

深圳成霖洁具股份有限公司

(成霖股份 002047)



2011年年度报告

二零一二年四月二十三日

重要提示

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

没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

中审国际会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司法定代表人颜国基先生、主管会计工作负责人林志伟先生及会计机构负责人吴志雄先生声明：保证本年度报告中财务报告真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况简介	4
第二节	会计数据和业务数据摘要	6
第三节	股本变动及股东情况	9
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	13
第五节	公司治理结构	18
第六节	股东大会情况简介	25
第七节	董事会报告	26
第八节	监事会报告	42
第九节	重要事项	44
第十节	财务报告	53
第十一节	备查文件目录	122

第一节 公司基本情况简介

(一) 中文名称：深圳成霖洁具股份有限公司

英文名称：Shenzhen Globe Union Industrial Corp.

中文简称：成霖股份

英文简称：Shenzhen Globe Union

(二) 公司法定代表人：颜国基

(三) 公司董事会秘书及证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林志伟	吴仁生
联系地址	深圳市南山区科技南十路航天科技创新研究院 A 座七楼	深圳市南山区科技南十路航天科技创新研究院 A 座七楼
电话	0755-86022812	0755-86022812
传真	0755-86022813	0755-86022813
电子信箱	investors@globeunion.com	investors@globeunion.com

(四) 公司注册地址：深圳市宝安区福永街道

公司办公地址：深圳市南山区科技园科技南十路航天科技创新研究院A座七楼

邮政编码：518057

网址：www.szcl.com.cn

电子邮箱：investors@globeunion.com.cn

(五) 公司选定的信息披露报纸：《证券时报》

登载年度报告的网站网址：www.cninfo.com.cn

公司年度报告备置地点：深圳证券交易所

深圳市南山区科技园科技南十路航天科技创新研

究院A座七楼

(六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：成霖股份

股票代码：002047

(七) 其它有关资料

公司注册登记日期：2001年12月31日

公司注册登记地点：深圳市市场监督管理局

公司企业法人营业执照注册号：企股粤深总字第109732号

公司税务登记证号码：440306618884987

公司聘请的会计师事务所：中审国际会计师事务所

会计师事务所的办公地址：北京市海淀区阜成路73号裕惠大厦C座8楼

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要财务数据和指标（单位：人民币元）

项目	金额
营业利润	-143,614,571.78
利润总额	-143,205,736.15
归属于公司普通股股东的净利润	-107,351,410.28
归属于公司普通股股东的净利润扣除非经常性损益后的净利润	-107,722,487.58
经营活动产生的现金流量净额	-38,932,387.41

注：扣除的非经常性损益项目（单位：人民币元）

非经常性损益项目	2011年金额	2010年金额	2009年金额
非流动资产处置损益	-2,209,135.58	-2,557,660.93	-2,065,484.73
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	2,614,081.72	2,733,503.72	2,744,423.73
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	685,104.92	-117,411.40	18,600.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,889.49	-433,161.19	-2,988,316.55
少数股东权益影响额	-722,863.25	-1,009,826.48	-1,050,641.74
所得税影响额	-	416,847.48	880,116.75
合计	371,077.30	-967,708.80	-2,461,302.54

二、截止报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标

1、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）	1,344,900,871.17	1,451,603,163.94	-7.35%	1,367,641,344.06
营业利润（元）	-143,614,571.78	-13,362,384.39	974.77%	79,869,626.76
利润总额（元）	-143,205,736.15	-13,619,702.79	951.46%	77,560,249.21
归属于上市公司股东的净利润（元）	-107,351,410.28	5,725,675.67	-1,974.91%	73,001,712.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-107,722,487.58	6,693,384.47	-1,709.39%	75,463,015.22
经营活动产生的现金流量净额（元）	-38,932,387.41	17,810,699.28	-318.59%	47,564,469.43
	2011年末	2010年末	本年末比上年末增减（%）	2009年末
资产总额（元）	1,165,783,241.48	1,319,405,996.93	-11.64%	1,221,464,824.06
负债总额（元）	411,334,654.45	434,298,344.44	-5.29%	338,178,698.72
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	694,534,156.38	801,885,566.66	-13.39%	797,005,561.90
总股本（股）	453,664,827.00	453,664,827.00	-	283,540,517.00

2、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）	-0.24	0.01	-2,500.00%	0.16
稀释每股收益（元/股）	-0.24	0.01	-2,500.00%	0.16
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.24	0.01	-2,500.00%	0.17
加权平均净资产收益率（%）	-14.35%	0.72%	-15.07%	8.92%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-14.40%	0.84%	-15.24%	9.22%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.09	0.04	-325.00%	0.17
	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）	1.53	1.77	-13.56%	2.81
资产负债率（%）	35.28%	32.92%	2.36%	27.69%

3、根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》要求计算的净资产收益率及每股收益：

报告期利润 (2011 年度)	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	-14.35%	-0.24	-0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-14.40%	-0.24	-0.24

第三节 股本变动及股东情况

一、 股本变动情况（单位：股）

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份没有变化。

二、 股票发行与上市情况

1、 股票发行与上市情况

- (1) 经中国证券监督管理委员会（证监会发行字[2005]14号文件）核准，公司首次向社会公开发行人民币普通股股票5,100万股。
- (2) 经深圳证券交易所（深证上[2005]45号）核准，公司于2005年5月31日挂牌上市，每股发行价8.6元，发行后公司总股本为20,133万股。

2、 公司股份总数及结构变动情况

- (1) 2005年10月28日，公司2005年第二次临时股东大会暨相关股东会议审议通过了《深圳成霖洁具股份有限公司股权分置改革方案》，同意以20,133万股为基数，向全体股东以资本公积金转增股本，转增比例为每10股转增股本1.1331股，转增后，公司股本变更为224,142,702股。
- (2) 2007年5月14日，公司2006年年度股东大会审议通过了《2006年度利润分配方案》，同意以224,142,702股为基数，向全体股东每10股派息0.50元（含税）现金分红和每10股转增1股，转增后，公司总股本变更为246,556,972股。
- (3) 2008年5月9日，公司2007年年度股东大会审议通过了《2007年度利润分配方案》，同意以246,556,972股为基数，向全体股东每10股派息0.50元（含税）现金分红和每10股转增1.5股，转增后，公司总股本变更为283,540,517股。
- (4) 2010年4月16日，公司2009年年度股东大会审议通过了《2009年度利润分配方案》，同意以283,540,517股为基数，向全体股东每10股转增6

股，转增后，公司总股本变更为453,664,827股。

3、公司无内部职工股。

三、股东和实际控制人情况

(一)、股东数量和持股情况（单位：股）

2011年末股东总数	44,838	本年度报告公布日前一个月末股东总数	45,779		
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
GLOBE UNION INDUSTRIAL(BVI) CORP	境外法人	33.69%	152,841,118	-	-
庆津有限公司	境外法人	16.62%	75,410,362	-	-
王晨光	境内自然人	0.28%	1,247,904	-	-
熊银花	境内自然人	0.25%	1,137,789	-	-
林静	境内自然人	0.20%	890,047	-	-
韩玉芝	境内自然人	0.17%	788,000	-	-
袁丽凤	境外自然人	0.16%	719,326	-	-
马建强	境内自然人	0.14%	650,000	-	-
曾晋美	境内自然人	0.14%	626,701	-	-
张庆云	境内自然人	0.13%	610,174	-	-
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		
GLOBE UNION INDUSTRIAL(BVI) CORP	152,841,118		人民币普通股		
庆津有限公司	75,410,362		人民币普通股		
王晨光	1,247,904		人民币普通股		
熊银花	1,137,789		人民币普通股		
林静	890,047		人民币普通股		
韩玉芝	788,000		人民币普通股		
袁丽凤	719,326		人民币普通股		
马建强	650,000		人民币普通股		
曾晋美	626,701		人民币普通股		
张庆云	610,174		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知股东之间是否存在关联关系，也未知股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人				

(二)、公司控股股东情况

1、控股股东

报告期内，公司控股股东未发生变化，仍为Globe Union Industrial (BVI) Corp.，其所持有的公司股份无质押、冻结或托管等情况。

Globe Union Industrial (BVI) Corp. 成立于 1996 年 7 月 26 日，注册地为英属维京群岛，实收资本为 5,000 万美元，法定代表人为陈重芳，主要业务为投资业务和转口贸易。

2、实际控制人

Globe Union Industrial Corp. 为本公司实际控制法人，欧阳明先生为本公司实际控制自然人。

(1) Globe Union Industrial Corp.

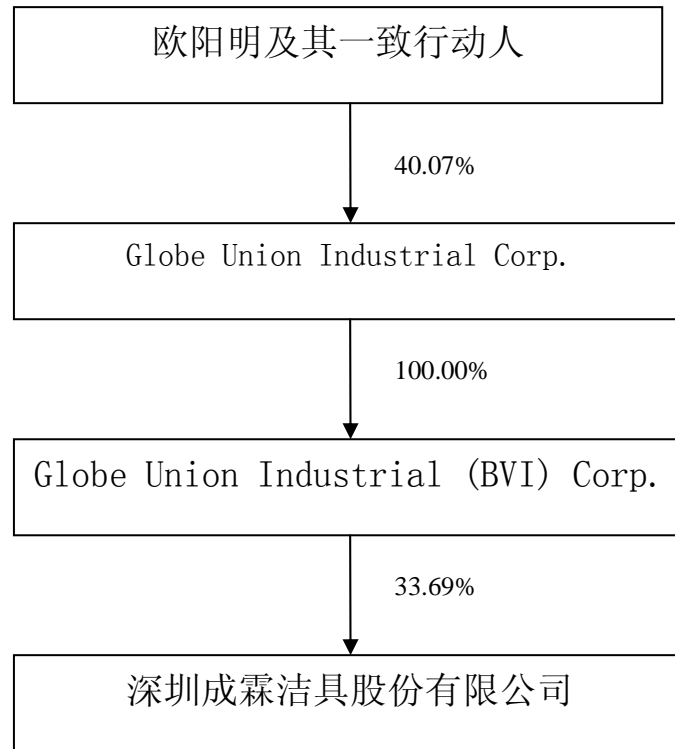
Globe Union Industrial Corp. 于1979年10月29日注册成立。Globe Union Industrial Corp. 为台湾证券交易所挂牌的上市公司，公司住所为台湾台中市潭子区台中加工出口区建国路22号，法定代表人为欧阳明。截止2011年12月31日，该公司的实收资本额为新台币3,069,810,650元。Globe Union Industrial Corp. 主要从事投资控股以及营销，营销的产品主要包括：卫浴陶瓷、水管器材、水龙头及其零配件等。

(2) 欧阳明

欧阳明长期居住地为中国台湾，无其他国家或地区居留权。欧阳明最近七年均担任Globe Union Industrial Corp. 董事长、总经理和兼任Globe Union Industrial (BVI) Corp. 及成霖股份董事。

3、公司与实际控制人之间的产权和控制关系

截止2011年12月31日，公司与实际控制人之间的产权和控制关系如下图：



注：欧阳明及其一致行动人指欧阳明、欧阳明之母周红绸、欧阳明之妻欧阳张素香、欧阳明之子欧阳磊、欧阳玄。

四、其它持股在10%以上（含10%）的法人股东情况

庆津有限公司，该公司成立于1989年2月24日，注册地为香港文咸西街48号信裕大厦8字楼B室，注册资本为8,727万港币，主要业务为投资业务。

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员的情况

(一) 基本情况

1、本公司董事、监事、高级管理人员的任职情况及报酬情况(税前)

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
颜国基	董事长兼总经理	男	50	2010年11月30日	2013年11月30日	-	-		13.00	否
庄贤裕	副董事长	男	64	2010年11月30日	2013年11月30日	-	-		21.58	否
张大英	副总经理、董事	男	51	2010年11月30日	2013年11月30日	-	-		19.18	否
欧阳明	董事	男	60	2010年11月30日	2013年11月30日	-	-		2.38	是
丁文杰	董事	男	42	2010年11月30日	2013年11月30日	-	-		2.38	是
齐瑞梁	董事	男	51	2010年11月30日	2011年08月01日	-	-		10.60	否
林志伟	董事会秘书兼财务总监	男	40	2010年11月30日	2013年11月30日	-	-		13.20	否
卜功桃	独立董事	男	46	2010年11月30日	2013年11月30日	-	-		7.14	否
张华	独立董事	男	49	2010年11月30日	2013年11月30日	-	-		7.14	否
何世忠	独立董事	男	65	2010年11月30日	2013年11月30日	-	-		7.14	否
黄坚	监事会主席	男	43	2010年11月30日	2013年11月30日	-	-		30.78	否
欧阳慧	监事	女	58	2010年11月30日	2013年11月30日	-	-		14.77	否
张博超	监事	男	48	2010年11月30日	2013年11月30日	-	-		17.99	否
林荣昭	监事	男	44	2010年11月30日	2013年11月30日	-	-		19.79	否
刘荣现	监事	男	44	2010年11月30日	2013年11月30日	-	-		31.19	否
合计	--	--	--	--	--	-	-	--	218.26	-

2、公司董事、监事及高级管理人员在股东单位的任职情况

姓名	任职的股东单位	职务	任职期间
欧阳明	Globe Union Industrial (BVI) Corp.	董事	1996 年起

(二) 董事、监事、高级管理人员的主要工作经历和在除股东单位外的其它单位的任职或兼职情况

颜国基先生，中国台湾，美国西太平洋大学 MBA。历任 Globe Union Industrial Corp. 生产副理、业务经理、营运长，现任成霖股份董事长兼总经理，同时还担任 Globe Union Industrial Corp. 董事、深圳成霖实业有限公司董事长、Globe Union Cayman Corp. 董事、Lenz Badkultur GmbH & Co. KG 董事、Globe Union Germany GmbH 董事、丽舍生活国际（股）公司董事长、宜舍股份有限公司董事长、丽舍生活贸易（上海）有限公司董事长。

庄贤裕先生，中国台湾，淡江大学企业管理学系毕业。历任威京集团公司总管理处协理、凯华工业有限公司副总经理、成霖股份总经理。庄先生现任成霖股份副董事长。

张大英先生，中国台湾，毕业于美国加州科技大学洛杉矶分校及新加坡物流管理学院EMBA工商企业管理系。1994年进入台湾成霖，担任技术部副理，在任期间曾作为管理代表负责台湾成霖ISO9000质量管理体系的认证、主导CSA认证并被CSA授予“出货品质保证签核放行负责人”。1998年进入本公司，曾在公司副总室担任执行经理。现任成霖股份董事。

欧阳明先生，中国台湾，美国西太平洋大学 MBA。1977 年任崇峰实业有限公司业务经理。1979 年在台湾创立 Globe Union Industrial Corp.。1997 年在台湾获第一届经营卓越企业家“小巨人奖”。欧阳先生现担任本公司董事，同时任台湾 Globe Union Industrial Corp. 董事长兼总经理、Danze Inc. 董事、Globe Union (Bermuda) Ltd. 董事、Globe Union Group Inc. 董事、Globe Union Cayman Corp. 董事、Lenz Badkultur GmbH&Co. KG. 董事、Globe Union Germany GmbH 董事、PJH Group Holding Company LTD 董事、Globe Union United Kingdom 董事、深圳市

台资企业协会名誉会长、海峡两岸经贸文化交流协会理事、台湾品牌发展协会理事。

丁文杰先生，中国台湾，毕业于台湾交通大学/管理科学系，London Business School/MBA，曾任台湾日月光半导体集团财务处长，现任成霖股份董事，同时任台湾Globe Union Industrial Corp. 财务长。

林志伟先生，中国台湾，毕业于 Baruch College of City University of New York，企管硕士。1992 年至 1994 年期间，任职于兵工整备中心，担任财务官，主要负责预算及审计工作；1994 年至 1995 年期间，任职于振永贸易公司，主要负责鞋类产品外销业务；1995 年至 1997 年期间，就读于纽约市立大学布鲁克学院企管系；1997 年至 2000 年期间，任职于建华证券公司投资银行部，从事证券承销业务；2000 年至 2002 年期间，任职于台湾 Globe Union Industrial Corp.，担任财务投资部主管兼发言人，主要负责资金管理和投资项目的调研分析，以及投资者关系管理。现担任本公司副总经理、财务总监兼任董事会秘书一职。

卜功桃先生，中国国籍，大学本科学历、注册会计师。1986 年至 1988 年期间于南京船舶工业学校任教；1988 年至 2001 年期间于深圳中华会计事务所从事审计工作，历任审计员、专案经理、部门经理、合伙人；2001 年至 2006 年期间分别担任深圳南方民和会计事务所总审计师、深圳信永中和、深圳中天华正会计事务所合伙人，现担任深圳天健信德会计师事务所高级经理。

张华先生，中国国籍，中共党员，哈尔滨工业大学光电子信息科学与技术系毕业，硕士学位，教授。现任深圳航天科技创新研究院院长。张华先生历任哈尔滨工业大学科研处科长、副处长、处长、校长助理、深圳国际技术创新研究院院长，在哈尔滨工业大学十几年的科研及产业化管理工作中，积累了极为丰富的科研管理及高新技术成果产业化方面的经验，为哈尔滨工业大学的科技成果产业化事业步入国内高校前列、为深圳国际技术创新研究院、深圳航天科技创新研究院的创建做出了巨大的贡献。

何世忠先生，中国国籍，清华大学自动化系工程硕士。现担任全国台湾同胞投资企业联谊会常务副会长兼秘书长。1970 年至 1989 年期间，先后在清华大学自动化系任助教和政治辅导员、学生党支部书记、系团委书记、讲师、副教授、系副主任，1986 年任清华大学自动化系副主任期间，系自动化系主干课程“自动控

制理论”的主讲老师，还曾讲授过“热工过程自动化”、“热工量测及仪表”、“计算机软件程序设计”等课程，从事过“海军战术模拟系统”、“煤气管网自动化”、“宝山电厂自动化系统”等多项科研项目，曾获国家科技进步二等奖。

1989年至1992年受聘于新加坡政府，由国家人事部专家司派遣在新加坡国立大学任专家，从事“自适应控制”、“模糊控制”的研究，曾在国际著名杂志和国际专业学术会议上发表有关论文和报告二十余篇，受到新加坡国立大学和新加坡政府的奖励及好评。

1992年至1994年，受聘于清华大学自动化系常务副主任，主讲“自动控制理论”课，曾担任国家智能自动化专业委员会副主任，1993年由清华大学特批为教授。曾多次出席自动化方面的国际学术会议。

1994年至2007年调任国务院台湾事务办公室，先后担任经济局副局长、局长，全面主持对台经济工作，参与策划和组织了第一、二、三届“两岸经贸文化论坛”、“两岸企业创新发展论坛”等大型活动，多次评为局级优秀公务员和先进共产党员。

黄坚先生，中国国籍，就读于暨南大学会计系。曾任华泮水暖器材（深圳）有限公司会计主管；1994年进入本公司，历任财务课长，财务部副经理；2001年至2007年任深圳成霖实业有限公司财务经理，2008年至2010年任公司财务总监一职，现任公司监事会主席。

欧阳慧女士，中国台湾，大学本科学历，1982年~2002年期间，担任欧是室内设计工程有限公司负责人，2003年至2010年期间担任成霖股份中国卫厨事业部执行经理及成霖股份采购管理中心经理一职。现任公司监事。

张博超先生，中国台湾，弗吉尼亚联邦大学MBA和金融系。历任Globe Union Industrial Corp. 业务部经理、深圳成霖洁具股份有限公司 国际运筹部协理，现任成霖股份采购管理中心协理及公司监事一职。

林荣昭先生 中国台湾，毕业于台湾中山医学院。自1994年至2007年期间，历任成霖股份公司品管、采购、销售主管职务，2007年至今，任成霖股份公司业务部经理一职，负责公司在北美地区所有客户的业务推广、销售以及新产品开发工作。现任公司监事。

刘荣现先生，中国国籍，洛阳工学院机械设计系毕业。1993年进入本公司，曾担任生管课课长、副理及分厂厂长及成霖股份技术总监，在此期间，曾负责了模具加工中心的建立、生产现场 IE 改善及 TQM（全面品质管理）的推动工作。现任成霖股份职工代表及公司监事，同时担任青岛霖弘精密工业有限公司董事、青岛成霖科技工业有限公司董事。

（三）董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

报酬的决策程序和报酬确定依据：第四届董事的报酬由第三届董事会第二十一次会议通过确定，第四届监事会的报酬由第三届监事会第十五次会议通过确定。其中董、监事津贴分别如下：董事长每年津贴 120,000 元人民币（税后）；独立董事每月津贴 5,000 元人民币（税后）；其它董事年津贴 20,000 元人民币（税后）；监事会主席年津贴 20,000 元人民币（税后）；其它监事年津贴 10,000 元人民币（税后）。经第一届第十六次董事会授权，董事长根据经理层的经营业绩决定对高级管理人员的薪酬，并根据公司的经营状况对高级管理人员的薪酬进行适时调整。同时，公司在生活福利方面给予高级管理人员一定待遇，从而充分发挥其经营能力和才干。公司计划在条件成熟时，依法引入年薪制与期权制度，以更好地把公司高级管理人员的个人利益与公司的长远发展结合起来。

（四）报告期内被选举或离任的董事、监事及聘任或解聘高级管理人员的情形

报告期内，齐瑞梁先生因个人原因于 8 月 1 日辞去公司第四届董事会董事一职，该公告刊登在 2011 年 8 月 4 日巨潮资讯网。

由于齐瑞梁先生的辞职未导致公司董事会成员低于法定人数，不影响公司董事会正常工作。

二 员工情况

截止2011年12月31日，公司在职员工总数为4,994人，其中生产人员3,180人，技术人员632人，销售人员144人，财务人员50人，管理人员988人。高中及中专以上学历的人员为3,511人，占总人数的70.30%。

公司没有需承担费用的离退休职工。

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》和中国证监会有关法律法规的要求，及时修订公司各项规章制度，不断完善公司法人治理结构，健全内部管理、规范公司运作，进一步提升公司的规范化和透明度，对于公司不足的地方加以改善，努力做好信息披露工作、做好投资者关系管理，不断提高公司治理水平。现阶段，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的规范性文件。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》和公司制定的《股东大会议事规则》等规范性文件执行股东大会的召集、召开、表决等，确保平等对待所有股东，特别是保证中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力，有效地保证了中小股东的权益。

2、关于公司与控股股东

控股股东依法通过股东大会行使出资人权利，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司与控股股东实行人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险。公司与控股股东的关联交易公平合理，决策程序符合规定，不存在控股股东占用上市公司资金的现象，上市公司也不存在为控股股东及其子公司提供担保的情形。

3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定选聘董事，董事会人员构成和人数符合法律、法规的要求，全体董事能够依据《董事会议事规则》等制度开展工作，勤勉尽责履行义务。

4、关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选聘监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行职责，对公司重大事项及公司董事、经理和其他高级管理人员履行

职责的合法合规性进行监督，切实维护公司及股东的权益。

5、关于绩效评价和激励约束机制

公司正逐步建立和完善董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司经理人员的聘任严格按照《公司法》和《公司章程》的规定进行。

6、关于相关利益者

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

7、关于信息披露与透明度

董事会秘书负责公司信息披露工作，并指定专人负责投资者关系管理，接待投资者的来访和咨询。公司指定《证券时报》和巨潮网为公司信息披露的报纸和网站，严格按照有关法律法规的规定和《公司信息披露管理制度》真实、准确、完整、及时地披露信息，确保所有股东有平等的机会获得信息。

二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

1、报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司董事行为指引》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等法律、法规及规章制度的规定和要求，诚实守信，发挥各自的专业特长，积极的履行职责。董事在董事会会议投票表决重大事项或其他对公司有重大影响的事项时，严格遵循公司董事会会议事规则的有关审议规定，审慎决策，切实维护公司和股东特别是社会公众股股东的利益。

2、公司董事长在履行职责时，严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司董事行为指引》和《公司章程》规定，依法行使董事长职权，履行职责。全力加强董事会建设，严格执行董事会集体决策机制，积极推动公司治理工作和内部控制建设，督促执行股东大会和董事会的各项决议，确保董事会依法正常运作。保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报其他董事。

3、公司独立董事何世忠先生、张华先生及卜功桃先生能够严格按照《公司章程》、《独立董事工作细则》等的规定，本着对公司、股东负责的态度，勤勉尽责，忠实履行职责，积极出席相关会议，认真审议各项议案，客观的发表自己的看法及观点，同时积极深入公司现场调查，了解公司生产经营状况和内部控制的建设及董事会决议、股东会决议的执行情况，关注外部环境变化对公司造成的影

响，并利用自己的专业知识为公司未来经营和发展提出合理化的意见和建议。在报告期内，对公司董事会关联方资金往来、对外担保、日常关联交易、内部控制报告及会计差错更正等事项发表独立董事意见，不受公司和控股股东的影响，切实维护了中小股东的利益。报告期内，公司三名独立董事对公司董事会的议案及公司其他事项均没有提出异议。

4、报告期内，公司董事出席董事会情况如下表：

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
颜国基	董事长、总经理	6	0	5	1	0	否
庄贤裕	副董事长	6	1	5	0	0	否
张大英	董事、副总经理	6	1	5	0	0	否
欧阳明	董事	6	0	4	1	1	否
丁文杰	董事	6	0	4	1	1	否
齐瑞梁	董事	3	1	1	0	1	否
卜功桃	独立董事	6	1	5	0	0	否
张华	独立董事	6	1	5	0	0	否
何世忠	独立董事	6	1	5	0	0	否

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务

公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的供应、生产和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

2、人员

公司人员、劳动、人事及工资完全独立于控股股东。公司董事长、总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其属企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬。

3、资产

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，拥有独立的土地使用权、房屋产权，

拥有独立的采购和销售系统。公司没有以资产、权益或信誉为控股股东的债务提供过担保，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司其他股东利益的情况。

4、机构

公司设立了健全的组织机构体系，股东大会、董事会、监事会及生产经营管理部门独立运作，并制定了相应的内部管理和控制制度，与控股股东或其职能部门之间不存在从属关系。

5、财务

公司设立有独立、完整的财务机构，配备了充足的专职财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立开设银行账户，独立纳税，独立进行财务决策，不存在控股股东干预本公司资金使用的情况。

四、公司对高级管理人员的考评和激励机制、相关奖励制度的建立及实施情况

公司严格按照《公司法》和《公司章程》的规定，选聘高级管理人员，现阶段经理层依据公司整体的方针目标，制定任期经营目标，每年年终，公司根据完成目标情况进行考核，并根据公司经营状况对高级管理人员的薪酬进行适时调整。同时公司正进一步建立和完善董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，计划在条件成熟时，依法引入年薪制与期权制度，以更好地把公司高级管理人员的个人利益与公司的长远发展结合起来。

五、社会责任履行情况

承担社会责任，推动社会持续和谐发展，不仅是企业应尽的义务，也是公司可持续发展的保证。公司2011年度社会责任报表揭示了公司在环境保护、员工发展、安全生产、社会公益及股东权益等各方面活动。详细内容参见与年报同时披露的《公司2011年度社会责任报告》。

六、公司内部控制制度的建立及健全情况

已经按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《企业会计制度》等法律法规，建立了较为完善的、健全的、有效的内部控制制度体系，各项制度建立之后得到了有效的贯彻执行，各部门都依照各项规章制度进行管理，各项制度的制订和有效的实施对公司的生产经营起到了很大监督、控制和

指导的作用。公司会计核算体系按照《企业会计制度》等有关规定建立健全公司会计核算体系，会计机构设置合理，会计岗位之间相互制约，并且据新会计准则调整会计政策，以保证公司会计政策的合规性。公司还制定了各项财务管理制度，财务管理符合相关法律法规的规定。

公司设有专职法律事务部门，该部门负责公司法律事务管理工作，是公司的法律事务咨询与涉法事务的专职处理部门，负责处理公司的相关法律事务，对公司的经营管理行为提供法律上的可行性、合法性、法律风险性分析。

公司按照《上市公司信息披露管理办法》建立了《信息披露管理制度》，信息披露事务由董事会统一领导和管理，董事长为信息披露的第一责任人，董事会秘书是信息披露的主要责任人，负责管理公司信息披露事务，证券事务代表协助董事会秘书工作，董事会秘书办公室为信息披露事务的日常管理部门，由董事会秘书直接领导。董事会秘书能够较好的组织和协调公司信息披露事务，促使公司及时、合法、真实和完整地进行信息披露，董事、监事、高级管理人员非经董事会书面授权，不得对外发布未披露信息。

2010年公司依据深圳监管局《关于要求制定上市公司年报信息披露重大差错责任追究制度的通知》，制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确了对信息披露责任人的问责机制，加强了信息披露的真实、准确性。报告期内，公司年报信息披露未发生重大差错及重大遗漏信息补充情况。

根据公司《章程》等相关规定，公司在董事会下设内审部，对公司内部控制风险进行审计评估、对公司财务收支和经营活动进行审计监督。公司审计部由专职人员组织，独立行使职权，向公司董事会及审计委员会报告工作，不受其他部门和个人的干涉。报告期内，公司审计部对定期报告的数据执行了内部审计程序，保证了信息披露的真实、准确、完整。对公司内部控制制度执行情况等进行了监督，有效地防范公司经营风险和财务风险，配合会计师事务所的外部审计工作，为公司的规范运作发挥了积极的作用。

七、2011年内部控制相关情况披露表

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		

1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	连主管共七员
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	不适用	已过保荐期
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		
监督公司营运，针对下列目标提供合理保证，并获成效：		
1. 遵守国家法律、法规、规章及其它相关规定		
2. 提高公司经营的效率和效果		
3. 保障公司资产的安全		
4. 确保公司信息披露的真实、准确、完整和公平		
四、公司认为需要说明的其他情况		
1、年度稽核计划，并以业务环节为基础展开审计工作		
2、年度内控自检，及内部控制评价报告		
3、每季内审部工作报告及稽核缺失及改善追踪报告		
4、年度内部审计工作报告		

八、内部控制自我评估结论

公司董事会认为：公司建立了较为完善、谨慎的治理体系，设置了完备的组织结构并制定了相应的制度，具备有效运行的股东大会、董事会、监事会、人力资源体系和财务管理体系，在管理层对职能部门的管理和内审部门对职能部门的监督，均有效管控。现行的内部控制制度较为完整、合理、有效，各项制度均得到了有效的实施。

九、公司独立董事对公司内部控制自我评价报告的意见

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《中小企业板上市公司内部审计工作指引》及《独立董事工作制度》等相关规章制度的有关规定，作为深圳成霖洁具股份有限公司（以下简称“公司”）独立董事，现就董事会关于公司2011年度内部控制的自我评价报告发表如下意见：

经核查，公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

十、公司治理非规范情况

自2007年11月起，鉴于Globe Union Industrial Corp.在台湾亦为一家上市公司，每季需各子公司提供相应的财务信息编制合并报表，同时应台湾监管机构要求，每月需提供Globe Union Industrial Corp.及其子公司对外背书保证及资金贷与他人情形，为此，公司每季向Globe Union Industrial Corp.提供资产负债表及利润表以及每月的对外背书保证及资金贷与他人情形的报告，以上二份资料经上市公司财务总监审核，总经理核决后，通过电子邮件及传真报送Globe Union Industrial Corp.财务主管及财务长做相应的披露动作。针对以上非规范情况，公司在年报中都做出了明确披露，并依据“深证局公司字[2007]11号文”、“深证局公司字[2007]39号”文要求，公司每月向深圳证监局提供实际控制人知情人员名单，并出具相应的承诺函，以符合相关监管要求。公司对未公开信息报送保密高度重视，报告期末发生由于信息泄密导致股价异常的情况。

第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了一次股东大会：2010年年度股东大会。

公司于2011年4月15日在深圳市南山区科技南园科技南十路航天科技创新研究院一楼会议室以现场方式召开2010年年度股东大会。本次会议审议通过了如下议案和事项：

- 审议《2010 年度董事会工作报告》；
- 审议《2010 年度监事会工作报告》；
- 审议《2010 年度报告》及其摘要；
- 审议《2010 年度财务决算报告》；
- 审议《2010 年度利润分配方案》；
- 审议《关于前期会计差错更正的议案》；
- 审议《关于续聘 2011 年度会计师事务所的议案》；
- 审议《2011年度本公司及控股子公司框架协议的议案》；

一年来，本公司董事会已认真执行了股东大会的各项决议。

第七节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 报告期内公司经营情况的回顾

1、公司整体经营状况

全球经济在各国一阵财政刺激造成的短期兴奋后，2011年仍落入了08年开始的下降通道。欧洲连续爆出主权债务危机，以所谓“欧猪五国”为甚。美国则有政治对立僵局，导致一度有债务违约风险，信用评级遭到下调。这些累积性问题干扰了全球经济复苏的脚步，使其步伐踉跄。

主要外销市场美国整体经济形势虽不再急剧恶化，也未呈现任何强劲反弹趋势，经济发展增速远低于07年以前的水平。大部分经济数据只是于低位盘旋，大衰退的负面影响依旧在各个层面持续显现。虽然美国的失业率显现微幅改善，消费者信心亦有恢复，但是整体经济发展力道依然疲弱。08年经济泡沫爆破来源房地产市场下行趋势依旧明显。民间消费虽然有复苏势头，但仍起伏跌宕。和房产相关的建筑建材行业更是表现不佳，恢复迟滞，建材市场与房价一致呈现继续走跌趋势。

2011年大宗原物料商品、有色金属价格延续了2010年的上涨趋势，特别是伦敦2月份期铜价格创造了历史新高，突破了1万美金的整数关口。在此之后虽有回落，全年仍处于高位震荡。镍锌等与公司材料成本高度相关的有色金属价格也一直处于高位。材料成本的居高不下，严重侵蚀公司获利。公司尽万般努力，内部有研发与技术部门的材料成本改善，外部有业务部门积极沟通谈判，调升了部分客户及部分产品的价格，但仍顶不住市场情况不佳、材料成本高企的重大压力，未能止住毛利率下降的趋势。

人民币在2011年的升值幅度也达到了金融危机后的年度最大升值幅度5%。公司虽然通过远期结/售汇等理财手段减少了部分的汇兑损失，但人民币汇率变动仍对营业收入和利润有着严重的影响。

综合以上各项因素，外部有欧美市场需求下降、人民币升值、材料成本居高不下，人工成本连翻上调；内部则有订单不足致产能利用率低落的负面影响。报告期 2011 年公司的营业收入有 134,490 万元，较上年同期营业收入 145,160 万元为低，减少 7.35%。归属于母公司所有者的亏损金额为 10,735 万元，较上年同期净利润 573 万元大幅下降。

低迷的外销市场，加上国内急剧上升的成本及人民币升值因素使母公司 ODM 外销业务亦产生亏损是 2011 年合并损益大幅滑落的主因。过去母公司 ODM 业务所产生的盈利能够支应国内内销业务的投资和子公司青岛厂产能利用率低落造成的亏损，并且有余。但在 2011 年，成本和汇率因素使得母公司本身 ODM 外销业务也产生亏损。加上近年正积极努力扩张的内销业务投资和虽见小幅改善但仍未有获利的青岛厂亏损，上市公司整体产生了历年来第一次的营业亏损。

公司的主要营利模式为 ODM 贴牌制造，主要客户皆为欧美地区的五金建材零售业者，营业模式为自主设计、接单生产。因此，推出新产品时的报价机会可以将上涨的成本转嫁到客户上。2011 年欧美市场持续低迷，需求萎缩，终端市场的消费不振，导致新产品推出情况较为不佳。因此，在生产成本的转嫁上不如往年顺利。同时，为了维护难得的客户订单，保持市场份额，对既有客户和在销产品并没有全面性的调价动作。

目前公司依然是欧美地区主要五金零售业者贴牌产品的最大供应商。2011 年在市场需求萎缩、成本高涨、行业竞争加剧的恶劣外销环境之下，通过各项努力，公司保住了市场份额，维持住客户的合作关系，为公司在未来扭亏为盈的目标留下较大的努力空间。公司将借着各种可用手段，继续降低生产成本，提高经营效率，以改善获利情况。

原预期欧美金融危机趋缓后，订单会有足够增长以改善青岛子公司产能利用率不高的问题，但事与愿违，市场情况未如预期改善。由于产能利用率不如预期理想，青岛厂对上市公司获利仍形成负面影响。值得期许的是青岛厂经历数年的努力后，已完成建置一条龙的全方位生产技术及 TPS (Toyota Production System) 的精简 (Lean) 制造能力。公司已经开始把极度复杂的少量多样及高质量要求的产品移往青岛厂制造。而位于深圳的母公司可充分利用深圳厂现有的完整水龙头外部供应链优势，将部分低附加价值的生产大幅外包，结合供应商的产能，形成更为充沛的产能。如此规划将可使深圳厂更有效率应对需求量大但订单数量相对不

稳定的客户类型。截至目前，公司已完成对深圳青岛两厂生产功能明确定位，并已依此展开生产作业，两边生产能力各自得到优化。再者，国家于十二五计划期间将“调结构”视为重点工作，“出口退税率”未来有再下调或取消的可能性。对位于出口加工区，享有免税优惠政策的青岛厂而言，长远来看仍享有此项潜在政策优势。

2011 年公司依据新的制造策略，进行了组织改造和人员精实计划。期以高素质的人员提高公司的附加价值，并以此应对国内持续上涨的人工成本。此外，公司聘请了具有科技制造业管理背景的专才，包括台湾前毅嘉科技制造副总谢新龙以及前一品光学执行副总侯敏锴等人，为传统制造业导入科技业的新制造思维。

为应对外销市场起伏以及国内生产环境变化所带来的冲击，公司启动上述生产资源重整及组织再造工作，并导入科技制造业思维，引进不同于传统制造业的管理态度及生产方法，相信将可大幅提高效率、降低成本，更好地应对持续高位运行的各项生产成本。

国内经济自 2011 年开始呈现不稳定性，面临着内需经济减速，外销市场低迷，经济结构调整，通货膨胀压力大等一系列问题。而最严厉的房地产限购令则让楼房成交量跌到最低点，恣意成长的内销市场已不复在。严峻的市场现状和竞争形势让卫浴企业拓展内销市场时面临巨大的挑战。公司在这种不景气的情况下，毅然加大了内销业务的投入。自 2010 年开始，公司投入较多资源人力，并且重新定位、努力拓展 GOBO 品牌的形象。目前内销团队积极经营各种销售渠道，并且与国际知名广告业者奥美公司合作，进行一系列的品牌形象推广提高作业，提出“GOBO 感觉舒适无限”的品牌宣传理念。2011 年公司还参加了第 16 届上海厨卫展，展示施华洛世奇元素点缀的产品和全新时尚设计概念的整体卫浴系列。新颖的设计使 GOBO 卫浴产品更显精致、典雅，彰显时尚感与国际感，为具有生活品味的消费者营造舒适时尚的卫浴环境。

公司同时聘请了日本知名设计公司(SAKO)为公司所有销售门店进行专业设计，提高品牌档次的同时更方便消费者体验舒适无限的使用感受。配合 315、五一和十一的促销活动，让消费者感受品牌力的同时也具有购买力。特别是十一促销活动中，消费者购买激情高涨，公司也创造了最短促销周期最高促销额的佳绩。

2011 年公司在 GOBO 品牌重新定位、全新产品线建立、销售门店形象更新和经销网络质量提升四方面做了许多努力，取得一系列的成绩，为未来的发展累积厚

实基础。虽然国内的房地产行业处于调控阶段，行业发展存在一定程度的阻碍，但是公司衡量国内外经济形势，内销市场的发展扩大绝对是必须坚持的发展战略。公司将以更好的效率来推展内销业务，将健康舒适的卫浴产品带给全国消费者。

在控制原材料成本方面，我们通过对供应商的管理，订定原材料采购模式，稳定生产成本。公司通过任用经验成熟的专业采购人员、运用自行研发的系统分析软件、定期材料采购会议等机制，在不利的环境下减轻了铜锌材料价格高涨对公司经营的负面影响。同时，积极整合供应链资源，对量大物料实施集中采购，以量抑价来控制原材料成本，并紧密观察原材料市场行情的涨跌，在市场价格出现低点时协同供应链体系，快速锁定采购成本。

品质、技术、设计能力是公司经营成功的根本基础。公司不断投入产品、材料或制程领域的创新研发，依托各种先进技术，例如抗菌镀层、恒温技术、空气混入、真空镀膜、水质优化、无铅技术和双超马桶（超级节水、超强冲力）等，创造出具有美观时尚设计、人性化功能的产品，让消费者享受健康、舒适、节水、美观、耐用、可靠等功能特质。

公司以市场需求为导向，检视优化新产品量试流程，盘点改善设计审查验证作业的异常项目，大幅提升了新产品的开发速度及质量；同时依产品类别将典型结构模块化、标准化，在保持质量稳定的前提下，缩短开发周期并降低开发费用。除了功能性创新，我们在材料方面的研发亦持续精进，努力不懈。公司有全球首创的最新除铅技术，能在龙头制造过程中将铜材做彻底无毒、无铅处理，为消费者饮水安全严格把关。公司是全球第七家，亚洲第一家获得美国 NSF（National Sanitation Foundation）机构认证的卫浴制造商，取得 NSF61-9 Nontoxic Faucet 认证。公司在洁具研发能力和制造技术上处于行业领先地位。

由于铜锌金属价格居高不下，公司持续加强替代材料的研发工作，探究降低成本的可行性，例如开发铝合金等替代性材料。同时为追求更高的品质、效率和环保效益，公司也在研究环保电镀制程，利用不同金属材料，以降低成本和污染性，并提高耐蚀性。生产技术方面，公司推动了模具改良、夹治具优化、快速换模等方式，降低生产成本，提升作业效率。

管理层并发动全员提案改善活动，全年大大小小的提案改善件数高达 3225 件，部分化解了成本上升的压力。

2、公司主营业务及其经营情况

单位：（人民币万元）

（1） 主营业务分行业及产品情况

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
金属制品业	132,046.63	117,116.96	11.31%	-7.55%	-2.21%	-4.85%
陶瓷贸易	1,848.77	1,411.25	23.67%	1.27%	-0.40%	1.28%
合计	133,895.40	118,528.21	11.48%	-7.44%	-2.19%	-4.75%
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
水龙头	99,338.59	85,949.80	13.48%	-9.43%	-2.16%	-6.43%
卫浴挂件	9,014.00	7,565.66	16.07%	-5.02%	-9.69%	4.34%
花洒	3,096.14	2,512.50	18.85%	-7.81%	-8.31%	0.44%
零散件	17,946.28	17,564.04	2.13%	2.81%	4.32%	-1.42%
其他	4,500.39	4,936.21	-9.68%	-3.61%	-8.23%	5.52%
合计	133,895.40	118,528.21	11.48%	-7.44%	-2.19%	-4.75%

（2） 主营业务分地区情况

地区	营业收入	营业收入比上年增减
北美地区	90,386.44	-7.77%
欧洲地区	20,228.64	-12.37%
国内	16,396.35	-9.74%
其他	6,883.97	27.26%
合计	133,895.40	-7.44%

（3）报告期内，公司的主营业务未发生变化，仍为水龙头及配件、卫浴挂具及花洒。

（4）公司2011年原材料上涨、人工成本上升及人民币升值导致营业成本上升，而北美市场低迷，公司新产品推出速度放缓以致无法消化成本上涨因素，此为毛利率下降的主因。

2、报告期公司主要资产负债构成和财务数据情况（单位：人民币万元）

项目	2011年12月31日	2010年12月31日	报告期较上年增减幅度	原因说明
资产总计	116,578.32	131,940.60	-11.64%	
流动资产合计	77,932.17	93,598.83	-16.74%	
其中：货币资金	24,126.67	33,680.56	-28.37%	公司亏损及内销业务扩展营业费用支出增加所致
交易性金融资产	68.51	-	--	

应收账款	21,896.90	25,068.78	-12.65%	
预付款项	1,851.61	3,335.91	-44.49%	预付设备款及预付材料款下降所致
应收利息	120.55	74.42	61.98%	本公司之子公司深圳成霖实业期末定期存款应计利息增加所致
其他应收款	3,117.98	2,854.58	9.23%	
存货	22,597.90	28,192.62	-19.84%	
其他流动资产	4,152.05	391.96	959.30%	本公司本期新增理财产品余额较大所致
非流动资产合计	38,646.15	38,341.77	0.79%	
其中：长期股权投资	1,123.27	756.68	48.45%	本公司本期增加对成信兆（漳州）五金有限公司的投资所致
投资性房地产	587.95	667.94	-11.98%	
固定资产	30,438.30	30,297.03	0.47%	
在建工程	626.65	1,256.60	-50.13%	上期期末结存的在建工程转固定资产，本期新增未完工在建工程较少所致
无形资产	2,934.37	3,041.42	-3.52%	
长期待摊费用	1,409.72	1,877.15	-24.90%	本期摊销前期费用所致
递延所得税资产	1,525.89	444.95	242.93%	公司出现亏损额较大，未弥补亏损确认的递延所得税资产增加所致
负债合计	41,133.46	43,429.83	-5.29%	
流动负债合计	39,240.18	40,297.39	-2.62%	
其中：短期借款	12,601.80	9,934.05	26.85%	本公司之青岛子公司增加借款所致
交易性金融负债	0.00	11.74	-100.00%	
应付账款	18,453.49	21,978.41	-16.04%	
预收款项	610.96	743.87	-17.87%	
应付职工薪酬	2,976.88	3,131.66	-4.94%	
应交税费	427.35	414.55	3.09%	
应付股利	21.09	21.09	-	
其他应付款	3,112.84	2,977.98	4.53%	
一年内到期的非流动负债	945.13	993.40	-4.86%	
其他流动负债	90.64	90.64	0.00%	
非流动负债合计	1,893.28	3,132.44	-39.56%	
其中：长期借款	236.28	993.41	-76.21%	本公司之子公司青岛成霖科技工业有限公司偿还到期的长期借款所致
预计负债	253.40	644.79	-60.70%	未结算的产品促销及索赔费用下降所致
其他非流动负债	1,403.60	1,494.24	-6.07%	
所有者权益合计	75,444.86	88,510.77	-14.76%	
其中：实收资本	45,366.48	45,366.48	-	
资本公积	10,475.94	10,475.94	-	
盈余公积	7,023.68	7,023.68	-	
未分配利润	6,587.32	17,322.46	-61.97%	本期出现大幅亏损所致

归属于母公司所有者 权益合计	69,453.42	80,188.56	-13.39%	
少数股东权益	5,991.44	8,322.21	-28.01%	
财务数据	2011年	2010年	报告期较上年增减 幅度	原因说明
营业税金及附加	703.27	122.09	476.04%	城市维护建设税和教育费 附加税率上升以及本期开 征地方教育费附加所致
财务费用	-212.78	8.89	-2493.85%	本公司之子公司青岛成霖 科技工业有限公司美元借 款产生的汇兑收益较多所 致
资产减值损失	3,210.41	1,390.34	130.91%	本期毛利率下降导致计提 的存货跌价准备增加所致
公允价值变动收益	68.51	-11.74	-683.51%	期末未交割的远期结售汇 盈利所致
投资收益	-133.06	10.45	-1373.33%	被投资公司成信兆(漳州) 五金有限公司业绩变化所 致
营业利润	-14,361.46	-1,336.24	974.77%	成本费用上升导致亏损
所得税费用	-1,254.67	750.28	-267.23%	本期公司亏损幅度较大, 计提较多递延所得税资产 所致

3、现金流量构成情况（单位：人民币万元）

项目	2011年度	2010年度	报告期较上年 增减幅度	原因说明
一、经营活动产生的现金流量净额	-3,893.24	1,781.06	-318.59%	原材料上涨,人工成本增加导致 利润下降及扩展内销业务增加 营业费用支出
经营活动现金流入量	140,435.94	150,927.84	-6.95%	
经营活动现金流出量	144,329.18	149,146.78	-3.23%	
二、投资活动产生的现金流量净额	6,557.31	-11,711.72	-155.99%	
投资活动现金流入量	14,778.26	8,626.42	71.31%	收回定期存款金额增加所致
投资活动现金流出量	8,220.95	20,338.14	-59.58%	定期存款较上期减少所致
三、筹资活动产生的现金流量净额	2,313.07	9,882.87	-76.60%	
筹资活动现金流入量	9,601.05	14,566.09	-34.09%	借款减少所致
筹资活动现金流出量	7,287.98	4,683.22	55.62%	支付到期借款增加所致
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-711.03	-711.98	-0.13%	
五、现金及现金等价物净增加额	4,266.11	-759.77	-661.50%	
现金流入总计	164,104.22	173,408.37	-5.37%	
现金流出总计	159,838.11	174,168.14	-8.23%	

4、采取公允价值计价的项目

经公司第四届董事会第二次会议审议通过了《关于远期结/售汇的议案》，利用衍生金融工具管理外汇汇率风险以降低结汇成本及规避未来汇率波动的风险。

截止 2011 年 12 月 31 日，尚未到期的远期结/售汇交易金额为美元 1,600 万元，欧元 70 万元。

项目	期初金额	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	期末金额
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	-	685,104.92	-	-	685,104.92

6、公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

公司持有成霖实业 100%股权。经中审国际会计师事务所审计，截止 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 18,417.19 万元，净资产 16,395.21 万元；2011 年度实现业务收入 12,608.80 万元，净利润-1,131.42 万元。

公司持有青岛成霖科技工业有限公司 60%股权。经中审国际会计师事务所审计，截止 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 25,913.65 万元，净资产 6,448.53 万元；2011 年度实现业务收入 21,067.09 万元，净利润-5,118.74 万元。

公司持有青岛霖弘精密工业有限公司 60%股权。经中审国际会计师事务所审计，截止 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 10,124.90 万元，净资产 8,549.17 万元；2011 年度实现业务收入 473.26 万元，净利润-581.55 万元。

（二）对公司未来发展的展望

1. 经济形势和市场环境

2012 年以来全球经济动向令人难以捉摸，美国经济好转及欧债危机缓解，让市场信心大增，各地股市纷纷劲扬，经济悲观气氛一扫而空。但最近国际油价大涨，市场又开始担忧通膨压力再起。欧元区及国内近期公布的综合及制造业采购经理人指数（PMI）同步走跌，显示欧洲经济正步入衰退及国内经济成长可能进一步减速。全球经济阴晴不定，对于外销企业经营决策形成有巨大干扰。

从总体形势来看，全球经济已挣脱欧债危机引发的新一轮金融及经济风暴。在

欧盟和国际货币基金（IMF）联手设置纾困机制、强化财政纪律及挹注银行资金三管齐下，筑起防火墙之后，欧债危机形同步向长期化，立即引爆的风险大降，无疑让全球经济服下定心丸。另一个关键是美国经济逐渐回稳，去年下半年以来美国景气表现超乎预期，虽然复苏力道并不强劲，各种经济指标时有起伏，但整体形势是往正面发展，从而亦协助全球经济走出高危险期。

尽管立即性危机明显缓和，但全球经济面临的困局并未根本改变。首先，欧洲各国债务过高问题依然难解，尤其接受纾困的高负债国家须厉行削减支出，造成经济萎缩、失业率飙升，负债压力未减反增。市场普遍认为，继希腊之后，下一个可能轮到葡萄牙须再次纾困，爱尔兰、西班牙亦恐难幸免。整个欧元区包括德国、法国也被拖累，经济长期衰退的风险大幅升高，对全球经济的负面影响愈来愈大。

相对于欧洲，全球经济龙头美国较让人安心，但也非晴空万里。因其回稳主要是受惠于联准会极度宽松的货币政策及全球资金回流，目前美股回升已逼近金融海啸前水平，消费者信心及企业获利犹如建立在新的泡沫上，结构性问题如贸易及财政双赤字的解决仍遥遥无期。

再看新兴市场，包括巴西、俄罗斯、印度等，经济成长皆大幅走缓，已成为世界经济的新变数，更不利全球经济的再平衡。已是全球第二大经济体的中国经济动向尤其动见观瞻，今年来国内经济表现远较预期为差，不仅出口成长持续走缓，内部需求如民间消费、工业生产、固定资产投资等增长亦全面走跌。上周汇丰银行公布制造业 PMI 降至四个月最低点，显示国内经济下行风险仍在升高。更大的变数是在房市泡沫，近年国内内需成长的主要动能来自房地投资，在连续两年强势调控下，房市交易急速萎缩，但房价回落有限。日前总理温家宝在人大会议闭幕记者会上公开表示，房价远远未回到合理水平，房市调控不可能放松。所以，国内房市泡沫加速崩溃已属可能。如果外部情势再趋恶化，国内经济「硬着陆」的风险仍不能排除。

至于看涨的国际油价，虽是威胁全球复苏的重大风险，但问题相对单纯。因为全球石油需求并未明显增加，工业国家需求甚至下降，近期油价看涨主要是伊朗核武问题引发的政治风险及市场投机，在短期因素消失后，国际油价回稳应可预期。

由以上分析可看出“不确定性”仍是 2012 年全球经济发展的关键词。但从公

司所处市场微观来看，是一喜一忧。主要市场美国和加拿大经济持续好转，次要市场欧洲维持弱势格局。总体而言，预估 2012 年的卫浴产品外销行业发展至少持平。

分析海外市场的表现也可看出，自 2010 年开始以来，市场端和生产端持续存在的许多不利因素在近几个月已见趋缓或落底。同时，市场需求呈现转折向上趋势。2012 年 1 月美国的新屋开工数较 2011 年同期成长近 10%，成屋销售更来到 2010 年 5 月以来的新高水平。美国主要的五金建材零售业者 Home Depot 和 Lowe's 两家上市公司的财务报告也都显示 2011 年第四季度开始业绩有明显改善迹象。随着主要市场的回暖，公司将在原有市场份额的基础上更进一步开拓市场，扭转业绩发展趋势。

虽然 2012 年政府将继续调控房市，但随着城镇化的进展，改善国民住房需求仍将是房地产业持续发展的重大推力。每年保障性住房的建设将对建材五金产品形成巨大需求。同时，中国部分城市已成为成熟的高级卫浴产品消费市场，需求逐年扩大。市场整体环境虽不利，但公司将紧抓刚性需求，为国内的消费者提供健康舒适的卫浴洁具产品。

2. 发展策略及经营方针

（1）调整南北生产模式，产出最适生产效率

根据公司深圳厂和青岛厂的生产能力、技术及设备分布状况、配套供应链的支持情况，公司因地制宜确定了 2012 年生产层面的改善策略：母公司深圳厂将聚焦于“大量少样”的低成本生产模式，充分利用现有成熟的生产工艺，稳定的技术能力，良好的供应链配合，以提升效率，降低成本，并以规模效益制胜；青岛厂则专注于“少量多样”的精准生产模式，配合市场上越来越多的“少量多样”型订单，进行百分之百垂直整合的精致化生产，并以产品良率制胜。

（2）聚力转变，拓展渠道

公司将进一步推进内销品牌 GOBO 与消费者之间沟通的广度与深度。公司将在目前销售渠道之外，继续推进“零售、家装、工程”等渠道的拓展工作，以期接触更多的消费者，取得市场对 GOBO 品牌更为广泛的认识及更为深入的认同，并借着结合不同性质的渠道进一步扩大商业规模。

（3）继续扩张国际大厂代工业务

公司 2011 年在大厂代工业务上进行了有条不紊的展开, 通过客户的争取, 标准的建立, 人员的培训, 制程的认证, 设备的校验等准备工作, 顺利地通过了客户的各项稽核, 代工的产品也成功开发并如期出货。大厂代工业务增加了公司提高营收的潜力, 并且大厂代工订单正可提高公司整体的产能利用率, 对于摊销固定成本, 改善获利状况有很大的帮助。通过各部门的努力配合, 2011 年在大厂代工业务有了良好开端, 为 2012 年的继续发展打下坚实的基础。

(4) 推陈出新、创造新商机

公司将继续不断投入产品、材料或制程领域的创新研发, 依托各种先进技术, 例如抗菌镀层、恒温技术、空气混入、真空镀膜、水质优化、无铅技术等, 持续开发创造具有美观时尚设计、人性化功能的产品, 让国内外消费者享受健康、舒适的卫浴产品, 同时为公司的业务再创新机, 重回高点。新产品的推出除能替公司增加营业收入外, 更关系到公司盈利的变化。

(5) 正确定位, 精准入市

在依旧充满不确定性的外销市场, 公司将紧扣住美国经济复苏的脉搏, 密切关注卫浴市场竞争形势。针对不同性质的客户及其所处市场的竞争形势, 公司将推出不同价格定位的产品, 专注配合客户的市场需求。例如翻新 OPP 产品线, 适时将 OPP 产品从新推入主要零售业者。

至于欧洲市场, 根据欧盟及英国经济状况基本面的不同, 公司将着重在经济基础好、市场较为稳定的德国、法国及英国, 进行市场深耕。公司将完善适合欧洲市场的产品规格, 研发更为丰富完整的产品线, 并设计简易包装方式, 同时将“快速安装”及“省水结构”两项设计运用到所有产品上。

公司将以精良的设计和完整的产品线来扩大在英、法、德三国市场的份额, 尽量消除欧债危机带来的负面影响。同时以更精准的价格定位为稳定复苏的北美客户提供符合市场需求的产品。

(6) 撙节成本, 促进效益

我们将继续努力优化制程, 降低成本。现阶段对成本影响最大的是原材料和零部件采购作业。因此, 公司将再强化 E 化采购流程, 以促进采购效益。藉此电子化平台, 我们可与供货商利用自动化流程协同处理订单、交货作业、以及分享采购预测等相关讯息。同时, 利用“采购花费分析”和“供应商 E 化评鉴”两项功

能来达到提高采购作业效率，减少浪费、降低成本的目的，并且促进公司与供应商间的合作互动，强化彼此的信任关系。

同时我们也将按计划购置持续更新生产设备，例如表面处理设备、塑料电镀设备和涂装烤漆设备等，以扩充生产能力，改善工艺制程，提升加工稳定度。以上建立系统、购置更新设备的措施将使公司提高效率、增进品质，缩短交期，减少异常处理费用，进而降低成本。

3. 资金需求与使用计划

公司期末货币资金有 24,127 万元，且应收账款周转正常，目前现金充裕，足以因应各项正常营运所需。在 2012 年公司尚无预计新增投资项目以及额外的资金需求。

4. 主要风险因素及应对策略

(1) 欧美经济发展风险

公司目前的主要客户均为欧美地区的五金建材零售业者。这些零售业者所在国家的经济发展形势是影响其业绩的重要因素，特别是与五金建材高度相关的房地产市场。

公司将持续开发欧美以外的国家市场，特别是加强国内内销业务，以平衡内外销比例，抵御欧美个别市场的波动风险。

(2) 材料价格波动风险

公司所需的原材料铜锌的有色金属价格近几年连续攀升，并常有异常波动发生。铜锌金属材料价格影响公司生产成本甚深，对盈利水平有重大影响。

公司通过对供应商的管理，积极整合供应链资源，订定原材料采购模式，实施集中采购，以量抑价来控制原材料成本，稳定总生产成本。

(3) 人民币持续升值风险

2011 年人民币兑美元汇率升值幅度达 5%，对公司营业收入和利润影响不小。虽然人民币汇率的升贬渐以市场机制为主导，但衡量 2012 年全球经济发展局势，特别美国对中国的贸易平衡要求，人民币持续升值的风险依然存在。

公司将持续操作预售远期外汇，预先锁定售汇价格，减少汇兑损失。同时公司将加强开发高附加价值产品，借着提升生产技术和研发设计来增进产品质量，并转换附加价值为利润。这也是因应材料价格波动风险的有力对策。

二、报告期募集资金已使用完毕

三、报告期内公司无非募集资金投资项目

四、报告期内公司无会计政策、会计估计变更

五、公司董事会日常工作情况

(一)、报告期内，公司董事会共召开了 6 次会议，会议议程和议案均符合《公司法》和《公司章程》的规定，具体情况如下：

- 1、公司于 2011 年 3 月 21 日在本公司会议室召开了第四届第二次董事会，该次会议决议公告刊登在 2011 年 3 月 23 日《证券时报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn>
- 2、公司于 2011 年 4 月 28 日在本公司会议室召开了第四届第三次董事会，该次会议决议公告刊登在 2011 年 4 月 29 日《证券时报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn>
- 3、公司于 2011 年 7 月 1 日在本公司会议室召开了第四届第四次董事会，该次会议审议并通过了《关于 2010 年度信息披露存在问题整改报告的议案》
- 4、公司于 2011 年 8 月 26 日在本公司会议室召开了第四届第五次董事会，该次会议决议公告刊登在 2011 年 8 月 27 日《证券时报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn>
- 5、公司于 2011 年 9 月 23 日在本公司会议室召开了第四届第六次董事会，该次会议审议通过了《关于内部控制规则落实情况自查表议案》
- 6、公司于 2011 年 10 月 27 日在本公司会议室召开了第四届第七次董事会，该次会议决议公告刊登在 2011 年 10 月 28 日《证券时报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn>

(二)、2011 年度董事会工作概况

2011 年本公司董事会认真履行《公司法》、《证券法》等有关法律法规和本公司《章程》赋予的各项职权，严格执行股东大会各项决议，各位董事（包括独立

董事)按照“诚信、勤勉”的要求,认真履行其职责,积极参与本公司的重大决策。

1. 召集召开股东大会,认真执行股东大会会议决议

报告期内,公司共召开了一次股东大会,即2010年年度股东大会。

(1)、公司于2011年4月15日在深圳市南山区科技南园科技南十路航天科技创新研究院一楼会议室以现场方式召开2010年年度股东大会。本次会议审议通过了如下议案和事项:

审议《2010年度董事会工作报告》;

审议《2010年度监事会工作报告》;

审议《2010年度报告》及其摘要;

审议《2010年度财务决算报告》;

审议《2010年度利润分配方案》;

审议《关于前期会计差错更正的议案》;

审议《关于续聘2011年度会计师事务所的议案》;

审议《2011年度本公司及控股子公司框架协议的议案》

一年来,本公司董事会已认真执行了股东大会的各项决议。

2. 加强董事会建设,提高公司治理水平,切实维护股东利益

报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求,完善公司法人治理结构,健全内部管理、规范公司运作,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的规范性文件。

3. 严格履行信息披露义务,切实维护全体股东利益

董事会秘书负责公司信息披露工作,并指定专人负责投资者关系管理,接待投资者的来访和咨询。公司指定《证券时报》和巨潮网为公司信息披露的报纸和网站,严格按照有关法律法规的规定和《公司信息披露管理制度》真实、准确、完整、及时地披露信息,确保所有股东有平等的机会获得信息。

(三)、董事会审计委员会的履职情况的总结报告

公司第三届董事会审计委员由两名独立董事卜功桃、张华及一名内部董事庄贤裕三人组成，其中卜功桃担任审计委员会主任，独立履行内控机制的监督、检查与评价功能。在任期间，审计委员会的成员均能够勤勉尽责。根据《审计委员会工作制度》、《审计委员会对年度财务报告审议工作规则》及深交所《关于做好上市公司 2011 年年度报告披露工作的通知》要求，公司 2011 年度及年报期间审计委员会具体履职情况如下：

1、审计委员会会议审议了内部审计部门提交的工作计划、定期报告、工作总结等。对公司内部控制制度的有效性进行检查和指导，到公司现场进行核查、检查公司财务。

2、对财务核算结果的审核意见：认为公司编制的 2011 年度财务报表符合国家颁布的《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司 2011 年度的经营成果及财务状况，审计委员会全体委员无异议，同意公司提交上述报表给会计师事务所开展年度审计。

3、对财务报告的审核情况：审计委员会在年报审计前，与会计师事务所项目负责人、公司财务负责人共同讨论了会计师事务所编制的年度审计计划，就重点审计事项、重点关注的问题，现场与会计师事务所进行了沟通和交流，并提出相关意见；2012 年 3 月 6 日会计师事务所现场审计完成后，审计委员会对会计师事务所出具的初步审计意见及审计结果进行仔细审核，对审计报告及附注提出修改意见，同时认为在所有重大方面真实、完整地反映了公司 2011 年度经营成果及财务状况，审计委员会全体委员无异议，同意公司 2011 年审计报告提交董事会审议。

内审部于每年年初制订了对九大循环的稽核计划。针对生产、采购与付款、销售与收款、融资、投资、固定资产、薪工、研发、IT 各项作业作出了确实的稽核报告，并产出了 32 份计划性报告及 12 份专案性报告。确保了公司治理程序有效，并能及时指正缺失项目，以达到监督作用。内审部门的稽核范围含盖成霖洁具股份有限公司和控股子公司的所有内控环节，并直接向董事会报告。

（四）、公司按要求设立了薪酬委员会。

（五）、内幕信息控制制度执行情况

公司于 2009 年度就建立了《深圳成霖洁具股份有限公司内幕信息知情人登记制度》，报告期内公司重点工作在于落实制度的执行情况。董事会办公室向公司的

董事、监事及高管传阅相关文件，并如实、完整记录内幕信息在公开前的报告、传递、编制、审核、披露各环节所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间等相关档案。在窗口期前及窗口期内，董事会办公室都会通过邮件及短信方式提醒大股东及高管注意事项，有效杜绝违规买卖股票的情形。经自查，公司于报告期内未发现公司内幕信息知情人泄露公司机密，也未发现内幕信息知情人在敏感时期买卖公司股票的情况。公司在报告期内未有受到监管部门查处的情形。

（六）公司 2011 年分配方案

经审计母公司年初未分配利润为 254,072,555.65 元，冲减本年度亏损 61,205,379.93 元，公司可供股东分配利润为 192,867,175.72 元。根据本公司 2012 年 4 月 23 日第四届第八次董事会决议，本年度不作利润分配。

公司近三年内公司现金分红情况

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于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	-	5,725,675.67	-	173,224,592.95
2009 年	-	73,001,712.68	-	172,572,942.76
2008 年	28,354,051.70	43,604,132.71	65.03%	139,346,800.21
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				23.18%

（七）其他事项

报告期，公司指定信息披露报纸仍为《证券时报》，未发生变更。

第八节 监事会报告

一、监事会会议情况

报告期内，公司监事会共召开了四次会议，为第四届第二次至第五次会议，具体如下：

第四届第二次会议审议了：《2010年度监事会工作报告》、《2010年度报告》及其摘要》、《2010年度财务决算报告》议案、《2010年度利润分配方案》议案、《董事会审计委员会关于2010年度内部控制总结报告》议案、《关于前期会计差错更正的议案》。

第四届第三次会议审议了：《2011年第一季度全文》及其摘要。

第四届第四次会议审议了：《2011年半年度报告》及其摘要。

第四届第五次会议审议了：《2011年第三季度全文》及其正文。

以上议案，监事会已执行完毕。

二、监事会对下列事项发表独立意见

1、公司依法运作情况

经核查，监事会认为：公司建立了较为完善的内部控制制度，决策程序符合相关法律法规和公司规章制度的规定；公司监事、总经理及高级管理人员在执行公司职务或履行职责时不存在违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、检查公司财务的情况

监事会对公司2011年度的财务情况进行了监督、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，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。

3、关于公司最近一次募集资金

公司已于2009年全部将剩余募集资金转为流动资金以补充经营所需

4、关于收购、出售资产

报告期内，公司无预计外的收购、出售资产事项。

5、关于关联交易

经核查，监事会认为：公司 2011 年度发生的关联交易，符合公司生产经营的实际需要，交易价格公允，符合公司和全体股东的利益，不存在损害公司利益的情形。

第九节 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、收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

三、重大担保事项

报告期内公司无担保事项。

四、报告期内重大关联交易事项

（一）与日常经营相关的关联交易

在本公司的发展历程中,由于早期资本规模较小,国内外汇管制等原因,本公司采取了大部分台湾在大陆投资的企业所采用的经营模式——“台湾接单、大陆生产、海外销售”,即本公司从事水龙头等产品生产,所需原材料通过 Globe Union Industrial Corp. 及其关联公司代理采购,产品通过 Globe Union Industrial Corp. 的关联公司向海外销售。所以,本公司在生产经营过程中与关联方存在着持续性关联交易。

报告期内,本公司与关联方之间与日常相关的关联交易主要包括采购货物、销售货物、代购材料、代收代付货款、销售服务代理。

1、关联方采购货物

报告期内,本公司的采购关联交易主要是向山东美林采购陶瓷洁具等零配件。本公司向山东美林的采购主要是为了配合内销市场的需要,山东美林的陶瓷产品在性能和定价上符合公司广州销售部产品的定位,故与其发生经营性的采购关联交易。交易方式是:参照同类产品市场行情,协议定价。

报告期内,本公司向山东美林及其他关联方购零配件金额及比例如下:

单位：元

关联方名称	2011 年度		
	金额	占该期购货比例	框架协议预计金额
山东美林卫浴有限公司	14,486,222.67	1.63%	30,000,000.00
成信兆（漳州）五金有限公司	581,941.36	0.07%	5,000,000.00
Globe Union Germany Gmb	210,691.81	0.02%	-

2、关联方销售货物

本公司股份制改组以后，与 Globe Union Industrial Corp. 在经营业务上进行了划分。本公司主要从事水龙头、卫浴挂具和花洒等卫浴五金产品方面的业务，Globe Union Industrial Corp. 及其控股的公司（除本公司及本公司控股子公司外）不再从事水龙头、卫浴挂具和花洒等卫浴五金产品的生产。报告期内，Globe Union Industrial Corp. 从事投资控股和整体卫浴产品营销业务，营销的产品主要包括卫生陶瓷、水管器材、水龙头及其他卫浴五金产品，其中配套的水龙头、卫浴挂具、花洒则向成霖股份采购。

本公司向关联方销售产品的协议主要条款如下：①关联方就每一批次以书面订单的形式与本公司约定具体的品名、规格、数量、品质要求、交货期限、交货地点、包装方式、运输方式等条款。该等条款一经双方约定，即构成协议之组成部分；②定价政策：本公司向关联方销售的产品，采用市场价格定价，即本公司应以与无关联关系企业同类交易的市场价格，作为双方交易价格制定的标准；同等条件下，股份公司提供给关联方的价格或条件不应偏离其提供给第三方同样货物的价格或条件；③结算方式：关联方在收到本公司供应的水龙头等产品并验收合格后，按月清算货款，60天支付。

报告期内，本公司向 Globe Union Industrial Corp. 等关联方销售货物的金额和比例如下：

单位：元

关联方名称	2011 年度		
	实际金额	占该期销货比例	框架协议预计金额
Globe Union Industrial Corp.	390,072,118.38	29.00%	600,000,000.00
Globe Union Germany Gmb	47,198,673.13	3.51%	80,000,000.00
Home Boutique Inte	47,550.65	-	1,000,000.00

成信兆（漳州）五金有限公司	35,118.00	-	-
山东美林卫浴有限公司	27,695.14	-	-

3、关联方代购

本公司产品的主要消费市场是美国、加拿大等发达国家，这些市场对产品的品质要求较为严格，从而要求原材料及零配件也要达到高品质，本公司尚有部分原材料及零配件在国际市场上采购。而Globe Union Industrial Corp. 拥有了丰富的采购经验，因此，本公司通过Globe Union Industrial Corp. 代理采购部分零配件及原材料。

本公司与 Globe Union Industrial Corp. 之间协议主要条款如下：①本公司委托 Globe Union Industrial Corp. 分批次代为采购原材料或固定资产，本公司就每一批次以订单的形式与公司约定具体的品名、规格、数量、品质要求、价格区间（价格）、交货期限、交货地点、包装方式、运输方式等条款。该等条款一经双方约定，即构成协议之组成部分。②本公司委托 Globe Union Industrial Corp. 代为采购的原材料的价格，可由本公司在委托指示中给出价格区间范围，由 Globe Union Industrial Corp. 在有利于本公司的原则下确定；亦可由 Globe Union Industrial Corp. 向市场询价后报告本公司，由本公司确定。③本公司委托 Globe Union Industrial Corp. 采购的原材料的货款，可由 Globe Union Industrial Corp. 代付后再向公司收取，亦可由本公司直接向供货商支付，如 Globe Union Industrial Corp. 代公司付供货商货款，本公司应在下月向 Globe Union Industrial Corp. 偿还；④本公司通过 Globe Union Industrial Corp. 代购材料及固定资产在其取得成本加计 5% 手续费后作为购进价格。

(1) 代购材料

单位：元

关联方名称	2011 年度	
	金额	框架协议预计金额
Globe Union Industrial Corp.	5,735,747.81	20,000,000.00

(2) 代购固定资产

单位：元

关联方名称	2011 年度	
	金额	框架协议预计金额
Globe Union Industrial Corp.	211,069.64	1,000,000.00

4、关联方代收代付

(1) 本公司委托关联方代付款项

单位：元

代付款公司名称	2011 年度	框架协议预计金额
Globe Union Industrial Corp.	15,479,293.51	30,000,000.00
Globe Union Services Inc.	3,955,869.94	5,000,000.00
Globe Union Canada Inc.	1,867,977.18	3,000,000.00
Gerber Plumbing Fixtures LLC	268,689.70	1,000,000.00

关联方代为收付的款项不收取任何代理费用。

(2) 本公司委托关联方代收款项

单位：元

代收款公司名称	2011 年度	框架协议预计金额
Globe Union Industrial Corp.	5,761,789.51	20,000,000.00

5、接受关联方劳务

由于本公司产品近90%以上外销，由于之前国内的公司利用外汇在海外投资所受限较多，且程序繁琐，本公司暂未在海外设立办事机构；而本公司的关联方由于在卫浴洁具方面积累了多年营销经验，拥有强大的营销网络、良好的售后服务且北美地区的部分终端客户非常认同Globe Union Services Inc. 与Globe Union Canada, Inc的商业信誉，本公司接受关联方推荐客户和委托关联方销售服务。

与Globe Union Services Inc. 协议主要条款如下：①约定：本公司同意指定并约定Globe Union Services Inc. 为本公司在美国的现有和新增客户提供一定的服务，且Globe Union Services Inc. 同意接受该指定和约定。该约定也包括本公司有权指派本地区的任何其它类似机构提供此项服务。②服务内容。Globe Union Services Inc. 应该提供的服务包括：拜访现有及将来的新客户，维持与客户的关系；为现有及新客户必需的产品知识及售后服务及陪同客户参观生产线；为委托方收集并提供市场信息，包括并不仅限于零售店；按要求从市场上收集样品；

为现有及将来客户提供展示服务；为现有及新客户销售、售后服务，包括免费电话咨询及更换部分零件；在当地建立重工中心，为现有及新客户提供重工服务。

③Globe Union Services Inc. 要对本公司进行经常性的拜访并提供最新会议信息，同时也要与本公司经常联系并把顾客的回馈信息、评价、产品质量和市场信息提供给本公司。④本公司同意支付Globe Union Services Inc. 全年服务费共计 3,174,209.07美元，每月支付264,517.42美元给Globe Union Services Inc. 根据合约提供的服务所发生的成本和费用除了在合约中规定的由本公司承担外，均由Globe Union Services Inc. 承担。

与Globe Union Canada Inc 协议主要条款如下：①约定：本公司同意委托雇用Globe Union Canada Inc. 在该地区为本公司销售现有及未来新客户特定服务，Globe Union Canada Inc. 同意接受委托及雇用。此约定将为非特定的，本公司有权要求Globe Union Canada Inc. 提供为该地区任何客户提供此类服务。②服务内容：拜访现有及将来的新客户，维持与客户的关系；为现有及新客户必需的产品知识及售后服务及陪同客户参观生产线；为本公司收集并提供市场信息，包括并不仅限于零售店；按本公司要求从市场上收集样品；为现有及将来客户提供展示服务；应本公司要求提供合理服务；为现有及新客户销售、售后服务，包括免费电话咨询及更换部分零件等；在当地建立重工中心，为现有及新客户提供重工服务；其它双方书面达成的条款。③Globe Union Canada Inc. 将准备并提供给本公司每次访问报告。同时Globe Union Canada Inc. 还要每月提供给本公司含如下内容报告：客户反馈，客户库存，客户收到批量商品后的书面记录及市场信息。④本公司同意支付Globe Union Canada Inc 全年服务费共计 948,204 美元，每月支付 79,017 美元。Globe Union Canada Inc. 根据合约提供的服务所发生的成本和费用除了在合约中规定的由本公司承担外，均由Globe Union Canada Inc. 承担。

单位：元

关联方名称	项目	2011 年度	框架协议预计金额
Globe Union Services Inc.	销售服务费和劳务费	20,541,311.87	25,000,000.00
Globe Union Canada Inc.	销售服务费和劳务费	6,136,128.35	8,000,000.00

6、接受担保

(1)、2010年3月22日，本公司之实际控制人Globe Union Industrial Corp.与上海商业储蓄银行股份有限公司国际金融业务分行签订保证书，为本公司之子公司青岛成霖科技工业有限公司与上海商业储蓄银行股份有限公司国际金融业务分行签订外汇借款合同提供担保，期限为2010年3月22日至2013年3月21日，截止2011年12月31日，借款余额为美元1,875,000.00元。

(2)、2010年3月22日，本公司之实际控制人Globe Union Industrial Corp.与大众商业银行股份有限公司签订连续保证书，本公司之子公司青岛成霖科技工业有限公司与大众商业银行股份有限公司签订贷款融资协议提供担保，期限为2010年3月22日至2012年3月21日，截止2011年12月31日，借款余额为美元5,000,000.00元。

(3)、2011年5月9日，本公司之实际控制人Globe Union Industrial Corp.与中国信托商业银行股份有限公司签订保证书，为本公司之子公司青岛成霖科技工业有限公司与中国信托商业银行股份有限公司签订银行借款合同提供担保，期限为2011年5月9日至2012年5月5日，截止2011年12月31日，借款余额为美元5,000,000.00元。

(4)、2011年10月31日，本公司之实际控制人Globe Union Industrial Corp.与美商美国银行股份有限公司签订连续保证书，为本公司之子公司青岛成霖科技工业有限公司与美商美国银行股份有限公司国际金融业务分行签订银行借款合同提供担保，期限为2011年10月31日至2012年10月31日，截止2011年12月31日，借款余额为美元5,000,000.00元。

(5)、2011年12月15日，本公司之实际控制人Globe Union Industrial Corp.与澳商澳盛银行集团股份有限公司签订连续保证书，为本公司之子公司青岛成霖科技工业有限公司与澳商澳盛银行国际金融业务分行签订银行借款合同提供担保，期限为2011年12月15日至2012年12月22日，截止2011年12月31日，借款余额为美元5,000,000.00元。

(二) 资产及股权转让发生的关联交易

报告期内，公司没有与关联方发生资产及股权转让交易。

(三) 公司与关联方共同对外投资发生的关联交易

报告期内，公司没有与关联方共同对外投资发生的关联交易事项。

(四) 公司与关联方债权债务往来

报告期内，公司没有审计报告中未披露的与关联方债权债务往来的关联交易事项。

(五) 其他重大关联交易

报告期内，公司无其他需披露的重大关联交易。

四、报告期内重大合同及其履行情况

(一)、重大经营租赁

本公司办公地址由深圳市观澜街道办福民乡悦兴围村变更为深圳市宝安区福永街道，租赁深圳市宝安区福永街道桥头社区桥塘大道红发厂房、宿舍、仓库，租期从2009年10月至2014年9月，在现有合同条件下，2012至2014年每年将支付的租金分别为：

剩余租赁期	最低租赁付款额
2012年	1015.65万元
2013年	1083.36万元
2014年	812.52万元

(二)、报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大担保的事项。

(三)、报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金管理的事项。

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

六、报告期内公司未从事证券投资、亦未持有非上市金融企业或拟上市公司股权。

七、独立董事对公司关联方资金占用和对外担保的专项说明和独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监会[2003]56号）和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监会[2005]120号）的规定，公司独立董事本着对公司、全体股东及投资者负责的态度，按照实事求是的原则对公司报告期内对外担保、与关联方资金往来情况进行认真的检查和核实后，发表如下专项说明及独立意见：

- 1、报告期内，公司及控股子公司与关联方除经营性资金往来以外，公司控股股东及其他关联方不存在占用公司资金的情况；
- 2、报告期内公司没有为控股股东及公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保；
- 3、截至 2011 年 12 月 31 日，公司的对外担保总额为零。

八、报告期内，公司持股 5%以上股东没有自愿追加延长股份限售期、设定或提高最低减持价格等股份限售承诺的情况。

九、公司聘任会计师事务所情况

公司续聘中审国际会计师事务所为公司 2011 年度财务审计机构。该所已连续多年为公司提供审计服务,表现出很高的专业水准。本年度公司支付给该所的报酬为 55 万元。

十、报告期内重要信息索引

以下信息均在www.cninfo.com.cn或《证券时报》披露

内容	时间
监事会第四届第五次会议决议公告	2011-10-28
董事会第四届第七次会议决议公告	2011-10-28
2011 年第三季度报告全文	2011-10-28
2011 年第三季度报告正文	2011-10-28
关于 2011 年度(前三季度)业绩预告修正公告	2011-10-13
提示性公告	2011-8-30
独立董事关于公司对外担保情况的专项说明和独立意见	2011-8-27

内容	时间
2011 年半年度报告	2011-8-27
监事会第四届第四次会议决议公告	2011-8-27
董事会第四届第五次会议决议公告	2011-8-27
2011 年半年度财务报告	2011-8-27
2011 年半年度报告摘要	2011-8-27
关于公司董事辞职的公告	2011-8-04
2011 年第一季度报告正文	2011-4-29
2011 年第一季度报告全文	2011-4-29
2011 年第一季度业绩预告	2011-4-16
关于变更 2011 年一季度披露日期的公告	2011-4-16
2010 年年度股东大会的见证法律意见书	2011-4-16
2010 年年度股东大会决议公告	2011-4-16
关于远期结售汇业务的公告	2011-3-25
2010 年内控总结报告	2011-3-23
2010 年年度报告	2011-3-23
2010 年年度审计报告	2011-3-23
2010 年年度报告摘要	2011-3-23
董事会关于举办 2010 年年度报告网上说明会的通知	2011-3-23
董事会第四届第二次会议决议公告	2011-3-23
独立董事 2010 年度述职报告(卜功桃)	2011-3-23
独立董事 2010 年度述职报告(何世忠)	2011-3-23
独立董事 2010 年度述职报告(张华)	2011-3-23
独立董事相关事项独立意见公告	2011-3-23
关于公司 2010 年度控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明	2011-3-23
关于召开 2010 年年度股东大会的通知	2011-3-23
日常关联交易公告	2011-3-23
前期会计差错更正公告	2011-3-23
监事会第四届第二次会议决议公告	2011-3-23
审计委员会关于南方民和会计师事务所出具公司 2010 年度财务报告审计工作的总结报告	2011-3-23
2010 年度业绩快报	2011-2-26
关于 2010 年度(1-12 月)业绩预告的修正公告	2011-1-26

第十节 财务报告

审计报告

中审国际 审字【2011】01020030

深圳成霖洁具股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳成霖洁具股份有限公司（以下简称成霖洁具公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日合并及母公司的资产负债表，2011 年度合并及母公司的利润表、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成霖洁具公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，成霖洁具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，公允反映了成霖洁具公司 2011 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2011 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

中审国际会计师事务所

中国注册会计师

有限公司

中国注册会计师

中国 北京

2012 年 4 月 23 日

合并资产负债表

2011年12月31日

编制单位：深圳成霖洁具股份有限公司

单位：元 币种：人民币

资产	附注五	2011年12月31日	2010年12月31日
流动资产：			
货币资金	1	241,266,733.30	336,805,620.96
交易性金融资产	2	685,104.92	-
应收票据		-	-
应收账款	3	218,969,037.53	250,687,773.63
预付款项	4	18,516,119.58	33,359,040.57
应收利息		1,205,450.00	744,218.50
应收股利		-	-
其他应收款	5	31,179,756.11	28,545,793.24
存 货	6	225,979,030.56	281,926,181.40
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	7	41,520,513.33	3,919,623.09
流动资产合计		779,321,745.33	935,988,251.39
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	8	11,232,653.04	7,566,851.22
投资性房地产	9	5,879,514.56	6,679,436.48
固定资产	10	304,383,022.82	302,970,266.34
在建工程	11	6,266,444.98	12,565,994.48
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
无形资产	12	29,343,740.17	30,414,225.13
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	13	14,097,202.20	18,771,453.16
递延所得税资产	14	15,258,918.38	4,449,518.73
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		386,461,496.15	383,417,745.54
资产总计		1,165,783,241.48	1,319,405,996.93

(所附附注系本财务报表的组成部分)

公司法定代表人： 颜国基

主管会计工作负责人：林志伟

会计机构负责人：吴志雄

合并资产负债表（续）

2011年12月31日

编制单位：深圳成霖洁具股份有限公司

单位：元 币种：人民币

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	2011年12月31日	2010年12月31日
流动负债：			
短期借款	16	126,018,000.00	99,340,500.00
交易性金融负债	17	-	117,411.40
应付票据		-	-
应付账款	18	184,534,923.76	219,784,121.90
预收款项	19	6,109,628.47	7,438,700.12
应付职工薪酬	20	29,768,777.30	31,316,614.28
应交税费	21	4,273,451.63	4,145,433.09
应付利息		-	-
应付股利	22	210,878.40	210,878.40
其他应付款	23	31,128,357.00	29,779,824.56
一年内到期的非流动负债	24	9,451,350.00	9,934,050.00
其他流动负债	25	906,423.72	906,423.72
流动负债合计		392,401,790.28	402,973,957.47
非流动负债：			
长期借款	27	2,362,837.50	9,934,050.00
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债	26	2,534,020.17	6,447,906.75
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债	28	14,036,006.50	14,942,430.22
非流动负债合计		18,932,864.17	31,324,386.97
负债合计		411,334,654.45	434,298,344.44
所有者权益（或股东权益）：			
股本	29	453,664,827.00	453,664,827.00
资本公积	30	104,759,351.59	104,759,351.59
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	31	70,236,795.12	70,236,795.12
未分配利润	32	65,873,182.67	173,224,592.95
外币报表折算差额		-	-
归属于母公司所有者权益合计		694,534,156.38	801,885,566.66
少数股东权益		59,914,430.65	83,222,085.83
所有者权益合计		754,448,587.03	885,107,652.49
负债和所有者权益总计		1,165,783,241.48	1,319,405,996.93

（所附附注系本财务报表的组成部分）

公司法定代表人：颜国基

主管会计工作负责人：林志伟

会计机构负责人：吴志雄

合并利润表

2011年度

编制单位：深圳成霖洁具股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注五	2011年度	2010年度
一、营业收入	33	1,344,900,871.17	1,451,603,163.94
减：营业成本	33	1,189,407,584.39	1,216,342,363.45
营业税金及附加	34	7,032,668.27	1,220,867.42
销售费用	35	115,399,586.83	101,226,577.66
管理费用	36	146,053,901.00	132,170,488.42
财务费用	37	-2,127,817.67	88,886.93
资产减值损失	38	32,104,073.27	13,903,446.76
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	39	685,104.92	-117,411.40
投资收益（损失以“-”号填列）	40	-1,330,551.78	104,493.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,330,551.78	104,493.71
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-143,614,571.78	-13,362,384.39
加：营业外收入	41	2,940,791.83	2,925,219.23
减：营业外支出	42	2,531,956.20	3,182,537.63
其中：非流动资产处置损失		2,317,946.54	2,581,816.06
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-143,205,736.15	-13,619,702.79
减：所得税费用	43	-12,546,670.69	7,502,793.95
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-130,659,065.46	-21,122,496.74
归属于母公司所有者的净利润		-107,351,410.28	5,725,675.67
少数股东损益		-23,307,655.18	-26,848,172.41
五、每股收益	44		
（一）基本每股收益		-0.24	0.01
（二）稀释每股收益		-0.24	0.01
六、其他综合收益		-	-
七、综合收益总额		-130,659,065.46	-21,122,496.74
归属于母公司所有者的综合收益总额		-107,351,410.28	5,725,675.67
归属于少数股东的综合收益总额		-23,307,655.18	-26,848,172.41

（所附注系本财务报表的组成部分）

公司法定代表人：颜国基

主管会计工作负责人：林志伟

会计机构负责人：吴志雄

合并现金流量表

2011年度

编制单位：深圳成霖洁具股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注五	2011年度	2010年度
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,336,700,160.07	1,427,873,607.44
收到的税费返还		57,939,774.81	63,132,864.14
收到其他与经营活动有关的现金	45(2)	9,719,521.27	18,271,996.35
经营活动现金流入小计		1,404,359,456.15	1,509,278,467.93
购买商品、接受劳务支付的现金		1,055,819,042.81	1,108,343,262.05
支付给职工以及为职工支付的现金		236,629,039.06	235,153,448.79
支付的各项税费		17,800,435.09	33,681,102.00
支付其他与经营活动有关的现金	45(3)	133,043,326.60	114,289,955.81
经营活动现金流出小计		1,443,291,843.56	1,491,467,768.65
经营活动产生的现金流量净额		-38,932,387.41	17,810,699.28
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益所收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		125,022.22	54,281.65
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	45(4)	147,657,575.40	86,209,901.31
投资活动现金流入小计		147,782,597.62	86,264,182.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		31,413,117.53	58,381,420.51
投资支付的现金		4,996,353.60	-
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	45(5)	45,800,000.00	145,000,000.00
投资活动现金流出小计		82,209,471.13	203,381,420.51
投资活动产生的现金流量净额		65,573,126.49	-117,117,237.55
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		-	23,789,694.80
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	23,789,694.80
取得借款收到的现金		96,010,500.00	121,871,200.00
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		96,010,500.00	145,660,894.80
偿还债务支付的现金		71,169,275.00	45,696,330.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,710,542.59	1,135,889.54
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		-	-
筹资活动现金流出小计		72,879,817.59	46,832,219.88
筹资活动产生的现金流量净额		23,130,682.41	98,828,674.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-7,110,309.15	-7,119,792.39
五、现金及现金等价物净增加额		42,661,112.34	-7,597,655.74
加：期初现金及现金等价物余额	45(6)	191,805,620.96	199,403,276.70
六、期末现金及现金等价物余额		234,466,733.30	191,805,620.96

（所附注系本财务报表的组成部分）

公司法定代表人：颜国基

主管会计工作负责人：林志伟

会计机构负责人：吴志雄

合并所有者权益变动表

2011年度

编制单位：深圳成霖洁具股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润			其它
一、上年年末余额：	453,664,827.00	104,759,351.59	-	-	70,236,795.12	173,224,592.95	-	83,222,085.83	885,107,652.49
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其它	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	453,664,827.00	104,759,351.59	-	-	70,236,795.12	173,224,592.95	-	83,222,085.83	885,107,652.49
三、本年增减变动金额(减少以“-”号列示)	-	-	-	-	-	-107,351,410.28	-	-23,307,655.18	-130,659,065.46
(一) 净利润	-	-	-	-	-	-107,351,410.28	-	-23,307,655.18	-130,659,065.46
(二) 其它综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-107,351,410.28	-	-23,307,655.18	-130,659,065.46
(三) 所有者投入和减少的资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其它	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(七) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	453,664,827.00	104,759,351.59	-	-	70,236,795.12	65,873,182.67	-	59,914,430.65	754,448,587.03

(所附注系本财务报表的组成部分)

公司法定代表人：颜国基

主管会计工作负责人：林志伟

会计机构负责人：吴志雄

合并所有者权益变动表

2010年度

编制单位：深圳成霖洁具股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润			其它
一、上年年末余额：	283,540,517.00	274,883,661.59	-	-	65,574,945.39	168,758,185.36	-	86,280,563.44	879,037,872.78
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	433,495.16	3,814,757.40	-	-	4,248,252.56
其它	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	283,540,517.00	274,883,661.59	-	-	66,008,440.55	172,572,942.76	-	86,280,563.44	883,286,125.34
三、本年增减变动金额(减少以“-”号列示)	170,124,310.00	-170,124,310.00	-	-	4,228,354.57	651,650.19	-	-3,058,477.61	1,821,527.15
(一) 净利润	-	-	-	-	-	5,725,675.67	-	-26,848,172.41	-21,122,496.74
(二) 其它综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	5,725,675.67	-	-26,848,172.41	-21,122,496.74
(三) 所有者投入和减少的资本	-	-	-	-	-	-	-	23,789,694.80	23,789,694.80
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	23,789,694.80	23,789,694.80
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	4,228,354.57	-5,074,025.48	-	-	-845,670.91
1、提取盈余公积	-	-	-	-	4,228,354.57	-4,228,354.57	-	-	-
2、对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其它	-	-	-	-	-	-845,670.91	-	-	-845,670.91
(五) 所有者权益内部结转	170,124,310.00	-170,124,310.00	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本(或股本)	170,124,310.00	-170,124,310.00	-	-	-	-	-	-	-
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、本年年末余额	453,664,827.00	104,759,351.59	-	-	70,236,795.12	173,224,592.95	-	83,222,085.83	885,107,652.49

(所附注系本财务报表的组成部分)

公司法定代表人：颜国基

主管会计工作负责人：林志伟

会计机构负责人：吴志雄

资产负债表

2011年12月31日

编制单位：深圳成霖洁具股份有限公司

单位：元 币种：人民币

资 产	附注十一	2011年12月31日	2010年12月31日
流动资产：			
货币资金		140,872,869.76	233,875,139.95
交易性金融资产		685,104.92	-
应收票据		-	-
应收账款	1	212,321,082.21	229,996,225.91
预付款项		10,211,047.00	15,249,417.23
应收利息		753,033.32	744,218.50
应收股利		-	-
其他应收款	2	31,328,579.91	23,631,875.69
存 货		156,166,220.11	181,005,293.49
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		31,182,608.03	2,917,126.04
流动资产合计		583,520,545.26	687,419,296.81
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	3	401,692,266.11	398,026,464.29
投资性房地产		5,879,514.56	6,679,436.48
固定资产		67,635,666.40	63,710,473.71
在建工程		224,293.29	8,142,329.23
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
无形资产		1,051,409.32	1,132,126.68
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		5,426,110.75	7,041,313.98
递延所得税资产		14,023,775.17	3,214,375.52
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		495,933,035.60	487,946,519.89
资产总计		1,079,453,580.86	1,175,365,816.70

（所附附注系本财务报表的组成部分）

公司法定代表人： 颜国基

主管会计工作负责人：林志伟

会计机构负责人：吴志雄

资产负债表（续）

2011年

编制单位：深圳成霖洁具股份有限公司

单位：元 币种：人民币

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十一	2011年 12月 31日	2010年 12月 31日
流动负债：		-	-
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	117,411.40
应付票据		-	-
应付账款		162,240,189.79	200,452,933.52
预收款项		3,545,457.56	2,333,415.03
应付职工薪酬		23,268,860.21	22,386,937.75
应交税费		3,791,325.20	4,211,985.84
应付利息		-	-
应付股利		210,878.40	210,878.40
其他应付款		50,774,279.89	44,910,398.44
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		243,830,991.05	274,623,960.38
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		2,534,020.17	6,447,906.75
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		2,534,020.17	6,447,906.75
负债合计		246,365,011.22	281,071,867.13
所有者权益（或股东权益）：			
股本		453,664,827.00	453,664,827.00
资本公积		118,297,728.86	118,297,728.86
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		68,258,838.06	68,258,838.06
未分配利润		192,867,175.72	254,072,555.65
所有者权益合计		833,088,569.64	894,293,949.57
负债和所有者权益总计		1,079,453,580.86	1,175,365,816.70

（所附附注系本财务报表的组成部分）

公司法定代表人：颜国基

主管会计工作负责人：林志伟

会计机构负责人：吴志雄

利润表

2011年度

编制单位：深圳成霖洁具股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注十一	2011年度	2010年度
一、营业收入	4	1,195,858,567.38	1,310,527,149.23
减：营业成本	4	1,039,979,256.01	1,067,621,196.60
营业税金及附加		6,733,011.66	1,071,609.50
销售费用		110,399,751.84	92,215,201.54
管理费用		98,031,250.11	88,762,604.40
财务费用		974,117.88	473,408.43
资产减值损失		11,772,971.99	7,500,702.15
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		685,104.92	-117,411.40
投资收益（损失以“-”号填列）	5	-1,330,551.78	104,493.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,330,551.78	104,493.71
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-72,677,238.97	52,869,508.92
加：营业外收入		1,076,786.84	346,101.38
减：营业外支出		2,158,777.11	3,007,673.18
其中：非流动资产处置损失		2,154,768.34	2,536,270.44
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-73,759,229.24	50,207,937.12
减：所得税费用		-12,553,849.31	7,924,391.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-61,205,379.93	42,283,545.66
五、其他综合收益		-	-
六、综合收益总额		-61,205,379.93	42,283,545.66

（所附附注系本财务报表的组成部分）

公司法定代表人：颜国基

主管会计工作负责人：林志伟

会计机构负责人：吴志雄

现金流量表

2011年度

编制单位：深圳成霖洁具股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	2011年度	2010年度
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,185,026,271.31	1,303,335,142.55
收到的税费返还	46,030,827.35	52,171,552.32
收到其他与经营活动有关的现金	8,652,206.32	17,884,718.69
经营活动现金流入小计	1,239,709,304.98	1,373,391,413.56
购买商品、接受劳务支付的现金	999,480,460.88	992,122,948.62
支付给职工以及为职工支付的现金	172,123,438.45	162,958,688.02
支付的各项税费	12,868,750.27	22,585,737.56
支付其他与经营活动有关的现金	95,798,165.60	95,779,225.46
经营活动现金流出小计	1,280,270,815.20	1,273,446,599.66
经营活动产生的现金流量净额	-40,561,510.22	99,944,813.90
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金	-	-
取得投资收益所收到的现金	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	114,628.22	42,497.00
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	102,168,483.61	81,783,155.35
投资活动现金流入小计	102,283,111.83	81,825,652.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	14,307,578.20	41,790,253.80
投资所支付的现金	4,996,353.60	35,684,542.20
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	35,800,000.00	100,000,000.00
投资活动现金流出小计	55,103,931.80	177,474,796.00
投资活动产生的现金流量净额	47,179,180.03	-95,649,143.65
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金	-	-
取得借款收到的现金	-	-
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	-	-
偿还债务支付的现金	-	41,386,989.85
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	425,794.44
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流出小计	-	41,812,784.29
筹资活动产生的现金流量净额	-	-41,812,784.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-6,419,940.00	-5,699,598.92
五、现金及现金等价物净增加额	197,729.81	-43,216,712.96
加：期初现金及现金等价物余额	133,875,139.95	177,091,852.91
六、期末现金及现金等价物余额	134,072,869.76	133,875,139.95

(所附注系本财务报表的组成部分)

公司法定代表人：颜国基

主管会计工作负责人：林志伟

会计机构负责人：吴志雄

所有者权益变动表

2011年度

编制单位：深圳成霖洁具股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额：	453,664,827.00	118,297,728.86	-	-	68,258,838.06	254,072,555.65	894,293,949.57
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
其它	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	453,664,827.00	118,297,728.86	-	-	68,258,838.06	254,072,555.65	894,293,949.57
三、本年增减变动金额(减少以“-”号列示)	-	-	-	-	-	-61,205,379.93	-61,205,379.93
(一)净利润	-	-	-	-	-	-61,205,379.93	-61,205,379.93
(二)其它综合收益	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-61,205,379.93	-61,205,379.93
(三)所有者投入和减少的资本	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-
2、对所有者的分配	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-
(六)专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-
(七)其他	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	453,664,827.00	118,297,728.86	-	-	68,258,838.06	192,867,175.72	833,088,569.64

(所附附注系本财务报表的组成部分)

公司法定代表人：颜国基

主管会计工作负责人：林志伟

会计机构负责人：吴志雄

所有者权益变动表(续)

2010年度

编制单位：深圳成霖洁具股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额：	283,540,517.00	288,422,038.86	-	-	63,596,988.33	213,048,278.07	848,607,822.26
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	433,495.16	3,814,757.40	4,248,252.56
其它	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	283,540,517.00	288,422,038.86	-	-	64,030,483.49	216,863,035.47	852,856,074.82
三、本年增减变动金额(减少以“-”号列示)	170,124,310.00	-170,124,310.00	-	-	4,228,354.57	37,209,520.18	41,437,874.75
(一)净利润	-	-	-	-	-	42,283,545.66	42,283,545.66
(二)其它综合收益	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	42,283,545.66	42,283,545.66
(三)所有者投入和减少的资本	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	-	-	4,228,354.57	-5,074,025.48	845,670.91
1、提取盈余公积	-	-	-	-	4,228,354.57	-4,228,354.57	-
2、对所有者的分配	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-845,670.91	845,670.91
(五)所有者权益内部结转	170,124,310.00	-170,124,310.00	-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本	170,124,310.00	-170,124,310.00	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-
(六)专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-
(七)其他	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	453,664,827.00	118,297,728.86	-	-	68,258,838.06	254,072,555.65	894,293,949.57

(所附注系本财务报表的组成部分)

公司法定代表人：颜国基

主管会计工作负责人：林志伟

会计机构负责人：吴志雄

深圳成霖洁具股份有限公司

财务报表附注

截至 2011 年 12 月 31 日止会计年度 单位：元 币种：人民币

附注一、公司的基本情况

（一）公司简介

公司名称：深圳成霖洁具股份有限公司

注册地址：深圳市宝安区福永街道桥头社区桥塘大道

股本：人民币 453,664,827.00 元

法定代表人：颜国基

（二）公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：制造业。

公司经营范围：生产经营水龙头、卫浴洁具及其配件，生产经营精冲模、精密型腔模和模具标准件，在广州、上海设有独立核算的非法人分支机构。

（三）公司历史沿革

深圳成霖洁具股份有限公司（以下简称本公司）是经国家外经贸部外经贸资二函（2001）1251 号文和深圳市对外贸易合作局深外经贸资复（2001）1166 号文批准，由深圳成霖洁具有限公司整体变更设立。于 2001 年 12 月 31 日在深圳市工商行政管理局登记注册，领取企业法人营业执照。成立时注册资本：人民币 150,330,000.00 元。

根据本公司 2003 年 2 月 9 日第一届第九次股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监发行字[2005]16 号文核准，于 2005 年 5 月 20 日首次向社会公众发行人民币普通股 5100 万股（A 股），每股发行价 8.60 元。根据深南验字(2005)第 027 号验资报告验证，增加股本人民币 51,000,000.00 元，增加资本公积人民币 367,632,555.86 元，增加后的股本为人民币 201,330,000.00 元。本公司于 2005 年 5 月 31 日在深圳证券交易所挂牌上市(股票代码为 002047)。

根据本公司 2005 年度第二次临时股东大会决议通过的《深圳成霖洁具股份有限公司股权分置改革方案》，和商务部商资批[2005]2827 号批准的《商务部关于同意深圳成霖洁具股份有限公司增资及股权转让的批复》，本公司以总股本 201,330,000 股为基数，按照每 10 股转增 1.1331 股的比例进行公积金转增股本，非流通股股东将所获转增股份 17,033,887 股支付给流通股股东。本公司的股权分置改革方案已于 2005 年 11 月 30 日实施完毕。变更后的总股本为人民币 224,142,702.00 元，已经深南验字(2005)第 090 号验资报告验证。

根据本公司2007年5月14日召开的2006年度股东大会决议,本公司以总股本224,142,702股为基数,按照每10股转增1股的比例进行公积金转增股本,变更后总股本为人民币246,556,972.00元。

根据本公司2008年5月9日召开的2007年度股东大会决议,本公司以总股本246,556,972股为基数,按照每10股转增1.5股的比例进行公积金转增股本,变更后总股本为人民币283,540,517.00元。

根据本公司2010年4月16日召开的2009年度股东会决议,本公司以总股本283,540,517股为基数,按照每10股转增6股的比例进行公积金转增股本,变更后总股本为人民币453,664,827.00元。

(四) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会2012年4月23日批准报出。

附注二、主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照权责发生制编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的2011年度财务报表符合中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的企业会计准则(2006)的要求,真实、完整地反映了本公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

本公司2011年度财务报表同时符合《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》(2010年修订)和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)有关财务报表及其附注的披露要求。

(三) 会计期间

会计年度为公历1月1日至12月31日。

(四) 记账本位币

以人民币为记账本位币。

(五) 记账基础和计量属性

会计核算以权责发生制为记账基础。

在对会计要素进行计量时,一般采用历史成本,在保证所确定的会计要素金额能够可靠计

量时，根据各项企业会计准则具体规定，采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

（六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并包括同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并两种类型。

1. 同一控制下的企业合并

参与合并的企业合并前后均受同一方或相同多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方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。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中的股本溢价（或资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其它债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其它债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

2. 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。支付的非现金资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额时，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，其差额应当计入当期损益。

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

购买日为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。购买方在购买日应当对合并成本进

行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。

（七）合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司控制的子公司。控制是指有权决定一个公司的财务和经营政策，并能据以从该公司的经营活动中获取利益。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围。因此本公司在编制合并当期财务报表时，将被合并子公司的经营成果自本公司最终控制方开始实施控制时起纳入本公司合并利润表中，并对合并财务报表的年初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被购买子公司的资产、负债及经营成果纳入本公司合并财务报表中，并不调整合并财务报表年初数以及前期比较报表。

本公司自子公司少数股东处购买股权，因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，应当调整合并资产负债表中资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍冲减少数股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有公司内重大交易，包括内部未实现利润及往来余额均已抵销。

（八）现金等价物的确定标准

现金是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指公司持有的期限短、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。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币交易

外币交易按交易发生当日的即期汇率折合为人民币入帐。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额除与购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额

按借款费用的原则处理外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，以资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

2. 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益中除未分配利润项目外，其它项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在资产负债表中所有者权益中项目下单独列示。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

(十) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产和金融负债在初始确认时划分为以下几类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；贷款及应收款项；可供出售金融资产；其它金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认

金融资产的确认是指将符合金融资产定义和金融资产确认条件的项目记入和列入资产负债表的过程。金融负债的确认是指将符合金融负债定义和金融负债确认条件的项目记入和列入资产负债表的过程。

3. 金融资产和金融负债的计量

初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其它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。

除贷款和应收款项、持有至到期投资和其它金融负债外，金融资产和金融负债均以公允价值进行后续计量，其它金融负债采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

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损益计入当期损益。

可供出售的金融资产公允价值变动形成的得利或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，应当直接计入所有者权益（资本公积），在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

以摊余成本计量的金融资产或金融负债，在发生减值、摊销或终止确认时产生的利得和或损失计入当期损益。

4. 金融资产和金融负债的终止

金融资产终止确认，是指将金融资产从企业的账户和资产负债表内予以转销。当收取金融资产现金流量的合同权利终止，或金融资产已经转移，且符合《企业会计准则第23号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件的，终止确认该金融资产。

金融负债终止确认，是指将金融负债从企业的账户和资产负债表内予以转销。当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分

5. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

(1) 存在活跃市场的金融资产和金融负债，活跃市场中的报价用于确定其公允价值；

(2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；

(3) 初始取得或衍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；

(4) 采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，使用合同条款和特征在实质上相同的其它金融工具的市场收益率作为折现率。没有表明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，按照实际交易价格计量。

6. 金融资产的减值

资产负债表日对“以公允价值计量且变动计入当期损益金融资产”以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生了减值的，应当计提减值准备。

(1) 持有至到期投资

资产负债表日有客观证据表明其发生了减值，应当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为减值损失，计入当期损益。

(2) 可供出售金融资产

资产负债表日，公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提减值准备。

可供出售金融资产发生减值时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的的累计损失一并转出，确认减值损失，计提减值准备。

(十一) 应收款项

本公司对应收款项按以下方法计提坏账准备：

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的应收账款是指期末余额 4000 万元及以上的应收账款，单项金额重大的其它应收款是指期末余额 1000 万元及以上的其它应收款。单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。如无客观证据表明其发生了减值的，则并入正常信用风险组合采用账龄分析法计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备应收款项

应收款项按信用风险特征划分为无信用风险组合和正常信用风险组合。

无信用风险组合的应收款项主要包括应收出口退税补贴款和合并范围内应收关联方单位款项等可以确定收回的应收款项。如无客观证据表明其发生了减值的，不计提坏账准备。

正常信用风险组合的应收款项主要包括除上述无信用风险组合的应收款项外，无客观证据表明客户财务状况和履约能力严重恶化的应收款项。采用账龄分析法计提坏账准备。

正常信用风险组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的具体比例如下：

账龄	计提比例(%)
3 个月内	1%
3 个月—1 年	5%
1 至 2 年	10%
2 至 3 年	30%
3 至 4 年	50%
4 至 5 年	80%
5 年以上	100%

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项是指单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项。

坏账准备的计提方法：对单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项需单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

坏账损失确认标准：A、债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产依法清偿后，仍然不能收回的款项。B、债务人逾期未履行偿债义务，并且具有明显特征表明确实不能收回的款项。

（十二） 存货

1. 存货的分类

存货分为原材料、在产品、产成品、包装物、委托加工材料、委托代销商品、发出商品等。

2. 存货的计价方法

存货按实际成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其它成本。存货发出按加权平均法计价；低值易耗品在领用时一次性摊销。资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

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

可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产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。

存货跌价准备的计提方法：资产负债表日，按单个存货可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益，以后期间存货价值恢复的，在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存法。

（十三） 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

长期股权投资分为：对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资、对被投资单位不具有共同控制、重大影响，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（以下简称“其它股权投资”）。

2. 长期股权投资的投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本，长期股权投资的投资成本与支付对价的帐面价值的差额，调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中股本溢价（或资本溢价）不足冲减时，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益；

非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为长期股权投资的投资

投资成本，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

（2）其它方式取得的长期投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

以非货币资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为投资成本。

以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为投资成本，投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

3. 长期股权投资的后续计量

本公司对子公司长期股权投资和其它股权投资采用成本法核算。在编制合并报表时按照权益法对子公司长期股权投资进行调整。对合营企业、联营企业长期股权投资采用权益法核算。

4. 长期股权投资损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础调整后实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其它变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其它变动而计入所有者权益的，

处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

5. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

(1) 确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动共有的控制。在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。

(2) 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指对一个企业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。一般情况下本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权股份时认为对被投资单位具有重大影响。

6. 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若对子公司、对合营企业、对联营企业的长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。其它股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

(十四) 投资性房地产

1. 投资性房地产的种类

投资性房地产分为：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、已出租的建筑物。

2. 投资性房地产的计量模式

投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。其中建筑物的折旧方法和减值准备的方法与固定资产的核算方法一致，土地使用权的摊销方法和减值准备的方法与无形资产的核算方法一致。

(十五) 固定资产

1. 固定资产的标准

固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。

2. 固定资产的确认条件

- (1) 该固定资产包含的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠计量。

3. 固定资产的分类

本公司的固定资产分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输工具、其它设备等。

4. 固定资产的计价

固定资产在取得时，按取得时的成本入账。取得时的成本包括买价、进口关税、运输和保险等相关费用以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出。购买价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定，现值与实际支付价款之间的差额，除按借款费用原则应予以资本化以外，在信用期内计入当期损益。

5. 折旧方法

固定资产在使用寿命内按年限平均法计提折旧，各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

资产类别	使用年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	20-46 年	10%	1.956-4.5%
机械设备	10 年	10%	9%
电子设备	5 年	10%	18%
运输工具	5 年	10%	18%
其它设备	5 年	10%	18%

6. 固定资产后续支出

固定资产后续支出在同时符合：

- (1) 与该支出有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该后续支出的成本能可靠地计量，计入固定资产成本，如有替换部分，应扣除其账面价值，不符合上述条件的固定资产后续支出，在发生时计入当期损益。

以经营租赁方式租入固定资产发生的改良支出，予以资本化，作为长期待摊费用，在合理的期间内摊销。

7. 固定资产减值准备

资产负债表日，固定资产存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额按资产的公允

价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量的现值之间的高者确定。估计可收回金额，应以单项资产为基础，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应以该项资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

(十六) 在建工程

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等，并按实际发生的支出确定工程成本。在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

资产负债表日，对长期停建并计划在 3 年内不会重新开工等预计发生减值的在建工程，对可收回金额低于账面价值的部分计提在建工程减值准备。减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

(十七) 借款费用

借款费用包括借款账面发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其它借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

1. 资本化的条件

在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

- (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状态或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。

2. 资本化金额的确定

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得收益后的金额确定。

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

3. 暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，且时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。如果中断是该资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，借款费用不暂停资本化。

4. 停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认费用。

(十八) 无形资产

无形资产包括专利权、非专利技术、商标权、土地使用权等，包括使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1. 无形资产计价

无形资产按实际成本进行初始计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足一定条件后至达到预定用途前所发生的支出总额。

2. 无形资产摊销

(1) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用与该无形资产有关经济利益的预期实现方式一致的方法摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

- a. 专利权按 5 年摊销；
- b. 非专利技术按 5 年摊销；
- c. 土地使用权按收益年限摊销。

(2) 使用寿命不确定的无形资产不摊销。

3. 无形资产减值准备

对使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产，于资产负债表日进行减值测试。

对使用寿命有限的无形资产，于资产负债表日，存在减值迹象，估计其可收回金额。可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

4. 研究与开发费用的核算方法

公司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。

企业内部研究开发项目开发阶段的支出，能够证明下列各项时，确认为无形资产：

- 1. 从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；
- 2. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3. 无形资产产生未来经济利益的方式，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时，应当证明其有用性；

4. 有足够的技术、财务资源和其它资源支持，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计量。

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用能确定受益期限的，按受益期限分期平均摊销，不能确定受益期限的按不超过十年的期限平均摊销。

(二十) 预计负债

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司亏损合同产生的义务和因重组而承担的重组义务同时符合上述条件的，确认为预计负债。只有在承诺出售部分业务（即签订约束性出售协议）时，才能确认因重组而承担了重组义务。

(二十一) 收入

1. 销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- (1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (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企业；
- (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，相关的经济利益很可能流入企业，且收入的金额能够可靠地计量的，确认收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(二十二) 政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企

业所有者投入的资本。本公司政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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。

取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的营业外收入。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的营业外收入。

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

（二十三） 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司的所得税费用采用资产负债表债务法核算。递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与账面价值的差额（暂时性差异），于资产负债表日按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量确认递延所得税资产和递延所得税负债。

对子公司及联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异确认相应的递延所得税负债，但能够控制暂时性差异转回时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

递延所得税资产的确认以本公司未来期间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。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异同时满足暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额时确认相应的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

（二十四） 所得税

本公司的所得税费用采用资产负债表债务法核算。递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司未来期间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。

（二十五） 主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期内无会计政策变更。

2. 会计估计变更

本报告期内无会计估计变更。

（二十六） 前期会计差错更正

本报告期内无前期会计差错更正。

附注三、税项

（一） 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
营业税	提供劳务收入	5%
城市维护建设税	应缴营业税及增值税	7%
教育费附加	应缴营业税及增值税	3%
地方教育附加	应缴营业税及增值税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%，24%，25%

（二） 税收优惠及批文

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2008〕362号）的有关规定，本公司被认定为“高新技术企业”，并取得编号为GR200944200512的高新技术企业证书，认定有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条及《国家税务总局关于企业所得税减免税管理问题的通知》（国税发[2008]111号）规定，2009年至2011年本公司实际执行的企业所得税率为15%。

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]39号），本公司之子公司深圳成霖实业有限公司2008年按18%税率执行，2009年按20%税率执行，2010年按22%税率执行，2011年按24%税率执行，2012年按25%税率执行。

附注四、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	业务性质	注册地	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其它项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
深圳成霖实业有限公司	独资公司	生产销售	深圳市	RMB16,158	生产卫浴五金件及模具标准件	RMB16,158	-	100%	100%	是
青岛霖弘精密工业有限公司	中外合资	生产销售	青岛市	USD1,500	高档建筑五金件、水暖器材及五金件开发、生产等	USD1,500	-	60%	60%	是
青岛成霖科技工业有限公司	中外合资	生产销售	青岛市	USD3,387	高档建筑五金件、水暖器材及五金件开发、生产等	USD3,387	-	60%	60%	是
青岛成霖进出口贸易有限公司*1	独资公司	贸易	青岛市	RMB50	货物进出口、技术进出口；进出口五金交电、水暖器材、建材等	RMB50	-	60%	100%	是

*1: 青岛成霖进出口贸易有限公司为青岛成霖科技工业有限公司持股 100%之子公司，于 2008 年 3 月设立，注册资本人民币 50 万元。

(二) 子公司少数股东权益情况

子公司名称	少数股东权益	少数股东权益中冲减少数股东损益的金额
青岛霖弘精密工业有限公司	34,345,113.26	-2,326,212.96
青岛成霖科技工业有限公司	25,569,317.39	-20,981,442.22
合计	59,914,430.65	-23,307,655.18

(三) 合并范围发生变更的说明

本公司报告期内合并范围未发生变更。

附注五、合并财务报表主要项目附注

1. 货币资金

种类	2011-12-31			2010-12-31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币	-	-	58,417.30	-	-	47,817.61
港币	144.12	0.81	116.84	644.12	0.85	548.08
美元	1,166.67	6.30	7,351.06	1,706.67	6.62	11,302.77
小计	1,310.79		65,885.20			59,668.46
银行存款						
人民币	-	-	164,950,782.05	-	-	300,165,564.44
港币	842.78	0.81	683.25	2,650.47	0.85	2,255.32
美元	11,688,848.76	6.30	73,642,448.24	5,454,967.30	6.62	36,126,613.60
欧元	282,625.98	8.16	2,306,934.56	34,238.25	8.81	301,519.14
小计	11,972,317.52		240,900,848.10			336,595,952.50
其他货币资金						
人民币	-	-	300,000.00	-	-	150,000.00
小计			300,000.00			150,000.00
合计			241,266,733.30			336,805,620.96

其他货币资金系本公司之子公司青岛成霖科技工业有限公司保函保证金。截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司货币资金不存在抵押或冻结等对使用有限制的情形。

2. 交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
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	685,104.92	-

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情况详见附注九、2。

3. 应收账款

(1) 按种类披露

种类	2011-12-31				2010-12-31			
	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的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
无信用风险组合	-	-	-	-	-	-	-	-
正常信用风险组合	222,002,761.98	100	3,033,724.45	1.37	253,898,148.54	100	3,210,374.91	1.26
组合小计	222,002,761.98	100	3,033,724.45	1.37	253,898,148.54	100	3,210,374.91	1.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	222,002,761.98	100	3,033,724.45	1.37	253,898,148.54	100	3,210,374.91	1.26

正常信用风险组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2011-12-31			2010-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
3个月以内	208,596,597.77	93.96	2,085,966.00	241,598,790.30	95.16	2,415,987.93
3个月至1年	11,791,240.73	5.31	589,562.04	11,927,997.20	4.70	596,040.84
1至2年	1,254,058.14	0.57	125,405.82	188,245.28	0.07	18,824.53
2至3年	182,815.06	0.08	54,844.52	4,521.04	-	1,303.32
3至4年	208.43	-	104.22	752.87	-	376.44
4至5年	-	-	-	-	-	-
5年以上	177,841.85	0.08	177,841.85	177,841.85	0.07	177,841.85
合计	222,002,761.98	100.00	3,033,724.45	253,898,148.54	100.00	3,210,374.91

(2) 本报告期实际核销的应收账款金额为12,119.84元。

(3) 应收账款期末余额中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
Globe Union Industrial Corp.	关联方	84,407,658.50	1 年以内	38.02
ModernIslandsCo.,Ltd.	非关联	15,272,886.60	1 年以内	6.88
ACEHardwareCorp.	非关联	14,351,693.64	1 年以内	6.46
HomeDepotU.S.A.,Inc.	非关联	14,235,984.54	1 年以内	6.41
GlobeUnionGermanyGmbH&C	关联方	14,108,048.10	1 年以内	6.35
合计		142,376,271.38		64.12

(5) 应收关联方账款情况详见附注六、7。

4. 预付款项

(1) 按账龄分类

账龄	2011-12-31		2010-12-31	
	金额	比例%	金额	比例%
3 个月以内	8,071,272.28	43.59	9,819,264.49	29.44
3 个月至 1 年	2,265,590.49	12.24	10,020,578.97	30.04
1 至 2 年	5,672,041.80	30.63	6,042,442.72	18.11
2 至 3 年	2,202,411.01	11.89	7,476,754.39	22.41
3 至 4 年	304,804.00	1.65	-	-
合计	18,516,119.58	100.00	33,359,040.57	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	金额	比例(%)	与本公司关系	预付时间	未结算原因
深圳市红发实业有限公司	7,448,132.97	40.23	非关联	1 年以内	预付租金
苏州日亿扬机械有限公司	3,345,440.00	18.07	非关联	1-2 年	预付设备款
深圳市开鑫实业有限公司	2,295,000.00	12.39	非关联	1-2 年	预付工程款
深圳锦翔盛实业有限公司	649,666.65	3.51	非关联	2-3 年	预付材料款
深圳市瀚成机电设备厂	294,400.00	1.59	非关联	3-4 年	预付材料款
合计	14,032,639.62	75.79			

(3) 预付账款期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 预付账款期末余额中无预付其他关联方款项。

(5) 账龄超过 1 年且期末余额较大的预付款主要系：本公司之子公司青岛贸易有限公司

和深圳成霖实业有限公司预付尚未交付使用的设备款及工程款。

5. 其他应收款

(1) 按种类披露

种类	2011-12-31				2010-12-31			
	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的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款								
无信用风险组合	27,321,388.95	83.64	-	-	22,574,436.14	76.53	-	-
正常信用风险组合	4,945,994.55	15.14	1,087,627.39	21.99	6,921,173.04	23.47	949,815.94	13.72
组合小计	32,267,383.50	98.78	1,087,627.39	3.37	29,495,609.18	100.00	949,815.94	3.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	397,433.85	1.22	397,433.85	100.00	-	-	-	-
合计	32,664,817.35	100.00	1,485,061.24	4.55	29,495,609.18	100.00	949,815.94	3.22

a. 无信用风险组合中的其他应收款

单位名称	款项性质	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
应收补贴款	出口退税补贴	22,321,388.95	68.33
深圳市红发实业有限公司	厂房押金	5,000,000.00	15.31
合计		27,321,388.95	83.64

b. 正常信用风险组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2011-12-31			2010-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
3个月以内	2,703,551.76	54.66	26,040.10	3,540,031.19	51.15	35,382.13
3个月至1年	502,291.71	10.16	20,577.09	2,104,601.98	30.41	105,230.10
1至2年	662,321.00	13.39	66,232.10	266,941.19	3.86	26,694.12
2至3年	69,131.40	1.40	20,739.42	105,420.00	1.52	31,626.00
3至4年	104,520.00	2.11	52,260.00	12,000.00	0.17	6,000.00
4至5年	12,000.00	0.24	9,600.00	736,475.45	10.64	589,180.36

5年以上	892,178.68	18.04	892,178.68	155,703.23	2.25	155,703.23
合计	4,945,994.55	100.00	1,087,627.39	6,921,173.04	100.00	949,815.94

(2) 本报告期实际核销的其他应收款金额为71,175.84元。

(3) 其他应收款期末余额中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	性质或内容	金额	年限	占其它应收款 总额的比例(%)
应收补贴款	出口退税补贴	22,321,388.95	1年以内	68.33
深圳市红发实业有限公司	押金	5,000,000.00	2-3年	15.31
杭州东箭贸易有限公司	往来款	605,000.00	5年以上	1.85
上海环球展览服务公司	预付展览费	368,960.00	1年以内	1.13
再生资源公司新发收购站	废品货款	324,215.10	1年以内	0.99
合计		28,619,564.05		87.61

6. 存货

(1) 存货分类

项目	2011-12-31			2010-12-31		
	金额	跌价准备	净额	金额	跌价准备	净额
原材料	128,679,471.00	20,779,882.04	107,899,588.96	140,075,830.23	9,353,596.86	130,722,233.37
在产品	72,346,908.92	10,241,268.77	62,105,640.15	83,852,978.91	3,652,885.89	80,200,093.02
产成品	46,974,933.84	5,896,370.64	41,078,563.20	58,172,063.43	5,696,788.00	52,475,275.43
包装物	4,344,514.56	1,025,285.29	3,319,229.27	4,236,782.20	526,497.00	3,710,285.20
委托加工材料	4,782,382.34	-	4,782,382.34	7,006,352.74	-	7,006,352.74
委托代销商品	1,279,452.89	13,060.61	1,266,392.28	1,009,877.22	35,338.70	974,538.52
发出商品	5,673,298.37	146,064.01	5,527,234.36	7,111,750.86	274,347.74	6,837,403.12
合计	264,080,961.92	38,101,931.36	225,979,030.56	301,465,635.59	19,539,454.19	281,926,181.40

(2) 存货跌价准备

存货种类	2010-12-31	本期计提额	本期减少		2011-12-31
			转回	转销	
原材料	9,353,596.86	13,238,894.42	-	1,812,609.24	20,779,882.04
在产品	3,652,885.89	10,903,645.91	-	4,315,263.03	10,241,268.77
产成品	5,696,788.00	6,774,069.35	-	6,574,486.71	5,896,370.64
包装物	526,497.00	745,573.07	-	246,784.78	1,025,285.29
委托代销商品	35,338.70	-	-	22,278.09	13,060.61

发出商品	274,347.74	-	-	128,283.73	146,064.01
合计	19,539,454.19	31,662,182.75	-	13,099,705.58	38,101,931.36

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	根据会计政策计提	-	-
在产品	根据会计政策计提	-	-
包装物	根据会计政策计提	-	-
产成品	根据会计政策计提	-	-
委托代销商品	根据会计政策计提	-	-
发出商品	根据会计政策计提	-	-

7. 其它流动资产

种类	2011-12-31	2010-12-31
理财产品	39,000,000.00	-
保险费	439,457.38	481,256.00
微软版权费	175,618.81	175,618.81
待摊电镀车间药水	195,087.39	361,655.72
待抵扣进项税	805,096.39	1,221,918.82
未到受益期限费用	905,253.36	1,679,173.74
合计	41,520,513.33	3,919,623.09

理财产品期末余额为公司向中国银行股份有限公司购入的“期限可变”理财产品。

8. 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资单位名称	核算方法	投资成本	2010-12-31	增减变动	2011-12-31	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
成信兆(漳州)五金有限公司	权益法	19,845,782.32	7,566,851.22	3,665,801.82	11,232,653.04	49	49	-	-	-

(2) 本公司联营企业基本情况

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	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
---------	------------	-------------------	--------	--------	---------	----------	-------

成信兆（漳州）五金有限公司	49	49	37,155,142.15	14,246,162.82	22,908,979.33	46,497,172.90	-2,715,411.78
---------------	----	----	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

9. 投资性房地产

按成本模式计量的投资性房地产

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
一、账面原值				
房屋、建筑物	17,776,028.28	-	-	17,776,028.28
二、累计折旧和累计摊销				
房屋、建筑物	11,096,591.80	799,921.92	-	11,896,513.72
三、投资性房地产账面净值				
房屋、建筑物	6,679,436.48			5,879,514.56
四、减值准备累计金额				
房屋、建筑物	-	-	-	-
五、投资性房地产账面价值				
房屋、建筑物	6,679,436.48			5,879,514.56

本公司本期将位于深圳市宝安区观澜镇福民村的厂房出租给深圳市盛景源物业管理有限公司，根据会计准则规定，将此房屋建筑物重分类到成本模式计量的投资性房地产科目中核算。

本期计提折旧金额人民币 799,921.92 元。

10. 固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
原值				
房屋建筑物	161,413,052.07	888,105.70	228,642.35	162,072,515.42
机器设备	232,460,449.28	27,646,702.10	7,814,964.14	252,292,187.24
电子设备	47,998,355.30	4,609,000.00	1,927,050.25	50,680,305.05
运输工具	2,608,079.40	447,285.96	533,333.70	2,522,031.66
其它设备	44,263,570.36	10,088,873.04	3,402,440.56	50,950,002.84

项目	2010-12-31	本期增加		本期减少	2011-12-31
合计	488,743,506.41	43,679,966.80		13,906,431.00	518,517,042.21
累计折旧		本期新增	本期计提		
房屋建筑物	28,446,489.67	-	7,033,676.83	118,112.59	35,362,053.91
机器设备	99,323,642.37	-	20,375,122.83	4,812,315.58	114,886,449.62
电子设备	35,014,699.19	-	3,481,666.41	1,430,670.67	37,065,694.93
运输工具	2,270,536.83	-	82,491.72	410,558.95	1,942,469.60
其它设备	19,198,503.32	-	6,508,392.59	1,808,158.04	23,898,737.87
合计	184,253,871.38	-	37,481,350.38	8,579,815.83	213,155,405.93
减：固定资产减值准备					
房屋建筑物	-	-	-	-	-
机器设备	1,276,149.05	-	-	540,755.23	735,393.82
电子设备	243,219.64	-	-	-	243,219.64
运输工具	-	-	-	-	-
其它设备	-	-	-	-	-
合计	1,519,368.69				978,613.46
固定资产账面价值					
房屋建筑物	132,966,562.40				126,710,461.51
机器设备	131,860,657.86				136,670,343.80
电子设备	12,740,436.47				13,371,390.48
运输工具	337,542.57				579,562.06
其它设备	25,065,067.04				27,051,264.97
合计	302,970,266.34				304,383,022.82

本期计提折旧金额人民币 37,481,350.38 元，本期在建工程完工转入固定资产金额人民币 26,442,431.67 元。

(1) 暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	12,119,821.16	1,615,373.90	-	10,504,447.26	青岛霖弘精密工业有限公司 5#厂房

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
子公司“青岛成霖科技工业有限公司”之 1#\2#\5#\6#\7#厂房	办理中	2012-12-31
子公司“青岛霖弘精密工业有限公司”4#、5#厂	办理中	2012-12-31
子公司“深圳成霖实业有限公司”之员工宿舍、A 栋厂房	办理中	2012-12-31
本公司之双枪厂房和单枪厂房	在建造时未办理报建手续，但该两幢厂房所占土地在本公司已取得的土地使用权的范围之内，“宝计前期[2001]122《宝安区基本建设前期工作计划通知书》”已确认此两幢厂房的合法性。	

11. 在建工程

项目	2011-12-31			2010-12-31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
零星设备安装工程	6,266,444.98	-	6,266,444.98	11,025,994.48	-	11,025,994.48
车间和宿舍工程	-	-	-	1,540,000.00	-	1,540,000.00
合计	6,266,444.98	-	6,266,444.98	12,565,994.48	-	12,565,994.48

(1) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	2010-12-31	本期增加	转入固定资产	其它减少	2011-12-31	工程进度	本期利息资本化率(%)	资金来源
零星设备安装工程	11,025,994.48	20,073,607.62	24,833,157.12	-	6,266,444.98	-	-	自有
车间和宿舍工程	1,540,000.00	69,274.55	1,609,274.55	-	-	-	-	自有
合计	12,565,994.48	20,142,882.17	26,442,431.67	-	6,266,444.98	-	-	

在建工程历年数据中均不含资本化利息。

(2) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度
零星设备安装工程	90%-98%

12. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
一、账面原值				
土地使用权	30,399,936.00	-	-	30,399,936.00
专利权	4,090,252.68	120,900.23	-	4,211,152.91
软件费	602,376.34	248,425.75	602,376.34	248,425.75
合计	35,092,565.02	369,325.98	602,376.34	34,859,514.66
二、累计摊销				
土地使用权	1,475,323.59	632,281.56	-	2,107,605.15
专利权	2,851,630.00	502,713.76	-	3,354,343.76
软件费	351,386.30	53,825.58	351,386.30	53,825.58
合计	4,678,339.89	1,188,820.90	351,386.30	5,515,774.49
三、无形资产账面净值				
土地使用权	28,924,612.41	-	-	28,292,330.85
专利权	1,238,622.68	-	-	856,809.15
软件费	250,990.04	-	-	194,600.17
合计	30,414,225.13	-	-	29,343,740.17
四、减值准备				
土地使用权	-	-	-	-
专利权	-	-	-	-
软件费	-	-	-	-
合计	-	-	-	-
五、无形资产账面价值				
土地使用权	28,924,612.41			28,292,330.85
专利权	1,238,622.68			856,809.15
软件费	250,990.04			194,600.17
合计	30,414,225.13			29,343,740.17

(1) 土地使用权为：子公司青岛成霖科技工业有限公司取得面积 133,333 平米土地，房地产权证 200819353 号及子公司青岛霖弘精密工业有限公司取得面积 119,999.8 平米土地，房地产权证 200819363 号。

(2) 本期摊销额 1,188,820.90 元。

13. 长期待摊费用

项目	2010-12-31	本期增加额	本期摊销额	其它减少额	2011-12-31
办公室装修	12,293,614.58	1,002,908.50	4,100,894.48	-	9,195,628.60
ERP 管理系统	293,992.39	250,990.04	271,135.79	-	273,846.64
管理软件	251,268.15	-	251,268.15	-	-
ACE 进场费	1,458,820.04	-	646,083.82	-	812,736.22
废水、废气工程	1,717,883.32	-	349,400.04	-	1,368,483.28
厂房改造工程	1,424,957.14	-	576,972.72	-	847,984.42
管道工程	1,323,917.54	-	303,442.82	-	1,020,474.72
设备维修	-	671,634.55	93,586.23	-	578,048.32
其他	7,000.00	-	7,000.00	-	-
合计	18,771,453.16	1,925,533.09	6,599,784.05	-	14,097,202.20

14. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	2011-12-31	2010-12-31
递延所得税资产：		
坏账准备	658,180.93	584,526.53
存货跌价准备	2,571,655.24	1,608,352.32
固定资产减值	146,792.02	227,905.30
可弥补亏损	11,502,187.16	1,061,548.57
预计负债	380,103.03	967,186.01
合计	15,258,918.38	4,449,518.73

(2) 未确认递延所得税资产对应的暂时性差异

项目	2011-12-31	2010-12-31
应收款项	137,554.68	269,989.26
存货	21,033,834.76	9,050,070.79
可抵扣亏损	178,969,659.98	120,530,035.09

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2011-12-31	2010-12-31	备注
2012年	3,219,377.47	3,219,377.47	
2013年	17,251,913.42	17,251,913.42	
2014年	34,119,447.89	34,119,447.89	
2015年	65,939,296.31	65,939,296.31	
2016年	58,439,624.89	-	
合计	178,969,659.98	120,530,035.09	

(4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
应收款项	4,381,231.01
存货	16,717,023.52
固定资产	978,613.46
可弥补亏损	74,027,376.33
预计负债	2,534,020.17
合计	98,638,264.49

15. 资产减值准备

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少		2011-12-31
			转回	其它减少	
一、坏账准备	4,160,190.85	441,890.52	-	83,295.68	4,518,785.69
二、存货跌价准备	19,539,454.19	31,662,182.75	-	13,099,705.58	38,101,931.36
三、长期股权投资	-	-	-	-	-
四、固定资产减值准备	1,519,368.69	-	-	540,755.23	978,613.46
合计	25,219,013.73	32,104,073.27	-	13,723,756.49	43,599,330.51

其它减少主要原因系存货出售及固定资产报废所致。

16. 短期借款

项目	2011-12-31			2010-12-31		
	原币	汇率	折人民币	原币	汇率	折人民币
保证贷款：						
美元	20,000,000.00	6.30	126,018,000.00	15,000,000.00	6.62	99,340,500.00
合计			126,018,000.00			99,340,500.00

保证贷款的担保情况详见附注六、6 说明。

17. 交易性金融负债

项目	期末公允价值	期初公允价值
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	-	117,411.40

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情况详见附注九、2。

18. 应付账款

项目	2011-12-31	2010-12-31
应付账款	184,534,923.76	219,784,121.90

- (1) 应付账款期末余额中无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。
- (2) 应付关联方款项详见附注六、7。
- (3) 应付账款期末余额无超过 1 年的大额欠款。

19. 预收款项

项目	2011-12-31	2010-12-31
预收账款	6,109,628.47	7,438,700.12

- (1) 预收账款期末余额中无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。
- (2) 预收账款期末余额中无预收其他关联公司款项。
- (3) 预收账款期末余额中无超过 1 年以上的大额欠款。

20. 应付职工薪酬

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
一、工资、奖金、津贴和补贴	26,800,393.94	197,486,662.56	202,571,467.55	21,715,588.95
二、职工福利费	932,369.94	6,604,984.31	6,961,874.10	575,480.15
三、社会保险费	-	17,017,441.62	16,599,294.42	418,147.20
其中：养老保险	-	12,334,607.64	11,916,460.44	418,147.20
医疗保险	-	2,569,966.75	2,569,966.75	-
失业保险	-	930,552.46	930,552.46	-
工伤保险	-	981,805.78	981,805.78	-

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
生育保险	-	200,508.99	200,508.99	-
四、住房公积金	-	3,083,481.00	2,744,027.00	339,454.00
五、工会经费和职工教育经费	3,529,308.20	2,247,869.55	1,122,531.81	4,654,645.94
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、辞退福利	54,542.20	11,241,040.11	9,230,121.25	2,065,461.06
八、其它	-	-	-	-
合计	31,316,614.28	237,681,479.15	239,229,316.13	29,768,777.30

(1) 应付职工薪酬中无拖欠性质的款项。

(2) 应付职工薪酬中计提 2011 年 12 月工资及奖金预计发放时间 2012 年 1-2 月。

21. 应交税费

项目	2011-12-31	2010-12-31
增值税	-1,837,752.16	-1,542,902.29
营业税	224.50	191,555.87
城市维护建设税	1,451,370.83	363,958.77
教育费附加	600,715.00	221,451.13
土地使用税	633,331.97	41,396.26
企业所得税	1,250,307.40	2,693,830.46
个人所得税	278,354.09	550,955.36
房产税	1,407,768.97	841,085.33
印花税	453,991.17	11,685.75
其它	35,139.86	772,416.45
合计	4,273,451.63	4,145,433.09

22. 应付股利

项目	2011-12-31	2010-12-31	超过 1 年未支付的原因
深圳市兆富投资股份有限公司	210,878.40	210,878.40	对方账户冻结

23. 其他应付款

项目	2011-12-31	2010-12-31
其它应付款	31,128,357.00	29,779,824.56

(1) 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项情况。

(2) 其他应付关联方款项详见附注六、7。

(3) 其他应付款期末余额中无超过 1 年以上的大额欠款。

24. 一年内到期的非流动负债

项目	2011-12-31	2010-12-31
一年内到期的长期借款	9,451,350.00	9,934,050.00

(1) 一年内到期的长期借款

项目	2011-12-31	2010-12-31
保证借款	9,451,350.00	9,934,050.00

a. 一年内到期的长期借款中无获得展期的逾期借款。

b. 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率 (%)	2011-12-31		2010-12-31	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
上海商业储蓄 银行股份有限 公司国际金融 业务分行	2010-03-22	2012-12-21	美元	LIBOR 利 率之均报 价加 0.9%	1,500,000.00	9,451,350.00	1,500,000.00	9,934,050.00

c. 保证借款的担保情况详见附注六、6 说明。

25. 其他流动负债

项目	2011-12-31	2010-12-31
一年内转入利润表的递延收益	906,423.72	906,423.72

一年内转入利润表的递延收益详细情况

单位	2011-12-31	2010-12-31	备注
青岛霖弘精密工业有限公司	556,425.72	556,425.72	青岛市黄岛区财政局土地 回填及平整配套资金拨款
青岛成霖科技工业有限公司	349,998.00	349,998.00	
合计	906,423.72	906,423.72	

26. 预计负债

项目	2011-12-31	2010-12-31
客户促销及索赔等费用	2,534,020.17	6,447,906.75

截止 2011 年 12 月 31 日，预计负债期末余额人民币 2,534,020.17 元系本公司预计应承担的产品促销折扣等费用。

27. 长期借款

(1) 分类

项目	2011-12-31	2010-12-31
保证借款	2,362,837.50	9,934,050.00

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	2011-12-31		2010-12-31	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
上海商业储蓄银行股份有限公司国际金融业务分行	2010-03-22	2013-03-21	美元	LIBOR 利率之均报价加 0.9%	375,000.00	2,362,837.50	1,500,000.00	9,934,050.00

保证借款的担保情况详见附注六、6 说明。

28. 其他非流动负债

项目	2011-12-31	2010-12-31
超过 1 年转入利润表的递延收益	14,036,006.50	14,942,430.22

截止 2011 年 12 月 31 日，其他非流动负债期末余额人民币 14,036,006.50 元为本公司子公司—青岛霖弘精密工业有限公司和青岛成霖科技工业有限公司收到的与资产相关的政府补助。2007 年青岛霖弘精密工业有限公司、青岛成霖科技工业有限公司分别收到青岛市黄岛区财政局土地回填及平整配套资金拨款 10,799,976.00 元及 6,999,960.00 元，本期根据资产预计使用期限转销递延收益人民币 906,423.72 元。

29. 股本

项目	2010-12-31	本次变动增减 (+、-)					2011-12-31
		发行新股	送股	公积金转股	其它	小计	
股份总数	453,664,827.00	-	-	-	-	-	453,664,827.00

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
(1)有限售条件股份	-	-	-	-
境内法人持股	-	-	-	-
境外法人持股	-	-	-	-
有限售条件股份合计	-	-	-	-
(2)无限售条件股份	-	-	-	-

境内上市人民币普通股	453,664,827.00	-	-	453,664,827.00
无限售条件股份合计	453,664,827.00	-	-	453,664,827.00
股份总数	453,664,827.00	-	-	453,664,827.00

30. 资本公积

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
资本溢价	101,759,351.59	-	-	101,759,351.59
其它资本公积	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00
合计	104,759,351.59	-	-	104,759,351.59

31. 盈余公积

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
法定盈余公积	70,236,795.12	-	-	70,236,795.12

32. 未分配利润

项目	2011 年度	2010 年度	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	173,224,592.95	168,758,185.36	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	3,814,757.40	
调整后年初未分配利润	173,224,592.95	172,572,942.76	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-107,351,410.28	5,725,675.67	
减：提取法定盈余公积	-	4,228,354.57	母公司净利润的 10%
提取职工奖励及福利基金	-	845,670.91	母公司净利润的 2%
提取任意盈余公积	-	-	
应付普通股股利	-	-	
转作股本的普通股股利	-	-	
期末未分配利润	65,873,182.67	173,224,592.95	

33. 营业收入和成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	2011 年度	2010 年度
主营业务收入	1,338,953,972.03	1,446,563,839.31
其他业务收入	5,946,899.14	5,039,324.63
营业收入合计	1,344,900,871.17	1,451,603,163.94

主营业务成本	1,185,282,063.02	1,211,765,105.00
其他业务成本	4,125,521.37	4,577,258.45
营业成本合计	1,189,407,584.39	1,216,342,363.45

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
金属制品业	1,320,466,240.03	1,171,169,581.71	1,428,308,400.52	1,197,596,595.55
陶瓷贸易	18,487,732.00	14,112,481.31	18,255,438.79	14,168,509.45
合计	1,338,953,972.03	1,185,282,063.02	1,446,563,839.31	1,211,765,105.00

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水龙头	993,385,879.63	859,497,972.41	1,096,819,508.59	878,428,119.90
卫浴挂件	90,140,022.85	75,656,649.72	94,907,506.69	83,773,237.14
花洒	30,961,397.09	25,125,019.00	33,583,646.65	27,400,740.51
零散件	179,462,775.72	175,640,360.52	174,564,387.62	168,373,874.89
其他	45,003,896.74	49,362,061.37	46,688,789.76	53,789,132.56
合计	1,338,953,972.03	1,185,282,063.02	1,446,563,839.31	1,211,765,105.00

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北美地区	903,864,440.24	773,720,749.75	979,973,472.10	807,908,064.70
欧洲地区	202,286,368.95	185,004,967.10	230,841,331.66	198,538,713.80
国内	163,963,503.99	160,341,241.80	181,656,527.93	155,944,813.31
其他	68,839,658.85	66,215,104.37	54,092,507.62	49,373,513.19
合计	1,338,953,972.03	1,185,282,063.02	1,446,563,839.31	1,211,765,105.00

(5) 公司前五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%
Globe Union Industrial Corp.	390,072,118.38	29.00
Home Deport U.S.A.,	102,540,059.81	7.62
IkeaTrading(HongKong)Ltd.	93,608,914.03	6.96

CostcoWholesale-DI	82,755,282.57	6.15
GoldmaxCo.,Ltd.	81,092,510.51	6.03
合计	750,068,885.30	55.76

34. 营业税金及附加

项目	2011 年度	2010 年度
营业税	337,222.84	41,682.24
城市维护建设税	3,899,747.23	889,573.03
教育费附加	2,755,881.25	234,039.86
其他	39,816.95	55,572.29
合计	7,032,668.27	1,220,867.42

35. 销售费用

项目	2011 年度	2010 年度
职工薪酬费	16,437,522.10	16,045,519.72
办公快递费	2,813,712.44	4,524,959.96
水电租赁费	4,113,483.01	3,209,016.17
修理及物料消耗费	2,291,052.84	2,300,075.78
折旧及摊销	239,503.23	197,605.45
差旅交酬费	3,931,023.15	3,270,703.93
劳务费用	2,822,985.41	2,351,768.49
运输及车辆费	10,749,674.59	10,693,137.42
出口报关费	2,578,050.08	2,548,204.71
样品费用	2,173,838.84	4,401,077.61
广告费用	24,317,227.11	9,633,763.37
销售服务费	29,091,165.11	25,097,728.73
索赔费用	12,717,664.67	16,399,602.33
其他费用	1,122,684.25	553,413.99
合计	115,399,586.83	101,226,577.66

36. 管理费用

项目	2011 年度	2010 年度
职工薪酬费	63,136,151.72	55,991,283.45
折旧及摊销	13,618,980.16	12,568,568.49

项目	2011 年度	2010 年度
办公快递费	2,251,614.18	2,497,669.44
水电租赁费	11,615,382.85	11,994,951.63
修理及物料消耗费	13,815,865.76	14,341,327.69
税金	5,820,226.61	6,206,547.80
差旅交酬费	5,786,579.48	6,315,263.56
劳务费用	7,808,108.89	9,116,240.55
董事会费	508,429.31	491,618.83
模具费用	10,501,564.54	10,612,104.52
其他费用	11,190,997.50	2,034,912.46
合计	146,053,901.00	132,170,488.42

37. 财务费用

项目	2011 年度	2010 年度
利息支出	2,379,586.70	996,195.80
减：利息收入	7,932,612.35	6,298,555.79
汇兑损失	21,118,622.43	18,160,058.24
减：汇兑收益	17,917,756.92	13,097,708.61
其它	224,342.47	328,897.29
合计	-2,127,817.67	88,886.93

38. 资产减值损失

项目	2011 年度	2010 年度
坏账损失	441,890.52	-563,039.26
存货跌价准备	31,662,182.75	14,466,486.02
合计	32,104,073.27	13,903,446.76

39. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2011 年度	2010 年度
交易性金融资产或负债	685,104.92	-117,411.40

40. 投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	2011 年度	2010 年度
权益法核算的长期股权投资收益	-1,330,551.78	104,493.71

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	2011 年度	2010 年度	本期比上期增减变动的原因
成信兆（漳州）五金有限公司	-1,330,551.78	104,493.71	被投资公司业绩变化

(3) 本公司不存在投资收益汇回重大限制的情况。

41. 营业外收入

项目	2011 年度	2010 年度
政府补助	2,614,081.72	2,733,503.72
非流动资产处置利得	108,810.96	24,155.13
其它	217,899.15	167,560.38
合计	2,940,791.83	2,925,219.23

(1) 计入非经常性损益的金额

项目	2011 年度	2010 年度
政府补助	2,614,081.72	2,733,503.72
非流动资产处置利得	108,810.96	24,155.13
其它	217,899.15	167,560.38
合计	2,940,791.83	2,925,219.23

(2) 政府补助明细

项目	2011 年度	说明
财政土地使用税返还	758,000.00	青岛成霖科技工业有限公司和青岛霖弘精密有限公司根据青黄政发[2008]76 号文件规定政策扶持返还每平方米 6 元土地使用税。
配套资金财政支持	906,423.72	2007 年青岛霖弘精密工业有限公司、青岛成霖科技工业有限公司分别收到青岛市黄岛区财政局土地回填及平整配套资金拨款 10,799,976.00 元及 6,999,960.00 元，本期根据资产预计使用期限转销递延收益 906,423.72 元。
财政局高新企业补贴款	100,000.00	关于“格兰达技术（深圳）有限公司”国家高新技术企业认定补贴拨款项目科技研发资金安排的通知
研发投入财政补贴	300,000.00	关于“鸿富锦精密工业（深圳）有限公司”企业研发投入补贴拨款项目科技研发资金安排的通知
财政局补贴款（来深圳建设）	309,500.00	关于印发宝安区 2010 年企业职业技能培训补贴发放工作实施方案的通知
财政局企业高新技术补贴	233,758.00	关于自主创新促进高新技术产业发展的若干政策措施

其他	6,400.00	关于公布深圳市 2011 年第二批专利申请资助周转金拨款名单的通知
合计	2,614,081.72	

42. 营业外支出

项目	2011 年度	2010 年度
处置固定资产净损失	2,317,946.54	2,581,816.06
罚款支出	210,807.43	141,055.43
捐赠赞助支出	-	58,000.00
其它	3,202.23	401,666.14
合计	2,531,956.20	3,182,537.63

计入非经常性损益的金额

项目	2011 年度	2010 年度
处置固定资产净损失	2,317,946.54	2,581,816.06
罚款支出	210,807.43	141,055.43
捐赠赞助支出	-	58,000.00
其它	3,202.23	401,666.14
合计	2,531,956.20	3,182,537.63

43. 所得税费用

项目	2011 年度	2010 年度
当期所得税费用	-1,744,449.66	8,786,846.70
递延所得税费用	-10,802,221.03	-1,284,052.75
合计	-12,546,670.69	7,502,793.95

44. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	2011 年度	2010 年度
归属母公司所有者的净利润	-107,351,410.28	5,725,675.67
已发行的普通股加权平均数	453,664,827.00	453,664,827.00
基本每股收益（每股人民币元）	-0.24	0.01
稀释每股收益（每股人民币元）	-0.24	0.01

45. 现金流量表

(1) 合并现金流量表编制说明

本公司编制的合并现金流量表中销售商品提供劳务收到的现金和购买商品接受劳务支付的

现金、支付的其它与经营活动有关的现金中不包括各项目之间的互抵金额。2011 年度互抵的销售商品提供劳务收到的现金金额为人民币 32,175,509.18 元，其中与购买商品接受劳务支付的现金抵销的金额为人民币 22,470,979.17 元，与支付其它与经营活动有关的现金抵销的金额为人民币 9,704,530.01 元。

(2) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2011 年度	2010 年度
利息收入	4,261,505.44	5,845,709.96
收到政府补助	1,707,658.00	1,827,080.00
收到往来款	3,273,238.42	672,777.19
收回代垫税款	-	9,498,639.77
其他	477,119.41	427,789.43
合计	9,719,521.27	18,271,996.35

(3) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2011 年度	2010 年度
支付三项费用	130,801,108.02	101,831,541.71
代垫税款	-	9,498,639.77
支付其它往来款	2,242,218.58	2,959,774.33
合计	133,043,326.60	114,289,955.81

(4) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2011 年度	2010 年度
收回上年末于次年 3 月份以后到期的定期存单金额	145,000,000.00	84,643,575.61
本年度收到的定期存单利息	2,657,575.40	1,566,325.70
合计	147,657,575.40	86,209,901.31

(5) 支付的其它与投资活动有关的现金

项目	2011 年度	2010 年度
次年 3 月份以后到期的定期存单金额	6,800,000.00	145,000,000.00
理财产品	39,000,000.00	-
合计	45,800,000.00	145,000,000.00

(6) 现金和现金等价物

项目	2011 年度	2010 年度
现金的期末余额	241,266,733.30	336,805,620.96
减：3 个月以后到期的定期存单及汇利达存款	6,800,000.00	145,000,000.00
现金及现金等价物期末余额	234,466,733.30	191,805,620.96

(7) 现金流量表补充资料

补充资料	2011 年度	2010 年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-130,659,065.46	-21,122,496.74
加：资产减值损失	32,104,073.27	13,903,446.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,281,272.30	32,301,453.77
无形资产摊销	1,188,820.90	1,225,646.48
长期待摊费用摊销	6,599,784.05	3,443,862.76
处置固定资产、无形资产和其它长期资产的损失（收益以“-”号填列）	2,209,135.58	2,557,660.93
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）	685,104.92	117,411.40
财务费用（收益以“-”号填列）	6,163,276.34	6,696,972.44
投资损失（收益以“-”号填列）	1,330,551.78	-104,493.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,809,399.65	-1,284,052.75
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）	24,284,968.09	-66,267,985.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	49,436,198.09	37,508,106.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-59,747,107.62	8,835,166.47
其它	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-38,932,387.41	17,810,699.28
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		-
一年内到期的可转换公司债券		-
融资租入固定资产		-
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金及现金等价物的期末余额	234,466,733.30	191,805,620.96
减：现金及现金等价物的期初余额	191,805,620.96	199,403,276.70
现金及现金等价物净增加额	42,661,112.34	-7,597,655.74

附注六、关联方关系及其交易

1、 关联方认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2、 本企业主要股东情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方
Globe Union Industrial (B.V.I) Corp.	主要股东	有限公司	英属维京群岛		贸易	USD 5,000 万元	33.69	33.69	GLOBE UNION INDUSTRIAL CORP. 欧阳明

3、 本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
深圳成霖实业有限公司	有限公司	生产	深圳	颜国基	生产销售	RMB16,158 万元	100	100	72473299-5
青岛成霖科技工业有限公司	有限公司	生产	青岛	颜国基	生产销售	USD3,387 万元	60	60	79402394-0
青岛霖弘精密工业有限公司	有限公司	生产	青岛	颜国基	生产销售	USD1,500 万元	60	60	79402400-3

4、 本企业的联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	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	关联关系	组织机构代码
成信兆(漳州)五金有限公司	生产	福建漳州	钟松杉		USD548 万元	49	49	37,155,142.15	14,246,162.82	22,908,979.33	46,497,172.90	-2,715,411.78	本公司联营企业	78451087-6

5、 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其它关联方与本公司关系	组织机构代码
Globe Union Industrial Corp.	实际控制人	
庆津有限公司	本公司股东	
Danze Inc.	本公司实际控制人控制的公司	
Globe Union Canada Inc.	本公司实际控制人控制的公司	
Fusion Hardware Group.	本公司实际控制人控制的公司	
Globe Union Services Inc.	本公司实际控制人控制的公司	
Aquanar Inc.	本公司实际控制人控制的公司	
安德成科技股份有限公司	本公司实际控制人控制的公司	

山东美林卫浴有限公司	本公司实际控制人控制的公司	61356600-7
Lenz Badkultur GmbH&CO,KG	本公司实际控制人控制的公司	
Globe Union Germany GmbH	本公司实际控制人控制的公司	
Home Boutique Inte	本公司实际控制人控制的公司	
Gerber Plumbing Fixtures, LLC	本公司实际控制人控制的公司	

6、关联方交易

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011 年度		2010 年度	
				金额	占该类交易比例%	金额	占该类交易比例%
Globe Union Germany GmbH	采购货物	商品及零配件	以协议方式定价；经管理层审批实施。	210,691.81	0.02	-	-
山东美林卫浴有限公司	采购货物	商品及零配件	协议方式定价；经第四届董事会第二次会议通过。	14,486,222.67	1.63	12,314,420.92	1.29
成信兆（漳州）五金有限公司	采购货物	商品及零配件		581,941.36	0.07	699,743.06	0.07
Globe Union Industrial Corp.	销售货物	产品	以成本加成或协议方式定价；经第四届董事会第二次会议通过。	390,072,118.38	29.00	360,228,710.36	24.82
Fusion Haredware Group.	销售货物	产品		-	-	871,668.48	0.06
Globe Union Germany GmbH	销售货物	产品		47,198,673.13	3.51	36,243,277.06	2.51
Home Boutique Inte	销售货物	产品		47,550.65	-	151,911.09	0.01
Aquanar Inc.	销售货物	产品	以成本加成或协议方式定价；经管理层审批实施。	-	-	152,442.45	0.01
山东美林卫浴有限公司	销售货物	产品		27,695.14	-	50,711.33	0.00
成信兆（漳州）	销售	产品		35,118.00	-	-	-

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011 年度		2010 年度	
				金额	占该类交易比例%	金额	占该类交易比例%
五金有限公司	货物						
Globe Union Services Inc.	接受劳务	销售服务和劳务费	协议方式定价；经第四届董事会第二次会议通过。	20,541,311.87	51.71	19,548,887.40	53.47
Globe Union Canada Inc.	接受劳务	销售服务和劳务费	协议方式定价；经第四届董事会第二次会议通过。	6,136,128.35	15.45	3,755,192.02	10.27

(2) 其他关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011 年度	2010 年度
				金额	金额
Globe Union Industrial (B.V.I) Corp.	代关联方付款	代付税款	未向关联方收取代理费用；由公司管理层决议实施。	-	6,926,771.38
庆津有限公司	代关联方付款	代付税款	未向关联方收取代理费用；由公司管理层决议实施。	-	2,571,868.39
Globe Union Industrial Corp.	关联方代采购	材料	以关联方取得资产成本加计 5% 手续费后作为购进价格；经第四届董事会第二次会议通过。	5,735,747.81	10,772,130.80
	关联方代采购	固定资产	以关联方取得资产成本加计 5% 手续费后作为购进价格；经第四届董事会第二次会议通过。	211,069.64	-
	关联方代收款	收取货款	关联方不收取任何代理费用；经第四届董事会第二次会议通过。	5,761,789.51	10,224,907.71
	关联方代付款	代付费用	关联方不收取任何代理费用；经第四届董事会第二次会议通过。	15,479,293.51	25,967,696.65
	向关联方收款	模具费	以成本加成或协议方式定价；经管理层审批实施。	-	1,155,305.98
安德成科技股份有限公司	关联方代采购	材料	关联方不收取任何代理费用；经第四届董事会第二次会议通过	-	67,197.10
Danze Inc.	关联方代收款	收取货款	关联方不收取任何代理费用；经第四届董事会第二次会议通过	-	41,710,882.86
	关联方代付款	代付费用	关联方不收取任何代理费用；由公司管理层决议实施。	-	646,705.95
Gerber Plumbing Fixtures LLC	关联方代付款	代付费用	关联方不收取任何代理费用；由公司管理层决议实施。	268,689.70	233,667.56
Globe Union Services Inc.	关联方代付款	代付费用	关联方不收取任何代理费用；经第四届董事会第二次会议通过。	3,955,869.94	2,176,601.94
Globe Union Canada Inc.	关联方代付款	代付费用	关联方不收取任何代理费用；经第四届董事会第二次会议通过。	1,867,977.18	1,901,671.31

(3) 接受担保

a、2010年3月22日，本公司之实际控制人 Globe Union Industrial Corp.与上海商业储蓄银行股份有限公司国际金融业务分行签订保证书，为本公司之子公司青岛成霖科技工业有限公司与上海商业储蓄银行股份有限公司国际金融业务分行签订外汇借款合同提供担保，期限为2010年3月22日至2013年3月21日，截止2011年12月31日，借款余额为美元1,875,000.00元。

b、2010年3月22日，本公司之实际控制人 Globe Union Industrial Corp.与大众商业银行股份有限公司签订连续保证书，本公司之子公司青岛成霖科技工业有限公司与大众商业银行股份有限公司签订贷款融资协议提供担保，期限为2010年3月22日至2012年3月21日，截止2011年12月31日，借款余额为美元5,000,000.00元。

c、2011年5月9日，本公司之实际控制人 Globe Union Industrial Corp.与中国信托商业银行股份有限公司签订保证书，为本公司之子公司青岛成霖科技工业有限公司与中国信托商业银行股份有限公司签订银行借款合同提供担保，期限为2011年5月9日至2012年5月5日，截止2011年12月31日，借款余额为美元5,000,000.00元。

d、2011年10月31日，本公司之实际控制人 Globe Union Industrial Corp.与美商美国银行股份有限公司签订连续保证书，为本公司之子公司青岛成霖科技工业有限公司与美商美国银行股份有限公司国际金融业务分行签订银行借款合同提供担保，期限为2011年10月31日至2012年10月31日，截止2011年12月31日，借款余额为美元5,000,000.00元。

e、2011年12月15日，本公司之实际控制人 Globe Union Industrial Corp.与澳商澳盛银行集团股份有限公司签订连续保证书，为本公司之子公司青岛成霖科技工业有限公司与澳商澳盛银行国际金融业务分行签订银行借款合同提供担保，期限为2011年12月15日至2012年12月22日，截止2011年12月31日，借款余额为美元5,000,000.00元。

(4) 支付关键管理人员报酬

本公司本年度支付给董事、监事、总经理、副总经理、财务总监等关键管理人员报酬之明细如下：

报酬	2011年度	2010年度
5万以下	2人	4人
5万-10万	3人	4人
10万-15万	4人	2人
15万-20万	3人	4人
20万以上	3人	6人

7、 关联方应收应付款项

项目	2011-12-31		2010-12-31	
	金额	比例%	金额	比例%
应收账款				
Globe Union Industrial Corp.	84,407,658.50	38.02	83,950,957.97	33.06
Aquanar Inc.	-	-	58,667.19	0.02
山东美林卫浴有限公司	68,895.93	0.03	43,975.13	0.02
Globe Union Germany Gmb	14,108,048.10	6.35	11,119,258.36	4.38
Home Boutique Inte	16,699.84	0.01	95,098.93	0.04
成信兆（漳州）五金有限公司	75,666.44	0.03	-	-
预付账款				
成信兆（漳州）五金有限公司	-	-	2,235,533.03	6.70
应付账款				
山东美林卫浴有限公司	3,132,175.41	1.70	1,581,069.07	0.72
Globe Union Industrial Corp.	6,457.33	-	29,897.32	0.01
其它应付款				
Globe Union Industrial Corp.	-	-	2,026,368.18	6.80
Globe Union Services Inc.	6,482,010.55	20.82	3,452,162.11	11.59
Globe Union Canada Inc.	2,398,544.01	7.71	776,283.16	2.61
山东美林卫浴有限公司	54,787.71	0.18	26,713.29	0.09

附注七、或有事项

截至本财务报告日止本公司无对正常生产、经营活动有重大影响需特别披露的或有事项。

附注八、承诺事项

截至本财务报告日止本公司无对正常生产、经营活动有重大影响需特别披露的承诺事项。

附注九、其它重要事项

1. 重大经营租赁

本公司办公地址由深圳市观澜街道办福民乡悦兴围村变更为深圳市宝安区福永街道，租赁深圳市宝安区福永街道桥头社区桥塘大道红发厂房、宿舍、仓库，租期从 2009 年 10 月至 2014 年 9 月，在现有合同条件下，2012 至 2014 年每年将支付的租金分别为：

剩余租赁期	最低租赁付款额
2012年	1015.65万元
2013年	1083.36万元
2014年	812.52万元

2. 以公允价值计量的资产和负债

经本公司第四届董事会第二次会议审议通过了《关于远期结/售汇的议案》，利用衍生金融工具管理外汇及利率风险以降低购汇成本及规避未来汇率波动的风险。

截止 2011 年 12 月 31 日，尚未到期的远期结/售汇交易金额为美元 1600 万元，欧元 70 万元。

项目	期初金额	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	期末金额
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	-	685,104.92	-	-	685,104.92

附注十、资产负债表日后事项

截至本财务报告日止本公司无对正常生产、经营活动有重大影响需特别披露的资产负债表日后事项。

附注十一、母公司财务报表主要项目附注

1. 应收账款

(1) 按种类披露

种类	2011-12-31				2010-12-31			
	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 项计提坏账准备的 应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
无信用风险组合	14,821.23	0.01	-	-	-	-	-	-
正常信用风险组合	215,268,271.00	99.99	2,962,010.02	1.38	232,997,112.51	100.00	3,000,886.60	1.29
组合小计	215,283,092.23	100.00	2,962,010.02	1.38	232,997,112.51	100.00	3,000,886.60	1.29
单项金额虽不重大 但单项计提坏账准 备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	215,283,092.23	100.00	2,962,010.02	1.38	232,997,112.51	100.00	3,000,886.60	1.29

a. 2011年12月31日无信用风险组合中的应收账款系应收本公司之子公司青岛成霖科技工业有限公司的货款。

b. 正常信用风险组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2011-12-31			2010-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
3个月以内	201,919,844.04	93.80	2,019,198.47	220,716,298.63	94.73	2,207,163.03
3个月至1年	11,774,704.28	5.47	588,735.22	11,910,045.68	5.11	595,502.29
1至2年	1,212,857.34	0.56	121,285.74	188,245.28	0.08	18,824.53
2至3年	182,815.06	0.08	54,844.52	3,928.20	-	1,178.46
3至4年	208.43	0.00	104.22	752.87	-	376.44
4至5年	-	-	-	-	-	-
5年以上	177,841.85	0.08	177,841.85	177,841.85	0.08	177,841.85
合计	215,268,271.00	100.00	2,962,010.02	232,997,112.51	100.00	3,000,886.60

(2) 本报告期实际核销的应收账款金额为11,527.00元。

(3) 应收账款期末余额中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款 总额的比例(%)
Globe Union Industrial Corp.	关联	79,254,368.64	1年以内	36.81
Modern Islands Co.,Ltd.	非关联	15,272,886.6	1年以内	7.09
ACE Hardware Corp.	非关联	14,351,693.64	1年以内	6.67
Home Depot U.S.A.,Inc.	非关联	14,235,984.54	1年以内	6.61
Globe Union Germany GmbH&C	关联	14,108,048.10	1年以内	6.55

(5) 应收账款期末余额中关联方款项占应收账款总额的比例43.42%。

2. 其它应收款

(1) 按种类披露

种类	2011-12-31				2010-12-31			
	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的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款								

无信用风险组合	28,805,381.56	87.99	-	-	20,271,934.39	82.71	-	-
正常信用风险组合	3,533,915.65	10.80	1,010,717.30	28.60	4,238,186.45	17.29	878,245.15	20.72
组合小计	32,339,297.21	98.79	1,010,717.30	3.13	24,510,120.84	100.00	878,245.15	3.58
单项金额虽不重大 但单项计提坏账准 备的其他应收款	397,433.85	1.21	397,433.85	100.00	-	-	-	-
合计	32,736,731.06	100.00	1,408,151.15	4.30	24,510,120.84	100.00	878,245.15	3.58

a. 无信用风险组合中的其他应收款

性质	账面余额	占其他应收款 总额的比例(%)
青岛成霖科技工业有限公司	2,970,528.35	9.07
青岛霖弘精密工业有限公司	375,943.86	1.15
应收补贴款	20,458,909.35	62.50
深圳市红发实业有限公司	5,000,000.00	15.27
合计	28,805,381.56	87.99

b. 正常信用风险组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2011-12-31			2010-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
3个月以内	1,658,632.19	46.94	16,586.33	1,273,715.58	30.06	12,737.16
3个月至1年	387,991.79	10.98	19,399.59	1,858,176.20	43.84	92,908.80
1至2年	520,426.00	14.73	52,042.60	184,095.99	4.34	18,409.60
2至3年	44,666.99	1.26	13,400.10	21,020.00	0.50	6,306.00
3至4年	21,020.00	0.59	10,510.00	12,000.00	0.28	6,000.00
4至5年	12,000.00	0.34	9,600.00	736,475.45	17.38	589,180.36
5年以上	889,178.68	25.16	889,178.68	152,703.23	3.60	152,703.23
合计	3,533,915.65	100.00	1,010,717.30	4,238,186.45	100.00	878,245.15

(2) 本报告期实际核销的其他应收款金额3,733.08元。

(3) 其他应收款期末余额中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	性质或内容	金额	年限	占其它应收款 总额的比例(%)
深圳市红发实业有限公司	押金	5,000,000.00	2-3 年	15.27
青岛成霖科技工业有限公司	内部往来	2,970,528.35	1 年以内	9.07
杭州东箭贸易有限公司	往来款	605,000.00	5 年以上	1.85
青岛霖弘精密工业有限公司	内部往来	375,943.86	1-2 年	1.15
上海环球展览服务公司	预付展览费	368,960.00	1 年以内	1.13
合计		9,320,432.21		28.47

(5) 其它应收款期末余额中应收关联单位款占其他应收款比例10.22%。

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资 单位名称	核算 方法	投资 成本	2010-12-31	增减变动	2011-12-31	在被投资 单位持股 比例(%)	在被投资单 位表决权比 例(%)	减值 准备	本期计提 减值准备	本期现 金红利
深圳成霖 实业有限 公司	成本法	182,381,756.71	182,381,756.71	-	182,381,756.71	100	100	-	-	-
青岛成霖 科技工业 有限公司	成本法	143,455,092.54	143,455,092.54	-	143,455,092.54	60	60	-	-	-
青岛霖弘 精密工业 有限公司	成本法	64,622,763.82	64,622,763.82	-	64,622,763.82	60	60	-	-	-
成信兆(漳 州)五金有 限公司	权益法	19,845,782.32	7,566,851.22	3,665,801.82	11,232,653.04	49	49	-	-	-
合计			398,026,464.29	3,665,801.82	401,692,266.11			-	-	-

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	2011 年度	2010 年度
主营业务收入	1,191,874,341.74	1,307,764,921.80
其他业务收入	3,984,225.64	2,762,227.43
营业收入合计	1,195,858,567.38	1,310,527,149.23
主营业务成本	1,037,592,347.06	1,065,260,264.05

其他业务成本	2,386,908.95	2,360,932.55
营业成本合计	1,039,979,256.01	1,067,621,196.60

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
金属制品业	1,173,386,609.74	1,023,479,865.75	1,289,509,483.01	1,051,091,754.60
陶瓷贸易	18,487,732.00	14,112,481.31	18,255,438.79	14,168,509.45
合计	1,191,874,341.74	1,037,592,347.06	1,307,764,921.80	1,065,260,264.05

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水龙头	917,184,277.70	789,736,621.40	1,017,759,451.96	798,426,130.58
卫浴挂具	86,926,216.75	72,635,090.32	90,675,700.25	79,183,698.83
花洒	30,678,209.10	24,897,301.99	34,678,447.79	28,585,550.43
零散件	112,093,908.96	101,187,106.28	118,056,954.02	105,242,215.88
其他	44,991,729.23	49,136,227.07	46,594,367.78	53,822,668.33
合计	1,191,874,341.74	1,037,592,347.06	1,307,764,921.80	1,065,260,264.05

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北美	766,230,360.91	647,143,071.27	845,227,542.54	664,634,087.13
欧洲	202,286,368.95	185,004,967.10	230,841,331.66	198,538,713.80
国内	154,517,953.03	139,229,204.32	177,603,539.98	152,249,593.25
其他	68,839,658.85	66,215,104.37	54,092,507.62	49,837,869.87
合计	1,191,874,341.74	1,037,592,347.06	1,307,764,921.80	1,065,260,264.05

(5) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	营业收入额	占公司全部营业收入的比例(%)
Globe Union Industrial Corp.	333,530,649.79	27.89
HOME DEPOT U.S.A.,	102,540,059.81	8.57
Ikea Trading (HongKong) Ltd.	93,608,914.03	7.83
Costco Wholesale-DI	82,755,282.57	6.92
东陶机器(广州)有限公司	65,367,349.69	5.47

合计	677,802,255.89	56.68
----	-----------------------	--------------

5. 投资收益

(1) 投资收益明细

项目	2011 年度	2010 年度
权益法核算的长期股权投资收益	-1,330,551.78	104,493.71

(2) 按权益法核算的长期股权投资投资收益

被投资单位	2011 年度	2010 年度	本期比上期增减变动的原因
成信兆（漳州）五金有限公司	-1,330,551.78	104,493.71	被投资公司业绩变化

(3) 本公司不存在投资收益汇回重大限制的情况。

6. 现金流量表补充资料

补充资料	2011 年度	2010 年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-61,205,379.93	42,283,545.66
加：资产减值损失	11,772,971.99	7,500,702.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,100,493.57	11,776,527.80
无形资产摊销	450,043.34	432,953.60
长期待摊费用摊销	3,158,896.05	1,320,828.59
处置固定资产、无形资产和其它长期资产的损失（收益以“－”号填列）	2,049,640.12	2,515,596.84
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）	685,104.92	117,411.40
财务费用（收益以“－”号填列）	4,251,456.39	4,840,232.54
投资损失（收益以“－”号填列）	1,330,551.78	-104,493.71
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-10,809,399.65	-852,893.83
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）	13,572,390.89	-67,199,092.43
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	13,475,606.06	39,083,516.61
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-33,393,885.75	58,229,978.68
其它	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-40,561,510.22	99,944,813.90
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

补充资料	2011 年度	2010 年度
债务转为资本		-
一年内到期的可转换公司债券		-
融资租入固定资产		-
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金及现金等价物的期末余额	134,072,869.76	133,875,139.95
减：现金及现金等价物的期初余额	133,875,139.95	177,091,852.91
现金及现金等价物净增加额	197,729.81	-43,216,712.96

附注十二、补充资料：

一、当期非经常性损益明细表：

项目	2011 年度	说明
非流动资产处置损益	-2,209,135.58	
越权审批或无正式批准檔的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,614,081.72	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	685,104.92	

项目	2011 年度	说明
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它营业外收入和支出	3,889.49	
其它符合非经常性损益定义的损益项目	-	
所得税影响额	-	
少数股东损益影响额（税后）	-722,863.25	
合计	371,077.30	

二、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-14.35	-0.24	-0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-14.40	-0.24	-0.24

三、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、预付账款：2011 年年末余额较 2010 年年末余额下降 44.49%，主要原因系预付设备款及预付材料款下降所致。

2、其他流动资产：2011 年年末余额较 2010 年年末余额增加 959.30%，主要原因系本公司本期新增理财产品金额较大所致。

3、长期股权投资：2011 年年末余额较 2010 年年末余额增加 48.45%，主要系本公司本期增加对成信兆（漳州）五金有限公司的投资所致。

4、在建工程：2011 年年末余额较 2010 年年末余额下降 50.13%，主要原因系上期期末结存的在建工程转固定资产，本期新增未完工在建工程较少所致。

5、递延所得税资产：2011 年年末余额较 2010 年年末余额增加 242.93%，主要原因系本期公司出现亏损额较大，未弥补亏损确认的递延所得税资产增加所致。

6、长期借款：2011 年年末余额较 2010 年年末余额下降 76.21%，系本公司之子公司青岛成霖科技工业有限公司偿还到期的长期借款所致。

7、预计负债：2011 年年末余额较 2010 年年末余额下降 60.70%，主要原因系未结算的产品促销及索赔费用下降所致。

8、未分配利润：2011 年度较 2010 年度下降 61.97%，主要原因系本期出现大幅亏损所致。

9、营业税金及附加：2011 年度较 2010 年度增加 476.04%，主要原因系城市维护建设税和教育费附加税率上升以及本期开征地方教育附加所致。

10、资产减值损失：2011 年度较 2010 年度增加 130.91%，主要原因系本期毛利率下降导致计提的存货跌价准备增加所致。

11、本公司 2011 年度毛利率 11.56%较 2010 年度毛利率 16.21%下降 4.65%，主要原因系本年汇率波动、材料成本上涨、人工费用上升等引致产品销售成本上升所致。

公司法定代表人： 颜国基 主管会计工作负责人： 林志伟 会计机构负责人： 吴志雄

日 期： 2012 年 4 月 23 日 日 期： 2012 年 4 月 23 日 日 期： 2012 年 4 月 23 日

第十一节 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会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的公告原稿。

公司法定代表人：颜国基 主管会计工作负责人：林志伟 会计机构负责人：吴志雄

日期：2012年4月23日 日期：2012年4月23日 日期：2012年4月23日