

杭州巨星科技股份有限公司

# 2011 年年度报告



证券代码：**002444**

证券简称：巨星科技

披露时间：**2012 年 4 月**

## 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、没有董事、监事、高级管理人员对本报告的真实性和准确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 2011 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

4、公司负责人仇建平、主管会计工作负责人倪淑一及会计机构负责人孟皓声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

第一节 公司基本情况 .....	004
第二节 会计数据和业务数据摘要 .....	008
第三节 股本变动及股东情况 .....	010
第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	015
第五节 公司治理结构 .....	023
第六节 内部控制 .....	032
第七节 股东大会情况简介 .....	037
第八节 董事会工作报告 .....	038
第九节 监事会工作报告 .....	067
第十节 重要事项 .....	071
第十一节 财务报告 .....	074
第十二节 备查文件目录 .....	151

## 第一节 公司基本情况

### 一、公司法定名称

中文名称：杭州巨星科技股份有限公司

中文缩写：巨星科技

公司法定英文名称：HANG ZHOU GREAT STAR INDUSTRIAL CO., LTD.

英文缩写：GreatStar

### 二、法定代表人：仇建平

### 三、公司联系人及联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	何天乐	周思远
联系地址	杭州市江干区九环路 35 号	杭州市江干区九环路 35 号
电话	0571-81601076	0571-81601076
传真	0571-81601088	0571-81601088
电子信箱	zq@greatstartools.com	zq@greatstartools.com

四、公司注册地址：杭州市江干区九环路35号

公司办公地址：杭州市江干区九环路35号

邮政编码：310019

公司互联网网址：[www.greatstartools.com](http://www.greatstartools.com)

公司电子信箱：[zq@greatstartools.com](mailto:zq@greatstartools.com)

五、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》

年度报告的指定登载网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

年度报告备置地点：公司董事会办公室

**六、公司股票上市交易所：**深圳证券交易所

**公司股票简称：**巨星科技

**公司股票代码：**002444

### **七、其他有关资料**

公司首次注册登记日期：2001年8月9日

公司首次注册地址：江干区丁桥镇168号私营经济开发区

公司最近一次变更登记日期：2011年7月13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：330104000011962

公司税务登记号码：330104731506099

公司组织机构代码：73150609-9

公司聘请的会计师事务所名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

公司聘请的会计师事务所办公地址：杭州市西溪路128号

### **八、公司历史沿革**

杭州巨星科技股份有限公司前身杭州巨星科技有限公司，自2001年7月由仇建平先生等5名自然人以货币资金共同出资设立，注册资本为500万元。2001年8月9日在杭州市工商行政管理局注册登记，并领取杭州市工商行政管理局核发的注册号为3301042303664号《企业法人营业执照》。

2002年3月29日，经公司股东会审议通过，以货币资金增加注册资本1,500万元，增资后杭州巨星科技有限公司注册资本变更为2,000万元。2002年6月10日在杭州市工商行政管理局办理完成上述增资事宜的工商变更登记手续。

2003年12月28日，经公司股东会审议通过，由原股东仇建平先生以货币资金增资1,500万元，增资后巨星有限注册资本变更为3,500万元。2004年3月29日在杭州市工商行政管理局办理完成上述增资事宜的工商变更登记手续。

2006年8月28日，经公司股东会审议通过，李政、王伟毅、王警分别将各自持有的3.4286%、2.2857%、2.2857%公司股权以原出资额为作价依据（即120万元、80万

元、80万元) 出让给王玲玲。2006年10月9日在杭州市工商行政管理局办理完毕相关工商变更登记手续。

2006年9月11日, 经公司股东会审议通过, 由仇建平控股的巨星精密和香港金鹿以货币资金增资5,870万元, 增资后公司注册资本变更为9,370万元。2006年12月1日在杭州市工商行政管理局办理完毕相关工商变更登记手续, 并领取杭州市工商行政管理局核发的企合浙杭总字第007693号《企业法人营业执照》。

2007年9月6日, 经公司董事会决议审议通过, 香港金鹿与自然人仇建平签订股权转让协议, 约定香港金鹿将其持有2,370万元出资(占注册资本的25.29%)以原出资成本(即2,370万元)作价转让给仇建平。2007年10月26日在杭州市工商行政管理局办理完毕相关工商变更登记手续, 并领取杭州市工商行政管理局核发的注册号为330104000011962号《企业法人营业执照》。

2007年11月25日, 经公司股东会审议通过, 仇建平、巨星精密分别与杭州巨星投资控股有限公司签订股权转让协议, 仇建平、巨星精密分别将其持有的25.29%、37.35%的股权以原出资成本(即2,370万元、3,500万元)作价转让给杭州巨星投资控股有限公司;同时,全体股东一致同意以经审计的杭州巨星科技有限公司截至2007年7月31日的净资产为定价依据,以每股1.8元的价格由巨星控股和李政等23名自然人进行增资,认购价格共计4,220.00万元,2007年12月5日在杭州市工商行政管理局办理完毕相关工商变更登记手续。

2008年5月26日, 经公司股东会审议通过, 全体股东共同签订《杭州巨星科技股份有限公司(筹)发起人协议》, 一致同意杭州巨星科技有限公司整体折股变更为股份公司, 其中: 190,000,000.00元按原出资比例1:1折合发行人股份190,000,000股, 每股面值1元, 总计股本人民币190,000,000.00元。2008年7月2日在杭州市工商行政管理局登记注册, 并领取杭州市工商行政管理局核发的注册号330104000011962号《企业法人营业执照》, 公司注册资本为19,000万元。经中国证券监督管理委员会《关于核准杭州巨星科技股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2010]663号)批准, 杭州巨星科技股份有限公司于2010年6月30日向社会公开发行人民币普通股(A股)6,350万股, 发行价格每股人民币29元。公司于2010年8月9日

已完成了工商变更登记手续，并取得了浙江省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，注册号为：330104000011962，公司注册资本和实收资本由人民币19,000万元变更为人民币25,350万元，公司类型由“股份有限公司(非上市)”变更为“股份有限公司(上市)”。

2011年3月26日，公司向董事会提交2010年度利润分配及公积金转增股本预案，以2010年12月31日公司总股本25,350万股为基数，向全体股东每10股派息10元（含税），即每1股派发现金1元(含税)。上述分配方案共计派发现金股利25,350万元，剩余可分配利润结转至下一年度；同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股，并于2011年4月18日2010年年度股东大会通过该方案。上述利润分配方案实施后，公司总股本由253,500,000股增加至507,000,000股。公司于2011年4月30日完成了工商变更登记手续，并取得了浙江省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，注册号为：330104000011962，公司注册资本和实收资本由人民币25,350万元变更为人民币50,700万元。

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、主要会计数据

单位：人民币（元）

	2011 年	2010 年	本年比上年增减（%）	2009 年
营业总收入（元）	2,160,316,556.78	1,882,482,545.00	14.76	1,564,286,442.09
营业利润（元）	363,665,237.36	354,629,993.31	2.55	286,646,352.90
利润总额（元）	371,678,365.76	362,266,873.44	2.60	290,225,577.97
归属于上市公司股东的净利润（元）	274,914,394.26	267,991,057.94	2.58	215,254,209.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	251,039,239.15	260,610,902.90	-3.67	211,532,773.38
经营活动产生的现金流量净额（元）	44,483,753.78	149,762,874.03	-70.30	138,429,437.69
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减（%）	2009 年末
资产总额（元）	3,213,462,054.40	2,911,494,958.66	10.37	918,814,036.23
负债总额（元）	549,104,050.74	270,563,931.76	102.95	317,263,417.97
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	2,629,596,988.94	2,608,400,120.83	0.81	573,474,222.98
总股本（股）	507,000,000.00	253,500,000.00	100.00	190,000,000.00

### 二、主要财务指标

单位：人民币（元）

	2011 年	2010 年	本年比上年增减（%）	2009 年
基本每股收益（元/股）	0.54	0.62	-12.90	0.57
稀释每股收益（元/股）	0.54	0.62	-12.90	0.57
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.50	0.60	-16.67	0.56
加权平均净资产收益率（%）	10.67	18.56	-7.89	46.21
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	9.74	18.05	-8.31	45.41
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.09	0.59	-84.75	0.73
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减（%）	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.19	10.29	-49.56	3.02
资产负债率（%）	17.09	9.29	7.80	34.53

### 三、非经常性损益项目

单位：人民币（元）

非经常性损益项目	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	7,059,157.47		-213,992.29	-4,106.30
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	10,856,057.05		10,783,896.30	5,972,822.00
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	13,580,266.61		1,065.78	-545,240.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	120,000.00		0.00	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-101,840.04		-531,261.12	-311,795.09
所得税影响额	-7,592,057.00		-2,520,625.20	-1,352,278.89
少数股东权益影响额	-46,428.98		-138,928.43	-37,965.53
合计	23,875,155.11	-	7,380,155.04	3,721,436.19

### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、股本变动情况

##### (一)、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	190,000,000	74.95%			190,000,000	-11,082,040	178,917,960	368,917,960	72.76%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	190,000,000	74.95%			190,000,000	-14,595,800	175,404,200	365,404,200	72.07%
其中：境内非国有法人持股	122,240,110	48.22%			122,240,110		122,240,110	244,480,220	48.22%
境内自然人持股	67,759,890	26.73%			67,759,890	-14,595,800	53,164,090	120,923,980	23.85%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	0	0%				3,513,760	3,513,760	3,513,760	0.69%
二、无限售条件股份	63,500,000	25.05%			63,500,000	11,082,040	74,582,040	138,082,040	27.24%
1、人民币普通股	63,500,000	25.05%			63,500,000	11,082,040	74,582,040	138,082,040	27.24%
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	253,500,000	100.00%			253,500,000		253,500,000	507,000,000	100.00%

#### 变动的情况说明：

1、经第一届董事会第二十次会议决议并经2010年度股东大会审议通过，以2010年12月31日公司总股本25,350万股为基数，向全体股东每10股派息10元(含税)，即每1股派发现金1元(含税)。上述分配方案共计派发现金股利25,350万元，剩余可分配利润转至下一年度；同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股。2011年4月26日，2010年度利润分配方案实施完毕，公司总股本由25,350万股增加至50,700万股。

2、2011年7月13日，林箭行、池晓衢、王睿、李锋、王伟毅、林英、杨宗鑫、章玲、谢婷婷、陈克强、施凤英、李善、吴丽、徐振晓、余闻天、陈杭生、傅亚娟、

方贞军、徐卫肃、何天乐、王伟 21 位股东限售承诺期满，其所持限售股份上市流通，解除限售股份数量为 14,595,800 股，其中池晓蓓、王睿、李锋、王伟毅、余闻天、陈杭生、何天乐七位共持有 4,685,020 股，其中 3,513,760 股以“高管股份”的形式予以锁定，实际可上市流通数量为 1,171,260 股。

## (二)、限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
巨星联合控股集团有限公司	122,240,110	0	122,240,110	244,480,220	首发承诺	2013 年 7 月 14 日
仇建平	43,792,150	0	43,792,150	87,584,300	首发承诺 董事长 实际控制人 高管	2013 年 7 月 14 日
王玲玲	12,975,480	0	12,975,480	25,950,960	首发承诺 董事 实际控制人 高管	2013 年 7 月 14 日
王蓓蓓	3,243,870	0	3,243,870	6,487,740	首发承诺	2013 年 7 月 14 日
李政	450,490	0	450,490	900,980	首发承诺 董事 高管	2013 年 7 月 14 日
池晓蓓	450,490	225,245	450,490	675,735	董事 高管	每年首个交易日按 25%解除限售
陈杭生	180,120	90,060	180,120	270,180	董事	每年首个交易日按 25%解除限售
余闻天	270,370	135,185	270,370	405,555	监事	每年首个交易日按 25%解除限售
何天乐	90,060	45,030	90,060	135,090	董事会秘书 高管	每年首个交易日按 25%解除限售
李锋	450,490	225,245	450,490	675,735	高管	每年首个交易日按 25%解除限售
王睿	450,490	225,245	450,490	675,735	高管	每年首个交易日按 25%解除限售
王伟毅	450,490	225,245	450,490	675,735	高管	每年首个交易日按 25%解除限售
合计	185,044,610	1,171,255	185,044,610	368,917,965	—	—

## 二、股票发行与上市情况

### （一）新股发行情况

2010 年 5 月 20 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准杭州巨星科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2010]663 号）核准，公司公开发行人民币普通股股票 6350 万股，发行价格为 29 元/股。本次发行股票于 2010 年 7 月 13 日完成。

### （二）新股上市情况

公司首次公开发行股票完成后，经深圳证券交易所《关于杭州巨星科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2010]222 号）同意，本公司公开发行的股票在深圳证券交易所上市，股票简称“巨星科技”，股票代码“002444”，本次公开发行中网上定价发行的 5,080 万股股票于 2010 年 7 月 13 日起上市交易，网下配售股份 1,270 万股于 2010 年 10 月 12 日起上市交易。

### （三）资本公积金转增股本引起公司股份总数变动的说明

报告期内，公司实施了 2010 年度利润分配方案：以 2010 年 12 月 31 日公司总股本 25,350 万股为基数，向全体股东每 10 股派息 10 元（含税），即每 1 股派发现金 1 元（含税）。上述分配方案共计派发现金股利 25,350 万元，剩余可分配利润转至下一年度；同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。2011 年 4 月 26 日，2010 年度利润分配方案实施完毕，公司总股本由 25,350 万股增加至 50,700 万股。

### （四）公司无内部职工股。

## 三、报告期末公司股东情况

### （一）股东总数及前十名股东持股情况

单位：股

2011 年末股东总数	30,927	本年度报告公布日前一个月末股东总数	30,151		
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
巨星联合控股集团有限公司	境内非国有法人	48.22%	244,480,220	244,480,220	48,000,000
仇建平	境内自然人	17.28%	87,584,300	87,584,300	0

王玲玲	境内自然人	5.12%	25,950,960	25,950,960	0
王蓓蓓	境内自然人	1.28%	6,487,740	6,487,740	0
中国建设银行—银华富裕主题股票型证券投资基金	基金、理财产品等其他	0.47%	2,401,627	0	0
交通银行—普惠证券投资基金	基金、理财产品等其他	0.39%	2,000,000	0	0
阮伟红	境内自然人	0.23%	1,156,134	0	0
李锋	境内自然人	0.18%	900,980	675,735	0
李政	境内自然人	0.18%	900,980	900,980	0
谢婷婷	境内自然人	0.17%	870,980	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
中国建设银行—银华富裕主题股票型证券投资基金		2,401,627		人民币普通股	
交通银行—普惠证券投资基金		2,000,000		人民币普通股	
阮伟红		1,156,134		人民币普通股	
兴业国际信托有限公司—联信·利丰<X9 号>		599,980		人民币普通股	
段明池		556,860		人民币普通股	
安徽永源商贸有限公司		508,400		人民币普通股	
中国工商银行—嘉实量化阿尔法股票型证券投资基金		480,993		人民币普通股	
长江证券—交行—长江证券超越理财趋势掘金集合资产管理计划		467,535		人民币普通股	
刘波		435,000		人民币普通股	
邱绍池		430,000		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十大股东中，巨星联合控股集团有限公司和仇建平、王玲玲、王蓓蓓、李政存在关联关系，合计持有本公司 72.08% 的股份；未知其他股东是否存在关联关系，未知是否一致行动。				

## （二）控股股东情况

发行人控股股东为巨星联合控股集团有限公司(以下简称“巨星集团”)，持有公司股份 244,480,220 股，占公司股份总额的 48.2210%，其基本情况如下：

巨星集团成立于 2007 年 11 月 2 日，领取杭州市工商行政管理局核发的注册号为 330104000013056 的《企业法人营业执照》，是由杭州巨星投资控股有限公司集团化后，于 2011 年 4 月 29 日变更为巨星联合控股集团有限公司。公司法定代表人为仇建平，注册资本及实收资本为 1 亿元，住所为杭州市江干区九堡镇九环路 63 号 4 幢 A，经营范围：实业投资、其他无需报经审批的一切合法项目。

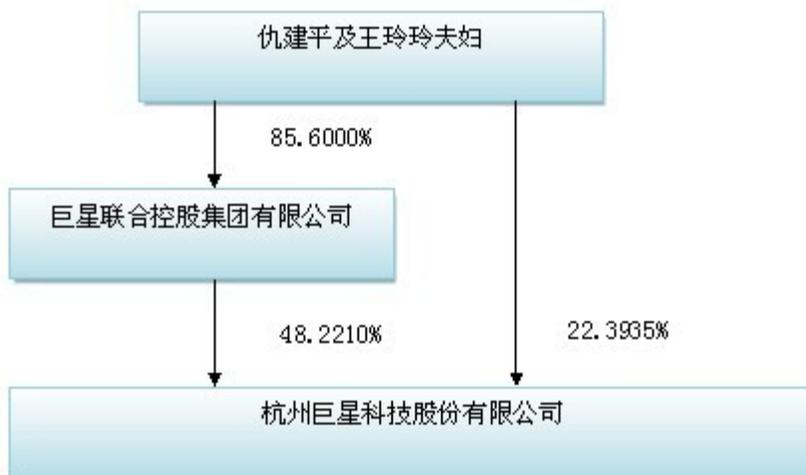
### （三）实际控制人情况

发行人的实际控制人为仇建平夫妇，其中：仇建平持有发行人 87,584,300 股股份，仇建平的配偶王玲玲持有发行人 25,950,960 股股份，仇建平控股的巨星集团持有发行人 244,480,220 股股份，仇建平夫妇通过上述直接或间接方式合计控制发行人 358,015,480 股股份，占发行后总股本的 70.6145%。

仇建平先生，中国国籍，身份证号为 33010219620128\*\*\*\*，无境外永久居留权，住所为杭州市上城区万安城市花园东苑。

王玲玲女士，中国国籍，身份证号为 33010419611217\*\*\*\*，无境外永久居留权，住所为杭州市上城区万安城市花园东苑。

### （四）公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员基本情况简介

#### (一) 基本情况

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(股)	年末持股数(股)	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
仇建平	董事长、总裁	男	50	2011年06月15日	2014年06月14日	43,792,150	87,584,300	资本公积转增股本	59.21	否
王玲玲	董事、副总裁	女	51	2011年06月15日	2014年06月14日	12,975,480	25,950,960	资本公积转增股本	39.09	否
李政	董事、副总裁	男	53	2011年06月15日	2014年06月14日	450,490	900,980	资本公积转增股本	59.24	否
池晓衡	董事、副总裁	女	37	2011年06月15日	2014年06月14日	450,490	795,734	资本公积转增股本、减持股份	56.35	否
徐箬	董事	女	28	2011年06月15日	2014年06月14日	0	0		0.00	是
陈杭生	董事	男	49	2011年06月15日	2014年06月14日	180,120	360,240	资本公积转增股本	0.00	否
李邦良	独立董事	男	66	2011年06月15日	2014年06月14日	0	0		0.00	否
吴春京	独立董事	男	51	2011年06月15日	2014年06月14日	0	0		5.00	否
许倩	独立董事	女	37	2011年06月15日	2014年06月14日	0	0		5.00	否
蒋赛萍	监事	女	41	2011年06月15日	2014年06月14日	0	0		14.25	否
余闻天	监事	男	47	2011年06月15日	2014年06月14日	270,370	505,740	资本公积转增股本、减持股份	40.83	否
陈俊	监事	男	32	2011年06月15日	2014年06月14日	0	0		10.59	否
何天乐	董事会秘书、副总裁	男	52	2011年06月15日	2014年06月14日	90,060	180,120	资本公积转增股本	49.82	否
倪淑一	财务总监	女	36	2011年06月15日	2014年06月14日	0	0		28.04	否
王伟毅	副总裁	男	42	2011年06月15日	2014年06月14日	450,490	775,734	资本公积转增股本、减持股份	55.59	否
王睿	副总裁	男	41	2011年06月15日	2014年06月14日	450,490	675,734	资本公积转增股本、减持股份	56.97	否
李锋	副总裁	男	37	2011年06月15日	2014年06月14日	450,490	900,980	资本公积转增股本	55.70	否
邓荔遐	副总裁	女	35	2011年06月15日	2014年06月14日	0	0		40.13	否
王蓓蓓	监事	女	49	2008年06月16日	2011年06月15日	3,243,870	6,487,740	资本公积转增股本	12.72	否
张芳	监事	女	38	2008年06月16日	2011年06月15日	0	0		3.53	否
合计	-	-	-	-	-	62,804,500	125,118,262	-	592.06	-

## (二) 现任董事、监事、高级管理人员在股东单位或其他关联单位任职(兼职)

## 情况

姓名	在本公司职务	职务单位	职务	与公司关联关系
仇建平	董事长、总裁	浙江杭叉控股股份有限公司	董事长	参股公司
		巨星联合控股集团有限公司	董事长	控股母公司
		杭州联盛量具制造有限公司	董事长	杭州格耐克控股子公司
		杭州巨星精密机械有限公司	董事长	实际控制人控制的公司
		奉化巨星工具有限公司	执行董事	全资子公司
		杭州巨星工具有限公司	董事	全资子公司
		杭州联和工具制造有限公司	董事	控股子公司
		杭州格耐克机械制造有限公司	董事长	控股子公司
		杭州巨星谢菲德贸易有限公司	董事	全资子公司
		杭州巨星联胜贸易有限公司	执行董事	实际控制人控制的公司
		杭州巨星联胜投资有限公司	执行董事	实际控制人控制的公司
		杭州巨星物业管理有限公司	执行董事	实际控制人控制的公司
		浙江中泰巨星置业有限公司	董事	实际控制人参股的公司
		香港巨星国际有限公司	董事	全资子公司
		杭州巨星机电制造有限公司	董事长	实际控制人控制的公司
		浙江巨星工具有限公司	董事长	全资子公司
		杭州市江干区祐康小额贷款有限公司	董事	控股母公司参股的公司
		杭州市江干区和瑞科创小额贷款有限公司	董事	控股母公司参股的公司
		王玲玲	董事、副总裁	杭州联和工具制造有限公司
杭州巨星机电制造有限公司	董事			实际控制人控制的公司
杭州巨星精密机械有限公司	董事			实际控制人控制的公司
浙江中泰巨星置业有限公司	监事			实际控制人参股的公司
巨星联合控股集团有限公司	董事			控股母公司
浙江杭叉控股股份有限公司	董事			参股公司

李政	董事、副总裁	杭州联和电气制造有限公司	董事长	控股子公司
		杭州联和工具制造有限公司	董事	控股子公司
		杭州巨星精密机械有限公司	董事	实际控制人控制的公司
		杭州巨星机电制造有限公司	董事	实际控制人控制的公司
		浙江巨星工具有限公司	董事	全资子公司
		巨星联合控股集团有限公司	董事	控股母公司
		杭州巨星工具有限公司	董事长	全资子公司
池晓衡	董事、副总裁	杭州联和工具制造有限公司	董事长	控股子公司
		杭州巨星钢盾工具有限公司	董事长	控股子公司
		巨星联合控股集团有限公司	董事	控股母公司
		杭州巨星谢菲德贸易有限公司	董事长	全资子公司
徐箬	董事	杭州星鹿贸易有限公司	董事长	实际控制人控制的公司
何天乐	董事会秘书、 副总裁	杭州巨星工具有限公司	监事	全资子公司
		巨星联合控股集团有限公司	董事	控股母公司
		杭州星鹿贸易有限公司	监事	实际控制人控制的公司
		杭州巨星精密机械有限公司	监事	实际控制人控制的公司
		杭州巨星联胜贸易有限公司	监事	实际控制人控制的公司
		杭州巨星联胜投资有限公司	监事	实际控制人控制的公司
		杭州巨星物业管理有限公司	监事	实际控制人控制的公司
		宁波东海银行股份有限公司	副董事长	参股公司
		浙江巨星工具有限公司	董事	全资子公司
		浙江杭叉控股股份有限公司	董事	参股公司
陈杭生	董事	浙江仁泰投资管理有限公司	董事长	无
王睿	副总裁	杭州联和电气制造有限公司	董事	控股子公司
		杭州巨星钢盾工具有限公司	董事	控股子公司
王伟毅	副总裁	杭州联和工具制造有限公司	监事	控股子公司
		杭州巨星钢盾工具有限公司	监事	控股子公司

### （三）现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历

#### 1、董事

仇建平先生，公司董事长、总裁。中国国籍，无境外永久居留权。1962 年出生，1985 年毕业于西安交通大学机械铸造专业，获研究生学历、工学硕士学位。曾任职于杭州二轻研究所、浙江省机械进出口公司；1993-2008 年 6 月，历任巨星工具董事长，杭州巨星科技有限公司董事长、总裁；现任公司董事长、总裁。

王玲玲女士，公司董事、副总裁。中国国籍，无境外永久居留权。1961 年出生，本科学历。1987-1993 年，在浙江农业大学工作，担任教师；1993-2008 年 6 月，历任巨星工具董事，杭州巨星科技有限公司副总经理；现任公司董事、副总裁。

李政先生，公司副董事长、副总裁。中国国籍，无境外永久居留权。1959 年出生，大专学历。1995-2008 年 6 月，历任巨星工具董事、总经理，杭州巨星科技有限公司副总经理。现任公司副董事长、副总裁。

池晓蘅女士，公司董事、副总裁。中国国籍，无境外永久居留权。1975 年出生，大专学历。1997-2008 年 6 月，历任巨星工具外销部业务员、外销经理、外销副总，杭州巨星科技有限公司副总经理；现任公司董事、副总裁。

徐箬女士，公司董事。中国国籍，无境外永久居留权。1984 年出生，本科学历。2006-2008 年 6 月，任杭州巨星科技有限公司总经理助理；2008 年 6 月至今，任巨星联合控股集团有限公司董事长秘书。

陈杭生先生，公司董事。中国国籍，无境外永久居留权。1963 年出生，研究生学历。曾任职杭州钢铁集团；2000-2003 年在浙江盈元投资管理有限公司工作，担任董事长；2003-2008 年，在美都控股股份有限公司工作，担任董事、副总裁；2008 年 3 月至今在浙江中新力合有限公司工作，担任董事长、CEO。

李邦良先生，公司独立董事。中国国籍，无境外永久居留权。1946 年出生，本科学历，教授级高级工程师。1970-1992 年，在华东制药厂工作，历任设备科副科长、车间主任、厂办主任、厂长助理、副厂长、厂长；1992 年至今担任华东医药集团有限公司董事长兼党委书记。曾获浙江省突出贡献企业经营者、浙江省优秀共产党员、全国医药系统劳动模范、全国“五一”劳动奖章、全国劳动模范、中国经营

大师、第十届全国人大代表等荣誉称号。

吴春京先生，公司独立董事。中国国籍，无境外永久居留权。1961 年出生，研究生学历，工学硕士，教授、博士生导师。1982-1991 年，在北京钢铁学院工作，担任助教、讲师；1992-1996 年，在北京科技大学冶金系工作，担任副教授、副主任；1996 年至今在北京科技大学材料学院工作，担任副院长。曾获北京市高等学校优秀青年骨干教师、北京高校优秀青年教师、厂校联合培养研究生工作先进个人、全国工程硕士研究生教育工作先进个人等荣誉称号。

许倩女士，公司独立董事。中国国籍，无境外永久居留权。1975 年出生，本科学历，注册会计师、高级会计师。先后任浙江省注册会计师协会副主任，现任浙江省注册会计师协会主任、新和成股份有限公司独立董事、杭州南方特种泵业股份有限公司独立董事。

## 2、监事

蒋赛萍女士，公司监事。中国国籍，无境外永久居留权。1971 年 11 月出生，本科学历。一直以来担任公司外销部经理一职。现任公司监事会主席。

余闻天先生，公司监事、总工程师。中国国籍，无境外永久居留权。1964 年出生，浙江工业大学机械工程专业大专学历，曾获得省级科技进步奖。1996-2008 年 6 月，历任巨星工具开发部经理，杭州巨星科技有限公司采购部副总经理，产品开发部经理、电动工具采购部副总经理和总工程师。现任公司总工程师（负责公司新产品研发）、公司监事。

陈俊先生，公司监事。中国国籍，无境外永久居留权。1980 年 8 月出生，本科学历，工程师。曾任杭州明日电讯制造有限公司工业设计师，现任公司工业设计部经理，公司企业科协副秘书长，公司党支部书记。公司职工监事。

## 3、其他高级管理人员

何天乐先生，公司董事会秘书、副总裁。中国国籍，无境外永久居留权。1960 年出生，本科学历。1982-1992 年，在浙江消防器材厂工作，担任车间主任；1992-2002 年，在中国农业银行杭州余杭支行工作，担任客户经理；2002-2008 年 6 月，任杭州巨星科技有限公司监事；现任公司董事会秘书、副总裁。

倪淑一女士，公司财务总监。中国国籍，无境外永久居留权。1976年出生，本科学历。1997-2003年，在新利软件（集团）股份有限公司工作，历任会计、财务主管；2003-2005年，在浙江八方电信有限公司工作，担任财务主管；2005-2008年5月，在奥普控股集团有限公司工作，担任财务经理；2008年6月至今任公司财务总监。

王伟毅先生，公司副总裁。中国国籍，无境外永久居留权。1970年出生，浙江大学机械制造与工艺专业毕业，本科学历。1991-1993年，在杭州制氧机厂工作，担任技术设计工作；1993-2008年6月，历任巨星工具包装部经理，杭州巨星科技有限公司副总经理。现任公司副总裁，负责公司产品研发及质量管理，为公司国家级实验室主要负责人之一。

王警先生，公司副总裁。中国国籍，无境外永久居留权。1971年出生，大专学历。1993-2008年6月，历任巨星工具业务员、业务部经理、副总经理，杭州巨星科技有限公司董事、副总经理；现任公司副总裁。

李锋先生，公司副总裁。中国国籍，无境外永久居留权。1975年出生，大专学历。1996-2008年6月，历任巨星工具外销员、外销部经理、副总经理，杭州巨星科技有限公司副总经理；现任公司副总裁。

邓荔遐女士，公司副总裁。中国国籍，无境外永久居留权。1977年9月出生，本科学历。邓荔遐女士先后任杭州巨星科技有限公司外销经理、总裁助理，现任公司副总裁。

#### （四）年度报酬情况

1、报酬的决策程序和报酬确定依据：在公司任职的董事、监事、高级管理人员按照其行政职务根据公司现行的工资制度领取薪酬。高级管理人员实行年薪制，年薪与年度经营业绩挂钩，并在年终实行绩效考核。

2、报告期内，董事、监事和高级管理人员从公司获得报酬情况请参照本节“（一）基本情况”。

（五）报告期内董事、监事被选举和离任情况，以及聘任和解聘高级管理人员情况

1、2011年3月14日，公司召开职工代表大会，以53票赞成，0票反对，0票弃权，一致通过选举陈俊先生为公司第二届监事会职工代表监事，与公司2010年度股东大会选举产生的两名股东代表监事共同组成公司第二届监事会。

2、2011年4月18日，公司召开2010年度股东大会，审议通过《选举公司第二届董事会董事的议案》，以累积投票方式逐项选举仇建平、王玲玲、李政、池晓蘅、徐箐、陈杭生、李邦良、吴春京、许倩共9人为公司第二届董事会董事，其中李邦良、吴春京、许倩为独立董事，公司第二届董事会董事自公司第一届董事会任期届满日即2011年6月15日正式任职，任期三年。

3、2011年4月18日，公司召开2010年度股东大会，审议通过《选举公司第二届监事会监事的议案》，以累积投票方式逐项选举余闻天、蒋赛萍共2人为公司第二届监事会股东代表监事，与公司职工代表大会选举产生的1名职工代表监事共同组成公司第二届监事会。公司第二届监事会监事自公司第一届监事会任期届满日即2011年6月15日正式任职，任期三年。

4、2011年6月15日，公司召开第二届董事会第一次会议，审议通过《关于选举公司第二届董事会董事长、副董事长的议案》，选举仇建平先生担任公司第二届董事会董事长，李政先生担任公司第二届董事会副董事长，任期均为三年，自2011年6月15日至2014年6月14日。

5、2011年6月15日，公司召开第二届监事会第一次会议，审议通过《关于选举公司监事会主席的议案》，选举蒋赛萍女士为公司第二届监事会主席，任期三年，自2011年6月15日至2014年6月14日。同时公司第一届监事会任期届满，监事会主席王蓓蓓女士、监事张芳女士不再担任公司监事职务。

6、2011年6月15日，公司召开第二届董事会第一次会议，审议通过《公司董事长提名聘任公司总裁的议案》，聘任仇建平先生担任公司总裁，任期三年，自2011年6月15日至2014年6月14日。

7、2011年6月15日，公司召开第二届董事会第一次会议，审议通过《公司董事长提名聘任公司董事会秘书的议案》，聘任何天乐先生担任公司董事会秘书，任期三年，自2011年6月15日至2014年6月14日。

8、2011年6月15日，公司召开第二届董事会第一次会议，审议通过《公司总

裁提名聘任公司副总裁的议案》，聘任李政先生、王玲玲女士、池晓蘅女士、王警先生、李锋先生、王伟毅先生、何天乐先生、邓荔遐女士八人担任公司副总裁，任期三年，自 2011 年 6 月 15 日至 2014 年 6 月 14 日。

9、2011 年 6 月 15 日，公司召开第二届董事会第一次会议，审议通过《公司总裁提名聘任公司财务总监的议案》，聘任倪淑一女士担任公司财务总监，任期三年，自 2011 年 6 月 15 日至 2014 年 6 月 14 日。

## 二、公司员工情况

截止 2011 年 12 月 31 日，公司员工总数为 3386 人。公司实行劳动合同制度，依据《中华人民共和国劳动合同法》与员工签订《劳动合同书》，确定劳动关系，明确双方权利和义务。公司按照国家有关法律法规和相关政策，为公司全体员工分别办理了养老、医疗、失业、工伤、生育五种社会保险和住房公积金。公司没有需要承担费用的离退休职工。截止 2011 年 12 月 31 日，公司员工专业结构如下：

分类类别	类别项目	人数（人）	占总人数的比例（%）
专业构成	生产	2466	72.83
	销售	160	4.72
	技术	259	7.65
	财务	67	1.98
	行政	434	12.82
合计		3386	100
学历	硕士及以上	14	0.41
	本科	254	7.51
	大专	466	13.76
	高中及以下	2652	78.32
合计		3386	100
年龄分布	51 岁以上	54	1.59
	41-50 岁	298	8.81
	31-40 岁	1225	36.18
	21-30 岁	1487	43.91
	18-20 岁	322	9.51
合计		3386	100

## 第五节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立、健全公司内部管理和控制制度，提升公司治理水平，规范公司运作。

报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理文件的要求。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，保证全体股东对公司重大事项的知情权和参与权，确保全体股东能够充分行使自己的权利。

#### （二）关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司目前有董事九名，其中独立董事三名，占全体董事的三分之一，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求，董事会下设战略与发展委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、审计委员会四个专门委员会。董事会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《董事会秘书工作细则》、《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，依法行使职权，公司全体董事按时出席董事会和股东大会，诚实守信、勤勉尽责地履行董事义务。

#### （三）关于监事和监事会

公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的选聘程序选举监事，公司监事会由三名监事组成，其中一名为职工监事，公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规要求。公司监事认真履行自己的职责，本着对全体股东负责的精神，依《监事会议事规则》等规章制度召开监事会、出席股东大会，列席董事会，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和经理的履职情况进行有效监督并发表独立意见。

#### （四）关于控股股东与上市公司的关系

公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到了分开独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司控股股东行为规范，通过股东大会行使股东权利，并承担相应义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，损害公司或其它股东的合法权益。

#### **（五）关于绩效评价与激励约束机制**

公司建立了较为全面的绩效考核评价办法，高级管理人员的聘任公开、透明且符合有关法律、法规和公司内部规章制度的规定。公司已建立工作绩效评价体系，使员工的收入与工作绩效挂钩。公司未来还将探索更多形式的激励方式，形成多层次的综合激励机制，完善绩效评价标准，更好地调动管理人员的工作积极性，吸引和稳定优秀管理人才和技术、业务骨干。

#### **（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，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，重视社会责任，与利益相关者共同推动公司持续、健康地发展。

#### **（七）关于信息披露与透明度**

公司严格按照有关法律法规的规定和《公司信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。

公司将继续按照《上市公司治理准则》和《股票上市规则》等的要求，不断健全和完善公司治理的各项内部规章制度，加强规范运作，促进公司持续稳定发展。

## **二、公司治理专项活动情况**

根据中国证监会下发的《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28号）和浙江证监局下发的《关于在新上市公司中开展公司治理专项活动的通知》（浙证监上市字[2011]78号）的文件精神，公司严格依照《公司法》、《证券法》等法律法规及《公司章程》的内容，自2011年5月起，深入开展了公司治理专项活动。

整个活动共分三个阶段进行，第一阶段为公司自查阶段；第二阶段为公众评议阶段；第三阶段为整改提高阶段。公司治理专项活动期间完成的主要工作有：

- 1、开展自查，制订整改计划；
- 2、建立多种渠道，接受公众评议；
- 3、接受浙江证监局检查。

#### **（一）公司自查发现的问题的整改情况**

自查中发现在以下方面需要进一步提高，具体情况如下：

- 1、公司规章制度需要根据最新的法律法规以及公司的实际情况进行修订、完善；
- 2、公司董事会目前已设立战略与发展委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会，但仍需新设提名委员会。

对自查发现的问题，公司进行了全面的整改，通过整改进一步提高了公司规范治理的水平。

#### **（二）对浙江证监局提出的整改建议的整改情况**

浙江证监局在对公司规范治理现场检查后，提出了如下几点整改意见：

- 1、公司需补充制定《重大突发事件应急机制》；
- 2、公司应进一步分解信息披露工作职责，细化各部门工作要求，责任落实到人。并制定相关奖惩措施，确保信息披露的及时性、完整性；
- 3、公司应根据浙江证监局《关于加强董事、监事、高级管理人员持有并买卖本公司证券管理的指导意见》（浙证监上市字[2010]9号）的要求，在相关规定中明确买卖本公司证券的问询、确认流程；
- 4、公司应切实执行《外部信息使用人登记制度》中的相关规定，做好外部信息使用人的登记工作；
- 5、公司应细化机构投资者接待流程，在相关规定中明确事先提交调研提纲、全程记录调研过程、签字确认调研结果等工作要求。

对浙江证监局提出的整改意见，公司根据实际情况及相关的法律法规及有关规定，制定了相应的管理制度，并落实相关人员切实遵照相关制度规范管理。

### 三、公司独立董事履行职责情况

独立董事严格按照公司《独立董事工作细则》等制度的规定，积极出席董事会、股东大会会议，深入现场调查、了解公司的生产经营状况，检查内部控制制度建设及执行情况，认真审议各项议案，从各自专业角度，为公司规范运作和发展提出合理的意见和建议，并对公司 2011 年年度报告相关事项、董事会换届选举相关事项、使用超募资金收购浙江杭叉控股股份有限公司股权暨关联交易的事项、对外担保和关联方资金占用情况、使用自有资金对外投资入股杭州普特滨江股权投资合伙企业的事项、使用超募资金参与竞拍杭州毛源昌眼镜有限公司 75% 的国有股权事项等事项发表了独立意见。报告期内，独立董事对公司本年度董事会各项议案及公司其他事项未提出异议。

#### (一) 独立董事李邦良履行职责情况

##### 1、出席董事会及股东大会情况

会议类型	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
董事会	11	9	2	0	0	否

出席股东大会次数：2 次

##### 2、到公司现场办公和了解、检查情况

2011 年度，李邦良先生对公司进行了多次实地现场考察，就公司的生产经营和战略投资等情况进行了了解，听取了公司管理层对于经营状况和规范运作等方面的汇报。

##### 3、专门委员会任职情况

报告期内，李邦良先生作为战略与发展委员会成员，出席了历次公司对外投资决策会议，对投资对象进行深入了解，并根据自己多年工作经验提出宝贵意见。

报告期内，作为薪酬与考核委员会成员，出席了薪酬与考核委员会两次会议，审议通过了《关于 2011 年度公司高级管理人员薪酬方案的议案》、《关于 2011 年度公司董事薪酬方案的议案》。

报告期内，作为审计委员会成员，出席了四次审计委员会的会议，对公司定期

报告进行审查，对公司内部审计情况进行检查。

#### 4、履行独立董事职责的其他情况

- (1) 未有提议召开董事会的情况发生；
- (2) 未有独立聘请外部审计机构和咨询机构的情况发生。

### (二) 独立董事吴春京履行职责情况

#### 1、出席董事会及股东大会情况

会议类型	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
董事会	11	7	2	2	0	否

出席股东大会次数：3 次

#### 2、到公司现场办公和了解、检查情况

2011 年度，吴春京先生对公司进行了多次实地现场考察，就公司的生产经营和薪酬考核等情况进行了了解，听取了公司管理层对于经营状况和规范运作等方面的汇报。

#### 3、专门委员会任职情况

报告期内，吴春京先生作为薪酬与考核委员会主席，主持召开了两次薪酬与考核委员会会议，审议通过了《关于 2011 年度公司高级管理人员薪酬方案的议案》、《关于 2011 年度公司董事薪酬方案的议案》。

报告期内，作为战略与发展委员会成员，出席了历次公司对外投资决策会议，对投资对象进行深入了解，并根据自己多年工作经验提出宝贵意见。

报告期内，作为审计委员会成员，出席了四次审计委员会的会议，对公司定期报告进行审查，对公司内部审计情况进行检查。

#### 4、履行独立董事职责的其他情况

- (1) 未有提议召开董事会的情况发生；
- (2) 未有独立聘请外部审计机构和咨询机构的情况发生。

### (三) 独立董事许倩女士履行职责情况

#### 1、出席董事会及股东大会情况

会议类型	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
董事会	11	9	2	0	0	否

出席股东大会次数：2 次

## 2、到公司现场办公和了解、检查情况

2011 年度，许倩女士对公司进行了多次实地现场考察，就公司的生产经营和内部审计等情况进行了了解，听取了公司管理层对于经营状况和规范运作等方面的汇报。

## 3、专门委员会任职情况

报告期内，许倩女士作为审计委员会主席，主持召开了四次审计委员会会议，对公司定期报告进行审查，对公司内部审计情况进行检查并对外部审计工作予以适当督促，对审计部编制的工作报告进行审核。

报告期内，作为薪酬与考核委员会成员，参加了两次薪酬与考核委员会会议，审议通过了《关于 2011 年度公司高级管理人员薪酬方案的议案》、《关于 2011 年度公司董事薪酬方案的议案》。

## 4、履行独立董事职责的其他情况

- (1) 未有提议召开董事会的情况发生；
- (2) 未有独立聘请外部审计机构和咨询机构的情况发生。

### (四) 报告期内独立董事发表独立意见的情况如下：

发表独立意见的事项	发表独立意见的时间	发表不了意见的类型		
		李邦良	吴春京	许倩
关于 2010 年度公司内部控制自我评价报告的独立意见	2011-03-29	同意	同意	同意
关于 2010 年度募集资金存放与使用情况的独立意见	2011-03-29	同意	同意	同意
关于 2010 年度控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的独立意见	2011-03-29	同意	同意	同意
关于 2010 年度利润分配预案的独立意见	2011-03-29	同意	同意	同意
关于续聘天健会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构的独立意见	2011-03-29	同意	同意	同意
关于 2010 年度公司董事、高级管理人员薪酬的独立意见	2011-03-29	同意	同意	同意

关于公司董事会换届选举暨第二届董事会董事候选人提名的独立意见	2011-03-29	同意	同意	同意
关于选举董事长、副董事长和聘任高级管理人员的独立意见	2011-06-15	同意	同意	同意
关于使用超募资金收购浙江杭叉控股股份有限公司股权暨关联交易事项出具的独立意见	2011-07-30	同意	同意	同意
关于公司对外担保和关联方资金占用情况的专项说明及独立意见	2011-08-19	同意	同意	同意
关于对外投资事项的独立意见	2011-11-09	同意	同意	同意
关于使用超募资金参与竞拍杭州毛源昌眼镜有限公司 75%的国有股权事项出具的独立意见	2011-12-29	同意	同意	同意

#### 四、公司董事长及其他董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事均能严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及《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和要求，诚实守信、勤勉尽责地履行职责，积极出席公司董事会、股东大会会议，认真审议各项董事会议案，审慎决策，切实维护公司和投资者特别是中小投资者的合法权益。

公司董事长严格按照其职责范围（包括授权）行使权力，全力加强董事会建设，依法召集、主持董事会会议并督促董事亲自出席董事会会议，严格董事会集体决策机制，确保董事会依法正常运作。并积极推动公司内部控制制度的制订和完善，督促执行股东大会和董事会的各项决议，保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将有关情况告知其他董事，确保全体董事知悉董事会工作的运行情况。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。

报告期内，公司董事会共召开了 11 次会议，其中现场会议 9 次，以通讯方式召开 2 次，公司非独立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
仇建平	董事长	11	8	2	0	1	否
王玲玲	董事	11	8	2	0	1	否
李政	董事	11	9	2	0	0	否

池晓衡	董事	11	9	2	0	0	否
徐箴	董事	11	9	2	0	0	否
陈杭生	董事	11	9	2	0	0	否

## 五、公司与控股股东在业务、资产、人员、机构、财务等方面的情况

报告期内，公司与控股股东在业务、资产、人员、机构、财务等方面做到了完全分开，公司生产经营稳定，内部机构完善，能够独立规范运作：

### （一）公司的业务独立方面

公司拥有独立的生产、采购和销售系统，业务上完全独立于控股股东，控股股东及其关联企业与本公司不存在同业竞争。

### （二）公司的资产完整方面

公司与控股股东之间产权关系明确，公司的资金、资产及其他资源不存在被其违规占用、支配的情况。公司的资产完整，拥有与生产经营范围相适应的生产设备、辅助生产设备和专利等资产，公司对所有资产拥有完全的控制与支配权。

### （三）公司的人员独立方面

公司人员、人事及工资完全独立。公司总裁、副总裁、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬。

### （四）机构独立方面

公司董事会、监事会、经理层及其他内部机构独立运作，各职能部门在权责、人员等方面与控股股东之间完全分开，控股股东及其职能部门与本公司及本公司的职能部门之间没有上下级关系，不存在控股股东影响本公司生产经营管理独立性的现象。

### （五）财务独立方面

公司设置了独立的财务部门，建立了健全的财务、会计管理制度，独立核算，不存在控股股东干预公司财务、会计活动的情况。公司在商业银行独立开户，不存在与控股股东共用银行账户的情况。公司依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

## 六、高级管理人员的考评情况

报告期内对高级管理人员的考评及激励机制、相关奖励制度的建立、实施情况  
公司董事会以年度为单位，以年度目标完成指标为主要依据，对公司高级管理人员的工作业绩进行考评。董事会负责对总裁的职责、能力和工作业绩进行考评。总裁负责对公司其它高级管理人员进行考评，并以经营管理工作及相关任务完成情况相结合的形式进行考评。2011年度公司高级管理人员考评结论为：认真履行了各项工作职责，工作业绩良好，较好地完成了年初制定的各项工作任务。

## 第六节 内部控制

### 一、公司内部控制制度的建立和健全情况

#### (一) 公司内部控制结构

公司严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律法规和现代企业制度的要求，不断完善股东大会、董事会、监事会和《公司章程》，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《总经理工作细则》等制度，形成权力决策机构与管理层之间权责分明、各司其责、有效制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构。

股东大会是公司最高权力机构，认真行使法定职权，严格遵守表决事项和表决程序的有关规定，维护上市公司和全体股东的合法权益。

董事会是公司的常设决策机构，向股东大会负责，严格按照法律和公司章程的规定履行职责，把好决策关，对公司管理层进行激励、监督和约束。公司在董事会下设立了提名、战略决策、薪酬与考核、审计四个专业委员会，除战略决策委员会外，其余三个委员会召集人均为公司独立董事，有利于进一步完善法人治理结构，确保董事会高效运作和科学决策。

监事会是公司的内部监督机构，向股东大会负责，对公司董事、高级管理人员的行为及公司财务状况进行监督。

#### (二) 公司内控制度建设和执行情况

公司建立了较为完善、健全、有效的内部控制制度体系，并能得到有效实行。

1、管理控制：公司有较为完善的法人治理结构和完备的管理制度，主要包括《公司章程》、三会议事规则、专门委员会实施细则、《总经理工作细则》、《独立董事工作制度》、《董事会秘书工作细则》、《关联交易管理办法》、《募集资金使用管理办法》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《董监高所持公司股份及其变动管理制度》等。公司各项管理制度建立之后均能够得到有效地贯彻执行，保证了公司的规范运作，促进公司健康发展。

2、经营控制：公司针对各岗位制定了明确的工作职责和权限，同时制定了相应的考核制度，逐步规范和完善各项制度、标准和流程，建立相关部门之间、岗位

之间的监督机制。

公司持续对总部各部门及分、子公司执行各项制度、流程的情况进行检查和评估。公司还通过加强对员工的定期培训和考核，进一步提高员工内控意识，更好地促进公司内部控制制度的实施。

3、财务控制：公司按照企业会计制度、会计法、税法等国家有关法律法规的规定，建立了较为完善的《财务管理制度》。公司通过金蝶 K3 系统和外贸财务管理系统，对货币资金、采购与付款、销售与收款、固定资产、存货等建立了严格的内部审批程序，规定了相应的审批权限，并实施有效控制管理。

4、投资决策控制：公司制定了《对外投资决策制度》、《对外担保决策制度》、《风险投资管理制度》、《证券投资管理制度》，建立了相应的投资决策流程和内部审批制度，就公司购买资产、对外投资、对外担保、购买证券产品等事项进行了规范和科学决策。

5、信息披露控制：建立了《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《重大事件内部报告制度》、《外部信息使用人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确了重大信息的范围、内容以及未公开重大信息的传递、审核、披露流程，并明确各子公司的重大信息报告义务人及范围。

6、募集资金管理控制：为规范公司募集资金存放、使用管理，保证募集资金的安全，保障投资者利益，公司制定了《募集资金使用管理办法》，对募集资金专户存储、募集资金使用的审批程序和管理监督等作了明确的规定。公司严格按照制度规定贯彻落实。

7、内部审计控制：公司制定了《内部审计制度》，成立了专门的内部审计部门，直接向董事会审计委员会负责，开展内部审计工作。按照《中小企业板上市公司内部审计指引》、公司内审制度等规定，采用必审和抽审、事前控制和事后审计相结合的内审工作方式，充分发挥了内审的检查监督职能。通过内部审计，公司及时发现有关经营活动中存在的问题，提出整改建议，落实整改措施，促进公司强化管理，提高内部控制、内部监督的有效性，进一步防范企业经营风险和财务风险。

8、人力资源管理控制：公司制定了一系列较为科学、完善的人员聘用、培训、

考核、奖惩、晋升等人事管理制度，并借助信息系统进一步固化和完善相关制度、流程，公司人力资源管理控制得到了贯彻落实。

## 二、内部控制评价

### （一）公司董事会对内部控制的自我评价

董事会对公司内部控制进行了认真的自查和分析，认为：公司已在所有重大方面建立了相应的内部控制制度，并分别从内部环境、风险评估、控制措施、信息和沟通、监督检查五个方面对公司内部控制制度是否完整合理、执行是否有效进行了评估。公司认为根据《企业内部控制基本规范》及相关规定，本公司内部控制于2011年12月31日在所有重大方面是有效的。

### （二）独立董事发表的意见

经核查，全体独立董事认为：公司已经建立了完善、有序的内部控制体系，公司内部控制重点活动按公司内部控制各项制度的规定进行，公司对控股子公司、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露的内部控制严格、充分、有效，保证了公司经营管理的正常进行，符合公司的实际情况，具有合理性和有效性。《公司2011年度内部控制自我评价报告》全面、客观、真实地反映了公司内部控制体系建设和运作的实际情况，同意公司编制的《公司2011年度内部控制自我评价报告》。

### （三）公司监事会发表的意见

经审核，监事会认为：公司建立了较为完善的内部控制体系和规范运行的内部控制环境，保证了公司各项业务活动的有序、有效开展，保证了经营管理的合法合规与资产安全，维护了公司及股东的利益。《公司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。

### （四）保荐机构发表的意见

经现场检查、高管会谈及查阅相关文件，保荐机构认为：巨星科技的法人治理结构较为健全，现有的内部控制制度和执行情况符合相关法律法规和证券监管部门的要求；巨星科技在所有重大方面保持了与企业业务经营及管理相关的有效的内部

控制；巨星科技的《2011年度内部控制自我评价报告》基本反映了其内部控制制度的建设及运行情况；本保荐机构对巨星科技《2011年度内部控制自我评价报告》无异议。

### 三、内部控制相关情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
<b>一、内部审计制度的建立情况</b>		
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	
<b>二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况</b>		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	否	根据深交所中小板有关规定，上市公司应至少每两年要求会计师事务所对上市公司与财务报告相关的内部控制有效性出具一次内部控制审计报告。2010 年度聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了内部控制有效的审计报告，故 2011 年未出具。
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	不适用	根据深交所中小板有关规定，上市公司应至少每两年要求会计师事务所对上市公司与财务报告相关的内部控制有效性出具一次内部控制审计报告。2010 年度聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了内部控制有效的审计报告，故 2011 年未出具。
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	
<b>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</b>		
<p>报告期内，公司审计委员会按照规定召开会议，对内审部提交的经审计的公司定期报告，募集资金使用情况，内审计划与总结等进行审查。在报告期内内部审计委员会还通过实地了解、询问、查看相关资料等方式审核了公司各项内部控制制度的执行情况和公司的运营状况，向董事会报告审计委员会的各项工作情况，对外部审计机构对公司的审计情况进行评价和总结，提出续聘的建议。</p> <p>报告期内，内审部根据董事会和审计委员会的具体工作要求，围绕公司内部控制的有效性、财务信息的真实性和完整性、募集资金使用和信息披露的规范性、关联交易的合规性以及日常经营活动所涉及的对外投资、对外担保等方面有序开展内部审计工作。定期向审计委员</p>		

会汇报各项工作的进展情况。
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）
无

## 第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了1次年度股东大会和3次临时股东大会，股东大会的通知、召开、出席人员的资格、表决程序符合《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和《公司章程》的有关规定。具体如下：

1、公司2010年度股东大会于2011年4月18日在杭州市江干区九环路35号公司四楼会议室召开，审议通过了《2010年度董事会工作报告》、《2010年度监事会工作报告》、《2010年度财务决算报告》、《2010年度利润分配预案》、《关于续聘天健会计师事务所有限公司担任公司2011年度财务审计机构的议案》、《关于公司向银行申请银行授信额度的议案》、《2010年年度报告及其摘要》、《关于修改〈杭州巨星科技股份有限公司章程〉的议案》、《关于2011年度公司董事薪酬方案的议案》、《关于2011年度公司监事薪酬方案的议案》、《选举公司第二届董事会董事的议案》、《选举公司第二届监事会监事的议案》12项议案。

2、公司2011年第一次临时股东大会于2011年7月4日在杭州市江干区九环路35号公司四楼会议室召开，审议通过了《关于选举公司第二届董事会专门委员会委员的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于制定〈证券投资管理制度〉的议案》、《关于制定〈风险投资管理制度〉的议案》、《关于修订〈对外担保决策制度〉的议案》、《关于修订〈对外投资决策制度〉的议案》、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》、《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》8项议案。

3、公司2011年第二次临时股东大会于2011年8月16日在杭州市江干区九环路35号公司四楼会议室召开，审议通过了《关于使用超募资金收购浙江杭叉控股股份有限公司股权暨关联交易的议案》1项议案。

4、公司2011年第三次临时股东大会于2011年11月25日在杭州市江干区九环路35号公司四楼会议室召开，审议通过了《关于对外投资的议案》1项议案。

## 第八节 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、公司报告期内总体经营情况

2011 年，受国内原材料价格上涨、劳动力成本上升、人民币汇率波动和美国经济增长放缓，欧洲国家经济紧缩的影响，公司毛利率有所波动。面对国内外错综复杂的形势，公司秉承“细节决定成败”以及“创新是企业发展的生命力”的理念，紧跟市场，加大研发投入，实现了销售和净利润较好的增长。

(1) 报告期内，公司加大研发投入，开发新产品 660 项，其中 3 项新产品开发项目被列入省级重点项目，7 项新产品开发项目被列入市级重点项目。公司研发的“双向棘轮螺丝批”、“枪式螺丝批”、“镭射电筒”等新产品取得了良好的销售业绩。公司中心实验室通过中国合格评定国家认可委员会（CNAS）认可，正式成为“国家认可实验室”。

(2) 报告期内，公司在巩固和发展原有欧美市场的同时，进一步开拓了东欧市场，公司国际销售市场实现了较快的发展。同时，公司针对国内工业级用户对五金工具的需求和产品品质要求不断提升的市场特点，在全国除西藏和港澳台外共设立了 370 余家经销商网点，并推出一系列满足特定行业需求的专用工具，在轨道交通、汽车制造、机械重工、电力电工等重点行业争取到了稳定而优质的客户资源群，实现国内销售收入较上年同期增长 108.03%。

(3) 报告期内，公司持续执行做大做强自有品牌的战略目标，2011 年，在 46 个国家和地区共注册了 58 件商标。公司自有品牌“Sheffield”被浙江省工商局评为“浙江省著名商标”。公司自有品牌的销售金额和比重总体呈上升趋势，2011 年自有品牌销售比重上升至 19%。

报告期内，公司实现营业收入 216,031.66 万元，较上年同期增长 14.76%，实现利润总额 37,167.84 万元，较上年同期增长 2.6%，实现归属于上市公司股东的净利润 27,491.44 万元，同比增长 2.58%。

近三年主要会计数据及财务指标变动情况如下：

单位：人民币（元）

名称	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业收入	2,160,316,556.78	1,882,482,545.00	14.76	1,564,286,442.09
营业利润	363,665,237.36	354,629,993.31	2.55	286,646,352.90
利润总额	371,678,365.76	362,266,873.44	2.60	290,225,577.97
归属于母公司所有者的净利润	274,914,394.26	267,991,057.94	2.58	215,254,209.57
经营活动产生的现金流量净额	44,483,753.78	149,762,874.03	-70.30	138,429,437.69
每股收益	0.54	0.62	-12.90	0.57
加权平均净资产收益率	10.67%	18.56%	-7.89	46.21%
名称	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末 增减 (%)	2009 年末
资产总额	3,213,462,054.40	2,911,494,958.66	10.37	918,814,036.23
归属于上市公司股东的所有者权益	2,629,596,988.94	2,608,400,120.83	0.81	573,474,222.98
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	5.19	10.29	-49.56	3.02

变动原因分析如下：

(1) 2011 年度由于国家实施紧缩的货币政策，上游供应链资金压力较大，使得预付供应商货款增加，同时随着内外销业务的扩张，增加存货储备，使得经营现金流出大幅上升，致使 2011 年度经营活动产生的现金净流量为 4,448.38 万元，较上年同期减少 70.3%。

(2) 2011 年度根据上年利润分配方案，实施了以资本公积转增股本方式向全体股东以每 10 股转增 10 股的分配方案，因此，期末归属于上市公司股东的每股净资产为 5.19 元，较去年同期下降 49.56%。

## 2、公司主营业务及其经营情况

公司归属于金属制品行业，主营业务是五金工具的生产销售及进出口业务。

## (1) 按行业和产品分类营业收入情况如下

单位：人民币(万元)

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工具五金	215,966.07	158,668.41	26.53	14.84	20.23	-3.29
主营业务分产品情况						
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 (%)
手工具	210,243.97	153,357.56	27.06	16.64	22.01	-3.21
手持式电动工具	5,722.10	5,310.85	7.19	-26.74	-15.48	-12.37

报告期内公司实现主营业务收入 215,966.07 万元，较去年同期增长 14.84%，实现综合毛利率 26.53%，较上年同期减少 3.29%，具体分析如下：

①2011 年度手工具实现销售收入 210,243.97 万元，较上年同期增长 16.64%，主要是目前拥有 SHEFFILED, WORKPRO, EVER BRITE, GOLDBLATT 等多个国外知名手工具品牌，在注重现有品牌宣传推广的同时，依托强大的研发优势，深入研究客户潜在需求，不断推出新颖实用的新产品，使得国内外手工具市场占有率稳步提升。

②由于本年度产品结构调整，2011 年度手持式电动工具实现销售收入 5,722.10 万元，较去年同期下降 26.74%。

## (2) 按地区分类营业收入情况如下：

单位：人民币(万元)

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	3,161.00	108.03
国外	212,805.07	14.08

①国内市场实现主营业务收入 3,161 万元，较去年同期增长 108.03%，主要是旗

下钢盾、谢菲尔德等主打品牌通过发展经销商、开专卖店、网络直销等多种营销方式取得了较好的成效；

②国外市场实现主营业务收入 212,805.07 万元，较上年同期增长 14.08%，主要依托占领的市场保持了持续稳定的增长态势。

### (3) 销售毛利率变动情况分析

分行业或分产品	2011年 (%)	2010年 (%)	毛利率比上年增减 (%)
手工具	27.06	30.27	-3.21
手持式电动工具	7.19	19.56	-12.37
全部产品	26.53	29.82	-3.29

受原材料价格波动、人工成本上升、产品组合调整等影响，综合销售毛利率为 26.53%，较去年下降 3.29%，其中手工具业务毛利率为 27.06%，同比下降 3.21%，公司通过不断提升新产品的更新换代频率来应对和消化外部不利环境的影响；同时受激烈的市场竞争影响，加上电动工具部件的材料价格波动对电动工具的影响比较大，本年度手持式电动工具产品毛利率为 7.19%，同比下降 12.37%。

### (4) 公司费用构成情况分析

单位：人民币（万元）

项目	2011年金额	占收入比例 (%)	2010年金额	占收入比例 (%)	占收入比例比上年增减 (%)
销售费用	11,087.02	5.13	7,614.36	4.04	1.09
管理费用	11,141.26	5.16	9,379.75	4.98	0.18
财务费用	-348.93	-0.16	3,259.89	1.73	-1.89

变动原因分析如下：

①报告期内销售费用为 11,087.02 万元，较上年同期增长 45.61%，主要系为配合推广新产品，提高国内外销售自有品牌宣传力度等，加大了在广告宣传费上的投入所致；

②报告期内管理费用为 11,141.26 万元，较上年同期增长 18.78%，主要系薪酬支出增加及研究开发费用增加所致；

③报告期内财务费用为-348.93 万元，主要系募集资金存款利息收入增加影响所致。

#### (5) 主要供应商、客户情况

单位：人民币（万元）

前五名供应商情况	2011年	2010年
采购金额合计	20,125.15	15,972.64
占年度采购总额的比例（%）	11.16	10.00
前五名供应商预付账款余额合计	700.24	0.00
占年末预付账款余额的比例（%）	21.69	0.00
前五名客户情况	2011年	2010年
销售金额合计	121,116.36	108,491.24
占年度销售总额的比例（%）	56.06%	57.63%
前五名客户应收账款余额合计	54,526.55	36,891.13
占年末应收账款余额的比例（%）	73.68%	71.36%

报告期内，公司向前五名供应商采购合计金额为 20,125.15 万元，较去年同期增加 26%，占年度采购总额的比例增加 1.16%，不存在向单一供应商采购比例超过 30% 的情况。

报告期内，公司司向前五名客户销售合计金额为 121,116.36 万元，较去年同期增加 11.64%，占年度销售总额的比例下降 1.57%，不存在向单一客户销售比例超过 30% 的情况。前五名客户大部分为国外大型连锁超市，信誉良好，采购能力强，应收账款不能收回的风险较小。

前五大供应商、客户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没有在前五大供应商、

客户中占有任何权益。

(6) 订单的获取和执行情况

公司的经营模式为以销定产，一般情况下与长期合作的客户签署框架协议，主要明确产品类别、收款约定等内容，具体操作视实际批次情况而定。各类产品订单数量及金额的同比增加情况与产品营业收入基本一致。

(7) 产品的销售与积压情况：

公司出口产品的销售是根据订单安排生产及采购，对产品实行“零库存”管理，不存在存货积压的情况；国内产品的销售为满足客户的需要，提供了库存储备，报告期末存货占总资产的 4.43%。

(8) 非经常性损益：

单位：人民币（万元）

非经常性损益项目	2011年金额	2010年金额
非流动资产处置损益	705.91	-21.40
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,085.61	1,078.39
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	1,358.03	0.11
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	12.00	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10.18	-53.13
所得税影响额	-759.21	-252.06
少数股东权益影响额	-4.64	-13.89
<b>合计</b>	<b>2,387.52</b>	<b>738.02</b>

①报告期内，非经常性资产处置损益为 705.91 万元，较上年增加 727.31 万元，主要系公司转让持有的象山县绿叶城市信用社股份有限公司 7,500,000 股份，取得投资收益 776.03 万元所致；

②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为 1,358.03 万元,较上年同期增加 1,357.92 万元,主要系为防范汇率波动风险,通过远期结售汇产品来减少汇率波动损失,同时锁汇带来的收益为 1,217.41 万元所致。

### (9) 投资收益

单位:人民币(万元)

项 目	2011年	2010年	增减额
投资收益	2,341.99	0.11	2,341.88

报告期内,投资收益为 2,341.99 万元,较去年同期增长 2,341.88 万元,主要系出售象山绿叶城市信用社股份、远期结售汇锁汇收益及杭叉控股权益法核算投资收益所致。

(10) 报告期内,公司核心资产的盈利能力没有发生变化,也未出现替代资产或资产升级换代导致公司核心资产盈利能力降低的情形。

## (二) 报告期财务状况及经营成果分析

### 1、主要资产构成情况

单位:人民币(万元)

项目	2011年12月31日	占资产总额比例(%)	2010年12月31日	占资产总额比例(%)	金额增减幅度(%)
<b>一、流动资产</b>	<b>240,040.49</b>	<b>74.70</b>	<b>261,187.87</b>	<b>89.71</b>	<b>-8.10</b>
其中:货币资金	146,344.51	45.54	196,201.85	67.39	-25.41
应收帐款	69,806.61	21.72	48,638.27	16.71	43.52
预付帐款	3,047.28	0.95	1,103.12	0.38	176.24
存货	14,230.19	4.43	9,351.69	3.21	52.17
<b>二、非流动资产</b>	<b>81,305.72</b>	<b>25.30</b>	<b>29,961.63</b>	<b>10.29</b>	<b>171.37</b>
其中:长期投资	46,919.19	14.60	1,746.44	0.60	2586.56
固定资产	19,170.37	5.97	19,934.32	6.85	-3.83

在建工程	7,185.75	2.24	185.82	0.06	3767.05
无形资产	7,074.62	2.20	7,100.09	2.44	-0.36
<b>三、资产总额</b>	<b>321,346.21</b>	<b>100.00</b>	<b>291,149.50</b>	<b>100.00</b>	<b>10.37</b>

### (1) 货币资金

货币资金余额 146,344.51 万元，较上年年末减少 25.41%，主要系根据 2010 年利润分配议案，公司于本期向股东现金分红 25,350 万元，及对外进行股权投资所致；

### (2) 应收账款

单位：人民币（万元）

项目	2011年12月31日	2010年12月31日	增减幅度(%)
应收账款余额	74,003.89	51,694.64	43.16
坏账准备	4,197.28	3,056.37	37.33
应收账款净额	69,806.61	48,638.27	43.52
应收账款周转率	3.44	3.87	-0.43

应收账款余额为 74,003.89 万元，较上年年末增长 43.16%，主要系 4 季度销售及促销订单销售的增加导致处于信用期内的帐款未能及时收回所致；应收账款周转率较上年有所下降，公司主要客户经营现状良好，发生应收账款不能回收的风险较小。

### (3) 预付账款

单位：人民币（万元）

项目	2011年12月31日	2010年12月31日	增减额
预付账款	3,047.28	1,103.12	1,944.16

预付帐款余额为 3,047.28 万元，较上年年末增长 176.24%，主要系随着产销规模的增长，为履行已签订合同提前向供应商订购货物而预付货款所致。

### (4) 存货

单位：人民币（万元）

项目	2011年12月31日	2010年12月31日	增减幅度（%）
原材料	4,052.21	2,404.72	68.51
在产品	1,862.64	2,010.59	-7.36
库存商品	7,850.43	4,605.98	70.44
委托加工物资	456.02	309.72	47.24
低值易耗品	8.89	13.19	-32.60
周转材料	0.00	7.49	-100.00
<b>合计</b>	<b>14,230.19</b>	<b>9,351.69</b>	<b>52.17</b>

存货余额为 14,230.19 万元，较上年年末增长了 52.17%，其中库存商品比上年年末增加 3,244.45 万元，原材料比上年年末增加 1,647.49 万元，主要系为应对原材料、库存商品价格上涨及满足内销客户需求而储备的库存所致。

#### （5）长期股权投资

单位：人民币（万元）

被投资单位	投资成本	2010年12月31日	2011年12月31日
浙江杭叉控股股份有限公司	24,906.77		25,325.44
杭州普特滨江股权投资合伙企业（有限合伙）	20,000.00		20,000.00
象山县绿叶城市信用社股份有限公司	1,593.74	1,746.44	1,593.74
<b>合计</b>	<b>46,500.51</b>	<b>1,746.44</b>	<b>46,919.19</b>

长期股权投资余额 46,919.19 万元，较上年年末增长了 2,586.6%，主要系分别用 24,906.77 万元和 20,000 万元价款，取得浙江杭叉控股股份有限公司、杭州普特滨江股权投资合伙企业股权所致。

#### （6）在建工程

在建工程余额 7,185.75 万元，较上年年末增长了 3,766.98%，主要系公司控股子公司浙江巨星工具募集资金项目本期继续投入，及手工具组装包装项目本期开工建设所致。

## 2、负债结构

单位：人民币（万元）

项目	2011年12月31日	占负债总额比例(%)	2010年12月31日	占负债总额比例(%)	金额增减幅度(%)
<b>一、流动负债</b>	<b>35,110.41</b>	<b>63.94</b>	<b>27,056.39</b>	<b>100.00</b>	<b>29.77</b>
其中：短期借款	8,289.85	15.10	700.00	2.59	1084.26
应付票据	1,482.84	2.70	1,960.00	7.24	-24.34
应付帐款	18,727.07	34.10	18,735.92	69.25	-0.05
预收帐款	2,327.30	4.24	1,614.96	5.97	44.11
应交税费	1,127.87	2.05	1,041.78	3.85	8.26
应付利息	47.83	0.09	1.20	0.00	3885.83
其他应付款	172.75	0.31	771.49	2.85	-77.61
<b>二、非流动负债</b>	<b>19,800.00</b>	<b>36.06</b>			
其中：长期借款	19,800.00	36.06			
<b>三、负债总额</b>	<b>54,910.41</b>	<b>100.00</b>	<b>27,056.39</b>	<b>100.00</b>	<b>102.95</b>

### (1) 短期借款

短期借款余额 8,289.85 万元，较上年年末增长 1,084.26%，主要系本期新增中国银行庆春支行及中信银行钱江支行短期借款及贸易项下融资所致。

### (2) 预收账款

预收账款余额 2,327.30 万元，较上年年末增长 44.11%，主要系预收客户的货款所致。

## (3) 应付利息

应付利息余额 47.83 万元，较上年年末增长 3,885.83%，主要系本期为补充流动资金向银行贷款，支付借款利息增加所致。

## (4) 其他应付款

其他应付款余额 172.75 万元，较上年年末减少 77.61%，主要系公司归还了 400 万元拆借款所致。

## (5) 长期借款

长期借款余额 19,800 万元，主要系为补充短期流动性不足而新增中国进出口银行浙江省分行及中信银行钱江支行借款所致。

## 3、现金流量情况

单位：人民币（万元）

项目	2011年	2010年	同比增减额	增减幅度(%)
一、经营活动产生的现金流量净额	4,448.38	14,976.29	-10,527.91	-70.30
二、投资活动产生的现金流量净额	-51,597.82	-15,076.59	-36,521.23	242.24
三、筹资活动产生的现金流量净额	1,292.12	176,885.67	-175,593.54	-99.27
四、汇率变动影响	-3,614.41	-2,485.54	-1,128.87	45.42
五、现金及现金等价物净增加额	-49,471.73	174,299.83	-223,771.56	-128.38

(1) 报告期内经营活动产生的现金流量净额同比下降70.3%，主要是购买商品、接受劳务支付的现金及支付给职工的现金较上年增加，本期经营活动现金流出较上年增长15.52%，超过经营活动现金流入增长约6个百分点。

(2) 报告期内投资活动产生的现金流量净额同比增长242.24%，主要是投资杭州普特滨江股权投资合伙企业（有限合伙）及对浙江杭叉控股股份公司的股权投资增加，使得投资活动现金流出较上年增长248.36%所致。

(3) 报告期内筹资活动产生的现金流量净额同比下降99.27%，主要是上年公司取得募集资金使得基数巨大，同时增加了银行借款所致。

现金及现金等价物净增加额同比下降 128.38%是综上所述变动所致。

### （三）公司主要子公司的经营情况及业绩分析

1、杭州巨星工具有限公司有限公司，成立于 1993 年 7 月，注册资本人民币 5,036.74 万元，该公司主要经营生产：五金工具，塑料制品，玩具和电动工具，线路板，锂电池；一般经营：销售该公司生产的产品，货物进出口。本公司持有其 100% 股权。截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 13,706.91 万元，净资产 8,863.05 万元，报告期内实现营业收入 25,402.45 万元，净利润 155.99 万元。

2、杭州联和工具有限公司，成立于 2006 年 6 月，注册资本人民币 1,000 万元，该公司主要经营制造、销售：五金工具、塑料制品、电器产品、玩具、机电产品（除小轿车），一般经营项目：货物进出口。本公司持有其 88% 股权。截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 5,723.37 万元，净资产 2,261.30 万元，报告期内实现营业收入 11,442.07 万元，净利润 177.35 万元。

3、杭州联和电气制造有限公司，成立于 2003 年 5 月，注册资本人民币 350 万元，该公司经营生产：电器产品，五金工具，电动工具，销售该公司生产的产品，本公司持有其 65.714% 股权。截至该公司总资产 6,590.30 万元，净资产 4,400.79 万元，报告期内实现营业收入 8,409.1 万元，净利润 363.09 万元。

4、浙江巨星工具有限公司，成立于 2009 年 2 月，注册资本人民币 10,000 万元，该公司经营电动工具、金属工具制造、加工，该公司自产产品的出口业务和该公司生产所需的原辅材料、机械设备、零配件及技术的进口业务，本公司持有其 100% 股权，截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 9,765.03 万元，净资产 9,711.76 万元，目前尚处于项目建设期。

5、奉化巨星有限公司，成立于 2002 年 7 月，注册资本人民币 500 万元，该公司经营电动工具、手工具、箱包制造、加工，本公司持有其 100% 股权，截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 2,103.90 万元，净资产 538.94 万元，报告期内实现营业收入 3,319.54 万元，净利润 135.06 万元。

#### （四）薪酬分析

公司 2011 年、2010 年董事、监事和高级管理人员薪酬总额分别是 592.06 万元、379.92 万元，增加了 55.84%，分别占当期净利润的 2.14%和 1.38%。

#### （五）研发情况

##### 1、公司近三年研发投入情况

报告期内，公司继续加大研发投入，全年研发投入 3,683.05 万元，较去年增长 19.92%。

单位：人民币（万元）

项目	2011	2010	2009
研发投入金额	3,683.05	3,071.29	2,076.21
研发投入占营业收入比例	1.70%	1.63%	1.33%

##### 2、研发的主要成果

报告期内公司新产品开发项目 660 项，申请国内专利 145 项，申请国外专利 8 项，授权国内专利 76 项，截止 2011 年底，公司共拥有国内专利 322 项，其中发明专利 5 项，实用新型专利 89 项，外观专利 228 项，国外专利 47 项。

	2011 年申请专利	2011 年授权专利	截止 2011 年拥有专利
国外专利	8	0	47
国内专利	145	76	322
其中：国内发明专利	9	2	5
国内实用新型专利	39	10	89
国内外观专利	97	64	228
合计	153	76	369

#### （六）对公司未来发展的展望

##### 1、公司所面临的外部环境分析

目前，工具行业增速已经逐渐步入正常轨迹，随着美国经济开始恢复，欧债危机趋于稳定，国际市场特别是美国市场需求的恢复和稳步增长，国内工业级客户需求不断提升，国内原材料价格有所回落，人民币汇率波动亦趋于稳定，为公司产品在国内外市场的销售和拓展提供了良好的外部环境和机遇。

## 2、公司未来发展战略

未来，公司将借国内外宏观经济发展之契机，发挥渠道、研发、品牌、产品等综合优势，坚持主业，深度开发国际市场，稳步拓宽和完善国内销售渠道，加强品牌建设，继续加大研发投入，进一步增强产品研发能力，为公司实现下一个飞跃打好基础，打造一个稳健经营、持续增长、健康发展的国际化企业。

## 3、2012 年工作重点

- (1) 完善销售网络体系，进一步巩固渠道优势；
- (2) 加强研发团队建设，进一步加强产品创新能力，巩固市场领先地位；
- (3) 加强品牌建设，提高自有品牌的市场占有率；
- (4) 优化管理体系，强化组织效率。

## 4、2012 年经营目标

2012 年，公司将深度开发国际市场，稳步拓宽和完善国内销售渠道，加强品牌建设，提高自有品牌销售占比。公司的总体经营目标是：力争实现销售收入和净利润分别比 2011 年增长 15%。

公司未来发展战略与工作重点以及 2012 年经营目标是根据目前公司所处的现状，并对未来合理判断后审慎做出的。上述经营目标并不代表公司对 2012 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。

## 5、公司发展的主要竞争优势

渠道、研发、品牌、产品，是公司四大核心竞争优势，具体情况如下：

### (1) 销售渠道

公司已经形成了覆盖全球的销售渠道，每天都有上万种的产品在全球两万家以上的大型建材五金超市、大型百货连锁超市、全球工业企业工具供应商、欧美专业汽配连锁超市销售，绕过国内外中间商直接面对大型连锁终端进行销售，获取更多

的渠道利润。

### （2）研发能力

公司拥有强大的研发能力，有 100 多名工程师直接从事研发工作，能根据市场的需要，不断推陈出新，研发出适销对路的新产品，通过公司强大的销售渠道销往世界各地，获得比同行业企业更高的销售额和毛利率。

### （3）品牌优势

公司自有品牌“GREATSTAR”、“SHEFFIELD”、“钢盾”逐渐成为公司强势业务，公司自有品牌的销售金额和比重呈上升趋势，且自有品牌毛利率较高，最近三年持续提升。

### （4）产品优势

公司拥有手动工具、刀具、组合工具、量具、照明工具、手持式电动工具、工具包，共七个系列上万种产品，能为客户提供一站式采购的服务。

## 6、未来发展面临的主要风险因素

综合分析公司的外部环境和企业实际，公司面临的主要经营风险包括：

### （1）汇率波动风险

目前公司营业收入的大部分来自于出口销售，人民币对美元汇率如持续走高，将对公司的经营业绩产生一定风险。对此，公司继续坚持国外、国内两个市场优势互补的发展战略，在巩固发展国外市场的同时，加大国内市场销售网络建设，确保国外、国内两个市场有序健康发展；同时，公司采取锁定汇率、保理业务、福费庭业务、远期结售汇业务等措施，合理规避人民币升值带来的风险。

### （2）原材料涨价风险

公司产品所需的原材料主要是钢材，原材料的价格波动对公司的经营成果有着显著的影响。公司将通过不断研发新产品，调整产品结构，增强产品销售的议价能力，转移由于原材料价格波动造成的经营风险。

### （3）劳动力成本上升风险

目前，国内劳动力成本不断上升，这将导致公司营业成本上升。对此，公司将进一步优化管理体系强化组织效率，强化品牌和品质管理，全面提升综合竞争力。

## 二、公司投资情况

### (一) 募集资金投资情况

#### 1、实际募集资金到账情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010] 663 号文核准，公司向社会公开发行人行人民币普通股（A 股）股票 63,500,000 股，发行价为每股人民币 29.00 元，应募集资金为人民币 184,150.00 万元。主承销商第一创业证券有限责任公司在扣除承销和保荐费 6,445.25 万元后，将募集资金 177,704.75 万元于 2010 年 7 月 5 日分别汇入公司指定账户。

#### 2、募集资金的管理情况

公司对募集资金在专项账户集中存储管理，并且公司、保荐机构与专户所在银行均签署了《募集资金三方监管协议》。公司在使用募集资金时，按照本公司《募集资金专项管理制度》以及三方监管协议中相关条款规定严格履行申请和审批手续。

#### 3、募集资金使用情况

单位：人民币（万元）

募集资金总额		176,711.40		本年度投入募集资金总额		31,443.36				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		67,407.12				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%				
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	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										
新颖手工具系列产品扩能项目	否	43,229.00	43,229.00	2,727.72	4,784.79	11.07%	2012 年 12 月 31 日	0.00	不适用	否

手持式高性能电动工具扩能项目	否	12,978.00	12,978.00	2,038.02	2,630.16	20.27%	2012年12月31日	0.00	不适用	否
技术研发检测中心建设项目	否	5,078.00	5,078.00	174.19	231.82	4.57%	2012年12月31日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	61,285.00	61,285.00	4,939.93	7,646.77	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
对子公司增资并收购 GOLDTOOL COMPANY 等四家公司资产	否	0.00	1,291.43	0.00	1,256.92	100.00%	2010年11月30日	1,841.00	是	否
手工具组装包装项目	否	0.00	5,000.00	1,596.66	1,596.66	31.93%	2012年04月01日	0.00	不适用	否
收购浙江杭叉控股股份有限公司部分股权	否	0.00	24,906.77	24,906.77	24,906.77	100.00%	2011年09月30日	2,186.20	是	否
归还银行贷款（如有）	-		32,000.00		32,000.00	100.00%	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0.00	63,198.20	26,503.43	59,760.35	-	-	4,027.20	-	-
合计	-	61,285.00	124,483.20	31,443.36	67,407.12	-	-	4,027.20	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）										
项目可行性发生重大变化的情况说明										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 (1)2010年7月,公司董事会一届十四次会议审议通过了《关于使用部分超募资金偿还银行贷款的议案》,同意公司使用32,000万元超募资金偿还银行贷款。该项目已经实施完成,共计支出募集资金32,000万元。 (2)2010年9月,公司董事会一届十六次会议审议通过了《关于使用部分超募资金对全资子公司增资并收购 Gold Tool company 等四家公司资产的议案》和《关于使用部分募集资金投资手工具组装包装项目的议案》,同意公司分别使用超募资金195万美元和5,000万人民币实施上述两项目。对子公司香港巨星国际有限公司增资并收购 Gold Tool company 等四家公司资产项目已经实施,实际支出									

	1,256.92 万元，项目结余 34.51 万元。手工具组装包装项目本期已开始建设，募集资金账户实际支出 1,596.66 万元。 (3)经公司 2011 年第二次临时股东大会决议，同意公司使用超募资金 24,906.77 万元收购巨星联合控股集团有限公司持有的浙江杭叉控股股份有限公司 20%的股权，该资产受让事项已经完成。公司承诺 2011 年度收购 20%的股权所对应的净利润为 1,950 万元，实际 2011 年度对应的净利润为 2,186.20 万元。
募集资金投资项目	不适用
募集资金投资项目	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2010 年 7 月，公司董事会一届十四次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金 2,706.84 万元。公司已经实施完成，共计转出募集资金 2,706.84 万元。
用闲置募集资金暂	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 2010 年 9 月，公司董事会一届十六次会议审议通过了《关于使用部分超募资金对全资子公司增资并收购 Gold Tool company 等四家公司资产的议案》和《关于使用部分募集资金投资手工具组装包装项目的议案》，同意公司分别使用超募资金 195 万美元和 5,000 万人民币实施上述两项目。对子公司香港巨星国际有限公司增资并收购 Gold Tool company 等四家公司资产项目已经实施，实际支出 1,256.92 万元，项目结余 34.51 万元。
尚未使用的募集资金用途及去向	均存放于募集资金监管账户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

#### 4、募集资金的存放情况

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司有 5 个募集资金专户和 12 个定期存款账户，募集资金存放情况如下：

单位：人民币（万元）

账户名称	金融机构名称	账号	存款余额	备注
本公司	中国建设银行杭州之江支行	33001619827059100000	0.05	专户
		浙建 330100091820	10,077.50	定期存款
		浙建 330100091819	10,077.50	
		浙建 330040105060	4.64	
		浙建 330100091816	2,015.50	
		浙建 330100091818	3,023.25	

		浙建 330100091817	2,179.77	
		浙建 330100091821	581.17	
		浙建 330100062571	542.75	
本公司	中国银行杭州市庆春支行	800121610618094000	72.45	专户
		1874088	1,231.40	定存存款
		1874086	10,077.50	
		1874089	15,116.25	
		1874108	1,000.00	
		1874107	1,500.00	
		1874163	500.00	
本公司	杭州银行江城支行	76708100229066	99.73	专户
		0093262	3,500.00	定期存款
		0093258	5,000.00	
		0093263	5,000.00	
		0093257	5,000.00	
		0093264	5,000.00	
		0093261	10,000.00	
		0093259	10,000.00	
		0093256	10,000.00	
		0093260	1,202.27	
浙江巨星工具有限公司		76708100234235	132.91	专户
香港巨星国际有限公司	交通银行下沙支行	82753293069323	47.35	专户
合计			112,981.99	

#### 5、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司无变更募集资金投资项目的资金使用情况。

#### 6、募集资金使用及披露中存在的问题

2011 年度，本公司已经按深交所《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和本公司募集资金使用管理办法的规定及时、准确、完整地披露了募集资

金的使用及存放情况。

#### 7、募集资金存放与实际使用情况的审核意见

##### (1) 会计师事务所对募集资金存放与实际使用情况的专项审核意见

经审核，会计师事务所认为：巨星科技公司董事会编制的 2011 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，如实反映了巨星科技公司募集资金 2011 年度实际存放与使用情况。

##### (2) 保荐机构对募集资金年度使用情况的专项核查意见

经核查，巨星科技 2011 年度的募集资金存放和使用均符合《证券发行上市保荐业务管理办法》、《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、法规的规定，已按照公司《募集资金管理制度》的要求对募集资金进行了专户存储和使用，不存在变相变更募集资金用途以及违规使用募集资金的情形，巨星科技募集资金存放与使用合法合规。保荐机构对巨星科技 2011 年度募集资金存放与使用情况无异议。

##### (3) 独立董事对募集资金年度使用情况的独立意见

经审核，独立董事认为：公司募集资金 2011 年度的存放和使用符合中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司募集资金存放和使用的相关规定，符合公司《募集资金使用管理办法》的有关规定，不存在违规存放和使用募集资金的情况。公司已披露的募集资金使用的相关信息及时、真实、准确、完整，认真履行了信息披露义务。

##### (4) 监事会对募集资金年度使用情况的意见

经审核，监事会认为：公司能严格按照招股说明书承诺和深圳证券交易所《中小企业版上市公司募集资金管理细则》的规定执行。公司募集资金实际投入项目与承诺投资项目相一致，未发现违反法律法规及损害股东利益的行为。

#### (二) 非募集资金投资项目情况

报告期内，公司没有非募集资金投资项目。

### 三、董事会日常工作情况

#### (一) 报告期内董事会的会议情况及决议内容

2011 年度，公司董事会共召开 11 董事会会议，参加会议的董事人数符合法定要求，董事会的召集、召开、表决程序及会议的提案、议案等符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等法律、法规的要求，具体情况如下：

##### 1、第一届董事会第十九次会议

公司第一届董事会第十九次会议于 2011 年 3 月 2 日在公司四楼会议室召开，会议审议通过了《关于聘任公司证券事务代表的议案》。

本次董事会会议决议公告刊登于 2011 年 3 月 3 日的《中国证券报》、《证券日报》《证券时报》和巨潮资讯网站（www.cninfo.com.cn）上。

##### 2、第一届董事会第二十次会议

公司第一届董事会第二十次会议于 2011 年 3 月 26 日在公司四楼会议室召开，会议审议通过了以下议案：

- (1) 《2010 年度董事会工作报告》；
- (2) 《2010 年度总裁工作报告》；
- (3) 《2010 年财务决算报告》；
- (4) 《关于 2010 年度利润分配预案的议案》；
- (5) 《公司 2010 年度募集资金存放与使用情况的专项说明》；
- (6) 《关于公司向银行申请银行授信额度的议案》；
- (7) 《公司 2010 年度内控自我评价报告》；
- (8) 《2010 年年度报告及其摘要》；
- (9) 《关于修改杭州巨星科技股份有限公司章程的议案》；
- (10) 《关于制定〈年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》；
- (11) 《关于制定〈独立董事年报工作规程〉的议案》；
- (12) 《关于制定〈董事会审计委员会年报工作规程〉的议案》；
- (13) 《关于制定〈外部信息使用人管理制度〉的议案》；
- (14) 《关于制定〈内幕信息知情人登记管理制度〉的议案》；

(15) 《关于续聘天健东方会计师事务所有限公司担任公司 2011 年度财务审计工作的提案》；

(16) 《关于 2011 年度公司董事薪酬方案的议案》；

(17) 《关于 2011 年度公司高级管理人员薪酬方案的议案》；

(18) 《关于公司董事会换届选举的议案》；

(19) 《关于召开 2010 年度股东大会的议案》。

本次董事会会议决议公告刊登于 2011 年 3 月 29 日的《中国证券报》、《证券日报》《证券时报》和巨潮资讯网站（www.cninfo.com.cn）上。

### 3、第一届董事会第二十一次会议

公司第一届董事会第二十一次会议于 2011 年 4 月 22 日在公司四楼会议室召开，会议审议通过了《2011 年第一季度报告全文》。

《2011 年第一季度报告》内容详见 2011 年 4 月 25 日《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

### 4、第一届董事会第二十二次会议

公司第一届董事会第二十二次会议于 2011 年 5 月 25 日在公司四楼会议室召开，会议审议通过了《2011 年公司治理专项活动的自查报告和整改计划》。

本次董事会会议决议公告刊登于 2011 年 5 月 26 日的《中国证券报》、《证券日报》《证券时报》和巨潮资讯网站（www.cninfo.com.cn）上。

### 5、第二届董事会第一次会议

公司第二届董事会第一次会议于 2011 年 6 月 15 日在公司四楼会议室召开，会议审议通过了以下议案：

(1) 《关于选举公司第二届董事会董事长、副董事长的议案》；

(2) 《公司董事长提名聘任公司总裁的议案》；

(3) 《公司董事长提名聘任公司董事会秘书的议案》；

(4) 《公司总裁提名聘任公司副总裁的议案；

(5) 《公司总裁提名聘任公司财务总监的议案》；

(6) 《关于选举公司第二届董事会专门委员会委员的议案》；

- (7) 《关于修改公司章程的议案》；
- (8) 《关于制定〈提名委员会实施细则〉的议案》；
- (9) 《关于制定〈证券投资管理制度〉的议案》；
- (10) 《关于制定〈风险投资管理制度〉的议案》；
- (11) 《关于修订〈对外担保决策制度〉的议案》；
- (12) 《关于修订〈对外投资决策制度〉的议案》；
- (13) 《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》；
- (14) 《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》；
- (15) 《关于修订〈总经理工作细则〉的议案》；
- (16) 《关于召开公司 2011 年第一次临时股东大会的议案》。

本次董事会会议决议公告刊登于 2011 年 6 月 16 日的《中国证券报》、《证券日报》《证券时报》和巨潮资讯网站（www.cninfo.com.cn）上。

#### 6、第二届董事会第二次会议

公司第二届董事会第二次会议于 2011 年 7 月 28 日在公司四楼会议室召开，会议审议通过了以下议案：

- (1) 《关于使用超募资金收购浙江杭叉控股股份有限公司股权暨关联交易的议案》；
- (2) 《关于召开公司 2011 年第二次临时股东大会的议案》。

本次董事会会议决议公告刊登于 2011 年 7 月 30 日的《中国证券报》、《证券日报》《证券时报》和巨潮资讯网站（www.cninfo.com.cn）上。

#### 7、第二届董事会第三次会议

公司第二届董事会第三次会议于 2011 年 8 月 19 日以通讯表决的方式召开，会议审议通过了《杭州巨星科技股份有限公司 2011 年半年度报告》。

《杭州巨星科技股份有限公司 2011 年半年度报告》内容详见 2011 年 8 月 22 日《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

#### 8、第二届董事会第四次会议

公司第二届董事会第四次会议于 2011 年 9 月 21 日以通讯表决的方式召开，会议审议通过了以下议案：

- (1) 《关于制定〈重大突发事件应急机制〉的议案》；
- (2) 《关于修订〈信息披露管理制度〉的议案》；
- (3) 《关于修订〈董监高所持公司股份及其变动管理制度〉的议案》；
- (4) 《关于公司治理专项活动的整改报告的议案》；
- (5) 《关于公司内部控制规则落实情况自查表的议案》。

本次董事会会议决议公告刊登于 2011 年 9 月 22 日的《中国证券报》、《证券日报》《证券时报》和巨潮资讯网站（www.cninfo.com.cn）上。

#### 9、第二届董事会第五次会议

公司第二届董事会第五次会议于 2011 年 10 月 26 日在公司四楼会议室召开，会议审议通过了以下议案：

- (1) 《杭州巨星科技股份有限公司 2011 年三季度报告全文及正文》；
- (2) 《关于制定〈对外提供财务资助管理制度〉的议案》。

本次董事会会议决议公告刊登于 2011 年 10 月 27 日的《中国证券报》、《证券日报》《证券时报》和巨潮资讯网站（www.cninfo.com.cn）上。

#### 10、第二届董事会第六次会议

公司第二届董事会第六次会议于 2011 年 11 月 9 日在公司四楼会议室召开，会议审议通过了以下议案：

- (1) 《对外投资的议案》；
- (2) 《关于召开公司第三次临时股东大会的议案》。

本次董事会会议决议公告刊登于 2011 年 11 月 10 日的《中国证券报》、《证券日报》《证券时报》和巨潮资讯网站（www.cninfo.com.cn）上。

#### 11、第二届董事会第七次会议

公司第二届董事会第七次会议于 2011 年 12 月 29 日在公司四楼会议室召开，会议审议通过了《关于使用超募资金参与竞拍杭州毛源昌眼镜有限公司 75%的国有股权的议案》。

本次董事会会议决议公告刊登于 2011 年 12 月 31 日的《中国证券报》、《证券日报》《证券时报》和巨潮资讯网站（www.cninfo.com.cn）上。

## （二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司共召开一次年度股东大会和三次临时股东大会，公司董事会严格按照《公司法》等法律法规和《公司章程》的有关规定履行职责，认真执行股东大会通过的各项决议。

## （三）董事会下设的专门委员会履职情况

### 1、董事会审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会根据《公司法》、中国证监会《上市公司治理准则》及《董事会审计委员会实施细则》的有关规定，积极履行职责。审查了公司内部控制制度及执行情况，审核了公司所有重要的会计政策，定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导内部审计部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估，委员会认为公司内部控制基本体现了完整性、合理性，不存在重大缺陷。

根据中国证监会《关于做好上市公司 2011 年年度报告及相关工作的通知》以及按照董事会审计委员会对年度财务报告审议的工作规程，在 2011 年度审计工作过程中，公司审计委员会成员与公司独立董事、财务部门、审计部、审计机构协商确定年度财务报告审计工作时间安排，对公司财务报表进行审阅并形成书面意见；督促审计工作进展，保持与审计会计师的联系和沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计的独立性和审计工作的如期完成。同时，对审计机构的年报审计工作进行总结和评价，并建议续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2012 年度财务审计工作，同时形成决议提交董事会审议。

审计委员会对 2011 年度会计师事务所审计工作的总结报告发表了如下意见：

天健会计师事务所（特殊普通合伙）在对公司 2011 年度会计报表审计过程中尽职尽责，能按照中国注册会计师审计准则要求，遵守会计师事务所的职业道德规范，客观、公正的对公司会计报表发表意见。

## 2、董事会薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会对公司 2011 年度所披露董事、监事及高级管理人员的薪酬予以了审核，认为公司董事、监事及高级管理人员的薪酬决策程序符合相关规定，发放的薪酬符合薪酬管理办法，披露的薪酬真实、准确。薪酬与考核委员会根据董事会赋予的职权和义务，认真履行职责，完成了本职工作。

## 3、董事会战略与发展委员会履职情况

公司董事会战略与发展委员会根据《公司章程》、《董事会议事规则》制定了《董事会战略与发展委员会实施细则》，明确董事会赋予的职权和义务，认真履行职责，完成了本职工作。报告期内，战略与发展委员会严格履行《董事会战略与发展委员会实施细则》规定的职责，对公司中长期发展规划进行了研究并提出了建议。

## 4、董事会提名委员会履职情况

公司董事会提名委员会根据《公司章程》、《董事会议事规则》制定了《董事会提名委员会实施细则》，明确提名委员会的主要职责权限为：根据公司的股权结构以及公司管理和经营的需要，对董事会的规模和人员构成以及公司高级管理人员的组成向董事会提出建议；研究董事、高级管理人员的选择标准和程序，并向董事会提出建议；广泛搜寻合格的董事和高级管理人员的人选；对董事候选人和高级管理人员人选进行审查并提出建议；对须提请董事会聘任的其他高级管理人员进行审查并提出建议；董事会授权的其他事宜。报告期内，经二届一次董事会审议通过，新增加董事会提名委员会，董事会提名委员会将遵照《董事会提名委员会实施细则》，明确董事会赋予的职权和义务，认真履行职责，完成本职工作。

## 四、公司2011年度利润分配预案

### （一）2011 利润分配预案

2011年度经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，母公司全年实现净利润为280,041,325.15元；根据2011年度母公司税后利润，提取10%的法定盈余公积金，计为28,004,132.52元；加以前年度剩余可供分配利润为279,721,673.51元；2011年度可供股东分配利润为531,758,866.14元。

根据《公司章程》规定及公司发展需要，公司拟 2011 年度利润分配预案为：2011 年利润不分配，剩余可分配利润结转至下一年度，同时资本公积金不转增股本。

## （二）最近三年现金分红情况

### 公司最近三年现金分红情况表

单位：人民币（元）

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2010 年	253,500,000.00	267,991,057.94	94.59%	533,221,673.51
2009 年	0.00	215,254,209.57	0.00%	300,292,310.86
2008 年	22,000,000.00	166,022,563.63	13.25%	122,217,614.75
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				127.30%

注：最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例=三年分配的现金股利总额÷三年归属于上市公司股东的净利润的年均数。

## 五、其他需要披露的事项

### 1、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司严格执行《上市公司信息披露管理办法》，规范公司对外报送相关信息及外部信息使用人使用本公司信息的相关行为，防止泄露信息，保证信息披露的公平。为进一步加强管理力度，公司拟制定执行《对外信息报送和使用管理制度》。

### 2、董事会对内部控制责任的声明

公司一直按照相关法律法规的要求规范运作，通过建立有效的内部控制制度，保证了公司资产安全、财务报告及所披露信息真实、准确、完整，并树立良好的企业形象。

### 3、内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司按照《上市公司信息披露管理办法》，严格执行内部信息使用人管理的相关规定，防止泄露信息，保证信息披露的公平。为进一步加强管理力度，公司制定并执行了《内幕信息知情人报备制度》。

### 4、开展投资者关系管理的具体情况

报告期内，公司严格按照《证券法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及公司《投资者关系管理制度》的要求，认真做好投资者关系管理工作。公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，公司董事会办公室把投资者关系管理工作作为重点工作，通过投资者专线电话、投资者关系管理网络平台、传真、电子邮件等多种形式与投资者进行沟通，保证公司信息披露渠道的畅通。具体工作如下：

(1) 公司指定专人接待投资者的电话咨询，回复投资者的电子邮件、传真及网站留言，并做相应记录。

(2) 公司认真接待证券公司、基金公司等机构投资者和个人投资者的实地调研和来访，2011年度，共接待投资者集中来访13批次。公司严格按照投资者关系管理和信息披露的要求，制定规范的接待流程，公平的接待各类投资者。

(3) 报告期内公司投资者关系管理接待汇总：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年2月23日	公司	实地调研	华夏管理有限公司、元昊投资管理有限公司、华富基金管理有限公司、北京鸿道投资管理有限责任公司、中海基金管理有限公司、兴业全球基金管理有限公司、中银国际证券有限责任公司、国泰君安证券资产管理公司、东北证券股份有限公司、上海泽熙投资管理有限公司、华泰柏瑞基金管理有限公司	参观公司产品陈列室、技术中心，了解公司生产经营情况
2011年4月28日	公司	实地调研	浙商基金、华安基金、银河证券	参观公司产品陈列室、技术中心，了解公司生产经营情况
2011年5月4日	公司	实地调研	交银基金施罗德基金管理有限公司	参观公司产品陈列室、技术中心，了解公司生产经营情况
2011年5月20日	公司	实地调研	国泰人寿保险有限责任公司、华商基金管理有限公司、中国国际金融有限公司	参观公司产品陈列室、技术中心，了解公司生产经营情况

2011年5月25日	公司	实地调研	兴业证券股份有限公司	参观公司产品陈列室、技术中心，了解公司生产经营情况
2011年6月1日	公司	实地调研	瑞银证券有限责任公司、中信证券股份有限公司	参观公司产品陈列室、技术中心，了解公司生产经营情况
2011年6月9日	公司	实地调研	宏源证券	参观公司产品陈列室、技术中心，了解公司生产经营情况
2011年6月21日	公司	实地调研	民生证券	参观公司产品陈列室、技术中心，了解公司生产经营情况
2011年7月13日	公司	实地调研	摩根士丹利华鑫基金管理有限公司	参观公司产品陈列室、技术中心，了解公司生产经营情况
2011年7月19日	公司	实地调研	浦银安盛基金管理有限公司、华夏基金管理有限公司、盈融达投资（北京）有限公司、浙商基金管理有限公司、长江养老保险股份有限公司、银华基金管理有限公司、景林资产管理有限公司、华泰柏瑞基金管理有限公司、中国国际金融有限公司、中国银河证券股份有限公司、长信基金管理有限责任公司、华泰资产管理有限公司	参观公司产品陈列室、技术中心，了解公司生产经营情况
2011年9月19日	公司	实地调研	国泰君安证券、北京京富融源投资管理有限公司、南京证券、上海信托、海富通基金、上海万丰友方投资管理有限公司	参观公司产品陈列室、技术中心，了解公司生产经营情况
2011年10月26日	公司	实地调研	东方证券、上海彤源投资、南方基金、上海冠俊投资	参观公司产品陈列室、技术中心，了解公司生产经营情况
2011年11月2日	公司	实地调研	北京国都证券	参观公司产品陈列室、技术中心，了解公司生产经营情况

## 第九节 监事会报告

2011 年，公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》等法律、法规和规范性文件的规定，从维护公司和全体股东利益的角度出发，认真履行了职责。全体监事列席了报告期内公司召开的所有股东大会和董事会，对股东大会和董事会的召集、召开程序及所作决议进行了监督，切实维护了公司和全体股东的合法权益。

### 一、报告期内监事会工作情况

2011 年度，公司监事会召开了六次会议，具体情况如下：

1、公司第一届监事会第十一次会议于 2011 年 3 月 26 日在公司四楼会议室召开。审议通过了以下议案：

- (1) 《2010 年度监事会工作报告》；
- (2) 《2010 年度财务决算报告》；
- (3) 《关于公司 2010 年度利润分配预案》；
- (4) 《2010 年度报告全文及摘要》；
- (5) 《公司 2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》；
- (6) 《公司 2010 年度内部控制的自我评价报告》；
- (7) 《关于续聘天健会计师事务所有限公司担任公司 2011 年度财务审计机构的议案》；
- (8) 《关于 2011 年度公司监事薪酬方案的议案》；
- (9) 《关于公司监事会换届选举的议案》。

本次监事会决议内容详见 2011 年 3 月 29 日《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

2、公司第一届监事会第十二次会议于 2011 年 4 月 22 日在公司四楼会议室召开。审议通过《2011 年第一季度报告全文》。

《2011 年第一季度报告》内容详见 2011 年 4 月 25 日《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

3、公司第二届监事会第一次会议于 2011 年 6 月 15 日在公司四楼会议室召开。

审议通过了《关于选举公司监事会主席的议案》。

本次监事会决议内容详见2011年6月16日《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

4、公司第二届监事会第二次会议于2011年7月28日在公司四楼会议室召开。审议通过了《关于使用超募资金收购浙江杭叉控股股份有限公司股权暨关联交易的议案》。

本次监事会决议内容详见2011年7月30日《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

5、公司第二届监事会第三次会议于2011年8月19日在公司四楼会议室召开。审议通过了《杭州巨星科技股份有限公司2011年半年度报告》。

《杭州巨星科技股份有限公司2011年半年度报告》内容详见2011年8月22日《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

6、公司第二届监事会第四次会议于2011年10月26日在公司四楼会议室召开。审议通过了《杭州巨星科技股份有限公司2011年三季度报告全文及正文》。

《杭州巨星科技股份有限公司2011年三季度报告全文及正文》内容详见2011年10月27日《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

## 二、监事会对公司2011年度有关事项发表的独立意见

公司监事会根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及《公司章程》的有关规定，对公司的依法运作情况、财务状况、募集资金使用、收购出售资产、关联交易、内部控制等方面进行了认真监督检查，对报告期内公司有关情况发表如下意见：

### （一）公司依法运作情况

2011年，监事会列席了公司所有的董事会和股东大会，并根据有关法律法规，对公司董事会、股东大会的召集和决策程序，董事会对股东大会决议的执行情况以

及公司董事、高级管理人员履行职务情况及公司内部控制制度等进行了严格的监督。监事会认为：公司的决策程序严格遵循了《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会以及《公司章程》所作出的各项规定，并已建立了较为完善的内部控制制度，规范运作，决策合理，工作负责，公司董事会认真执行股东大会的各项决议；公司董事、高级管理人员执行职务不存在违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

### **（二）检查公司财务的情况**

监事会对 2011 年度公司的财务状况、财务管理和经营成果等进行了认真细致的监督、检查和审核，认为：公司财务制度健全、财务运作规范、财务状况良好。2011 年度财务报告真实、公允地反映了公司 2011 年度的财务状况和经营成果。

### **（三）募集资金使用与管理情况**

监事会经对公司 2011 年度募集资金的使用和管理情况检查后认为：2011 年度，在募集资金的使用管理上，公司按照《募集资金使用管理办法》的要求进行，募集资金的使用符合募投项目的需要，不存在违规使用募集资金的行为。募集资金的使用未与募集资金投资项目的实施计划相抵触，不存在改变或变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况。没有发生变更募集资金投资项目及用途的情况。

### **（四）公司收购、出售资产情况**

2011 年度，公司收购、出售资产交易价格公允合理，未发现内幕交易和损害股东权益造成公司资产流失的行为。

### **（五）关联交易情况**

监事会对 2011 年度公司关联方及交易情况进行了监督和核查。报告期内，公司关联交易价格公允，且履行了必要的审批程序，符合《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等有关规定，不存在损害公司及广大中小股东利益的情形，有利于公司拓展业务及经营业绩的稳定增长。

### **（六）公司对外担保及股权、资产置换情况**

监事会对 2011 年度公司对外担保及股权、资产置换情况进行了监督和核查。报告期内，公司未发生外担保及股权、资产置换情况。

### （七）对内部控制自我评价报告的意见

监事会对董事会关于公司 2011 年度内部控制自我评价报告发表如下审核意见：公司建立了较为完善的内部控制体系和规范运行的内部控制环境，并根据法律法规和公司实际情况变化适时进行了修订和完善，保证了公司各项业务活动的有序、有效开展，保证了经营管理的合法合规与资产安全，维护了公司及股东的利益。《公司 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。

### （八）公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

公司监事会监督董事会建立了一系列的内幕信息知情人管理制度，各项制度执行情况良好，未发生违规现象。

## 第十节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、控股股东及关联方非经营性占用资金情况

报告期内，公司未发生控股股东及关联方非经营性占用资金情况。

### 三、破产重整相关事项

报告期内，公司无破产重整相关事项。

### 四、持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权，以及参股拟上市公司股权的事项

所持对象名称	初始投资金额	持有数量	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
象山县绿叶城市信用社股份有限公司	15,937,423.05	24,578,292	4.83%	15,937,423.05	7,760,300.00	0.00	长期股权投资	购买
合计	15,937,423.05	24,578,292	-	15,937,423.05	7,760,300.00	0.00	-	-

经银监会批准，象山县绿叶城市信用社股份有限公司于2012年3月29日更名为宁波东海银行股份有限公司。

### 五、收购及出售资产、企业吸收合并事项

收购资产情况表

单位：人民币（万元）

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格	自购买日起至本年末为公司贡献的净利润（适	本年初至本年末为公司贡献的净利润（适用于	是否为关联交易	定价原则	所涉及的资产	所涉及的债权债务	与交易对方的关联
------------	----------	-----	------	----------------------	----------------------	---------	------	--------	----------	----------

				用于非同一控制下的企业合并)	同一控制下的企业合并)			是否已全部过户	是否已全部转移	关系(适用关联交易情形)
巨星联和控股集团有限公司	浙江杭叉控股股份有限公司股权	2011年08月24日	24,906.77	418.68	0.00	是	公允价值	是	是	同一实际控制人控制的企业
杭州普特滨江股权投资合伙企业	杭州普特滨江股权投资合伙企业股权	2011年12月20日	20,000.00	0.00	0.00	否	不适用	是	是	无关联关系

报告期内，公司除上述收购资产事项外，无其他收购及出售资产、企业吸收合并事项。

## 六、报告期内公司重大关联交易事项

- 1、报告期内公司未发生与日常相关的关联交易事项。
- 2、报告期内公司未发生关联债权债务往来相关事项。
- 3、报告期内公司未发生大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况相关事项。

## 七、上市公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股5%以上股东及其实际控制人承诺事项履行情况。

(一) 杭州巨星投资控股有限公司、仇建平及王玲玲夫妇、王蓓蓓、李政、林箭行、池晓衢、王睿、李锋、王伟毅、林英、杨宗鑫、章玲、谢婷婷、陈克强、施凤英、李善、吴丽、徐振晓、余闻天、陈杭生、傅亚娟、方贞军、徐卫肃、何天乐及王伟持有的本公司股票，上市发行时所做的《股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺》。

报告期内严格遵守承诺，没有出现违规出售股份的情况。

(二) 杭州巨星投资控股有限公司、仇建平及王玲玲夫妇在公司上市发行时所做的《避免同业竞争的承诺》。

报告期内严格遵守承诺，没有出现同业竞争的情况。

#### 八、报告期内重大合同及其履行情况。

(一) 报告期内，公司无重大托管、承包、租赁其它公司资产或其它公司托管、承包、租赁公司资产事项，也无以前期间发生但延续到本报告期的重大托管、承包、租赁其它公司资产或其它公司托管、承包、租赁公司资产事项。

(二) 报告期内，公司未发生对外担保事项，也无以前期间发生但延续到本报告期的对外担保事项。

(三) 报告期内，公司未发生委托理财事项，也无以前期间发生但延续到本报告期的委托理财事项。

(四) 报告期内，无其它重大合同事项。

#### 九、聘请、解聘会计师事务所情况。

报告期内，公司继续聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司的审计机构。截止报告期末，天健会计师事务所（特殊普通合伙）已连续 3 年为本公司提供审计服务。

十、报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东、实际控制人未发生受中国证监会稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所公开谴责的情形。

十一、报告期内，公司未发生董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违反相关规定买卖公司股票的情形。

十二、本公司不存在面临暂停上市和终止上市风险的情况。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

# 审 计 报 告

天健审〔2012〕2758号

杭州巨星科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的杭州巨星科技股份有限公司（以下简称巨星科技公司）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，巨星科技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，公允反映了巨星科技公司 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： 李德勇

中国·杭州

中国注册会计师： 陈中江

二〇一二年四月十六日

## 二、会计报表

## 资产负债表

编制单位：杭州巨星科技股份有限公司

2011 年 1-12 月

单位：人民币（元）

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	1,463,445,122.74	1,307,162,105.60	1,962,018,502.83	1,809,429,094.87
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	1,406,136.34	1,406,136.34		
应收票据	632,076.00		803,139.55	203,139.55
应收账款	698,066,090.71	745,486,272.03	486,382,684.27	477,872,912.65
预付款项	30,472,781.14	33,822,735.16	11,031,196.27	10,130,160.59
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	10,938,407.90	10,938,407.90		
应收股利				
其他应收款	51,453,355.96	66,734,100.61	56,364,728.94	68,530,687.20
买入返售金融资产				
存货	142,301,911.13	18,818,441.64	93,516,872.89	14,253,535.99
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	1,689,015.44	964,839.00	1,761,561.45	276,035.78
流动资产合计	2,400,404,897.36	2,185,333,038.28	2,611,878,686.20	2,380,695,566.63
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	469,191,871.41	802,645,854.04	17,464,400.00	349,918,382.63
投资性房地产				
固定资产	191,703,687.61	37,085,494.82	199,343,238.01	39,060,585.29
在建工程	71,857,510.34	16,408,872.06	1,858,234.00	406,634.00
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	70,746,207.48	15,330,875.96	71,000,928.99	14,327,860.47

开发支出				
商誉	884,415.32		884,415.32	
长期待摊费用				
递延所得税资产	8,673,464.88	8,448,485.68	9,065,056.14	7,672,132.78
其他非流动资产				
非流动资产合计	813,057,157.04	879,919,582.56	299,616,272.46	411,385,595.17
资产总计	3,213,462,054.40	3,065,252,620.84	2,911,494,958.66	2,792,081,161.80
流动负债：				
短期借款	82,898,494.47	55,898,494.47	7,000,000.00	
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	14,828,425.59	52,278,425.59	19,600,000.00	35,000,000.00
应付账款	187,270,698.68	126,490,494.60	187,359,240.88	164,118,716.61
预收款项	23,273,042.16	22,398,929.74	16,149,567.04	14,635,911.96
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	27,348,830.76	11,117,074.76	22,310,360.05	8,409,045.47
应交税费	11,278,743.85	7,671,454.92	10,417,804.78	6,556,338.38
应付利息	478,341.87	419,666.65	12,044.08	
应付股利				
其他应付款	1,727,473.36	1,083,315.04	7,714,914.93	2,007,709.46
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债	2,000,000.00	2,000,000.00		
其他流动负债				
流动负债合计	351,104,050.74	279,357,855.77	270,563,931.76	230,727,721.88
非流动负债：				
长期借款	198,000,000.00	198,000,000.00		
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	198,000,000.00	198,000,000.00		
负债合计	549,104,050.74	477,357,855.77	270,563,931.76	230,727,721.88

所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	507,000,000.00	507,000,000.00	253,500,000.00	253,500,000.00
资本公积	1,450,114,000.00	1,461,884,913.80	1,703,614,000.00	1,715,384,913.80
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	90,999,282.04	87,250,985.13	62,995,149.52	59,246,852.61
一般风险准备				
未分配利润	581,880,393.14	531,758,866.14	588,470,131.40	533,221,673.51
外币报表折算差额	-396,686.24		-179,160.09	
归属于母公司所有者权益合计	2,629,596,988.94	2,587,894,765.07	2,608,400,120.83	2,561,353,439.92
少数股东权益	34,761,014.72		32,530,906.07	
所有者权益合计	2,664,358,003.66	2,587,894,765.07	2,640,931,026.90	2,561,353,439.92
负债和所有者权益总计	3,213,462,054.40	3,065,252,620.84	2,911,494,958.66	2,792,081,161.80

## 利润表

编制单位：杭州巨星科技股份有限公司

2011 年 1-12 月

单位：人民币（元）

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	2,160,316,556.78	2,089,239,423.29	1,882,482,545.00	1,866,178,368.12
其中：营业收入	2,160,316,556.78	2,089,239,423.29	1,882,482,545.00	1,866,178,368.12
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,821,477,391.74	1,752,817,802.89	1,527,853,617.47	1,530,966,763.38
其中：营业成本	1,586,850,018.82	1,595,464,056.07	1,319,743,175.01	1,359,406,070.54
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	3,068,448.50	40,768.00	1,955,291.22	114,050.28
销售费用	110,870,166.13	80,875,599.08	76,143,648.50	73,913,680.14
管理费用	111,412,616.80	62,463,257.07	93,797,509.15	61,644,515.29
财务费用	-3,489,330.01	-2,032,368.31	32,598,926.96	32,817,170.76
资产减值损失	12,765,471.50	16,006,490.98	3,615,066.63	3,071,276.37
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,406,136.34	1,406,136.34		
投资收益（损失以“-”号填列）	23,419,935.98	24,121,198.63	1,065.78	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,186,768.36	4,186,768.36		
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	363,665,237.36	361,948,955.37	354,629,993.31	335,211,604.74
加：营业外收入	11,362,123.51	10,267,155.94	11,933,204.91	9,055,334.07
减：营业外支出	3,348,995.11	2,380,204.53	4,296,324.78	3,392,628.33
其中：非流动资产处置损失			305,514.13	77,647.01
四、利润总额（亏损总额以“-”	371,678,365.76	369,835,906.78	362,266,873.44	340,874,310.48

号填列)				
减：所得税费用	94,533,862.85	89,794,581.63	87,884,856.58	82,063,907.54
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	277,144,502.91	280,041,325.15	274,382,016.86	258,810,402.94
归属于母公司所有者的净利润	274,914,394.26	280,041,325.15	267,991,057.94	258,810,402.94
少数股东损益	2,230,108.65		6,390,958.92	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.54		0.62	
（二）稀释每股收益	0.54		0.62	
七、其他综合收益	-217,526.15		-179,160.09	
八、综合收益总额	276,926,976.76	280,041,325.15	274,202,856.77	258,810,402.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	274,696,868.11	280,041,325.15	267,811,897.85	258,810,402.94
归属于少数股东的综合收益总额	2,230,108.65		6,390,958.92	

## 现金流量表

编制单位：杭州巨星科技股份有限公司

2011 年 1-12 月

单位：人民币（元）

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	1,960,127,377.39	1,821,075,758.38	1,832,445,310.37	1,814,709,169.66
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	148,317,449.18	147,255,469.45	119,360,032.67	119,164,751.97
收到其他与经营活动有关的现金	68,858,183.79	66,283,859.26	44,213,726.37	45,314,580.16
经营活动现金流入小计	2,177,303,010.36	2,034,615,087.09	1,996,019,069.41	1,979,188,501.79
购买商品、接受劳务支付的现金	1,656,478,498.00	1,780,561,461.95	1,431,229,686.96	1,614,189,266.40
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	208,672,068.37	71,887,316.43	164,033,477.67	60,348,263.38
支付的各项税费	121,740,347.67	89,703,241.60	114,563,039.26	84,656,544.43
支付其他与经营活动有关的现金	145,928,342.54	103,545,259.37	136,429,991.49	116,901,442.08
经营活动现金流出小计	2,132,819,256.58	2,045,697,279.35	1,846,256,195.38	1,876,095,516.29
经营活动产生的现金流量净额	44,483,753.78	-11,082,192.26	149,762,874.03	103,092,985.50
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	16,492,500.00	16,492,500.00	5,361,865.78	2,360,800.00
取得投资收益收到的现金	12,174,130.27	12,174,130.27		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,126.27		529,582.65	138,962.11
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	7,540,926.41	1,120,000.00	1,852,748.94	118,300,000.00
投资活动现金流入小计	36,213,682.95	29,786,630.27	7,744,197.37	120,799,762.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	87,681,177.15	21,305,240.34	152,452,649.62	8,938,410.06
投资支付的现金	456,272,903.05	457,272,903.05	5,057,413.00	189,980,957.66
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金	8,237,811.56		1,000,000.00	124,600,160.00
投资活动现金流出小计	552,191,891.76	478,578,143.39	158,510,062.62	323,519,527.72
投资活动产生的现金流量净额	-515,978,208.81	-448,791,513.12	-150,765,865.25	-202,719,765.61
三、筹资活动产生的现金流量：				

吸收投资收到的现金			1,777,547,500.00	1,777,047,500.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			500,000.00	
取得借款收到的现金	481,645,380.00	454,645,380.00	327,000,000.00	320,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	481,645,380.00	454,645,380.00	2,104,547,500.00	2,097,047,500.00
偿还债务支付的现金	205,746,885.53	198,746,885.53	324,000,000.00	320,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	258,977,233.66	258,705,799.80	5,357,322.92	5,270,801.94
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	4,000,000.00		6,333,500.00	6,333,500.00
筹资活动现金流出小计	468,724,119.19	457,452,685.33	335,690,822.92	331,604,301.94
筹资活动产生的现金流量净额	12,921,260.81	-2,807,305.33	1,768,856,677.08	1,765,443,198.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-36,144,143.96	-35,729,936.65	-24,855,434.84	-24,617,372.59
五、现金及现金等价物净增加额	-494,717,338.18	-498,410,947.36	1,742,998,251.02	1,641,199,045.36
加：期初现金及现金等价物余额	1,948,761,823.69	1,796,172,415.73	205,763,572.67	154,973,370.37
六、期末现金及现金等价物余额	1,454,044,485.51	1,297,761,468.37	1,948,761,823.69	1,796,172,415.73

## 合并所有者权益变动表

编制单位：杭州巨星科技股份有限公司

2011 年度

单位：人民币（元）

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	实收 资本 (或 股 本)	资本 公积	减： 库存 股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	实收 资本 (或 股 本)			资本 公积	减： 库存 股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
一、上年年末余额	253,500.00	1,703,614.00			62,995.12		588,470.131.40	-179,160.09	32,530.906.07	2,640.931,026.90	190,000.00				37,114.109.23		346,360.113.75		28,076.395.28	601,550.618.26		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额	253,500.00	1,703,614.00			62,995.12		588,470.131.40	-179,160.09	32,530.906.07	2,640.931,026.90	190,000.00				37,114.109.23		346,360.113.75		28,076.395.28	601,550.618.26		
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	253,500.00	-253,500.00			28,004.12		-6,589.738.26	-217,526.15	2,230.108.65	23,426.976.76	63,500.00	1,703,614.00			25,881.040.29		242,110.017.65	-179,160.09	4,454.510.79	2,039,380.408.64		
(一) 净利润							274,		2,23	277,							267,		6,39	274,		

						914,394.26		0,108.65	144,502.91						991,057.94		0,958.92	382,016.86
(二) 其他综合收益							-217,526.15		-217,526.15							-179,160.09		-179,160.09
上述(一)和(二)小计						274,914,394.26	-217,526.15	2,230,108.65	276,926,976.76						267,991,057.94	-179,160.09	6,390,958.92	274,202,856.77
(三) 所有者投入和减少资本										63,500.00	1,703,614.00						-1,936,448.13	1,765,177.55
1. 所有者投入资本										63,500.00	1,703,614.00							1,767,234.96
2. 股份支付计入所有者权益的金额																		
3. 其他																	-2,057,413.00	-2,057,413.00
(四) 利润分配				28,004,132.5		-281,504,132.5			-253,500,000				25,881,040.2		-25,881,040.2			

					2	.52			.00					9	29			
1. 提取盈余公积					28,004,132.52	-28,004,132.52								25,881,040.29	-25,881,040.29			
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者(或股东)的分配						-253,500.00			-253,500.00									
4. 其他																		
(五) 所有者权益内部结转	253,500.00	-253,500.00																
1. 资本公积转增资本(或股本)	253,500.00	-253,500.00																
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	507,000.00	1,450,114.00			90,999.24		581,880.39314	-396,686.24	34,761.07	2,664,358.00	253,170.36100	1,703,614.00			62,995.4952		588,470.13140	-179,160.09	32,530.067	2,640,931.02690
----------	------------	--------------	--	--	-----------	--	---------------	-------------	-----------	--------------	---------------	--------------	--	--	-------------	--	---------------	-------------	------------	-----------------

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：杭州巨星科技股份有限公司

2011 年度

单位：人民币（元）

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	253,500,000.00	1,715,384.913.80			59,246,852.61		533,221,673.51	2,561,353.439.92	190,000.00	11,770,913.80			33,365,812.32		300,292,310.86	535,429,036.98
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	253,500,000.00	1,715,384.913.80			59,246,852.61		533,221,673.51	2,561,353.439.92	190,000.00	11,770,913.80			33,365,812.32		300,292,310.86	535,429,036.98
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	253,500,000.00	-253,500,000.00			28,004,132.52		-1,462,807.37	26,541,325.15	63,500,000.00	1,703,614.00			25,881,040.29		232,929,362.65	2,025,924,402.94
（一）净利润							280,041,325.15	280,041,325.15							258,810,402.94	258,810,402.94
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							280,041,325.15	280,041,325.15							258,810,402.94	258,810,402.94

(三) 所有者投入和减少资本								63,500,000.00	1,703,614.00					1,767,114.00
1. 所有者投入资本								63,500,000.00	1,703,614.00					1,767,114.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额														
3. 其他														
(四) 利润分配				28,004,132.52		-281,504,132.52		-253,500,000.00				25,881,040.29		-25,881,040.29
1. 提取盈余公积				28,004,132.52		-28,004,132.52						25,881,040.29		-25,881,040.29
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配						-253,500,000.00		-253,500,000.00						
4. 其他														
(五) 所有者权益内部结转	253,500,000.00	-253,500,000.00												
1. 资本公积转增资本(或股本)	253,500,000.00	-253,500,000.00												
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	507,000.00	1,461,884.913.80			87,250,985.13		531,758,866.14	2,587,894.765.07	253,500,000.00	1,715,384.913.80			59,246,852.61		533,221,673.51	2,561,353.439.92

### 三、会计报表附注

## 杭州巨星科技股份有限公司

### 财务报表附注

2011 年度

金额单位：人民币元

#### 一、公司基本情况

杭州巨星科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身为杭州巨星科技有限公司,系由自然人仇建平、王玲玲、李政、王伟毅和王睿共同出资组建,于 2001 年 8 月 9 日在杭州市工商行政管理局登记注册。经历次股权变更后,杭州巨星科技有限公司以 2008 年 3 月 31 日为基准日,采用整体变更方式设立本公司。公司于 2008 年 7 月 2 日在杭州市工商行政管理局登记注册,重新取得注册号为 330104000011962 的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本 507,000,000.00 元,股份总数 507,000,000 股(每股面值 1 元)。其中,有限售条件的流通股份 A 股 368,917,960 股;无限售条件的流通股份 A 股 138,082,040 股。公司股票已于 2010 年 7 月 13 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属工具五金行业。经营范围:许可经营项目:五金工具、塑料制品的生产。一般经营项目:五金产品、五金工具、木工工具、建筑工具、电动工具、塑料制品、灯具、手电筒、文教用品、家具、户外用品、包装材料、激光测量仪、钻切工具、汽车配件、电子产品、电气设备及零件、机电设备、金属制品的销售;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) 外币业务和外币报表折算

##### 1. 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。

## 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

## (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	金额 1,000 万元以上(含)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	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账

备的计提方法	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 (%)	预付款项计提比 例 (%)	其他应收款计提 比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	5	5	5
1-2 年	10	10	10
2-3 年	20	20	20
3-4 年	30	30	30
4-5 年	50	50	50
5 年以上	100	100	100

## 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

对应收票据、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

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，按照账面价值高于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，按照账面价值高于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的有形资产。

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

计提折旧。

## 2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	5	4.75
通用设备	3-10	5-10	31.67-9.00
专用设备	5-10	5-10	19.00-9.00
运输工具	5-10	5-10	19.00-9.00

## 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，按照账面价值高于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，按照账面价值高于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
专有技术	5
管理软件	5

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，按照账面价值高于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) 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. 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。

#### (二十) 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。

#### (二十一) 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。

### (二十二) 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。

## 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	17%
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的，按计税房产原值一次减除 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%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、12%

### (二) 税收优惠及批文

孙公司杭州联盛量具制造有限公司根据《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》

(国发[2007]第 039 号)和主管税务机关的审核批准,享受“两免三减半”的税收优惠政策,本期按 12%税率计缴。

#### 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
杭州联和工具制造有限公司	控股子公司	杭州	制造业	1,000 万	五金工具、塑料制品、电器产品	78829432-2
浙江巨星工具有限公司	全资子公司	杭州	制造业	10,000 万	电工工具、金属工具制造、加工	68452934-2
杭州巨业工具有限公司	全资子公司	杭州	制造业	12,000 万	五金工具	55268203-8
杭州巨星钢盾工具有限公司	控股子公司	杭州	商业	500 万	批发、零售五金工具	56057132-x
香港巨星国际有限公司	全资子公司	香港	商业	USD200 万	批发、零售五金工具	
GOLDBLATT INDUSTRIE S, LLC	全资子公司之全资子公司	美国	商业		批发、零售五金工具	
杭州巨星谢菲德贸易有限公司	全资子公司	杭州	商业	100 万	批发、零售五金工具	58028289-1

(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
杭州联和工具制造有限公司	9,986,564.00		88	88	是
浙江巨星工具有限公司	100,000,000.00		100	100	是
杭州巨业工具有限公司	120,000,000.00		100	100	是
杭州巨星钢盾工具有限公司	4,500,000.00		90	90	是
香港巨星国际有限公司	USD2,000,000.00		100	100	是
GOLDBLATT INDUSTRIES, LLC	USD1,704,063.00		100	100	是

杭州巨星谢菲德贸易有限公司	1,000,000.00		100	100	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
杭州联和工具有限公司	2,713,554.83		
浙江巨星工具有限公司			
杭州巨业工具有限公司			
杭州巨星钢盾工具有限公司	82,436.23		
香港巨星国际有限公司			
GOLDBLATT INDUSTRIES, LLC			
杭州巨星谢菲德贸易有限公司			

## 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
奉化巨星工具有限公司	全资子公司	宁波	制造业	500 万	电动工具、手工具、箱包制造、加工	73948239-4
杭州巨星工具有限公司	全资子公司	杭州	制造业	5,036.74 万	五金工具，塑料制品，玩具和电动工具	60916564-9
杭州联和电气制造有限公司	控股子公司	杭州	制造业	350 万	电器产品，五金工具，电动工具	74718901-6
杭州格耐克机械制造有限公司	控股子公司	杭州	制造业	USD100 万	五金工具，电动工具，电器产品	74717998-5
杭州联盛量具制造有限公司	控股子公司之控股子公司	杭州	制造业	USD100 万	五金工具，电器产品，激光量具产品及其他测量产品	79665223-0

(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
奉化巨星工具有限公司	2,558,141.65		100	100	是
杭州巨星工具有限公司	63,772,246.86		100	100	是
杭州联和电气制造有限公司	11,500,256.12		65.714	65.714	是

杭州格耐克机械制造有限公司	6,713,229.34		50	50	是
杭州联盛量具制造有限公司	4,334,904.00		56	56	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
奉化巨星工具有限公司			
杭州巨星工具有限公司			
杭州联和电气制造有限公司	15,084,944.70		
杭州格耐克机械制造有限公司	10,516,106.01		
杭州联盛量具制造有限公司	6,823,469.24		

## 3. 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称[注]	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
海宁十倍得刀具有限公司	控股子公司之控股子公司	杭州	制造业	400 万	刀具、五金工具、电动工具、木质工具	77926746-1

(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
海宁十倍得刀具有限公司			70	70	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
海宁十倍得刀具有限公司	-459,496.29		

[注]：该公司原名杭州十倍得刀具有限公司，本期将经营场所搬迁至海宁，并更名为海宁十倍得刀具有限公司。

## 4. 其他说明

本公司持有杭州格耐克机械制造有限公司 50% 的股权。该公司董事长、总裁及财务负责人均由本公司派出，本公司实质控制其经营和财务决策，故将其纳入合并财务报表范围。

## (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

本期公司出资设立杭州巨星谢菲德贸易有限公司，该公司于 2011 年 8 月 30 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 330104000152763 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 100 万元，公司出资 100 万元，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) 因非同一控制下企业合并而增加子公司的情况说明

根据子公司香港巨星国际有限公司与 Transvision Holdings Limited 于 2011 年 4 月签订的《股权转让协议》香港巨星国际有限公司以 125,000.00 美元受让其持有的 GLOBAL HARDLINGS LIMITED 51% 股权，并于 2011 年 4 月支付股权转让款，故自 2011 年 4 月起将其纳入合并财务报表范围。

## 2. 报告期不再纳入合并财务报表范围的子公司

## 出售股权而减少子公司的情况说明

根据子公司香港巨星国际有限公司与 Transvision Holdings Limited 于 2011 年 11 月签订的《股权转让协议》，香港巨星国际有限公司以 125,000.00 美元将其持有的 GLOBAL HARDLINGS LIMITED 51% 股权转让，并于 2011 年 11 月收到股权转让款，故自 2011 年 11 月起不再将其纳入合并财务报表范围。

## (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
杭州巨星谢菲德贸易有限公司	1,017,545.34	17,545.34
GLOBAL HARDLINGS LIMITED	1,490,909.81	701,262.65

2. 本期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

名 称	处置日净资产	期初至处置日净利润
-----	--------	-----------

GLOBAL HARDLINGS LIMITED	1,490,909.81	701,262.65
--------------------------	--------------	------------

## (四) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

名称	记账本位币	资产类项目	负债类项目	损益类项目
香港巨星国际有限公司	美元	6.3009	6.3009	6.4618
GOLDBLATT INDUSTRIES, LLC	美元	6.3009	6.3009	6.4618
GLOBAL HARDLINGS LIMITED	港元	0.81441	0.81441	0.81441

## 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			125,860.71			240,998.53
美元	202.82	6.3009	1,277.95	200.00	6.6227	1,324.54
小计			127,138.66			242,323.07
银行存款:						
人民币			1,319,435,150.72			1,908,872,318.92
美元	21,343,331.29	6.3009	134,482,196.13	5,986,554.42	6.6227	39,647,153.96
欧元				3.15	8.8065	27.74
小计			1,453,917,346.85			1,948,519,500.62
其他货币资金:						
人民币			9,400,637.23			13,256,679.14
小计			9,400,637.23			13,256,679.14
合计			1,463,445,122.74			1,962,018,502.83

## (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

1) 期末其他货币资金包括为开具银行承兑汇票存入保证金 5,227,842.56 元、为办理出口保理业务存入保证金 655,294.67 元和为办理保函业务存入保证金 3,517,500.00 元。

2) 期末存放在境外的货币资金折合为人民币合计 49,143,719.32 元。

## 2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
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	1,406,136.34	
合 计	1,406,136.34	

## 3. 应收票据

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	632,076.00		632,076.00	803,139.55		803,139.55
合 计	632,076.00		632,076.00	803,139.55		803,139.55

## 4. 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	735,739,287.70	99.42	37,673,196.99	5.12	512,427,284.81	99.13	26,044,600.54	5.08
小 计	735,739,287.70	99.42	37,673,196.99	5.12	512,427,284.81	99.13	26,044,600.54	5.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	4,299,562.90	0.58	4,299,562.90	100.00	4,519,150.48	0.87	4,519,150.48	100.00
合 计	740,038,850.60	100.00	41,972,759.89	5.67	516,946,435.29	100.00	30,563,751.02	5.91

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	727,910,183.27	98.94	36,395,509.18	507,589,963.19	99.06	25,379,498.18
1-2 年	5,021,015.12	0.68	502,101.52	3,435,940.13	0.67	343,594.01
2-3 年	1,462,718.52	0.20	292,543.70	989,061.04	0.19	197,812.21
3-4 年	948,214.03	0.13	284,464.21	412,320.45	0.08	123,696.14
4-5 年	397,156.76	0.05	198,578.38			
小 计	735,739,287.70	100.00	37,673,196.99	512,427,284.81	100.00	26,044,600.54

## 3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
Woolworths Public Limited Company	4,299,562.90	4,299,562.90	100.00%	该公司已进入破产程序, 预计难以收回。
小 计	4,299,562.90	4,299,562.90		

## (2) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
各单位汇总	货款	515,927.47	无法收回	否
小 计		515,927.47		

## (3) 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 (%)
L. G. SOURCING, INC	非关联方	443,703,814.78	1 年以内	59.96
GREAT NECK SAW MFRS, INC	非关联方	59,095,380.31	1 年以内	7.99
THE HOME DEPOT INC.	非关联方	17,921,478.23	1 年以内	2.42
STANLEYWORK CO	非关联方	17,876,584.01	1 年以内	2.42
BRICO DEPOT	非关联方	13,891,833.66	1 年以内	1.88
小 计		552,489,090.99		74.67

(5) 无其他应收关联方账款。

(6) 期末，已有账面余额为 5,898,494.47 元的应收账款用于质押。

## 5. 预付款项

### (1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	29,428,704.33	91.17	1,471,435.22	27,957,269.11	11,477,929.19	98.55	573,896.46	10,904,032.73
1-2 年	2,683,479.41	8.31	268,347.94	2,415,131.47	33,824.96	0.29	3,382.50	30,442.46
2-3 年	32,350.00	0.10	6,470.00	25,880.00	82,109.00	0.72	16,421.80	65,687.20
3-4 年	82,109.00	0.25	24,632.70	57,476.30	34,048.53	0.29	10,214.56	23,833.97
4-5 年	34,048.53	0.11	17,024.27	17,024.26	14,399.83	0.12	7,199.92	7,199.91
5 年以上	18,399.83	0.06	18,399.83		4,000.00	0.03	4,000.00	
合 计	32,279,091.10	100.00	1,806,309.96	30,472,781.14	11,646,311.51	100.00	615,115.24	11,031,196.27

### (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
Atomic Direct, Ltd	非关联方	6,479,026.44	1 年以内	合同预付
温州国新五金工具有限公司	非关联方	3,238,903.78	1 年以内	合同预付
百安居(中国)投资有限公司	非关联方	2,712,936.00	1 年以内	合同预付
阳江市顺全工贸实业有限公司	非关联方	1,490,402.62	1 年以内	合同预付
浙江恒泰皇冠园林工具有限公司	非关联方	386,953.20	1 年以内	合同预付
		779,761.80	1-2 年	合同预付
小 计		15,087,983.84		

(3) 无预付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

## 6. 应收利息

项 目	期末数	期初数

定期存款利息	10,938,407.90	
合 计	10,938,407.90	

## 7. 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	54,541,536.97	100.00	3,088,181.01	5.66	59,607,622.37	100.00	3,242,893.43	5.44
小 计	54,541,536.97	100.00	3,088,181.01	5.66	59,607,622.37	100.00	3,242,893.43	5.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	54,541,536.97	100.00	3,088,181.01	5.66	59,607,622.37	100.00	3,242,893.43	5.44

## 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	52,810,592.79	96.83	2,640,529.63	58,954,411.63	98.90	2,947,720.59
1-2 年	1,234,034.47	2.26	123,403.45	209,247.10	0.35	20,924.72
2-3 年	118,421.57	0.22	23,684.31	63,687.41	0.11	12,737.48
3-4 年	20,211.91	0.04	6,063.58	149,552.40	0.25	44,865.72
4-5 年	127,552.40	0.23	63,776.21	28,157.83	0.05	14,078.92
5 年以上	230,723.83	0.42	230,723.83	202,566.00	0.34	202,566.00
小 计	54,541,536.97	100.00	3,088,181.01	59,607,622.37	100.00	3,242,893.43

(2) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 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
杭州市国家税务局	非关联方	49,656,167.34	1年以内	91.04	出口退税
KC HOLDINGS, LLC	非关联方	945,135.00	1年以内	1.73	房屋租赁押金
广东粤高律师事务所	非关联方	238,600.00	1年以内	0.44	预付服务费
上海申泉工贸总公司	非关联方	207,400.00	1年以内	0.38	预付合同款
佛山市中级人民法院	非关联方	200,000.00	1年以内	0.37	财产保全保证金
小 计		51,247,302.34		93.96	

(4) 期末无其他应收关联方款项。

#### 8. 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准	账面价值	账面余额	跌价准	账面价值
原材料	40,522,110.79		40,522,110.79	24,047,155.03		24,047,155.03
在产品	18,626,367.59		18,626,367.59	20,105,943.35		20,105,943.35
库存商品	78,504,295.20		78,504,295.20	46,059,810.35		46,059,810.35
委托加工物资	4,560,182.07		4,560,182.07	3,097,188.93		3,097,188.93
低值易耗品	88,955.48		88,955.48	131,848.42		131,848.42
其他周转材料				74,926.81		74,926.81
合 计	142,301,911.13		142,301,911.13	93,516,872.89		93,516,872.89

#### 9. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
场地租赁费	1,689,015.44	1,709,440.80
其他		52,120.65
合 计	1,689,015.44	1,761,561.45

#### 10. 对联营企业投资

单位：万元

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业							
浙江杭叉控股股份有限公司	20.00	20.00	268,306.24	121,374.06	146,932.18	555,657.72	10,931.02

## 11. 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
浙江杭叉控股股份有限公司	权益法	249,067,680.00		253,254,448.36	253,254,448.36
杭州普特滨江股权投资合伙企业(有限合伙)	成本法	200,000,000.00		200,000,000.00	200,000,000.00
象山县绿叶城市信用社股份有限公司	成本法	15,937,423.05	17,464,400.00	-1,526,976.95	15,937,423.05
合计		465,005,103.05	17,464,400.00	451,727,471.41	469,191,871.41

(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
浙江杭叉控股股份有限公司	20.00	20.00				
杭州普特滨江股权投资合伙企业(有限合伙)	32.52					
象山县绿叶城市信用社股份有限公司	4.83	4.83				
合计						

### (2) 其他说明

本期公司股权投资情况详见本附注其他重要事项之说明。

## 12. 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	264,415,225.85	12,712,125.42		11,427.50	277,115,923.77
房屋及建筑物	144,556,774.21	272,000.00			144,828,774.21
通用设备	18,070,001.11	2,481,107.27			20,551,108.38
专用设备	89,348,091.46	8,009,781.27		11,427.50	97,346,445.23
运输工具	12,440,359.07	1,949,236.88			14,389,595.95
	—	本期转入	本期计提	—	—
2) 累计折旧小计	65,071,987.84		20,345,669.67	5,421.35	85,412,236.16
房屋及建筑物	14,883,317.37		7,049,442.08		21,932,759.45
通用设备	9,555,382.27		2,988,742.62		12,544,124.89
专用设备	32,558,818.48		9,132,001.81	5,421.35	41,685,398.94
运输工具	8,074,469.72		1,175,483.16		9,249,952.88
3) 账面净值小计	199,343,238.01	—		—	191,703,687.61
房屋及建筑物	129,673,456.84	—		—	122,896,014.76
通用设备	8,514,618.84	—		—	8,006,983.49
专用设备	56,789,272.98	—		—	55,661,046.29
运输工具	4,365,889.35	—		—	5,139,643.07
4) 减值准备小计		—		—	
房屋及建筑物		—		—	
通用设备		—		—	
专用设备		—		—	
运输工具		—		—	
其他设备		—		—	
5) 账面价值合计	199,343,238.01	—		—	191,703,687.61
房屋及建筑物	129,673,456.84	—		—	122,896,014.76

通用设备	8,514,618.84	—	—	8,006,983.49
专用设备	56,789,272.98	—	—	55,661,046.29
运输工具	4,365,889.35	—	—	5,139,643.07

本期折旧额为 20,345,669.67 元。

(2) 截至期末，已有账面价值为 2,054,954.28 元的房屋及建筑物用于债务担保。

### 13. 在建工程

#### (1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新颖手工具系列产品 扩能项目	30,875,924.39		30,875,924.39	1,451,600.00		1,451,600.00
手持式高性能电动工 具扩能项目	21,483,393.46		21,483,393.46			
技术研发检测中心建 设项目	2,001,312.93		2,001,312.93			
手工具组装包装项目	16,248,872.06		16,248,872.06	406,634.00		406,634.00
零星工程	1,248,007.50		1,248,007.50			
合 计	71,857,510.34		71,857,510.34	1,858,234.00		1,858,234.00

#### (2) 增减变动情况

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(%) [注]
新颖手工具系列产品 扩能项目	43,229	1,451,600.00	29,424,324.39			11.90
手持式高性能电动工 具扩能项目	12,978		21,483,393.46			21.12
技术研发检测中心项 目	5,078		2,001,312.93			5.07

手工具组装包装项目	4,593	406,634.00	15,842,238.06			42.42
零星工程			1,248,007.50			
合 计		1,858,234.00	69,999,276.34			

(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
新颖手工具系列 产品扩能项目	40				募集资金	30,875,924.39
手持式高性能电 动工具扩能项目	40				募集资金	21,483,393.46
技术研发检测中 心项目	40				募集资金	2,001,312.93
手工具组装包装 项目	50				募集资金	16,248,872.06
零星工程					其他	1,248,007.50
合 计						71,857,510.34

[注]：工程投入包括项目建设投入和购置土地使用权投资，购置的土地使用权支出已经计入无形资产。

### (3) 重大在建工程的工程进度情况

工程名称	工程进度 (%)	备注
新颖手工具系列产品扩能项目	40	钢结构主体安装已完成 40%
手持式高性能电动工具扩能项目	40	钢结构主体安装已完成 75%
技术研发检测中心项目	40	二层梁板混凝土浇筑完成
手工具组装包装项目	50	厂房主体结构施工完成

## 14. 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	75,539,156.12	1,772,136.75		77,311,292.87
土地使用权	73,799,322.27			73,799,322.27
专有技术	363,000.00			363,000.00
软件	1,376,833.85	1,772,136.75		3,148,970.60
2) 累计摊销小计	4,538,227.13	2,026,858.26		6,565,085.39
土地使用权	3,613,671.06	1,509,909.00		5,123,580.06
专有技术	338,800.00	24,200.00		363,000.00
软件	585,756.07	492,749.26		1,078,505.33
3) 账面净值小计	71,000,928.99	1,772,136.75	2,026,858.26	70,746,207.48
土地使用权	70,185,651.21		1,509,909.00	68,675,742.21
专有技术	24,200.00		24,200.00	
软件	791,077.78	1,772,136.75	492,749.26	2,070,465.27
4) 减值准备小计				
土地使用权				
专有技术				
软件				
5) 账面价值合计	71,000,928.99	1,772,136.75	2,026,858.26	70,746,207.48
土地使用权	70,185,651.21		1,509,909.00	68,675,742.21
专有技术	24,200.00		24,200.00	
软件	791,077.78	1,772,136.75	492,749.26	2,070,465.27

本期摊销额 2,026,858.26 元。

(2) 其他说明

期末，已有账面价值 1,590,866.67 元的土地使用权用于债务担保。

15. 商誉

(1) 商誉增减变动情况

被投资单位名称或	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
----------	-----	------	------	-----	--------

形成商誉的事项					
海宁十倍得刀具有限公司	884,415.32			884,415.32	
合计	884,415.32			884,415.32	

## (2) 商誉的减值测试方法及减值准备计提方法

首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，应当就其差额确认减值损失，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。因企业合并所形成的商誉是母公司根据其在子公司所拥有的权益而确认的商誉，将商誉减值损失在可归属于母公司和少数股东权益部分之间按比例进行分摊，以确认归属于母公司的商誉减值损失。

## 16. 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
递延所得税资产		
坏账准备	10,596,856.93	7,718,336.08
模具费用	1,123,419.02	1,304,370.06
专有技术	39,325.00	42,350.00
交易性金融工具的公允价值变动	-351,534.09	
应收利息	-2,734,601.98	
合计	8,673,464.88	9,065,056.14

## (2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
可抵扣差异项目	

坏账准备	42,377,427.70
模具费用	4,493,676.04
专有技术	157,300.00
小 计	47,028,403.74
应纳税差异项目	
交易性金融工具的公允价值变动	1,406,136.34
应收利息	10,938,407.90
小 计	12,344,544.24

### 17. 资产减值准备明细

#### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	34,421,759.69	12,765,471.50	-195,947.14	515,927.47	46,867,250.86
合 计	34,421,759.69	12,765,471.50	-195,947.14	515,927.47	46,867,250.86

#### (2) 其他说明

本期减少转回数-195,947.14 元，系合并财务报表范围发生变动相应转出坏账准备所致。

### 18. 短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款	5,898,494.47	
抵押借款	7,000,000.00	4,000,000.00
保证借款	20,000,000.00	
信用借款	50,000,000.00	3,000,000.00
合 计	82,898,494.47	7,000,000.00

### 19. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	14,828,425.59	19,600,000.00
合 计	14,828,425.59	19,600,000.00

下一会计期间将到期的金额为 14,828,425.59 元。

## 20. 应付账款

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付材料采购款	167,780,110.63	171,657,982.75
应付费用的	19,238,092.75	15,419,166.43
应付工程设备款	252,495.30	282,091.70
合 计	187,270,698.68	187,359,240.88

### (2) 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情况

单位名称	期末数	期初数
杭州巨星机电制造有限公司		33,140.00
杭叉集团股份有限公司	3,366.00	
小 计	3,366.00	33,140.00

## 21. 预收款项

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	23,273,042.16	16,149,567.04
合 计	23,273,042.16	16,149,567.04

### (2) 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情况。

## 22. 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	20,196,207.91	176,445,542.98	170,568,418.35	26,073,332.54
职工福利费		8,962,069.59	8,962,069.59	
社会保险费	2,110,113.14	23,445,745.48	24,332,477.20	1,223,381.42
其中：医疗保险费	839,269.27	9,835,663.39	10,209,546.08	465,386.58
基本养老保险费	1,031,805.64	10,852,268.01	11,283,218.78	600,854.87
失业保险费	146,559.85	1,601,883.83	1,643,223.69	105,219.99
工伤保险费	39,390.85	470,063.35	485,280.84	24,173.36
生育保险费	53,087.53	685,866.90	711,207.81	27,746.62
住房公积金	4,039.00	4,024,727.00	4,020,376.00	8,390.00
其他		715,554.51	671,827.71	43,726.80
合 计	22,310,360.05	213,593,639.56	208,555,168.85	27,348,830.76

应付职工薪酬期末数中工会经费 43,726.80 元。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬中工资、奖金、津贴和补贴已于 2012 年 1 月发放，社会保险费已于 2012 年 1 月份上缴。

### 23. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-9,597,128.59	-5,457,749.08
营业税	233,842.45	289,869.87
企业所得税	18,382,872.03	13,944,029.11
个人所得税	221,811.51	338,711.03
城市维护建设税	141,491.16	153,374.62
房产税	627,816.09	520,598.40
土地使用税	399,939.00	218,072.42
水利建设专项资金	547,456.81	231,617.58

教育费附加	63,257.66	65,729.01
地方教育附加	50,389.67	51,899.17
印花税	206,996.06	61,652.65
合 计	11,278,743.85	10,417,804.78

## 24. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	478,341.87	12,044.08
合 计	478,341.87	12,044.08

## 25. 其他应付款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	50,000.00	950,000.00
拆借款		4,000,000.00
其他	1,677,473.36	2,764,914.93
合 计	1,727,473.36	7,714,914.93

## (2) 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情况

单位名称	期末数	期初数
杭州巨星精密机械有限公司		4,000,000.00
小 计		4,000,000.00

## 26. 一年内到期的非流动负债

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	2,000,000.00	
合 计	2,000,000.00	

## (2) 一年内到期的长期借款

## 1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
信用借款	2,000,000.00	
小 计	2,000,000.00	

## 2) 一年内到期的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币种	年利率 (%)	期末数		期初数	
					原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金 额
中信银行	2011/10/25	2012/5/8	RMB	6.8880		1,000,000.00		
中信银行	2011/10/25	2012/11/8	RMB	6.9825		1,000,000.00		
小 计						2,000,000.00		

## 27. 长期借款

## (1) 长期借款情况

项 目	期末数	期初数
保证借款	150,000,000.00	
信用借款	48,000,000.00	
合 计	198,000,000.00	

## (2) 长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币种	年利率 (%)	期末数		期初数	
					原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币
中信银行	2011/10/25	2013/5/8	RMB	6.9825		1,000,000.00		
中信银行	2011/10/25	2013/10/25	RMB	6.9825		47,000,000.00		
中国进出口银行	2011/11/14	2013/11/9	RMB	5.4800		80,000,000.00		
中国进出口银行	2011/11/9	2013/11/9	RMB	5.4800		70,000,000.00		
小 计						198,000,000.00		

## 28. 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	253,500,000.00	253,500,000.00		507,000,000.00

## (2) 股本变动情况说明

经公司于 2011 年 4 月 18 日召开的 2010 年度股东大会决议，公司以 2010 年 12 月 31 日总股份 253,500,000 股为基数，按每 10 股转增 10 股的比例，以资本公积 253,500,000.00 元向全体股东转增股本。此次股本变更经天健会计师事务所有限公司审验，并由其出具天健验〔2011〕178 号的《验资报告》，公司已办妥工商变更登记。

## 29. 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
资本溢价	1,703,614,000.00		253,500,000.00	1,450,114,000.00
合 计	1,703,614,000.00		253,500,000.00	1,450,114,000.00

(2) 本期减少系公司以资本公积转增股本所致，详见本财务报表附注五股本之说明。

## 30. 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	62,995,149.52	28,004,132.52		90,999,282.04
合 计	62,995,149.52	28,004,132.52		90,999,282.04

(2) 根据公司董事会决议，按本期母公司实现的净利润提取 10% 的法定盈余公积。

## 31. 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	588,470,131.40	—

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	588,470,131.40	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	274,914,394.26	—
减：提取法定盈余公积	28,004,132.52	10%
应付普通股股利	253,500,000.00	
期末未分配利润	581,880,393.14	—

## (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	2,159,660,696.58	1,880,569,085.59
其他业务收入	655,860.20	1,913,459.41
营业成本	1,586,850,018.82	1,319,743,175.01

## (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
工具五金	2,159,660,696.58	1,586,684,061.84	1,880,569,085.59	1,319,743,175.01
小 计	2,159,660,696.58	1,586,684,061.84	1,880,569,085.59	1,319,743,175.01

## (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
手工具	2,102,439,709.92	1,533,575,572.02	1,802,459,189.29	1,256,909,280.10
手持式电动工具	57,220,986.66	53,108,489.82	78,109,896.30	62,833,894.91
小 计	2,159,660,696.58	1,586,684,061.84	1,880,569,085.59	1,319,743,175.01

## (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	31,609,991.46	19,961,224.56	15,195,061.81	10,972,891.03

国外	2,128,050,705.12	1,566,722,837.28	1,865,374,023.78	1,308,770,283.98
小 计	2,159,660,696.58	1,586,684,061.84	1,880,569,085.59	1,319,743,175.01

## (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 (%)
L. G. SOURCING, INC	714,325,885.05	33.07
GREAT NECK SAW MFRS., INC	221,202,293.84	10.24
THE HOME DEPOT INC.	120,326,920.57	5.57
CANADIAN TIRE COPORATION, LIMITED	85,608,317.77	3.96
BRICO DEPOT	69,700,194.30	3.22
小 计	1,211,163,611.53	56.06

## 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	411,870.64	351,718.60	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	1,536,197.29	837,144.62	
教育费附加	672,930.89	367,938.35	
地方教育费附加	447,449.68	398,489.65	
合 计	3,068,448.50	1,955,291.22	

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
办公费	2,959,541.52	4,989,267.76
差旅费	3,266,293.16	2,359,129.82
广告促销费	21,146,987.06	4,193,859.12
商检费用	3,868,720.25	3,786,358.88
物料耗用	5,080,738.04	3,631,745.70
薪酬支出	27,971,923.87	22,506,092.97

运输费	36,265,627.97	30,914,127.58
折旧费	2,213,294.99	2,076,967.14
房租	4,821,934.38	
其它	3,275,104.89	1,686,099.53
合 计	110,870,166.13	76,143,648.50

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
薪酬支出	50,964,843.61	38,639,231.53
研究开发费用	32,288,583.14	28,879,591.35
办公费	5,362,795.22	3,910,107.99
上市间接费用		5,715,751.20
差旅费	3,239,870.26	2,492,084.78
税费支出	4,233,042.12	3,808,444.19
业务招待费	2,203,555.06	2,289,990.06
折旧及无形资产摊销费	4,751,571.70	4,772,160.62
其它	8,368,355.69	3,290,147.43
合 计	111,412,616.80	93,797,509.15

## 5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	-56,383,547.83	-4,873,139.53
利息支出	5,943,531.45	5,363,526.00
汇兑损益	35,836,634.39	24,676,274.75
手续费	11,114,051.98	7,432,265.74
合 计	-3,489,330.01	32,598,926.96

## 6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	12,765,471.50	3,615,066.63
合 计	12,765,471.50	3,615,066.63

## 7. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	1,406,136.34	
合 计	1,406,136.34	

## 8. 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	4,186,768.36	
处置长期股权投资产生的投资收益	7,059,037.35	
处置交易性金融资产取得的投资收益	12,174,130.27	1,065.78
合 计	23,419,935.98	1,065.78

## (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
浙江杭叉控股股份有限公司	4,186,768.36		本期新增投资
小 计	4,186,768.36		

(3) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 9. 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	120.12	91,521.84	120.12

其中：固定资产处置利得	120.12	91,521.84	120.12
政府补助	10,856,057.05	10,783,896.30	10,856,057.05
赔款收入	464,107.80	980,000.00	464,107.80
其他	41,838.54	77,786.77	41,838.54
合 计	11,362,123.51	11,933,204.91	11,362,123.51

## (2) 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数	说明
各类奖励、补助	9,577,830.38	8,120,490.43	
税费返还	1,278,226.67	2,663,405.87	
小 计	10,856,057.05	10,783,896.30	

## 10. 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		305,514.13	
其中：固定资产处置损失		305,514.13	
对外捐赠	560,000.00	720,000.00	560,000.00
水利建设专项资金	2,741,208.73	2,401,762.76	
罚款支出	16,217.98	813,073.70	16,217.98
其他	31,568.40	55,974.19	31,568.40
合 计	3,348,995.11	4,296,324.78	607,786.38

## 11. 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	94,142,271.59	88,706,436.45
递延所得税调整	391,591.26	-821,579.87
合 计	94,533,862.85	87,884,856.58

## 12. 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	274,914,394.26
非经常性损益	B	23,875,155.11
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	251,039,239.15
期初股份总数	D	253,500,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	253,500,000.00
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	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	507,000,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.54
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.50

## (2) 稀释每股收益的计算过程

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。

## 13. 其他综合收益

项 目	本期数	上年同期数

外币财务报表折算差额	-217,526.15	-179,160.09
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-217,526.15	-179,160.09
合 计	-217,526.15	-179,160.09

## (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
利息收入	45,445,139.93
政府补助收入	9,577,830.38
收回票据以及各类保证金	13,256,679.14
其他	578,534.34
合 计	68,858,183.79

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
支付票据以及各类保证金	9,400,637.23
经营性期间费用	124,650,991.39
其他	11,876,713.92
合 计	145,928,342.54

## 3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
临安市华邦工具有限公司借款本金及利息收回	1,120,000.00
收购 GLOBAL HARDLINGS LIMITED 公司收到的现金净额	6,420,926.41
合 计	7,540,926.41

## 4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
转让 GLOBAL HARDLINGS LIMITED 公司支付的现金净额	8,237,811.56
合 计	8,237,811.56

## 5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
归还杭州巨星精密机械有限公司借款	4,000,000.00
合 计	4,000,000.00

## 6. 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	277,144,502.91	274,382,016.86
加: 资产减值准备	12,765,471.50	3,615,066.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,345,669.67	16,448,334.43
无形资产摊销	2,026,858.26	1,706,109.22
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)	-120.12	213,992.29
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)	-1,406,136.34	
财务费用(收益以“-”号填列)	41,780,165.84	30,039,800.75
投资损失(收益以“-”号填列)	-23,419,935.98	-1,065.78
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	391,591.26	-821,579.87
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)	-48,785,038.24	-22,583,996.01
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-241,961,302.97	-93,852,887.24
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	5,602,027.99	-59,382,917.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	44,483,753.78	149,762,874.03
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	1,454,044,485.51	1,948,761,823.69
减: 现金的期初余额	1,948,761,823.69	205,763,572.67
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	-494,717,338.18	1,742,998,251.02

## (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:		
① 取得子公司及其他营业单位的价格	787,612.50	
② 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	7,208,538.91	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		1,202,748.94
③ 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-6,420,926.41	-1,202,748.94
④ 取得子公司的净资产	879,630.58	-1,263,450.45
流动资产	14,076,066.14	8,585,389.64
非流动资产	70,456.84	1,577,903.47
流动负债	13,266,892.40	11,426,743.56
非流动负债		

2) 处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
① 处置子公司及其他营业单位的价格	787,612.50	
② 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	9,025,424.06	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
③ 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-8,237,811.56	
④ 处置子公司的净资产	1,490,909.81	
流动资产	12,169,955.84	
非流动资产	142,374.04	
流动负债	10,821,420.07	
非流动负债		

## (3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	1,454,044,485.51	1,948,761,823.69
其中: 库存现金	127,138.66	242,323.07
可随时用于支付的银行存款	1,453,917,346.85	1,948,519,500.62
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	1,454,044,485.51	1,948,761,823.69

## (4) 现金流量表补充资料的说明

因流动性受到限制, 期末为开具银行承兑汇票存入保证金 5,227,842.56 元、为办理出口保理业务存入保证金 655,294.67 元和为办理保函业务存入保证金 3,517,500.00 元, 合计 9,400,637.23 元, 不属于现金以及现金等价物。

## 六、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的母公司情况

母公司名称[注]	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
巨星联合控股集团有限公司	母公司	实业投资	杭州	仇建平	投资

(续上表)

母公司名称	注册资本(万元)	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
巨星联合控股集团有限公司	10,000	48.22	48.22	仇建平、王玲玲夫妇	66801783-0

[注]：原名为杭州巨星投资控股有限公司，本期已更名为巨星联合控股集团有限公司。

#### 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. 本公司联营企业情况

被投资单位	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
联营企业									
浙江杭叉控股股份有限公司	制造业	杭州	仇建平	实业投资	8,908万元	20.00	20.00	联营企业	74700639-8

#### 4. 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
杭州巨星精密机械有限公司	同受实际控制人控制	76547274-7
杭州巨星机电制造有限公司	同受实际控制人控制	77664732-X
杭叉集团股份有限公司	同受实际控制人控制	14304182-X

### (二) 关联交易情况

#### 1. 关联方购销商品、提供和接受劳务

##### (1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易	关联交易	本期数	上期同期数
-----	------	------	-----	-------

			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
杭州巨星机电制造有限公司	配件	市场价			3,487,594.27	0.29
杭叉集团股份有限公司	配件	市场价	85,229.91	0.01		

## (2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
杭州巨星机电制造有限公司	电费等	市场价			77,508.38	0.01

## 2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
巨星联合控股集团有限公司	本公司	15,000.00	2011/11/9	2013/11/9	否
巨星联合控股集团有限公司	杭州巨星钢盾工具有限公司	2,000.00	2011/12/14	2012/12/14	否

3. 本期公司向巨星联合控股集团有限公司受让浙江杭叉控股股份有限公司 20% 股权事项, 详见本附注其他重要事项之说明。

## (三) 关联方应收应付款项

## 1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	杭州巨星机电制造有限公司			199,817.39	19,981.74
小计				199,817.39	19,981.74
预付款项	杭州巨星机电制造有限公司			13,500.00	1,350.00
小计				13,500.00	1,350.00

其他应收款	杭州巨星机电制造有限公司			22,842.67	1,142.13
小 计				22,842.67	1,142.13

## 2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	杭州巨星机电制造有限公司		33,140.00
	杭叉集团股份有限公司	3,366.00	
小 计		3,366.00	33,140.00
其他应付款	杭州巨星精密机械有限公司		4,000,000.00
小 计			4,000,000.00

### (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 592.06 万元和 379.92 万元。

## 七、或有事项

截至期末, 公司无重大或有事项。

## 八、承诺事项

经 2012 年 4 月 6 日公司二届九次董事会审议批准, 同意公司使用超募资金 8,000 万元投资九堡总部 LED 照明工具和实用刀具组装包装项目。

## 九、资产负债表日后事项

根据公司 2012 年 4 月 16 日二届十次董事会审议批准《关于 2011 年度利润分配预案的议案》, 2011 年度利润不分配, 剩余可分配利润结转至下一年度。

## 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) 以公允价值计量的资产和负债

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. 以公允价值计量 且其变动计入当期损 益的金融资产（不含 衍生金融资产）		1,406,136.34			1,406,136.34
2. 衍生金融资产					
3. 可供出售金融资 产					
金融资产小计		1,406,136.34			1,406,136.34
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计		1,406,136.34			1,406,136.34
金融负债					

## (三) 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. 以公允价值计量 且其变动计入当期损 益的金融资产（不含 衍生金融资产）					
2. 衍生金融资产					
3. 贷款和应收款	510,308,316.61			40,941,459.50	725,400,746.64
4. 可供出售金融资 产					
5. 持有至到期投资					
金融资产小计	510,308,316.61			40,941,459.50	725,400,746.64

金融负债	37,898,088.62				44,473,836.47
------	---------------	--	--	--	---------------

#### (四) 股权投资事项

##### 1. 收购浙江杭叉控股股份有限公司 20%股权

经公司 2011 年第二次临时股东大会决议，本期公司受让了巨星联合控股集团有限公司（以下简称巨星集团公司）持有的浙江杭叉控股股份有限公司（以下简称杭叉控股）20%的股权。此项股权以杭叉控股截至 2010 年 12 月 31 日经评估的股东权益为依据，作价 249,067,680 元。该公司已经办妥工商变更登记手续。

根据评估机构对杭叉控股采用收益法进行的评估预测，杭叉控股 2011-2013 年的净利润分别为 9,750 万元、10,254 万元和 11,232 万元。公司受让的 20%股权对应的 2011-2013 年度净利润预测数分别为 1,950 万元、2,050.8 万元和 2,246.4 万元。为保证公司利益，巨星集团公司与公司签订了《股权转让协议之补偿协议》，巨星集团公司承诺，拟转让股权（占总股本 20%）自股权转让完成日起当年及以后连续二个会计年度拟转让股权实际盈利数低于前述预测数的，巨星集团公司应在公司年报披露日起十个工作日内，以现金方式将差额部分一次性汇入公司指定的账户中。根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）对杭叉控股 2011 年度出具的《审计报告》（天健审[2012]2468 号），杭叉控股 2011 年度实现的净利润为 109,310,248.03 元，公司持有的 20%的股权相应的净利润为 21,862,049.61 元。

按《企业会计准则第2号——长期股权投资》规定，本公司对该项股权投资实际支付的购买价款249,067,680.00元作为初始投资成本，并对自公司股权收购日到资产负债表日之间杭叉控股的账面损益按权益法进行核算，本期累计确认投资收益4,186,768.36元。此外，由于无法合理确定杭叉控股各项可辨认资产的公允价值，公司无法以公允价值为基础对杭叉控股账面净损益进行调整。

##### 2. 出资组建杭州普特滨江股权投资合伙企业（有限合伙）

经公司2011年第三次临时股东大会决议，同意公司使用自有资金20,000万元，入伙杭州普特滨江股权投资合伙企业（有限合伙）。该企业已经于2011年12月20日杭州市工商管理部门登记备案。根据备案情况显示，该企业所有股东实缴出资总额为人民币61,500万元，本公司出资比率为32.52%。由于合伙协议约定，本公司为有限合伙人，不参与该企业的经营管理但可按约定的比例享受投资收益，本公司据此对该项投资采用成本法核算。

### 3. 参股公司象山县绿叶城市信用社股份有限公司股权变动

本公司原持有象山县绿叶城市信用社有限公司1,500万股份，占其注册资本的10.79%。经公司董事会一届十三次会议审议批准，本期公司将持有的象山县绿叶城市信用社750万元股份转让给了宁波市工贸资产经营有限公司，股权转让款共计为16,492,500.00元，共取得投资收益7,760,300.00元，转让后本公司尚持有5.395%股份。由于象山县绿叶城市信用社股东会决议对原增发方案的修改为向宁波市工贸资产经营有限公司等单位进行定向增发，本公司未能按公司董事会一届十三次会议审议决议参与增发，相应公司对其的持股比率被摊薄至4.83%。

根据象山县绿叶城市信用社2011年第一次临时股东会决议以及中国银行业监督管理委员会《关于象山县绿叶城市信用社有限责任公司组织形式变更有关问题的批复》，象山县绿叶城市信用社有限公司整体变更为股份有限公司，并同时向全体股东同比例增发股份。本公司共出资7,205,223.05元，参与了此次增资。此次变更后，象山县绿叶城市信用社股份有限公司注册资本为50,900万元，本公司持有其股份24,578,292股，对其的持股比率为4.83%。

#### (五) 股权质押事项

本期控股股东巨星联合控股集团有限公司将其所持有的本公司3,600万股有限售条件流通股股份质押给中国建设银行杭州之江支行，用于为其向该银行申请贷款提供担保。

## 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	785,340,115.21	99.46	39,853,843.18	5.07	503,315,026.90	99.11	25,442,114.25	5.05
小 计	785,340,115.21	99.46	39,853,843.18	5.07	503,315,026.90	99.11	25,442,114.25	5.05

单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备	4,299,562.90	0.54	4,299,562.90	100.00	4,519,150.48	0.89	4,519,150.48	100.00
合 计	789,639,678.11	100.00	44,153,406.08	5.59	507,834,177.38	100.00	29,961,264.73	5.90

## 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	780,067,609.70	99.33	39,003,380.49	500,202,405.95	99.38	25,010,120.30
1-2 年	3,595,185.36	0.46	359,518.54	2,317,472.92	0.46	231,747.29
2-3 年	916,532.42	0.11	183,306.48	382,977.58	0.08	76,595.52
3-4 年	363,780.97	0.05	109,134.29	412,170.45	0.08	123,651.14
4-5 年	397,006.76	0.05	198,503.38			
小 计	785,340,115.21	100.00	39,853,843.18	503,315,026.90	100.00	25,442,114.25

## 3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
Woolworths Public Limited Company	4,299,562.90	4,299,562.90	100.00%	该公司已进入破产程序, 预计难以收回。
小 计	4,299,562.90	4,299,562.90		

## (2) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
各单位汇总	货款	505,707.07	无法收回	否
小 计		505,707.07		

## (3) 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 (%)
L. G. SOURCING, INC	非关联方	443,691,339.00	1 年以内	56.19
香港巨星国际有限公司	全资子公司	67,632,627.27	1 年以内	8.56

GREAT NECK SAW MFRS., INC	非关联方	57,858,770.30	1 年以内	7.33
THE HOME DEPOT INC.	非关联方	17,921,478.23	1 年以内	2.27
STANLEYWORK CO	非关联方	17,876,584.01	1 年以内	2.26
小 计		604,980,798.81		76.61

## (5) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)
香港巨星国际有限公司	全资子公司	67,632,627.27	8.56
GOLDBLATT INDUSTRIES, LLC	全资子公司之全资子公司	2,658,144.11	0.34
杭州巨星谢菲德贸易有限公司	全资子公司	1,489,631.95	0.19
小 计		71,780,403.33	9.09

(6) 期末, 已有账面余额 5,898,494.47 元的应收账款用于质押。

## 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	70,493,048.91	100.00	3,758,948.30	5.33	72,358,007.45	100.00	3,827,320.25	5.29
小 计	70,493,048.91	100.00	3,758,948.30	5.33	72,358,007.45	100.00	3,827,320.25	5.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	70,493,048.91	100.00	3,758,948.30	5.33	72,358,007.45	100.00	3,827,320.25	5.29

## 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	69,999,711.94	99.30	3,499,985.60	71,934,974.22	99.42	3,596,748.71
1-2 年	166,198.74	0.24	16,619.87	144,419.00	0.20	14,441.90
2-3 年	91,524.00	0.13	18,304.80	47,000.00	0.06	9,400.00
3-4 年	4,000.00	0.01	1,200.00	17,552.40	0.02	5,265.72
4-5 年	17,552.40	0.02	8,776.20	25,195.83	0.03	12,597.92
5 年以上	214,061.83	0.30	214,061.83	188,866.00	0.26	188,866.00
小 计	7,493,048.91	100.00	3,758,948.30	72,358,007.45	100.00	3,827,320.25

(2) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 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
杭州市国家税务局	非关联方	49,656,167.34	1 年以内	70.44	出口退税
杭州巨星工具有限公司	关联方	7,981,763.35	1 年以内	11.32	往来款
香港巨星国际有限公司	关联方	7,561,080.00	1 年以内	10.73	往来款
奉化巨星工具有限公司	关联方	2,896,788.97	1 年以内	4.11	往来款
广东粤高律师事务所	非关联方	238,600.00	1 年以内	0.34	预付服务费
小 计		68,334,399.66		96.94	

(4) 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 (%)
杭州巨星工具有限公司	全资子公司	7,981,763.35	11.32
香港巨星国际有限公司	全资子公司	7,561,080.00	10.73
奉化巨星工具有限公司	全资子公司	2,896,788.97	4.11
杭州巨星钢盾工具有限公司	控股子公司	90,000.00	0.13
小 计		18,529,632.32	26.29

### 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
浙江杭叉控股股份有限公司	权益法	249,067,680.00		253,254,448.36	253,254,448.36
杭州普特滨江股权投资合伙企业(有限合伙)	成本法	200,000,000.00		200,000,000.00	200,000,000.00
象山县绿叶城市信用社股份有限公司	成本法	15,937,423.05	17,464,400.00	-1,526,976.95	15,937,423.05
杭州联和工具制造有限公司	成本法	9,986,564.00	9,986,564.00		9,986,564.00
奉化巨星工具有限公司	成本法	2,558,141.65	2,558,141.65		2,558,141.65
杭州巨星工具有限公司	成本法	63,772,246.86	63,772,246.86		63,772,246.86
杭州联和电气制造有限公司	成本法	11,500,256.12	11,500,256.12		11,500,256.12
杭州格耐格克机械制造有限公司	成本法	6,713,229.34	6,713,229.34		6,713,229.34
浙江巨星工具有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00
杭州巨星钢盾工具有限公司	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00
杭州巨业工具有限公司	成本法	120,000,000.00	120,000,000.00		120,000,000.00
香港巨星国际有限公司	成本法	13,423,544.66	13,423,544.66		13,423,544.66
杭州巨星谢菲德贸易有限公司	成本法	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00
合计		798,459,085.68	349,918,382.63	452,727,471.41	802,645,854.04

## (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
浙江杭叉控股股份有限公司	20.00	20.00				
杭州普特滨江股权投资合伙企业(有限合伙)	32.52					
象山县绿叶城市信用社股份有限公司	4.83	4.83				
杭州联和工具制造有限公司	88.00	88.00				
奉化巨星工具有限公司	100.00	100.00				

杭州巨星工具有限公司	100.00	100.00				
杭州联和电气制造有限公司	65.714	65.714				
杭州格耐格克机械制造有限公司	50.00	50.00				
浙江巨星工具有限公司	100.00	100.00				
杭州巨星钢盾工具有限公司	90.00	90.00				
杭州巨业工具有限公司	100.00	100.00				
香港巨星国际有限公司	100.00	100.00				
杭州巨星谢菲德贸易有限公司	100.00	100.00				
合 计						

## (2) 其他说明

本期公司股权投资情况详见本附注其他重要事项之说明。

## (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	2,086,507,751.94	1,862,175,332.49
其他业务收入	2,731,671.35	4,003,035.63
营业成本	1,595,464,056.07	1,359,406,070.54

## (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
工具五金	2,086,507,751.94	1,593,555,080.05	1,862,175,332.49	1,357,350,567.65
小 计	2,086,507,751.94	1,593,555,080.05	1,862,175,332.49	1,357,350,567.65

## (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

手工具	2,029,286,765.28	1,540,446,802.46	1,784,065,436.19	1,293,677,654.66
手持式电动工具	57,220,986.66	53,108,277.59	78,109,896.30	63,672,912.99
小 计	2,086,507,751.94	1,593,555,080.05	1,862,175,332.49	1,357,350,567.65

## (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
外销	2,070,018,489.75	1,581,892,685.82	1,849,994,695.02	1,348,793,816.68
内销	16,489,262.19	11,662,394.23	12,180,637.47	8,556,750.97
小 计	2,086,507,751.94	1,593,555,080.05	1,862,175,332.49	1,357,350,567.65

## (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 (%)
L. G. SOURCING, INC	651,148,413.00	31.17
GREAT NECK SAW MFRS., INC	216,759,759.42	10.38
THE HOME DEPOT INC.	120,326,920.57	5.76
香港国际巨星有限公司	106,486,817.56	5.10
CANADIAN TIRE COPORATION, LIMITED	85,608,317.77	4.10
小 计	1,180,330,228.32	56.51

## 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	4,186,768.36	
处置长期股权投资产生的投资收益	7,760,300.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益	12,174,130.27	
合 计	24,121,198.63	

## (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
浙江杭叉控股股份有限公司	4,186,768.36		本期新增投资
小 计	4,186,768.36		

(3) 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	280,041,325.15	258,810,402.94
加: 资产减值准备	16,006,490.98	3,071,276.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,961,839.56	6,113,404.47
无形资产摊销	769,121.26	487,716.89
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)		50,162.16
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)	-1,406,136.34	
财务费用(收益以“-”号填列)	41,355,403.10	29,888,174.53
投资损失(收益以“-”号填列)	-24,121,198.63	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-776,352.90	-668,842.20
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)	-4,564,905.65	-10,456,069.71
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-314,162,248.00	-85,109,802.44
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-9,185,530.79	-99,093,437.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-11,082,192.26	103,092,985.50
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	1,297,761,468.37	1,796,172,415.73
减：现金的期初余额	1,796,172,415.73	154,973,370.37
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	-498,410,947.36	1,641,199,045.36

## 十二、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

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	7,059,157.47	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	10,856,057.05	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	120,000.00	
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		
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	13,580,266.61	
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	-101,840.04	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	31,513,641.09	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	7,592,057.00	
少数股东权益影响额(税后)	46,428.98	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	23,875,155.11	

## （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	10.67	0.54	0.54
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.74	0.50	0.50

### 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	274,914,394.26

非经常性损益	B	23,875,155.11	
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	251,039,239.15	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	2,608,400,120.83	
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	253,500,000.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	8	
其他	外币报表折算差额	I	-217,526.15
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	6
报告期月份数	K	12	
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	2,576,748,554.89	
加权平均净资产收益率	M=A/L	10.67%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	9.74%	

### (三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	1,463,445,122.74	1,962,018,502.83	-25.41%	主要系公司本期向股东现金分红以及对外进行股权投资所致。
应收账款	698,066,090.71	486,382,684.27	43.52%	主要系第四季度销售增长较多，但货款由于处于信用期内未能及时收回所致。
存货	142,301,911.13	93,516,872.89	52.17%	主要系公司为开拓国内市场，增加库存商品储备所致。
长期股权投资	469,191,871.41	17,464,400.00	2586.56%	原因系公司本期投资了对杭叉控股以及杭州普特滨江股权投资合伙企业（有限合伙）的股权。
在建工程	71,857,510.34	1,858,234.00	3766.98%	主要原因系募集资金投资项目本期开工建设所致。
短期借款	82,898,494.47	7,000,000.00	1084.26%	主要原因公司产能规模扩大，为弥补运营资金不足，向银行申请了借

				款。
长期借款	198,000,000.00		100.00%	同短期借款。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	2,160,316,556.78	1,882,482,545.00	14.76%	主要原因系市场占有率提高,相应的营业收入和成本均出现了增长。
营业成本	1,586,850,018.82	1,319,743,175.01	20.24%	同营业收入。
销售费用	110,870,166.13	76,143,648.50	45.61%	主要原因系公司本期加大了国外广告费用的投入。
管理费用	111,412,616.80	93,797,509.15	18.78%	主要原因系薪酬支出和研发费用增长所致。
财务费用	-3,489,330.01	32,598,926.96	-110.70%	主要原因系公司对银行存款存放方式进行了合理的规划,利息收入增加很多所致。

杭州巨星科技股份有限公司

二〇一二年四月十六日

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上文件均完整备置于公司董事会办公室。

杭州巨星科技股份有限公司

董事长：仇建平

二〇一二年四月十七日