

青岛特锐德电气股份有限公司

2009 年年度报告

股票代码：300001

股票简称：特锐德

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。本年度报告摘要摘自年度报告全文，报告全文同时刊载于证监会指定网站和公司网站。为全面了解本公司生产经营状况和财务成果及公司的未来发展规划，投资者应到指定网站仔细阅读年度报告全文。

本公司没有董事、监事、高级管理人员声明对 2009 年年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

公司董事 Helmut Bruno Rebstock 先生因事未出席本次董事会，并委托董事长于德翔先生代为出席；独立董事李振生先生因出差未出席本次董事会，并委托独立董事吴建敏先生代为出席。公司其他董事均亲自出席了审议本年度报告的董事会。

山东汇德会计师事务所已经对公司 2009 年度财务报告审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

公司法定代表人于德翔、主管会计工作负责人杜波及会计机构负责人杜波声明：保证 2009 年年度报告中财务报告的真实、完整。

目录

| | |
|----------------------------|-----|
| 第一节 公司基本情况简介..... | 4 |
| 第二节 会计数据和业务摘要 | 5 |
| 第三节 董事会报告 | 8 |
| 第四节 重要事项 | 31 |
| 第五节 股本变动及股东情况 | 36 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 40 |
| 第七节 公司治理结构..... | 45 |
| 第八节 监事会报告 | 54 |
| 第九节 财务报告 | 57 |
| 第十节 备查文件目录..... | 125 |

第一节 公司基本情况简介

一、公司基本情况

| | |
|-----------|----------------------------------|
| 中文名称 | 青岛特锐德电气股份有限公司 |
| 英文名称 | Qingdao TGOOD Electric Co., Ltd. |
| 中文简称 | 特锐德 |
| 英文简称 | TGOOD |
| 法定代表人 | 于德翔 |
| 注册地址 | 青岛市崂山区株洲路101号中韩工业园内 |
| 注册地址邮政编码 | 266101 |
| 办公地址 | 青岛市崂山区株洲路101号中韩工业园内 |
| 办公地址邮政编码 | 266101 |
| 公司国际互联网网址 | www.qdtgood.com |
| 电子信箱 | qdtgood@qdtgood.com |

二、董事会秘书和证券事务代表

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|---------------------|---------------------|
| 姓名 | 刘甲坤 | 葛向飞 |
| 联系地址 | 青岛市崂山区株洲路101号 | 青岛市崂山区株洲路101号 |
| 电话 | 0532-88705220 | 0532-88705220 |
| 传真 | 0532-88705330 | 0532-88705330 |
| 电子信箱 | qdtgood@qdtgood.com | qdtgood@qdtgood.com |

三、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》

登载年度报告的中国证监会指定网站：www.cninfo.com.cn

公司年度报告备置地点：公司董事会办公室

四、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：特锐德

股票代码：300001

第二节 会计数据和业务摘要

一、主要会计数据

单位：(人民币)元

| | 2009 年 | 2008 年 | 本年比上年增 减(%) | 2007 年 |
|------------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| 营业总收入 | 391,330,814.19 | 270,978,388.16 | 44.41% | 123,456,587.64 |
| 利润总额 | 98,040,813.50 | 70,292,167.89 | 39.48% | 19,681,342.37 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 83,327,114.23 | 61,192,159.62 | 36.17% | 18,424,444.31 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 80,816,953.77 | 60,898,088.74 | 32.71% | 18,017,809.87 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 12,872,015.51 | 9,103,266.19 | 41.40% | 16,850,418.02 |
| | 2009 年末 | 2008 年末 | 本年末比上年 末增减(%) | 2007 年末 |
| 总资产 | 1,082,559,695.07 | 164,735,872.23 | 557.15% | 94,991,557.63 |
| 归属于上市公司股东的所有者权益 | 993,445,942.64 | 104,335,828.41 | 852.16% | 45,301,525.79 |
| 股本 | 133,600,000.00 | 23,889,532.00 | 459.24% | 23,889,532.00 |

二、主要财务指标

单位：(人民币)元

| | 2009 年 | 2008 年 | 本年比上年增 减(%) | 2007 年 |
|-------------------------|--------|--------|----------------|--------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.79 | 0.64 | 23.44% | 0.19 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.79 | 0.64 | 23.44% | 0.19 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.76 | 0.64 | 18.75% | 0.19 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 23.53% | 81.79% | -58.26% | 49.89% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 22.83% | 81.39% | -58.56% | 48.79% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元/股) | 0.10 | 0.10 | 0 | 0.18 |

| | 2009 年末 | 2008 年末 | 本年末比上年 末增减(%) | 2007 年末 |
|----------------------|---------|---------|------------------|---------|
| 归属于上市公司股东的每股净资产(元/股) | 7.44 | 1.10 | 576.36% | 0.48 |

注1: 表中所列财务指标均按中国证监会规定的计算公式计算。

注2: 加权平均净资产收益率、扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率和基本每股收益计算过程如下:

(1) 加权平均净资产收益率、扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率计算过程:

单位: (人民币)元

| 项目 | 序号 | 本期数 |
|--------------------------------|--|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 1 | 83,327,114.23 |
| 非经常性损益 | 2 | 2,510,160.46 |
| 扣除非经营性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3 | 80,816,953.77 |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产 | 4 | 104,335,828.41 |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | 5a | 26,500,000.00 |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 | 6a | 6 |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | 5b | 779,283,000.00 |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 | 6b | 3 |
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产 | 7 | |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 | 8 | |
| 因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动 | 9 | |
| 发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数 | 10 | |
| 报告期月份数 | 11 | 12 |
| 加权平均净资产 | $12=4+1\times 1/2+5a\times 6a/11+5b\times 6b/11-7\times 8/11\pm 9\times 10/11$ | 354,070,135.53 |
| 加权平均净资产收益率 | 13=1/12 | 23.53% |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率 | 14=3/12 | 22.83% |

(2) 基本每股收益计算过程:

单位: (人民币)元

| 项目 | 序号 | 本期数 |
|-------------------------|-------|---------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 1 | 83,327,114.23 |
| 非经常性损益 | 2 | 2,510,160.46 |
| 扣除非经营性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3=1-2 | 80,816,953.77 |
| 期初股份总数 | 4 | 95,000,000.00 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | 5 | |

| | | |
|--------------------|---|----------------|
| 因发行新股或债转股等增加股份数 | 6a | 5,000,000.00 |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | 7a | 6 |
| 因发行新股或债转股等增加股份数 | 6b | 33,600,000.00 |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | 7b | 3 |
| 因回购等减少股份数 | 8 | |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | 9 | |
| 报告期缩股数 | 10 | |
| 报告期月份数 | 11 | 12 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $12=4+5+6a \times 7a/11+6b \times 7b/11-8 \times 9/11-10$ | 105,900,000.00 |
| 基本每股收益 | $13=1/12$ | 0.79 |
| 扣除非经常损益基本每股收益 | $14=3/12$ | 0.76 |

(3) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

三、非经常性损益情况

报告期公司非经常性损益明细表如下：

单位：（人民币）元

| 项目 | 2009 年度 | 2008 年度 |
|---|--------------|------------|
| 非流动资产处置损益 | -9,670.03 | - |
| 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） | 2,840,000.00 | 338,000.00 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 122,799.98 | -1,918.99 |
| 所得税影响额 | -442,969.49 | -42,010.13 |
| 合计 | 2,510,160.46 | 294,070.88 |

第三节 董事会报告

一、公司经营情况

(一) 报告期内总体经营情况

2009 年是值得纪念的一年，是意义深远的一年，是特锐德发展历程中的里程碑。经中国证监会证监许可[2009]951 号文件批准，本公司于 2009 年 9 月成功向社会公众公开发行普通股（A 股）股票 3360 万股，并成为 2009 年 10 月 30 日在深圳证券交易所创业板挂牌上市的第一家企业。

特锐德经过 5 年的奋斗，以拔得创业板头筹的方式迎来公司 5 周年庆典的同时，也在经营业绩上再创新高。公司紧跟国家扩张的宏观经济政策，把握国家经济刺激计划带来的市场机会，有利的克服了金融危机给市场带来的种种不利影响，公司在电力、铁路、煤炭都获得了平稳较快发展。财务数据显示，2009 年度，公司在生产场地、设备等要素严重投入不足，现有产能超负荷的情况下，主营业务及各项指标仍取得较快增长，公司实现营业收入 39,133.08 万元，同比增长 44.41%；实现营业利润 9,508.77 万元，同比增长 35.99%；实现净利润 8,332.71 万元，同比增长 36.17%；特锐德自 2004 年至今，销售收入年复合增长率达 102.6%。

(二) 公司 2009 年业绩增长推动因素分析

1、宏观经济环境

随着国际金融风暴已经逐渐平息，全球经济日趋回暖，国家积极拉动内需、促进国民经济持续向好发展的积极因素继续增多。2009 年，中国高速铁路总体投入迅速增大，煤炭企业安全改造加速推进，电网建设稳步推进，这些因素都为刚刚上市的年轻特锐德带来了更多的发展机遇。铁路市场方面，2009 年公司中标的客运专线铁路电力运动箱变开始陆续交付使用，促进公司在铁路方面的收入大幅增加。此外，煤炭市场方面，煤炭行业的双电源改造持续稳定发展，对 35kV 智能箱式变电站、35/10kV 移动箱式变电站的需求量急速增加，公司在煤炭行业的收入随之增加；此外，公司在东北电力市场和华北电力市场的开拓也为公司带来新的业绩增长点。

2、公司核心竞争力

(1) “一步领先、步步领先”的技术力领先战略：凭借特锐德技术团队敏锐的市场洞

察力、先进的设计理念，技术先发策略，形成了技术、产品的领先优势，形成了特锐德自主知识产权体系。创造市场、赢得市场，获得先期的快速成长。

与传统的输配电设备生产商一般为单纯设备制造商，产品特征趋于标准化、简单化的组装，本公司通过整体方案设计和产品设计、评审、实现到验证、安装调试及持续售后服务，致力于为各行业客户提供完整的变电站系统解决方案。公司自 2004 年成立以来一直被认定为“高新技术企业”，已经形成了自主知识产权体系，拥有专利技术和专有技术 70 多项，并两次获得国家科技部创新基金项目的支持。公司的技术优势具体包括：

- 利用系统解决方案提升设计的能力较强，为客户提供高可靠系统集成产品。

- 解决尖端问题的能力较强：公司研制的中国第一台高速客运专线专用的铁路电力运动箱变，解决了可靠性、免维护、全智能远方监控、无人值守等难题；研制的铁路电力运动箱变解决了青藏铁路 4,000 米以上高海拔、高温差户外设备的安全运行、无人值守问题；为亚洲最长隧道乌鞘岭隧道提供电力、通讯解决方案和产品；为露天煤矿研制了运用于恶劣环境的 35kV 移动式智能箱变。

- 特锐德大型箱变的设计能力突出：公司可以设计制造国内最高配置、最优性能、最大体积的箱变，处于国内绝对领先水平；在满足同样功能的情况下，公司设计制造的箱变体积是同行业同类型产品的 2/3。

- 公司解决箱变的防腐、通风、防尘、防凝露的技术相比竞争对手优势明显：箱变产品采用喷砂、喷锌、锌加等工艺，确保箱变 20 年不锈蚀，为解决通风和防尘的矛盾，公司对箱体进行了曲折型风道和迷宫设计，并设置了双层滤网，风口又设计在箱变顶盖处，该方案巧妙地解决了此问题。目前只有包括本公司在内的少数合资企业拥有类似处理技术。

- 形成涵盖整个生产过程的自主知识产权体系：截至 2009 年 12 月 31 日，公司已经获得 16 项专利，已被受理专利申请 19 项，并形成了 40 多项专有技术，涵盖公司设计、生产、检测等各个环节。

- 是行业内多个技术标准与规范的起草者与修订者：公司作为中国电力行业供用电标准化技术委员会的成员单位、全国电力系统配电技术协作网委员，承担了电力行业环网柜、高速铁路行业的运动箱变、分区所等多个技术标准与规范的起草与修订。

(2) **“技术营销、品牌营销、诚信营销、精致营销”的差异化营销模式**：利用核心技术团队所具有的行业前瞻性和技术领先的优势，通过为不同行业用户量身定制高性价比、个

性化系统整体解决方案赢得市场竞争。技术营销是青岛特锐德重要营销战略，是特锐德根据其自身的人才优势、技术优势制定出的具有特锐德特色、不易被效仿的高效营销新模式，是特锐德市场销售持续快速发展的原动力。公司充分发挥技术领先及新产品研发优势，重点进行铁路、煤炭等行业专业户外箱式变配电设备的研制与生产，在铁路客运专线市场上的市场占有率接近 70%，具有明显的细分市场优势。

(3) 工业化、工艺化、规模化、专业化的生产模式：个性化的定制产品均难以实现规模化量产，致使该类产品生产效率相对较低。而 2009 年特锐德通过集成化、通用化的产品设计和规范的工艺控制，科学生产组织，使产品制造脱离了小批量、多批次的生产模式，单批次生产数量可达 30 台，从而使公司的产品制造基本上实现了工艺化和规模化，保证了产品精致与质量稳定，较国内同行业企业具有明显的规模生产优势。公司在创业板成功实现上市后，公司规模迅速扩张，更为企业在内部专业化分工、实现规模化的高效率生产提供了良好机会。

(4) “精致产品、优质服务”的品牌服务战略：公司凭借技术与产品的研发优势，为客户提供精致产品和优质服务，倾力打造“特锐德提供完善的变电站系统整体解决方案”的服务品牌。此外，公司每年多次举办特锐德产品巡回展和技术讲座，逐步建立了“TGOOD”品牌在国内的户外智能箱式电力设备制造龙头企业地位和品牌服务优势。

作为国内重要的户外箱式电力设备制造企业，公司的产品遍布铁路、电力及煤炭市场，获得业内广泛好评，在客户及业内建立起了“团队优势明显，技术研发能力强，产品精致，关注细节，服务到位”的特锐德品牌形象。

当前，公司客运专线电力远动箱变已经应用于天津、合宁、石太、胶济、合武、武广、温福、福厦、郑西、广深港、海南东环等，占据了全国 60% 以上的高速铁路市场；公司铁路电力远动箱变应用于青藏线、京九线、京沪线、胶济线、贵昆线、川黔线、内六线、襄渝二线、西格二线、徐连线等线路；公司 35kV 移动式智能箱变应用于年产煤 1,500 万吨的中电投白音华露天煤矿和神华集团宝日希勒露天煤矿；公司 10/0.4kV 智能箱式变电站应用于山东海阳核电站、青岛港油改电工程（全国第一个进行油改电的试点工程）、伊泰太阳能聚光光伏示范变电站（国内首例）、安西风电场等。

公司凭借创新的技术解决方案与精致的产品，将产品应用于上述国家重点工程建设中，在业内及客户中树立了良好的市场信誉和“特锐德”、“TGOOD”品牌形象。

(5) 人才与企业文化优势：特锐德坚持“知人善用、尊重培养、造就高素质团队”的人才培育战略，通过特锐德独特文化培育和筛选，公司培养了一批学有所长、务实进取、作风硬朗、敢于吃苦的高素质、高能力的专业化人才，为公司的核心营销模式和长远发展提供根本保障。最近两年，公司无核心技术人员离职，公司企业文化对人才团队稳定性的促进效果显著。

(三) 2009年公司主营业务及经营状况

公司主营以户外箱式电力设备为主、户内开关柜为辅的成套变配电产品，公司成立至今，已通过专业化的研发、设计、生产组织体系及以客户为中心的营销服务体系，为铁路、电力、煤炭等各行业客户提供了优质的成套变配电设备及具有特锐德特色的变电站系统整体解决方案。

1、公司主营产品列表如下：

| 产品类别 | 主营产品名称 | 应用领域 | |
|----------|--------------|------------------|--------------|
| 户外箱式电力设备 | 铁路客运专线电力远动箱变 | 高速铁路系统专用 | |
| | 铁路电力远动箱变 | 铁路系统专用 | |
| | 箱式变电站 | 35/10kV 智能箱式变电站 | 电力、煤炭、铁路 |
| | | 35/10kV 移动箱式变电站 | 煤炭系统专用 |
| | | 10/0.4kV 智能箱式变电站 | 电力、煤炭、铁路 |
| | | 箱式开关站 | 10kV 智能箱式环网柜 |
| | 10kV 智能箱式开闭所 | | 电力、煤炭、铁路 |
| | 牵引供电智能箱式分区所 | | 铁路系统专用 |
| | 电缆分接箱 | | 电力、煤炭、铁路 |
| | 配电防火墙 | | 电力系统专用 |
| 户内开关柜 | 10kV 高压开关柜 | 电力、煤炭、铁路 | |
| | 35kV 高压开关柜 | 电力、煤炭、铁路 | |

2、公司按产品类别的主营业务收入、主营业务利润的构成情况表如下：

单位：（人民币）元

| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
|-------|----------------|----------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 箱式变电站 | 319,338,322.88 | 206,721,625.03 | 35.27 | 40.38 | 42.15 | -0.81 |
| 箱式开关站 | 30,138,422.25 | 18,505,074.22 | 38.60 | 3.46 | -3.60 | 4.50 |

| | | | | | | |
|-------|---------------|---------------|-------|--------|--------|------|
| 户内开关柜 | 30,366,020.58 | 20,371,495.67 | 32.91 | 346.27 | 335.64 | 1.64 |
|-------|---------------|---------------|-------|--------|--------|------|

3、按行业类别的主营业务收入构成情况表如下：

单位：（人民币）元

| 行业 | 营业收入 | 营业收入同比变动（%） |
|------|----------------|-------------|
| 铁路系统 | 236,660,635.81 | 86.66% |
| 电力系统 | 93,591,427.33 | 37.94% |
| 煤炭系统 | 49,590,702.57 | -27.90% |

4、主要客户及供应商情况

单位：（人民币）元

| 客户名称 | 销售金额 | 占年度销售总金额比例（%） | 应收账款余额 | 占公司应收账款总余额比例（%） | 是否存在关联关系 |
|----------|----------------|---------------|---------------|-----------------|----------|
| 前5名客户合计 | 164,571,158.12 | 42.05 | 56,800,639.40 | 26.88 | 否 |
| 供应商名称 | 采购金额 | 占年度采购总金额比例（%） | 应付账款余额 | 占公司应付账款总余额比例（%） | 是否存在关联关系 |
| 前5名供应商合计 | 100,833,290.17 | 41.54 | 13,600,138.52 | 21.06 | 是* |

*公司2009年度向关联方许昌许继德理施尔电气有限公司采购高压开关，全年采购金额4391.44万元，占采购总额的比例为18.09%；公司向原关联方特瑞德电气（北京）有限公司采购高压断路器，全年采购金额1768.54万元，占总采购金额的7.29%。详见“第四节 重要事项”。

（四）公司主要财务数据分析

1、资产构成情况

单位：（人民币）元

| 项目 | 2009年12月31日 | | 2008年12月31日 | | 同比变动幅度（%） |
|------|----------------|------------|----------------|------------|-----------|
| | 金额 | 占总资产的比重（%） | 金额 | 占总资产的比重（%） | |
| 货币资金 | 784,312,489.32 | 72.45 | 20,090,960.62 | 12.20 | 3803.81 |
| 应收账款 | 211,320,165.69 | 19.52 | 117,640,350.69 | 71.41 | 79.63 |

| | | | | | |
|---------|----------------|-------|---------------|-------|----------|
| 预付款项 | 3,675,704.23 | 0.34 | 6,054,951.15 | 3.68 | -39.29 |
| 存货 | 13,109,499.51 | 1.21 | 8,427,609.95 | 5.12 | 55.55 |
| 长期股权投资 | - | - | 200,000.00 | 0.12 | - |
| 固定资产 | 7,440,339.99 | 0.69 | 4,879,013.39 | 2.96 | 52.50 |
| 在建工程 | 1,298,690.00 | 0.12 | - | - | - |
| 无形资产 | 50,447,795.81 | 4.66 | - | - | - |
| 递延所得税资产 | 3,360,223.59 | 0.31 | 1,481,725.59 | 0.90 | 126.78 |
| 应付票据 | 7,500,000.00 | 0.69 | 500,000.00 | 0.30 | 1400.00 |
| 应付账款 | 64,575,618.15 | 5.97 | 35,827,677.20 | 21.75 | 80.24 |
| 预收款项 | 3,349,040.00 | 0.31 | 13,610,314.00 | 8.26 | -75.39 |
| 应付职工薪酬 | 365,792.26 | 0.03 | 264,983.48 | 0.16 | 38.04 |
| 递延收益 | 2,280,000.00 | 0.21 | - | - | - |
| 资本公积 | 776,518,828.41 | 71.73 | 913,620.00 | 0.55 | 84893.63 |

报告期内，货币资金同比增长 3,803.81%，主要原因是公司首次公开发行股票募集资金 779,283,000.00 元所致。

报告期内，应收账款同比增加 79.63%，主要原因是销售业务高速增长、承担的国家重点工程项目施工周期较长等因素导致应收款增加，应收款增加主要集中在高速铁路行业，形成坏帐的风险极小。

报告期内，预付款项同比减少 39.29%，主要原因是由于 2009 年度市场供求关系变化，本期预付材料款的减少所致。

报告期内，存货同比增加 55.55%，主要原因是由于公司生产能力的扩大导致正常储备存货增加所致。

2009 年 4 月 18 日，公司将持有的邢台兴力电气有限责任公司的全部股权按账面价值 200,000.00 元转让给邢台兴力集团有限公司，报告期末公司无长期股权投资。

报告期内，固定资产同比增加 52.50%，主要原因是由于 2009 年增加机器设备投入所致。

报告期内，在建工程发生额系支付的青岛特锐德电气工业园项目工程设计费。

公司于 2009 年 6 月以 51,043,301.00 元的价款购买了面积为 78,320.70 平方米的土地使用权，报告期末无形资产（土地使用权）账面价值合计为 50,447,795.81 元。

报告期内，递延所得税资产同比增加 126.78%，主要原因是公司 2009 年坏账准备大幅增加所致。

报告期内，应付票据同比增加 1400.00%，主要原因是公司对外开具银行承兑汇票增加

所致。

报告期内，应付账款同比增加 80.24%，主要原因是随公司生产规模的扩大，对供应商正常的信用赊购增加所致。

报告期内，预收账款同比减少 75.39%，主要原因是由于 2009 年度采取预收款结算的订单减少所致。

报告期内，应付职工薪酬同比增加 38.04%，主要原因是由于公司员工数量及员工薪酬增加所致。

报告期内，递延收益 2,280,000.00 元为公司部分政府扶持和资助项目基金作为递延收益在以后期间转销所致。

报告期内，资本公积同比增长 84893.63%，公司 2009 年度资本公积—股本溢价增加 776,518,828.41 元系公司于 2009 年 5 月以经审计的 2008 年 12 月 31 日净资产折为股本形成股本溢价 9,335,828.41 元；2009 年 6 月公司股本由 95,000,000.00 元增加到 100,000,000.00 元，产生股本溢价 21,500,000.00 元；2009 年 10 月，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）33,600,000 股，实际募集资金净额超过新增注册资本部分增加资本公积 745,683,000.00 元。

2、期间费用同比变化情况

单位：（人民币）元

| 项目 | 2009 年度 | 2008 年度 | 同比变动额 | 同比变动比例（%） |
|--------|---------------|---------------|---------------|-----------|
| 销售费用 | 19,414,315.94 | 10,702,371.35 | 8,711,944.59 | 81.40 |
| 管理费用 | 16,908,296.16 | 8,662,003.65 | 8,246,292.51 | 95.20 |
| 财务费用 | -2,436,029.64 | 280,389.51 | -2,716,419.15 | -968.80 |
| 期间费用合计 | 33,886,582.46 | 19,644,764.51 | 14,241,817.95 | 72.50 |
| 所得税费用 | 14,713,699.27 | 9,100,008.27 | 5,613,691.00 | 61.69 |

报告期内，销售费用同比度增长 81.40%，主要原因为销售规模扩大相应的运输费、服务费、工资增加所致。

报告期内，管理费用同比增长 95.20%，主要原因是公司规模的管理和管理人员的增加所致。

报告期内，财务费用同比降低 968.80%，主要原因是募集资金存款利息收入所致。

报告期内，所得税费用同比增长 61.69%，主要原因是本年度利润总额增加和企业所得税税率增加所致。公司 2008 年度实际执行的所得税率为 12.5%，2009 年公司上市后外资股

东持股比例为 21.33%，低于 25%，公司将不能继续享受合资企业“两免三减半”的税收优惠政策，即公司 2009 年度将不能继续享受 12.5%优惠税率；公司为高新技术企业，2009 年度执行高新技术企业 15%的优惠税率。

（五）无形资产情况

公司所拥有的无形资产主要有商标、专利、非专利技术和土地使用权。该等无形资产的情况分项说明如下：

1、无形资产的账面价值

2009 年 6 月，公司取得出让地一宗，面积 78,320.70 平方米，使用年限 2009 年 6 月 26 日至 2059 年 6 月 25 日。截至 2009 年 12 月 31 日公司的无形资产账面价值为 50,447,795.81 元，情况如下：

单位：（人民币）元

| 项 目 | 期初数 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末数 |
|--------------|-----|---------------|-------|---------------|
| 一、账面原值合计 | | 51,043,301.00 | | 51,043,301.00 |
| 土地使用权 | | 51,043,301.00 | | 51,043,301.00 |
| 二、累计摊销合计 | | 595,505.19 | | 595,505.19 |
| 土地使用权 | | 595,505.19 | | 595,505.19 |
| 三、无形资产账面净值合计 | | 50,447,795.81 | | 50,447,795.81 |
| 土地使用权 | | 50,447,795.81 | | 50,447,795.81 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 土地使用权 | | | | |
| 五、无形资产账面价值合计 | | 50,447,795.81 | | 50,447,795.81 |
| 土地使用权 | | 50,447,795.81 | | 50,447,795.81 |

2、商标：公司拥有“TGOOD”等商标的所有权；截至 2009 年 12 月 31 日，公司已经将拥有的全部商标和专利权转至公司名下。

3、专利和非专利技术

截至 2009 年 12 月 31 日，公司已经获得 16 项专利，已被受理专利申请 19 项，非专利技术 40 多项。这些专利和非专利技术有效的保障了公司在产品技术上的竞争力，为公司的持续快速发展打下了扎实的基础。

4、土地使用权

当前，公司经营所必须的厂房、土地均为租赁使用。以租赁的方式使用厂房及土地，是适合公司发展初期的有利方式。但随着公司的发展，受制于租赁厂房屋原有规模的限制，公司

产能和规模的扩张、产品水平的升级均受到一定影响。根据公司产品规划，2009 年公司成功竞得崂山区 78,320.7 平方米土地一处，为公司建立新的工业园解决当前产能不足的瓶颈、迅速扩大公司规模、提升公司产品的质量和精致化程度提供了有力保障。公司使用土地的使用权情况如下：

(1) 公司租赁的土地使用权情况

| 序号 | 权利人 | 国有土地使用证号 | 使用权类型 | 权利期限 | 土地位置 | 面积 | 他项权利 |
|----|------------------------|---|-------|--------------------------------|-------------------------|----------------------|------|
| 1 | 青岛九峰实业总公司 ¹ | 青房地权市字第 200946175 号、第 200946179 号、第 200946180 号 | 出让 | 至 2047 年 1 月 10 日 | 崂山区株洲路 101 号 | 21,366m ² | 无 |
| 2 | 青岛市崂山区中韩街道王家麦岛社区居委会 | 青崂国用(2005)字第 038 号(部分) | 出让 | 2005 年 4 月 4 日至 2047 年 2 月 7 日 | 青岛市高新技术产业开发区株洲路王家麦岛工业园内 | 7,770m ² | 无 |

(2) 公司自有的土地使用权情况

| 权利人 | 国有土地使用证号 | 使用权类型 | 权利期限 | 土地位置 | 面积 | 他项权利 |
|---------------|---------------------|-------|----------------------------------|-----------------|------------------------|------|
| 青岛特锐德电气股份有限公司 | 青岛地权市字第 200941808 号 | 出让 | 2009 年 6 月 26 日至 2059 年 6 月 25 日 | 青岛市崂山区松岭路 336 号 | 78,320.7m ² | 无 |

(六) 公司产品质量与性能情况

公司凭借由国内外电力行业知名的专家学者组成的研发队伍，准确把握行业动向，深刻理解客户需求，了解产品前沿动态，适时地开发出适合我国电力系统配套使用的成套电力设备，较国内同类产品具有明显的竞争优势，具体产品的竞争优势如下：

| 序号 | 产品 | 性能优势 |
|----|-----------------------|--|
| 1 | 铁路客运专线电力远动箱变、铁路电力远动箱变 | 1. 同铁道部、铁道设计院共同制定该产品的技术标准和技术规范，使得该产品与同类产品相比具有明显的技术优势 2. 独有的自动化设备抗干扰设计，能保证系统更稳定地运行 3. 体积是同行业同类型产品的 2/3 4. 所有的传动试验、功能试验全部在工厂内完成，现场设备安装、调试工作量小，只需简单预防性试验即可送电 |

¹ 九峰实业总公司为山东头社区居委会下属企业

| | | |
|---|----------------------------------|--|
| | | 5. 建立了国内唯一的远动箱变动模实验室,有完善的质量管理和售后服务体系保证产品质量和后期维护 |
| 2 | 35/10kV 智能箱式变电站、10/0.4kV 智能箱式变电站 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 产品的箱体采用一体化焊接框架式结构,比同行业同类产品采用组装式结构整体强度更高,吊装运输不易变形 2. 箱体采用先进的表面处理工艺,较同类产品有更长的防腐年限,正常环境下 20 年不生锈 |
| 3 | 35/10kV 移动箱式变电站 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 完全实现遥控、遥测、遥信、遥调、遥视、无人值守和系统防盗功能,比同类产品更智能 2. 35kV 采用中置式开关柜,手车推入拉出更轻松,与同类产品比较,体积更小,便于运输和安装 3. 辅助功能强大,有完善的通风、加热、密封、烟雾报警系统,适合露天煤矿恶劣环境使用 4. 现场安装调试工作量比同类产品小,只需接引 35kV 架空进线和 10kV 电缆出线即可 5. 加强型设计,整体强度比同类产品高 6. 目前能够达到同等档次的生产商主要是加拿大 UEE 公司,但其价格是公司产品价格的 2-3 倍 |
| 4 | 10kV 智能箱式环网柜 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 设备较同类产品体积小,功能完善,现场安装方便、简单,用户易于接受 |
| 5 | 10kV 智能箱式开闭所 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 将 GPS 全球卫星定时装置引入箱式开闭所,使系统对时准确性更高,避免因时钟误差造成的记录偏差以及误动 2. 创新的结构设计,完全取缔了“箱体+开关柜”的结构,直接构建框架式结构,元件直接安装到箱体中,与同类产品相比,增强了箱体的抗变形能力,便于吊装、运输 |
| 6 | 配电防火墙 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 为公司自主研发的新型产品,已申请发明专利并被受理,目前国内暂无类似功能和性能的技术和产品 2. 改变了目前我国配电网运行的模式,可快速隔离故障和非故障段,并迅速自动恢复非故障段的供电 3. 功能强大,具备开断式电缆分支箱功能、计量功能、保护功能、通讯功能、自供电功能 4. 比其他产品更加智能化、人性化:保护动作跳闸后,能够及时以短信的方式主动通知值班人员,缩短停电时间;值班人员能以短信方式查询开关状态和电流、电压模拟量 5. 设备体积小,功能完善,现场安装方便、简单 6. 在未来的智能电网中有良好的应用前景 |

其中,公司的 TZBWO-12 铁路电力远动智能箱变获得济南铁路局科学技术进步二等奖和青岛市科学技术进步二等奖;TKBZ-12 铁路远动箱式配电所获得济南铁路局科学技术进步三等奖。

(七) 研发情况

1、研发支出情况

公司坚持自主创新，报告期内研发项目总支出1450.04万元，占营业收入的3.71%，公司近三年研发费用占主营业务收入的比重情况如下：

单位：万元

| 项目 | 2009 年 | 2008 年度 | 2007 年度 |
|-------------|-----------|-----------|-----------|
| 研发费用 | 1450.04 | 1,100.37 | 686.40 |
| 营业收入 | 39,133.08 | 27,097.84 | 12,345.66 |
| 研发费用占营业收入比重 | 3.71% | 4.06% | 5.56% |

2、研发进展情况

报告期内，公司研发项目进展情况如下：

| 序号 | 项目名称 | 研发目标 | 进展情况 |
|----|-----------------|---|----------------------|
| 1 | 27.5kV 移开式开关柜 | 开发出适用于铁路牵引供电，单母线分段带旁路母线系统的成套封闭式开关设备，开关设备的防护等级达到 IP4X，将原来在施工现场调试断路器手车的工作转移到工厂完成，实现提高铁路牵引变电站现场施工的效率、缩短施工周期，满足高速发展的铁路建设需求，申请 1-2 项国家专利 | 产品试制阶段，样机已经生产，正在型式试验 |
| 2 | 一体化机房 | 采用国内最新先进保温技术，根据 GB 50174-2008 电子信息系统机房设计规范，开发的一种全密封、全屏蔽、高可靠的电子信息机房。产品应用广泛，自动化程度高，是现有一体化机房更新换代产品 | 产品试制阶段，样机已经生产，待型式试验 |
| 3 | 大容量开关柜 | 柜体按金属封闭铠装式结构设计，使外壳防护等级达到 IP4X；可配置 VD4、ZN63-12、VS1 等型号电流 3150A 以上的断路器；柜内设置可靠的“五防”机械、电气联锁装置，确保设备操作运行安全可靠 | 产品试制阶段，样机已经生产，正在型式试验 |
| 4 | KYN28-24 移开式开关柜 | 开发出适用于 24kV 2500A 以下场合的金属铠装移开式开关柜，开关设备的防护等级达到 IP4X，开关柜门采用迷宫式密封结构，门板采用带装饰条的双色搭配方案 | 产品试制阶段，样机已经生产，正在型式试验 |
| 5 | TXGN-24 开关柜 | 在 TXGN-10 开关柜的基础上，开发出 TXGN-24 开关柜，配置 ISM-24 断路器和 GN38-24 隔离开关，采用穿墙式电流互感器，设置 4 个隔室，防护等级达到 IP3X | 产品设计阶段 |
| 6 | XGN-24 开关柜 | 在 XGN2-10 开关柜的基础上，开发出 XGN-24 开关柜，配置 VS1-24 断路器，GN30-24 隔离开关， | 产品设计阶段 |

| 序号 | 项目名称 | 研发目标 | 进展情况 |
|----|-----------------|---|-------------|
| | | 设置 4 个隔室，防护等级达到 IP3X | |
| 7 | 户外箱式调压调容式无功补偿系统 | 通过调节电容器两端的电压，调节电容器的容量，使用有载调压开关进行分级调压，使电容器调节更平滑，分级更精确，减少调容时的冲击涌流 | 产品样机运行实验过程中 |
| 8 | 户外箱式接地变消弧线圈 | 采用先进的控制技术，达到全状态实时自动调谐功能：无论在金属接地还是在间歇性接地状态下，都能做到始终实时调节补偿，保持系统的最佳补偿状态 | 产品设计阶段 |
| 9 | 柱上开关系列产品 | 箱体配置 ISM-12 断路器，电流互感器，电压互感器，要求体积小，外形美观，防腐能力强 | 产品试制阶段 |
| 10 | 户外箱式动态无功补偿装置 | 将各种先进的动态无功补偿装置，装入户外的箱体中，并且自主研发无功补偿控制系统 | 产品设计阶段 |

(八) 现金流量构成情况

单位：（人民币）元

| 项目 | 2009 年度 | 2008 年度 | 同比变动比例 (%) | 2007 年度 |
|---------------|----------------|----------------|------------|----------------|
| 经营活动现金流入小计 | 350,967,256.57 | 237,501,006.32 | 47.78 | 133,415,945.71 |
| 经营活动现金流出小计 | 338,095,241.06 | 228,397,740.13 | 48.03 | 116,565,527.69 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 12,872,015.51 | 9,103,266.19 | 41.40 | 16,850,418.02 |
| 投资活动现金流入小计 | 200,400.00 | - | - | 40,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 56,141,135.12 | 1,624,740.30 | 3355.39 | 1,796,922.94 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -55,940,735.12 | -1,624,740.30 | 3343.06 | -1,756,922.94 |
| 筹资活动现金流入小计 | 838,180,000.00 | - | - | - |
| 筹资活动现金流出小计 | 30,889,751.69 | 3,329,857.00 | 827.66 | 1,007,000.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 807,290,248.31 | -3,329,857.00 | 24343.99 | -1,007,000.00 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 764,221,528.70 | 4,148,668.89 | 18320.89 | 14,086,495.08 |

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额增加，主要原因为报告期公司营业收入增加，正常经营活动产生现金流量收支净额增加所致。

报告期内，投资活动现金流入主要原因为公司转让股权投资收回投资款200,000.00元；投资活动现金流出大幅增加，主要原因为购买位于青岛市崂山区松岭路336号的土地使用权使现金流出51,043,301.00元。

报告期内，公司IPO成功，使得公司筹资活动现金流入量和筹资活动产生的现金流量净额大幅增长。

报告期内，公司现金及现金等价物净增加额同比大幅增长，主要原因为公司IPO募集资金以及销售收入的增长使现金及现金等价物大幅增加。

(九) 公司无子公司及参股公司

(十) 公司不存在其控制下的特殊目的主体

二、公司未来发展展望

2010年，特锐德面对高速铁路更大投入、以山西为龙头的煤炭企业快速整合及电源安全改造，国家电网的智能电网启动及集中招标等重大机遇，特锐德确定了2010年度发展的主题词是：营销、品牌、创新、质量、绩效。

公司以市场为龙头，继续发扬技术营销、精致营销、品牌营销的理念，在巩固铁路市场、煤炭市场和局部电力市场的领先地位的基础上，继续开拓石油管道市场、港口市场，并努力覆盖至少十个省区的电力市场，促进公司2010年保持销售收入增长率不低于30%。在新产品研发上加大资金投入，建立更高水平的创新研发队伍，向高技术含量、高附加值、大型设备的产品和技术方向发展；用精致实现产品的升级换代，形成差异化竞争的优势。公司管理以质量和绩效为导向，实现以目标管理为主线的有效管理，建立完善的组织结构，打造凝聚力高、战斗力强的高素质、高绩效的管理、技术、营销团队。加速募投项目的实施并尽快转化成市场的效益，将特锐德工业园建成满足工业化、工艺化、专业化、规模化生产的现代化工业园。

(一) 行业的发展趋势

随着我国经济持续快速发展，电力需求和投入持续增长，我国的成套高低压配电设备市场需求量逐年增大，极大地刺激了行业的发展。成套高低压设备生产厂家大量增加，产品更新速度加快，品种增多；产品的标准也在逐渐向国际标准靠拢，技术性能有了明显的提高，加工工艺水平有了显著提升。由于在冶金、石化、机场、建筑、电气化铁路、轨道交通等重点工程领域有大量输配电设备的需求，输配电设备行业的发展具有非常大的市场空间。

公司目前的产品以户外箱式电力设备为主。箱式变电站又称户外成套变电站，也称组合式变电站，具有组合灵活，便于运输、迁移、安装方便，施工周期短、运行费用低、无污染、免维护等优点。箱式变电站易于深入负荷中心，提高末端电压质量，被广泛应用电力、铁路、煤炭、石油、房地产、港口、输油输气等领域，被誉为21世纪变电站建设的目标模式，具有很大的市场潜力。近年来，我国在城网建设中推行环网供电及国家投资电网建设逐年递增，极大地推动了箱式变电站在我国的发展。

本公司产品及解决方案所主要应用行业均具有良好的发展趋势，分别简述如下：

1、国家对铁路建设投资的加大，尤其是对高速铁路客运专线的重点建设，将极大促进铁路变配电设备的发展

《国民经济和社会发展第十一个五年规划纲要》明确提出“加快发展铁路运输，重点建设客运专线、城际轨道交通、煤运通道，初步形成快速客运和煤炭运输网络。……建设铁路新线 1.7 万公里，其中客运专线 7,000 公里”。

据铁道部 2008 年调整的《中长期铁路网规划》，“十一五”期间铁路总投资将达到 2 万亿元，2010 年全国铁路营业里程将达到 9 万公里以上，2020 年达到 12 万公里以上，电气化率由 50% 提高到 60%。2006、2007、2008 年实际固定资产投资合计 8,777 亿元，因此 2010 年铁路投资增速将更大，其中基本建设投资将快速增长，电力设备投资也将随之增长。

我国中长期铁路网规划重点规划了客运专线，到 2020 年的目标是建成客运专线 1.6 万公里，形成“四纵四横”客运专线骨架，地区快速客运系统铁路 2,000 公里，通过建设客运专线和推进既有线路提速，建成铁路快速客运网，实现 2,000 公里左右范围内夕发朝至，4,000 公里左右范围内一日到达。2010 年广深港、海南东环两个高速铁路项目已经相继中标，还有哈大线、长吉线、京石线、石武线、京沪线、沪杭线、杭甬线、汉宜线、厦深线、向浦线、津秦线、宁杭线等近 15 条高速铁路在 2010 年对运动箱变招标，市场潜力巨大。

2、电网建设滞后的现状成为国家增大电网投资的原动力，输配电设备制造业受益匪浅

电力工业是关乎国计民生的重要公用事业，电网的建设也一直是国家拉动经济的重要举措。但是，在我国的电力建设中长期以来一直受“重发轻输”政策的严重影响，导致输配电和发电的结构严重失衡，二者的投入比例关系大概是 4:6，相反，目前发达国家输配电和发电资产的投入比例大约为 6:4。由于我国城市电网建设投入严重不足，导致大多城市电网结构非常薄弱，电网老化现象严重。

我国电网建设的投资占比较低，尽管从 2003 年开始，我国的电网投资有了一定比例的上调，但不足以满足我国日益扩大的电能需求。2008 年 11 月，国家电网公司和南方电网公司分别在原“十一五”规划的投资额基础上大幅上调投资计划。其中，国家电网公司新投资计划未来 2-3 年内其电网投资规模将达到 1.16 万亿元，与公司主营业务相关的投资为：大型水电、煤电、风电送出工程 3,100 亿元、城市电网改造 3,000 亿元、农村电网改造 2,500 亿元以及提高抗灾能力和水电建设分别为 200 亿元和 400 亿元。南方电网公司计划未来两年投

资规模将达到 900 亿元左右。

2010 年电力系统将改变以省电力公司为主体的招标方式，改成以国家电网集中招标采购的模式，给特锐德快速进入电力市场提供了更好的机会。

3、煤炭行业高速发展，电力设备需求巨大

煤矿的电力设备需求体现在新建煤矿和原有煤矿双电源改造。

煤炭行业属于国家的基础能源行业，煤炭行业的兴衰关系到其他各个行业的发展，2009 年颁布的《煤炭工业发展规划》指出，十一五期间要新增加产能 2 亿吨，新开工（新建和改扩建）煤矿规模 4.5 亿吨，形成产能 2 亿吨。同时，煤炭工业十一五规划中明确提出“加强煤矿安全综合治理”，煤矿安全治理的其中一项重要工作就是煤矿的双电源改造，即要求所有煤矿采用双回路供电，确保煤矿供电的可靠性。双电源改造需要大批的电力设备，其中包含户外箱式电力设备、户内开关柜和变压器等产品。

2010 年山西省煤炭企业已经实现了整合，整合后的企业按照安全标准和效率的要求，继续大量的电力设备，尤其是需要安全可靠、施工周期快捷、投资省、可移动的箱式变电站产品，这对特锐德讲又是一个发展的良机。

（二）公司未来发展机遇和战略

在当前宏观经济环境及公司所服务行业的发展趋势下，公司未来发展面临六大机遇：一是高速铁路客运专线迅速发展，二是煤炭企业的快速整合以及安全双电源改造，三是国家智能电网建设的正式启动，四是输油输气管线快速建设，五是新农村建设和城市化，六是国家继续实施经济刺激计划。

为此，公司将以户外箱式变电站的研发和生产为基础，把箱式电力设备做精、做强、做大，稳步向开关柜、充气柜、永磁断路器、电力自动化方向发展，逐步掌握上游产品的核心技术，使主导产品向高附加值、高技术含量、高电压等级和高度集成化方向发展，进一步确立公司“中国最大箱式变电站研发生产基地”的行业地位，使公司箱式变电站系统集成服务实现“技术、质量、规模”三个第一，铸就 TGOOD 成为中国成套电力设备制造行业名牌和世界知名品牌，成为国内成套电力设备制造行业的领导者，依靠集成创新带动原始创新，成就引领中国成套电力设备制造业步入国际梯队的梦想。

（三）公司 2010 年经营计划

2010 年公司将在产品市场上依靠凝聚力高、战斗力强的高素质、高绩效的团队，技术

上凭借“一步领先、步步领先”形成的创新领先优势，生产上利用工业化、工艺化、专业化、规模化的生产，为客户提供精致产品和优质服务，用诚信打造出坚实的市场网络。公司 2010 年将主要围绕以下工作展开：

1、市场营销：

以市场为龙头，继续深化技术营销、精致营销、品牌营销和诚信营销，在巩固铁路市场、煤炭市场和局部电力市场的领先地位的基础上，开拓石油管道和港口市场，并努力覆盖至少十个省区的电力市场，促进公司 2010 年保持销售收入增长率不低于 30%。

2、技术研发：

在新产品研发上加大资金投入，确保 2010 年研发投入不低于销售收入的 4%，建立和培养更高水平、实力强大的创新研发队伍，技术研发人员规模增长 20%，以系统集成和箱变的专业化设计为基础，研发向高技术含量、高附加值、大型设备的产品和技术方向发展。

3、精致产品：

用新技术和新工艺炼就精致产品，用“精致”实现产品的升级换代，通过提高产品的档次形成差异化竞争的优势。

4、有效管理：

按照上市要求规范管理，加强制度建设，同时贯彻管理以质量和绩效为导向，推进以责任为主体的自我目标管理，实现以目标管理为主线的有效管理，真正通过管理提高绩效，确保特锐德健康、稳定、快速发展。

5、人才团队：

调整和完善组织结构，选拔和培养高中层带头人员，进一步打造出凝聚力高、战斗力强的高素质、高绩效的管理、技术、营销团队，让一流的人才有超一流的发挥。

6、募投项目：

加速募投项目的实施并尽快转化成市场的效益，将特锐德工业园建成满足工业化、工艺化、专业化、规模化生产的现代化高效工业园，为特锐德持续高速发展奠定基础：

(1) 高压开关柜项目：通过新工业园建设，公司将引进高精度、高档次的钣金加工设备，和改进高压开关柜的设计，提高高压开关柜产品的档次，向国际知名品牌梯队靠拢，提高我公司开关柜产品的市场竞争优势；组建一支专业化的开关柜组装、试验和检验的队伍，提升开关柜的产品质量，并在 2010 年将 2009 年新研发的 27.5kV 金属铠装开关柜、24kV 金

属铠装移开式开关柜、35kV 金属铠装移开式开关柜等产品以及大容量的 10kV 开关柜产品逐渐推向市场。

(2) 110/35kV 数字化箱式变电站: 建设智能电网是国家电网公司 2008 年提出来的电网建设新理念, 建设双向互动型智能电网, 提高电网的自动化水平, 需要安全、可靠、自动化程度高的一次电力设备做支撑, 这为特锐德提供了很好的机遇。我公司已对数字化箱式变电站具备了初步设计能力, 力争在 2010 年实现数字化箱式变电站的样机设计和生产, 并通过型式试验, 提高设计档次, 注意细节, 研发出一个向客户展示特锐德技术含量的高科技产品, 为下一步打开数字化变电站市场奠定基础。

(四) 资金需求及使用计划

公司于2009年登陆创业板, 募集资金净额77,928.30万元, 其中超募资金37,928.30万元, 公司资金较为充足。

公司将结合业务发展目标和未来发展战略, 合理安排使用资金, 积极推进募投项目建设, 严格按照中国证监会和深圳证券交易所的各项规定, 规范、科学的使用募集资金和超募资金, 努力提高募集资金使用效率, 为股东创造最大效益。同时, 公司将尽快对超募资金投资项目进行详细规划和严格论证, 根据相关规定制定出科学的超募资金使用计划。

(五) 对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素

1、对行业客户的依赖风险

公司客户集中分布于铁路、电力与煤炭等行业, 以铁路行业为主。公司近几年的快速发展与铁路行业的大规模建设呈高度正相关。公司对铁路部门的销售收入由2006年的3,482.93万元提高到2009年的23,666.06万元, 2008年、2009年收入占比分别达到48.13%、60.48%, 主要得益于近几年铁路建设投资大幅增加, 2006-2008年我国完成铁路固定资产投资2,088亿元、2,521亿元、4,168亿元, 2009年铁路固定资产投资总规模预计为7,007亿元。如果未来国家对于铁路投资政策发生大幅调整, 或面临对手在铁路行业的激烈竞争及不能有效开发其他行业市场, 公司未来经营业绩将受到重大不利影响。

2、市场竞争造成利润下降的风险

由于箱式变电站是最近十几年才在我国发展起来的新产品, 尽管该产品的生产必须符合相关国家标准和行业标准, 但是, 该产品为个性化定制产品, 各类用户的需求差异较大, 在市场招投标时各投标方对招标方的需求理解不同, 形成了竞标时的技术方案和价格差异较

大,容易引发恶性竞争,造成公司经营利润的下降。同时,虽然作为高成长的新兴细分行业,尽管存在一定的技术、资金、品牌、资质认证与客户壁垒,本公司具有市场竞争的先发优势并定位于中高端市场,但是如果国内外大型电力设备制造企业大举进入专业箱变市场,也将加剧公司的市场竞争风险。

3、应收账款过大导致的风险

公司2007年12月31日、2008年12月31日、2009年12月31日应收账款净额分别为4,967.43万元、11,764.04万元、21,132.02万元,分别占当期期末总资产的52.29%、71.41%、19.52%,分别占当期营业收入的40.24%、43.41%、54.00%,应收账款周转率分别为2.97、2.98、2.18。2009年12月31日账龄在1年以内的应收账款余额比例为85.60%,账龄结构比较合理。主要客户为铁路、电力、煤炭系统的特大中型企业,资信良好,且公司历史上未发生坏账损失,但随着公司应收账款数额的不断增加和客户结构及账龄结构的改变,如账龄超过1年的应收账款过大,使公司资金周转速度与运营效率降低,存在流动性风险或坏账风险。

4、核心部件依赖第三方的风险

公司产品均为集成的成套设备,其核心技术为公司通过多年行业经验积淀形成的系统解决方案、功能性能设计、系统结构设计等集成技术、工艺处理技术等组成的核心技术体系,这套核心技术体系均来源于公司的自主研发。公司产品的核心价值体现在通过优化的结构设计,将相关元器件进行系统集成,形成一个成套供电设备,发挥其变配电的系统功能,以满足客户的个性化、差异化需求。公司产品的核心部件如断路器和环网柜为外购,尽管公司对每种产品的核心部件都拥有两家以上的供货商,供货一直较为充足,但在未来的生产经营过程中仍存在核心部件供货不及时、质量得不到保障的第三方依赖的风险。

三、报告期内公司投资情况

(一) 募集资金基本情况

1、募集资金到位情况

经中国证监会证监许可[2009]951号文件批准,青岛特锐德电气股份有限公司(以下简称“公司”)于2009年9月成功向社会公众公开发行普通股(A股)股票3,360万股,每股面值1元,每股发行价人民币23.80元,募集资金总额为人民币79,968.00万元,扣除各项发行费用2,039.70万元,募集资金净额为人民币77,928.30万元。以上募集资金的到位情况已由山东汇德会计师事务所有限公司审验并出具(2009)汇所验字第6-004号《验资报告》。

2、募集资金使用情况

(单位: 人民币元)

| 项 目 | 金 额 |
|----------------|----------------|
| 实际募集资金净额 | 779,283,000.00 |
| 减: 募集资金补充营运资金 | 50,678,963.00 |
| 直接投入募集项目资金 | 1,473,561.92 |
| 加: 利息收入扣除手续费净额 | 200,547.51 |
| 募集资金专用账户年末余额 | 727,331,022.59 |

3、报告期末募集资金存放情况

| 开户行 | 账号/定期存单号 | 年末余额 |
|-------------|------------------------|----------------|
| 中国农行青岛崂山支行 | 38-090101040055219 | 18,680,152.86 |
| | 38-090101140002905 | 200,000,000.00 |
| | 38-090101140002897 | 70,000,000.00 |
| | 小计 | 288,680,152.86 |
| 民生银行香港东路支行 | 2702014210002550 | 48,612,818.92 |
| | 2702014280000031 | 120,000,000.00 |
| | 2702014270000087 | 50,000,000.00 |
| | 小计 | 218,612,818.92 |
| 华夏银行南京路支行 | 4671220001839300015113 | 19,000.00 |
| | 10160043-8301-60259 | 100,000,000.00 |
| | 小计 | 100,019,000.00 |
| 招商银行青岛分行营业部 | 532902056210788 | 8,000.00 |
| | 53290205628000040 | 50,000,000.00 |
| | 小计 | 50,008,000.00 |
| 青岛银行香港东路支行 | 80202-02-0023537-3 | 6,000.80 |
| | 80202-22-0000097-2 | 40,000,000.00 |
| | 小计 | 40,006,000.80 |
| 中国建行青岛四方支行 | 37101986410051016417 | 5,050.01 |

| | | |
|-----|----------------------------|----------------|
| | 37101986410049001888*000*1 | 30,000,000.00 |
| | 小计 | 30,005,050.01 |
| 合 计 | | 727,331,022.59 |

(二) 募集资金管理情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》以及中国证监会相关法律法规的规定和要求，结合公司实际情况，制定了《青岛特锐德电气股份有限公司募集资金管理制度》(以下简称“《募集资金管理制度》”)。根据《募集资金管理制度》的规定，公司对募集资金采用专户存储制度，并严格履行使用审批手续，以便对募集资金的管理和使用进行监督，保证专款专用。

根据上述法规的要求及公司《募集资金管理制度》的规定，公司分别与中国农业银行股份有限公司青岛崂山支行、中国民生银行股份有限公司青岛香港东路支行、华夏银行股份有限公司青岛南京路支行、招商银行股份有限公司青岛分行营业部、青岛银行香港东路支行、中国建设银行股份有限公司青岛四方支行(以下统称“专户银行”)及保荐人广发证券股份有限公司(以下简称“广发证券”)签订《募集资金三方监管协议》，公司已分别在上述六家银行开设募集资金专项帐户，根据协议，公司单次或12个月内累计从募集资金-专户中支取的金额超过人民币1000万元或募集资金净额的10%的，专户银行应及时以传真方式通知广发证券，同时公司董事会授权广发证券指定的保荐代表人詹先惠、杜涛可以根据需要随时到专户银行查询、复印公司专户的资料；专户银行应及时、准确、完整地向其提供所需的有关专户的资料。

(三) 本年度募集资金的实际使用情况

募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

| 募集资金总额 | | 79,968.00 | | | | 本年度投入募集资金总额 | | | | 5,215.25 | | |
|---------------|--------------------|------------|---------|---------------|----------|---------------|-----------------------------------|---------------------------|---------------|----------|----------|---------------|
| 变更用途的募集资金总额 | | 0 | | | | 已累计投入募集资金总额 | | | | 5,215.25 | | |
| 变更用途的募集资金总额比例 | | 0% | | | | | | | | | | |
| 承诺投资项目 | 是否已变更项目 (含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额 | 截至期末承诺投入金额(1) | 本年度投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3) = (2)-(1) | 截至期末投入进度(%) (4) = (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本年度实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
| 户外箱式电力设备技改项目 | 否 | 22,000 | 22,000 | 不适用 | 147.36 | 147.36 | 不适用 | 不适用 | 2011.11 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 户内开关柜设备技改项目 | 否 | 5,000 | 5,000 | 不适用 | 0 | 0 | 不适用 | 不适用 | 2011.11 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 研发中心建设项目 | 否 | 3,000 | 3,000 | 不适用 | 0 | 0 | 不适用 | 不适用 | 2011.11 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 节能型变压器生产线建设项目 | 否 | 4,000 | 4,000 | 不适用 | 0 | 0 | 不适用 | 不适用 | 2011.11 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 补充营运资金 | 否 | 6,000 | 6,000 | 不适用 | 5,067.90 | 5,067.90 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 合计 | - | 40,000 | 40,000 | - | 5,215.25 | 5,215.25 | - | - | - | - | - | - |

| | |
|---------------------------|--|
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 无。 |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 项目可行性未发生重大变化。 |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 募集资金投资项目实施地点未变更。 |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 募集资金投资项目实施方式未调整。 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 为加快项目建设以满足公司发展需要，在募集资金到位前公司先行以自筹资金购置位于青岛市崂山区松岭路 336 号的 1 宗国有土地使用权，共支付 51,043,301.00 元。待召开董事会议定后再进行土地购置费置换。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 报告期内无闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 报告期内无此种情况。 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 存放于募集资金专户。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无。 |

公司本次募集资金净额为人民币77,928.30万元，超出公司预计募集资金额37,928.30万元，截至报告期末，公司正在就超募资金的使用计划进行研究，尚无可落实的资金使用计划。超募资金将继续于专户存放，待公司董事会拟定详细使用计划并履行相关程序后使用。

(四) 变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司无变更募集资金投资项目的情况。

(五) 募集资金使用及披露中存在的问题

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》以及中国证监会相关法律法规的规定和要求、《募集资金管理制度》等规定使用募集资金，并及时、真实、准确、完整履行相关信息披露工作，不存在违规使用募集资金的情形。

四、公司无期末发行在外的可转换为股份的各种金融工具、以公允价值计量的负债。

五、利润分配预案

经山东汇德会计师事务所审计，公司2009年年初未分配利润64,819,775.85元，公司于2009年5月以经审计的2008年12月31日净资产折合股本整体变更设立股份公司，未分配利润减少64,819,775.85元，2009年公司实现净利润83,327,114.23元，根据有关规定按2009年度公司实现净利润的10%提取法定盈余公积金8,332,711.42元，截至2009年12月31日止，公司可供分配利润为74,994,402.81元。经董事会研究决定，2009年度的利润分配预案为：以公司2009年末股本13360万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币2元（含税），合计派发现金2672万元，剩余未分配利润结转下一年度。此议案尚需提交公司2009年度股东大会审议。

第四节 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、破产相关事项

报告期内，公司未发生破产重组等相关事项。

三、收购及出售资产、企业合并事项

报告期内，公司未发生收购及出售资产、吸收合并事项。

四、股权激励计划实施情况

报告期内，公司未实行股权激励计划。

五、关联方关系及重大交易事项

报告期内，公司未发生重大关联交易事项。

报告期内，董事 Helmut Bruno Rebstock 曾担任 Tavrída Electric (Beijing) Co.,Ltd. (特瑞德电气(北京)有限公司，以下简称“TEC(北京)”)法定代表人、总经理，根据《企业会计准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》的规定，TEC(北京)与本公司构成关联关系。报告期内公司 2009 年从 TEC(北京)采购 ISM 断路器总金额为 17,685,385.94 元，占公司 2009 年总采购额的 7.29%。ISM 断路器交易价格是按照双方签订的协议及交易发生时的市场价格执行，交易公平合理，不存在损害公司合法利益或向公司输送利益的情形。2009 年 11 月 13 日，Helmut Bruno Rebstock 先生辞去 TEC(北京)法定代表人、总经理职务。

公司 2009 年度向关联方许昌许继德理施尔电气有限公司(下称“许继德理施尔”)采购高压开关(主要为 GISELA 环网柜)，全年采购金额 4391.44 万元，占采购总额的比例为 18.09%；公司向关联方特瑞德电气(北京)有限公司(下称“TEC 北京”)采购高压断路器(主要产品为 ISM 断路器)，全年采购金额 1768.54 万元，占总采购金额的 7.29%。

公司 2009 年度于原关联方邢台兴力电气有限公司发生销售关联交易，交易价格与向第三方销售不存在明显差异，全年销售 70.64 万元，占总销售收入的 0.18%。2009 年 5 月，公司通过股权调整，不再与该公司具有关联关系。

上述发生关联的关联交易决策程序符合有关法律、法规、《公司章程》的规定，定价公允，没有违反公开、公平、公正的原则。2009年关联交易符合公司实际生产经营需要，不存在任何非公允交易，不影响公司运营的独立性，不存在损害公司和中小股东利益的行为。

六、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁其他公司资产事项

1、托管情况

报告期内，公司无托管其他公司资产事项。

2、承包情况

报告期内，公司无承包其他公司资产事项。

3、租赁情况

报告期内，公司无租赁其他公司资产事项。

(二) 重大担保

报告期内，公司无对外担保事项。

(三) 委托理财情况

报告期内，公司无委托理财事项。

(四) 其他重大合同

1、采购合同

2009年1月8日，公司与浙江广天变压器有限公司签订《产品供销合同》。根据该合同，公司向浙江广天变压器有限公司采购变压器，合同总价188.37万元。目前，该合同正在执行中。

2009年2月28日，公司与许继电气股份有限公司签订《产品购销合同》。根据该合同，公司向许继电气股份有限公司采购环网柜，合同总价959.8852万元。目前该合同正在执行中。

2009年3月6日，公司与施耐德电气（中国）投资有限公司签订《产品购销合同》，。根据该合同，公司向施耐德电气（中国）投资有限公司采购环网柜，合同总价315.7533万元。目前，该合同正在执行中。

2009年8月21日，公司与北京霍斯通电气有限公司签订《产品供销合同》。根据该合同，公司向北京霍斯通电气有限公司采购环网柜，合同总价153.0314万元。目前，该合同

正在执行中。

2009 年 12 月 31 日，公司与哈尔滨同为电气股份有限公司签订《产品供销合同》。根据该合同，公司向哈尔滨同为电气股份有限公司采购武功补偿装置，合同总价 225 万元。目前，该合同正在执行中。

2、销售合同

2009 年 3 月 1 日，公司与中铁电气化局集团客专系统集成事业部物资处签署了《武广客运专线工程采购合同》。根据该合同，公司向中铁电气化局集团有限公司物资处提供高压环网柜、箱式变电站等设备，合同总价款为 2,547.8818 万元；中铁电气化局集团有限公司物资处根据合同约定向公司支付价款。目前，该合同正在执行中。

2009 年 3 月 3 日，公司与中铁电气化局集团客专系统集成事业部物资处签署了《温福客运专线工程采购合同》。根据该合同，公司向中铁电气化局集团有限公司物资处提供高压环网柜、箱式变电站等设备，合同总价款为 2,568.6635 万元；中铁电气化局集团有限公司物资处根据合同约定向公司支付价款。目前，该合同正在执行中。

2009 年 6 月，公司与中铁电气化局集团有限公司签署了《新建太原至中卫（银川）铁路甲供建管物资设备采购合同》。根据该合同，公司为太中银铁路提供铁路电力远动箱变，合同总额 1,893.6 万元，中铁电气化局集团有限公司根据合同约定向公司支付价款。目前，该合同正在执行中。

2009 年 8 月，公司在华北电网有限公司一举中标“华北电网有限公司 2009 年农网完善项目（第一批）设备材料招标项目”中标总金额为：1,653.8 万元，并分别与承德供电公司、唐山市乐亭县电力局、唐山市丰润县电力管理局、唐山市滦南县电力公司、唐山市滦县电力公司签署了《设备买卖合同书》，为上述供电公司、电力局、电力管理局、电力公司提供 35kV 箱式变电站、35kV 高压开关柜等产品，以上单位根据合同约定向公司支付价款。目前，该合同正在执行中。

2009 年 12 月 20 日，公司与中铁电气化局集团客专系统集成事业部物资处签署了《广深港客运专线工程采购合同》。根据该合同，公司向中铁电气化局集团有限公司物资处提供铁路电力远动箱变，合同总价款为 2,290.00 万元；中铁电气化局集团有限公司物资处根据合同约定向公司支付价款。目前，该合同正在执行中。

七、公司或持股5%以上股东的承诺事项及履行情况

（一）关于避免同业竞争的承诺

为避免同业竞争，维护公司及其中小股东的利益，公司控股股东青岛德锐投资有限公司和实际控制人于德翔先生分别向公司出具了《避免同业竞争的承诺函》。

截止2009年12月31日，公司控股股东青岛德锐投资有限公司及实际控制人于德翔先生严格信守承诺，未发现违反上述承诺的情况。

（二）关于股份锁定的承诺

本公司控股股东青岛德锐投资有限公司承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。

实际控制人于德翔承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。本人在公司任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的25%；离职后六个月内，不转让所持有的公司股份。

Helmut Bruno Rebstock承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。本人在公司任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的25%；离职后六个月内，不转让所持有的公司股份。

天津华夏瑞特地产投资管理有限公司承诺：自成为青岛特锐德电气股份有限公司股东之日（2009年6月24日）起三十六个月内，不转让或者委托他人管理直接或间接持有的该公司公开发行股票前已发行的股份，也不由该公司回购直接或间接持有的该公司公开发行股票前已发行的股份。

全国社会保障基金理事会禁售义务：根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》，公司首次公开发行股票并在创业板上市后，崂山风投持有公司的 333 万股将转持予全国社会保障基金理事会，全国社会保障基金理事会将承继青岛市崂山区科技风险投资有限公司的禁售期义务，即自成为青岛特锐德电气股份有限公司股东之日（2009 年 6 月 24 日）起三十六个月内，不转让或者委托他人管理直接或间接持有的该公司公开发行股票前已发行的股份，也不由该公司回购直接或间接持有的该公司公开发行股票前已发行的股份。

截至 2009 年 12 月 31 日，上述全体承诺人严格信守承诺，未出现违反上述承诺的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

经2009年6月20日公司2009年度第二次临时股东大会决定，公司聘任山东汇德会计师事务所有限公司作为公司财务报表审计及其他相关咨询服务的会计机构，聘期一年，期满可续聘。该所为公司提供2009年年度财务报告审计服务的报酬为20万元。公司IPO相关审计费用为100万元。目前山东汇德会计师事务所已为公司提供审计服务1年。

九、公司及其董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人均未发生受到监管部门处罚的事项。

十、其他重大事项

报告期内，公司无其他重大事项。

十一、报告期内已披露的重要信息索引

| 序号 | 公告编号 | 公告内容 | 披露日期 | 信息披露网站 |
|----|----------|---|------------|--------|
| 1 | 2009-001 | 股票交易异常波动公告 | 2009-11-04 | 巨潮资讯网 |
| 2 | 2009-003 | 第一届董事会第四次会议决议公告 | 2009-12-02 | 巨潮资讯网 |
| 3 | 2009-004 | 关于签署募集资金三方监管协议的公告 | 2009-12-02 | 巨潮资讯网 |
| 4 | 2009-005 | 关于完成工商变更登记的公告 | 2009-12-03 | 巨潮资讯网 |
| 5 | 2009-006 | 关于举办“青岛地区上市公司投资者关系互动平台开通仪式暨投资者网上集体接待日”的公告 | 2009-12-15 | 巨潮资讯网 |

第五节 股本变动及股东情况

一、 股份变动情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减(+, -) | | | | | 本次变动后 | |
|--------------|-------------|---------|--------------|----|-------|----|------------|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 100,000,000 | 100.00% | 6,720,000 | | | | 6,720,000 | 106,720,000 | 79.88% |
| 1、国家持股 | | | 89,582 | | | | 89,582 | 89,582 | 0.07% |
| 2、国有法人持股 | 3,330,000 | 3.33% | 3,022,825 | | | | 3,022,825 | 6,352,825 | 4.76% |
| 3、其他内资持股 | 68,170,000 | 68.17% | 3,543,606 | | | | 3,543,606 | 71,713,606 | 53.68% |
| 其中：境内非国有法人持股 | 68,170,000 | 68.17% | 688,502 | | | | 688,502 | 68,858,502 | 51.54% |
| 境内自然人持股 | | | 2,855,104 | | | | 2,855,104 | 2,855,104 | 2.14% |
| 4、外资持股 | 28,500,000 | 28.50% | 63,987 | | | | 63,987 | 28,563,987 | 21.38% |
| 其中：境外法人持股 | | | 63,987 | | | | 63,987 | 63,987 | 0.05% |
| 境外自然人持股 | 28,500,000 | 28.50% | | | | | | 28,500,000 | 21.33% |
| 5、高管股份 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | | | 26,880,000 | | | | 26,880,000 | 26,880,000 | 20.12% |
| 1、人民币普通股 | | | 26,880,000 | | | | 26,880,000 | 26,880,000 | 20.12% |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 100,000,000 | 100.00% | 33,600,000 | | | | 33,600,000 | 133,600,000 | 100.00% |

(二) 限售股份变动情况表

单位：股

| 股东名称 | 年初限售股数 | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|-----------------------|--------|----------|-------------|-------------|------|------------|
| 青岛德锐投资有限公司 | | | 66,500,000 | 66,500,000 | 首发承诺 | 2012-10-30 |
| HELMUT BRUNO REBSTOCK | | | 28,500,000 | 28,500,000 | 首发承诺 | 2010-10-30 |
| 全国社会保障基金理事会转持三户 | | | 3,330,000 | 3,330,000 | 首发承诺 | 2012-6-24 |
| 天津华夏瑞特地产投资管理有限公司 | | | 1,670,000 | 1,670,000 | 首发承诺 | 2012-6-24 |
| 首次公开发行网下配售股份 | | | 6,720,000 | 6,720,000 | 网下配售 | 2010-1-30 |
| 合计 | | | 106,720,000 | 106,720,000 | - | - |

二、证券发行和上市情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]951 号文核准，本公司首次公开发行人民币普通股股票 3,360 万股。本次发行采用网下向股票配售对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，其中，网下配售 672 万股，网上发行 2,688 万股，发行价格为 23.80 元/股。

经深圳证券交易所《关于青岛特锐德电气股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2009]110 号）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“特锐德”，股票代码“300001”；其中：本次公开发行中网下配售的 672 万股股票将于 2010 年 1 月 30 日起上市交易，网上定价发行的 2,688 万股股票将于 2009 年 10 月 30 日起上市交易。

本次发行募集资金总额为 79,968 万元，扣除发行费用 2,039.70 万元，募集资金净额为 77,928.30 万元。山东汇德会计师事务所有限公司已于 2009 年 9 月 30 日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了（2009）汇所验字第 6-004 号《验资报告》。

三、公司前 10 名股东和前 10 名无限售条件股东情况介绍

单位：股

| | |
|------|--------|
| 股东总数 | 18,487 |
|------|--------|

| 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 |
| 青岛德锐投资有限公司 | 境内非国有法人 | 49.78% | 66,500,000 | 66,500,000 | |
| HELMUT BRUNO REBSTOCK | 境外自然人 | 21.33% | 28,500,000 | 28,500,000 | |
| 全国社会保障基金理事会转持三户 | 国有法人 | 2.49% | 3,330,000 | 3,330,000 | |
| 天津华夏瑞特地产投资管理有限 | 境内非国有法人 | 1.25% | 1,670,000 | 1,670,000 | |
| 贾学坤 | 境内自然人 | 0.12% | 157,042 | | |
| 李镇桂 | 境内自然人 | 0.11% | 146,000 | | |
| 梁玉波 | 境内自然人 | 0.10% | 137,650 | | |
| 许玲芳 | 境内自然人 | 0.08% | 106,081 | | |
| 陶冶 | 境内自然人 | 0.07% | 99,800 | | |
| 长江证券股份有限公司 | 境内非国有法人 | 0.07% | 89,655 | 89,655 | |
| 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 | |
| 贾学坤 | | 157,042 | | 人民币普通股 | |
| 李镇桂 | | 146,000 | | 人民币普通股 | |
| 梁玉波 | | 137,650 | | 人民币普通股 | |
| 许玲芳 | | 106,081 | | 人民币普通股 | |
| 陶冶 | | 99,800 | | 人民币普通股 | |
| 宋玲奇 | | 85,544 | | 人民币普通股 | |
| 陈尧军 | | 83,000 | | 人民币普通股 | |
| 上海飞矢网络技术有限公司 | | 77,500 | | 人民币普通股 | |
| 延壮波 | | 71,800 | | 人民币普通股 | |
| 李俊武 | | 70,000 | | 人民币普通股 | |
| 合肥科创投资管理有限公司 | | 70,000 | | 人民币普通股 | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 发行人股东之间不存在关联关系，不属于一致行动人；公司未知前十名无限售股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 | | | | |

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 公司控股股东情况

公司的控股股东为青岛德锐投资有限公司，成立于 2004 年 2 月 27 日，注册资本 700 万元，法定代表人于德翔，主营业务为以自有资金对电力设备制造业投资。青岛德锐投资有限公司持有公司股份 6,650 万股，占股本总额的 49.78%。

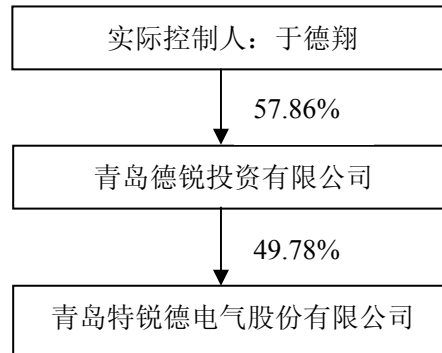
(二) 公司实际控制人情况

公司的实际控制人于德翔先生，对控股股东青岛德锐投资有限公司的出资比例为 57.86%。

于德翔先生简历详见本年报“第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况”之“一、(二)

现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历及兼职情况”。

(三) 公司与实际控制人之间的产权关系和控制关系如下图：



第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 变动原因 | 报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前) | 是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬 |
|-----------------------|---------|----|----|------------|------------|------------|------------|------|------------------------|--------------------|
| 于德翔 | 董事长、总经理 | 男 | 45 | 2009年5月29日 | 2012年5月29日 | | | | 32 | 否 |
| Helmut Bruno Rebstock | 董事 | 男 | 51 | 2009年5月29日 | 2012年5月29日 | 28,500,000 | 28,500,000 | | | 是 |
| 屈东明 | 董事、副总经理 | 男 | 34 | 2009年5月29日 | 2012年5月29日 | | | | 27 | 否 |
| 刘立中 | 董事、副总经理 | 男 | 47 | 2009年5月29日 | 2012年5月29日 | | | | 27 | 否 |
| 陈忠强 | 董事、副总经理 | 男 | 37 | 2009年5月29日 | 2012年5月29日 | | | | 27 | 否 |
| 樊剑 | 董事 | 男 | 41 | 2009年5月29日 | 2012年5月29日 | | | | | 否 |
| 吴建敏 | 独立董事 | 男 | 43 | 2009年5月29日 | 2012年5月29日 | | | | 3.5 | 否 |
| 李振生 | 独立董事 | 男 | 66 | 2009年5月29日 | 2012年5月29日 | | | | 3.5 | 否 |
| 王竹泉 | 独立董事 | 男 | 45 | 2009年5月29日 | 2012年5月29日 | | | | 3.5 | 否 |
| 常美华 | 监事会主席 | 女 | 34 | 2009年5月29日 | 2012年5月29日 | | | | 13 | 否 |
| 王希魁 | 监事 | 男 | 50 | 2009年5月29日 | 2012年5月29日 | | | | | 否 |
| 王克业 | 监事 | 男 | 40 | 2009年5月29日 | 2012年5月29日 | | | | 14 | 否 |
| 王聚辰 | 副总经理 | 男 | 46 | 2009年5月29日 | 2012年5月29日 | | | | 27 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|-----|------------|---|----|----------------|----------------|--|--|--|-------|---|
| 康晓兵 | 副总经理 | 男 | 36 | 2009年5月 29日 | 2012年5月 29日 | | | | 26 | 否 |
| 杜波 | 董事会秘书、财务总监 | 男 | 37 | 2009年5月 29日 | 2012年5月 29日 | | | | 14 | 否 |
| 合计 | | | | | | | | | 217.5 | |

报告期内，公司未实行股权激励计划。

(二) 现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历及兼职情况

1、董事会成员

于德翔先生，45岁，中国国籍，无永久境外居留权，中共党员。毕业于华北电力大学，硕士研究生学历，高级工程师。曾任河北电力设备厂副厂长、河北省电力公司发展公司总经理、青岛龙达电器有限公司副总经理，青岛特锐德电气有限公司董事长、总经理。现任公司董事长、总经理，青岛德锐投资有限公司董事长。

Helmut Bruno Rebstock 先生，51岁，德国国籍。毕业于德国特拉维夫大学，曾任职于德国西门子公司，Tavrida Electric Aktiengesellschaft, D-Erlangen(德国特瑞德电气公司)，2007年至2009年11月任Tavrida Electric (Beijing) Co.,Ltd.(特瑞德电气(北京)有限公司)法定代表人、总经理，现任公司董事，许昌许继德理施尔电气有限公司董事，Questing Holdings Ltd. 董事，MCH Global Consulting Ltd. 董事，迈驰(北京)国际咨询有限公司董事长、总经理。

屈东明先生，34岁，中国国籍，无永久境外居留权，中共党员。毕业于河北工业大学，大学本科学历，工程师。曾任河北华电自动化设备有限公司计划调度办公室主任、青岛龙达电器有限公司技术中心主任，青岛特锐德电气有限公司董事、副总经理。现任公司董事、副总经理，青岛德锐投资有限公司董事。

刘立中先生，47岁，中国国籍，无永久境外居留权。毕业于河北机电学院，大学本科学历，工程师。曾任石家庄高压开关厂副总工程师、河北华电自动化设备有限公司技术主任，青岛特锐德电气有限公司董事、副总经理。现任公司董事、副总经理，青岛德锐投资有限公司董事。

陈忠强先生，37岁，中国国籍，无永久境外居留权。毕业于河北省机电学校，中专学历。曾任河北电力设备厂电气分厂副厂长，青岛特锐德电气有限公司董事、副总经理。现任公司董事、副总经理，青岛德锐投资有限公司董事。

樊剑先生，41岁，中国国籍，无境外永久居留权，北京科技大学工学硕士，经济师。

曾任北京德瑞兴业投资顾问有限公司总经理、北京赢庆投资咨询有限公司总经理。现任公司董事、北京金沃泰财务顾问有限公司总经理、河北建新化工股份有限公司独立董事、山西通宝能源股份有限公司独立董事。

吴建敏先生，43 岁，中国国籍，无永久境外居留权。毕业于香港理工大学，硕士研究生学历，高级会计师，具有注册会计师、注册资产评估师、注册税务师资格。现任公司独立董事、中电广通股份有限公司独立董事、北京天健兴业资产评估有限公司总经理、中国证监会并购重组审核委员会委员。

李振生先生，66 岁，中国国籍，无永久境外居留权，中共党员。毕业于河北工业大学，大学本科学历，教授级工程师。曾任河北省衡水市供电局局长、河北省保定市供电局局长、河北省电力工业局总经济师、副局长，山西省电力工业局局长、国家电力公司农电工作部主任，国家电网公司总经济师、顾问。现任公司独立董事。

王竹泉先生，45 岁，中国国籍，无永久境外居留权。毕业于中南财经政法大学，博士研究生学历，教授、博士生导师，具有注册会计师、注册资产评估师资格，曾获“青岛市专业技术拔尖人才”、“教育部新世纪优秀人才”、“全国会计学术领军（后备）人才”等称号，享受国务院政府特殊津贴。曾任青岛理工大学管理系教授。现任公司独立董事，中国海洋大学管理学院副院长兼会计学系主任，中国海洋大学文科处处长、会计硕士教育中心主任，烟台张裕葡萄酒股份有限公司、青岛金王应用化学股份有限公司和山东滨州渤海活塞股份有限公司独立董事。

2、监事会成员

常美华女士，34 岁，中国国籍，无永久境外居留权。毕业于大连海事大学，大学专科学历，助理工程师。曾任青岛龙达电器有限公司售后服务主管、青岛特锐德电气有限公司总经理办公室主任。现任公司监事会主席、行政办公室及人力资源中心主任、青岛德锐投资有限公司董事。

王希魁先生，50 岁，中国国籍，无永久境外居留权，中国民主建国会会员。毕业于山东政法管理干部学院，大学本科学历，会计师。曾任青岛东方饭店财务部经理、青岛银河集团公司总会计师。现任公司监事，青岛麒麟皇冠大酒店董事，青岛东亿实业总公司总会计师。

王克业先生，40 岁，中国国籍，无永久境外居留权。毕业于山东工程学院，大学专科学历。曾任青岛龙达电器有限公司机械部部长、青岛特锐德电气有限公司技术中心主任。现

任公司监事、研发中心主任。

3、高级管理人员

于德翔先生，总经理，工作经历见前述董事介绍。

屈东明先生，副总经理，工作经历见前述董事介绍。

刘立中先生，副总经理，工作经历见前述董事介绍。

陈忠强先生，副总经理，工作经历见前述董事介绍。

王聚辰先生，46 岁，中国国籍，无永久境外居留权。毕业于河北科技大学，本科学历，高级工程师。曾任河北华电电力设备有限公司生产部部长、技术支持部部长，青岛特锐德电气有限公司董事、副总经理。现任公司副总经理、青岛德锐投资有限公司董事。

康晓兵先生，36 岁，中国国籍，无永久境外居留权。毕业于华中理工大学，本科学历，助理工程师。曾任迈驰国际有限公司技术工程师、TEC（北京）销售总监、青岛特锐德电气有限公司副总经理。现任公司副总经理、青岛德锐投资有限公司董事。

杜波先生，37 岁，中国国籍，无永久境外居留权。毕业于西南石油学院，本科学历，会计师。曾任青岛泛海实业有限公司财务经理、青岛特锐德电气有限公司财务中心主任。现任公司董事会秘书兼财务总监。

（三）董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

公司 2009 年第二次临时股东大会通过决议，公司董事、监事和高级管理人员的薪酬包括固定薪酬和依据公司有关制度以及公司的整体业绩给予的业绩奖励。

报告期公司董事、监事、高级管理人员从公司获得的报酬见“本节（一）董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。公司全体董事、监事和高级管理人员 2009 年度报酬合计为 217.5 万元人民币。

报告期内，公司董事 Helmut Bruno Rebstock 先生、樊剑先生，监事王希魁先生未在公司领取报酬，其中董事 Helmut Bruno Rebstock 先生在公司关联企业领取薪酬。

（四）报告期内被选举或离任的董事和监事、聘任或解聘的高级管理人员姓名，及董事、监事离任和高级管理人员解聘原因。

2009 年 5 月 29 日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，选举于德翔、Helmut Bruno Rebstock、屈东明、刘立中、陈忠强、樊剑、吴建敏、李振生、王竹泉为公司董事，组成公司第一届董事会，任期均为三年，其中吴建敏、李振生、王竹泉为独立董事；选举王希魁、

常美华为股东代表监事,与职工民主选举产生的职工代表监事王克业共同组成公司第一届监事会。

2009 年 5 月 29 日,公司第一届董事会第一次会议选举于德翔先生为公司第一届董事会董事长;根据董事长于德翔先生的提名,聘任于德翔先生为公司总经理,聘任杜波先生为公司董事会秘书;根据总经理于德翔先生的提名,聘任屈东明先生、刘立中先生、陈忠强先生、王聚辰先生、康晓兵先生为公司副总经理,任期三年;聘任杜波先生为公司财务总监。

二、核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）变动情况

报告期内,公司核心技术团队或关键技术人员没有变动。

三、公司员工情况

截至 2009 年 12 月 31 日,公司员工共有 512 名,构成情况如下:

1、按年龄划分

| 年龄 | 20 岁以下 | 21 - 30 岁 | 31 - 40 岁 | 41 - 50 岁 | 50 岁以上 | 合计 |
|-------|--------|-----------|-----------|-----------|--------|--------|
| 人数 | 89 | 369 | 41 | 10 | 3 | 512 |
| 比例(%) | 17.38 | 72.07 | 8.01 | 1.95 | 0.59 | 100.00 |

2、按学历划分

| 学历 | 初中及以下 | 高中/中专 | 大专 | 本科 | 研究生 | 合计 |
|-------|-------|-------|-------|-------|------|--------|
| 人数 | 39 | 210 | 145 | 110 | 8 | 512 |
| 比例(%) | 7.62 | 41.02 | 28.32 | 21.48 | 1.56 | 100.00 |

3、按岗位划分

| 岗位 | 综合管理 | 财务管理 | 管理人员 | 技术岗位 | 市场营销 | 售后服务 | 物资采购 | 质量质检 | 生产岗位 | 合计 |
|-------|------|------|------|-------|------|------|------|------|-------|--------|
| 人数 | 6 | 7 | 22 | 59 | 32 | 35 | 22 | 29 | 300 | 512 |
| 比例(%) | 1.17 | 1.37 | 4.30 | 11.52 | 6.25 | 6.84 | 4.30 | 5.66 | 58.59 | 100.00 |

公司没有需要承担费用的离退休职工。

第七节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司由有限公司整体变更为股份公司，公司根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《上市公司章程指引》、《上市公司股东大会规则》及其他相关法律、法规的要求，确立了由股东大会、董事会、监事会和经营管理层组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书等相关制度，并在公司董事会下设立了战略、审计、提名、薪酬与考核等专门委员会。

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会及专门委员会、监事会、独立董事、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，对公司的相关事项做出了决策，程序规范，决策科学，效果良好。

（二）关于公司与控股股东

公司控股股东严格规范自身行为，没有直接或间接干预公司的决策和经营活动情况。公司在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，有独立完整的业务和自主经营能力，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

（三）关于董事和董事会

公司董事会设董事9名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各董事能够依据《公司法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范

运作指引》、《公司董事会议事规则》等法律法规、规章制度开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

(四) 关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《公司监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

(五) 关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立企业绩效评价激励体系，经营者的收入与企业经营业绩挂钩，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。公司董事会下设的薪酬和考核委员会负责对公司的董事及高级管理人员进行绩效考核，董事、监事和高级管理人员的津贴标准由公司股东大会批准。

(六) 关于信息披露与透明度

公司严格按照《上市公司信息披露管理办法》、《公司信息披露管理制度》、《公司投资者关系管理制度》等规章制度的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息。公司指定董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，回答投资者咨询，接待投资者来访，向投资者提供公司已披露的资料；并指定《证券时报》和巨潮网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

(七) 关于相关利益者

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

二、独立董事履职情况

(一) 独立董事参加董事会的出席情况

报告期内，独立董事根据《公司章程》及《独立董事工作细则》的要求，恪尽职守，切实维护公司的整体利益及中小股东的合法权益，认真履行了作为董事的忠实诚信、勤勉尽职的义务，按时出席了报告期内公司召开的各次股东大会及董事会会议，对各项议案进行了审慎表决，对需要独立董事发表独立意见的事项，均能审慎地发表意见，切实发挥了独立董事作用。报告期内，独立董事参加董事会的出席情况表如下：

| 独立董事 | 应出席 | 现场出席 | 以通讯方式 | 委托出席 | 缺席 | 是否连续两次 |
|------|-----|------|-------|------|----|--------|
|------|-----|------|-------|------|----|--------|

| 姓名 | 次数 | 次数 | 参加会议次数 | 次数 | 次数 | 未亲自出席会议 |
|-----|----|----|--------|----|----|---------|
| 吴建敏 | 4 | 3 | 1 | 0 | 0 | 否 |
| 李振生 | 4 | 3 | 1 | 0 | 0 | 否 |
| 王竹泉 | 4 | 3 | 1 | 0 | 0 | 否 |

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

吴建敏、李振生、王竹泉等三位独立董事自接受聘任以来，认真履行其独立董事的职责，详细审阅了历次董事会的相关议案，报告期内，公司独立董事未对公司董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。

三、公司股东大会、董事会召开情况

(一) 股东大会召开情况

报告期内，公司共召开了 3 次股东大会。公司股东大会严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等文件的要求，对公司的相关事项做出了决策，程序规范，决策科学，效果好。具体情况如下：

1、创立大会暨第一次股东大会

2009 年 5 月 29 日，在公司四楼会议室召开了公司创立大会暨第一次股东大会，所有发起人股东或股东代表全部出席了会议。大会以现场会议逐项表决的方式审议通过了《关于青岛特锐德电气股份有限公司筹备工作情况的报告》、《关于青岛特锐德电气股份有限公司设立费用的报告》、《关于发起人用于抵作股款之财产作价的报告》、《关于设立青岛特锐德电气股份有限公司并授权董事会负责办理工商注册登记事宜的议案》、《关于制定〈青岛特锐德电气股份有限公司独立董事工作细则〉的议案》、《关于选举青岛特锐德电气股份有限公司董事的议案》、《关于选举青岛特锐德电气股份有限公司股东代表监事的议案》、《关于青岛特锐德电气股份有限公司董事会下设审计委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会等专门委员会的议案》，大会以特别决议审议通过了《关于制定〈青岛特锐德电气股份有限公司章程〉的议案》、《关于制定〈青岛特锐德电气股份有限公司股东大会议事规则〉的议案》、《关于制定〈青岛特锐德电气股份有限公司董事会议事规则〉的议案》、《关于制定〈青岛特锐德电气股份有限公司监事会议事规则〉的议案》、《关于制定〈青岛特锐德电气股份有限公司关联交易管理制度〉的议案》、《关于制定〈青岛特锐德电气股份有限公司对外担保管理办法〉的议案》。

2、2009 年度第二次临时股东大会

2009 年 6 月 20 日，在公司四楼会议室召开了 2009 年度第二次临时股东大会，所有公司股东或股东代表全部出席了会议，审议通过了《关于公司增资扩股的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于购买青岛市崂山区编号为“3-C0029#”地块土地使用权的议案》、《关于公司聘用会计师事务所的议案》、《关于董事薪酬的议案》、《关于监事薪酬的议案》和《关于高级管理人员薪酬的议案》。

3、2009 年度第三次临时股东大会

2009 年 7 月 24 日，在公司四楼会议室召开了 2009 年度第三次临时股东大会，所有公司股东或股东代表全部出席了会议，审议通过了《关于公司申请首次公开发行股票并上市的议案》、《关于公司首次公开发行股票募集资金投资项目的议案》、《关于公司首次公开发行股票前滚存利润分配方案的议案》、《关于授权董事会负责办理公司申请首次公开发行股票并上市相关事宜的议案》、《关于制定<公司章程(草案)>(上市后适用)的议案》、《关于制定<青岛特锐德电气股份有限公司募集资金使用管理制度>的议案》、《关于制定<青岛特锐德电气股份有限公司投资决策管理制度>的议案》、《关于制定<青岛特锐德电气股份有限公司融资管理办法>的议案》、《关于制定<青岛特锐德电气股份有限公司三年发展规划(2009-2011 年)>的议案》、《关于确认公司最近三年及一期关联交易合法合规的议案》、《关于公司首次公开发行股票前使用自筹资金先行实施募集资金投资项目的议案》。

(二) 董事会召开情况

报告期内，公司共召开了 4 次董事会。公司董事会严格遵守《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》中的有关规定，对公司的相关事项做出了决策，程序规范，具体情况如下：

1、第一届董事会第一次会议

2009 年 5 月 29 日，公司第一届董事会第一次会议在公司四楼会议室召开，应到董事 9 人，实到董事 9 人，符合《公司法》和《公司章程》的规定，全体监事列席了本次会议。会议由公司董事长于德翔先生主持，经逐项表决，审议通过了《关于选举公司董事长的议案》、《关于聘任总经理和董事会秘书的议案》、《关于聘任副总经理、财务总监的议案》、《关于制定<青岛特锐德电气股份有限公司总经理工作细则>的议案》、《关于制定<青岛特锐德电气股份有限公司会计核算制度>的议案》、《关于制定<青岛特锐德电气股份有限公司董事会秘书工作细则>的议案》、《关于公司内部管理机构设置方案的议案》。会议选举于德翔先生为公司

第一届董事会董事长，任期三年；根据董事长于德翔先生的提名，决定聘任于德翔先生为公司总经理，聘任杜波先生为公司董事会秘书，任期三年；根据总经理于德翔先生的提名，决定聘任屈东明先生、刘立中先生、陈忠强先生、王聚辰先生、康晓兵先生为公司副总经理，任期三年；决定聘任杜波先生为公司财务总监，任期三年。

2、第一届董事会第二次会议

2009年6月4日，公司在公司四楼会议室召开，应到董事9人，实到董事9人，符合《公司法》和《公司章程》的规定，全体监事列席了本次会议。会议由公司董事长于德翔先生主持，经逐项表决，审议通过了《关于公司增资扩股的议案》、《关于购买青岛市崂山区编号为“3-C0029#”地块土地使用权的议案》、《关于竞买编号为“3-C0029#”地块土地使用权的议案》、《关于选举董事会专门委员会委员的议案》、《关于制定〈青岛特锐德电气股份有限公司董事会战略委员会工作细则〉的议案》、《关于制定〈青岛特锐德电气股份有限公司董事会审计委员会工作细则〉的议案》、《关于制定〈青岛特锐德电气股份有限公司董事会提名委员会工作细则〉的议案》、《关于制定〈青岛特锐德电气股份有限公司董事会薪酬与考核委员会工作细则〉的议案》、《关于董事薪酬的议案》、《关于高级管理人员薪酬的议案》、《关于修改公司章程的议案》和《关于公司聘任会计师事务所的议案》。

3、第一届董事会第三次会议

2009年7月7日，公司第一届董事会第三次会议在公司四楼会议室召开，应到董事9人，实到董事9人，符合《公司法》和《公司章程》的规定，公司全体监事列席了本次会议。会议由公司董事长于德翔先生主持，经逐项表决审议通过了《关于公司申请首次公开发行股票并上市的议案》、《关于公司首次公开发行股票募集资金投资项目的议案》、《关于公司首次公开发行股票前滚存利润分配方案的议案》、《关于授权董事会负责办理公司申请首次公开发行股票并上市相关事宜的议案》、《关于制定〈公司章程(草案)〉(上市后适用)的议案》、《关于制定〈青岛特锐德电气股份有限公司募集资金使用管理制度〉的议案》、《关于制定〈青岛特锐德电气股份有限公司投资决策管理制度〉的议案》、《关于制定〈青岛特锐德电气股份有限公司融资管理办法〉的议案》、《关于制定〈青岛特锐德电气股份有限公司投资者关系管理制度〉的议案》、《关于制定〈青岛特锐德电气股份有限公司信息披露管理制度〉的议案》、《关于制定〈青岛特锐德电气股份有限公司内部审计制度〉的议案》、《关于制定〈青岛特锐德电气股份

有限公司三年发展规划(2009-2011 年)>的议案》、《关于确认公司最近三年及一期关联交易合法合规的议案》、《关于公司首次公开发行股票前使用自筹资金先行实施募集资金投资项目的议案》、《关于提请召开公司 2009 年第 3 次临时股东大会的议案》等 16 项议案。

4、第一届董事会第四次会议

2009年11月6日，在公司会议室以现场和电话会议相结合的方式召开了第一届董事会第四次会议。会议应参加董事9人，实际参加董事9人，其中独立董事3人。本次董事会的召集和召开符合《中华人民共和国公司法》和公司章程的规定。会议由公司董事长于德翔主持，经逐项表决审议通过了《关于设立募集资金专用账户的议案》、《关于签署募集资金三方监管协议的议案》。公司第一届董事会第四次会议召开情况详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn，披露日期为2009年12月2日。

四、董事会下设委员会工作总结情况

公司创立大会暨第一次股东大会审议通过了《关于青岛特锐德电气股份有限公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等专门委员会的议案》，决定在董事会下设立战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等四个专门委员会。

(一) 审计委员会工作情况

1、审计委员会设置情况

2009年6月4日，公司第一届董事会第二次会议审议通过了《关于选举董事会专门委员会委员的议案》及《关于制定<青岛特锐德电气股份有限公司董事会审计委员会工作细则>的议案》，并选举了审计委员会委员及召集人。公司董事会审计委员会由王竹泉、吴建敏、于德翔等3位委员组成，由王竹泉任主任委员并负责主持工作。

2、审计委员会履职情况

审计委员会对公司2009年度财务报告审计的工作情况：

在年审注册会计师进场前，审计委员会认真审阅了公司出具的2009年度财务报表，认为：

(1) 公司财务报表依照公司会计政策编制、会计政策运用恰当，会计估计合理，符合新企业会计准则及财政部发布的有关规定要求；(2) 公司财务报表客观、真实地反映了公司的财务状况，未发现有重大偏差或重大遗漏的情况。审计委员会同意以此财务报表提交年审注册会计师开展审计工作。

在年审注册会计师进场后，审计委员会加强了与年审注册会计师的沟通，并督促其按计划进行审计工作。2010年2月9日，公司审计委员会、财务中心与会计师事务所召开2009年度审计工作沟通会，会议听取了公司财务总监对公司2009年度财务状况的汇报，审计委员会就年度审计事宜与公司管理层、年审机构进行了沟通。审计委员会审阅了年审注册会计师出具了审计意见的公司2009年度财务会计报告，认为：（1）公司在审计前编制的财务报表与审计后的财务报告不存在重大差异；（2）经审计的公司财务报表符合新企业会计准则的相关规定，能够如实地反映企业的财务状况、经营成果及现金流量情况。审计委员会同意山东汇德会计师事务所对公司2009年度财务报表出具的审计意见，并提交董事会审议。

审计委员会对公司2009年度会计师事务所审计工作的总结报告发表了如下意见：

山东汇德会计师事务所在对公司2009年度会计报表审计过程中能按照中国注册会计师审计准则要求，尽职尽责，表现了良好的职业规范和精神，按时完成了公司2009年年报审计工作，客观、公正的对公司会计报表发表了意见。

审计委员会对续聘山东汇德会计师事务所为公司2010年度审计机构发表了如下意见：

山东汇德会计师事务所有限公司为本公司提供了较好的审计服务。年审团队工作人员依照相关工作要求认真履行工作职责，保证了审计工作按计划推进。根据其职业操守与履职能力，审计委员会建议续聘其为本公司2010年度财务报告的审计机构。

（二）薪酬与考核委员会工作情况

1、薪酬与考核委员会设置情况

2009年6月4日，公司第一届董事会第二次会议审议通过了《关于选举董事会专门委员会委员的议案》及《关于制定〈青岛特锐德电气股份有限公司董事会薪酬与考核委员会工作细则〉的议案》，并选举了薪酬与考核委员会委员及召集人。公司董事会薪酬与考核委员会由吴建敏、于德翔、王竹泉等3位委员组成，由吴建敏任主任委员并负责主持工作。

2、薪酬与考核委员会履职情况

2010年3月8日，公司第一届董事会薪酬与考核委员会第一次会议召开，会议应到委员3人，实到3人，会议通过了《关于董事、监事和高级管理人员报酬确定依据及2009年度报酬情况的报告》。

薪酬与考核委员会对公司2009年年度董事、监事、高级管理人员的薪酬进行了审核，认为：公司董事、监事、高级管理人员2009年度薪酬符合公司股东大会和董事会制定的薪酬方

案，相应的报酬符合公司的整体经营业绩和个人绩效。2010年度公司薪酬考核制度将总体维持不变。但考虑到公司发展和行业薪酬水平，公司将适当调整薪酬水平，以保证公司薪酬水平的竞争力。

报告期内，公司未实施股权激励计划。

五、公司内部控制制度的建立健全情况

（一）内部控制制度的建立和健全情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规的要求，建立起规范的公司治理结构和议事规则，明确了决策、执行、监督等方面的职责权限，公司法人治理结构健全，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。

2009 年度，公司对公司层面及重要业务流程的内部控制进行了评估，进一步完善了内部控制文档，对识别出的缺陷进行了整改，健全了内部控制体系。目前公司主要规章制度包括：《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理办法》、《募集资金使用管理制度》、《投资决策管理制度》、《融资管理办法》、《会计核算制度》、《战略委员会工作细则》、《审计委员会工作细则》、《提名委员会工作细则》、《薪酬与考核委员会工作细则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《内部审计制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等，这些制度的建立，为公司内部控制创造了良好的制度环境。通过有效的内部控制，合理保证了公司经营管理的合法合规与资产安全，确保了公司财务报告及相关信息的真实完整，提高了公司的经营效率与效果，促进了公司发展战略的稳步实现。

（二）内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况

股东大会是公司的最高权力机构，公司董事会负责内部控制的建立健全和有效实施，监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督，经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。董事会下设董事会秘书负责处理董事会日常事务，董事会内部按照功能分别设立了审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，除战略委员会由公司董事长担任主任委员外，其他三个委员会均由独立董事任主任委员。公司审计委员会由独立董事王竹泉任主任委员，负责审查企业内部控制、监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价、协调内部控制审计及其他相关事宜等。公司指定行政办公室具体负责组织协调内部

控制的建立实施及日常工作。总经理对董事会负责，通过指挥、协调、管理、监督各职能部门行使经营管理权力，保证公司的正常经营运转。各职能部门实施具体生产经营业务，管理公司日常事务。

公司根据自身业务特点和内部控制要求设置了内部组织机构，明确了各自的职责权限，将权利与责任落实到了各责任部门；公司编制了内部管理手册和岗位手册，使全体员工了解公司内部的组织机构设置及职能划分，掌握各自岗位的职责和业务流程，明确彼此的权责分配并正确行使职权。

（三）内部控制检查监督部门的设置情况

公司设立了独立于财务中心直接对审计委员会负责的审计办公室，配备了 1 名专职人员独立开展工作。公司审计办公室对监督检查中发现的内部控制缺陷，按照内部审计工作程序进行报告；对监督检查中发现的内部控制重大缺陷，有权直接向董事会及其审计委员会、监事会报告。

（四）董事会对内部控制有关工作的安排

2010 年度，公司董事会将按照《企业内部控制基本规范》的要求，进一步完善公司的内部控制。董事会审计委员会持续监督公司的内部审计制度的完善和内部审计工作的开展，关注公司内控制度的建设及执行。董事会审计委员会将定期召开会议，审议公司审计办公室审核的募集资金的使用情况报告和工作总结，报告公司的内部审计工作情况。审计办公室将按照 2010 年的工作计划实施内部审计工作，持续评价内部控制的有效性，并向审计委员会报告。

第八节 监事会报告

一、监事会工作情况

报告期内，公司监事会共召开了 2 次会议。公司监事会严格遵守《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》中的相关规定，有效履行了审查和监督等职责。

2009 年 5 月 29 日，公司召开第一届监事会第一次会议，会议应到监事 3 人，实到 3 人，符合《公司法》和公司章程的规定。本次监事会议由常美华女士主持，会议通过了《关于选举监事会主席的议案》，选举常美华女士为公司监事会主席。

2009 年 6 月 4 日，公司召开第一届监事会第二次会议，会议应到监事 3 人，实到 3 人，符合《公司法》和公司章程的规定。本次监事会议由常美华女士主持，会议通过了《关于监事薪酬的议案》。

二、监事会对公司报告期内有关事项的独立意见

公司监事会根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及《公司章程》的有关规定，对公司的依法运作情况、财务状况、募集资金使用情况、关联交易、内部控制等进行了认真监督检查，对报告期内公司有关情况发表如下独立意见：

（一）公司依法运作情况

报告期内，公司监事列席了公司召开的董事会、股东大会，并根据有关法律、法规，对董事会、股东大会的召集程序、决策程序，董事会对股东大会的决议的执行情况、公司董事、高级管理人员履行职务情况及公司内部控制制度等进行了监督。监事会认为：

公司董事会决策程序严格遵循《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》的规定，认真执行股东大会的各项决议，运作规范，勤勉尽职；公司内部控制制度较为完善；信息披露及时、准确；公司董事和高级管理人员履行职务时，无违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

（二）公司财务情况

监事会对公司报告期内的财务状况、财务管理和经营成果进行了认真地检查和审核，公司监事会认为：

公司财务制度健全、内控机制健全、财务状况良好。2009年度财务报告真实、客观反映了公司的财务状况和经营成果。山东汇德会计师事务所出具的标准无保留意见的审计报告真实准确的反映了公司的财务情况。

(三) 公司募集资金使用情况

监事会检查了报告期内公司募集资金的使用与管理情况，认为：

公司严格按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《公司章程》、《募集资金管理制度》对募集资金进行使用和管理，不存在违规使用募集资金的行为，公司募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，没有变更投向和用途，并按照预定计划实施。

(四) 公司收购、出售资产交易情况

报告期内，公司未发生收购、出售资产交易的情况。

(五) 公司关联交易情况

监事会对报告期内公司的关联交易进行了核查，认为：

公司关联交易遵循市场定价及互利双赢的交易原则，符合双方生产经营的实际需要和具体情况及自愿、公平、合理的原则；公司发生的关联交易的决策程序符合有关法律法规、《公司章程》的规定，关联交易交易价格公允，不存在损害公司和非关联股东利益的情形；公司没有对关联方构成重大依赖，关联交易没有对公司财务状况与经营成果产生重大影响。

(六) 公司对外担保情况

报告期内，公司未发生对外担保情况。

(七) 对内部控制自我评价报告的意见

监事会对董事会关于公司 2009 年度内部控制的自我评价报告发表如下审核意见：公司依据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及《公司章程》的有关规定，完善了公司法人治理结构，建立了较为完善的内部控制体系和规范运行的内部控制环境；公司内部控制体系的建立对公司经营管理的各个环节起到了较好的风险防范和控制作用，保证了经营管理的合法合规与资产安全，确保了财务报告及相关信息的真实完整，提高了经营效率与效果，促进了公司发展战略的稳步实现；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。

第九节 财务报告

审计报告

(2010) 汇所审字第6-018号

青岛特锐德电气股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的青岛特锐德电气股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2009年12月31日资产负债表，2009年度利润表、股东权益变动表、现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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职业道德规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司2009年12月31日的财务状况以及2009年度的经营成果和现金流量。

山东汇德会计师事务所有限公司

中国注册会计师:

中国注册会计师:

中国·青岛市

二〇一〇年三月八日

资产负债表（一）

编制单位：青岛特锐德电气股份有限公司

单位：人民币

| 资 产 | 附注 | 2009 年 12 月 31 日 | 2008 年 12 月 31 日 |
|-------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 四、1 | 784,312,489.32 | 20,090,960.62 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | 四、2 | | 1,000,000.00 |
| 应收账款 | 四、3 | 211,320,165.69 | 117,640,350.69 |
| 预付款项 | 四、4 | 3,675,704.23 | 6,054,951.15 |
| 应收利息 | 四、5 | 2,839,525.00 | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 四、6 | 4,643,294.90 | 4,785,136.65 |
| 应收补贴款 | | | |
| 存货 | 四、7 | 13,109,499.51 | 8,427,609.95 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 1,019,900,678.65 | 157,999,009.06 |
| 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 | | | 200,000.00 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 四、8 | 7,440,339.99 | 4,879,013.39 |
| 在建工程 | 四、9 | 1,298,690.00 | |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 四、10 | 50,447,795.81 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 四、11 | 111,967.03 | 176,124.19 |
| 递延所得税资产 | 四、12 | 3,360,223.59 | 1,481,725.59 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 62,659,016.42 | 6,736,863.17 |
| 资产总计 | | 1,082,559,695.07 | 164,735,872.23 |

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表（二）

编制单位：青岛特锐德电气股份有限公司

单位：人民币

| 负债及股东权益 | 注释 | 2009 年 12 月 31 日 | 2008 年 12 月 31 日 |
|-------------|------|------------------|------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | 四、14 | 7,500,000.00 | 500,000.00 |
| 应付账款 | 四、15 | 64,575,618.15 | 35,827,677.20 |
| 预收款项 | 四、16 | 3,349,040.00 | 13,610,314.00 |
| 应付职工薪酬 | 四、17 | 365,792.26 | 264,983.48 |
| 应交税费 | 四、18 | 9,049,392.21 | 8,220,473.82 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | 四、19 | 1,993,909.81 | 1,976,595.32 |
| 其他流动负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 86,833,752.43 | 60,400,043.82 |
| 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 | | | |
| 递延收益 | 四、20 | 2,280,000.00 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 2,280,000.00 | |
| 负债合计 | | 89,113,752.43 | 60,400,043.82 |
| 股东权益： | | | |
| 股本 | 四、21 | 133,600,000.00 | 23,889,532.00 |
| 资本公积 | 四、22 | 776,518,828.41 | 913,620.00 |
| 减：库存股 | | | |
| 盈余公积 | 四、23 | 8,332,711.42 | 14,712,900.56 |
| 未分配利润 | 四、24 | 74,994,402.81 | 64,819,775.85 |
| 股东权益合计 | | 993,445,942.64 | 104,335,828.41 |

| | | | |
|-----------|------------|------------------|----------------|
| 负债及股东权益总计 | | 1,082,559,695.07 | 164,735,872.23 |
| 公司法定代表人: | 主管会计工作负责人: | 会计机构负责人: | |

利润表

编制单位：青岛特锐德电气股份有限公司

单位：人民币

| 项 目 | 注释 | 2009 年度 | 2008 年度 |
|--------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 四、25 | 391,330,814.19 | 270,978,388.16 |
| 减：营业成本 | 四、25 | 253,088,862.26 | 174,728,819.44 |
| 营业税金及附加 | | | |
| 销售费用 | | 19,414,315.94 | 10,702,371.35 |
| 管理费用 | | 16,908,296.16 | 8,662,003.65 |
| 财务费用 | 四、26 | -2,436,029.64 | 280,389.51 |
| 资产减值损失 | 四、27 | 9,267,685.92 | 6,682,072.04 |
| 加：公允价值变动收益 | | | |
| 投资收益 | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| | | | |
| 二、营业利润 | | 95,087,683.55 | 69,922,732.17 |
| 加：营业外收入 | 四、28 | 3,052,174.36 | 371,354.71 |
| 减：营业外支出 | 四、29 | 99,044.41 | 1,918.99 |
| 其中：非流动资产处置净损失 | | 9,670.03 | |
| | | | |
| 三、利润总额 | | 98,040,813.50 | 70,292,167.89 |
| 减：所得税费用 | 四、30 | 14,713,699.27 | 9,100,008.27 |
| | | | |
| 四、净利润 | | 83,327,114.23 | 61,192,159.62 |
| | | | |
| 五、每股收益 | | | |
| (一) 基本每股收益 | 四、31 | 0.79 | 0.64 |
| (二) 稀释每股收益 | 四、31 | 0.79 | 0.64 |
| | | | |
| 六、其他综合收益 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 83,327,114.23 | 61,192,159.62 |

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

现金流量表

编制单位：青岛特锐德电气股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 注释 | 2009 年度 | 2008 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 | | 345,390,858.64 | 237,073,261.09 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 四、32.1 | 5,576,397.93 | 427,745.23 |
| 经营活动现金流入小计 | | 350,967,256.57 | 237,501,006.32 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 257,642,978.09 | 182,003,338.70 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 16,814,173.00 | 8,174,355.72 |
| 支付的各项税费 | | 40,850,649.45 | 22,900,470.50 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 四、32.2 | 22,787,440.52 | 15,319,575.21 |
| 经营活动现金流出小计 | | 338,095,241.06 | 228,397,740.13 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 12,872,015.51 | 9,103,266.19 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 200,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 | | 400.00 | |
| 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 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 200,400.00 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | | 56,141,135.12 | 1,624,740.30 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 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 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 56,141,135.12 | 1,624,740.30 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -55,940,735.12 | -1,624,740.30 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 812,180,000.00 | |
| 其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金 | | | |
| 借款收到的现金 | | 26,000,000.00 | |
| 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 | | 838,180,000.00 | |
| 偿还债务支付的现金 | | 26,000,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 486,661.50 | 3,329,857.00 |
| 其中：子公司支付少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | 四、32.3 | 4,403,090.19 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 30,889,751.69 | 3,329,857.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 807,290,248.31 | -3,329,857.00 |
| 四、汇率变动对现金的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 764,221,528.70 | 4,148,668.89 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 20,090,960.62 | 15,942,291.73 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 784,312,489.32 | 20,090,960.62 |

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

股东权益变动表（一）

编制单位：青岛特锐德电气股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 2009 年度 | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 股本（或实收资本） | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 23,889,532.00 | 913,620.00 | 14,712,900.56 | 64,819,775.85 | 104,335,828.41 |
| 加：会计政策变更 | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | |
| 其他 | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 23,889,532.00 | 913,620.00 | 14,712,900.56 | 64,819,775.85 | 104,335,828.41 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 109,710,468.00 | 775,605,208.41 | -6,380,189.14 | 10,174,626.96 | 889,110,114.23 |
| （一）净利润 | | | | 83,327,114.23 | 83,327,114.23 |
| （二）其他综合收益 | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | 83,327,114.23 | 83,327,114.23 |
| （三）股东投入和减少资本 | 38,600,000.00 | 767,183,000.00 | | | 805,783,000.00 |
| 1. 股东投入资本 | 38,600,000.00 | 767,183,000.00 | | | 805,783,000.00 |
| 2. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | |
| （四）利润分配 | | | 8,332,711.42 | -8,332,711.42 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | 8,332,711.42 | -8,332,711.42 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | |
| 3. 对股东的分配 | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | |
| （五）股东权益内部结转 | 71,110,468.00 | 8,422,208.41 | -14,712,900.56 | -64,819,775.85 | |
| 1. 资本公积转增股本 | | | | | |
| 2. 盈余公积转增股本 | 6,290,692.15 | | -6,290,692.15 | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | |

| | | | | | |
|----------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 4.其他 | 64,819,775.85 | 8,422,208.41 | -8,422,208.41 | -64,819,775.85 | |
| (六) 专项储备 | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 133,600,000.00 | 776,518,828.41 | 8,332,711.42 | 74,994,402.81 | 993,445,942.64 |

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

股东权益变动表（二）

编制单位：青岛特锐德电气股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 2008 年度 | | | | |
|-----------------------|---------------|------------|--------------|----------------|---------------|
| | 股本（或实收资本） | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 23,889,532.00 | 913,620.00 | 5,543,076.62 | 14,955,297.17 | 45,301,525.79 |
| 加：会计政策变更 | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | |
| 其他 | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 23,889,532.00 | 913,620.00 | 5,543,076.62 | 14,955,297.17 | 45,301,525.79 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | 9,169,823.94 | 49,864,478.68 | 59,034,302.62 |
| （一）净利润 | | | | 61,192,159.62 | 61,192,159.62 |
| （二）其他综合收益 | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | 61,192,159.62 | 61,192,159.62 |
| （三）股东投入和减少资本 | | | | | |
| 1. 股东投入资本 | | | | | |
| 2. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | |
| （四）利润分配 | | | 9,169,823.94 | -11,327,680.94 | -2,157,857.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | 9,169,823.94 | -9,169,823.94 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | |
| 3. 对股东的分配 | | | | -2,157,857.00 | -2,157,857.00 |
| 4. 其他 | | | | | |
| （五）股东权益内部结转 | | | | | |
| 1. 资本公积转增股本 | | | | | |

| | | | | | |
|-------------|---------------|------------|---------------|---------------|----------------|
| 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 | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 23,889,532.00 | 913,620.00 | 14,712,900.56 | 64,819,775.85 | 104,335,828.41 |

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

重要提示:本财务报表附注是财务报表的重要组成部分。

青岛特锐德电气股份有限公司

2009 年度财务报表附注

(金额单位除特别指明外均为人民币元。)

附注一、公司基本情况

1. 基本情况

青岛特锐德电气股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是由青岛特锐德电气有限公司整体变更方式设立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]951号文件批准,公司向社会公开发行人民币普通股(A股)3,360万股,并于2009年10月30日在深圳证券交易所挂牌交易,发行后注册资本变更为人民币13,360万元。

公司营业执照注册号:370212400000317;公司住所:青岛市崂山区株洲路101号中韩工业园内;法定代表人:于德翔;注册资本:13,360万元。

2. 经营范围

公司属于输配电及控制设备制造行业。公司经营范围为:设计、制造220KV及以下的变配电一二次产品以及提供相应技术服务。(以上范围需经许可经营的,须凭许可证经营)。

附注二、会计政策、会计估计和前期差错

1. 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为前提,根据实际发生的交易和事项,按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3. 会计期间

本公司的会计期间采用公历制，即自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并的会计处理方法

5.1 同一控制下企业合并会计处理方法

5.1.1 参与合并的企业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，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方；合并日是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。本公司发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，应当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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

5.1.2 同一控制下的企业合并中，被合并方采用的会计政策与合并方不一致的，合并方在合并日应当按照本企业会计政策对被合并方的财务报表相关项目进行调整，在此基础上按照本准则规定确认。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，应当于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他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，应当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。

5.1.3 企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，应当按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整的，应当以调整后的账面价值计量。合并利润表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，应当在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

5.2 非同一控制下企业合并会计处理方法

5.2.1 参与合并的企业在合并前后均不受同一方或相同的多方最终控制或虽控制但为暂时性的，为同一控制下的企业合并。本公司发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。购买方区别下列情况确定合并成本：(1)一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为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。(2)通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。(3)购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。(4)在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

5.2.2 购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

6.1 本公司对合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从其经营活动中获取利益的权力。被控制的被投资单位为本公司的子公司。母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围：(1)通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；(2)根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；(3)有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；(4)在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

5.2.3 购买方在购买日应当对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。(1)购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。(2)购买方对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，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负

债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，应当以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

6.2 合并财务报表系以本公司和列入合并范围内的子公司的个别财务报表为基础，经按照权益法调整了对子公司的长期股权投资、且抵销了母公司与子公司、子公司与子公司之间发生的内部交易的影响后编制而成。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东所占的权益和损益，以单独项目列示于合并财务报表内。

6.3 对于因非同一控制企业合并形成的子公司，合并成本大于合并中取得的子公司可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整投资成本，在合并财务报表中列作商誉。

6.4 对于报告期内增加的子公司，若属于同一控制下企业合并的，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，及同期的现金流量纳入合并现金流量表；若属于非同一控制下的企业合并的，则不调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，及同期的现金流量纳入合并现金流量表。对于报告期内处置的子公司，不论属于同一控制抑或非同一控制企业合并，均不调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司期初至处置日收入、费用、利润纳入合并利润表，及同期的现金流量纳入合并现金流量表。

6.5 如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司相互之间的所有交易、往来余额、损益均予以抵销。

6.6 少数股东权益包括子公司合并当日少数股东按股权比例拥有的权益金额以及自合并日起少数股东所占的权益变动额。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时，如果子公司章程或协议规定少数股东有义务承

担，并且少数股东有能力予以弥补的，该超额亏损冲减该少数股东权益。否则该超额亏损均冲减母公司所有者权益，该子公司在以后期间实现的利润，在弥补了由母公司所有者权益所承担的属于少数股东损失之前，全部归属于母公司所有者权益。

7. 现金及现金等价物

本公司的现金是指库存现金以及随时用于支付的存款；现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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

8.1 初始确认

本公司外币交易业务均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

8.2 资产负债表日折算

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

8.2 外币财务报表的折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：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；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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

9. 金融工具的确认与计量

9.1 金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

9.2 金融资产的分类和计量

本公司将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、

持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产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。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，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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；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；贷款和应收款项采用实际利率法，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，可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利计入当期损益。

9.3 金融资产减值准备的计提

9.3.1 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。本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：发行方或债务人发生严重财务困难；债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；其他表明金融资产发生减值的客观证据。

9.3.2 金融资产减值损失的计量方法

9.3.2.1 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）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。本公司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。

9.3.2.2 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，亦予以转出，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。对可供出售债务工具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，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

9.4 金融负债的分类和计量

本公司将持有的金融负债分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。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。金融负债的后续计量方法：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。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

9.5 金融工具公允价值的确定方法

如果该金融工具存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值；如果该金融工具不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

9.6 金融资产转移确认依据和计量

本公司在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：所转移金融资产的账面价值；因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。本公司

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

10. 应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

10.1 本公司应收款项按下述的标准确认坏账损失：（1）债务人发生严重财务困难；（2）公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；（3）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；（4）因债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；（5）因债务人逾期未履行偿债义务且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

10.2 应收款项坏账准备的计提方法

在资产负债日，本公司对于单项金额重大的应收款项（指单项金额占相应款项期末余额 5%以上的款项）单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其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；对于单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项（账龄在三年以上的应收款项，但不包括单项金额重大应收款项）单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；对于单项金额非重大的应收款项与经单独测试后未减值的应收款项、其他不重大应收款项，以账龄为信用风险组合根据账龄分析法计提坏账准备，计提比例如下（公司与控股子公司之间的应收款项不计提坏帐准备）：

| 账龄 | 计提比例 |
|-------|------|
| 1 年以内 | 5% |
| 1-2 年 | 20% |
| 2-3 年 | 50% |
| 3-4 年 | 80% |
| 4 年以上 | 100% |

10.3 对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

10.4 对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），根据

其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11. 存货

11.1 存货分类

公司存货包括生产经营过程中为销售或耗用而持有的原材料、在产品、半成品、产成品等。

11.2 存货取得和发出的计价方法

公司存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。存货发出时，采用加权平均法确定其实际成本。公司低值易耗品领用时采用一次摊销法进行摊销计价。

11.3 存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，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。对于数量较多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。存货可变现净值是指在日常活动中，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。

11.4 存货的盘存方法

公司存货的盘存方法采用永续盘存制。

12. 长期股权投资的核算

12.1 长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采用如下方式进行初始计量：

12.1.1 同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担

债务账面价值之间的差额,调整资本公积;资本公积(资本溢价)不足冲减的,调整留存收益。同一控制下的企业合并,公司以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本,长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额,调整资本公积;资本公积(资本溢价)不足冲减的,调整留存收益。

12.1.2 通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,按照确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为在购买日为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、发行的权益性证券的公允价值以及为进行企业合并发生的各项直接费用之和。合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额,在合并财务报表中确认为商誉;合并成本小于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。

12.1.3 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初始投资成本。初始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。

12.1.4 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初始投资成本。

12.1.5 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初始投资成本,但合同或协议约定价值不公允的除外。

12.1.6 通过非货币资产交换取得的长期股权投资,该项交换具有商业实质的且换入资产、换出资产的公允价值能够可靠地计量的,按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资初始投资成本;否则,按换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资初始投资成本。

12.1.7 通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按抵偿债务的长期股权投资的公允价值确认。

公司取得长期股权投资,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,作为应收项目处理。

12.2 后续计量

公司对于能够实施控制的,以及不具有共同控制或重大影响、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采用成本法核算;公司对于共同控制的合营企

业以及具有重大影响的联营企业则采用权益法核算。

12.3 损益确认方法

12.3.1 采用成本法核算的长期股权投资

(1)对被投资单位宣告分派的现金股利确认为当期投资收益。

(2)处置投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

12.3.2 采用权益法核算的投资

(1)初始投资成本大于应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整投资成本；反之，两者差额计入当期损益，并同时调整投资成本。

(2)每一会计期末，按应享有或应分担被投资单位实现的净损益的份额(该份额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对账面净利润进行调整后计得)，确认为投资损益，并调整投资账面价值。被投资单位宣告分派现金股利，则相应减少投资账面价值。

(3)对被投资单位除净损益以外的所有者权益的其他变动，调整投资账面价值并计入所有者权益。

(4)处置投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。同时，原由于被投资单位除净损益以外的所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，按相应比例转入当期损益。

12.4 确认对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

12.4.1 共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制。公司与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。存在以下情况之一时，确定存在共同控制：

(1)任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。

(2)涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。

(3)各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

12.4.2 重大影响，是指公司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。公司能够对被投资企业施加重大影响的，被投资企业为其联营企业。

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,对被投资单位具有重大影响,除非有确凿的证据表明该情况之下不能参与被投资单位的生产经营决策,不形成重大影响。公司拥有被投资单位有表决权股份的比例低于20%的,对被投资单位不具有重大影响。但如果同时具备下列情况之一的,表明公司对被投资单位具有重大影响:

(1)在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表,并享有相应的实质性的参与决策权,公司可以通过该代表参与被投资单位经营政策的制定,达到对被投资单位施加重大影响。

(2)参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。

(3)与被投资单位之间发生重要交易。

(4)向被投资单位派出管理人员。

(5)向被投资单位提供关键技术资料。

在确定能否对被投资单位施加重大影响时,一方面考虑公司直接或间接持有被投资单位的表决权股份,同时考虑公司及相关方持有的现行可执行潜在表决权在假定转换为对被投资单位的股权后产生的影响(如被投资单位发行的现行可转换的认股权证、股票期权及可转换公司债券等),如果其在转换为对被投资单位的股权后,能够增加投资企业的表决权比例或是降低被投资单位其他投资者的表决权比例,从而使得公司能够参与被投资单位的财务和经营决策的,认为公司对被投资单位具有重大影响。

12.5 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。其他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,当该项投资出售时予以转回。

13. 投资性房地产的确认和计量

13.1本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产,主要包括:已出租的土地使用权;持有并准备增值后转让的土地使用权;已出租的建筑物。

本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：(1)与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

13.2 本公司投资性房地产初始计量按照成本进行初始计量：(1)外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；(2)自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；(3)以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

13.3 本公司投资性房地产的后续计量采用成本模式计量。采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。本公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

14. 固定资产计价和折旧

14.1 本公司的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。在同时满足下列条件的，确认为固定资产：

- (1)与该固定资产有关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。

14.2 固定资产按照取得时的成本入账，取得成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

14.3 固定资产采用直线法计提折旧，并按各类固定资产原值和估计的使用年限扣除残值（原值的 3%），确定其折旧率。固定资产分类折旧年限与年折旧率如下：

| 类 别 | 折旧年限(年) | 年折旧率 (%) |
|---------|---------|----------|
| 房屋及建筑物 | 15-30 | 3%-6% |
| 机器设备 | 5-10 | 9%-18% |
| 运输设备 | 5 | 18% |
| 电子设备及其他 | 5 | 18% |

已计提减值准备的固定资产，在其剩余使用年限内根据调整后的固定资产账面价值（固定资产账面余额扣减累计折旧和减值准备后的金额）和预计净残值重新确定年折旧率和折

旧额。

14.4 固定资产减值准备的计提按照资产减值核算方法处理。固定资产减值损失一经确认在以后会计期间不再转回，当该项资产处置时予以转出。

14.5 融资租入固定资产

14.5.1 融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。

14.5.2 承租人采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

15. 在建工程

在建工程是指正在施工中尚未完工或虽已完工但尚未达到预定可使用状态的工程。在建工程按实际发生的支出确定其工程成本。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，待办理了竣工决算手续后再作调整。在建工程减值准备的计提按照资产减值核算方法处理，在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16. 借款费用

16.1 本公司的借款费用是指因借款而发生的借款利息、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。发生的借款费用，如可直接归属于需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的资产（包括固定资产和需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房地产等）的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

16.2 借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：(1)资产支出已经发生，资产支

出包括为购建或生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；(2) 借款费用已经发生；(3) 为使资产达到预定可使用或者销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，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确定专门借款应予资本化的金额。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，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确认。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。在中断期间发生的借款费用，计入当期损益。购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或销售状态之后所发生的借款费用，计入当期损益。

17. 无形资产计价和摊销

17.1 本公司无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，其可辨认性是指其能够从企业中分离或者划分出来，并能单独或者与相关合同、资产或负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或者交换；或其源自合同性权利或其他法定权利，无论这些权利是否可以从企业或其他权利和义务中转移或者分离。本公司的无形资产主要包括土地使用权、软件等。

17.2 无形资产按照成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他无形项目的支出，在发生时计入当期损益。购入或以支付土地出让金方式取得的使用寿命，作为无形资产核算；购入房屋建筑物时，如果成本可以在建筑物和土地使用权之间进行分配，则将土地使用权应分摊的金额计入无形资产，建筑物应分摊的金额计入固定资产；如果成本难以在建筑物和土地使用权之间合理分配的，则全部作为固定资产核算。

17.3 无形资产自可供使用时起，对使用寿命有限的无形资产按预计的使用寿命以及与该无形资产相关的经济利益的预期实现方式，采用直线法分期平均摊销。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，但在每个会计期间对该无形资产的使用寿命进行复核，当有证据表明该无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计的使用寿命内采用直线法分期平均摊销。

17.4 本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。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：(1) 完成该无形资产以使其能够

使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量等条件的确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

18. 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额核算，在项目受益期内平均摊销。如果长期摊销的费用项目不能使以后会计期间受益的，应当将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19. 资产减值

19.1 在资产负债表日公司对各项资产（除存货、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值、金融资产、长期股权投资以外的资产）进行检查，判断是否存在可能发生减值的迹象。当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值：（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

19.2 有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

19.3 单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或资产组组合的，该资产组或资产组组合的账面价值应当包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认其相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或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；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

19.4 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

20. 非货币性资产交换

公司发生的非货币性资产交换同时满足下述条件的：（1）该项交换具有商业实质；（2）换入资产或换出资产的公允价值能够可靠地计量，以公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本，公允价值与换出资产账面价值的差额计入当期损益。换入资产和换出资产公允价值均能够可靠计量的，以换出资产的公允价值作为确定换入资产成本的基础，但有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠的除外。

21. 职工薪酬

21.1 职工薪酬是指为公司获取职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，根据职工提供服务的受益对象计入相关的成本费用。

21.2 公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，同时满足下列条件的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：（1）公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；（2）公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

21.3 职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间、公司拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等确认为预计负债，一次计入当期管理费用，不在职工内退后各期分期确认因支付内退职工工资和为其缴纳社会保险费而产生的义务。

22. 预计负债

22.1 公司当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务等或有事项相关的业务同时符合下述条件时，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。

22.2 预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

23. 股份支付及权益工具

23.1 公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量；以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值；对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：期权的行权价格、期权的有效期、标的股份的现行价格、股价预计波动率、股份的预计股利、期权有效期内的无风险利率。

23.2 以权益工具结算的股份支付会计处理

23.2.1 授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。授予日，是指股份支付协议获得批准的日期。

23.2.2 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积，不确认后续公允价值变动。等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。

23.2.3 对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。公司在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积。

23.3 以现金结算的股份支付的会计处理

23.3.1 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公

允价值计入相关成本或费用，相应增加应付职工薪酬。

23.3.2 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

23.3.3 对于现金结算的股份支付，公司在可行权日之后不再确认成本费用，负债(应付职工薪酬)公允价值的变动计入当期损益(公允价值变动损益)。

23.4 股份支付计划的修改、终止

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，或者取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

24. 回购公司股份

24.1 减少注册资本而回购公司股份时的会计处理

公司因减少注册资本而回购本公司股份的，按实际支付的金额计入库存股；注销库存股时，按股票面值和注销股数计算的股票面值总额，计入股本和库存股，按实际支付的金额与股票面值总额的差额计入资本公积，股本溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

24.2 回购公司股份进行职工期权激励时的会计处理

公司以回购股份形式奖励公司职工的，属于权益结算的股份支付，进行以下处理：回购股份时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记；按照对职工权益结算股份支付的规定，公司在等待期内每个资产负债表日按照权益工具在授予日的公允价值，将取得的职工服务计入成本费用，同时增加资本公积(其他资本公积)；公司于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

25. 收入的确认

25.1 本公司的商品销售在同时满足：(1)已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2)本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)相关经济利益很可能流入企业；(5)相关的

已发生的或将发生的成本能够可靠计量时，确认收入的实现。

25.2 本公司提供的劳务在同时满足：(1)收入的金额能够可靠计量；(2)相关的经济利益很可能流入企业；(3)交易的完工进度能够可靠地确定；(4)交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量时，采用完工百分比法，即按照提供劳务交易的完工进度的方法确认收入的实现。采用完工百分比法确认提供劳务的收入，按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

25.3 本公司让渡资产使用权收入(包括利息收入和使用费收入等)在同时满足：(1)相关经济利益很可能流入企业；(2)收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

25.4 采用售后回购方式销售商品的，收到的款项确认为负债；回购价格大于原售价的，差额在回购期间按期计提利息，计入财务费用。有确凿证据表明售后回购交易满足销售商品收入确认条件的，销售的商品按售价确认收入，回购的商品作为购进商品处理。

25.5 采用售后租回方式销售商品的，收到的款项确认为负债；售价与资产账面价值之间的差额，采用合理的方法进行分摊，作为折旧费用或租金费用的调整。有确凿证据表明认定为经营租赁的售后租回交易是按照公允价值达成的，销售的商品按售价确认收入，并按账面价值结转成本。

26. 政府补助

本公司获得的与收益相关的政府补助，如补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量确认收入；如补助为非货币性资产的，按照公允价值计量确认收入，但用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，则在收到时确认为递延收益。本公司获得的与资产相关的政府补助，在收到时确认为递延收益，递延收益在相关资产使用寿命内平均分配，计入各期损益。本公司获得的政府补助如果无法区分与收益相关或与资产相关的，则在项目建设期内平均摊销，计入各期损益。

27. 递延所得税资产、递延所得税负债

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

债。

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

27.3 资产负债表日，对已确认的递延所得税资产账面价值进行复核，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时，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，减记的金额予以转回。公司未来期间很可能获得足够的应纳税所得额的金額是依据管理层批准的经营计划（或盈利预测）确定。

28. 融资租赁、经营租赁

28.1 融资租赁

28.1.1 在租赁期开始日，承租人（公司）将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

28.1.2 在租赁期开始日，出租人（公司）将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

28.2 经营租赁

28.2.1 对于经营租赁的租金，承租人（公司）在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。承租人（公司）发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

28.2.2 对于经营租赁的租金，出租人（公司）在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。出租人（公司）发生的初始直接费用，计入当期损益。对于经营租赁资产中的固定资产，出租人（公司）采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其它经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。出租人（公司）或有租金在实际发生时计入当期损益。

29. 持有待售资产

29.1 公司将同时满足下述条件的非流动资产划分为持有待售资产：（1）公司已经就处

置该非流动资产作出决议；(2) 公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；(3) 该项转让很可能在一年内完成。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

29.2 公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

29.3 符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

30. 主要会计政策、会计估计的变更

公司报告期内无会计政策和会计估计变更。

31. 前期会计差错更正

公司报告期内无前期会计差错更正。

附注三、税项

1. 增值税

公司应纳增值税为销项税额减可抵扣进项税后的余额，销项税税率：17%。

2. 企业所得税

公司于 2008 年 12 月 23 日经青岛市科学科技局、青岛市财政局、山东省青岛市国家税务局、青岛市地方税务局认定为高新技术企业，证书编号：GR200837100102，有效期三年。按照《企业所得税法》等相关规定，公司 2008 年起三年内可享受高新技术企业 15% 的企业所得税优惠。

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)的规定，本公司选择继续执行合资企业“两免三减半”的税收优惠政策。2008 年度企业所得税税率为 12.5% (25% × 50%)。2009 年度，公司上市后外资股东持股比例低于 25%，公司将不能继续享受“两免三减半”的税收优惠政策，2009 年度执行高新技术企业 15% 的企业所得税优惠税率。

3.其他税项

按国家和地方有关规定计缴。

附注四、财务报表主要项目注释

下列注释项目除特别注明的外，期初数系指 2008 年 12 月 31 日，期末数系指 2009 年 12 月 31 日。

1. 货币资金

1.1 明细项目

| 项 目 | 2009.12.31 | | | 2008.12.31 | | |
|---------------------|------------|-----|-----------------------|------------|-----|----------------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 库存现金: | | | | | | |
| 人民币 | | | 112,138.65 | | | 40,383.35 |
| 小计 | | | 112,138.65 | | | 40,383.35 |
| 银行存款: | | | | | | |
| 人民币 | | | 782,836,222.04 | | | 19,950,577.27 |
| 小计 | | | 782,836,222.04 | | | 19,950,577.27 |
| 其他货币资 金: | | | | | | |
| 人民币 | | | 1,364,128.63 | | | 100,000.00 |
| 小计 | | | 1,364,128.63 | | | 100,000.00 |
| 合 计 | | | 784,312,489.32 | | | 20,090,960.62 |

1.2 报告期内公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

1.3 报告期期末银行存款中包括三个月定期存款 70,000,000.00 元、六个月定期存款 270,000,000.00 元、一年定期存款 320,000,000.00 元。

1.4 报告期期末其他货币资金为履约保函保证金。

2. 应收票据

2.1 明细项目

| 种 类 | 2009.12.31 | 2008.12.31 |
|-----|------------|------------|
|-----|------------|------------|

| | | |
|------------|--|---------------------|
| 银行承兑汇票 | | 1,000,000.00 |
| 合 计 | | 1,000,000.00 |

2.2 期末公司无质押的应收票据。

2.3 期末已经背书给其他方但尚未到期的前五项应收票据

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|-----------------|------------|------------|----------------------|----|
| 神华宁夏煤业集团有限责任公司 | 2009-12-10 | 2010-06-10 | 3,285,000.00 | |
| 霸州市新拓贸易有限公司 | 2009-11-12 | 2010-05-12 | 3,000,000.00 | |
| 天津市三友华钢金属材料销售公司 | 2009-09-11 | 2010-03-10 | 2,000,000.00 | |
| 青岛武船重工有限公司 | 2009-12-10 | 2010-06-10 | 1,572,330.00 | |
| 阿拉善盟盛隆物资贸易有限公司 | 2009-08-28 | 2010-02-28 | 1,440,000.00 | |
| 合 计 | | | 11,297,330.00 | |

2.4 应收票据中无应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

2.5 报告期内公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的应收票据。

3. 应收账款

3.1 明细项目

| 种 类 | 2009.12.31 | | | | 2008.12.31 | | | |
|---------------------------------|----------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 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 (%) |
| 单项金额重大的应收账款 | 48,395,942.28 | 20.94 | 4,089,497.11 | 20.65 | 47,404,181.28 | 37.04 | 2,370,209.06 | 22.96 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 | 2,110,033.60 | 0.92 | 1,782,866.88 | 9.00 | 616,121.00 | 0.49 | 514,911.00 | 4.99 |
| 其他不重大应收账款 | 180,618,394.36 | 78.14 | 13,931,840.56 | 70.35 | 79,944,617.26 | 62.47 | 7,439,448.79 | 72.05 |

| | | | | | | | | |
|-----|--------------------|------------|-------------------|--------|--------------------|------------|-------------------|------------|
| 合 计 | 231,124,370. 24 | 100.0 0 | 19,804,204. 55 | 100.00 | 127,964,919. 54 | 100.0 0 | 10,324,568.8 5 | 100.0 0 |
|-----|--------------------|------------|-------------------|--------|--------------------|------------|-------------------|------------|

3.2 期末单项金额重大的应收账款

3.2.1 期末单项金额重大的应收账款经单独测试后未发现减值迹象，故按账龄进行减值测试计提相应坏账准备。

3.2.2 期末单项金额重大的应收账款明细

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 账 龄 |
|---------------------|---------------|--------------|------------|---------|
| 中铁建电气化局福厦线四电系统集成联合体 | 22,826,298.00 | 1,141,314.90 | 5% | 1 年以内 |
| 中铁电气化局集团三公司温福铁路项目部 | 13,904,511.00 | 695,225.55 | 5% | 1 年以内 |
| 中铁电气化局集团合武铁路系统集成项目部 | 11,665,133.28 | 2,252,956.66 | 5%、 20% | 1 至 2 年 |
| 合 计 | 48,395,942.28 | 4,089,497.11 | | |

3.3 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

3.3.1 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款确定组合的依据：

根据公司对应收账款回收情况的分析，账龄 3 年以上的应收账款有较大的回收风险，因此对账龄 3 至 4 年的应收账款按其余额的 80%计提坏账准备，对账龄 4 年以上的应收账款按其余额的 100%计提坏账准备。

3.3.2 期末单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款经单独测试后未发现减值迹象，故按账龄进行减值测试计提相应坏账准备。

3.3.3 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款账龄情况

| 账 龄 | 2009.12.31 | | | 2008.12.31 | | |
|---------|--------------|--------|--------------|------------|--------|------------|
| | 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 至 4 年 | 1,635,833.60 | 77.53 | 1,308,666.88 | 506,050.00 | 82.13 | 404,840.00 |

| | | | | | | |
|------------|---------------------|---------------|---------------------|-------------------|---------------|-------------------|
| 4 年以上 | 474,200.00 | 22.47 | 474,200.00 | 110,071.00 | 17.87 | 110,071.00 |
| 合 计 | 2,110,033.60 | 100.00 | 1,782,866.88 | 616,121.00 | 100.00 | 514,911.00 |

3.4 账龄分析

| 账 龄 | 2009.12.31 | | | 2008.12.31 | | |
|------------|-----------------------|---------------|----------------------|-----------------------|---------------|----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | 197,842,632.16 | 85.60 | 9,892,131.61 | 111,049,940.24 | 86.78 | 5,552,497.01 |
| 1 至 2 年 | 24,855,487.28 | 10.75 | 4,971,097.46 | 12,974,227.70 | 10.13 | 2,594,845.54 |
| 2 至 3 年 | 6,316,217.20 | 2.73 | 3,158,108.60 | 3,324,630.60 | 2.60 | 1,662,315.30 |
| 3 至 4 年 | 1,635,833.60 | 0.71 | 1,308,666.88 | 506,050.00 | 0.40 | 404,840.00 |
| 4 年以上 | 474,200.00 | 0.21 | 474,200.00 | 110,071.00 | 0.09 | 110,071.00 |
| 合 计 | 231,124,370.24 | 100.00 | 19,804,204.55 | 127,964,919.54 | 100.00 | 10,324,568.85 |

3.5 公司无以前年度已全额或较大比例计提坏账准备, 本期又全额或部分收回的应收款项。

3.6 报告期内公司无实际核销的应收账款。

3.7 报告期内公司应收账款中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

3.8 期末应收账款金额前五名单位明细

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|----------------------|--------|---------------|---------|----------------|
| 中铁建电气化局福厦线四电系统集成联合体 | 非关联方 | 22,826,298.00 | 1 年以内 | 9.87 |
| 中铁电气化局集团三公司温福铁路项目部 | 非关联方 | 13,904,511.00 | 1 年以内 | 6.02 |
| 中铁电气化局集团合武铁路系统集成项目部 | 非关联方 | 11,665,133.28 | 1 至 2 年 | 5.05 |
| 中铁电气化局集团有限公司西格二线项目部 | 非关联方 | 8,693,424.65 | 1 年以内 | 3.76 |
| 中铁建电气化局集团新菏兖日工程指挥部济南 | 非关联方 | 8,479,590.00 | 1 年以内 | 3.67 |

| | | | | |
|-----|--|----------------------|--|--------------|
| 合 计 | | 65,568,956.93 | | 28.37 |
|-----|--|----------------------|--|--------------|

3.9 报告期内公司无应收关联方公司款项的情况。

3.10 报告期内公司无终止确认的应收账款项。

3.11 报告期内公司无以应收账款为标的进行证券化交易的情况。

4. 预付款项

4.1 账龄分析

| 账 龄 | 2009.12.31 | | 2008.12.31 | |
|------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 2,946,626.23 | 80.16 | 5,760,671.75 | 95.14 |
| 1 年至 2 年 | 729,078.00 | 19.84 | 294,279.40 | 4.86 |
| 合 计 | 3,675,704.23 | 100.00 | 6,054,951.15 | 100.00 |

4.2 期末预付款项金额前五名单位明细

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|-----------------|--------|---------------------|---------|---------|
| 鄂托克旗欣源煤焦有限责任公司 | 非关联方 | 900,000.00 | 1 年以内 | 预付代理服务费 |
| 北京欧赛波科贸有限公司 | 非关联方 | 576,000.00 | 1 年以内 | 预付材料款 |
| 河北康佰尼电力设备有限公司 | 非关联方 | 330,000.00 | 1 年以内 | 预付材料款 |
| 青岛哈威特科技有限公司 | 非关联方 | 200,000.00 | 1 年以内 | 预付材料款 |
| 长城电器集团内蒙古电气有限公司 | 非关联方 | 200,000.00 | 1 至 2 年 | 预付材料款 |
| 合 计 | | 2,206,000.00 | | |

4.3 报告期内公司预付款项中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

5. 应收利息

5.1 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|-----|---------------------|------|---------------------|
| 定期存单利息 | | 2,839,525.00 | | 2,839,525.00 |
| 合 计 | | 2,839,525.00 | | 2,839,525.00 |

5.2 公司报告期期末无逾期利息。

6. 其他应收款

6.1 明细项目

| 种 类 | 2009.12.31 | | | | 2008.12.31 | | | |
|----------------------------------|---------------------|---------------|-------------------|---------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | 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 (%) |
| 单项金额重大的其他应收款 | 2,345,673.06 | 47.29 | 117,283.65 | 36.96 | 3,296,333.59 | 52.20 | 1,224,105.76 | 80.05 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款 | | | | | 3,000.00 | 0.05 | 2,400.00 | 0.16 |
| 其他不重大其他应收款 | 2,614,907.92 | 52.71 | 200,002.43 | 63.04 | 3,015,038.92 | 47.75 | 302,730.10 | 19.79 |
| 合 计 | 4,960,580.98 | 100.00 | 317,286.08 | 100.00 | 6,314,372.51 | 100.00 | 1,529,235.86 | 100.00 |

6.2 期末单项金额重大的其他应收款

6.2.1 期末单项金额重大的其他应收款经单独测试后未发现减值迹象，故按账龄进行减值测试计提相应坏账准备。

6.2.2 期末单项金额重大的其他应收款明细

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 账 龄 |
|-------------|------------|-----------|------|-------|
| 内蒙古招标有限责任公司 | 543,000.00 | 27,150.00 | 5% | 1 年以内 |
| 河北电力物资有限公司 | 513,000.00 | 25,650.00 | 5% | 1 年以内 |
| 中煤设备成套有限公司 | 374,000.00 | 18,700.00 | 5% | 1 年以内 |

| | | | | |
|------------|---------------------|-------------------|----|-------|
| 王奔 | 363,363.08 | 18,168.15 | 5% | 1 年以内 |
| 徐吉可 | 302,525.90 | 15,126.30 | 5% | 1 年以内 |
| 魏建波 | 249,784.08 | 12,489.20 | 5% | 1 年以内 |
| 合 计 | 2,345,673.06 | 117,283.65 | | |

6.3 期末不存在单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

6.4 账龄分析

| 账 龄 | 2009.12.31 | | | 2008.12.31 | | |
|------------|---------------------|---------------|-------------------|---------------------|---------------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | 4,673,867.44 | 94.22 | 233,693.37 | 4,214,761.87 | 66.75 | 210,738.09 |
| 1 年至 2 年 | 199,213.54 | 4.02 | 39,842.71 | 774,025.18 | 12.26 | 154,805.04 |
| 2 年至 3 年 | 87,500.00 | 1.76 | 43,750.00 | 322,585.46 | 5.10 | 161,292.73 |
| 3 年至 4 年 | | | | 3,000.00 | 0.05 | 2,400.00 |
| 4 年以上 | | | | 1,000,000.00 | 15.84 | 1,000,000.00 |
| 合 计 | 4,960,580.98 | 100.00 | 317,286.08 | 6,314,372.51 | 100.00 | 1,529,235.86 |

6.5 报告期内公司无以前年度已全额或较大比例计提坏账准备，本期又全额或部分收回的其他应收款。

6.6 本报告期实际核销的其他应收款情况

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联方交易产生 |
|------------|---------|---------------------|---------------|------------|
| 石家庄宏达电器设备厂 | 借款 | 1,000,000.00 | 已停止营业、税务登记已注销 | 否 |
| 合 计 | | 1,000,000.00 | | |

2009 年 5 月青岛特锐德有限公司董事会决议：石家庄宏达电器设备厂已注销税务登记并停止营业，应收款项账龄超过 3 年，确属无法收回，故作坏账核销。

6.7 报告期内公司其他应收款中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

6.8 期末其他应收款金额前五名单位明细

| 单位名称 | 业务性质 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例 (%) |
|-------------|---------|---------------------|------|-----------------|
| 内蒙古招标有限责任公司 | 投标保证金 | 543,000.00 | 一年以内 | 10.95 |
| 河北电力物资有限公司 | 投标保证金 | 513,000.00 | 一年以内 | 10.34 |
| 中煤设备成套有限公司 | 投标保证金 | 374,000.00 | 一年以内 | 7.54 |
| 王弈 | 职工备用金借款 | 363,363.08 | 一年以内 | 7.32 |
| 徐吉可 | 职工备用金借款 | 302,525.90 | 一年以内 | 6.10 |
| 合 计 | | 2,095,888.98 | | 42.25 |

6.9 报告期内公司无其他应收关联方公司的款项。

6.10 报告期内公司无终止确认的其他应收账款。

6.11 报告期内公司无以其他应收账款为标的进行证券化交易的情况。

6.12 其他应收款期末余额主要为投标保证金及职工备用金借款。

7. 存货

7.1 明细项目

| 项 目 | 2009.12.31 | | | 2008.12.31 | | |
|------------|----------------------|------|----------------------|---------------------|------|---------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 6,534,395.25 | | 6,534,395.25 | 7,719,365.63 | | 7,719,365.63 |
| 在产品 | 2,442,530.96 | | 2,442,530.96 | | | |
| 产成品 | 4,132,573.30 | | 4,132,573.30 | 708,244.32 | | 708,244.32 |
| 合 计 | 13,109,499.51 | | 13,109,499.51 | 8,427,609.95 | | 8,427,609.95 |

7.2 本公司报告期期末存货未发生可变现净值低于其账面价值的情况，故无需计提存货跌价准备。

7.3 存货期末余额中无利息资本化金额。

8. 固定资产及累计折旧

8.1 明细项目

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---------------------|---------------------|---------------------|------------------|----------------------|
| 一、账面原值合计 | 7,222,025.86 | 3,799,144.12 | 30,670.00 | 10,990,499.98 |
| 其中：机器设备 | 4,339,931.63 | 2,414,151.82 | 30,670.00 | 6,723,413.45 |
| 运输设备 | 2,210,521.00 | 991,417.95 | | 3,201,938.95 |
| 电子设备及其他 | 671,573.23 | 393,574.35 | | 1,065,147.58 |
| 二、累计折旧合计 | 2,343,012.47 | 1,227,747.49 | 20,599.97 | 3,550,159.99 |
| 其中：机器设备 | 1,406,714.46 | 597,734.68 | 20,599.97 | 1,983,849.17 |
| 运输设备 | 725,269.41 | 483,132.55 | | 1,208,401.96 |
| 电子设备及其他 | 211,028.60 | 146,880.26 | | 357,908.86 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 4,879,013.39 | | | 7,440,339.99 |
| 其中：机器设备 | 2,933,217.17 | | | 4,739,564.28 |
| 运输设备 | 1,485,251.59 | | | 1,993,536.99 |
| 电子设备及其他 | 460,544.63 | | | 707,238.72 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 其中：机器设备 | | | | |
| 运输设备 | | | | |
| 电子设备及其他 | | | | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 4,879,013.39 | | | 7,440,339.99 |
| 其中：机器设备 | 2,933,217.17 | | | 4,739,564.28 |
| 运输设备 | 1,485,251.59 | | | 1,993,536.99 |
| 电子设备及其他 | 460,544.63 | | | 707,238.72 |

8.2 报告期公司固定资产未发生减值情况,故未计提减值准备。

8.3 报告期公司无暂时闲置、无持有待售的固定资产情况。

8.4 报告期公司无通过融资租赁租入、无通过经营租赁租出的固定资产情况。

8.5 报告期公司无未办妥产权证书的固定资产情况。

9. 在建工程

9.1 明细项目

| 项 目 | 2009.12.31 | | | 2008.12.31 | | |
|------------|---------------------|------|---------------------|------------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 |
| 特锐德电气工业 | 1,298,690.00 | | 1,298,690.00 | | | |
| 合 计 | 1,298,690.00 | | 1,298,690.00 | | | |

9.2 在建工程项目变动情况

| 项目名称 | 预算数 | 期初数 | 本期增加 | 转入 固定 资产 | 其他 减少 | 工程投 入占预 算比例 (%) | 工程 进度 | 资金 来源 | 期末数 |
|--------------|----------------------------|-----|---------------------|----------------|----------|--------------------------|----------|----------|---------------------|
| 特锐德电气工业 园 | 218,332,500.0 0 | | 1,298,690.00 | | | 0.59 | | 募 投 | 1,298,690.00 |
| 合 计 | 218,332,500.0 0 | | 1,298,690.00 | | | 0.59 | | | 1,298,690.00 |

9.3 公司报告期内在建工程中无利息资本化金额。

9.4 公司报告期内在建工程未发生减值情况,故未计提减值准备。

9.5 公司报告期内在建工程发生额系支付的青岛特锐德电气工业园项目工程设计费。

10. 无形资产

10.1 明细项目

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------------|-----|---------------|------|---------------|
| 一、账面原值合计 | | 51,043,301.00 | | 51,043,301.00 |
| 土地使用权 | | 51,043,301.00 | | 51,043,301.00 |
| 二、累计摊销合计 | | 595,505.19 | | 595,505.19 |
| 土地使用权 | | 595,505.19 | | 595,505.19 |
| 三、无形资产账面净值合计 | | 50,447,795.81 | | 50,447,795.81 |
| 土地使用权 | | 50,447,795.81 | | 50,447,795.81 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 土地使用权 | | | | |
| 五、无形资产账面价值合计 | | 50,447,795.81 | | 50,447,795.81 |

| | | | | |
|-------|--|---------------|--|---------------|
| 土地使用权 | | 50,447,795.81 | | 50,447,795.81 |
|-------|--|---------------|--|---------------|

10.2 公司于 2009 年 6 月以 51,043,301.00 元的价款购买了面积为 78,320.70 平方米的土地使用权，使用期限为 2009 年 6 月 26 日至 2059 年 6 月 25 日。

10.3 报告期内公司无形资产未发生减值情况，故未计提减值准备。

11. 长期待摊费用

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 其他减少 | 期末数 |
|------------|-------------------|------|------------------|------|-------------------|
| 装修费 | 134,601.71 | | 35,893.80 | | 98,707.91 |
| 厂区绿化费 | 24,605.80 | | 14,763.36 | | 9,842.44 |
| 软件费 | 16,916.68 | | 13,500.00 | | 3,416.68 |
| 合 计 | 176,124.19 | | 64,157.16 | | 111,967.03 |

12. 递延所得税资产

12.1 已确认的递延所得税资产

| 项 目 | 2009.12.31 | 2008.12.31 |
|------------|---------------------|---------------------|
| 坏账准备 | 3,018,223.59 | 1,481,725.59 |
| 递延收益 | 342,000.00 | |
| 合 计 | 3,360,223.59 | 1,481,725.59 |

12.2 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 | 2009.12.31 | 2008.12.31 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 坏账准备 | 20,121,490.63 | 11,853,804.71 |
| 递延收益 | 2,280,000.00 | |
| 合 计 | 22,401,490.63 | 11,853,804.71 |

12.3 报告期内公司无未确认的递延所得税资产。

13. 资产减值准备

13.1 明细项目

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末数 |
|-----|-----|------|------|----|-----|
| | | | 转回 | 转销 | |
| | | | | | |

| | | | | | |
|------------|----------------------|---------------------|--|--|----------------------|
| 坏账准备 | 11,853,804.71 | 8,267,685.92 | | | 20,121,490.63 |
| 合 计 | 11,853,804.71 | 8,267,685.92 | | | 20,121,490.63 |

13.2 坏账准备计提依据和方法见附注二、10。

14. 应付票据

14.1 明细项目

| 种 类 | 2009.12.31 | 2008.12.31 |
|------------|---------------------|-------------------|
| 银行承兑汇票 | 7,500,000.00 | 500,000.00 |
| 合 计 | 7,500,000.00 | 500,000.00 |

14.2 期末应付票据的到期日为 2010 年 4 月 29 日。

15. 应付账款

15.1 账龄分析

| 账 龄 | 2009.12.31 | | 2008.12.31 | |
|------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 61,242,107.78 | 94.84 | 32,878,077.42 | 91.77 |
| 1-2 年 | 2,052,550.56 | 3.18 | 2,114,818.62 | 5.90 |
| 2-3 年 | 656,464.62 | 1.01 | 391,297.50 | 1.09 |
| 3 年以上 | 624,495.19 | 0.97 | 443,483.66 | 1.24 |
| 合 计 | 64,575,618.15 | 100.00 | 35,827,677.20 | 100.00 |

15.2 应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

15.3 期末公司应付账款中无账龄超过 1 年的大额应付账款。

16. 预收款项

16.1 账龄分析

| 账 龄 | 2009.12.31 | | 2008.12.31 | |
|------------|---------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 3,349,040.00 | 100.00 | 13,610,314.00 | 100.00 |
| 合 计 | 3,349,040.00 | 100.00 | 13,610,314.00 | 100.00 |

16.2 预收款项中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

16.3 期末公司预收款项中无账龄超过 1 年的预收款项。

17. 应付职工薪酬

17.1 明细项目

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期支付 | 期末数 |
|---------------|-------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | | 13,050,575.53 | 13,050,575.53 | |
| 二、职工福利费 | | 1,241,901.17 | 1,241,901.17 | |
| 三、社会保险费 | -9,391.07 | 1,600,208.03 | 1,590,816.96 | |
| 其中：基本养老保险费 | -17,002.04 | 1,013,377.26 | 996,375.22 | |
| 医疗保险费 | -3,439.98 | 458,022.25 | 454,582.27 | |
| 失业保险费 | 11,050.95 | 49,780.81 | 60,831.76 | |
| 工伤保险费 | | 41,863.82 | 41,863.82 | |
| 生育保险费 | | 37,163.89 | 37,163.89 | |
| 四、住房公积金 | | 525,678.60 | 525,678.60 | |
| 五、辞退福利 | | | | |
| 六、其他 | 274,374.55 | 453,401.38 | 361,983.67 | 365,792.26 |
| 其中：工会经费 | 224,840.89 | 159,213.24 | 18,261.87 | 365,792.26 |
| 职工教育经费 | 49,533.66 | 294,188.14 | 343,721.8 | |
| 以现金结算的股份支付 | | | | |
| 合 计 | 264,983.48 | 16,871,764.71 | 16,770,955.93 | 365,792.26 |

17.2 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

18. 应交税费

| 项 目 | 2009.12.31 | 2008.12.31 |
|-------|--------------|--------------|
| 增值税 | 1,599,294.22 | 3,608,349.66 |
| 企业所得税 | 6,984,036.33 | 4,602,680.94 |
| 个人所得税 | 19,211.07 | 9,443.22 |

| | | |
|------------|---------------------|---------------------|
| 印花税 | 404,118.59 | |
| 土地税使用 | 42,732.00 | |
| 合 计 | 9,049,392.21 | 8,220,473.82 |

19. 其他应付款

19.1 账龄分析

| 账 龄 | 2009.12.31 | | 2008.12.31 | |
|------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 1,993,909.81 | 100.00 | 1,973,061.32 | 99.82 |
| 3 年以上 | | | 3,534.00 | 0.18 |
| 合 计 | 1,993,909.81 | 100.00 | 1,976,595.32 | 100.00 |

19.2 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或关联方的款项。

19.3 报告期末其他应付款余额为尚未支付的上市费用。

20. 递延收益

20.1 明细项目

| 项 目 | 期初数 | 本期拨入 | 本期转销 | 期末数 |
|---------------|-----|---------------------|---------------------|---------------------|
| 科技部扶持基金 | | 1,120,000.00 | 840,000.00 | 280,000.00 |
| 青岛市崂山区科技局扶持基金 | | 4,000,000.00 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 合 计 | | 5,120,000.00 | 2,840,000.00 | 2,280,000.00 |

20.2 根据公司与国家科技部签订的 08C26213712048 号合同, 国家科技部为扶持本公司“高速客运专线动力远动箱变”项目, 拨付扶持基金 1,120,000 元, 项目建设期 2008 年 6 月至 2010 年 6 月, 报告期确认营业外收入 840,000.00 元, 余额 280,000.00 元作为递延收益在以后期间转销。

20.3 根据公司与崂山科技局签订的 IS-09-KJ1-002 号合同, 崂山科技局资助公司“高铁电力设备研制与推广”项目, 资助资金 4,000,000.00 元, 项目建设期 2009 年 1 月至 2010 年 12

月，报告期确认营业外收入 2,000,000.00 元，余额 2,000,000.00 元作为递延收益在以后期间转销。

21. 股本

21.1 报告期股本情况

| 股东名称 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----------------------|----------------------|-----------------------|------|-----------------------|
| 青岛德锐投资有限公司 | 16,679,505.00 | 49,820,495.00 | | 66,500,000.00 |
| Helmut Bruno Rebstock | 7,210,027.00 | 21,289,973.00 | | 28,500,000.00 |
| 青岛市崂山区科技风险投资有限公司 | | 1,670,000.00 | | 1,670,000.00 |
| 天津华夏瑞特地产投资管理有限公司 | | 3,330,000.00 | | 3,330,000.00 |
| 社会公众股东 | | 33,600,000.00 | | 33,600,000.00 |
| 合 计 | 23,889,532.00 | 109,710,468.00 | | 133,600,000.00 |

21.2 股权结构明细

| 项 目 | 期初数 | 本年变动增减(+、-) | | | | | 期末数 |
|-----------|---------------|---------------|----|-------|---------------|---------------|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 一、有限售条件股份 | 23,889,532.00 | 11,720,000.00 | | | 71,110,468.00 | 82,830,468.00 | 106,720,000.00 |
| 1、国家持股 | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | 3,330,000.00 | | | | 3,330,000.00 | 3,330,000.00 |
| 3、其他内资持股 | 16,679,505.00 | 1,670,000.00 | | | 49,820,495.00 | 51,490,495.00 | 68,170,000.00 |
| 其中：境内法人持股 | 16,679,505.00 | 1,670,000.00 | | | 49,820,495.00 | 51,490,495.00 | 68,170,000.00 |
| 境内自然人持股 | | | | | | | |
| 4、外资持股 | 7,210,027.00 | | | | 21,289,973.00 | 21,289,973.00 | 28,500,000.00 |

| | | | | | | | |
|------------|----------------------|----------------------|--|--|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 其中:境外法人持股 | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | 7,210,027.00 | | | | 21,289,973.00 | 21,289,973.00 | 28,500,000.00 |
| 5、网下配售 | | 6,720,000.00 | | | | 6,720,000.00 | 6,720,000.00 |
| 二、无限售条件股份 | | 26,880,000.00 | | | | 26,880,000.00 | 26,880,000.00 |
| 1、人民币普通股 | | 26,880,000.00 | | | | 26,880,000.00 | 26,880,000.00 |
| 合 计 | 23,889,532.00 | 38,600,000.00 | | | 71,110,468.00 | 109,710,468.00 | 133,600,000.00 |

21.3 公司股本变动情况

21.3.1 公司于 2004 年 3 月成立，成立时注册资本为 100 万美元,已经青岛大明有限责任会计师事务所大明验字[2004]194 号、大明验字[2004]1077 号、大明验字[2005]161 号验资报告予以验证。

21.3.2 公司于 2007 年 4 月增资 200 万美元，增资后注册资本为 300 万美元，已经青岛振青会计师事务所有限公司青振会验字 [2007] 第 10-001 号验资报告予以验证。

21.3.3 公司于 2009 年 5 月整体变更为股份有限公司，注册资本变为 9,500 万元，已经山东汇德会计师事务所有限公司（2009）汇所验字第 6-002 号验资报告予以验证。

21.3.4 公司于 2009 年 6 月增资 500 万元，增资后注册资本为 10,000 万元，已经山东汇德会计师事务所有限公司（2009）汇所验字第 6-003 号验资报告予以验证。

21.3.5 公司 2009 年 10 月经中国证券监督管理委员会《关于核准青岛特锐德电气股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2009]951 号）核准，向社会公开发行人民币普通股（A 股）33,600,000 股，每股面值人民币 1 元。上述公开发行新增股本已经山东汇德会计师事务所有限公司（2009）汇所验字第 6-004 号验资报告予以验证。

22. 资本公积

22.1 明细项目

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|-------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
| 股本溢价 | 33,620.00 | 776,518,828.41 | 33,620.00 | 776,518,828.41 |
| 其他资本公积 | 880,000.00 | | 880,000.00 | |
| 合 计 | 913,620.00 | 776,518,828.41 | 913,620.00 | 776,518,828.41 |

22.2 公司 2009 年度资本公积—股本溢价增加 776,518,828.41 元系公司于 2009 年 5 月以经审计的 2008 年 12 月 31 日净资产折为股本形成股本溢价 9,335,828.41 元；2009 年 6 月公司股本由 95,000,000.00 元增加到 100,000,000.00 元，产生股本溢价 21,500,000.00 元；2009 年 10 月，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）33,600,000 股，实际募集资金净额超过新增注册资本部分增加资本公积 745,683,000.00 元。

23. 盈余公积

23.1 明细项目

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|-----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| 法定盈余公积 | 10,014,703.33 | 8,332,711.42 | 10,014,703.33 | 8,332,711.42 |
| 任意盈余公积 | 4,027,151.68 | | 4,027,151.68 | |
| 公益金 | 671,045.55 | | 671,045.55 | |
| 合 计 | 14,712, 900.56 | 8,332,711.42 | 14,712,900.56 | 8,332,711.42 |

23.2 报告期内盈余公积减少原因：2009 年 5 月，公司以经审计的 2008 年 12 月 31 日净资产折合股本整体变更设立股份公司，盈余公积转入股本和资本公积。

24. 未分配利润

24.1 明细项目

| 项 目 | 2009.12.31 | 2008.12.31 |
|------------------|----------------------|----------------------|
| 调整前期初未分配利润 | 64,819,775.85 | 14,955,297.17 |
| 调整期初未分配利润合计数 | | |
| 调整后期初未分配利润 | 64,819,775.85 | 14,955,297.17 |
| 加：归属于母公司普通股股东净利润 | 83,327,114.23 | 61,192,159.62 |
| 减：提取法定盈余公积金 | 8,332,711.42 | 6,119,215.96 |
| 提取任意盈余公积金 | | 3,050,607.98 |
| 应付普通股股利 | | 2,157,857.00 |
| 转作股本的普通股股利 | 64,819,775.85 | |
| 期末未分配利润 | 74,994,402.81 | 64,819,775.85 |

24.2 公司于 2009 年 5 月以经审计的 2008 年 12 月 31 日净资产折合股本整体变更设立股

份公司，未分配利润减少 64,819,775.85 元。

25. 营业收入及营业成本

25.1 营业收入

| 项 目 | 2009 年度 | 2008 年度 |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 主营业务收入 | 379,842,765.71 | 263,421,573.40 |
| 其他业务收入 | 11,488,048.48 | 7,556,814.76 |
| 合 计 | 391,330,814.19 | 270,978,388.16 |

25.2 营业成本

| 项 目 | 2009 年度 | 2008 年度 |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 主营业务成本 | 245,598,194.92 | 169,300,156.39 |
| 其他业务成本 | 7,490,667.34 | 5,428,663.05 |
| 合 计 | 253,088,862.26 | 174,728,819.44 |

25.3 公司 2009 年度分产品类别的营业收入、营业成本及毛利

| 类 别 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利 |
|---------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1、主营业务 | | | |
| 箱式变电站 | 319,338,322.88 | 206,721,625.03 | 112,616,697.85 |
| 箱式开关站 | 30,138,422.25 | 18,505,074.22 | 11,633,348.03 |
| 户内开关柜 | 30,366,020.58 | 20,371,495.67 | 9,994,524.91 |
| 主营业务小计 | 379,842,765.71 | 245,598,194.92 | 134,244,570.79 |
| 2、其他业务 | | | |
| 元器件销售 | 11,488,048.48 | 7,490,667.34 | 3,997,381.14 |
| 其他业务小计 | 11,488,048.48 | 7,490,667.34 | 3,997,381.14 |
| 合 计 | 391,330,814.19 | 253,088,862.26 | 138,241,951.93 |

25.4 公司 2008 年度分产品类别的营业收入、营业成本及毛利

| 类 别 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利 |
|--------|----------------|----------------|---------------|
| 1、主营业务 | | | |
| 箱式变电站 | 227,486,657.75 | 145,427,614.77 | 82,059,042.98 |
| 箱式开关站 | 29,130,518.17 | 19,196,286.80 | 9,934,231.37 |

| | | | |
|---------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 户内开关柜 | 6,804,397.48 | 4,676,254.82 | 2,128,142.66 |
| 主营业务小计 | 263,421,573.40 | 169,300,156.39 | 94,121,417.01 |
| 2、其他业务 | | | |
| 元器件销售 | 7,556,814.76 | 5,428,663.05 | 2,128,151.71 |
| 其他业务小计 | 7,556,814.76 | 5,428,663.05 | 2,128,151.71 |
| 合 计 | 270,978,388.16 | 174,728,819.44 | 96,249,568.72 |

25.5 按客户所在行业列示主营业务收入、主营业务成本

25.5.1 主营业务收入

| 行业名称 | 2009 年度 | 2008 年度 |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 铁路系统 | 236,660,635.81 | 126,788,319.02 |
| 电力系统 | 93,591,427.33 | 67,850,416.46 |
| 煤炭系统 | 49,590,702.57 | 68,782,837.92 |
| 合 计 | 379,842,765.71 | 263,421,573.40 |

25.5.2 主营业务成本

| 行业名称 | 2009 年度 | 2008 年度 |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 铁路系统 | 152,901,615.16 | 81,780,964.83 |
| 电力系统 | 63,589,840.24 | 46,918,076.58 |
| 煤炭系统 | 29,106,739.52 | 40,601,114.98 |
| 合 计 | 245,598,194.92 | 169,300,156.39 |

25.6 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 2009 年度 | 占营业收入的比例 (%) | 2008 年度 | 占营业收入的比例 (%) |
|--------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 中铁电气化局武广客专项目部 | 57,877,489.74 | 14.79 | 32,788,420.51 | 12.10 |
| 中铁电气化局集团三公司温福铁路项目部 | 47,424,949.57 | 12.12 | | |
| 中铁建电气化局郑西客专工程项目部 | 25,204,677.78 | 6.44 | | |

| | | | | |
|---------------------|-----------------------|--------------|-----------------------|--------------|
| 中铁建电气化局福厦线四电系统集成联合体 | 22,465,728.21 | 5.74 | | |
| 中铁建电气化局集团有限公司西格指挥部 | 11,598,312.82 | 2.96 | | |
| 中铁电气化局集团合武铁路系统集成项目部 | | | 34,575,618.41 | 12.76 |
| 内蒙锡林郭勒白音华煤电有限责任公司 | | | 17,885,436.21 | 6.60 |
| 中铁电气化局集团京津项目部 | | | 15,316,136.75 | 5.65 |
| 成都铁路局 | | | 14,799,299.15 | 5.46 |
| 合 计 | 164,571,158.12 | 42.05 | 115,364,911.03 | 42.57 |

26. 财务费用

| 项 目 | 2009 年度 | 2008 年度 |
|------------|----------------------|-------------------|
| 利息支出 | 486,661.50 | |
| 减：利息收入 | 3,083,748.57 | 56,390.52 |
| 手续费 | 82,652.43 | 37,729.23 |
| 现金折扣 | 78,405.00 | 299,050.80 |
| 合 计 | -2,436,029.64 | 280,389.51 |

27. 资产减值损失

| 项 目 | 2009 年度 | 2008 年度 |
|------------|---------------------|---------------------|
| 坏账损失 | 9,267,685.92 | 6,682,072.04 |
| 合 计 | 9,267,685.92 | 6,682,072.04 |

28. 营业外收入

28.1 明细项目

| 项 目 | 2009 年度 | 2008 年度 |
|------|--------------|------------|
| 政府补助 | 2,840,000.00 | 338,000.00 |
| 其 他 | 212,174.36 | 33,354.71 |

| | | |
|------------|---------------------|-------------------|
| 合 计 | 3,052,174.36 | 371,354.71 |
|------------|---------------------|-------------------|

28.2 政府补助明细

| 项 目 | 2009 年度 | 2008 年度 |
|------------|---------------------|-------------------|
| 与收益相关的政府补助 | 2,840,000.00 | 338,000.00 |
| 与资产相关的政府补助 | | |
| 合 计 | 2,840,000.00 | 338,000.00 |

(1)本公司 2009 年度政府补助 2,840,000.00 元系国家科技部为扶持本公司“高速客运专线动力运动箱变”项目拨付扶持基金 1,120,000.00 元，按照项目建设期确认本期营业外收入 840,000.00 元；崂山科技局为扶持本公司“高铁电力设备研制与推广”项目拨付资金 4,000,000.00 元，按照项目建设期确认本期营业外收入 2,000,000.00 元。

(2)本公司 2008 年度政府补助 338,000.00 元系国家科技部为扶持本公司“铁路电力运动箱变研发和推广”项目收入 170,000.00 元、收到崂山区财政局拨付产业项目资金 168,000.00 元。

29. 营业外支出

| 项 目 | 2009 年度 | 2008 年度 |
|--------------|------------------|-----------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 9,670.03 | |
| 其中: 处置固定资产损失 | 9,670.03 | |
| 其他 | 89,374.38 | 1,918.99 |
| 合 计 | 99,044.41 | 1,918.99 |

30. 所得税费用

| 项 目 | 2009 年度 | 2008 年度 |
|------------------|----------------------|---------------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 16,592,197.27 | 9,747,767.28 |
| 递延所得税调整 | -1,878,498.00 | -647,759.011 |
| 所得税费用 | 14,713,699.27 | 9,100,008.27 |

31. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

31.1 基本每股收益计算公式如下:

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中: P₀ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润; S 为发行在外的普通股加权平均数; S₀ 为期初股份总数; S₁ 为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_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数; S_j 为报告期因回购等减少股份数; S_k 为报告期缩股数; M₀ 为报告期月份数; M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数; M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

31.1.1 2009 年度基本每股收益计算过程如下:

$$\text{基本每股收益} = P_0 / S$$

$$= 83,327,114.23 / 105,900,000.00$$

$$= 0.79$$

(1) P 为归属于公司普通股股东的净利润, P=83,327,114.23;

(2) S 为发行在外的普通股加权平均数:

$$S = S_0 + S_1 + S_{i1} \times M_{i1} / M_0 + S_{i2} \times M_{i2} / M_0 - S_j \times M_j / M_0 - S_k$$

$$= 95,000,000.00 + 5,000,000.00 \times 6 / 12 + 33,600,000.00 \times 3 / 12 = 105,900,000.00$$

其中:

① S₀ 为 2008 年初股份总数, S₀=95,000,000.00;

(2009 年 6 月公司以经审计的 2008 年 12 月 31 日的净资产折合股份整体变更设立股份有限公司, 净资产折合股份 95,000,000.00 股。)

① S₁ 为 2009 年因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数, S₁=0;

② S_i 为 2009 年公司因发行新股增加的股份数, S_{i1}=5,000,000.00、S_{i2}=33,600,000.00;

③ S_j 为 2009 年因回购等减少股份数, S_j=0;

④ S_k 为 2009 年缩股数, S_k=0;

⑤ M₀ 为 2009 年月份数, M₀=12;

⑥ M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数, $M_{i1}=6$ 、 $M_{i2}=3$;

⑧ M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数, $M_j=0$ 。

31.1.2 2008 年度基本每股收益计算过程如下:

$$\begin{aligned} \text{基本每股收益} &= P_0 / S \\ &= 61,192,159.62 / 95,000,000.00 \\ &= 0.64 \end{aligned}$$

(1) P_0 为归属于公司普通股股东的净利润, $P=61,192,159.62$;

(2) S 为发行在外的普通股加权平均数:

注: 2009 年 6 月公司以经审计的 2008 年 12 月 31 日的净资产折合股份整体变更设立股份有限公司, 净资产折合股份 95,000,000.00 股。

31.1.3 报告期内的扣除非经常性损益后归属于普通股股东净利润和根据扣除非经常性损益后归属于普通股股东净利润计算的基本每股收益列示如下:

| 项 目 | 2009 年度 | 2008 年度 |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| 扣除非经常性损益后归属于普通股股东净利润 | 80,816,953.77 | 60,898,088.74 |
| 根据扣除非经常性损益后归属于普通股股东净利润计算的基本每股收益 | 0.76 | 0.64 |

31.2 稀释每股收益计算公式如下:

$$\text{稀释每股收益} = P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$$

其中, P_1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润, 并考虑稀释性潜在普通股对其影响, 按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时, 考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响, 按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益, 直至稀释每股收益达到最小值。

因公司不存在稀释性潜在普通股, 故公司稀释每股收益的计算过程与结果与基本每股收益相同。

32. 现金流量表项目注释

32.1 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 2009 年度 | 2008 年度 |
|------------|---------------------|-------------------|
| 政府补助 | 5,120,000.00 | 338,000.00 |
| 利息收入及其他 | 456,397.93 | 89,745.23 |
| 合 计 | 5,576,397.93 | 427,745.23 |

32.2 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 2009 年度 | 2008 年度 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 销售费用中现金支出 | 16,898,761.91 | 9,795,010.60 |
| 管理费用中现金支出 | 4,093,848.01 | 2,507,567.93 |
| 财务费用中现金支出 | 82,652.43 | 37,729.23 |
| 往来款项及其他 | 1,712,178.17 | 2,979,267.45 |
| 合 计 | 22,787,440.52 | 15,319,575.21 |

32.3 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 2009 年度 | 2008 年度 |
|------------|---------------------|---------|
| 支付的上市费用 | 4,403,090.19 | |
| 合 计 | 4,403,090.19 | |

33. 现金流量表补充资料

33.1 现金流量表补充资料

| 补 充 资 料 | 2009 年度 | 2008 年度 |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 83,327,114.23 | 61,192,159.62 |
| 加: 资产减值准备 | 9,267,685.92 | 6,682,072.04 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 1,227,747.49 | 750,700.71 |
| 无形资产摊销 | 595,505.19 | |
| 长期待摊费用摊销 | 64,157.16 | 68,155.73 |
| 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) | 9,670.03 | |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | | |

| | | |
|-----------------------|-----------------|----------------|
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 486,661.50 | |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -1,878,498.00 | -647,759.01 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -4,681,889.56 | 5,739,335.22 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -101,979,847.06 | -75,992,726.45 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 26,433,708.61 | 11,311,328.33 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 12,872,015.51 | 9,103,266.19 |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3.现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 784,312,489.32 | 20,090,960.62 |
| 减: 现金的期初余额 | 20,090,960.62 | 15,942,291.73 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | | |
| 减: 现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 764,221,528.70 | 4,148,668.89 |

33.2 列示于现金流量表的现金及现金等价物包括

| 项 目 | 2009.12.31 | 2008.12.31 |
|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 一、现金 | 784,312,489.32 | 20,090,960.62 |
| 其中: 库存现金 | 112,138.65 | 40,383.35 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 782,836,222.04 | 20,050,577.27 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 1,364,128.63 | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中: 三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 784,312,489.32 | 20,090,960.62 |

附注五、关联方关系及其交易

1. 本公司的母公司情况

| 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 | 组织机构代码 |
|------------|------|--------|------|------|------|--------------|------------------|-------------------|----------|------------|
| 青岛德锐投资有限公司 | 母公司 | 有限责任公司 | 山东青岛 | 于德翔 | 对外投资 | 7,000,000.00 | 49.78 | 49.78 | 于德翔 | 75694124-9 |

注：青岛德锐投资有限公司以下简称“德锐投资”。

2. 本公司的子公司情况

本公司无控股子公司。

3. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

| 企业名称 | 2008.12.31 | 本年增加 | 本年减少 | 2009.12.31 |
|------|--------------|------|------|--------------|
| 德锐投资 | 7,000,000.00 | | | 7,000,000.00 |

4. 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

| 企业名称 | 2008.12.31 | | 本年增加 | 本年减少 | 2009.12.31 | |
|------|---------------|--------|------|------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | | | 金额 | 比例 (%) |
| 德锐投资 | 16,679,505.00 | 70.00 | | | 6,6500,000.00 | 49.78 |

5. 本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 | 组织机构代码 |
|-----------------------|--|--------|
| 于德翔 | 本公司实际控制人。持有德锐投资公司 57.86% 的股权，且担任该公司董事长、总经理。担任本公司董事长、总经理。 | |
| Helmut Bruno Rebstock | 持本公司 28.50% 的股份,担任本公司董事; | |
| 刘立中 | 持有德锐投资 8.14% 的股权且担任其董事; | |

| | | |
|---------------------------|---|---------------|
| | 担任本公司董事、副总经理; | |
| 屈东明 | 持有德锐投资 8.14%的股权且担任其董事; 担任本公司董事、副总经理; | |
| 陈忠强 | 持有德锐投资 7.57%的股权且担任其董事; 担任本公司董事、副总经理; | |
| 王聚辰 | 持有德锐投资 7.57%的股权且担任其董事; 担任本公司副总经理; | |
| 康晓兵 | 持有德锐投资 5.72%的股权且担任其董事; 担任本公司副总经理; | |
| 常美华 | 持有德锐投资 5.00%的股权且担任其董事; 担任本公司监事会主席 | |
| 杜波 | 本公司财务总监兼董事会秘书 | |
| 王克业 | 本公司监事 | |
| Questing Holdings Ltd | Helmut Bruno Rebstock 先生拥有该公司 100%股权且担任其董事; | |
| MCH Global Consulting Ltd | Helmut Bruno Rebstock 先生拥有该公司 50%股权且担任其董事; | |
| 许昌许继德理施尔电气有限公司 | Helmut Bruno Rebstock 先生通过 Questing Holdings Ltd 拥有该公司 10%股权且担任其董事; | 4100782223195 |
| 特瑞德电气(北京)有限公司 | Helmut Bruno Rebstock 先生在该公司任法定代表人、总经理。 *2009 年 11 月 13 日, Helmut Bruno Rebstock 先生自该公司离职。 | |
| 邢台兴力电气有限公司 | 持有德锐投资公司 5.72%的股权。 *2009 年 5 月 8 日将该股权转让给康晓兵先生。 | |

6. 关联交易情况

6.1 向关联方购买商品、接受劳务等关联交易

| 关联方名称 | 关联交易 | 关联交易定价 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|------|--------|-------|-------|
|-------|------|--------|-------|-------|

| | 内容 | 方式及决策程序 | 金额 | 占采购总额的比例 (%) | 金额 | 占采购总额的比例 (%) |
|--------------------|-----------|--------------------------|----------------------|--------------|----------------------|--------------|
| 特锐德电气(北京)有限公司 | 购买原配 件 | 公平交易价格, 审批按章程规 定执行 | 17,685,385.94 | 7.29 | 17,266,226.50 | 10.88 |
| 许昌许继德理施尔 电气有限公司 | 购买原材 料 | 公平交易价格, 审批按章程规 定执行 | 43,914,372.65 | 18.09 | 25,348,649.57 | 15.97 |
| 合 计 | | | 61,599,758.59 | 25.38 | 42,614,876.07 | 26.85 |

6.2 向关联方销售商品、提供劳务的关联交易

| 关联方名称 | 关联交易内 容 | 关联交易定价 方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----------------|------------|--------------------------|------------|-----------------------------|--------------|-----------------------------|
| | | | 金额 | 占销 售总 额的 比例 (%) | 金额 | 占采 购总 额的 比例 (%) |
| 邢台兴力电气有限 公司 | 销售产品 | 公平交易价格, 审批按章程规 定执行 | 706,410.26 | 0.18 | 9,481,958.97 | 3.50 |

7. 关联方应收应付款项

| 项目名称 | 关联方 | 2009.12.31 | | 2008.12.31 | |
|-------|----------------|------------|----------|--------------|----------|
| | | 金额 | 所占比例 (%) | 金额 | 所占比例 (%) |
| 应收账款 | 邢台兴力电气有限公 司 | | | 4,662,657.00 | 3.64 |
| 其他应收款 | 于德翔 | | | 754,800.76 | 11.95 |
| 其他应收款 | 刘立中 | 25,677.62 | 0.52 | 746,922.34 | 11.83 |
| 其他应收款 | 屈东明 | | | 91,000.00 | 1.44 |
| 其他应收款 | 王聚辰 | | | 91,000.00 | 1.44 |
| 其他应收款 | 陈忠强 | | | 91,000.00 | 1.44 |
| 其他应收款 | 康晓兵 | | | 133,000.00 | 2.11 |
| 其他应收款 | 常美华 | | | 276,345.15 | 4.38 |

| | | | | | |
|-------|----------------|--------------|-------|--------------|-------|
| 其他应收款 | 杜波 | | | 168,432.40 | 2.67 |
| 其他应收款 | 王克业 | | | 85,000.00 | 1.35 |
| 应付账款 | 许昌许继德理施尔电气有限公司 | 9,446,940.80 | 14.63 | 6,770,600.00 | 18.90 |
| 其他应付款 | 德锐投资 | | | 1,973,061.32 | 99.82 |
| 应付票据 | 许昌许继德理施尔电气有限公司 | 3,000,000.00 | 40.00 | | |

附注七、或有事项

截至 2009 年 12 月 31 日，无需要披露的或有事项。

附注八、承诺事项

截至 2009 年 12 月 31 日，无需要披露的重大承诺事项。

附注九、资产负债表日后事项

根据公司 2010 年 3 月 8 日召开的第一届第五次董事会决议公司拟以 2009 年 12 月 31 日公司总股本 133,600,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 2 元（含税）进行分配，共计分配 2672 万元。

附注十、其他重要事项

截至 2009 年 12 月 31 日，无需要披露的其他重要事项。

附注十一、补充资料

1. 报告期非经常性损益明细表

根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益[2008]》的规定，本报告期公司非经常性损益发生情况如下（收益以正数列示，损失以负数列示）：

| 项 目 | 2009 年度 | 2008 年度 |
|--|--------------|------------|
| 1、非流动资产处置损益 | -9,670.03 | |
| 2、越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | | |
| 3、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 | 2,840,000.00 | 338,000.00 |

| | | |
|--|---------------------|-------------------|
| 受的政府补助除外) | | |
| 4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 5、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 | | |
| 6、非货币资产交换损益 | | |
| 7、委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 8、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 | | |
| 9、债务重组损益 | | |
| 10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 11、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 | | |
| 12、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 | | |
| 13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 14、除同公司正常经营业务相关的套期保值业务外，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 | | |
| 15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 16、对外委托贷款取得的损益 | | |
| 17、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 | | |
| 18、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 | | |
| 19、受托经营取得的托管费收入 | | |
| 20、除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 122,799.98 | -1,918.99 |
| 21、其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 22、所得税影响额 | -442,969.49 | -42,010.13 |
| 23、少数股东权益影响额 | | |
| 合 计 | 2,510,160.46 | 294,070.88 |

2. 净资产收益率及每股收益

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（2010年修订）》的要求计算净资产收益率、每股收益：

2.1 2009 年度净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收 | 每股收益 |
|-------|----------|------|
|-------|----------|------|

| | 益率 | 基本每股收益 | 稀释每股收 益 |
|-----------------------|--------|--------|------------|
| 归属于普通股股东的净利润 | 23.53% | 0.79 | 0.79 |
| 扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润 | 22.83% | 0.76 | 0.76 |

2.2 2008 年度净资产收益率及每股收益

| 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 |
| 归属于普通股股东的净利润 | 81.79% | 0.64 | 0.64 |
| 扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润 | 81.39% | 0.64 | 0.64 |

2.3 加权平均净资产收益率的计算公式如下:

$$\text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P₀ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

报告期发生同一控制下企业合并的，计算加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从报告期期初起进行加权；计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从比较期间期初起进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算（权重为零）。

3. 财务报表主要项目变动异常项目原因说明

3.1 货币资金

2009年12月31日比2008年12月31日增长3,803.81%，主要原因是公司收到首次公开发行股票募集的资金779,283,000.00元所致。

3.2 应收账款

应收账款账面余额 2009 年 12 月 31 日比 2008 年 12 月 31 日增加 80.62%，主要原因是受客户结款方式及公司信用政策等因素的影响，公司正常的信用赊销款项的增加及收入的高速增长导致应收质保金增加所致。

3.3 预付款项

2009 年 12 月 31 日比 2008 年 12 月 31 日减少 39.29%，主要原因是由于 2009 年度市场供求关系变化，本期预付材料款的减少所致。

3.4 存货

2009 年 12 月 31 日比 2008 年 12 月 31 日增加 55.55%，主要原因是由于公司生产能力的扩大导致正常储备存货增加所致。

3.5 固定资产

固定资产账面原值 2009 年 12 月 31 日比 2008 年 12 月 31 日增加 52.18%，主要原因是公司为进一步扩大生产能力，缓解目前产品供不应求的局面，购买了部分机器设备所致。

3.6 应付账款

2009年12月31日比2008年12月31日增加80.24%，主要原因是随着公司订单量大幅上升，原材料的采购量也同比增加，公司充分利用供应商提供的商业信用，赊购额的增加导致期末应付账款增幅较大。

3.7 预收账款

2009 年 12 月 31 日比 2008 年 12 月 31 日减少 75.39%，主要原因是由于 2009 年度采取预收账款结算的订单减少所致。

3.8 营业收入

2009 年度比 2008 年度增长 44.41%，主要原因是：受国家 4 万亿经济刺激计划的影响，高速铁路得到快速发展，多条客运专线开始建设，2009 年公司中标的客运专线铁路电力远动箱变开始陆续交付使用，使得公司在铁路方面的收入大幅增加；煤炭行业的双电源改造持续稳定发展，35kV 智能箱式变电站、35/10kV 移动箱式变电站的需求量急速增加，公司在

煤炭行业的收入随之增加；东北市场和华北市场的开拓也为公司带来新的业绩增长点。

3.9 营业成本

2009 年度比 2008 年度增长 44.85%，主要原因是与营业收入同比增长所致。

3.10 销售费用

2009 年度比 2008 年度增长 81.40%，主要原因为销售规模扩大导致相应的运输费、服务费、工资增加所致。

3.11 管理费用

2009 年度比 2008 年度增长 95.20%，主要原因是公司规模扩大和管理人员的增加所致。

附注十二. 财务报表的核准

本财务报表于 2010 年 3 月 8 日经本公司董事会核准签发。

青岛特锐德电气股份有限公司

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

2010 年 3 月 8 日

第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、经公司法定代表人签名的 2009 年年度报告文本原件。
- 五、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室

青岛特锐德电气股份有限公司董事会

二〇一〇年三月八日