本法	1,020,000.00		1,020,000.00	1,020,000.00
杭州千岛湖康 盛小额贷款股 份有限公司	权益法	9,800,000.00		9,994,291.56	9,994,291.56
合 计		209,362,281.90	211,227,266.15	223,414,291.56	434,641,557.71

(续上表)

被投资 单位	持股 比例(%)	表决权 比例(%)	持股比例与表决权比例不 一致的说明	减值准备	本期计提 减值准备	本期现金红 利
浙江省淳安县 博爱制冷元件 有限公司	100.00	100.00				
浙江康盛伟业 家电零部件制 造有限公司	100.00	100.00				
浙江康盛邦迪 管路制品有限 公司	100.00	100.00				
淳安康盛空调 配件制造有限	100.00	100.00				

公司						
淳安康盛钢带 制造有限公司	100.00	100.00				
新乡康盛管业 有限公司	100.00	100.00				
合肥康盛管业 有限责任公司	90.00	90.00				
六安康盛管业 有限责任公司	100.00	100.00				
徐州康盛制冷 配件有限公司	100.00	100.00				
江苏康盛管业 有限公司	100.00	100.00				
浙江康盛热交 换器有限公司	100.00	100.00				
上海康盛新型 制冷配件有限 公司	100.00	100.00				
成都森卓管业 有限公司	80.00	80.00				
浙江康盛科工 贸有限公司	100.00	100.00				
淳安康盛机械 模具有限公司	100.00	100.00				
无锡康盛电器 配件有限公司	51.00	51.00				
杭州千岛湖康 盛小额贷款股 份有限公司	14.00	14.00				
合 计						

(2) 其他说明

期末，未发现长期股权投资存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(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	911,222,277.46	1,028,984,184.76
其他业务收入	217,478,715.28	287,641,739.97

营业成本	1,017,717,475.34	1,150,991,834.01
------	------------------	------------------

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
机械加工与金属制造业	911,222,277.46	813,033,751.76	1,028,984,184.76	882,809,003.44
小 计	911,222,277.46	813,033,751.76	1,028,984,184.76	882,809,003.44

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
制冷钢管	475,847,307.77	406,241,169.24	555,745,841.36	449,762,542.01
钢制配件	300,049,751.50	279,330,339.23	305,136,189.71	274,145,007.12
制冷铝管	43,257,508.43	41,307,176.67	83,321,037.38	80,301,461.43
铝制配件	92,067,709.76	86,155,066.62	84,781,116.31	78,599,992.88
小 计	911,222,277.46	813,033,751.76	1,028,984,184.76	882,809,003.44

(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	771,675,307.66	697,739,583.60	926,739,412.62	804,971,764.21
国外	139,546,969.80	115,294,168.16	102,244,772.14	77,837,239.23
小 计	911,222,277.46	813,033,751.76	1,028,984,184.76	882,809,003.44

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
青岛海达瑞采购服务有限公司	72,521,633.63	6.43
青岛海尔零部件采购有限公司	36,692,731.53	3.25
青岛澳柯玛物资经销有限公司	35,551,081.86	3.15
海信容声（广东）冰箱有限公司	24,980,359.05	2.21
合肥海尔物流有限公司	24,896,968.34	2.21
小 计	194,642,774.41	17.25

2. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	194,291.56	
处置交易性金融资产产生的投资收益	1,577,038.82	
合 计	1,771,330.38	

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
杭州千岛湖康盛小额贷款股份有限公司	194,291.56		本期新增投资所致
小 计	194,291.56		

(3) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	39,129,197.48	48,933,156.56
加: 资产减值准备	2,500,717.12	11,520,261.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,048,197.27	14,934,071.89
无形资产摊销	465,351.05	466,390.23
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-116,580.13	-2,740,084.13
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)	20,855,976.28	8,338,072.83
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,771,330.38	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-683,694.33	-935,879.49

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)	23,643,723.02	-34,190,835.07
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-63,709,017.55	-292,145,569.55
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	67,535,298.09	-56,506,261.87
其他		
经营活动产生的现金流量净额	105,897,837.92	-302,326,677.22
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	127,575,784.39	306,609,327.48
减: 现金的期初余额	306,609,327.48	109,667,381.13
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	-179,033,543.09	196,941,946.35

十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	260,751.16	
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)	47,061,598.90	
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	1,577,038.82	
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	-974,996.19	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	47,924,392.69	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	8,339,104.77	
少数股东权益影响额(税后)	126,931.33	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	39,458,356.59	

2. 公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定“其他符合非经常性损益定义的损益项目”，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的原因说明

项 目	涉及金额	原因
-----	------	----

增值税返还	6,255,294.30	其与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、可按照一定标准定额持续享受,故将其界定为经常性损益项目。
水利建设专项资金	2,720,631.83	其与公司正常经营业务存在直接关系,且不具特殊和偶发性,故将其界定为经常性损益项目。

(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	7.20%	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.57%	0.17	0.17

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	78,362,456.19
非经常性损益	B	39,458,356.59
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	38,904,099.60
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,060,630,568.52
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	21,450,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	6
其他	引起净资产增减的其他事项	I
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J
报告期月份数	K	12

加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	1,089,086,796.62
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	7.20%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	3.57%

(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(万元)	期初数(万元)	变动幅度	变动原因说明
货币资金	22,066.34	41,592.15	-46.95%	公司上期到位的募集资金本期投入使用所致。
应收票据	25,001.69	13,846.99	80.56%	1) 公司本期较多采用票据结算货款, 应收票据相应增加; 2) 期末贴现利率上升, 公司相应减少票据贴现, 导致期末持有票据增加。
预付款项	1,875.81	967.15	93.95%	随着公司生产规模扩大及在建工程项目的推进, 期末预付的货款及工程设备款增加所致。
长期股权投资	1,004.43	5.00	199.89 倍	本期新增对杭州千岛湖康盛小额贷款股份有限公司投资所致。
固定资产	79,897.15	30,702.87	160.23%	主要系部分募投项目完工本期转入固定资产所致。
在建工程	6,828.98	20,762.34	-67.11%	主要系部分募投项目完工本期转入固定资产所致。
无形资产	5,871.77	4,169.39	40.83%	系子公司江苏康盛管业有限公司新购置土地使用权所致。
短期借款	57,342.00	33,000.00	73.76%	随着公司生产规模扩大及在建工程项目的推进, 流动资金及工程项目资金需求增加。
应付票据	5,500.00	10,100.00	-45.54%	系票据贴现利率上升, 调整融资结构相应减少票据融资所致。
应付账款	11,496.13	7,540.36	52.46%	随着公司生产规模扩大及在建工程项目的推进, 应付的货款和工程设备款相应增加。
应交税费	-1,460.68	262.64	-656.16%	系公司募投项目的推进, 相应设备和工程物资采购增多, 导致期末留抵的增值税进项税额增加。
应付利息	293.55	61.71	375.70%	系期末短期借款增加, 同时部分借款采用到期一次还本付息方式, 导致期末应付未付的利息相应增加。
其他应付款	175.65	856.70	-79.50%	本期归还了上期结欠的杭州千岛湖混凝土有限公司拆借款所致。
其他非流动负债		10.80	-100.00%	本期蒸发器防腐项目完工验收转入当期

				损益所致。
股本	22,880.00	14,300.00	60.00%	本期公司资本公积转增股本，导致股本增加。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
财务费用	3,870.83	2,241.09	72.72%	主要系本期银行借款增加及借款利率提高，导致相应的借款利息支出增加。
资产减值损失	191.65	692.90	-72.34%	主要系期末应收账款增幅下降，相应计提的坏账准备减少所致。
投资收益	177.88	0.75	236.18 倍	1) 本期新增对杭州千岛湖康盛小额贷款股份有限公司的投资而按权益法计提投资收益； 2) 本期处置交易性金融资产产生的投资收益。
营业外收入	5,458.88	2,337.23	133.56%	主要系本期政府补助大幅增加所致。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表原件。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有董事长签名的2011年年度报告文本原件。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

浙江康盛股份有限公司

董事长：陈汉康

二〇一二年四月九日