

苏州胜利精密制造科技股份有限公司

Suzhou Victory Precision Manufacture Co.,Ltd.



2011 年半年度财务报告

2011年8月22日

资产负债表

2011年6月30日

编制单位：苏州胜利精密制造科技股份有限公司

单位：人民币元

资 产	2011年6月30日		2010年12月31日	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	517,271,315.61	456,381,359.84	563,665,636.45	472,423,571.71
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	5,464,077.06	5,464,077.06	5,876,522.94	5,876,522.94
应收票据	42,170,379.78	42,170,379.78	57,705,110.69	57,705,110.69
应收账款	412,582,121.50	327,636,482.17	377,527,313.45	338,238,789.36
预付款项	79,312,161.38	28,356,044.20	52,780,162.27	34,579,614.28
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	4,005,019.03	4,005,019.03	2,563,178.73	2,563,178.73
其他应收款	29,882,977.98	55,491,665.09	3,066,622.76	10,824,275.88
买入返售金融资产				
存货	253,582,495.18	128,429,177.37	201,656,504.44	136,197,188.74
一年内到期的非流动资产				50,211,852.06
其他流动资产	25,918,772.49	7,750,452.24	14,835,956.47	7,261,356.45
流动资产合计	1,370,189,320.01	1,055,684,656.78	1,279,677,008.20	1,115,881,460.84
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款		49,111,140.48		50,332,520.00
长期股权投资	22,414,317.03	158,657,880.43	20,314,317.03	134,167,880.43
投资性房地产				
固定资产	362,515,204.16	265,536,756.87	334,151,380.54	267,577,598.63
在建工程	39,456,088.28	24,611,464.36	50,522,753.91	4,101,093.08
工程物资				
固定资产清理	5,843.25	5,843.25		

生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	47,583,962.87	47,549,561.70	47,858,715.94	47,858,715.94
开发支出				
商誉			55,716.15	
长期待摊费用	10,444,494.04	340,763.77	635,292.75	215,325.31
递延所得税资产	5,260,816.71	3,526,889.17	5,235,870.27	3,526,889.17
其他非流动资产	49,000,000.00	49,000,000.00	49,000,000.00	49,000,000.00
非流动资产合计	536,680,726.34	598,340,300.03	507,774,046.59	556,780,022.56
资产总计	1,906,870,046.35	1,654,024,956.81	1,787,451,054.79	1,672,661,483.40

公司法定代表人：高玉根

主管会计工作的负责人：高玉根

会计机构负责人：许永红

资产负债表（续）

2011年6月30日

编制单位：苏州胜利精密制造科技股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	2011年6月30日		2010年12月31日	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	127,373,184.22	39,297,000.00	56,585,350.00	36,585,350.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存款				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	13,600,494.90	3,401,842.61	24,224,204.00	8,510,983.00
应付账款	333,515,792.21	241,155,646.30	324,376,225.80	273,184,948.29
预收款项	8,630,527.20	7,730,914.09	6,725,705.82	5,577,202.03
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	18,646,734.44	13,258,575.77	20,170,153.53	16,886,169.92
应交税费	7,127,291.10	3,457,862.32	3,533,584.97	706,152.08
应付利息			319,101.36	289,401.36

其他应付款	26,341,600.73	223,371.92	1,753,183.85	178,000.00
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债	56,000,000.00	56,000,000.00	56,000,000.00	56,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	591,235,624.80	364,525,213.01	493,687,509.33	397,918,206.68
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	1,298,333.49	1,298,333.49	1,395,333.45	1,395,333.45
非流动负债合计	1,298,333.49	1,298,333.49	1,395,333.45	1,395,333.45
负债合计	592,533,958.29	365,823,546.50	495,082,842.78	399,313,540.13
股东权益：				
股本	400,410,000.00	400,410,000.00	400,410,000.00	400,410,000.00
资本公积	504,601,488.16	508,747,570.57	504,601,488.16	508,747,570.57
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	43,400,742.27	43,400,742.27	43,400,742.27	43,400,742.27
一般风险准备				
未分配利润	353,757,037.84	335,643,097.47	335,290,630.10	320,789,630.43
外币报表折算差额	7,659,289.72		13,987,749.22	
归属于母公司所有者权益合计	1,294,509,978.55	1,288,201,410.31	1,269,715,111.31	1,273,347,943.27
少数股东权益	19,826,109.51		22,653,100.70	
股东权益合计	1,314,336,088.06	1,288,201,410.31	1,292,368,212.01	1,273,347,943.27
负债和股东权益总计				

	1,906,870,046.35	1,654,024,956.81	1,787,451,054.79	1,672,661,483.40
公司法定代表人：高玉根	主管会计工作的负责人：高玉根		会计机构负责人：许永红	

利润表

2011年1-6月

编制单位：苏州胜利精密制造科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2011年1-6月		2010年1-6月	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	678,858,502.48	543,283,722.52	567,850,776.02	472,652,959.73
其中：营业收入	678,858,502.48	543,283,722.52	567,850,776.02	472,652,959.73
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	636,459,614.98	510,338,826.54	487,929,838.50	396,989,583.94
其中：营业成本	550,773,357.59	449,286,971.14	410,312,712.30	344,112,258.04
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
附加	1,075,574.55	1,004,012.46	576,165.97	531,794.51
销售费用	22,601,766.21	15,902,075.89	13,710,942.18	10,789,901.25
管理费用	54,341,276.66	39,947,241.71	34,565,458.86	24,015,889.99
财务费用	287,121.44	2,788,129.23	22,625,038.87	12,123,075.06
资产减值损失	7,380,518.53	1,410,396.11	6,139,520.32	5,416,665.09
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-412,445.88	-412,445.88	1,636,900.00	1,636,900.00
投资收益（损失以“-”号填列）	8,742,312.06	8,742,312.06	4,558,000.00	4,558,000.00

其中： 对联营企业和合营企业的 投资收益				
汇兑收益 (损失以“-”号填列)				
三、营业利润(亏损以 “-”号填列)	50,728,753.68	41,274,762.16	86,115,837.52	81,858,275.79
加：营业外收入	12,179,812.09	11,390,361.47	9,106,876.80	9,106,876.80
减：营业外支出	1,884,808.19	95,924.62	1,372,097.48	1,297,126.52
其中：非流动 资产处置损失				
四、利润总额(亏损总 额以“-”号填列)	61,023,757.58	52,569,199.01	93,850,616.84	89,668,026.07
减：所得税费用	9,130,851.39	7,684,981.97	12,628,097.15	13,531,022.78
五、净利润(净亏损以 “-”号填列)	51,892,906.19	44,884,217.04	81,222,519.69	76,137,003.29
其中：被合并方在 合并前实现的净利润				
(一) 归属于母公 司所有者的净利润	51,875,441.45	44,884,217.04	80,278,189.53	76,137,003.29
其中：被合 并方在合并前实现的净利 润				
(二) 少数股东损 益	17,464.74		944,330.16	
六、每股收益：				
(一) 基本每股收 益	0.1296		0.2187	
(二) 稀释每股收 益				
七、其他综合收益	6,328,459.50		-8,211,946.36	
八、综合收益总额	58,221,365.69	44,884,217.04	73,010,573.33	76,137,003.29
归属于母公司所有 者的综合收益总额	58,203,900.95	44,884,217.04	72,066,243.17	76,137,003.29
归属于少数股东的 综合收益总额	17,464.74		944,330.16	

公司法定代表人：高玉根

主管会计工作的负责人：高玉根

会计机构负责人：许永红

现金流量表

2011年1-6月

编制单位：苏州胜利精密制造科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2011年01-6月		2010年01-6月	
	合并数	母公司	合并数	母公司

一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	665,588,307.34	558,277,166.60	474,654,703.07	380,075,820.11
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	21,169,462.46	21,169,462.46	21,928,780.63	22,029,912.41
收到的其他与经营活动有关的现金	11,179,863.20	13,822,742.79	10,467,627.83	10,281,500.66
经营活动现金流入小计	697,937,633.00	593,269,371.85	507,051,111.53	412,387,233.18
购买商品、接受劳务支付的现金	594,323,253.42	411,876,140.99	432,792,308.84	343,349,973.56
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	95,500,147.03	81,307,337.19	72,670,688.77	63,276,852.71
支付的各项税费	19,599,855.03	5,485,875.23	14,797,408.51	13,072,818.94
支付的其他与经营活动有关的现金	29,780,310.67	49,105,755.65	10,357,653.23	15,225,021.04
经营活动现金流出小计	739,203,566.15	547,775,109.06	530,618,059.35	434,924,666.25
经营活动产生的现金流量净额	-41,265,933.15	45,494,262.79	-23,566,947.82	-22,537,433.07
二、投资活动产生的现金流量：				

收回投资所收到的现金	5,610,000.00	5,610,000.00		
取得投资收益所收到的现金	8,742,312.06	8,742,312.06	4,558,000.00	4,558,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	214,826.91	5,781.51	11,607.69	11,607.69
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到的其他与投资活动有关的现金	1,285,662.65	51,497,514.71		
投资活动现金流入小计	15,852,801.62	65,855,608.28	4,569,607.69	4,569,607.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	80,331,541.55	36,012,306.74	64,252,430.36	61,378,922.57
投资所支付的现金	2,100,000.00	30,100,000.00		
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付的其他与投资活动有关的现金		27,000,000.00		5,663,080.45
投资活动现金流出小计	82,431,541.55	93,112,306.74	64,252,430.36	67,042,003.02
投资活动产生的现金流量净额	-66,578,739.93	-27,256,698.46	-59,682,822.67	-62,472,395.33
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	5,737,814.85		526,115,610.00	526,115,610.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	5,737,814.85			
取得借款收到的现金	129,540,683.36	38,994,000.00	23,020,313.00	17,020,313.00
发行债券收到的现金				
收到的其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	135,278,498.21	38,994,000.00	549,135,923.00	543,135,923.00
偿还债务支付的现金	40,302,856.75	36,282,350.00		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,936,434.42	31,649,622.14	10,306.43	
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	72,239,291.17	67,931,972.14	10,306.43	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	63,039,207.04	-28,937,972.14	549,125,616.57	543,135,923.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-920,140.76	-5,341,804.06	-9,516,315.12	-6,334,329.34

五、现金及现金等价物净增加额	-45,725,606.80	-16,042,211.87	456,359,530.96	451,791,765.26
加：期初现金及现金等价物余额	562,996,922.41	472,423,571.71	156,816,581.53	135,486,431.21
六、期末现金及现金等价物余额	517,271,315.61	456,381,359.84	613,176,112.49	587,278,196.47

公司法定代表人：高玉根

主管会计工作的负责人：高玉根

会计机构负责人：许永红

合并所有者权益变动表

编制单位：苏州胜利精密制造科技股份有限公司

2011年1-6月

单位：元

项目	本期金额										上期金额											
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计		
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	外币报表折算差额			股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	外币报表折算差额				
一、上年年末余额	400,410,000.00	504,601,488.16			43,400,742.27		335,290,630.10	-	13,987,749.22	22,653,100.70	1,292,368,212.01	360,310,000.00	15,056,150.93			30,712,137.48		209,021,204.52	-9,679,875.54	8,319,773.15	613,739,390.54	
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额	400,410,000.00	504,601,488.16			43,400,742.27		335,290,630.10	-	13,987,749.22	22,653,100.70	1,292,368,212.01	360,310,000.00	15,056,150.93			30,712,137.48		209,021,204.52	-9,679,875.54	8,319,773.15	613,739,390.54	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							18,466,407.74	6,328,459.50	-2,826,991.19	21,967,876.05	40,100,000.00	489,545,337.23			12,688,604.79		126,269,425.58	-4,307,873.68	14,333,327.55	678,628,821.47		
（一）净利润						51,875,441.45			17,464.74	51,892,906.19						138,958,030.37		3,035,054.78		141,993,085.15		
（二）直接计入股东权益的利得和损失								6,328,459.50		6,328,459.50								-4,307,873.68		-4,307,873.68		
1、可供出售金融资产公允价值变动净额																						
2、权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响																						

3、与计入股东权益项目相关的所得税影响																			
(二) 其他综合收益						6,328,459.50		6,328,459.50									-4,307,873.68		-4,307,873.68
上述(一)和(二)小计					51,875,441.45	6,328,459.50	17,464.74	58,221,365.69							138,958,030.37	-4,307,873.68	3,035,054.78		137,685,211.47
(三) 所有者投入和减少资本							5,737,814.85	5,737,814.85	40,100,000.00	489,545,337.23								11,298,272.77	540,943,610.00
1、所有者投入资本							5,737,814.85	5,737,814.85	40,100,000.00	489,545,337.23								11,298,272.77	540,943,610.00
2、股份支付计入所有者权益的金额																			
3、其他																			
(四) 利润分配					-33,409,033.71		-8,582,270.78	-41,991,304.49					12,688,604.79	-12,688,604.79					
1、提取盈余公积													12,688,604.79	-12,688,604.79					
2、提取一般风险准备																			
3、对所有者(或股东)的分配					-30,030,750.00			-30,030,750.00											
4、其他					-3,378,283.71		-8,582,270.78	-11,960,554.49											
(五) 股东权益内部结转																			
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	400,410,000.00	504,601,488.16			43,400,742.27		353,757,037.84	-7,659,289.72	19,826,109.51	1,314,336,088.06	400,410,000.00	504,601,488.16			43,400,742.27		335,290,630.10	-	22,653,100.70	1,292,368,212.01

公司法定代表人：高玉根

主管会计工作的负责人：高玉根

会计机构负责人：许永红

母公司所有者权益变动表

编制单位：苏州胜利精密制造科技股份有限公司

2011年1-6月

单位：元

项目	本期金额									上期金额									
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	股东权益合计	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	股东权益合计	
一、上年年末余额	400,410,000.00	508,747,570.57			43,400,742.27		320,789,630.43		1,273,347,943.27	360,310,000.00	19,201,960.57			30,712,137.48		206,592,187.34		616,816,285.39	
加：会计政策变更																			
前期差错更正																			
其他																			
二、本年初余额	400,410,000.00	508,747,570.57			43,400,742.27		320,789,630.43		1,273,347,943.27	360,310,000.00	19,201,960.57			30,712,137.48		206,592,187.34		616,816,285.39	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)							14,853,467.04		14,853,467.04	40,100,000.00	489,545,610.00			12,688,604.79		114,197,443.09		656,531,657.88	

(一) 净利润						44,884,217.04		44,884,217.04							126,886,047.88		126,886,047.88
(二) 直接计入股东权益的利得和损失																	
1、可供出售金融资产公允价值变动净额																	
2、权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响																	
3、与计入股东权益项目相关的所得税影响																	
(二) 其他综合收益																	
上述(一)和(二)小计						44,884,217.04		44,884,217.04							126,886,047.88		126,886,047.88
(三) 所有者投入和减少股本									40,100,000.00	489,545,610.00							529,645,610.00
1、所有者投入股本									40,100,000.00	489,545,610.00							529,645,610.00
2、股份支付计入所有者权益的金额																	
3、其他																	
(四) 利润分配						-30,030,750.00		-30,030,750.00				12,688,604.79		-12,688,604.79			
1、提取盈余公积						-30,030,750.00		-30,030,750.00				12,688,604.79		-12,688,604.79			
2、提取一般风险准备																	
3、对所有者(或股东)的分配																	
4、其他																	
(五) 股东权益内部结转																	
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																	
四、本年年末余额	400,410,000.00	508,747,570.57			43,400,742.27	335,643,097.47	1,288,201,410.31	400,410,000.00	508,747,570.57			43,400,742.27	320,789,630.43			1,273,347,943.27	

公司法定代表人：高玉根

主管会计工作的负责人：高玉根

会计机构负责人：许永红

苏州胜利精密制造科技股份有限公司

2011年上半年度财务报表附注

一、公司基本情况

苏州胜利精密制造科技股份有限公司(以下简称“公司”)是经江苏省苏州工商行政管理局批准设立的股份有限公司,公司前身苏州胜利精密制造有限公司(以下简称“有限公司”)成立于2003年12月5日,注册资本1008万元,其中:高玉根、徐家进、沈国泰、陈延良各出资252万元,均占注册资本25%。

2005年3月,徐家进、沈国泰、陈延良分别将各自拥有的141.12万元、252万元、141.12万元有限公司股权转让给高玉根、陈晓明、包燕青,转让后高玉根出资574.56万元,占注册资本57%;徐家进、陈延良、陈晓明各出资110.88万元,均占注册资本11%;包燕青出资100.8万元,占注册资本10%。

2006年4月,包燕青将拥有的50.4万元有限公司股权分别转让给曹海峰20.16万元、皋雪松30.24万元。

2006年6月,根据有限公司股东会决议,公司注册资本变更为12000万元,分三期增资到位,第一期于2006年6月30日前增至3208万元,第二期于2007年6月30日前增至4000万元,第三期于2008年12月30日前增至12000万元。同月,公司股东以现金增资2200万元,增资后有限公司实收资本为3208万元,其中:高玉根出资1828.56万元,占实收资本57%;徐家进、陈延良、陈晓明各出资352.88万元,均占实收资本11%;包燕青出资160.40万元,占实收资本5%;皋雪松出资96.24万元,占实收资本3%;曹海峰出资64.16万元,占实收资本2%。

2007年6月,经股东会同意,有限公司以未分配利润1800万元按股东原股权比例转增实收资本,转增后有限公司实收资本为5008万元。

2007年11月,经股东会同意,有限公司以未分配利润6992万元按股东原股权比例转增实收资本,转增后有限公司实收资本为12000万元。

2008年2月,根据股东会决议和修改后章程的规定,有限公司申请增加注册资本1700万元,变更后的注册资本和实收资本均为人民币13700万元。其中:高玉根出资6840万元,占注册资本的49.93%;徐家进出资1320万元,占注册资本的9.64%;陈晓明出资1320万元,占注册资本的9.64%;陈延良出资1320万元,占注册资本的9.64%;包燕青出

资 600 万元，占注册资本的 4.38%；苏州东吴投资有限公司出资 560 万元，占注册资本的 4.09%；皋雪松出资 360 万元，占注册资本的 2.63%；曹海峰出资 240 万元，占注册资本的 1.75%；欧阳俊东出资 210 万元，占注册资本的 1.53%；苏州恒融创业投资有限公司出资 190 万元，占注册资本的 1.39%；苏州亿文创业投资有限公司出资 190 万元，占注册资本的 1.39%；苏州工业园区友丰创业投资有限公司出资 150 万元，占注册资本的 1.09%；秦伟出资 150 万元，占注册资本的 1.09%；苏州元风创业投资有限公司出资 100 万元，占注册资本的 0.72%；曾如愿出资 50 万元，占注册资本的 0.36%；胡明晶出资 40 万元，占注册资本的 0.29%；胡丽娟出资 30 万元，占注册资本的 0.22%；曹兴斌出资 30 万元，占注册资本的 0.22%。

2008 年 4 月，有限公司股东会决议，将有限公司整体变更为股份有限公司，并以经江苏天衡会计师事务所天衡审字（2008）608 号审计后的截止 2008 年 3 月 31 日的净资产 379,511,960.57 元，按 1.0533:1 的比例折合为股份有限公司的股本 36031 万股，每股面值 1 元，剩余净资产列入股份公司的资本公积，股东持股比例不变。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]626 号《关于核准苏州胜利精密制造科技股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司于 2010 年 5 月 26 日，采取“网下向配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合”的方式，公开发行人民币普通股（A 股）4,010 万股，每股面值 1.00 元，并于 2010 年 6 月 8 日在深圳证券交易所挂牌交易。

公司经营范围：许可经营项目：无；一般经营项目：研发、生产、销售：冲压件、金属结构件、模具、五金配件、低压电器、注塑件、喷涂；销售：金属材料、电子产品、产品说明书（不含印刷）；自营和代理各类商品的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品除外）。

公司注册地为苏州高新区浒关工业园，企业法人营业执照注册号：320512000022329。

二、重要会计政策和会计估计

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则，以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

以公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按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（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。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的，为非同一控制下企业合并。

购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指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、负债及或有负债的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、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的子公司。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

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实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初

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，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

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。

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，其余额应当冲减少数股东权益。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务的核算方法

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

外币货币性项目采用期末即期汇率折算产生的汇兑差额，除根据借款费用核算方法应予资本化外，计入当期损益。

9、金融工具

(1) 金融资产

①金融资产于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终

止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

④金融资产减值

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

B、可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

- A、所转移金融资产的账面价值；
- B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

(2) 金融负债

①金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和

其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①如果金融资产或金融负债存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果金融资产或金融负债不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

10、应收款项坏账准备

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款和长期应收款期末余额大于 1000 万元，其他应收款期末余额大于 40 万元的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
组合一：集团内客户	本公司合并范围内客户具有类似的风险特征
组合二：按账龄组合	集团外客户相同账龄的应收款项具有类似的风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合一：集团内客户	余额百分比法
组合二：按账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	坏账准备计提比例 (%)
一年以内	5
一至二年	10

二至三年	30
三至四年	50
四至五年	80
五年以上	100

组合中，采用余额百分比计提坏账准备的：

组合名称	坏账准备计提比例（%）
集团内客户	5

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	已有迹象表明回收困难
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

11、存货的核算方法

(1) 本公司存货包括原材料、委托加工物资、包装物、低值易耗品、产成品、在产品等。

(2) 存货按照成本进行初始计量，期末，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

(3) 原材料、库存商品发出时采用加权平均法核算。

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并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。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

(6) 可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

12、长期股权投资

(1) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日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。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

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

C、投资者投入的长期股权投资，按投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注二、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，扣除首次执行企业会计准则之前已经持有的对合营企业投资和对联营企业投资按原会计准则及制度确认的股权投资借方差额按原摊销期直线摊销的金额后，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现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

③其他股权投资

其他股权投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

②本公司采用个别认定方式评估其他长期股权投资是否发生减值，其他长期股权投资发生减值时，将其他长期股权投资的账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

③长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

13、投资性房地产

(1) 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

和已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量。

(3) 本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

①对于建筑物，参照固定资产的后续计量政策进行折旧。

②对于土地使用权，参照无形资产的后续计量政策进行摊销。

(3) 投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定投资性房地产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，投资性房地产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

14、固定资产的核算方法

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

(2) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20 或 40 年	5%	2.375-4.75%
构筑物	10 年	5%	9.5%
房屋装修	10 年	5%	9.5%
机器设备	8-10 年	5%	9.5-11.875%
运输设备	5 年	5%	19%
办公及其他设备	5 年	5%	19%

(3) 固定资产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定固定资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明固定资产的可收回金额低于其账面价值的，固定资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

15、在建工程的核算方法

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的各项建筑、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。

16、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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。

17、无形资产的核算方法

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其估计使用寿命进行摊销。

(3) 无形资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定无形资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值的，无形资产的账

面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(4) 内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

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

18、长期待摊费用的摊销方法

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19、预计负债的确认原则

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务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。

(2) 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。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

20、收入的确认方法

(1) 产品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，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，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。本公司确认销售实现的具体时点为：

国内销售以商品已经发出，客户确认收货，并且经客户验收合格，收到其提供的结算报表时，公司确认销售收入的实现；国外销售采用装运港船上交货（FOB）的销售方式，以办理完出口报关手续，且货物实际放行时确认销售收入的实现。

(2) 提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

21、政府补助会计处理方法

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

22、所得税会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能获得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递

延所得税资产。

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

23、经营租赁

(1) 租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

24、持有待售非流动资产

本公司将已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售的非流动资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

三、税项

1、企业所得税：

2008年9月24日，公司被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局认定为高新技术企业，根据国家2007年3月颁布的《中华人民共和国企业所得税法》，享受15%的优惠企业所得税税率。

子公司除胜利科技（波兰）有限公司按应纳税所得额19%征收外，其他公司本年度均执行25%的企业所得税税率。

2、增值税：除胜利科技（波兰）有限公司销项税按22%缴纳以外，其他公司销项税均按17%缴纳，出口商品按国家有关规定执行出口退税政策。

3、城市维护建设税：胜利科技（波兰）有限公司无此征收项目，其他公司均按流转税

额的7%缴纳。

4、教育费附加：胜利科技（波兰）有限公司无此征收项目，武汉胜利科技有限公司按流转税额3%缴纳，其他公司均按流转税额的4%缴纳。

四、企业合并及合并财务报表

（除特别说明外，货币单位均为人民币万元）

1、子公司情况

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	主要经营范围
苏州飞拓科技有限公司	全资子公司	中国·苏州	制造业	2,500	研发、生产、销售：模具、冲压件、金属结构件、铝合金零部件、家电配件、汽车缸体、自动变速箱、铸锻体、电子产品、低压电器及其与上列产品相关的附件。
胜利科技（波兰）有限公司	全资子公司	波兰·罗兹	制造业	PLN500	金属结构制品及其他金属原产品，电视以及收音机配件等生产销售。
青岛飞拓科技有限公司	全资子公司	中国·青岛	制造业	2,000	研发、生产、销售：冲压件、金属结构件、模具、五金配件、低压电器、注塑件；销售金属材料、电子产品。
苏州胜禹材料科技有限公司	控股子公司	中国·苏州	制造、贸易	3,000	研发、生产、销售：新型复合金属材料；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。
合联胜利光电科技（厦门）有限公司	控股子公司	中国·厦门	制造业	5,000	从事金属件、塑料件、结构组件、五金配件的研发、生产。
苏州飞拓精密模具有限公司	全资子公司	中国·苏州	制造业	1,000	研发、生产、销售：模具、工业装备、仪器；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。
广州市型腔模具制造有限公司	参股子公司	中国·广州	制造业	1,400	模具、精密机械；金属表面热处理等制造、加工、销售、修理等
北海合联胜利光电科技有限公司	参股子公司	中国·广西	制造业	3,000	金属件、结构组件、模具、五金配件等销售；筹建金属件、塑胶件、结构组件、模具、五金配件等的研发、生产。

（续上表）

子公司全称	期末实际出资额		持股比例(%)		表决权比例(%)	是否合并报表
	直接	间接	直接	间接		
苏州飞拓科技有限公司	2,269.50		80.00		80.00	是
胜利科技（波兰）有限公司	1,391.51		100.00		100.00	是
青岛飞拓科技有限公司	3,000.00		100.00		100.00	是
苏州胜禹材料科技有限公司	3,200.00		80.00		80.00	是
合联胜利光电科技（厦门）有限公司	2,550.00		51.00		51.00	是
苏州飞拓精密模具有限公司	1,000.00		100.00		100.00	是

广州市型腔模具制造有限公司	2,031.43		25.00		25.00	否
北海合联胜利光电科技有限公司	210.00		35.00		35.00	否

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

货币单位：万元人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
武汉胜利科技有限公司	控股子公司	中国·武汉	制造业	300	冲压件、电器及结构件、家电配件、塑胶件、汽车配件、电子产品、低压电器、模具、五金配件、金属材料的研发、生产、销售。

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额		实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)		表决权比例(%)	是否合并报表
	直接	间接		直接	间接		
武汉胜利科技有限公司	213.35			51		51	是

2、本期新纳入合并范围的主体

名称	期末净资产	本期净利润
苏州飞拓精密模具有限公司	10,088,187.49	88,187.49

3、子公司少数股东权益

金额单位：人民币元

子公司全称	期末余额	年初余额
武汉胜利科技有限公司	-10,659.2	2,936,021.34
苏州胜禹材料科技有限公司	406,938.05	5,994,311.40
苏州飞拓科技有限公司	-412,430.68	5,140,497.17
合联胜利光电科技(厦门)有限公司	33,616.57	
上海胜禹实业有限公司		8,582,270.79
合计	17,464.74	22,653,100.70

2、境外经营实体胜利科技(波兰)有限公司财务报表折算方法

首先调整胜利科技(波兰)有限公司的会计政策，使之与公司会计政策相一致，根据调整后会计政策编制波兰币的财务报表，再按照以下方法对上述财务报表进行折算：

(1) 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者

权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

(2) 利润表中的收入和费用项目和现金流量表及其补充资料项目均采用年平均汇率折算。

(3) 产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，应在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

在编制合并财务报表时，对实质上构成对子公司净投资的外币货币性项目，将母、子公司此项外币货币性项目产生的汇兑差额相互抵销，差额计入“外币报表折算差额”。

五、合并财务报表项目注释

(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

1、货币资金

(1) 期末余额明细

项目	币别	期末余额			年初余额		
		原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
现金	CNY	-	-	69,998.73	-	-	46,257.61
现金	PLN	33,623.11	2.3480	78,946.06	5,125.89	2.2237	11,398.46
现金	EUR	3,000.00	9.3612	28,083.60	7,630.00	8.8065	67,193.60
现金	SGD	5,996.00	5.2443	31,444.82	2,863.00	5.1191	14,655.98
现金	JPY	87,000.00	0.0802	6,981.14	-	-	-
银行存款	CNY	-	-	393,951,516.59	-	-	406,111,515.24
银行存款	USD	13,164,002.55	6.6227	87,181,239.66	11,008,603.42	6.6227	72,906,677.87
银行存款	EUR	3,041,821.78	9.3612	28,475,102.05	3,817,640.88	8.8065	33,620,054.41
银行存款	PLN	2,960,152.13	2.3480	6,950,348.96	15,818,045.63	2.2237	35,174,662.28
其他货币资金	CNY	-	-	497,654.00	-	-	15,713,221.00
合计		-	-	517,271,315.61	-	-	563,665,636.45

(2) 期末余额中除美元借款质押定期存款 8,783,800.00 元外没有因质押、冻结等对变现有限制或存在潜在回收风险的款项。

(3) 期末余额中募集资金余额为 220,542,906.53 元

2、交易性金融资产

项目	期末余额	年初余额
衍生金融资产	5,464,077.06	5,876,522.94
合计	5,464,077.06	5,876,522.94

期末余额为购买的商业银行远期结售汇合约公允价值。

3、应收票据

(1) 分类情况

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	42,170,379.78	57,705,110.69
商业承兑汇票	-	-
合计	42,170,379.78	57,705,110.69

(2) 期末已背书转让给他方但尚未到期的应收票据前五名明细

出票单位	出票日期	到期日	金额
四川长虹电器股份有限公司	2011-6-3	2011-12-2	659,288.21
合肥长虹实业有限公司	2011-6-23	2011-12-22	377,163.75
四川长虹电器股份有限公司	2011-4-6	2011-10-5	311,193.09
青岛海信电器股份有限公司	2011-4-7	2011-10-7	200,000.00
四川长虹电器股份有限公司	2011-6-3	2011-12-2	167,206.46
合计			1,714,851.51

(3) 期末余额中不存在质押的应收票据情况。

4、应收账款

(1) 分类情况

类别	期末余额				年初余额			
	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								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	435126477.63	99.27%	22544356.13	5.33%	397,711,057.10	99.25%	20,183,743.65	5.07%
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,212,297.99	0.73%	3,212,297.99	100.00%	3,021,797.61	0.75%	3,021,797.61	100.00%
合计	438,338,775.62	100.00%	25,756,654.12	5.88%	400,732,854.71	100.00%	23,205,541.26	5.79%

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄结构	期末余额	年初余额
------	------	------

	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
一年以内	426,556,843.29	97.88%	21,327,842.16	396,336,073.01	99.65%	19,816,803.65
一至二年	7,451,631.66	1.71%	745,163.17	565,789.13	0.14%	56,578.91
二至三年	580,794.65	0.14%	174,238.40	471,181.96	0.12%	141,354.59
三至四年	537,208.03	0.12%	297,112.40	338,013.00	0.08%	169,006.50
合计	435,126,477.63	100.00%	22,544,356.13	397,711,057.10	100.00%	20,183,743.65

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

客户名称	账龄	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
永胜电脑五金(东莞)有限公司	三至四年		259,444.10		259,444.10
应收外汇账款【注】	四至五年	420,214.29		9,587.38	410,626.91
应收外汇账款【注】	五年以上	2,601,583.32		59,356.34	2,542,226.98
合计		3,021,797.61		68,943.72	3,212,297.99

【注】本期减少额为汇率变动的影响。

(4) 应收账款前五名金额、欠款年限及占应收账款总额的比例

客户名称	期末余额	欠款年限	占应收账款总额的比例
应收账款前五名统计	179,128,588.60	1年以内	40.87%

(5) 应收账款中的外币余额

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	26,942,479.79	6.4716	174,360,952.21	32,699,508.96	6.6227	216,559,037.99
兹罗提	26,672,437.74	2.3480	62,626,088.73	20,595,295.47	2.2227	45,777,163.24
合计			236,987,040.94			262,336,201.23

(6) 应收账款期末余额中无应收持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位和关联方的款项。

5、预付款项

(1) 账龄结构

账龄结构	期末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	79,266,261.38	99.94%	52,730,523.55	99.91%
一至二年	45,900.00	0.06%	49,638.72	0.09%
合计	79,312,161.38	100.00%	52,780,162.27	100.00%

(2) 预付款项期末余额中无预付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位和关联方的款项。

(3) 预付款项前五名金额、欠款年限及占应收账款总额的比例

客户名称	期末余额	欠款年限	占应收账款总额的比例
预付款项前五名合计	36,557,392.12	一年以内	45.84%

6、应收利息

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
定期存款应计利息	1,215,204.54	511,840.33	981,000.03	746,044.84
苏信信托计划应计收益	1,347,974.19	1,911,000.00		3,258,974.19
合计	2,563,178.73	2,422,840.33	981,000.03	4,005,019.03

7、其他应收款

(1) 分类情况

类别	期末余额				年初余额			
	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								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	31,626,299.02	100.00	1,743,321.04	5.51%	3,389,312.32	100.00	322,689.56	9.52%
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	31,626,299.02	100.00	1,743,321.04	5.51%	3,389,312.32	100.00	322,689.56	9.52%

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄结构	期末余额			年初余额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
一年以内	30,424,823.78	96.20%	1,520,558.32	2,077,137.08	61.28%	103,856.84
一至二年	813,399.24	2.57%	81,339.92	924,099.24	27.27%	92,409.91
二至三年	338,076.00	1.07%	101,422.80	338,076.00	9.97%	101,422.80
三年以上	50,000	0.16%	40,000	50,000.00	1.48%	25,000.00
合计	31,626,299.02	100.00%	1,743,321.04	3,389,312.32	100.00%	322,689.56

(3) 其他应收款前五名金额、欠款年限及占其他应收款总额的比例

客户名称	期末余额	欠款年限	占其他应收账款总额的比例
其他应收款项前五名合计	2,368,144.90	一年以内	7.49%

(4) 本期无计提全额坏账准备的情况。

(5) 其他应收款期末余额中无应收持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

8、存货

(1) 存货分类

存货类别	期末余额		年初余额	
	存货	跌价准备	存货	跌价准备

存货类别	期末余额		年初余额	
	存货	跌价准备	存货	跌价准备
原材料	122,896,762.90	3,567,118.04	86,437,511.74	2,002,282.05
在产品及半成品	33,607,174.01	1,317,437.42	27,731,437.70	1,014,941.05
委托加工物资	25,275,597.97	3,905,597.12	21,018,015.63	3,905,597.19
产成品	82,326,778.31	1,733,665.43	74,908,950.01	1,516,590.35
合计	264,106,313.19	10,523,818.01	210,095,915.08	8,439,410.64

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本期计提额	本期减少		期末余额
			转回	转销	
原材料	2,002,282.05	1,564,835.99			3,567,118.04
在产品	1,014,941.05	302,496.37			1,317,437.42
委托加工物资	3,905,597.19	-0.07			3,905,597.12
产成品	1,516,590.35	217,075.08			1,733,665.43
合计	8,439,410.64	2,084,407.37			10,523,818.01

(3) 存货跌价准备的计提

存货跌价准备计提的依据为：按期末账面实存的存货，采用单项比较法对期末存货的成本与可变现净值进行比较，按可变现净值低于成本的差额计提。可变现净值确定的依据为：在正常销售经营过程中，以估计售价减去估计成本和销售所必需的估计费用后的价值。

9、其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
应收出口退税		651,731.48
待抵扣进项税	24,672,108.51	11,866,914.01
预交企业所得税		2,317,310.98
厂房装修费等	1,246,663.98	
合计	25,918,772.49	14,835,956.47

10、其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
苏信信托计划	49,000,000.00	49,000,000.00
合计	49,000,000.00	49,000,000.00

2010年8月，公司使用自有闲置资金4900万元购买“苏信理财·苏州新狮重建发展有限公司股权投资项目集合资金信托计划”理财产品，信托期限为24个月。

11、长期股权投资

(1) 分类情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按成本法核算的长期股权投资						
按权益法核算的长期股权投资	22,414,317.03		22,414,317.03	20,314,317.03		20,314,317.03
合计	22,414,317.03		22,414,317.03	20,314,317.03		20,314,317.03

(2) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期现金红利
广州市型腔模具制造有限公司	25	25	20,000,000.00	20,314,317.03			20,314,317.03	
北海合联胜利光电科技有限公司	35	35	2,100,000.00		2,100,000.00		2,100,000.00	
合计			22,100,000.00	20,314,317.03	2,100,000.00	-	22,414,317.03	

(3) 合营企业及联营企业

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
广州市型腔模具制造有限公司	25	25	107,355,988.22	54,361,343.38	52,994,644.84	30,030,518.68	1,163,364.19
北海合联胜利光电科技有限公司	35	35	6,000,000.00		6,000,000.00		

12、固定资产

(1) 固定资产分类列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原值				
其中：房屋建筑物	106,035,035.59	-	-	106,035,035.59
机器设备	249,051,243.93	43,714,029.81	190,678.08	292,574,595.66
运输设备	6,614,019.20	836,750.63	-	7,450,769.83
办公及其他设备	11,147,246.18	2,100,533.39	105,220.77	13,142,558.80
构筑物	6,444,923.74	673,816.06	-	7,118,739.80
房屋装修	8,157,964.42	-	-	8,157,964.42
原值合计	387,450,433.06	47,325,129.89	295,898.85	434,479,664.10
二、累计折旧				
其中：房屋建筑物	6,146,748.81	2,516,791.21	-	8,663,540.02
机器设备	39,526,826.05	13,490,262.85	9,386.69	53,007,702.21
运输设备	2,545,104.38	585,998.06	-	3,131,102.44
办公及其他设备	2,913,930.40	1,258,777.00	17,741.77	4,154,965.63
构筑物	1,016,728.82	347,873.30	-	1,364,602.12

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋装修	1,149,714.06	492,833.46	-	1,642,547.52
累计折旧合计	53,299,052.52	18,692,535.88	27,128.46	71,964,459.94
三、固定资产账面价值				
其中：房屋建筑物	99,888,286.78			97,371,495.57
机器设备	209,524,417.88			239,566,893.45
运输设备	4,068,914.82			4,319,667.39
办公及其他设备	8,233,315.78			8,987,593.17
构筑物	5,428,194.92			5,754,137.68
房屋装修	7,008,250.36			6,515,416.90
账面净值合计	334,151,380.54			362,515,204.16

(2) 本期增加的固定资产从在建工程转入的情况

项目	固定资产原值
机器设备	38,644,341.56
运输设备	153,255.05
办公及其他设备	845,480.20
构筑物	99,788.73
合计	39,742,865.54

(3) 期末固定资产未出现需计提减值准备的情形。

(4) 公司尚未办妥产权证的固定资产情况

项目	固定资产原值	未办妥原因	预计办结时间
浒关工业园二期厂房	50,460,333.56	正在办理	2011年4季度
合计	50,460,333.56		

13、在建工程

(1) 工程项目

工程名称	年初余额	本期增加	本期转入 固定资产	本期 其他减少	期末余额	资金来源
平板电视结构模组技术改造项目	3,988,693.28	8,227,597.23	4,720,991.54	1,383,760.68	6,111,538.29	募集资金
模具中心项目	112,399.80	18,387,527.07		0.80	18,499,926.07	募集资金
研发中心项目						募集资金
青岛平板电视结构模组项目	2,629,217.75	18,051.28		2,629,217.75	18,051.28	超募资金
压铸项目	418,897.98	1,568,677.95	89,000.00	379,581.74	1,518,994.19	超募资金/自筹资金
金属材料加工项目	100,000.00	22,506.00			122,506.00	超募资金
厦门平板电视结构模组项目	42,190,866.33	4,186,054.42	34,389,280.60		11,987,640.15	超募资金/自筹资金

波兰平板电视结构模组技改项目	1,082,678.77	658,346.93	543,593.40		1,197,432.30	自筹资金
合计	50,522,753.91	33,068,760.88	39,742,865.54	4,392,560.97	39,456,088.28	

本期无资本化利息。

(2) 期末在建工程未出现需计提减值准备的情形。

14、无形资产

(1) 增减变动情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原值	50,008,756.79	272,502.42	-	50,281,259.21
其中：土地使用权	49,650,158.50	0.80		49,650,159.30
软件	358,598.29	272,501.62		631,099.91
二、累计摊销	2,150,040.85	547,255.49	-	2,697,296.34
其中：土地使用权	2,108,602.59	510,636.66		2,619,239.25
软件	41,438.26	36,618.83		78,057.09
三、账面价值	47,858,715.94	-274,753.07	-	47,583,962.87
其中：土地使用权	47,541,555.91	-510,635.86	-	47,030,920.05
软件	317,160.03	235,882.79	-	553,042.82

本期摊销 547,255.49 元。

(2) 期末无形资产未出现需计提减值准备的情形。

15、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末余额
经营性租入厂房的装修费	419,967.44	6,191,585.15	380,076.83		6,231,475.76
绿化费	153,475.00		15,347.53		138,127.47
其他	61,850.31	4,638,585.47	625,544.97		4,074,890.81
合计	635,292.75	10,830,170.62	1,020,969.33	-	10,444,494.04

16、递延所得税资产

可抵扣暂时性差异项目	期末余额	年初余额
资产减值准备	3,719,570.11	3,736,975.40
应付职工薪酬	82,316.50	113,488.08
其他应付款项	632,795.34	541,668.52
其他非流动负债		209,300.02
资产折旧和摊销		140,436.71
子公司利息费用		

可抵扣暂时性差异项目	期末余额	年初余额
境外子公司未实现汇兑损失	-599,091.91	602,138.80
子公司未弥补亏损	1,425,226.66	773,341.18
公允价值变动损益		-881,478.44
合计	5,260,816.71	5,235,870.27

17、资产减值准备

项目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	23,528,230.82	3,971,744.34			27,499,975.16
二、存货跌价准备	8,439,410.64	2,084,407.37			10,523,818.01
合计	31,967,641.46	6,056,151.71			38,023,793.17

18、短期借款

(1) 分类情况

借款类别	期末余额	年初余额
流动资金借款：		
信用借款	56,297,000.00	20,028,600.00
抵押借款		
保证借款	71,076,184.22	20,000,000.00
质押借款	-	16,556,750.00
合计	127,373,184.22	56,585,350.00

(2) 无已到期未偿还的短期借款情况

19、应付票据

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	13,600,494.90	24,224,204.00
商业承兑汇票		
合计	13,600,494.90	24,224,204.00

20、应付账款

(1) 账龄分析

账龄	期末余额	年初余额
一年以内	324,447,666.83	316,260,539.97
一至二年	8,748,305.61	6,080,358.75
二至三年	319,819.77	1,605,445.00
三至四年	-	429,882.08
合计	333,515,792.21	324,376,225.80

(2) 期末无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东或关联方款项情况。

(3) 应付账款中的外币余额

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	6,350,004.93	6.4716	41,094,691.89	10,092,164.26	6.6272	66,883,147.91
欧元	63,418.60	9.3612	593,674.20	7,155.00	8.8065	63,010.51
波兰币	3,784,190.56	2.3480	8,885,279.43	6,369,418.69	2.2237	14,163,676.34
合计			50,573,645.52			81,109,834.76

21、预收款项

(1) 账龄分析

账龄	期末余额	年初余额
一年以内	8,630,527.20	6,725,705.82
一至二年		
合计	8,630,527.20	6,725,705.82

(2) 预收款项余额中无预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位和关联方的款项。

(3) 预收账款中的外币余额

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	1,128,317.52	6.4716	7,302,019.65	804,000.95	6.4350	5,173,722.18
欧元	45,816.14	9.3612	428,894.05	45,816.14	8.8065	403,479.85
合计			7,730,913.70			5,577,202.03

22、应付职工薪酬

项目	期末数	年初数
一、工资、奖金、津贴和补贴	17,127,524.69	19,420,791.68
二、职工福利费	834,895.80	
三、社会保险费	34,452.76	184,433.91
四、住房公积金	3,083.00	
五、工会经费和职工教育经费	646,778.19	564,927.94
合计	18,646,734.44	20,170,153.53

23、应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	1,485,485.56	1,515,937.53
企业所得税	4,883,820.02	1,109,309.65
城市建设维护税	8,717.18	337,774.64
教育费附加	4,843.26	192,554.76
个人所得税	156,002.08	337,829.33

税费项目	期末余额	年初余额
其他	551,885.99	40,179.06
合计	7,127,291.10	3,533,584.97

24、其他应付款

(1) 账龄分析

账龄	期末余额	年初余额
一年以内	26,163,600.73	1,575,183.85
一至二年	178,000.00	178,000.00
二至三年	-	-
合计	26,341,600.73	1,753,183.85

(2) 期末余额中无预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方的款项。

(3) 金额较大的其他应付款

往来单位(项目)	金额	内容
上海胜禹实业有限公司	23,493,719.25	子公司苏州胜禹暂借款
合计	23,493,719.25	

25、一年内到期的非流动负债

(1) 分类情况

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	56,000,000.00	56,000,000.00
合计	56,000,000.00	56,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

① 分类情况

借款类别	期末余额	年初余额
抵押借款	56,000,000.00	
合计	56,000,000.00	

一年内到期的长期借款中无属于逾期借款获得展期的金额。

② 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	起始日	终止日	币种	利率(%)	期末余额
中国进出口银行南京分行	2010年9月2日	2011年10月2日	人民币	3.51	56,000,000.00
合计					56,000,000.00

26、其他非流动负债

项目	年初余额	本期增加	本期减少【注3】	期末余额
技术改造项目专项资金【注1】	910,000.04	-	64,999.98	845,000.06
技术创新和产业升级专项引导资金【注2】	485,333.41	-	31,999.98	453,333.43
合计	1,395,333.45	-	96,999.96	1,298,333.49

【注1】由苏州高新区财政局根据苏州市财政局、苏州市经济贸易委员会苏财企字[2008]35号《关于下达2008年度苏州市技术改造项目专项资金计划的通知》拨入；

【注2】由苏州高新区财政局根据苏州市财政局、苏州市经济贸易委员会、苏州市发展和改革委员会苏财企字[2008]60号《关于拨付2008年江苏省自主创新和产业升级专项引导资金的通知》拨入。

【注3】本期减少为收到的政府补助在相关资产使用寿命年限内平均分配计入损益的金额。

27、股本

项目	年初余额【注】	本期增减(+,-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	40,041,000.00						40,041,000.00

【注】2010年5月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]626号《关于核准苏州胜利精密制造科技股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，采取“网下向配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合”的方式，公司公开发行人民币普通股（A股）4,010万股，每股面值1.00元，发行价为每股人民币13.99元，并于2010年6月8日在深圳交易所挂牌交易。本次变更业经江苏天衡会计师事务所天衡验字（2010）038号验资报告验证。

28、资本公积

项目	本期金额	年初金额
年初余额	504,601,488.16	15,056,150.93
其中：股本溢价	504,601,488.16	15,056,150.93
其他资本公积		
本期增加		489,545,610.00

项目	本期金额	年初金额
其中：股本溢价【注1】		489,545,610.00
其他资本公积		
本期减少		272.77
其中：股本溢价【注2】		272.77
其他资本公积		
期末余额	504,601,488.16	504,601,488.16
其中：股本溢价	504,601,488.16	504,601,488.16
其他资本公积		-

【注1】系2010年5月公司公开发行人民币普通股（A股）4,010万股，募集资金总额560,999,000.00元，扣除发行费用后的净额529,645,610.00元。其中计入实收资本4,010,000.00元作为资本溢价计入资本公积489,545,610.00元。

【注2】系本期处置下属子公司部分股权处置价与对应享有子公司净资产的差额。

29、盈余公积

项目	本期金额	年初金额
年初余额	43,400,742.27	30,712,137.48
本期增加		12,688,604.79
其中：提取法定盈余公积		12,688,604.79
本期减少		
期末余额	43,400,742.27	43,400,742.27

30、未分配利润

项目	本期金额	年初金额
年初未分配利润	335,290,630.10	209,021,204.52
本期增加	51,875,441.45	138,958,030.37
其中：归属于母公司所有者净利润	51,875,441.45	138,958,030.37
本期减少	33,409,033.71	12,688,604.79
其中：提取盈余公积	-	12,688,604.79
分配现金股利【注1】	30,030,750.00	
转作股本的普通股股利		
其他减少【注2】	3,378,283.71	
期末未分配利润	353,757,037.83	335,290,630.10

【注1】根据2011年3月25日召开的第一届董事会第二十三次会议决议，公司拟以2010年末总股本

400,410,000股为基数，向全体股东每10股派发现金0.75元（含税），共计分配现金红利

30,030,750.00元，本次利润分配后，剩余未分配利润305,259,880.10元结转以后年度分配。上

述分配已经2010年度股东大会审议批准后于2011年5月实施。

【注2】原子公司上海胜禹实业有限公司于2011年3月末转让全部股权。

31、营业收入、营业成本

(1) 营业收入及营业成本类别

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	678,072,694.26	544,241,258.87	533,255,565.44	382,878,138.53
其他业务	785,808.22	6,532,098.72	34,595,210.58	27,434,573.77
合计	678,858,502.48	550,773,357.59	567,850,776.02	410,312,712.30

(2) 主营业务分产品类别列示

产品类别	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
金属结构件	131,655,670.19	11,003,611.03	122,739,588.18	88,780,408.71
BASE	248,569,134.62	199,135,098.01	249,801,460.19	171,984,673.03
塑胶结构件	296,018,987.03	233,487,322.28	158,703,617.99	120,954,749.79
其他	1,828,902.43	1,582,227.55	2,010,899.08	1,158,306.99
合计	678,072,694.26	544,241,258.87	533,255,565.44	382,878,138.53

(4) 公司前五名客户的营业收入总额及占全部营业收入的比例

项目	本期金额	上期金额
前五名客户的营业收入总额	733,388,959.57	354,130,371.38
占全部营业收入的比例	56.13%	62.36%

32、营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城建税	639,580.66	368,509.35
教育费附加	435,632.93	205,629.40
其他	360.96	2,027.22
合计	1,075,574.55	576,165.97

【注】计缴标准见附注四。

33、销售费用

项目	本期金额	上期金额
运费	13,882,451.60	8,019,303.37
仓储费	-	-
销售服务费	36,497.27	-
差旅费	741,308.35	627,479.60
职工薪酬	6,022,014.40	2,765,940.36
办公费	529,672.09	462,233.22

折旧费	170,030.48	8,136.75
修理费	71,320.98	72,968.56
低值易耗品	20,268.17	-
试样费	59,921.83	-
业务招待费	570,641.94	9,666.30
其他费用	497,639.10	1,745,214.02
合计	22,601,766.21	13,710,942.18

34、管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬【注】	10,781,177.91	9,166,287.06
办公费	697,169.30	701,658.94
差旅费	386,496.91	428,237.10
业务招待费	683,430.73	1,724,559.60
折旧和摊销	932,379.00	724,961.18
运输费用	64,981.01	7,994.90
保险费	128,898.71	57,133.02
修理费	101,234.41	68,736.63
租赁费	4,066,669.57	3,919,209.15
保安费用	252,802.50	193,248.57
机物料消耗	185,115.82	10,680.63
低值易耗品	137,212.59	4,884.61
技术开发费	31,191,339.57	15,160,041.99
劳动保护费	2,236.43	97,311.23
税金	1,575,373.64	571,362.15
清洁费用	203,643.18	275,565.29
能源消耗	311,036.63	453,363.87
咨询服务费用	774,592.91	210,841.10
其他费用	1,865,485.84	789,381.84
合计	54,341,276.66	34,565,458.86

【注】职工薪酬中包含职工工资、福利费、养老保险金、工会经费、教育经费等为职工发生的费用

35、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	3,209,490.73	8,363.29
减：利息收入	4,150,313.15	711,416.31
汇兑损益	1,110,382.07	23,250,181.26
手续费	117,561.79	77,910.63
合计	287,121.44	22,625,038.87

36、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账准备	5,296,111.16	4,615,367.54
存货跌价准备	2,084,407.37	1,524,152.78
合计	7,380,518.53	6,139,520.32

37、公允价值变动损益

项目	本期金额	上期金额
衍生金融工具公允价值变动损益	-412,445.88	1,636,900.00
合计	-412,445.88	1,636,900.00

38、投资收益

(1) 分类情况

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	3,322,568.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,509,744.06	4,558,000.00
持有至到期投资持有期间取得的投资收益	1,910,000.00	
合计	8,742,312.06	4,558,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
上海胜禹实业有限公司	3,322,568.00		撤回投资
合计	3,322,568.00		

39、营业外收入

(1) 分类情况

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	11,287,580.00	9,008,048.00	11,287,580.00
违约补偿金	-	98,828.80	783,428.10
非流动资产处置收益	5,781.51		5,781.51
其他	886,450.58		103,022.48
合计	12,179,812.09	9,106,876.80	12,179,812.09

(2) 计入当期损益的政府补助

项目	本期金额	上期金额
企业转型升级扶持资金	375,000.00	
服务外包企业补贴收入	270,000.00	
人事资源培训补贴收入	113,280.00	76,080.00
科技局奖励补贴收入	100,000.00	15,275.00
企业扶持资金	10,429,300.00	8,775,818.00
外贸发展专项引导资金		140,875.00

项目	本期金额	上期金额
合计	11,287,580.00	9,008,048.00

40、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	8,591.20	6,680.68	8,591.20
其中：固定资产处置损失	8,591.20	6,680.68	8,591.20
税收滞纳金	600.00	2,609.50	600.00
罚款支出	2,669.89		2,669.89
各项基金	31,271.64	22,361.46	31,271.64
捐赠支出	80,000.00	1,130,000.00	80,000.00
工伤补偿	7,333.42	204,256.84	7,333.42
其他	1,754,342.04	6,189.00	1,754,342.04
合计	1,884,808.19	1,372,097.48	1,884,808.19

41、所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	12,820,025.28	14,653,153.73
递延所得税费用	-3,495,038.91	-2,025,056.58
合计	9,130,851.39	12,628,097.15

42、每股收益计算过程

项目	单位	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	P_{01}	元	51,875,441.44
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	P_{02}	元	41,746,630.59
期初股份总数	S_0	股	400,410,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	S_i	股	
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S_1	股	
转增股份与原股份比例	S_2		0.0000
报告期因回购等减少股份数	S_j	股	
报告期缩股数	S_k	股	
报告期月份数	M_0	个月	6.00
发行新股次月起至报告期期末的累计月数	M_i	个月	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	M_j	个月	

发行在外的普通股加权平均数	$\frac{S=S_0+S_0*S_2+S_1*S_2*M_1}{M_0+S_1+S_1*M_1/M_0-S_j*M_j/M_0-S_k}$	股	400,410,000.00
基本每股收益	$P_{01} \div S$	元	0.1296
扣除非经常性损益后每股收益	$P_{02} \div S$	元	0.1043

43、其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
外币报表折算差额	6,328,459.50	-8,211,946.36
合计	6,328,459.50	-8,211,946.36

44、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到的政府补助	8,541,926.61	9,009,876.84
收到的往来款		
收取的银行利息	2,637,936.59	1,457,750.99
收到保证金等		
其他		
合计	11,179,863.20	10,467,627.83

45、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
捐赠支出	1,200,307.50	
支付的各项费用	28,580,003.17	10,357,653.23
合计	29,780,310.67	10,357,653.23

46、支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
建筑工人工资预留保证金		1,000,000.00
合计		

47、支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
上市路演推荐及广告费		3,530,000
合计		3,530,000

48、现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量的项目

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	51,892,906.19	81,222,519.69
加：资产减值准备	7,380,518.53	6,139,520.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,801,274.08	9,977,928.23
无形资产摊销	528,580.02	522,418.42
长期待摊费用摊销	575,473.98	27,747.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	177,883.54	6,680.68
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）	412,445.88	-1,636,900.00
财务费用（收益以“-”号填列）	9,255,018.49	5,753,356.58
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,742,312.06	-4,558,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,024,807.53	2,160,567.83
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）	-64,327,494.69	-98,216,790.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-86,255,618.60	-49,564,836.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	29,060,387.77	24,598,840.22
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-41,265,933.15	-23,566,947.82
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：		
现金的期末余额	517,271,315.61	613,176,112.49
减：现金的期初余额	562,996,922.41	156,816,581.53
现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-45,725,606.80	456,359,530.96

(3) 现金及现金等价物

项目	期末余额	上期余额
一、现金	517,271,315.61	613,176,112.49
其中：库存现金	215,454.35	131,064.66
可随时用于支付的银行存款	517,055,861.26	613,045,047.83
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、现金及现金等价物余额	517,271,315.61	613,176,112.49

六、关联方关系及其交易

1、关联方的认定标准

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、关联方

(1) 公司的最终实际控制人

最终实际控制人名称	住址	持股比例	表决权比例
高玉根	苏州市平江区永林新村	44.93%	44.93%

(2) 本公司的控股子公司

子公司名称	组织机构代码	注册地	主营业务	本公司持股比例
苏州飞拓科技有限公司	78766221-8	中国·苏州	生产、销售电器金属结构件、汽车铸锻件	80%
胜利科技(波兰)有限公司	100316415	波兰·罗兹	生产、销售电视机、显示器配件	100%
武汉胜利科技有限公司	78316989-9	中国·武汉	生产、销售冲压件、电器及结构件	51%
苏州飞拓精密模具有限公司	57035271-0	中国·苏州	加工、销售模具、工业装备、仪器	100%
苏州胜禹材料科技有限公司	56296172-7	中国·苏州	生产、销售新型复合金属材料	80%
合联胜利光电科技(厦门)有限公司	56281545-5	中国·厦门	生产、销售金属件、塑胶件、结构组件等	51%
青岛飞拓电器有限公司	56117065-9	中国·青岛	生产、销售金属结构件、注塑件	100%

(3) 不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司的关系
曹海峰	董事，副总经理

3、关联方交易

(1) 未结算项目

关联方名称	期末余额			年初余额		
	金额	占项目余额的比例	坏账准备金额	金额	占项目余额的比例	坏账准备金额
其他应收款:						
曹海峰	50,000.00	0.16%	2,500.00	121,346.52	3.58%	6,067.33
合计	50,000.00	0.16%	2,500.00	121,346.52	3.58%	6,067.33

(2) 关联方为公司银行借款提供保证担保

关联方名称	借款人	贷款机构	金额	保证期限
高玉根	苏州胜禹材料科技有限公司	中国工商银行苏州高新技术产业开发区支行	15,000,000.00	2011.03.21-2012.03.20
			5,000,000.00	2011.04.02-2012.04.01

七、或有事项

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无需披露的或有事项。

八、承诺事项

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无需披露的承诺事项。

九、资产负债表日后非调整事项

公司无需披露的其他资产负债表日后非调整事项

十、其他重要事项

本公司无需披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 分类情况

类别	期末余额				年初余额			
	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								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	345,317,824.04	99.08%	17,681,341.87	5.12%	356,354,715.95	102.25%	18,115,926.59	5.08%
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,212,297.99	0.92%	3,212,297.99	100.00%	3,021,797.61	0.87%	3,021,797.61	100.00%
合计	348,530,122.03	100.00%	20,893,639.86	5.99%	359,376,513.56	103.11%	21,137,724.20	5.88%

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄结构	期末余额			年初余额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
一年以内	344,199,821.36	98.76%	17,209,991.07	354,979,731.86	1.00	17,748,986.59
一至二年	0.00	0.00%	0.00	565,789.13	0.00	56,578.91
二至三年	580,794.65	0.17%	174,238.40	471,181.96	0.00	141,354.59
三至四年	442,180.09	0.20%	221,090.01	338,013.00	0.00	169,006.50
四至五年	95,027.94	0.15%	76,022.36			
五年以上		0.73%				
合计	345,317,824.04	100.00%	17,681,341.87	356,354,715.95	100.00%	18,115,926.59

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

客户名称	账龄	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
永胜电脑五金(东莞)有限公司	三至四年		259,444.10		259,444.10
应收外汇账款【注】	四至五年	420,214.29		9,587.38	410,626.91
应收外汇账款【注】	五年以上	2,601,583.32		59,356.34	2,542,226.98
合计		3,021,797.61	259,444.10	68,943.72	3,212,297.99

【注】本期减少额为汇率变动的影响。

(4) 应收账款前五名金额、欠款年限及占应收账款总额的比例

客户名称	期末余额	欠款年限	占应收账款总额的比例
应收账款前五名统计	184,095,692.24	一年以内	52.82%

(5) 应收账款中的外币余额

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	26,942,479.79	6.4716	174,360,952.21	32,699,508.96	6.6227	216,559,037.99
合计			174,360,952.21			216,559,037.99

(6) 应收账款期末余额中无应收持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

2、其他应收款

(1) 分类情况

类别	期末余额				年初余额			
	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								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	58,543,338.07	100.00	3,051,672.98	5.21%	11,525,752.46	100.00	701,476.58	6.09
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	58,543,338.07	100.00	3,051,672.98	5.21%	11,525,752.46	100.00	701,476.58	6.09

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄结构	期末余额			年初余额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
一年以内	57,391,862.83	98.03%	2,868,910.26	10,374,277.22	90.01%	518,713.86
一至二年	813,399.24	1.39%	81,339.92	813,399.24	7.06%	81,339.92
二至三年	338,076.00	0.58%	101,422.80	338,076.00	2.93%	101,422.80
三至四年						
合计	58,543,338.07	100%	3,051,672.98	11,525,752.46	100.00%	701,476.58

(3) 其他应收款前五名金额、欠款年限及占其他应收款总额的比例

客户名称	期末余额	欠款年限	款项性质	占其他总额的比例
其他代垫款	20,302,351.36	一年以内	代垫款项	34.68%
青岛飞拓电器有限公司	8,163,445.11	一年以内	代垫款项	13.94%
苏州高新区工会	1,640,000.00	一年以内	建筑工人工资预留金	2.80%
阳山科技园保证金	160,000.00	一年以内	租房押金	0.27%
周康伟	54,000.00	一年以内	备用金	0.09%
合计	30,319,796.47			51.79%

(4) 本期无计提全额坏账准备的情况。

(5) 其他应收款期末余额中无应收持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

3、一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	年初余额
对胜利科技(波兰)有限公司的美元贷款	52,697,261.14	54,316,803.87
减: 坏账准备	2,584,796.87	2,715,840.19
未实现融资收益	1,001,323.79	1,389,111.62
账面价值	49,111,140.48	50,211,852.06

【注】期末余额为从长期应收款重分类转入，系对胜利科技(波兰)有限公司发放 800 万美元两年期贷款。

4、长期应收款

项目	期末余额	年初余额
实质上构成对胜利科技(波兰)有限公司净投资的金额	52,697,261.14	52,981,600.00
对胜利科技(波兰)有限公司发放的贷款		
账面金额合计		52,981,600.00
减: 坏账准备	2,584,796.87	2,649,080.00
未实现融资收益	1,001,323.79	
账面价值	49,111,140.48	50,332,520.00

5、长期股权投资

(1) 分类情况

	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额

成本法核算的长期股权投资	113,853,563.40	28,000,000.00	5,610,000.00	136,243,563.40
权益法核算的长期股权投资	20,314,317.03	2,100,000.00		22,414,317.03
合计	134,167,880.43	30,100,000.00	5,610,000.00	158,657,880.43

(2) 成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	注册地	公司性质	投资金额	本公司持股比例	表决权比例
苏州飞拓科技有限公司	中国·苏州	有限责任	22,695,000.00	80%	80%
胜利科技(波兰)有限公司	波兰·罗兹	有限责任	13,915,080.00	100%	100%
武汉胜力科技有限公司	中国·武汉	有限责任	2,133,483.40	51%	51%
苏州胜禹材料科技有限公司	中国·苏州	有限责任	32,000,000.00	80%	80%
合联胜利光电科技(厦门)有限公司	中国·厦门	有限责任	25,500,000.00	51%	51%
青岛飞拓电器有限公司	中国·青岛	有限责任	30,000,000.00	100%	100%
苏州飞拓精密模具有限公司	中国·苏州	有限责任	10,000,000.00	100%	100%
合计			136,243,563.40		

(续上表)

被投资单位名称	占被投资单位注册资本比例	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
苏州飞拓科技有限公司	80%	22,695,000.00			22,695,000.00
胜利科技(波兰)有限公司	100%	13,915,080.00			13,915,080.00
武汉胜力科技有限公司	51%	2,133,483.40			2,133,483.40
上海胜禹实业有限公司【注】	51%	5,610,000.00		5,610,000.00	-
苏州胜禹材料科技有限公司	80%	24,000,000.00	8,000,000.00		32,000,000.00
合联胜利光电科技(厦门)有限公司	51%	25,500,000.00			25,500,000.00
青岛飞拓电器有限公司	100%	20,000,000.00	10,000,000.00		30,000,000.00
苏州飞拓精密模具有限公司	100%		10,000,000.00		10,000,000.00
合计		113,853,563.40	28,000,000.00	5,610,000.00	136,243,563.40

【注】公司 2011 年 1 月 28 日召开第一届董事会第二十二次会议，会议通过了《关于整合两个控股材料子公司的议案》，公司将业务相同的控股子公司上海胜禹实业有限公司（以下简称“上海胜禹”）和苏州胜禹材料科技有限公司（以下简称“苏州胜禹”）进行整合，整合后上海胜禹将不再经营与苏州胜禹同类业务，同时公司将持有上海胜禹的 51% 股权转让给上海胜禹其他股东。上海胜禹截止 2010 年 12 月 31 日资产总额 5,013.87 万元，净资产 1,751.48 万元，2010 年度实现净利润 623.98 万元。2011 年 3 月 24 日，公司已与上海胜禹的其他股东签订了股权转让协议。

(3) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	投资成本	年初余额	本期增加	本期减	期末余额	本期现金红利
---------	------	-------	------	------	------	-----	------	--------

						少		
广州市型腔模具制造有限公司	25	25	20,000,000.00	20,314,317.03			20,314,317.03	
北海合联胜利光电科技有限公司	35	35	2,100,000.00		2,100,000.00		2,100,000.00	
合计			22,100,000.00	20,314,317.03	2,100,000.00	-	22,414,317.03	

(4) 合营企业及联营企业

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
广州市型腔模具制造有限公司	25	25	107,355,988.22	54,361,343.38	52,994,644.84	30,030,518.68	1,163,364.19

6、营业收入及营业成本

(1) 营业收入及营业成本类别

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	541,112,082.43	442,197,917.52	472,563,031.24	343,393,161.93
其他业务	2,171,640.09	7,089,053.62	89,928.49	719,096.11
合计	543,283,722.52	449,286,971.14	472,652,959.73	344,112,258.04

(2) 主营业务分产品类别列示

产品类别	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
金属结构件	56,076,289.85	45,209,733.15	77,318,566.81	50,399,371.63
BASE	282,040,857.79	234,833,648.64	259,653,253.40	188,186,306.97
塑胶结构件	201,166,032.36	160,572,308.18	133,580,311.95	103,649,176.34
其他	1,828,902.43	1,582,227.55	2,010,899.08	1,158,306.99
合计	541,112,082.43	442,197,917.52	472,563,031.24	343,393,161.93

(3) 公司前五名客户的营业收入总额及占全部营业收入的比例

项目	本期金额	上期金额
前五名客户的营业收入总额	294,725,685.06	289,909,471.47
占全部营业收入的比例	54.25%	61.34%

7、投资收益

(1) 分类情况

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	3,322,568.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,509,744.06	4,558,000.00
持有至到期投资持有期间取得的投资收益	1,910,000.00	
合计	8,742,312.06	4,558,000.00

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

项 目	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
上海胜禹实业有限公司	3,322,568.00		撤回投资
合计	3,322,568.00		

十二、补充资料

(一) 每股收益及净资产收益率

1、每股收益

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司所有者的净利润	51,875,441.45	80,278,189.53
扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润	41,746,630.60	68,580,531.65
基本每股收益	0.1296	0.2187
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.1043	0.1869

2、净资产收益率

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司所有者的净利润	4.00%	10.95%
扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润	3.22%	9.07%

(二) 非经常性损益

项目（损失为负数）	本期金额	上期金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-2,809.69	-6,680.68
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	11,287,580.00	9,008,048.00
委托他人投资或管理资产的损益	1,911,000.00	6,020,977.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-412,445.88	-8,363.29
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-989,766.41	-1,266,588.00
非经常性损益合计	11,793,558.02	13,747,393.03
减：所得税费用影响额	1,720,549.43	2,080,345.73
少数股东损益影响额	-55,802.26	-30,610.58
扣除所得税费用和少数股东损益影响额后非经常性损益	10,128,810.85	11,697,657.88

3、主要会计报表项目的异常情况及原因

资产负债表项目	期末余额	年初余额	增减变动金额	增减变动率	主要原因
预付款项	79,312,161.38	52,780,162.27	26,531,999.11	50.27%	【注1】
应收利息	4,005,019.03	2,563,178.73	1,441,840.30	56.25%	【注2】
其他应收款	29,882,977.98	3,066,622.76	26,816,355.22	874.46%	【注3】
存货	253,582,495.18	201,656,504.44	51,925,990.74	25.75%	【注4】

其他流动资产	25,918,772.49	14,835,956.47	11,082,816.02	74.70%	【注5】
长期待摊费用	10,444,494.04	635,292.75	9,809,201.29	1544.04%	【注6】
短期借款	127,373,184.22	56,585,350.00	70,787,834.22	125.10%	【注7】
应付票据	13,600,494.90	24,224,204.00	-10,623,709.10	-43.86%	【注8】
应交税费	7,127,291.10	3,533,584.97	3,669,428.78	106.12%	【注9】
其他应付款	26,341,600.73	1,753,183.85	24,588,416.88	1402.50%	【注10】

(续上表)

损益表项目	本期金额	上期金额	增减变动金额	增减变动率	主要原因
营业收入	678,858,502.48	567,850,776.02	111,007,726.46	19.55%	【注11】
营业成本	550,773,357.59	410,312,712.30	140,460,645.29	34.23%	【注12】
营业税金及附加	1,075,574.55	576,165.97	499,408.58	86.68%	【注13】
销售费用	22,601,766.21	13,710,942.18	8,890,824.03	64.84%	【注14】
管理费用	54,341,276.66	34,565,458.86	19,775,817.80	57.21%	【注15】
财务费用	287,121.44	22,625,038.87	-22,337,917.43	-98.73%	【注16】
公允价值变动收益	-412,445.88	1,636,900.00	-2,049,345.88	-125.20%	【注17】
投资收益	8,742,312.06	4,558,000.00	4,184,312.06	91.80%	【注18】
营业外收入	10,295,003.90	7,734,779.32	2,560,224.58	33.10%	【注19】

【注1】 预付账款较年初增加 50.27%，是公司为扩大生产增加预付设备及模具款和下属子公司为生产备货增加预付材料款。

【注2】 应收利息较年初增加 56.25%，是公司所做的理财产品未到期所应收的利息。

【注3】 其他应收款较年初增加 874.46%，是新成立子公司支付各项保证金及代垫项目。

【注4】 存货较年初增加 25.75%，是由于销售收入增加而增加储备的存货。

【注5】 其他流动资产较上年末增加 74.70%，是公司及子公司投入设备进项税留抵数，新设立公司销售尚未达到规模导致进项税余额较大。

【注6】 长期待摊费用较年初增加 1544.04%，是子公司厂房改造及装修等。

【注7】 其他非流动资产，是公司利用自有闲置资金进行理财投资。

【注8】 应付票据较年初减少 43.86%，是公司及时支付到期票据。

【注9】 应交税费较上年末增加 106.12%，是企业所得税增加而形成。

【注10】 其他应付款较年初增加 1402.50%，是子公司苏州胜禹为了扩大销售规模向上海胜禹、王韩希、钟益平借款。

- 【注11】 营业收入较去年同期增加 19.55%，是公司平板电视结构模组产品销售大幅增加。
- 【注12】 营业成本较去年同期增加 34.23%，是公司本期人工费用、原材料单位成本增加导致营业成本增幅大于营业收入。
- 【注13】 营业税金及附加较去年同期增加 86.68%，是公司本期出口免税额大幅增加，相应缴纳的城建税和教育费附加增加。
- 【注14】 销售费用较去年同期增加 64.84%，是公司本期销售规模增长，相应销售费用增加，同时苏州以外地区销售比例增加导致运费大幅增长。
- 【注15】 管理费用较去年同期增加 57.21%，是公司本期经营规模扩大，相应研发支出投入增加。
- 【注16】 财务费用较去年同期减少 98.73%，是汇率变动没有去年波动大，同时增加了银行存款利息收入。
- 【注17】 公允价值变动收益较去年同期减少 125.20%，是公司远期结汇基数比去年同期减少，以及汇率变动的影响。
- 【注18】 投资收益较去年同期增加 91.80%，是公司转让子公司上海胜禹、信托产品的收益及远期结汇收益的增加。
- 【注19】 营业外收入较去年同期增加 33.10%，是公司获得政府补贴收入增加。

十三、财务报表之批准

公司财务报告已经 2011 年 8 月 22 日召开的第二届第一次董事会批准报出。

苏州胜利精密制造科技股份有限公司

2011 年 8 月 22 日