

众业达电气股份有限公司

2011 年半年度报告



(证券代码 002441)

二〇一一年七月二十五日

目 录

第一节	重要提示	1
第二节	公司基本情况	2
第三节	股本变动和主要股东持股情况	5
第四节	董事、监事和高级管理人员情况.....	8
第五节	董事会报告	10
第六节	重要事项	23
第七节	财务报告	30
第八节	备查文件	96

第一节 重要提示

一、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。

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

三、公司第二届董事会第七次会议以通讯表决方式通过了2011年半年度报告全文及摘要，参加投票的 9 位董事以 9 票一致同意此报告全文及摘要。

四、公司 2011 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

五、公司负责人吴开贤先生、主管会计工作负责人王佩清先生及会计机构负责人李慧仪女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况

一、公司基本情况介绍

1、公司法定中文名称：众业达电气股份有限公司

公司法定英文名称：ZHONGYEDA ELECTRIC CO., LTD.

2、公司法定代表人：吴开贤

3、公司联系人和联系方式

股票简称	众业达	
股票代码	002441	
上市证券交易所	深圳证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王佩清	张海娜
联系地址	广东省汕头市衡山路 62 号	广东省汕头市衡山路 62 号
电话	0754-88738831	0754-88738831
传真	0754-88695366	0754-88695366
电子信箱	stock@zyd.cn	stock@zyd.cn

4、公司注册地址：广东省汕头市衡山路 62 号

公司办公地址：广东省汕头市衡山路 62 号

邮政编码：515041

互联网网址：www.zyd.cn

电子信箱：stock@zyd.cn

5、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》

登载公司半年度报告的中国证监会指定网站的网址：www.cninfo.com.cn

公司半年度报告备置地点：公司证券部

6、其他资料

公司首次注册登记日期：2000 年 4 月 14 日

公司首次注册登记地点：汕头市工商行政管理局

最近一次变更注册登记日期：2011 年 6 月 3 日

企业法人营业执照注册号：440507000002615

税务登记号码：440506722492078（国税）、440507722492078（地税）

组织机构代码证号码：72249207-8

聘请的会计师事务所：广东正中珠江会计师事务所有限公司

聘请的会计师事务所地址：广州市东风东路 555 号粤海集团大厦 10 楼

公司投资者关系互动平台网址：<http://chinairm.p5w.net>

二、主要财务数据指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减（%）
总资产（元）	2,474,251,265.50	2,317,731,102.91	6.75
归属于上市公司股东的所有者权益 （元）	1,739,065,089.74	1,693,280,962.26	2.70
股本（股）	232,000,000.00	116,000,000.00	100.00
归属于上市公司股东的每股净资产 （元/股）	7.50	14.60	-48.63
	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同 期增减（%）
营业总收入（元）	2,245,278,511.46	1,765,066,832.90	27.21
营业利润（元）	123,825,104.50	102,546,407.53	20.75
利润总额（元）	131,651,878.12	102,814,404.27	28.05
归属于上市公司股东的净利润（元）	103,784,127.48	80,986,813.85	28.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益后的净利润（元）	96,186,186.38	80,780,486.95	19.07
基本每股收益（元/股）	0.45	0.47【注 1】	-4.26
稀释每股收益（元/股）	0.45	0.47【注 1】	-4.26
加权平均净资产收益率（%）	6.01	16.23	-10.22
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率（%）	5.57	16.19	-10.62
经营活动产生的现金流量净额（元）	-372,055,475.32	-159,115,225.21	-133.83
每股经营活动产生的现金流量净额 （元/股）	-1.60	-1.37	-16.79

注 1：在报告期内公司因资本公积转增股本而增加总股本，但不影响股东权益金额，根据相关会计准则的规定按最新股本调整并列报基本每股收益和稀释每股收益。

2、非经常性损益项目

单位：人民币元

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-31,688.35	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,060,000.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	6,871,499.28	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-73,037.31	
所得税影响额	-228,832.52	
合计	7,597,941.10	

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、股本变动情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]660号”文核准，公司于2010年6月23日公开发行人民币普通股(A股)2,900万股，其中网下向询价对象配售580万股，网上定价发行2,320万股，发行价格为39.90元/股。此次发行完毕后，公司总股本为11,600万股。

公司2010年度股东大会表决通过2010年度资本公积金转增股本和利润分配方案：以公司2010年末总股本11,600万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增股份10股，向全体股东每10股派5元人民币现金(含税)。股权登记日为2011年4月8日，除权除息日为2011年4月11日。该方案已于报告期内实施完毕，公司的总股本增加至23,200万股。

股本变动情况表

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	87,000,000	75.00%	0	0	87,000,000	0	87,000,000	174,000,000	75.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	87,000,000	75.00%	0	0	87,000,000	0	87,000,000	174,000,000	75.00%
其中：境内非国有法人持股	7,000,000	6.03%	0	0	7,000,000	0	7,000,000	14,000,000	6.03%
境内自然人持股	80,000,000	68.97%	0	0	80,000,000	0	80,000,000	160,000,000	68.97%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
5、高管股份	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	29,000,000	25.00%	0	0	29,000,000	0	29,000,000	58,000,000	25.00%
1、人民币普通股	29,000,000	25.00%	0	0	29,000,000	0	29,000,000	58,000,000	25.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0.00%	
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0.00%	
三、股份总数	116,000,000	100.00%	0	0	116,000,000	0	116,000,000	232,000,000	100.00%

注：上述有限售条件股份 174,000,000 股中的 27,627,500 股（占公司股份总额的 11.91%）已于 2011 年 7 月 6 日解禁，并且属于董事、监事、高管所持股份已按照国家相关法律法规及规范性文件规定予以锁定，详见 2011 年 7 月 4 日披露于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》。

二、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

股东总数	18698				
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
吴开贤	境内自然人	38.87%	90,172,500	90,172,500	0
颜素贞	境内自然人	10.34%	24,000,000	24,000,000	0
吴森杰	境内自然人	6.90%	16,000,000	16,000,000	0
吴森岳	境内自然人	6.90%	16,000,000	16,000,000	0
深圳市平安创新资本投资有限公司	境内非国有法人	6.03%	14,001,000	14,001,000	0
袁荣庆	境内自然人	1.03%	2,400,000	2,400,000	0
王佩清	境内自然人	1.03%	2,400,000	2,400,000	0
王总成	境内自然人	1.03%	2,400,000	2,400,000	0
柯美莉	境内自然人	0.69%	1,600,000	1,600,000	0
张颖	境内自然人	0.69%	1,600,000	1,600,000	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
胡德才		500,000		人民币普通股	
谢观海		325,000		人民币普通股	
北京市精屋工程管理有限公司		250,000		人民币普通股	
吴晶蓉		217,800		人民币普通股	
华润深国投信托有限公司-尚诚证券信托		200,000		人民币普通股	
刘兆洪		199,900		人民币普通股	
鲁开中		176,870		人民币普通股	
李政		175,000		人民币普通股	

徐金法	173,302	人民币普通股
李淑惠	173,100	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述有限售条件股东吴开贤、颜素贞是夫妻，吴森杰、吴森岳是吴开贤、颜素贞夫妇的儿子；除此外不存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。未知上述无限售条件股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。	

三、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，本公司控股股东及实际控制人均未发生变更。

第四节 董事、监事和高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	其中：持有 限制性股票 数量	期末持有股 票期权数量	变动原因
吴开贤	董事长、总经理	45,086,250	45,086,250	0	90,172,500	0	0	2010 年度利润分配及资本公积金转增股本
吴森杰	副董事长	8,000,000	8,000,000	0	16,000,000	0	0	
裘荣庆	董事、副总经理	1,200,000	1,200,000	0	2,400,000	0	0	
王总成	董事、副总经理	1,200,000	1,200,000	0	2,400,000	0	0	
柯美莉	董事	800,000	800,000	0	1,600,000	0	0	
庄汉平	董事	0	0	0	0	0	0	不适用
梁烽	独立董事	0	0	0	0	0	0	
王学琛	独立董事	0	0	0	0	0	0	
林以达	独立董事	0	0	0	0	0	0	
张颖	监事会主席	800,000	800,000	0	1,600,000	0	0	2010 年度利润分配及资本公积金转增股本
林雄武	监事	20,000	20,000	0	40,000	0	0	
郑绍奕	监事	0	0	0	0	0	0	不适用
王佩清	财务总监、董事会秘书	1,200,000	1,200,000	0	2,400,000	0	0	2010 年度利润分配及资本公积金转增股本
杨松	副总经理	100,000	100,000	0	200,000	0	0	
柯霓翔	副总经理	100,000	100,000	0	200,000	0	0	
陈健荣	副总经理	50,000	50,000	0	100,000	0	0	
王锡鹏	副总经理	20,000	20,000	0	40,000	0	0	

二、报告期内，公司董事、监事和高级管理人员未持有股票期权和被授予限制性股票的情况。

三、报告期内，公司董事、监事和高级管理人员新聘或解聘的情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员进行了换届选举。

2011 年 2 月 20 日，公司职工代表大会选举郑绍奕先生为公司第二届职工代表监事。

2011 年 3 月 23 日，公司 2010 年度股东大会审议通过了《关于董事会换届选举的议

案》，选举吴开贤先生、吴森杰先生、裘荣庆先生、柯美莉女士、王总成先生、庄汉平先生为公司第二届董事会董事；选举梁烽先生、王学琛先生和林以达先生为公司第二届董事会独立董事。审议通过了《关于监事会换届选举的议案》，选举张颖女士和林雄武先生为公司第二届监事会股东代表监事。

2011 年 3 月 24 日，公司第二届董事会第一次会议审议通过选举吴开贤先生担任公司第二届董事会董事长，选举吴森杰先生担任公司第二届董事会副董事长，聘任吴开贤先生为公司总经理，聘任裘荣庆先生、王总成先生、杨松先生、柯霓翔女士、陈健荣先生和王锡鹏先生为公司副总经理，聘任王佩清先生为公司财务总监兼董事会秘书。

2011 年 3 月 24 日，公司第二届监事会第一次会议审议通过选举张颖女士为第二届监事会主席。

第五节 董事会报告

一、报告期内公司总体经营概述

(一) 公司报告期内总体经营情况

报告期内，市场保持平稳增长态势。公司管理层针对业务发展需求，调整组织架构和管理模式，不断提高综合服务能力；持续加大系统集成和成套制造业务的投入；进一步完善物流配送和存货管理系统，增加杭州、西安物流配送中心，提高了快速反应能力。

报告期内，公司围绕“区域、产品、行业”的“三覆盖”长期发展战略开展工作，公司与主要供应商保持良好合作，新设了 2 家全资分销公司，合资（控股）设立 1 家分销公司，收购了上海泰高开关有限公司，公司营销网络布局与产业链进一步完善。

报告期内，工业自动化控制产品的销售和系统集成与成套业务增长迅速，低压电气分销和中压电气分销平稳增长。但由于今年以来国内通货膨胀形势较为严峻，国家采取信贷紧缩和加息等政策，市场资金偏紧，导致公司的应收账款上升较快，资金风险加大以及筹资成本增加。

报告期内，公司实现营业收入 2,245,278,511.46 元，同比增长 27.21%；实现利润总额 131,651,878.12 元，同比增长 28.05%；实现归属于上市公司股东的净利润 103,784,127.48 元，同比增长 28.15%。

(二) 公司主营业务范围及经营状况

1、主营业务的范围

公司主营业务为工业电气产品分销、系统集成与成套制造产品的生产和销售。

2、主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
能源、材料和机械电子设备批发业	224,527.85	198,489.24	11.60	27.21	27.12	0.06
主营业务分产品情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年	营业成本比上年	毛利率比上年

				年同期增减 (%)	年同期增减 (%)	同期增减 (%)
工业电气产品分销	208,257.97	185,426.92	10.96	24.34	24.59	-0.18
其中: 低压电气产品分 销	133,760.11	129,569.83	3.13	17.81	20.17	-1.91
中压电气产品分 销	30,368.67	28,468.45	6.26	24.81	23.19	1.23
工控产品分销	44,129.19	42,523.69	3.64	48.98	51.60	-1.67
供应商销售折 扣	-	-15,135.06	-	-	49.02	-
系统集成与成套制造	13,666.44	11,020.05	19.36	101.12	98.79	0.94
其他	2,603.44	2,042.27	21.55	17.46	15.11	1.60

3、主营业务分地区情况

单位: 万元

地 区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华 北	27,609.89	18.68
东 北	27,695.20	38.88
华 东	50,578.04	34.25
西 南	28,900.20	14.65
中 南	17,914.50	17.36
西 北	14,966.42	51.06
华 南	56,863.60	25.67
合 计	224,527.85	27.21

4、报告期内公司资产、负债情况分析

(1) 报告期内期末资产构成情况

单位: 人民币元

项 目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	增长额	增减比例
流动资产	2,205,643,289.17	2,122,908,571.03	82,734,718.14	3.90%
非流动资产	268,607,976.33	194,822,531.88	73,785,444.45	37.87%
资产合计	2,474,251,265.50	2,317,731,102.91	156,520,162.59	6.75%

报告期末资产总额较期初增长 6.75%，公司流动资产占资产总额比重较大，其原因是公司主要从事工业电气产品的专业分销业务，分销业务的特点决定经营过程中需要的流动资产规模较大，对机器设备等固定资产依赖较小，公司的存货、应收账款等流动资产规模较大。

①、报告期内期末流动资产构成情况

单位：人民币元

项 目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	增长额	增减比例
货币资金	362,942,074.92	778,805,442.50	-415,863,367.58	-53.40%
应收票据	359,264,902.39	566,791,563.33	-207,526,660.94	-36.61%
应收账款	771,274,257.96	309,707,701.99	461,566,555.97	149.03%
预付款项	41,946,566.29	71,075,141.87	-29,128,575.58	-40.98%
应收利息	6,312,500.00	5,527,500.00	785,000.00	14.20%
其他应收款	8,985,257.59	4,527,153.35	4,458,104.24	98.47%
存货	654,917,730.02	386,474,067.99	268,443,662.03	69.46%
流动资产合计	2,205,643,289.17	2,122,908,571.03	82,734,718.14	3.90%

A、货币资金期末余额较期初减少53.40%，主要是公司募集资金项目的投入使用所致。

B、应收票据期末余额较期初减少36.61%，主要是年末是公司回款的高峰期，回款包括应收票据，进入正常销售期后，公司货币资金相对紧张，需要用票据贴现或背书转让方式支付采购款。

C、应收账款期末余额较期初增加149.03%，主要是年末为公司回款高峰期，应收账款相对减少，进入正常销售期后，随着销售收入的增加，应收账款增加较多；并根据市场情况适度延长信用期共同影响所致。

D、预付款项期末余额较期初减少40.98%，主要是在供应商适当增加了公司的信用额度情况下，采用预付款方式的采购减少。

E、其他应收款期末余额较期初增加98.47%，主要是投标等保证金增加以及备用金增加。

F、存货期末余额较期初增加69.46%，主要是销售收入增长，为满足需求增加常用产品库存。

②、报告期内期末非流动资产构成情况

单位：人民币元

项 目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	增长额	增减比例
-----	-----------------	------------------	-----	------

长期股权投资	-	-	-	-
固定资产	162,171,510.67	132,095,889.97	30,075,620.70	22.77%
在建工程	29,430,752.01	24,286,095.19	5,144,656.82	21.18%
无形资产	63,303,168.16	29,063,696.48	34,239,471.68	117.81%
长期待摊费用	3,731,896.32	2,873,233.98	858,662.34	29.88%
递延所得税资产	9,970,649.17	6,503,616.26	3,467,032.91	53.31%
非流动资产合计	268,607,976.33	194,822,531.88	73,785,444.45	37.87%

A、固定资产期末余额较期初增加22.77%，主要是收购上海泰高增加厂房和设备所致。

B、在建工程期末余额较期初增加21.18%，主要是北京柯瑞伦一期工程和汕头众业达设备三期工程建设投入。

C、无形资产期末余额较期初增加117.81%，主要是收购上海泰高增加土地使用权所致。

D、递延所得税资产期末余额较期初增加53.31%，主要是因为本期计提的坏账准备和未实现内部销售收益增加较多，相应增加了递延所得税资产。

(2) 报告期内期末负债构成情况

报告期内负债构成及占负债总额比例

单位：人民币元

项 目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	增长额	增减比例
流动负债	725,122,311.94	621,451,837.17	103,670,474.77	16.68%
非流动负债	8,633,180.03	2,357,905.86	6,275,274.17	266.14%
负债合计	733,755,491.97	623,809,743.03	109,945,748.94	17.62%

公司的负债主要由各项流动负债构成，各期末流动负债占负债总额的比例均超过98%，流动负债中主要是流动资金短期借款、应付上游产品供应商以及预收下游销售客户的款项。主要负债科目分析如下：

单位：人民币元

项 目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	增长额	增减比例
短期借款	185,668,734.35	80,000,000.00	105,668,734.35	132.09%
应付票据	34,500,000.00	64,000,000.00	-29,500,000.00	-46.09%
应付账款	438,783,747.29	356,164,661.46	82,619,085.83	23.20%

预收款项	90,098,734.95	113,225,185.54	-23,126,450.59	-20.43%
应付职工薪酬	9,281,127.23	10,510,681.51	-1,229,554.28	-11.70%
应交税费	-41,346,452.79	-9,183,245.14	-32,163,207.65	-350.24%
其他应付款	8,136,420.91	6,734,553.80	1,401,867.11	20.82%
流动负债合计	725,122,311.94	621,451,837.17	103,670,474.77	16.68%
递延所得税负债	8,633,180.03	2,357,905.86	6,275,274.17	266.14%
非流动负债合计	8,633,180.03	2,357,905.86	6,275,274.17	266.14%
负债合计	733,755,491.97	623,809,743.03	109,945,748.94	17.62%

A、短期借款期末余额较期初增加132.09%，主要是经营规模扩大，资金需求增加以及在银行票据贴现利率较高的情况下，采用加大银行借款减少票据贴现的方式节约财务费用所致。

B、应付账款期末余额较期初增加23.20%，主要是公司业务量增加和供应商适当增加了公司的信用额度。

C、应付票据期末余额较期初减少46.09%，主要是公司票据库存充足，以应付票据支付货款的方式减少。

D、应交税费期末余额较期初减少350.24%，主要是公司业务量增加，存货储备增加，导致待抵扣的增值税进项税额增加所致。

E、递延所得税负债期末余额较期初增加266.14%，主要是本期收购上海泰高，其固定资产（含土地使用权）评估增值相应计提递延所得税负债。

5、公司经营收入及费用情况分析

单位：人民币元

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	增长额	增减比例
营业收入	2,245,278,511.46	1,765,066,832.90	480,211,678.56	27.21%
营业成本	1,984,892,406.83	1,561,417,667.51	423,474,739.32	27.12%
营业税金及附加	4,506,138.27	3,276,713.68	1,229,424.59	37.52%
销售费用	84,836,655.62	61,057,339.74	23,779,315.88	38.95%
管理费用	33,823,152.99	22,090,173.53	11,732,979.46	53.11%
财务费用	2,815,997.30	7,824,036.39	-5,008,039.09	-64.01%
资产减值损失	10,579,055.95	6,854,494.52	3,724,561.43	54.34%

营业外收入	7,946,409.94	364,812.98	7,581,596.96	2078.21%
所得税费用	27,977,464.47	21,827,590.42	6,149,874.05	28.17%

A、营业收入本期发生额较上年同期增长27.21%，主要是募集资金项目的投入，公司各项业务均处于增长态势。

B、营业成本本期发生额较上年同期增加27.12%，主要是随着营业收入的增长，营业成本相应增加所致。

C、营业税金及附加本期发生额较上年同期增加37.52%，主要是由于报告期收入增长，导致相应税金增长。

D、销售费用本期发生额较上年同期增加38.95%，主要是随着公司业务的不扩大，子公司数量不断增加，员工薪酬成本上升等，相应的销售费用增加。

E、管理费用本期发生额较上年同期增加53.11%，主要是以下两方面的原因：一是业务扩大相应增加费用；二是公司员工薪酬增加所致。

F、财务费用本期发生额较上年同期减少64.01%，主要是公司利用募集资金补充流动资金，大幅度减少票据贴现，加上募集资金的存款利息共同影响所致。

G、资产减值损失本期发生额较上年同期增加54.34%，主要是公司业务逐年扩大，应收款项和存货增加较多，相应的减值准备增加所致。

H、营业外收入本期发生额较上年同期增长2078.21%，主要是因上海泰高收购价格低于上海泰高合并日公允价值产生的收益和本期收到的政府补助增加所致。

I、所得税费用本期发生额较上年同期增加28.17%，主要是由于利润增加和母公司所得税率由22%提高到24%，导致所得税费用增加所致。

6、公司现金流量分析

单位：人民币元

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	增长额	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-372,055,475.32	-159,115,225.21	-212,940,250.11	-133.83%
投资活动产生的现金流量净额	-88,821,390.85	-9,111,651.98	-79,709,738.87	-874.81%
筹资活动产生的现金流量净额	45,013,498.59	1,142,440,640.41	-1,097,427,141.82	-96.06%

年末现金及现金等价物余额	362,942,074.92	1,161,291,352.56	-798,349,277.64	-68.75%
--------------	----------------	------------------	-----------------	---------

报告期内经营活动产生的现金流量净额为-372,055,475.32。一般情况下,公司中期经营性现金流量净额为负数,因为年底是公司回款期和销售淡季,应收账款和存货处于低位,进入正常销售期后,应收账款和存货增长较快。另外,公司用超募资金和闲置募集资金分别补充流动资金后,票据贴现相对减少,导致期末应收票据余额有359,264,902.39元,比2010年6月30日的应收票据增加247,779,649.30元。其次是根据公司发展需要不断完善物流配送系统,报告期新设两个物流中心,并适当加大了库存计划,报告期末存货比2010年6月30日增加241,266,007.82元,比年初增加了268,443,662.03元。

2011上半年度公司投资活动的现金流出主要是实施募集资金项目的支出和收购上海泰高公司支出。

2011上半年度公司筹资活动产生的现金流入主要包括借入银行借款,现金流出主要包括支付利息和分配股利。2010上年度公司筹资活动产生的现金流入主要包括借入银行借款和发行新股募集资金。

二、报告期内,公司主营业务及其结构未发生重大变化。

三、报告期内,公司主营业务盈利能力及其结构未发生重大变化。

四、报告期内,公司利润构成与上年度相比未发生重大变化。

五、报告期内,公司无对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动。

六、经营中的问题与困难

1、在国家采取宏观调控措施下,经济增长态势趋缓,工业电气分销市场竞争加剧,应收账款增长迅速,资金风险加大,筹资成本提高。

2、人力成本明显提高,导致公司薪酬支出明显增加;加上招工特别是管理和技术人员招聘相对存在一定困难,公司存在一定的人力资源紧张局面。

七、投资情况

（一）募集资金运用

1、募集资金的使用和管理情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]660号”文核准，公司获准向社会公开发行29,000,000股人民币普通股[A股]股票，每股面值1元，每股发行价格39.90元。公司本次发行A股募集资金总额为人民币115,710万元，扣除发行费用人民币6,158.40万元，实际募集资金净额为人民币109,551.60万元。该项募集资金已于2010年6月28日全部到位，并经广东正中珠江会计师事务所有限公司“广会所验字[2010]第08000350815号”验资报告验证确认。

根据中国证监会会计部于2010年6月23日发布的《上市公司执行企业会计准则监管问题解答（2010年第一期）》的相关规定，公司于2010年7月发行新股募集资金所发生的费用868.15万元不得在发行权益性证券的发行收入中扣减，经调整后可在权益性证券发行收入中扣减的发行费用人民币5,290.25万元，调整后实际募集资金净额为人民币110,419.75万元。

根据公司《首次公开发行A股股票招股说明书》披露的募集资金用途，本次募集资金拟投资于三个项目：电气分销网络扩容技术改造项目、电气系统集成及成套业务扩建项目和企业技术中心建设项目。上述三个项目共需使用募集资金人民币49,668.80万元。扣除上述募投项目资金需求总额后，此次超募资金为人民币60,750.95万元。

（1）募集资金使用情况

截止2011年6月30日，公司募集资金项目已使用的募集资金30,850.30万元，其中，募集资金到位前投入项目金额为人民币3,288.60万元，募集资金到位后投入项目金额27,561.70万元。另外以超募资金偿还银行贷款13,000万元、补充流动资金29,000万元，累计已使用72,850.30万元。报告期内，以闲置募集资金暂时补充流动资金8,000万元，公司于2011年7月22日前已归还。

2010年7月25日，公司第一届董事会第十一次会议审议通过了：A、《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司将募集资金3,288.60万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金；B、通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，决定自2010年7月26日起使用闲置募集资金人民币10,000万元暂时性补充流动资金，使用期限至2011年1月10日，闲置募集资金补充流动资金到期前，公司将及时归还募集资金专户，如果因项目建设加速推进形成对募集

资金的使用提前，公司总经理负责将用于补充流动资金的闲置募集资金归还募集资金专用账户。C、通过了《关于使用部分超募资金偿还银行贷款的议案》，同意公司使用人民币 13,000 万元超募资金偿还银行贷款。D、通过了《关于使用部分超募资金补充流动资金的议案》，同意公司使用人民币 10,000 万元超募资金补充公司流动资金。《关于使用部分超募资金偿还银行贷款的议案》和《关于使用部分超募资金补充流动资金的议案》经 2010 年 8 月 12 日公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过。

2011 年 1 月 23 日，公司第一届董事会第十四次会议审议通过了：《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，决定自 2011 年 1 月 24 日起使用闲置募集资金不超过 8,000 万元补充公司流动资金，使用期限至不超过六个月。截止 2011 年 6 月 30 日，公司累计利用闲置募集资金暂时补充流资金 8,000 万元。

2011 年 2 月 25 日，公司第一届董事会第十六次会议审议通过了：《关于使用部分超募资金补充流动资金的议案》，同意公司使用人民币 20,000 万元超募资金补充公司流动资金。《关于使用部分超募资金补充流动资金的议案》经 2011 年 3 月 23 日公司 2010 年度股东大会审议通过。截止 2011 年 6 月 30 日，公司累计利用超募资金补充流资金 19,000 万元。

扣除上述已使用资金后公司募集资金，截止至 2011 年 6 月 30 日应存余额为人民币 29,569.45 万元，公司的募集资金存储专户实际余额为 30,045.79 万元，实际余额与应存余额差异人民币 476.34 万元，为银行存款利息收入扣除银行手续费的净额。

（2）募集资金存放和管理情况

①《募集资金专项存储及使用管理制度》的制定和执行情况

为了规范募集资金的管理和使用，最大限度保护投资者权益，公司依照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规的规定，结合公司实际情况，制定了《募集资金专项存储及使用管理制度》（以下简称《管理制度》）。根据《管理制度》的要求并结合公司生产经营需要，公司对募集资金采用专户存储制度，对募集资金实行严格的审批制度，便于对募集资金使用情况进行监督，以保证募集资金专款专用，并于 2010 年 7 月 9 日与保荐机构中信证券股份有限公司以及存放募集资金的工商银行汕头分行高新技术开发区支行，于 2010 年 7 月 23 日与保荐机构中信证券股份有限公司以及存放募集资金的中信银行股份有限公司成都锦绣支行、中国银行股份有限公司汕头分行、民生银行汕头分行衡山路支行分别签订了《募集资金三方监管协议》。详见公司分别于 2010 年 7 月 13 日和 2010 年 7 月 27 日披露在巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

的《关于签订<募集资金三方监管协议>的公告》。

三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的相关当事人均严格履行协议，履行过程中不存在问题。

②募集资金在各银行账户的存储情况

截止 2011 年 6 月 30 日，公司募集资金在银行专户的存储金额为 30,045.79 万元。募集资金的存储情况如下：

单位：人民币元

开户银行	账 号	存款方式	存储金额
工商银行汕头分行高新技术开发区支行	2003022129200125257	活期	4,768.83
	2003022114200001739	定期	50,000,000.00
中国银行股份有限公司汕头分行	868824939908095001	活期	24,479.34
	868824939908211001	定期	50,000,000.00
民生银行汕头分行衡山路支行	1702014170008340	活期	415,613.14
	1702014280000173	定期	100,000,000.00
中信银行股份有限公司成都锦绣支行	7413210182200000699	活期	13,072.07
	7413210184000000581	定期	100,000,000.00
合 计			300,457,933.38

(3) 报告期内募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额			110,419.75			本年度投入募集资金总额			34,205.95		
报告期内变更用途的募集资金总额			-								
累计变更用途的募集资金总额			-			已累计投入募集资金总额			72,850.30		
累计变更用途的募集资金总额比例			-								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2) / (1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
承诺投资项目											
电气分销网络扩容技术改造项目	否	39,854.10	39,854.10	14,712.89	29,467.82	73.94	2011-12-31	-	不适用	否	
电气系统集成及成套业务扩建项目	否	6,282.30	6,282.30	210.18	1099.60	17.50	2011-12-31	-	不适用	否	

企业技术中心建设项目	否	3,532.40	3,532.40	282.88	282.88	8.01	2011-12-31	-	不适用	否
承诺投资项目小计	-	49,668.80	49,668.80	15,205.95	30,850.30	-	-	-	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-	13,000.00	13,000.00	-	13,000.00	100.00	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	30,000.00	30,000.00	19,000.00	29,000.00	96.67	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	43,000.00	43,000.00	19,000.00	42,000.00	-	-	-	-	-
合计	-	92,668.80	92,668.80	34,205.95	72,850.30	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、电气分销网络扩容技术改造项目，是在原有分销业务的基础上进行改造、扩建，其产生的效益与原有业务产生的效益是合并在一起的，很难单独准确区分。公司扣除非经常性损益后的净利润来源于分销类（公司）业务和制造类（公司）业务，扣除非经常性损益后公司的净利润 2011 上半年度比 2010 上半年度增加 1,540.57 万元：其中分销类（公司）业务增加额为 1314.33 万元、制造类（公司）业务增加 226.24 万元。 2、电气系统集成及成套业务扩建项目尚在建设中，预计 2011 年 12 月可以投入使用。 3、企业技术中心建设项目尚在建设中，其建成后不直接产生效益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 1、经 2010 年 7 月 25 日公司第一届董事会第十一次会议和 2010 年 8 月 12 日公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过，公司使用人民币 13,000 万元超募资金偿还银行贷款，使用人民币 10,000 万元超募资金补充公司流动资金，均已使用完毕。 2、经 2011 年 2 月 25 日公司第一届董事会第十六次会议和 2011 年 3 月 23 日公司 2010 年度股东大会审议通过，公司使用人民币 20,000 万元超募资金补充公司流动资金，截止 6 月 30 日已使用 19,000 万元。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 为保证各募集资金项目得以顺利实施，公司在募集资金到位前已先行投入部分自筹资金，进行募集资金投资项目的建设。2010 年 7 月 25 日，公司第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，将募集资金 3,288.60 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。公司保荐机构中信证券股份有限公司以及全体独立董事对此均出具了同意意见。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 1、2010 年 7 月 25 日，公司第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，决定自 2010 年 7 月 26 日起使用闲置募集资金人民币 10,000 万元暂时性补充流动资金，使用期限至 2011 年 1 月 10 日。公司已于 2011 年 1 月 4 日前归还。 2、2011 年 1 月 23 日，公司第一届董事会第十四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，决定自 2011 年 1 月 24 日起使用闲置募集资金不超过 8,000 万元补充公司流动资金，使用期限不超过六个月。公司已于 2011 年 7 月 22 日前归还。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	按《募集资金管理制度》规定，根据《募集资金三方监管协议》，尚未使用的募集资金余额全部存放于工商银行汕头分行高新技术开发区支行、中信银行股份有限公司成都锦绣支行、中国银行股份有限公司汕头分行、民生银行汕头分行衡山路支行募集资金专户。									

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金使用相关信息披露及时、真实、准确、完整。公司募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。
----------------------	---

2、变更项目情况

公司无募集资金投资项目变更计划。

（二）报告期内，公司除募集资金投资项目外的其他重大投资项目

2011 年 2 月 16 日，公司第一届董事会第十五次会议审议通过了公司与拉森特博洛国际有限公司签订的《股权转让协议》，同意以人民币 6,200 万元收购拉森特博洛国际有限公司持有的上海泰高开关有限公司 100% 股权。详见分别于 2011 年 2 月 18 日、2011 年 3 月 17 日和 2011 年 4 月 13 日披露于巨潮资讯网的《众业达电气股份有限公司收购资产公告》、《众业达电气股份有限公司收购资产进展公告》和《众业达电气股份有限公司收购资产进展公告》。本次收购已于 2011 年 4 月 20 日办妥资产、管理权等移交手续，交易已完成。

2011 年 4 月 15 日，公司与 ABB（中国）有限公司合资成立汕头市博大开关有限公司（现更名为汕头市盈照开关有限公司），公司投资额 510 万（截止报告期末，投资款未汇出），占合资公司 30% 的股权。详见 2011 年 4 月 18 日披露于巨潮资讯网的《众业达电气股份有限公司第二届董事会第二次会议决议公告》、《众业达电气股份有限公司对外投资公告》。该合营公司已办理完成工商登记手续，前期筹备工作进展顺利。

八、下半年工作展望

尽管国家采取多种宏观调控措施，但预计下半年国内经济仍将保持一定的增长，工业电气产品也将保持增长态势。公司利用上市后的资金优势以及网络优势，各项业务仍将保持持续增长。

下半年，公司继续深化“区域覆盖、产品覆盖、行业覆盖”发展战略，将开设 2-3 家新的子公司，大力拓展工业电气控制产品的分销、加快发展 OEM 客户、抓紧人才招聘与培养，确保发展需要；继续促进风力发电行业工作，提升行业产出；启动电动汽车充电站/充电桩的项目研发；利用公司物流、网络优势，适时启动电子商务网站销售业务，覆盖终端零散用户需求；加强对上海泰高开关有限公司的管理与支持，使其快速恢复和提升产能。

九、对 2011 年 1-9 月经营业绩的预计

2011年1-9月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度小于 50%			
2011年1-9月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	10%	~ ~	30%
2010年1-9月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	114,988,203.49		
业绩变动的原因说明	市场对工业电气产品需求持续与稳定，公司业绩稳步提升。			

第六节 重要事项

一、公司治理状况

报告期内公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和其他相关法律、法规的有关规定，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系；股东大会、董事会和监事会运作规范，独立董事、董事会各专门委员会各司其职，不断加强公司管理，控制防范风险，规范公司运作，提高运行效率。

报告期内，广东证监局对公司开展加强公司治理专项活动和年报编制的有关情况进行了现场检查。针对检查发现的问题，公司董事会结合自查整改情况，对照《公司法》、《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规及规定，制定了整改方案并逐一认真进行整改。详见于 2011 年 5 月 24 日披露于巨潮资讯网的《众业达电气股份有限公司关于“加强上市公司治理专项活动”的整改报告》。

公司整体运作较为规范、独立性强、信息披露规范，公司治理实际情况与中国证监会有关规范性文件要求不存在差异。

二、公司在报告期内实施的利润分配方案

于 2011 年 3 月 23 日召开的公司 2010 年度股东大会审议并通过了《2010 年度利润分配及资本公积金转增股本的议案》：以公司截止 2010 年 12 月 31 日总股本 11,600 万股为基数，以母公司可分配利润向全体股东每 10 股分配现金股利 5.00 元（含税）共计分配现金股利 5,800 万元。除进行上述利润分配外，公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增股份 10 股。本次利润分配已于 2011 年 4 月 11 日实施完毕。

三、公司中期无利润分配预案和资本公积金转增股本预案。

四、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项，也不存在以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

五、报告期内，公司无从事证券投资以及持有非上市金融企业和拟上市公司股权的情况。

六、报告期内，公司重大资产收购、出售及企业合并事项

报告期内，公司以人民币 6,200 万元收购拉森特博洛国际有限公司持有的上海泰高开关有限公司 100% 股权。本次收购股权事项不构成关联交易，也不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。详见前文第五节董事会报告之七、投资情况之（二）。

七、报告期内公司重大关联交易事项

1、关联方采购

报告期内，公司向控股股东吴开贤参股的广东依力得北美电气有限公司采购商品合计 340.93 万元，占总采购额的 0.14%，公司与其发生的关联交易依据市场原则确定价格。

2、关联方担保

（1）为关联方提供担保

报告期内，本公司没有为关联方提供担保。

（2）接受关联方担保

报告期内，汕头市众业达电器设备有限公司及公司控股股东吴开贤为公司银行借款和应付票据综合授信 27,000 万元提供担保。截止 2011 年 6 月 30 日，银行借款担保余额为 17,571.06 万元，应付票据担保余额为 700 万元，公司未支付担保费用。

八、报告期内，公司重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司未发生也不存在以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

2、报告期内，公司未发生委托现金资产管理事项，也不存在以前期间发生但延续到报告期的委托现金资产管理事项。

九、报告期内，公司未发生对外担保情况，也不存在以前发生并延续到报告期的其他对外担保事项。

十、报告期内公司或持有公司股份 5%以上的股东持续到报告期内的承诺事项

（一）承诺事项

1、公司发行上市前，为避免公司未来可能出现的同业竞争，公司的控股股东及实际控制人吴开贤及其一致行动人颜素贞、吴森杰、吴森岳、吴开明分别向本公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。

承诺函的主要内容如下：本人投资的全资或控股企业及本人可控制的其他企业经营的业务均不会与公司经营的业务构成同业竞争；在公司本次公开发行股票并上市后，本人将不会通过自己或可控制的其他企业，从事任何直接或间接与公司的业务构成竞争的业务。如有这类业务，其所产生的收益归公司所有；如果本人将来出现所投资的全资、控股、参股企业从事的业务与公司构成竞争的情况，公司有权随时要求本人出让在该等企业中的全部股份，本人承诺在同等条件下给予公司对该等股权的优先购买权，并将尽最大努力促使有关交易的价格在公平合理及正常交易原则的基础上确定。若违反本承诺，本人将赔偿公司因此而产生的任何损失。

吴开贤参股的广东依力得北美电气有限公司向本公司出具了承诺函，承诺在作为公司关联方期间，广东依力得及其控制的企业、公司及其他经济组织将不以任何形式从事与发行人及其控股的子公司构成同业竞争的业务。

2、股东所持股份的流通限制及自愿锁定的承诺

公司控股股东及实际控制人吴开贤及其亲属颜素贞、吴森杰、吴森岳、吴开明分别承诺：自公司 A 股在境内证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其在本公司公开发行前已持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

持公司 5%以上股份的法人股东深圳市平安创新资本投资有限公司承诺：自公司 A 股在境内证券交易所上市之日起一年内，不转让其在本公司公开发行前已持有的公司股份。

3、2010 年 7 月 25 日公司召开的第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司同时承诺：使用期间及未来十二个月内不进行直接或间接的证券投资等高风险投资。

4、2010 年 7 月 25 日公司召开的第一届董事会第十一会议审议通过了《关于使用部分超募资金偿还银行贷款的议案》和《关于使用部分超募资金补充流动资金的议案》。同意公司使用人民币 1.3 亿元超募资金偿还银行贷款和使用人民币 1 亿元超募资金补充公司流动资金。公司同时承诺：公司最近十二个月内未进行证券投资等高风险投资；公司归还银行贷款及补充流动资金后十二个月内，不进行证券投资等高风险投资。公司将

严格按照募集资金管理相关政策法规规范使用募集资金并及时对外披露。

5、2011 年 1 月 23 日公司召开的第一届董事会第十四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金不超过 8000 万元补充公司流动资金，使用期限为自 2011 年 1 月 24 日起不超过 6 个月，到期归还到募集资金专用账户。公司同时承诺：在使用部分闲置募集资金补充流动资金期间不进行证券投资或金额超过 1000 万元的风险投资。

6、2011 年 2 月 25 日公司召开的第一届董事会第十六次会议审议通过了《关于使用部分超募资金补充流动资金的议案》，决定使用人民币 2 亿元超募资金补充公司流动资金。公司承诺：公司最近十二个月内未进行证券投资等高风险投资；公司补充流动资金后十二个月内，不进行证券投资等高风险投资；公司将严格按照募集资金管理相关政策法规规范使用募集资金并及时对外披露。

（二）履行情况

报告期内，承诺人均履行了上述承诺。

十一、报告期内，公司与控股股东及其他关联方之间不存在违规占用资金及违规担保的情况。

十二、独立董事对公司与关联方资金往来、公司累计和当期对外担保情况的专项说明和独立意见。

根据中国证券监督管理委员会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》（证监发[2001]102 号）、深圳证券交易所《关于做好上市公司 2011 年半年度报告披露工作的通知》等法律、法规和规范性文件以及《众业达电气股份有限公司章程》、《众业达电气股份有限公司独立董事工作制度》等有关规定，作为公司的独立董事，在审阅有关文件及尽职调查后，基于独立判断立场，对公司报告期控股股东及其他关联方资金占用和公司对外担保情况发表如下意见：

- 1、报告期内，公司不存在控股股东及其关联方占用公司资金的情况。
- 2、报告期内，公司及公司所有控股子公司均无对外担保情况。

十三、报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人，没有受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、

中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

十四、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 1 月 6 日	众业达电气股份有限公司	现场调研	工银瑞信基金管理有限公司	公司基本情况、经营情况、未来规划等，未提供任何未披露资料
2011 年 3 月 11 日	众业达电气股份有限公司	现场调研	个人投资者	公司基本情况、经营情况、未来规划等，未提供任何未披露资料
2011 年 3 月 22 日	众业达电气股份有限公司	现场调研	上投摩根基金管理有限公司、长江证券	公司基本情况、经营情况、未来规划等，未提供任何未披露资料
2011 年 5 月 6 日	众业达电气股份有限公司	现场调研	平安证券有限责任公司、景顺长城基金管理有限公司	公司基本情况、经营情况、未来规划等，未提供任何未披露资料
2011 年 5 月 11 日	众业达电气股份有限公司	现场调研	嘉实基金管理有限公司	公司基本情况、经营情况、未来规划等，未提供任何未披露资料
2011 年 6 月 1 日	众业达电气股份有限公司	现场调研	恒泰证券股份有限公司	公司基本情况、经营情况、未来规划等，未提供任何未披露资料

十五、报告期内已披露的重要信息索引

序号	披露日期	披露内容	披露媒体
1	2011.1.5	关于以自有资金归还募集资金的公告	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 、《证券时报》、《中国证券报》
2	2011.1.25	第一届董事会第十四次会议决议公告	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 、《证券时报》、《中国证券报》
3	2011.1.25	第一届监事会第十二次会议决议公告	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 、《证券时报》、《中国证券报》
4	2011.1.25	独立董事关于公司高级管理人员 2011 年度薪酬方案所发表的独立意见	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
5	2011.1.25	募集资金专项存储及使用管理制度（2011 年 1 月）	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
6	2011.1.25	对外提供财务资助管理制度（2011 年 1 月）	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
7	2011.1.25	关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 、《证券时报》、《中国证券报》
8	2011.1.25	独立董事关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案所发表的独立意见	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
9	2011.1.25	中信证券股份有限公司关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金事项的保荐意见	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

序号	披露日期	披露内容	披露媒体
10	2011. 2. 18	第一届董事会第十五次会议决议公告	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 、 《证券时报》、《中国证券报》
11	2011. 2. 18	独立董事对收购资产发表的独立意见	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
12	2011. 2. 18	收购资产公告	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 、 《证券时报》、《中国证券报》
13	2011. 2. 18	中信证券股份有限公司关于公司收购资产的保荐意见	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
14	2011. 2. 22	关于选举职工代表监事的公告	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 、 《证券时报》、《中国证券报》
15	2011. 2. 28	2010 年年度审计报告	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
16	2011. 2. 28	2011 年度财务预算报告	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
17	2011. 2. 28	2010 年年度报告摘要	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 、 《证券时报》、《中国证券报》
18	2011. 2. 28	2010 年年度报告	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
19	2011. 2. 28	2010 年度财务决算报告	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
20	2011. 2. 28	中信证券股份有限公司关于公司内部控制等持续督导相关事项的保荐意见	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
21	2011. 2. 28	公司章程（2011 年 2 月）	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
22	2011. 2. 28	独立董事对相关事项发表的独立意见	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
23	2011. 2. 28	2010 年度独立董事述职报告（梁烽）	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
24	2011. 2. 28	第一届董事会第十六次会议决议公告	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 、 《证券时报》、《中国证券报》
25	2011. 2. 28	2010 年度公司内部控制自我评价报告	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
26	2011. 2. 28	关于公司募集资金 2010 年度存放与使用情况的鉴证报告	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
27	2011. 2. 28	关于召开 2010 年度股东大会的通知	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 、 《证券时报》、《中国证券报》
28	2011. 2. 28	第一届监事会第十三次会议决议公告	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 、 《证券时报》、《中国证券报》
29	2011. 2. 28	关于控股股东及其他关联方占用上市公司资金情况的专项说明	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
30	2011. 2. 28	董事会关于募集资金 2010 年度存放与使用情况的专项报告	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 、 《证券时报》、《中国证券报》
31	2011. 2. 28	章程修正案	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
32	2011. 2. 28	独立董事提名人声明	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
33	2011. 2. 28	2010 年度独立董事述职报告（林以达）	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
34	2011. 2. 28	2010 年度独立董事述职报告（王学琛）	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
35	2011. 2. 28	关于 2011 年度日常关联交易预计公告	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 、 《证券时报》、《中国证券报》
36	2011. 2. 28	独立董事候选人声明（林以达）	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
37	2011. 2. 28	独立董事候选人声明（梁烽）	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

序号	披露日期	披露内容	披露媒体
38	2011. 2. 28	独立董事候选人声明（王学琛）	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
39	2011. 2. 28	关于举行 2010 年年度报告网上说明会的公告	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 、 《证券时报》、《中国证券报》
40	2011. 2. 28	关于使用部分超募资金补充流动资金的公告	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 、 《证券时报》、《中国证券报》
41	2011. 2. 28	对外投资管理制度（2011 年 2 月）	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
42	2011. 3. 17	收购资产进展公告	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 、 《证券时报》、《中国证券报》
43	2011. 3. 24	2010 年度股东大会决议公告	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 、 《证券时报》、《中国证券报》
44	2011. 3. 24	2010 年度股东大会的法律意见书	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
45	2011. 3. 25	第二届董事会第一次会议决议公告	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 、 《证券时报》、《中国证券报》
46	2011. 3. 25	独立董事关于第二届董事会第一次会议相关议案所发表的独立意见	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
47	2011. 3. 25	第二届监事会第一次会议决议公告	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 、 《证券时报》、《中国证券报》
48	2011. 3. 30	2010 年度权益分派实施公告	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 、 《证券时报》、《中国证券报》
49	2011. 4. 13	收购资产进展公告	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 、 《证券时报》、《中国证券报》
50	2011. 4. 18	对外投资公告	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 、 《证券时报》、《中国证券报》
51	2011. 4. 18	第二届董事会第二次会议决议公告	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 、 《证券时报》、《中国证券报》
52	2011. 4. 26	第二届监事会第二次会议决议公告	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 、 《证券时报》、《中国证券报》
53	2011. 4. 26	第二届董事会第三次会议决议公告	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 、 《证券时报》、《中国证券报》
54	2011. 4. 26	2011 年第一季度报告正文	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 、 《证券时报》、《中国证券报》
55	2011. 4. 26	2011 年第一季度报告全文	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
56	2011. 5. 24	关于“加强上市公司治理专项活动”的整改报告	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
57	2011. 5. 24	第二届董事会第四次会议决议公告	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 、 《证券时报》、《中国证券报》
58	2011. 5. 24	董事会授权管理办法（2011 年 5 月）	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
59	2011. 6. 8	关于工商变更登记的公告	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 、 《证券时报》、《中国证券报》
60	2011. 6. 25	第二届董事会第五次会议决议公告	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 、 《证券时报》、《中国证券报》
61	2011. 6. 25	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 、 《证券时报》、《中国证券报》

第七节 财务报告

一、财务报告未经会计师事务所审计

二、财务报表

资产负债表

编制单位：众业达电气股份有限公司

2011 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	期末余额		期初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	362,942,074.92	332,120,577.83	778,805,442.50	749,407,828.94
结算备付金	-	-	-	-
拆出资金	-	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	-
应收票据	359,264,902.39	335,342,255.70	566,791,563.33	554,662,709.30
应收账款	771,274,257.96	593,639,480.01	309,707,701.99	164,743,643.53
预付款项	41,946,566.29	80,802,520.95	71,075,141.87	69,318,414.98
应收保费	-	-	-	-
应收分保账款	-	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-	-
应收利息	6,312,500.00	6,312,500.00	5,527,500.00	5,527,500.00
应收股利	-	-	-	-
其他应收款	8,985,257.59	31,767,227.45	4,527,153.35	34,890,751.23
买入返售金融资产	-	-	-	-
存货	654,917,730.02	607,846,631.23	386,474,067.99	365,967,382.16
一年内到期的非流动资产	-	-	-	-
其他流动资产	-	-	-	-
流动资产合计	2,205,643,289.17	1,987,831,193.17	2,122,908,571.03	1,944,518,230.14
非流动资产：				
发放贷款及垫款	-	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-	-
长期应收款	-	-	-	-
长期股权投资	-	204,179,588.20	-	137,079,588.20
投资性房地产	-	-	-	-
固定资产	162,171,510.67	40,561,778.70	132,095,889.97	40,098,994.59
在建工程	29,430,752.01	-	24,286,095.19	-
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	63,303,168.16	9,925,792.89	29,063,696.48	9,786,808.91
开发支出	-	-	-	-
商誉	-	-	-	-
长期待摊费用	3,731,896.32	567,400.06	2,873,233.98	791,559.40
递延所得税资产	9,970,649.17	4,681,927.63	6,503,616.26	2,313,976.89
其他非流动资产	-	-	-	-
非流动资产合计	268,607,976.33	259,916,487.48	194,822,531.88	190,070,927.99
资产总计	2,474,251,265.50	2,247,747,680.65	2,317,731,102.91	2,134,589,158.13

公司法定代表人：吴开贤

主管会计工作的负责人：王佩清

会计机构负责人：李慧仪

资产负债表-续

编制单位：众业达电气股份有限公司

2011 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	期末余额		期初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	185,668,734.35	185,668,734.35	80,000,000.00	80,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-	-
拆入资金	-	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-	-
应付票据	34,500,000.00	34,500,000.00	64,000,000.00	64,000,000.00
应付账款	438,783,747.29	405,452,465.68	356,164,661.46	342,094,748.72
预收款项	90,098,734.95	26,117,063.40	113,225,185.54	43,536,955.37
卖出回购金融资产款	-	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-	-
应付职工薪酬	9,281,127.23	2,391,883.37	10,510,681.51	2,959,622.61
应交税费	-41,346,452.79	-47,485,043.69	-9,183,245.14	-15,414,614.25
应付利息	-	-	-	-
应付股利	-	-	-	-
其他应付款	8,136,420.91	154,326.05	6,734,553.80	964,125.34
应付分保账款	-	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-	-
一年内到期的非流动负	-	-	-	-
其他流动负债	-	-	-	-
流动负债合计	725,122,311.94	606,799,429.16	621,451,837.17	518,140,837.79
非流动负债：				
长期借款	-	-	-	-
应付债券	-	-	-	-
长期应付款	-	-	-	-
专项应付款	-	-	-	-
预计负债	-	-	-	-
递延所得税负债	8,633,180.03	2,246,574.20	2,357,905.86	2,246,574.20
其他非流动负债	-	-	-	-
非流动负债合计	8,633,180.03	2,246,574.20	2,357,905.86	2,246,574.20
负债合计	733,755,491.97	609,046,003.36	623,809,743.03	520,387,411.99
股东权益：				
股本	232,000,000.00	232,000,000.00	116,000,000.00	116,000,000.00
资本公积	1,159,543,162.39	1,167,333,980.11	1,275,543,162.39	1,283,333,980.11
减：库存股	-	-	-	-
专项储备	-	-	-	-
盈余公积	33,354,731.34	30,186,776.60	33,354,731.34	30,186,776.60
一般风险准备	-	-	-	-
未分配利润	314,167,196.01	209,180,920.58	268,383,068.53	184,680,989.43
外币报表折算差额	-	-	-	-
归属于母公司股东权益合计	1,739,065,089.74	1,638,701,677.29	1,693,280,962.26	1,614,201,746.14
少数股东权益	1,430,683.79	-	640,397.62	-
股东权益合计	1,740,495,773.53	1,638,701,677.29	1,693,921,359.88	1,614,201,746.14
负债和股东权益总计	2,474,251,265.50	2,247,747,680.65	2,317,731,102.91	2,134,589,158.13

公司法定代表人：吴开贤

主管会计工作的负责人：王佩清

会计机构负责人：李慧仪

利 润 表

编制单位：众业达电气股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	2,245,278,511.46	2,012,312,940.25	1,765,066,832.90	1,600,980,475.86
其中：营业收入	2,245,278,511.46	2,012,312,940.25	1,765,066,832.90	1,600,980,475.86
利息收入	-	-	-	-
已赚保费	-	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-	-
二、营业总成本	2,121,453,406.96	1,907,886,123.92	1,662,520,425.37	1,514,856,555.04
其中：营业成本	1,984,892,406.83	1,870,958,524.28	1,561,417,667.51	1,482,424,882.71
利息支出	-	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-	-
退保金	-	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-	-
保单红利支出	-	-	-	-
分保费用	-	-	-	-
营业税金及附加	4,506,138.27	2,139,564.05	3,276,713.68	1,781,293.21
销售费用	84,836,655.62	13,182,895.18	61,057,339.74	11,888,778.81
管理费用	33,823,152.99	9,584,010.74	22,090,173.53	6,518,818.27
财务费用	2,815,997.30	2,549,326.68	7,824,036.39	7,644,426.52
资产减值损失	10,579,055.95	9,471,802.99	6,854,494.52	4,598,355.52
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	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-
三、营业利润	123,825,104.50	104,426,816.33	102,546,407.53	86,123,920.82
加：营业外收入	7,946,409.94	1,060,000.00	364,812.98	20,000.00
减：营业外支出	119,636.32	50,000.00	96,816.24	3,270.00
其中：非流动资产处置损失	32,546.98	-	39,727.50	-
四、利润总额	131,651,878.12	105,436,816.33	102,814,404.27	86,140,650.82
减：所得税费用	27,977,464.47	22,936,885.18	21,827,590.42	17,663,873.06
五、净利润	103,674,413.65	82,499,931.15	80,986,813.85	68,476,777.76
归属于母公司所有者的净利润	103,784,127.48	82,499,931.15	80,986,813.85	68,476,777.76
少数股东损益	-109,713.83	-	-	-
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.45	0.36	0.47	0.39
（二）稀释每股收益	0.45	0.36	0.47	0.39
七、其他综合收益	-	-	-	-
八、综合收益总额	103,674,413.65	82,499,931.15	80,986,813.85	68,476,777.76
归属于母公司所有者的综合收益总额	103,784,127.48	82,499,931.15	80,986,813.85	68,476,777.76
归属于少数股东的综合收益总额	-109,713.83	-	-	-

公司法定代表人：吴开贤

主管会计工作的负责人：王佩清

会计机构负责人：李慧仪

现金流量表

编制单位：众业达电气股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	1,998,335,145.60	1,752,616,331.35	1,591,344,360.52	1,470,552,047.43
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-	-
处置交易性金融资产净增加额	-	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	1,074,052.03	4,242,159.17	1,093,128.72	759,220.37
经营活动现金流入小计	1,999,409,197.63	1,756,858,490.52	1,592,437,489.24	1,471,311,267.80
购买商品、接受劳务支付的现金	2,172,045,177.13	2,079,579,316.03	1,617,116,669.45	1,551,354,252.78
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	52,516,954.96	7,881,615.59	32,674,608.04	5,872,940.76
支付的各项税费	79,007,482.79	49,052,396.00	53,495,834.10	33,655,723.95
支付其他与经营活动有关的现金	67,895,058.07	11,904,213.34	48,265,602.86	15,327,780.59
经营活动现金流出小计	2,371,464,672.95	2,148,417,540.96	1,751,552,714.45	1,606,210,698.08
经营活动产生的现金流量净额	-372,055,475.32	-391,559,050.44	-159,115,225.21	-134,899,430.28
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	-	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	42,969.23	-	219,725.51	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-	-
投资活动现金流入小计	42,969.23	-	219,725.51	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33,766,095.49	2,962,608.34	9,331,377.49	544,731.31
投资支付的现金	55,098,264.59	67,100,000.00	-	2,000,000.00
质押贷款净增加额	-	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-	-
投资活动现金流出小计	88,864,360.08	70,062,608.34	9,331,377.49	2,544,731.31
投资活动产生的现金流量净额	-88,821,390.85	-70,062,608.34	-9,111,651.98	-2,544,731.31
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	900,000.00	-	1,111,816,000.00	1,111,816,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	900,000.00	-	-	-
取得借款收到的现金	265,668,734.35	265,668,734.35	150,000,000.00	150,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-	-
筹资活动现金流入小计	266,568,734.35	265,668,734.35	1,261,816,000.00	1,261,816,000.00
偿还债务支付的现金	160,000,000.00	160,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	61,555,235.76	61,334,326.68	55,674,036.39	55,494,426.52
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	3,701,323.20	3,701,323.20
筹资活动现金流出小计	221,555,235.76	221,334,326.68	119,375,359.59	119,195,749.72
筹资活动产生的现金流量净额	45,013,498.59	44,334,407.67	1,142,440,640.41	1,142,620,250.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-415,863,367.58	-417,287,251.11	974,213,763.22	1,005,176,088.69
加：期初现金及现金等价物余额	778,805,442.50	749,407,828.94	187,077,589.34	140,545,072.99
六、期末现金及现金等价物余额	362,942,074.92	332,120,577.83	1,161,291,352.56	1,145,721,161.68

公司法定代表人：吴开贤

主管会计工作的负责人：王佩清

会计机构负责人：李慧仪

合并所有者权益变动表

编制单位：众业达电气股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	本期金额									上年金额										
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	116,000,000.00	1,275,543,162.39	-	-	33,354,731.34	-	268,383,068.53	-	640,397.62	1,693,921,359.88	87,000,000.00	200,345,662.39	-	-	22,414,734.16	-	180,553,985.94	-	-	490,314,382.49
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	116,000,000.00	1,275,543,162.39	-	-	33,354,731.34	-	268,383,068.53	-	640,397.62	1,693,921,359.88	87,000,000.00	200,345,662.39	-	-	22,414,734.16	-	180,553,985.94	-	-	490,314,382.49
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	116,000,000.00	-116,000,000.00	-	-	-	-	45,784,127.48	-	790,286.17	46,574,413.65	29,000,000.00	1,075,197,500.00	-	-	10,939,997.18	-	87,829,082.59	-	640,397.62	1,203,606,977.39
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	103,784,127.48	-	-109,713.83	103,674,413.65	-	-	-	-	-	-	146,619,079.77	-	-109,602.38	146,509,477.39
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	103,784,127.48	-	-109,713.83	103,674,413.65	-	-	-	-	-	-	146,619,079.77	-	-109,602.38	146,509,477.39
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	900,000.00	900,000.00	29,000,000.00	1,075,197,500.00	-	-	-	-	-	-	750,000.00	1,104,947,500.00
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	900,000.00	900,000.00	29,000,000.00	1,075,197,500.00	-	-	-	-	-	-	750,000.00	1,104,947,500.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-58,000,000.00	-	-	-58,000,000.00	-	-	-	-	10,939,997.18	-	-58,789,997.18	-	-	-47,850,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,939,997.18	-	-10,939,997.18	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-58,000,000.00	-	-	-58,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-47,850,000.00	-	-	-47,850,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	116,000,000.00	-116,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	116,000,000.00	-116,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	232,000,000.00	1,159,543,162.39	-	-	33,354,731.34	-	314,167,196.01	-	1,430,683.79	1,740,495,773.53	116,000,000.00	1,275,543,162.39	-	-	33,354,731.34	-	268,383,068.53	-	640,397.62	1,693,921,359.88

法定代表人：吴开贤

主管会计工作的负责人：王佩清

会计机构负责人：李慧仪

母公司所有者权益变动表

编制单位：众业达电气股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	116,000,000.00	1,283,333,980.11	-	-	30,186,776.60	-	184,680,989.43	1,614,201,746.14	87,000,000.00	208,136,480.11	-	-	19,246,779.42	-	134,071,014.82	448,454,274.35
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	116,000,000.00	1,283,333,980.11	-	-	30,186,776.60	-	184,680,989.43	1,614,201,746.14	87,000,000.00	208,136,480.11	-	-	19,246,779.42	-	134,071,014.82	448,454,274.35
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	116,000,000.00	-116,000,000.00	-	-	-	-	24,499,931.15	24,499,931.15	29,000,000.00	1,075,197,500.00	-	-	10,939,997.18	-	50,609,974.61	1,165,747,471.79
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	82,499,931.15	82,499,931.15	-	-	-	-	-	-	109,399,971.79	109,399,971.79
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	82,499,931.15	82,499,931.15	-	-	-	-	-	-	109,399,971.79	109,399,971.79
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	29,000,000.00	1,075,197,500.00	-	-	-	-	-	1,104,197,500.00
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	29,000,000.00	1,075,197,500.00	-	-	-	-	-	1,104,197,500.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-58,000,000.00	-58,000,000.00	-	-	-	-	10,939,997.18	-	-58,789,997.18	-47,850,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,939,997.18	-	-10,939,997.18	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-58,000,000.00	-58,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-47,850,000.00	-47,850,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	116,000,000.00	-116,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	116,000,000.00	-116,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	232,000,000.00	1,167,333,980.11	-	-	30,186,776.60	-	209,180,920.58	1,638,701,677.29	116,000,000.00	1,283,333,980.11	-	-	30,186,776.60	-	184,680,989.43	1,614,201,746.14

法定代表人：吴开贤

主管会计工作的负责人：王佩清

会计机构负责人：李慧仪

三、财务报表附注

众业达电气股份有限公司 二〇一一年半年度财务报表附注 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

历史沿革和改制情况

众业达前身汕头市达濠区众业达贸易发展有限公司, 成立于 2000 年 4 月 14 日, 取得汕头市工商行政管理局核发的 4405062000099 号企业法人营业执照, 成立时注册资本为 200 万元, 股东为吴开贤 196 万元, 占 98%; 吴开明 4 万元, 占 2%。出资方式均为现金出资。业经汕头市铭信会计师事务所有限公司《汕铭验内字〔2000〕第 030 号》验资。

2000 年 4 月 24 日, 注册资本增资至 550 万元, 其中吴开贤出资 540 万元, 占 98.18%, 吴开明出资 10 万元, 占 1.82%, 该增资事项业经汕头市铭信会计师事务所有限公司《汕铭验内字〔2000〕033 号》验资。2000 年 4 月 25 日办理工商变更登记。2000 年 4 月 27 日, 公司名称变更为“汕头市众业达贸易发展有限公司”。

2000 年 11 月 18 日股东会决议, 变更名称为“汕头市众业达电器有限公司”。

2003 年 10 月 9 日, 注册资本变更为 1,066 万元, 吴开贤 959.4 万元, 占 90%, 吴开明 106.6 万元, 占 10%, 股东均以货币增资, 增资事项业经汕头市铭信会计师事务所有限公司《汕铭验字〔2003〕073 号》验资。

2007 年 3 月 10 日, 吴开明将全部股权转让给吴森杰。股东变更为吴开贤和吴森杰, 股权比例不变。公司于 2007 年 3 月 13 日就本次转让办理了工商变更登记。

根据 2007 年 12 月 18 日股东会决议和修改后章程的规定, 股东吴开贤将其持有的 16.46722% 的股权 (175.5406 万元) 转让给颜素贞, 11.07972% 的股权 (118.1098 万元) 转让给吴森岳, 1.07972% 的股权 (11.5098 万元) 转让给吴森杰。股权转让后, 股东变更为吴开贤、颜素贞、吴森杰和吴森岳, 出资额分别为 6,542,398.00 元、1,755,406.00 元、1,181,098.00 元、1,181,098.00 元, 持股比例分别为 61.37334%、16.46722%、11.07972%、11.07972%。同时, 公司增加注册资本人民币 1,638,536.00 元, 由吴开贤等 33 位自然人认缴, 变更后的注册资本为人民币 12,298,536.00 元。本次增资业经广东正中珠江会计师事务所有限公司《广会所验字 (2007) 第 0724300227 号》审验。2007 年 12 月 26

日，公司办理了工商变更登记手续，取得了汕头市龙湖区工商行政管理局颁发的 440507000002615 号企业法人营业执照。

2008 年 4 月 14 日，根据汕头市众业达电器有限公司股东会决议和发起人协议书，汕头市众业达电器有限公司以 2007 年 12 月 31 日为基准日整体变更为广东众业达电气股份有限公司。股份公司总股本 8,000 万股，每股面值 1 元。其中：吴开贤持股 4,508.625 万股，持股比例为 56.36%；颜素贞等 32 位自然人持股 3,491.375 万股，持股比例 43.64%。本次整体变更，业经广东正中珠江会计师事务所有限公司《广会所验字[2008]第 0724300251 号》验资报告审验。

2008 年 4 月 22 日，经国家工商行政管理总局《（国）名称变核内字〔2008〕第 290 号》核准，公司名称变更为众业达电气股份有限公司。2008 年 4 月 28 日，公司办理了工商变更登记手续，取得了汕头市工商行政管理局换发的 440507000002615 号企业法人营业执照。

2008 年 8 月 3 日，公司 2008 年第 2 次临时股东大会通过了《公司注册资本增至 8,700 万元的议案》，同意将公司注册资本增至人民币 8,700 万元，股本总额增至 8,700 万股，新增 700 万股普通股由深圳市平安创新资本投资有限公司认购；每股面值人民币 1 元，认购价每股人民币 9.9 元，新增股份总认购价为人民币 6,930 万元。此次增资，业经广东正中珠江会计师事务所有限公司《广会所验字〔2008〕第 0724300486 号》验资报告审验。2008 年 8 月 11 日已办妥工商变更登记。

2010 年 1 月 15 日，公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过了《关于申请在中国境内首次公开发行人民币普通股并上市的议案》。经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]660 号”文核准，公司向社会公开发行人民币普通股 A 股 2900 万股，每股面值 1 元，每股发行价 39.90 元。此次发行，业经广东正中珠江会计师事务所有限公司《广会所验字〔2010〕第 08000350815 号》验资报告审验。公司已于 2010 年 7 月 16 日办妥工商变更登记。公司股票于 2010 年 7 月 6 日在深圳证券交易所上市交易，股票代码为 002441。

2011 年 3 月 23 日，公司 2010 年度股东大会审议并通过公积金转增股本方案，以公司总股本 11,600 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增股份 10 股。该方案已于 2011 年 4 月 11 日实施完毕，公司总股本增加至 23,200 万股。公司已于 2011 年 6 月 3 日办妥工商变更登记。

行业性质

批发和零售贸易行业中的能源、材料和机械电子设备批发业。

公司的基本组织架构

公司已根据《公司法》和《章程》的规定，设置了股东大会、董事会、监事会、总经理等组织机构，股东大会是公司的权力机构。

经营范围

电器机械及器材，电子产品，电话通讯设备，仪器仪表，金属加工机械，工业专用设备，建筑工程机械，金属材料，五金工具，电工器材，家用电器，化工原料（不含化学危险品）销售；电器机械及器材的维修服务；经营各类商品和技术的进出口业务（但国家限经营或禁止进出口的商品及技术除外）。

主要产品或提供的劳务

公司是工业电气产品的专业分销商，主营业务为通过自有的销售网络分销签约供应商的工业电气元器件产品，以及进行系统集成产品和成套制造产品的生产和销售。

公司的法定地址

汕头市衡山路62号。

二、主要会计政策、会计估计及其变更以及合并财务报表编制方法

1、 财务报表的编制基础

公司以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》进行确认和计量，基于下述重要会计政策和会计估计进行财务报表编制。

2、 遵循企业会计准则的声明

公司承诺编制的报告期财务报表符合财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司报告期间的财务状况、2010年度的经营成果和现金流量等有关信息。

此外，公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）2010年颁布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表的披露要求。

3、 会计期间

自公历每年1月1日至12月31日止。

4、 记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）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。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。

同一控制下的企业合并，并以支付现金、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，为企业合并发

生的直接相关费用计入当期损益。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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。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。

非同一控制下的企业合并，一次交换交易实现合并的，投资成本为公司在购买日为取得对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，为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入投资成本。通过多次交换交易分步实现的企业合并的，投资成本为每一单项交易成本之和。公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入投资成本。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，公司将其计入投资成本；购买成本超过按股权比例享有的被购买方可辨认资产、负债的公允价值中所占份额的部分，确认为商誉。如果本公司取得的在被购买方可辨认资产、负债的公允价值中所占的份额超过购买成本，则超出的金额直接计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

公司将能够实施控制的全部子公司纳入合并范围。子公司采取的会计政策与母公司不一致时，按照母公司的会计政策调整后进行合并。若子公司的会计期间与母公司不一致，按照母公司的会计期间对子公司财务报表进行调整。

编制合并报表时，在将母公司与子公司之间的投资、内部往来、内部交易的未实现损益等全部抵销的基础上，逐项合并，并计算少数股东权益。少数股东权益是指母公司及其子公司以外的第三者在公司各子公司应分得的利润（或应承担的亏损）。

7、现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

公司日常核算外币业务按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额入账，每月末对资产负债表之货币资金、债权债务等货币性项目的外币余额按当日国家外汇市场汇率中间价进行调整，其差额作为“财务费用—汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

资产负债表中的所有资产、负债类项目均按照资产负债表日国家外汇市场汇率中间价折算为人民币金额；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按发生时的国家外汇市场汇率中间价折算为人民币金额；“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的人民币金额列示。折算后资产

类项目与负债类项目和所有者权益项目合计数的差额，作为“外币报表折算差额”在“未分配利润”项目后单独列示。

利润表中所有项目和所有者权益变动表中有关反映发生数的项目采用平均汇率折算为人民币金额；所有者权益变动表中“年初未分配利润”项目以上一年折算后的期末“未分配利润”项目的金额列示；“未分配利润”项目按折算后的所有者权益变动表中的其他各项目的金额计算列示。

9、金融工具

(1) 按照投资目的和经济实质本公司将拥有的金融资产划分为四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产等。

(2) 按照经济实质将承担的金融负债再划分为两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；其他金融负债。

(3) 金融工具确认依据和计量方法

当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。当收取该金融资产现金流量的合同权利终止、金融资产已转移且符合规定的终止确认条件的金融资产应当终止确认。当金融负债的现时义务全部或部分已解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

公司初始确认的金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量；

对因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融资产的公允价值。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：

以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，使金融负债不再适合按照公允

价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融负债的账面价值；

与在活跃的市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，应当在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：按照或有事项准则确定的金额；初始确认金额扣除按照收入准则确定的累计摊销后的余额。

公司对金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照下列规定处理：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益；

可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

公司对以摊余成本计量的金融资产或金融负债，除与套期保值有关外，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

公司在相同会计期间将套期工具和被套期项目的公允价值变动的抵消结果计入当期损益。

（4）金融资产、金融负债的公允价值的确定：存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（5）金融资产的减值准备

公司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，计提减值准备。计提减值准备时，对单项金额重大的进行单独减值测试；对单项金额不重大的，在具有类似信用风险特征的金融资产组中进行减值测试。主要金融资产计提减值准备的具体方法分别如下：

可供出售金融资产能以公允价值可靠计量的，以公允价值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值不能可靠计量的，以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应

当予以转出，计入当期损益。

持有至到期的投资以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。

10、 应收款项

（1） 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单项金额超过100万元的应收款项视为重大应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

（2）按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：

组合名称	依 据
账龄组合	按账龄划分组合

按组合计提坏账准备的计提方法：

组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
半年以内	2%	2%
半年—1 年	5%	5%
1—2 年	20%	20%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

11、 存货核算方法

（1）存货包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

（2）发出存货的计价方法：领用发出按先进先出法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：公司于每年中期期末及期末在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货

成本与可变现净值孰低计量。

存货跌价准备按单个存货项目的成本与可变现净值计量，但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，可以按照存货类别计量成本与可变现净值。

可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等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；用于生产而持有的存货，其可变现净值按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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

（4）存货的盘存制度

采用永续盘存制，并且定期对存货进行盘点，盘点结果如与账面记录不符，根据管理权限报经批准后，在年终结账前处理完毕，计入当期损益。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法：

低值易耗品采用一次摊销法摊销。

包装物采用一次摊销法摊销。

12、 长期股权投资

（1）投资成本的确定：

A、企业合并形成的长期股权投资

a、 公司与同一控制下的企业合并，并以支付现金、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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

b、 与非同一控制下的企业合并，一次交换交易实现合并的，投资成本为公司在购买日为取得对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。通过多次交换交易分步实现的企业合并的，投资成本为每一单项交易成本之和。公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入投资成本。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，公司将其计入投资成本。

B、企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

- a、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，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算；
- b、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；
- c、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；
- d、通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其初始投资成本根据该项投资的公允价值和应支付的相关税费之和确定；
- e、通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

（2）后续计量：

- A、对子公司的投资采用成本法进行核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。
- B、对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。
- C、如果对被投资单位不具有共同控制或重大影响的长期股权投资，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，在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，在可供出售金融资产项目列报，采用公允价值计量，其公允价值变动记入股东权益。

（3）投资收益的确认：

- A、采用成本法核算的单位，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时，确认投资收益。
- B、采用权益法核算的单位，中期期末或年度终了，按分享或分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资损益。
- C、处置股权投资时，将股权投资的账面价值与实际取得的价款的差额，作为当期投资的损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时应当将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

（4）长期股权投资差额：

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

（5）长期股权投资减值准备：

在报告期末，对长期股权投资逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等

原因导致其可收回金额低于账面成本，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，则将可收回金额低于长期投资账面成本的差额确认为长期股权投资减值准备，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权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。

长期股权投资减值准备一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、 固定资产

（1）固定资产确认条件

指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，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；固定资产按实际成本计价。

（2）各类固定资产的折旧方法：

固定资产折旧根据固定资产的原值和预计可使用年限及估计的剩余价值（原价的 5%）按直线法计算。

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产计提减值后的净额以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

公司固定资产分类年折旧率如下：

类 别	估计使用年限（年）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-40	2.375-4.75
机器设备	5-15	6.33-19
运输工具	5	19
其他设备	3-5	19-31.67

（3）固定资产减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可回收金额低于账面价值的，则按照其差额计提固定资产减值准备，固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产未来现金流量的现值则按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

14、在建工程

(1) 在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。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手续的，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，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

(2) 在建工程减值准备的确认标准、计提方法

期末对在建工程逐项进行检查，如果有证据表明，在建工程已经发生了减值，则计提减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

15、借款费用

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

(2) 借款费用同时满足以下条件时予以资本化：

- a、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者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；
- b、借款费用已经发生；
- c、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(3) 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，应当暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化应当继续进行。

(4) 购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用应当停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

16、无形资产

(1) 无形资产的确定标准和分类

无形资产是指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。

(2) 无形资产的计量

- a、无形资产按成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。
- b、自行开发的无形资产，于发生时计入当期损益。
- c、投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

（3）无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

（4）无形资产减值准备的确认标准、计提方法

资产负债表日，公司检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，按单项预计可收回金额并将其与账面价值的差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

（5）无形资产支出满足资本化的条件：

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，符合下列各项时，确认为无形资产：

- a、从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。
- b、具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- c、无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用时，证明其有用性。
- d、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。
- e、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

17、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上的各项费用，以实际发生的支出入账并在其预计受益期内按直线法平均摊销。

18、预计负债

（1）预计负债的确认标准

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、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行精算并初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

19、收入

（1）销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- a、公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。
- b、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。
- c、收入的金额能够可靠计量。
- d、相关经济利益很可能流入公司。
- e、相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

（2）提供劳务的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- a、收入的金额能够可靠计量。
- b、相关的经济利益很可能流入公司。
- c、交易的完工进度能够可靠确定。
- d、交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量。

在同一个会计年度内开始并完工的劳务，在完成劳务时确认收入。

（3）让渡资产使用权收入在下列条件均能满足时予以确认：

- a、相关的经济利益很可能流入公司。
- b、收入的金额能够可靠计量。

（4）取得供应商的销售折扣的确认原则

供应商根据公司实际销售情况、市场拓展情况、服务支持情况等，按季度、年度给予公司一定比例的销售折扣（又称销售奖励、返利）。公司在取得供应商销售折扣确认函时确认销售折扣，并按确认函所确认的金额冲减当期的营业成本。

20、政府补助

公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

（1）政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量，政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

（2）与资产相关的政府补助，应确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益，其中，按名义金额计量的政府补助直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，应确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益，用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

21、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

（1）递延所得税资产的确认

公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

该项交易不是企业合并；

交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

（2）递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

商誉的初始确认；

同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

该项交易不是企业合并；

交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）所得税费用计量

公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

企业合并；

直接在所有者权益中确认的交易或事项。

22、利润分配政策

公司税后利润按以下顺序进行分配：

（1）弥补以前年度亏损。

（2）按净利润的 10%提取法定公积金。

（3）经股东大会决议，可提取任意公积金。

（4）剩余利润根据股东会决议进行分配。

23、会计政策及会计估计变更

报告期内无会计政策和会计估计的变更。

24、前期会计差错更正

公司报告期内不存在前期会计差错更正。

三、税项

1、主要税种及税率

税 目	纳税（费）基础	税（费）率
增值税	销售收入	17%

营业税	劳务收入	5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
所得税	应纳税所得额	见附注三、2、(1)

2、 税收优惠及批文

(1) 所得税

公司、公司之子公司汕头市达源电器成套有限公司、汕头市众业达自动化电气有限公司地处汕头经济特区，公司之子公司深圳市圳濠电器有限公司地处深圳经济特区，公司之子公司厦门众业达濠电器有限公司地处厦门经济特区。根据国发〔2007〕39号《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》规定，公司和上述子公司2011年执行24%的企业所得税税率。

公司之子公司汕头市众业达电器设备有限公司于2009年通过广东省国家高新技术企业认定，根据《中华人民共和国企业所得税法》，该公司从2009年起执行15%的企业所得税优惠税率，优惠期为三年。

公司的其他子公司执行25%的企业所得税税率。

四、企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	注册地	注册资本 (万元)	营 业 范 围	期末实际 出资额(万元)	持股比 例	表决权 比例	是否合 并报表
1、北京市柯瑞伦电气有限公司(简称“北京柯瑞伦”)	北京通州区中关村科技园区通州园金桥科技产业基地环科中路10号	500	加工电容器;销售电气设备、电子产品、通讯设备、仪器仪表、专用设备、金属材料、钢材、建材、五金交电、家用电器、化工产品、计算机软件及辅助设备;技术推广服务; 电器维修。	500	100%	100%	是
2、众业达电气(大连)有限公司(原“大连众业达电器有限公司”,简称“大连众业达”)	大连市甘井子区绿洲园63-1号公建	100	高低压电器产品、电子产品、通讯设备、仪器仪表、机械产品及器材、工业设备、金属材料、五金工具、电工器材、家用电器、化工原料销售; 机电设备维修及相关技术咨询。	100	100%	100%	是

子公司全称	注 册 地	注册资 本 (万元)	营 业 范 围	期末实 际出资 额(万元)	持股比 例	表决权 比例	是否合 并报表
3、石家庄市众业达电气自动化有限公司(简称“石家庄众业达”)	石家庄桥西区槐安西路北杜村东29-1-102	100	电气自动化设备、机械设备、五金交电、仪器仪表、金属材料、化工产品、建筑材料、装饰材料、橡胶制品、塑料制品、电子产品、计算机软硬件及外围辅助设备、日用百货的销售,科技产品的技术开发、技术咨询、技术转让。	100	100%	100%	是
4、重庆众业达电器有限公司(简称“重庆众业达”)	九龙坡区科园一街232号	200	制造、销售配电开关控制设备,销售电气机械及器材、电子产品、通讯设备、仪器仪表、金属加工机械、工业专用设备、建筑工程机械与设备、金属材料、五金、工具、电工器材、家用电器、化工产品及其原料,电气机械及器材的维修及技术服务。	200	100%	100%	是
5、宁波众业达电器有限公司(简称“宁波众业达”)	江东区民安路992号(1-7)G-4	180	电气机械及器材、电子产品、仪器仪表、家用电器、日用品、机械设备(除汽车)、建材的批发、零售、技术服务。	180	100%	100%	是
6、南昌众业达电气有限公司(简称“南昌众业达”)	南昌市西湖区二七南路496号二层店面	200	电器机械及器材、电子产品、通讯设备、仪器仪表、金属加工机械、工业专用设备、建筑工程机械、金属材料、五金工具、电工器材、家用电器、化工原料销售;电器机械及器材的维修服务;经营各类商品和技术的进出口业务。	200	100%	100%	是
7、厦门众业达濠电器有限公司(简称“厦门众业达濠”)	厦门市思明区浦南一路16号第二层	200	批发零售:电器机械及器材、电子产品、仪器仪表、五金交电、电工器材;家用电器及电器机械和器材维修。	200	100%	100%	是
8、山西众业达电器有限公司(简称“山西众业达”)	太原市万柏林区和平北路109号	200	高低压电器设备及元件、电气机械及器材、仪器仪表、工业电器设备、电工器材、五金工具的销售;工业电气成套自动化系统。	200	100%	100%	是
9、无锡众业达电器有限公司(简称“无锡众业达”)	无锡市南长区南湖大道501号H栋	200	许可经营项目:无 一般经营项目:家用电器、电气机械及器材、通用机械、专用设备、电子产品及通讯设备(不含卫星地面接收设施和发射装置)、金属材料、电工器材、化工产品及其原料(不含危险品)、仪器仪表、五金工具的销售;自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外)。(上述经营范围涉及许可证、专项	200	100%	100%	是

子公司全称	注 册 地	注册资 本 (万元)	营 业 范 围	期末实 际出资 额(万元)	持股比 例	表决权 比例	是否合 并报表
			审批的,经批准取得有效证件后方可经营)				
10、长沙众业达电器有限公司 (简称“长沙众业达”)	长沙市雨花区古曲南路199号三江花中城11栋105、106号	200	电器产品及器材、电子产品、通讯设备、仪器仪表、机械设备、五金交电、家用电器的销售。(涉及行政许可的凭许可证经营)	200	100%	100%	是
11、青岛众业达电器有限公司 (简称“青岛众业达”)	青岛市崂山区株洲路177号5号楼一层西南单元	200	一般经营项目:销售:电气机械及器材、电子产品、通讯设备、仪器仪表、工业设备、机械设备、五金交电、家用电器,机电设备维修及技术服务。(以上范围需经许可经营的,须凭许可证经营)	200	100%	100%	是
12、广西众业达电气有限公司 (简称“广西众业达”)	南宁市高新区科园西十路28号厂区2#楼	1000	电器机械及器材、电子产品、仪器仪表、金属加工机械、工业专用设备、建筑工程机械、金属材料、五金工具的购销代理;电器机械及器材的维修服务、技术服务。	1000	100%	100%	是
13、众业达电气安徽有限公司 (简称“安徽众业达”)	合肥市庐阳区阜阳路庐阳工业园区2#-2车间	200	电器机械及器材、电子产品、通讯设备、仪器仪表、金属加工机械、工业专用设备、建筑工程机械、金属材料、五金工具销售;电器机械及器材维修及技术服务。	200	100%	100%	是
14、西安德威克电力电容器有限公司(简称“西安德威克”)	西安市雁塔区鱼斗路66号	300	电力电容器的加工,销售本公司的产品及售后服务。	225	75%	75%	是
15、众业达电气哈尔滨设备有限公司(简称“哈尔滨众业达”)	哈尔滨市南岗区闽江路会展家园小区12栋3号门市	200	一般经营项目:经销:高低压电器设备及元件、工业电气成套设备、电子产品、通讯设备(不含无线电发射设备)、仪器仪表、机械设备、工业设备、金属材料(不含稀贵金属)、五金交电、化工原料(不含危险品);机电设备的技术服务。	200	100%	100%	是
16、众业达电气襄阳有限公司 (简称“襄阳众业达”)	襄阳市高新区邓城大道49号国际创新基地3号楼1-112	200	输变电设备、电工器材、仪器仪表、五金交电批发零售;输变电设备售后服务(不含安装、维修)。	200	100%	100%	是

子公司全称	注册地	注册资本 (万元)	营 业 范 围	期末实际 出资额(万元)	持股比 例	表决权 比例	是否合 并报表
17、北京国电众业达科技有限公司(简称“北京国电”)	北京通州区中关村科技园区通州园金桥科技产业基地环科中路10号	200	许可经营项目：无 一般经营项目：技术推广；销售机械设备、仪器仪表、电子产品、五金交电、计算机软件及辅助设备；专业承包；电脑图文设计；维修家用电器；经济贸易咨询。	110	55%	55%	是

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司名称	注册地	注册 资本 (万元)	营 业 范 围	期末实际 出资额(万元)	持股比 例	表决权 比例	是否合 并报表
1、汕头市达源电器成套有限公司(简称“汕头达源”)	汕头市碧霞庄南区7栋104-107	50	电器机械及器材，电子元器件及电话通信设备，仪器仪表，金属加工机械，工业专用设备，建筑工程机械，金属材料，五金交电销售。	50	100%	100%	是
2、广州市众业达电器有限公司(简称“广州众业达”)	广州市荔湾区富力路28号之一104房	200	销售：输变电设备，电工器材，仪器仪表，输变电器技术咨询服务。	200	100%	100%	是
3、深圳市圳濠电器有限公司(简称“深圳圳濠”)	深圳市福田区八卦一路鹏益花园1号裙楼114	60	高低压电器元件，高低压开关柜，电工器材，建筑材料的购销。	60	100%	100%	是
4、上海众业达电器有限公司(简称“上海众业达”)	宝通路205号	50	电工器材，输变电设备，仪器仪表，五金工具，家用电器。	50	100%	100%	是
5、天津众业达电气有限公司(简称“天津众业达”)	丁字沽一号路二段15号楼底层公建	200	高低压电器产品、仪器仪表、五金、交电、电线电缆、铜导体、有色、黑色金属。	200	100%	100%	是
6、武汉众业达机电设备有限责任公司(简称“武汉众业达”)	硚口区京汉大道111号4108A	60	输变电设备、电工器材、仪器仪表、五金交电批发兼零售；输变电设备安装、维修及售后服务。	60	100%	100%	是
7、福州众业达电器有限公司(简称“福州众业达”)	福州市台江区五一南路19号“旭日云锦”一层3、4号店面	400	电器机械及器材、电子产品、通讯器材、仪器仪表、五金工具、电工器材批发、代购代销；机电产品技术咨询服务。	400	100%	100%	是

子公司名称	注册地	注册 资本 (万元)	营 业 范 围	期末实 际出资 额(万 元)	持股比 例	表决权 比例	是否合 并报表
8、成都众业达电器有限责任公司(简称“成都众业达”)	成都市金牛区黄忠路5号	860	高低压电器产品制造、销售;销售电线、电缆。机电产品售后服务。	860	100%	100%	是
9、陕西众业达电器有限公司(简称“陕西众业达”)	西安市凤城三路26号文景苑2号楼2层10201室	1000	高低压电器设备及元件、电器机械及器材、仪器仪表、工业电器设备、电工器材、五金工具的销售;工业电气自动化成套控制系统的销售、设计、调试及售后服务与技术咨询。	1000	100%	100%	是
10、北京市众业达濠电器设备有限公司(简称“北京众业达濠”)	北京市朝阳区大洋坊路北	100	销售电器设备、机械设备、五金交电、仪器仪表、金属材料、化工产品、建筑材料、装饰材料、橡胶制品、塑料制品、电子计算机、百货;科技产品的技术开发、技术咨询、技术培训、技术转让、技术服务、普通货运。	100	100%	100%	是
11、汕头市众业达自动化电气工程(简称“汕头众业达工程”)	汕头市衡山路62号5楼	50	销售:工业电器设备,自动化仪器仪表,工业自动化设备;工业电气自动化成套控制系统的设计、调试。	50	100%	100%	是
12、沈阳众业达电器有限公司(简称“沈阳众业达”)	沈阳市大东区如意一路15-4号	500	高低压电器、仪器仪表、五金交电、黑色金属材料、电线电缆、铜导体批发、零售。	500	100%	100%	是
13、杭州众业达电器有限公司(简称“杭州众业达”)	拱墅区上塘路879号	50	电器机械及器材、电子产品、仪器仪表、家用电器的销售及技术服务;其他无需报经审批的一切合法项目。	50	100%	100%	是
14、汕头市众业达电器设备有限公司(简称“汕头众业达设备”)	汕头市万吉工业区万吉南二街16号	5050	制造、加工:高压电器设备、低压电器设备及元件,仪器仪表、五金工具;货物进出口、技术进出口。	5050	100%	100%	是
15、众业达电气南京有限公司(原“南京达濠电器有限公司”,简称“南京众业达”)	南京市下关区建宁路140-1号	300	电工器材、输变电设备、仪器仪表、五金工具、家用电器销售及售后维修服务。	300	100%	100%	是
16、昆明众业达自动化设备有限公司(简称“昆明众业达”)	昆明市北辰小区樱花山谷北晨大道综合商铺	100	工业自动化设备控制系统的设计、安装及调试;国内贸易、物资供销。	100	100%	100%	是

子公司名称	注册地	注册资本 (万元)	营 业 范 围	期末实际 出资额(万元)	持股比 例	表决权 比例	是否合 并报表
17、济南众业达电器有限公司(简称“济南众业达”)	济南市高新区工业南路36号 东方石化区10号楼东段	60	电器机械设备及元件、普通机械设备、仪器仪表、五金交电、电线电缆的销售、维修及咨询服务。	60	100%	100%	是
18、甘肃众业达电器有限公司(简称“甘肃众业达”)	兰州市城关区白银路32-1号	100	电线电缆、五金交电、电力器材、电子元件、二类机电、仪器仪表、电器机械及器材、高低压电器、自动化系统、电器设备批发零售。	100	100%	100%	是
19、郑州众业达电器有限公司(简称“郑州众业达”)	郑州市二七区长江中路128号 13楼117号	100	输变电设备、电工器材、仪器仪表、五金交电、电子产品的销售；电器机械及器材的销售及售后服务。	100	100%	100%	是

2007 年度公司通过受让吴开贤等持有的汕头达源、广州众业达、深圳圳濠、上海众业达、天津众业达、武汉众业达、福州众业达、成都众业达、陕西众业达、北京众业达濠、汕头众业达工程、沈阳众业达、杭州众业达、汕头众业达设备、南京众业达、昆明众业达、济南众业达、甘肃众业达、郑州众业达等 19 家公司 100%股权而取得对该公司控制权。该 19 家公司自成立以来，控股股东为吴开贤（本公司之实际控制人）或吴开贤的夫人颜素贞或吴开贤控制的其他企业，股权转让后，成为本公司的子公司。故该项合并为同一控制下的企业合并。上述 19 家子公司自 2007 年 12 月 31 日起纳入公司合并财务报表合并范围。

（3）非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司名称	注册地	注册资本 (万元)	营 业 范 围	期末实际 出资额(万元)	持股比 例	表决权 比例	是否合 并报表
1、上海汕能电气成套有限公司(简称“上海汕能”)	止园路291号	150	节能型交、直流拖动变速控制装置的生产销售；高低压电器设备，仪器仪表，电工设备，工业专用设备的销售。	150	100%	100%	是
2、上海泰高开关有限公司(简称“上海泰高”)	上海市闵行区吴江路200号	4988.94	生产各类高低压(不超过220千伏)开关，电机启动设备，变压器及相关的电器电子成套设备和零部件，销售自产产品，提供售后服务，技术咨询，从事货物及技术的进出口业务。	4988.94	100%	100%	是

①、2007 年度公司通过非同一控制下的企业合并取得的子公司为上海汕能电气成套有限公司。2006 年 11 月 21 日，公司经产权交易以现金 74.9 万元收购该公司 49%的股权。2007 年 6 月 30 日，公司

以现金 83.91744 万元收购该公司剩下 51%的股权。本次收购完成后，本公司持有该公司 100%的股权。并于 2007 年 6 月 30 日前支付了全部收购款项，在收购期间，公司实际已经派出人员接收该公司，因此，自 2007 年 6 月 30 日起，该公司被纳入合并范围。

②、2011 年度公司通过非同一控制下的企业合并取得的子公司为上海泰高开关有限公司。公司经产权交易以现金 6200 万元收购该公司 100%的股权，该收购款项于 2011 年 4 月 20 日全部支付完毕。2011 年 4 月 11 日已取得新的营业执照，并于 2011 年 4 月 20 日双方办妥资产、管理权等交接手续。因此，自 2011 年 4 月 20 日起，该公司被纳入合并范围。扣除购买日该公司已有现金 6,901,735.41 元，公司收购实际付现是 55,098,264.59 元。

2、合并范围发生变更的说明

本期新设 2 家全资子公司，分别为众业达电气哈尔滨设备有限公司、众业达电气襄阳有限公司。通过非同一控制下取得全资子公司上海泰高开关有限公司。2011 年 4 月 18 日，本公司同林增武先生共同出资成立北京国电众业达科技有限公司，注册资本总额为人民币 200 万元，其中本公司出资 110 万元，占 55%。上述 4 家子公司纳入本期合并报表。。

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司

名 称	期末净资产	本期净利润
哈尔滨众业达	1,995,160.24	-4,839.76
襄阳众业达	1,950,622.43	-49,377.57
上海泰高	68,724,026.67	-147,472.61
北京国电	2,000,000.00	-

(2) 本期无不再纳入合并范围的子公司。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	-	-	1,162,056.70	-	-	1,142,979.17
其中：人民币	-	-	1,162,056.70	-	-	1,142,979.17
银行存款：	-	-	352,486,131.78	-	-	775,961,808.15

其中：人民币	-	-	352,485,290.82	-	-	775,961,135.33
欧元	94.37	8.9113	840.96	76.40	8.8065	672.82
其他货币资金：	-	-	9,293,886.44	-	-	1,700,655.18
其中：人民币	-	-	9,293,886.44	-	-	1,180,641.39
欧元	-	-	-	59,048.86	8.8065	520,013.79
合 计	-	-	362,942,074.92	-	-	778,805,442.50

注：期末其他货币资金为保证金余额。

2、应收票据

(1)、应收票据分类

项 目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
商业承兑汇票	3,132,010.65	7,066,220.00
银行承兑汇票	356,132,891.74	559,725,343.33
合 计	359,264,902.39	566,791,563.33

(2)、期末公司已质押的应收票据金额最大的前五项：

出 票 单 位	出票日期	到期日	金 额	备 注
四川宏华石油设备有限公司	2011-2-21	2011-8-21	4,000,000.00	银行承兑汇票
中国新兴建设开发总公司	2011-2-12	2011-8-11	2,000,000.00	银行承兑汇票
山东省博兴县蓝天彩钢板工贸有限公司	2011-2-18	2011-8-18	2,000,000.00	银行承兑汇票
四川宏华石油设备有限公司	2011-2-21	2011-8-21	2,000,000.00	银行承兑汇票
北京恩布拉科雪花压缩机有限公司	2011-1-28	2011-7-27	1,317,658.57	银行承兑汇票
合 计			11,317,658.57	

(3)、期末公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，已经背书给他方但尚未到期的应收票据金额最大的前五名：

出 票 单 位	出票日期	到期日	金额	备注
广州白云电器设备股份有限公司	2011-5-26	2011-11-26	4,857,534.27	银行承兑汇票
川奥电梯有限公司	2011-3-25	2011-9-25	4,400,000.00	银行承兑汇票
重庆润江环保建材股份有限公司	2011-3-16	2011-9-16	4,000,000.00	银行承兑汇票
广州白云电器设备股份有限公司	2011-3-23	2011-9-23	3,284,911.20	银行承兑汇票

中骏电气（厦门）有限公司	2011-3-10	2011-9-10	3,068,764.69	银行承兑汇票
合 计			19,611,210.16	

（4）、期末公司已贴现尚未到期的商业承兑汇票明细：

出 票 单 位	出票日期	到期日	金 额
四川石油管理局物资总公司	2011-3-30	2011-9-29	5,000,000.00
四川石油管理局物资总公司	2011-3-30	2011-9-29	2,000,000.00
四川石油管理局物资总公司	2011-3-30	2011-9-29	2,000,000.00
四川石油管理局物资总公司	2011-3-30	2011-9-29	2,000,000.00
四川石油管理局物资总公司	2011-3-30	2011-9-29	2,000,000.00
合 计			13,000,000.00

3、应收账款

（1）应收账款按种类披露：

类 别	2011 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)

按组合计提坏账准备的应收账款：

账龄组合	807,772,835.79	100.00	36,498,577.83	100.00
合 计	807,772,835.79	100.00	36,498,577.83	100.00

类 别	2010 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)

按组合计提坏账准备的应收账款：

账龄组合	323,540,458.76	100.00	13,832,756.77	100.00
合 计	323,540,458.76	100.00	13,832,756.77	100.00

对于单项金额非重大的应收款项，公司将其与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。本公司将应收账款中有确凿证据表明无法收回或收回可能性不大的款项，划分为特

定资产组合，全额计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
半年以内	741,195,820.51	91.76	14,823,916.41	301,444,191.46	93.17	6,028,883.80
半年-1 年	37,555,852.94	4.65	1,877,792.68	6,614,188.96	2.05	330,709.47
1-2 年	9,867,096.21	1.22	1,973,419.22	8,984,346.55	2.78	1,796,869.30
2-3 年	2,661,233.26	0.33	1,330,616.65	1,642,875.23	0.50	821,437.64
3 年以上	16,492,832.87	2.04	16,492,832.87	4,854,856.56	1.50	4,854,856.56
合 计	807,772,835.79	100.00	36,498,577.83	323,540,458.76	100.00	13,832,756.77

备注：期末三年以上的应收账款比期初大幅度增加，是因为合并上海泰高后增加了 12,391,086.36 元。

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单 位 名 称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
华晶达成套设备有限公司	货款	159,009.78	坏账	否
双天龙电器成套设备有限公司	货款	134,255.57	坏账	否
深圳市南航天传机电实业有限公司	货款	77,542.03	坏账	否
深圳市南江电气实业有限公司	货款	51,803.25	坏账	否
深圳市西凌机电设备有限公司	货款	50,000.00	坏账	否
中山市天地机电工程有限公司	货款	47,881.17	坏账	否
深圳市晟昌电控设备有限公司	货款	43,119.09	坏账	否
菱亚电器有限公司	货款	43,000.00	坏账	否
深圳宝安区宏发实业有限公司	货款	39,015.79	坏账	否
深圳市深策投资有限公司	货款	16,874.32	坏账	否
零星欠款（共 23 家）	货款	75,810.12	坏账	否
合 计		738,311.12		

(3) 应收账款金额前五名单位情况：

单 位 名 称	与本公司关系	金 额	年 限	占总额比例 (%)
成都宏天电传工程有限公司	客户	26,421,190.25	半年以内	3.270

东方电气集团东方汽轮机有限公司	客户	23,078,046.59	一年以内	2.857
浙江开关厂有限公司	客户	9,346,212.45	半年以内	1.157
湘电风能有限公司	客户	8,092,003.12	半年以内	1.002
宁波天安(集团)股份有限公司	客户	8,048,437.82	半年以内	0.996
合 计		74,985,890.23		9.282

(4) 期末余额中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权的股东款项及其他关联方款项。

4、预付款项

(1) 账龄分析:

账 龄	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	41,946,566.29	100.00	71,075,141.87	100.00
合 计	41,946,566.29	100.00	71,075,141.87	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单 位 名 称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
厦门 ABB 开关有限公司	供应商	8,464,642.03	1 年以内	采购货物未到
西门子(中国)有限公司	供应商	3,563,117.21	1 年以内	采购货物未到
广州市华天晨物资贸易有限公司	供应商	3,656,980.14	1 年以内	采购货物未到
镇江西门子母线有限公司	供应商	3,000,000.00	1 年以内	采购货物未到
北京城建七公司	业务	1,468,380.00	1 年以内	建筑工程预付款
合 计		20,153,119.38		

(3) 期末余额中不存在预付持有本公司 5%(含 5%) 以上表决权的股东款项。

5、应收利息

项 目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日
募集资金定期存款应计利息	5,527,500.00	3,356,250.00	2,571,250.00	6,312,500.00
合 计	5,527,500.00	3,356,250.00	2,571,250.00	6,312,500.00

6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

类 别	2011 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款:				
账龄组合	9,759,023.26	100.00	773,765.67	100.00
合 计	9,759,023.26	100.00	773,765.67	100.00

类 别	2010 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款:				
账龄组合	4,947,779.25	100.00	420,625.90	100.00
合 计	4,947,779.25	100.00	420,625.90	100.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账 龄	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
半年以内	7,477,093.32	76.62	149,541.86	4,045,364.72	81.76	80,907.29
半年-1 年	1,467,684.74	15.04	73,384.24	363,772.31	7.35	18,188.62
1-2 年	242,115.54	2.48	48,423.11	113,499.60	2.29	22,699.92
2-3 年	139,426.40	1.43	69,713.20	252,625.10	5.11	126,312.55
3 年以上	432,703.26	4.43	432,703.26	172,517.52	3.49	172,517.52
合 计	9,759,023.26	100.00	773,765.67	4,947,779.25	100.00	420,625.90

(2) 本报告期末发生实际核销的其他应收款。

(3) 其他应收款金额前五名列示如下:

单 位 名 称	与本公司关系	账面余额	年 限	占总额比例 (%)
宸鸿科技厦门有限公司	保证金	1,028,289.15	半年以内	10.54
中宝滨海镍业有限公司	保证金	537,075.00	一年以内	5.50

中化国际招标有限责任公司上海分公司	保证金	386,000.00	半年以内	3.96
苏州中材建设有限公司	业务	280,000.00	半年以内	2.87
祥达光学厦门有限公司	保证金	200,000.00	半年以内	2.05
合 计		2,431,364.15		24.91

(4) 期末余额中不存在应收持有公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东或关联方欠款。

7、存货

(1) 存货分类:

项 目	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	26,055,457.67	6,524,564.88	7,785,307.68	-
库存商品	599,975,214.42	5,697,471.69	350,091,487.20	4,930,260.92
在产品	41,109,094.50	-	33,527,534.03	-
低值易耗品	-	-	-	-
合 计	667,139,766.59	12,222,036.57	391,404,328.91	4,930,260.92

(2) 存货跌价准备:

存货种类	2010 年 12 月 31 日	本期计提额	本期减少	2011 年 6 月 30 日
原材料	-	6,524,564.88	-	6,524,564.88
库存商品	4,930,260.92	767,210.77	-	5,697,471.69
在产品	-	-	-	-
低值易耗品	-	-	-	-
合 计	4,930,260.92	7,291,775.65	-	12,222,036.57

备注: 本期原材料计提的跌价损失 6,524,564.88 元, 实际是上海泰高在合并日 (4 月 20 日) 的已计提数。

计提存货跌价准备的依据: 期末存货按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备, 确定可变现净值的依据: 因库存商品的现行市价与可变现净值不存在重大差异而以现行市价计作可变现净值。

8、固定资产及累计折旧

(1) 分类列示:

项 目	2010 年 12 月 31 日	本期增加		本期减少	2011 年 6 月 30 日
一、固定资产原价合计	159,443,750.23	62,193,832.20		150,162.00	221,487,420.43
房屋建筑物	118,880,262.89	23,337,238.19		-	142,217,501.08
机器设备	5,989,870.16	25,472,568.62		-	31,462,438.78
运输工具	18,913,363.50	4,964,090.66		150,162.00	23,727,292.16
其他设备	15,660,253.68	8,419,934.73		-	24,080,188.41
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	27,347,860.26	26,534,910.30	5,508,643.62	75,504.42	59,315,909.76
房屋建筑物	9,329,444.80	1,118,217.00	2,031,647.79	-	12,479,309.59
机器设备	1,072,533.97	19,955,356.75	409,012.65	-	21,436,903.37
运输工具	9,175,770.60	1,461,375.68	1,496,908.95	75,504.42	12,058,550.81
其他设备	7,770,110.89	3,999,960.87	1,571,074.23	-	13,341,145.99
三、固定资产账面净值合计	132,095,889.97	-		-	162,171,510.67
房屋建筑物	109,550,818.09	-		-	129,738,191.49
机器设备	4,917,336.19	-		-	10,025,535.41
运输工具	9,737,592.90	-		-	11,668,741.35
其他设备	7,890,142.79	-		-	10,739,042.42
四、固定资产减值准备合计	-	-		-	-
五、固定资产账面价值合计	132,095,889.97	-		-	162,171,510.67
房屋建筑物	109,550,818.09	-		-	129,738,191.49
机器设备	4,917,336.19	-		-	10,025,535.41
运输工具	9,737,592.90	-		-	11,668,741.35
其他设备	7,890,142.79	-		-	10,739,042.42

本期折旧额为 5,508,643.62 元。

固定资产原价和累计折旧增加数中，包括收购上海泰高增加的原值 55,884,129.98 元和累计折旧 26,534,910.30 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 0 元。

(2) 期末公司无闲置固定资产，无融资租入固定资产，不存在固定资产可变现净值低于账面价值而需计提减值准备的情形。

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况：

项 目	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书的时间
武汉众业达营业用房	新购买房产已进入办证程序	2011 年下半年

9、在建工程

(1) 在建工程项目明细:

项 目	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
北京柯瑞伦一期工程	11,377,359.36	-	11,101,359.36	-
汕头众业达设备三期工程	17,979,146.27	-	13,184,735.83	-
郑州众业达基地零星工程	74,246.38	-	-	-
合 计	29,430,752.01	-	24,286,095.19	-

(2) 在建工程项目变动情况:

工 程 项 目	预算数	期初数	本期增加	本期转入固定资产额	其他减少	工程投入占预算的比例	工程进度
北京柯瑞伦一期工程	1,600 万	11,101,359.36	276,000.00	-	-	71.11%	71.11%
汕头众业达设备三期工程	4,500 万	13,184,735.83	4,794,410.44	-	-	39.95%	39.95%
郑州众业达基地零星工程	-	-	74,246.38	-	-	-	-
合 计		24,286,095.19	5,144,656.82	-	-		

工 程 项 目	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率（%）	资金来源	期末数
北京柯瑞伦一期工程	-	-	-	募集	11,377,359.36
汕头众业达设备三期工程	-	-	-	募集	17,979,146.27
郑州众业达基地零星工程	-	-	-	自筹	74,246.38
合 计	-	-	-		29,430,752.01

(3) 期末不存在在建工程预计可收回金额低于其账面价值而需计提减值准备的情形。

10、无形资产

(1) 无形资产情况:

项 目	2010 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2011 年 6 月 30 日
-----	------------------	-------	-------	-----------------

项 目	2010 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2011 年 6 月 30 日
一、账面原值合计	31,542,470.82	34,917,019.75	-	66,459,490.57
汕头众业达设备厂房土地使用权	10,602,443.75	-	-	10,602,443.75
汕头众业达设备用友软件	192,000.00	-	-	192,000.00
公司衡山路 62 号土地使用权	1,622,094.80	-	-	1,622,094.80
公司上海汕能土地使用权	8,517,658.37	-	-	8,517,658.37
公司微软系列软件	246,080.00	-	-	246,080.00
公司视频会议软件	135,234.00	-	-	135,234.00
公司办公软件 10 款	406,259.90	425,872.84	-	832,132.74
北京柯瑞伦土地使用权	9,820,700.00	-	-	9,820,700.00
上海泰高开关有限公司土地使用权	-	23,756,078.11	-	23,756,078.11
郑州众业达公司土地使用权	-	10,735,068.80	-	10,735,068.80
二、累计摊销合计	2,478,774.34	677,548.07	-	3,156,322.41
汕头众业达设备厂房土地使用权	663,805.08	110,634.18	-	774,439.26
汕头众业达设备用友软件	70,400.00	19,200.00	-	89,600.00
公司衡山路 62 号土地使用权	147,463.19	24,577.20	-	172,040.39
公司上海汕能土地使用权	695,608.88	85,176.60	-	780,785.48
公司微软系列软件	150,382.32	41,013.36	-	191,395.68
公司视频会议软件	123,964.50	11,269.50	-	135,234.00
公司办公软件 10 款	23,099.27	124,852.20	-	147,951.47
北京柯瑞伦土地使用权	604,051.10	116,913.12	-	720,964.22
上海泰高开关有限公司土地使用权	-	108,128.35	-	108,128.35
郑州众业达公司土地使用权	-	35,783.56	-	35,783.56
三、无形资产减值准备合计	-	-	-	-
四、无形资产账面价值合计	29,063,696.48	34,917,019.75	677,548.07	63,303,168.16
汕头众业达设备厂房土地使用权	9,938,638.67	-	110,634.18	9,828,004.49
汕头众业达设备用友软件	121,600.00	-	19,200.00	102,400.00
公司衡山路 62 号土地使用权	1,474,631.61	-	24,577.20	1,450,054.41
公司上海汕能土地使用权	7,822,049.49	-	85,176.60	7,736,872.89
公司微软系列软件	95,697.68	-	41,013.36	54,684.32

项 目	2010 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2011 年 6 月 30 日
公司视频会议软件	11,269.50	-	11,269.50	-
公司办公软件 10 款	383,160.63	425,872.84	124,852.20	684,181.27
北京柯瑞伦土地使用权	9,216,648.90	-	116,913.12	9,099,735.78
上海泰高开关有限公司土地使用权	-	23,756,078.11	108,128.35	23,647,949.76
郑州众业达公司土地使用权	-	10,735,068.80	35,783.56	10,699,285.24

本期摊销额：677,548.07元。

(2) 公司报告期内无内部研发形成的无形资产。

(3) 汕头众业达设备厂房和土地使用权已用于为银行借款提供抵押担保。

(4) 期末不存在无形资产预计可收回金额低于其账面价值而需计提减值准备的情形。

11、长期待摊费用

项 目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销	其他减少	2011 年 6 月 31 日
公司绿化费用	60,179.40	-	60,179.34	-	0.06
公司装修费	273,000.00	-	54,000.00	-	219,000.00
公司园林环境改造工程费	247,500.00	-	82,500.00	-	165,000.00
公司办公室装修费	210,880.00	-	27,480.00	-	183,400.00
广州众业达装修费	3,510.00	-	3,510.00	-	-
成都众业达装修费	99,825.41	49,800.00	59,895.24	-	89,730.17
汕头众业达设备技术转让费 BLOKSET	244,444.46	-	66,666.66	-	177,777.80
汕头众业达设备展厅装修费	53,888.63	-	6,598.62	-	47,290.01
济南众业达装修费	8,447.00	96,800.00	13,810.00	-	91,437.00
郑州众业达装修费	68,749.18	-	29,464.02	-	39,285.16
沈阳众业达装修费	268,258.52	142,730.00	51,346.00	-	359,642.52
陕西众业达装修费	174,382.50	-	34,876.50	-	139,506.00
上海汕能装修费	44,683.00	-	42,341.40	-	2,341.60
南昌众业达装修费	35,384.61	-	12,489.00	-	22,895.61
厦门众业达豪装修费	113,281.67	6,495.73	38,301.84	-	81,475.56
宁波众业达装修费	128,398.19	-	18,810.78	-	109,587.41
山西众业达装修费	28,867.05	-	10,188.30	-	18,678.75
重庆众业达装修费	12,339.50	-	12,339.50	-	-

项 目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销	其他减少	2011 年 6 月 31 日
杭州众业达装修费	108,263.72	-	34,188.60	-	74,075.12
昆明众业达装修费	340,732.00	-	70,494.00	-	270,238.00
无锡众业达装修费	62,222.24	-	13,333.32	-	48,888.92
青岛众业达装修费	9,319.50	225,000.00	39,053.28	-	195,266.22
长沙众业达装修费	276,677.40	-	28,621.80	-	248,055.60
天津众业达装修费	-	504,000.00	16,800.00	-	487,200.00
武汉众业达装修费	-	269,601.00	-	-	269,601.00
广西众业达装修费	-	209,064.53	17,422.05	-	191,642.48
安徽众业达装修费	-	212,103.55	12,222.22	-	199,881.33
合 计	2,873,233.98	1,715,594.81	856,932.47	-	3,731,896.32

12、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日	
	暂时性差异	递延所得税资产/ 递延所得税负债	暂时性差异	递延所得税资产/ 递延所得税负债
递延所得税资产：				
坏账准备	20,360,436.08	5,090,109.02	14,253,382.67	3,563,345.65
存货跌价准备	5,697,471.69	1,424,367.92	4,930,260.92	1,232,565.24
未实现内部销售收益	13,824,688.88	3,456,172.23	6,830,821.45	1,707,705.37
小 计	39,882,596.65	9,970,649.17	26,014,465.04	6,503,616.26
递延所得税负债：				
同一控制下合并	8,986,296.80	2,246,574.20	8,986,296.80	2,246,574.20
非同一控制下合并收益	445,326.65	111,331.66	445,326.65	111,331.66
非同一控制下收购的资产评估增值	25,101,096.66	6,275,274.17	-	-
小 计	34,532,720.11	8,633,180.03	9,431,623.45	2,357,905.86

(2) 未确认递延所得税资产明细：

项 目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
可抵扣暂时性差异	-	-

子公司可抵扣亏损	1,065,681.01	361,365.93
合计	1,065,681.01	361,365.93

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于下年度到期

年份	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	备 注
2014 年	49,925.53	51,561.38	
2015 年	309,804.55	309,804.55	
2016 年	705,950.94	-	
合计	1,065,681.02	361,365.93	

13、资产减值准备

项 目	2010 年 12 月 31 日	本期计提额	本期减少额		2011 年 6 月 30 日
			转回	转 销	
坏账准备	14,253,382.67	23,757,271.95	-	738,311.12	37,272,343.50
存货跌价准备	4,930,260.92	7,291,775.65	-	-	12,222,036.57
固定资产减值准备	-	-	-	-	-
工程物资减值准备	-	-	-	-	-
在建工程减值准备	-	-	-	-	-
无形资产减值准备	-	-	-	-	-
其他资产减值准备	-	-	-	-	-
合 计	19,183,643.59	31,049,047.60	-	738,311.12	49,494,380.07

本期计提坏账准备包括上海泰高于合并日前已计提的坏账准备13,207,115.65元,本期实际计提坏账准备9,811,845.18元。

本期计提的存货跌价准备包括上海泰高于合并日前已计提的存货跌价准备6,524,564.88元,本期实际计提存货跌价准备767,210.77元。

14、短期借款

短期借款分类:

项 目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
保证 + 抵押借款	175,710,634.35	80,000,000.00
信用借款	9,958,100.00	-

合计	185,668,734.35	80,000,000.00
----	----------------	---------------

担保情况详见附注五、10、(3)及附注六之关联方担保情况。

15、应付票据

种 类	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	34,500,000.00	64,000,000.00
合 计	34,500,000.00	64,000,000.00

下一会计期间将到期的金额：34,500,000.00 元。

本期末未到期银行承兑汇票中，其中 7,000,000 元以 20%保证金及汕头众业达设备土地房屋、控股股东吴开贤提供担保；27,500,000 元以应收票据 28,736,858.57 元提供质押担保。

16、应付账款

(1) 应付账款按种类披露：

种 类	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
1 年以内	436,738,497.11	354,748,369.22
1-2 年	746,980.53	117,510.90
2-3 年	33,784.30	366,049.90
3 年以上	1,264,485.35	932,731.44
合 计	438,783,747.29	356,164,661.46

(2) 应付账款期末余额中没有账龄超过1年的大额应付账款。

(3) 其他关联方款项：

关 联 方	与本公司关系	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
广东依力得北美电气有限公司	控股股东参股公司	3,258,163.00	884,077.13

(4) 期末余额中不存在应付持有本公司5%（含5%）以上表决权的股东款项。

17、预收款项

(1) 预收款项按种类披露：

种 类	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
1 年以内	90,098,734.95	113,225,185.54

合 计	90,098,734.95	113,225,185.54
-----	---------------	----------------

(2) 期末余额中不存在预收持有本公司5%(含5%)以上表决权的股东款项以及其他关联方款项。

18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬按种类披露:

项 目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期支付	2011 年 6 月 30 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	10,206,424.24	43,443,262.22	44,873,261.57	8,776,424.89
二、职工福利费	-	2,125,378.31	2,125,378.31	-
三、社会保险费	150,126.13	5,316,530.54	5,175,818.48	290,838.19
其中: 1. 基本养老保险费	75,992.31	3,282,668.41	3,192,869.49	165,791.23
2. 医疗保险	64,076.55	1,546,745.67	1,507,692.00	103,130.22
3. 失业保险费	6,997.10	276,146.28	268,423.12	14,720.26
4. 工伤保险	1,060.67	88,632.67	86,708.14	2,985.20
5. 生育保险	1,999.50	122,337.51	120,125.73	4,211.28
四、住房公积金	-	297,184.60	280,957.60	16,227.00
五、职工教育经费	139,346.49	61,435.60	65,303.60	135,478.49
六、工会经费	14,784.65	138,101.02	90,727.01	62,158.66
合 计	10,510,681.51	51,381,892.29	52,611,446.57	9,281,127.23

(2) 公司无拖欠性质的应付职工薪酬。

(3) 应付职工薪酬期末余额主要是未发放的工资,于2011年下半年全部发放。

19、应交税费

(1) 税费列示:

税 费 项 目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
增值税	-52,414,260.03	-22,371,941.82
营业税	2,898.65	14,199.61
城建税	604,347.37	582,877.43
企业所得税	8,962,836.43	11,711,590.80
印花税	280,145.78	222,476.25
教育费附加	402,411.86	276,705.62

税 费 项 目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
堤围费	633,049.18	410,915.93
土地使用税	61,227.45	-54,922.61
房产税	120,890.52	24,853.65
合 计	-41,346,452.79	-9,183,245.14

(2) 主要税项适用税率及税收优惠政策参见本附注三。

20、其他应付款

(1) 其他应付款按种类披露：

种 类	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
1 年以内	4,954,193.58	3,595,590.28
1-2 年	3,090,838.57	3,026,948.86
2-3 年	-	2,581.39
3 年以上	91,388.76	109,433.27
合 计	8,136,420.91	6,734,553.80

(2) 期末余额中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权的股东款项以及应付其他关联方款项。

21、股本

	2010 年 12 月 31 日	本期增 (+) 减 (-) 变动					2011 年 6 月 30 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份	87,000,000.00	-	-	87,000,000.00	-	87,000,000.00	174,000,000.00
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-
3、其他内资持股	87,000,000.00	-	-	87,000,000.00	-	87,000,000.00	174,000,000.00
其中：境内非国有法人持股	7,000,000.00	-	-	7,000,000.00	-	7,000,000.00	14,000,000.00
境内自然人持股	80,000,000.00	-	-	80,000,000.00	-	80,000,000.00	160,000,000.00
4、外资持股	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-
5、高管股份	-	-	-	-	-	-	-

二、无限售条件股份	29,000,000.00	-	-	29,000,000.00	-	29,000,000.00	58,000,000.00
1、人民币普通股	29,000,000.00	-	-	29,000,000.00	-	29,000,000.00	58,000,000.00
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	116,000,000.00	-	-	116,000,000.00	-	116,000,000.00	232,000,000.00

注 1：2010 年 7 月 6 日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]660 号”文核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）2900 万股，每股面值 1 元。上述新增股本业经广东正中珠江会计师事务所有限公司《广会所验字[2010]第 08000350815 号》验资报告验证。

注 2：根据公司 2011 年 3 月 23 日召开的 2010 年度股东大会决议，审议并通过利润分配方案：以经广东正中珠江会计师事务所有限公司审计的母公司 2010 年 12 月 31 日未分配利润 184,680,989.43 元，以公司总股本 116,000,000 股为基数，每股分配现金股利 0.5 元，共分配现金股利 58,000,000 元。以资本公积金向全体股东每 10 股转增股份 10 股。本次利润分配已于 2011 年 4 月 11 日实施完毕。

22、资本公积

项 目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日
股本溢价	1,275,543,162.39	-	116,000,000.00	1,159,543,162.39
其他资本公积	-	-	-	-
合 计	1,275,543,162.39	-	116,000,000.00	1,159,543,162.39

23、盈余公积

项 目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日
法定公积金	33,354,731.34	-	-	33,354,731.34
合 计	33,354,731.34	-	-	33,354,731.34

24、未分配利润

项 目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
期初未分配利润	268,383,068.53	180,553,985.94
加：本期归属于母公司所有者的净利润	103,784,127.48	146,619,079.77
减：提取法定盈余公积	-	10,939,997.18

项 目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
未分配利润转增股本	-	-
未分配利润转增资本公积	-	-
应付普通股现金股利	58,000,000.00	47,850,000.00
期末未分配利润	314,167,196.01	268,383,068.53

25、营业收入、营业成本

(1) 营业收入明细如下:

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
主营业务收入	2,245,278,511.46	1,765,066,832.90
其他业务收入	-	-
营业成本	1,984,892,406.83	1,561,417,667.51

(2) 主营业务按产品类别分项列示如下:

产 品 类 别	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业电气产品分销	2,082,579,704.78	1,854,269,177.13	1,674,949,178.27	1,488,240,634.04
其中: 低压电气产品分销	1,337,601,085.69	1,295,698,347.30	1,135,408,346.22	1,078,204,686.01
中压电气产品分销	303,686,676.21	284,684,546.40	243,323,039.95	231,097,629.64
工控产品分销	441,291,942.88	425,236,902.85	296,217,792.10	280,500,906.09
供应商销售折扣	-	-151,350,619.42	-	-101,562,587.70
系统集成与成套制造	136,664,382.83	110,200,523.72	67,953,326.19	55,434,915.53
其他	26,034,423.85	20,422,705.98	22,164,328.44	17,742,117.94
合 计	2,245,278,511.46	1,984,892,406.83	1,765,066,832.90	1,561,417,667.51

(3) 主营业务按产品地区分项列示如下:

产品地区	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北	276,098,908.26	263,747,447.77	232,638,866.41	222,816,640.87
东北	276,951,961.25	265,734,689.38	199,415,056.86	192,650,650.91
华东	505,780,446.49	484,651,673.43	376,743,928.20	362,530,786.77

西南	289,001,964.83	270,605,251.06	252,077,634.13	234,874,545.52
中南	179,145,020.67	169,955,190.84	152,642,740.49	146,080,281.87
西北	149,664,201.43	141,446,364.87	99,074,240.79	94,336,369.25
华南	2,554,118,212.92	2,367,240,126.46	1,991,363,641.15	1,844,381,169.59
内部抵消	1,985,482,204.39	1,978,488,336.98	1,538,889,275.13	1,536,252,777.27
合计	2,245,278,511.46	1,984,892,406.83	1,765,066,832.90	1,561,417,667.51

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客 户 名 称	收入金额	占全部营业收入的比例
成都宏天电传工程有限公司	70,904,936.09	3.16%
天津久安集团有限公司	17,098,960.13	0.76%
浙江开关厂有限公司	16,073,282.74	0.72%
福州天宇电气股份有限公司	14,369,463.52	0.64%
湘潭世通电气有限公司	12,984,615.38	0.58%
合 计	131,431,257.86	5.85%

26、营业税金及附加

税 项	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
营业税	171,731.34	145,027.88
城建税	2,601,523.39	2,142,511.58
教育费附加	1,731,674.39	988,314.37
其他	1,209.15	859.85
合 计	4,506,138.27	3,276,713.68

27、销售费用

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
员工薪酬	31,125,859.15	20,029,190.21
运输费	17,834,169.20	12,565,262.30
业务推广费	8,440,401.59	7,650,660.99
办公费	4,669,736.88	3,579,036.25
商品维修费	6,982,821.19	5,002,718.23

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
业务招待费	4,335,446.40	4,136,488.21
差旅费	2,742,324.90	2,319,276.85
折旧费	3,321,198.34	2,265,809.67
租赁费	2,222,629.61	1,217,948.27
电话费	1,226,670.46	1,084,206.77
包装费、装卸费等	937,481.90	145,513.53
水电费	359,833.37	340,915.91
低值易耗品	344,340.80	406,871.74
固定资产修理费	93,701.82	172,092.71
保险费	200,040.01	141,348.10
合 计	84,836,655.62	61,057,339.74

28、管理费用

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
员工薪酬	15,210,803.83	9,133,916.50
办公费	3,792,714.36	2,544,089.99
印花税、堤围费	3,338,704.72	2,135,105.65
折旧费	3,270,969.03	2,275,018.58
研究费用	706,115.89	544,015.93
业务招待费	1,593,110.91	1,255,616.51
差旅费	1,164,596.05	1,024,070.87
租赁费	1,537,314.55	1,151,787.19
中介机构费	642,244.20	583,416.00
房产税	679,173.39	257,232.48
水电费	374,458.75	218,159.09
电话费	435,147.61	289,031.30
董事会费	313,018.92	187,313.00
低值易耗品	199,912.59	148,566.05
固定资产修理费	322,008.00	143,755.65

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
土地使用税	148,259.70	73,903.76
保险费	83,804.49	109,388.98
车船使用税	10,796.00	15,786.00
合 计	33,823,152.99	22,090,173.53

29、财务费用

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
贷款利息支出	3,279,266.62	2,064,389.50
减：利息收入	4,427,432.78	80,954.48
贴现利息支出	3,283,687.86	5,191,944.48
手续费及其他	680,475.60	648,656.89
合 计	2,815,997.30	7,824,036.39

30、资产减值损失

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
坏账损失	9,811,845.18	6,585,736.05
存货跌价损失	767,210.77	268,758.47
可供出售金融资产减值损失	-	-
持有至到期投资减值损失	-	-
长期股权投资减值损失	-	-
投资性房地产减值损失	-	-
固定资产减值损失	-	-
工程物资减值损失	-	-
在建工程减值损失	-	-
无形资产减值损失	-	-
商誉减值损失	-	-
其他	-	-
合 计	10,579,055.95	6,854,494.52

31、营业外收入

(1) 营业外收入按种类披露:

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	858.63	-	858.63
其中: 固定资产处置利得	858.63	-	858.63
政府补助	1,060,000.00	-	1,060,000.00
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	6,871,499.28	-	6,871,499.28
其他	14,052.03	364,812.98	14,052.03
合 计	7,946,409.94	364,812.98	7,946,409.94

32、营业外支出

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失:	32,546.98	39,727.50	32,546.98
其中: 固定资产处置损失	32,546.98	39,727.50	32,546.98
对外捐赠	62,000.00	13,270.00	62,000.00
其他	25,089.34	43,818.74	25,089.34
合 计	119,636.32	96,816.24	119,636.32

33、所得税费用

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
按税法及相关规定计算的当期所得税	31,396,471.85	24,255,333.06
递延所得税调整	-3,419,007.38	-2,427,742.64
合计	27,977,464.47	21,827,590.42

34、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益计算过程

2011 年 1-6 月	
--------------	--

归属于公司普通股股东的净利润	103,784,127.48/232,000,000=0.45
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	96,186,186.38/232,000,000=0.41
2010 年 1-6 月	
归属于公司普通股股东的净利润	80,986,813.85/ (87,000,000 × 2) =0.47
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	80,780,486.95/ (87,000,000 × 2) =0.47

(2) 公司报告期内不存在发行可转换公司债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股, 因此, 稀释每股收益与基本每股收益相同。

35、现金流量表项目注释

(1) 公司收到的其他与经营活动有关的现金项目列示:

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
收到的往来款	-	728,315.74
营业外收入	14,052.03	364,812.98
政府补助	1,060,000.00	-
合 计	1,074,052.03	1,093,128.72

(2) 公司支付的其他与经营活动有关的现金项目列示:

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
付现费用	61,819,436.46	46,814,811.62
往来款支出	5,988,532.27	1,393,702.50
其他支出	87,089.34	57,088.74
合 计	67,895,058.07	48,265,602.86

36、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
一、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	103,674,413.65	80,986,813.85

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
加：计提的资产减值准备	10,579,055.95	6,854,494.52
固定资产折旧	5,508,643.62	3,857,560.19
无形资产摊销	677,548.07	420,053.46
长期待摊费用摊销	856,932.47	701,498.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （减：收益）	31,688.35	39,727.50
固定资产报废损失	-	-
公允价值变动净损失	-	-
财务费用	2,815,997.30	7,824,036.39
投资损失（减：收益）	-6,871,499.29	-
递延所得税资产减少（减：增加）	-3,467,032.91	-2,427,742.64
递延所得税负债增加（减：减少）	48,025.53	-
存货的减少（减：增加）	-262,221,245.31	-196,217,364.74
经营性应收项目的减少（减：增加）	-211,249,338.45	-228,324,317.30
经营性应付项目的增加（减：减少）	-12,438,664.30	167,170,015.51
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-372,055,475.32	-159,115,225.21
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	362,942,074.92	1,161,291,352.56
减：现金的期初余额	778,805,442.50	187,077,589.34
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	-415,863,367.58	974,213,763.22

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
-----	--------------	--------------

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
一、现金	362,942,074.92	1,161,291,352.56
其中：库存现金	1,162,056.70	495,966.43
可随时用于支付的银行存款	352,486,131.78	1,147,294,954.74
可随时用于支付的其他货币资金	9,293,886.44	13,500,431.39
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	362,942,074.92	1,161,291,352.56
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

六、关联方及关联交易

1、 本公司的母公司情况

母公司名称	对本公司的持股比例（%）	对本公司的表决权比例（%）	与公司关系
吴开贤	38.86746	38.86746	控股股东，实际控制人

2、 本公司的子公司情况

子公司名称	经济性质	注册地	法人代表	注册资本（万元）	持股比例	享有的表决权比例	组织机构代码
1、汕头达源	有限责任公司	见附注 四、1	杨 松	50	100%	100%	19303499-4
2、广州众业达	同上	同上	吴开贤	200	100%	100%	718108715
3、深圳圳濠	同上	同上	吴开贤	60	100%	100%	19246109-7
4、上海众业达	同上	同上	柯美莉	50	100%	100%	13468619-1
5、天津众业达	同上	同上	张 颖	200	100%	100%	23913694-6
6、武汉众业达	同上	同上	裘荣庆	60	100%	100%	30009329-6
7、福州众业达	同上	同上	杨 松	400	100%	100%	71736699-0
8、成都众业达	同上	同上	王总成	860	100%	100%	72342031-6
9、陕西众业达	同上	同上	吴开贤	1000	100%	100%	71975659-7

子公司名称	经济性质	注册地	法人代表	注册资本 (万元)	持股比例	享有的表决权比例	组织机构代码
10、北京众业达濠	同上	同上	裘荣庆	100	100%	100%	73645979-7
11、汕头众业达工程	同上	同上	杨 松	50	100%	100%	73758568-0
12、沈阳众业达	同上	同上	吴开贤	500	100%	100%	74274512-4
13、杭州众业达	同上	同上	柯美莉	50	100%	100%	75441407-4
14、汕头众业达设备	同上	同上	杨 松	5050	100%	100%	75285266-0
15、南京众业达	同上	同上	柯美莉	300	100%	100%	75688275-2
16、昆明众业达	同上	同上	吴开贤	100	100%	100%	763866179
17、济南众业达	同上	同上	吴开贤	60	100%	100%	78740611-8
18、甘肃众业达	同上	同上	吴开贤	100	100%	100%	79487416-3
19、郑州众业达	同上	同上	吴开贤	100	100%	100%	79675301-5
20、上海汕能	同上	同上	柯美莉	150	100%	100%	13303745-6
21、北京柯瑞伦	同上	同上	裘荣庆	500	100%	100%	66913000-X
22、大连众业达	同上	同上	张 颖	100	100%	100%	66923543-4
23、石家庄众业达	同上	同上	裘荣庆	100	100%	100%	67209628-7
24、重庆众业达	同上	同上	吴开贤	200	100%	100%	67104658-7
25、宁波众业达	同上	同上	吴开贤	180	100%	100%	68428170-3
26、南昌众业达	同上	同上	杨 松	200	100%	100%	68595958-X
27、厦门众业达濠	同上	同上	杨 松	200	100%	100%	68525956-7
28、山西众业达	同上	同上	吴开贤	200	100%	100%	68627850-8
29、无锡众业达	同上	同上	柯美莉	200	100%	100%	55029472-8
30、长沙众业达	同上	同上	吴开贤	200	100%	100%	55954839-2
31、青岛众业达	同上	同上	吴开贤	200	100%	100%	56117992-9
32、广西众业达	同上	同上	杨 松	1000	100%	100%	56677911-3
33、安徽众业达	同上	同上	柯美莉	200	100%	100%	56753891-X
34、西安德威克	中外合资	同上	陈岱爱	300	75%	75%	56146223-X
35、哈尔滨众业达	有限责任公司	同上	张 颖	200	100%	100%	57193137-8
36、襄阳众业达	同上	同上	裘荣庆	200	100%	100%	57371779-7
37、北京国电	同上	同上	裘荣庆	200	55%	55%	57521684-9

子公司名称	经济性质	注册地	法人代表	注册资本 (万元)	持股 比例	享有的表 决权比例	组织机构 代码
38、上海泰高	同上	同上	柯美莉	4988.94	100%	100%	607324642-2

3、本公司的其他关联方情况

关 联 方 名 称	与 本 公 司 关 系	组织机构代码
广东依力得北美电气有限公司	控股股东参股公司	76380608-8

4、关联交易情况

购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关 联 方	项 目	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
		金 额	占同类业 务比例	金 额	占同类业 务比例
广东依力得北美电气有限公司	销售	82,880.07	0.0037%	3,622.22	0.0002%
同上	采购	3,409,270.68	0.1416%	2,484,292.73	0.13%

广东依力得北美电气有限公司为本公司控股股东吴开贤参股的公司，公司与其发生的关联交易依据市场原则确定价格。

关联方担保情况

担 保 方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否 已经履行 完毕	备注
汕头众业达设备、吴开贤	本公司	17000 万元	2011-6-23	2014-6-23	正在履行	综合授信
汕头众业达设备、吴开贤	本公司	10000 万元	2011-3-24	2013-12-1	正在履行	综合授信
合 计		27000 万元				

5、关联方应收应付款项

关 联 方	会计科目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
广东依力得北美电气有限公司	应付账款	3,258,163.00	884,077.13

七、或有事项

截至报告期末，公司无影响正常生产、经营活动需作披露的或有事项。

八、承诺事项

截至报告期末，公司无影响正常生产、经营活动需作披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截至报告日，本公司无其他需披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截至报告日，公司无影响正常经营活动需作披露的其他重大事项。

十一、母公司财务报表项目附注

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

类 别	2011 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：				
账龄组合	605,959,393.79	100.00	12,319,913.78	100.00
合 计	605,959,393.79	100.00	12,319,913.78	100.00

类 别	2010 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：				
账龄组合	168,300,329.70	100.00	3,556,686.17	100.00
合 计	168,300,329.70	100.00	3,556,686.17	100.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
半年以内	605,462,512.48	99.92	12,109,250.25	167,697,476.24	99.65	3,353,949.52
半年-1 年	237,997.67	0.04	11,899.88	356,707.05	0.21	17,835.35

1-2 年	72,120.83	0.01	14,424.17	56,561.57	0.03	11,312.31
2-3 年	4,846.66	0.00	2,423.33	31,991.70	0.02	15,995.85
3 年以上	181,916.15	0.03	181,916.15	157,593.14	0.09	157,593.14
合计	605,959,393.79	100.00	12,319,913.78	168,300,329.70	100.00	3,556,686.17

(2) 应收账款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金 额	年 限	占总额比例 (%)
成都众业达	子公司	70,787,117.78	半年以内	11.68
天津众业达	子公司	61,412,116.59	半年以内	10.13
广州众业达	子公司	56,617,237.25	半年以内	9.34
杭州众业达	子公司	53,680,280.43	半年以内	8.86
上海众业达	子公司	52,844,635.14	半年以内	8.72
合 计		295,341,387.19		48.74

(3) 期末余额中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权的股东款项。

2、 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

类 别	2011 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)

按组合计提坏账准备的应收账款:

账龄组合	32,477,552.48	100.00	710,325.03	100.00
合 计	32,477,552.48	100.00	710,325.03	100.00

类 别	2010 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)

按组合计提坏账准备的应收账款:

账龄组合	35,659,711.65	100.00	768,960.42	100.00
合 计	35,659,711.65	100.00	768,960.42	100.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
半年以内	32,351,258.11	99.61	647,025.16	35,533,677.28	99.64	710,673.55
半年-1 年	66,310.00	0.20	3,315.50	66,050.00	0.19	3,302.50
1-2 年	-	-	-	-	-	-
2-3 年	-	-	-	10,000.00	0.03	5,000.00
3 年以上	59,984.37	0.19	59,984.37	49,984.37	0.14	49,984.37
合计	32,477,552.48	100.00	710,325.03	35,659,711.65	100.00	768,960.42

(2) 其他应收款金额前五名列示如下：

单 位 名 称	与本公司关系	账面余额	年限	占总额比例 (%)
北京柯瑞伦	子公司	31,847,208.00	半年以内	98.06
厦门 ABB	供应商	88,800.00	半年以内	0.27
北京 ABB 传动	供应商	64,330.00	一年以内	0.20
销售部备用金	公司部门	61,000.00	半年以内	0.19
西门子	供应商	30,000.00	半年以内	0.09
合 计		32,091,338.00		98.81

(3) 期末余额中不存在应收持有公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东或关联方欠款。

3、长期股权投资

企 业 名 称	核算方法	初始投资额	2010 年 12 月 31 日	增减变动	2011 年 6 月 30 日	持股比例	表决权比例
汕头达源	成本法	500,000.00	524,093.16	-	524,093.16	100%	100%
广州众业达	成本法	2,000,000.00	2,599,169.50	-	2,599,169.50	100%	100%
深圳圳濠	成本法	600,000.00	768,804.76	-	768,804.76	100%	100%
上海众业达	成本法	500,000.00	1,503,796.35	-	1,503,796.35	100%	100%
天津众业达	成本法	2,000,000.00	2,000,472.20	-	2,000,472.20	100%	100%
武汉众业达	成本法	600,000.00	906,705.63	-	906,705.63	100%	100%
福州众业达	成本法	4,000,000.00	4,393,643.36	-	4,393,643.36	100%	100%
成都众业达	成本法	8,600,000.00	10,455,113.62	-	10,455,113.62	100%	100%

企 业 名 称	核算方法	初始投资额	2010 年 12 月 31 日	增减变动	2011 年 6 月 30 日	持股比例	表决权比例
陕西众业达	成本法	700,000.00	10,258,560.98	-	10,258,560.98	100%	100%
北京众业达濠	成本法	1,000,000.00	1,546,610.79	-	1,546,610.79	100%	100%
汕头众业达工程	成本法	358,472.00	367,667.70	-	367,667.70	100%	100%
沈阳众业达	成本法	5,000,000.00	5,259,691.74	-	5,259,691.74	100%	100%
杭州众业达	成本法	500,000.00	728,578.73	-	728,578.73	100%	100%
汕头众业达设备	成本法	50,500,000.00	52,536,255.52	-	52,536,255.52	100%	100%
南京众业达	成本法	500,000.00	3,470,521.93	-	3,470,521.93	100%	100%
昆明众业达	成本法	1,000,000.00	1,028,819.51	-	1,028,819.51	100%	100%
济南众业达	成本法	102,085.00	607,670.34	-	607,670.34	100%	100%
甘肃众业达	成本法	542,577.00	720,694.18	-	720,694.18	100%	100%
郑州众业达	成本法	901,983.00	1,014,543.80	-	1,014,543.80	100%	100%
上海汕能	成本法	1,588,174.40	1,588,174.40	-	1,588,174.40	100%	100%
北京柯瑞伦	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00	100%	100%
大连众业达	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	-	1,000,000.00	100%	100%
石家庄众业达	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	-	1,000,000.00	100%	100%
重庆众业达	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	-	2,000,000.00	100%	100%
宁波众业达	成本法	1,800,000.00	1,800,000.00	-	1,800,000.00	100%	100%
南昌众业达	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	-	2,000,000.00	100%	100%
厦门众业达濠	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	-	2,000,000.00	100%	100%
山西众业达	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	-	2,000,000.00	100%	100%
无锡众业达	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	-	2,000,000.00	100%	100%
长沙众业达	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	-	2,000,000.00	100%	100%
青岛众业达	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	-	2,000,000.00	100%	100%
广西众业达	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00	100%	100%
安徽众业达	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	-	2,000,000.00	100%	100%
哈尔滨众业达	成本法	2,000,000.00	-	2,000,000.00	2,000,000.00	100%	100%
襄阳众业达	成本法	2,000,000.00	-	2,000,000.00	2,000,000.00	100%	100%
北京国电	成本法	2,000,000.00	-	1,100,000.00	1,100,000.00	55%	55%

企 业 名 称	核算方法	初始投资额	2010 年 12 月 31 日	增减变动	2011 年 6 月 30 日	持股比例	表决权比例
上海泰高	成本法	62,000,000.00	-	62,000,000.00	62,000,000.00	100%	100%
合 计		184,293,291.40	137,079,588.20	67,100,000.00	204,179,588.20		

4、 营业收入、营业成本

(1) 营业收入明细如下:

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
主营业务收入	2,012,312,940.25	1,600,980,475.86
其他业务收入	-	-
营业成本	1,870,958,524.28	1,482,424,882.71

(2) 主营业务按产品类别分项列示如下:

产 品 类 别	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
低压电气产品分销	1,228,757,288.45	1,236,056,429.23	1,040,850,223.36	1,026,598,732.50
中压电气产品分销	307,418,874.49	306,191,611.59	233,616,746.58	230,563,508.64
工控产品分销	476,136,777.31	479,571,689.29	326,513,505.92	326,005,745.59
供应商销售折扣	-	-150,861,205.83	-	-100,743,104.02
合 计	2,012,312,940.25	1,870,958,524.28	1,600,980,475.86	1,482,424,882.71

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客 户 名 称	收 入 金 额	占全部营业收入的比例
成都众业达	191,488,166.00	9.52%
上海众业达	162,353,029.42	8.07%
广州众业达	152,336,412.70	7.57%
天津众业达	139,046,938.91	6.91%
北京众业达	132,419,804.40	6.58%
合 计	777,644,351.43	38.64%

5、 现金流量表补充资料

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
-----	--------------	--------------

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	82,499,931.15	68,476,777.76
加：资产减值准备	9,471,802.99	4,598,355.52
固定资产折旧	2,073,951.39	1,412,116.05
无形资产摊销	286,888.86	173,306.16
长期待摊费用摊销	224,159.34	224,159.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (减：收益)	-	-
固定资产报废损失	-	-
公允价值变动净损失	-	-
财务费用	2,549,326.68	7,644,426.52
投资损失(减：收益)	-	-
递延所得税资产减少(减：增加)	-2,367,950.74	-1,287,070.12
递延所得税负债增加(减：减少)	-	-
存货的减少(减：增加)	-242,646,459.84	-192,469,261.05
经营性应收项目的减少(减：增加)	-226,640,557.29	-186,652,563.08
经营性应付项目的增加(减：减少)	-17,010,142.98	162,980,322.62
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-391,559,050.44	-134,899,430.28
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	332,120,577.83	1,145,721,161.68
减：现金的期初余额	749,407,828.94	140,545,072.99
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	-417,287,251.11	1,005,176,088.69

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
1、非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-31,688.35	-39,727.50
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受的政府补助除外	1,060,000.00	-
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
5、企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益	6,871,499.28	-
6、非货币性资产交换损益	-	-
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有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
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	-	-

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
20、除上述各项之外的营业外收支净额	-73,037.31	307,724.24
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
小计	7,826,773.62	267,996.74
减：非经常性损益相应的所得税	228,832.52	61,669.84
减：少数股东损益影响数	-	-
非经常性损益影响的净利润	7,597,941.10	206,326.90
归属于母公司普通股股东的净利润	103,784,127.48	80,986,813.85
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	96,186,186.38	80,780,486.95

2、净资产收益率和每股收益

报 告 期 利 润		加权平均净资产收益率	每股收益	
			基本每股收益	稀释每股收益
2011 年 1-6 月	归属于公司普通股股东的净利润	6.01%	0.45	0.45
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.57%	0.41	0.41
2010 年 1-6 月	归属于公司普通股股东的净利润	16.23%	0.47	0.47
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.19%	0.47	0.47

各项指标计算公式如下：

$$(1) \text{ 加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P 分别对应于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；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 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

$$(2) \text{ 基本每股收益} = P \div S$$

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

其中：P 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；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

公司 2010 年1-6月基本每股收益之分母为：

$S=17,400$ 万股

公司 2011 年1-6月基本每股收益之分母为：

$S=23,200$ 万股

(3) 稀释每股收益 = $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中：P 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。公司在计算稀释每股收益时，应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。

本公司不存在稀释性潜在普通股。

3、 财务报表项目的异常情况及原因的说明

报告期内合并财务报表数据变动幅度达30%(含30%)以上，或占资产负债表日本公司资产总额5%(含5%)或报告期利润总额10%(含10%)以上的项目分析。

(1) 货币资金

期末余额较期初减少53.40%，主要是公司募集资金项目的投入使用所致。

(2) 应收票据

期末余额较期初减少36.61%，主要是年末是公司回款的高峰期，回款包括应收票据，进入正常销售期后，公司货币资金相对紧张，需要用票据贴现或背书转让方式支付采购款。

(3) 应收账款

期末余额较期初增加149.03%，主要是年末为公司回款高峰期，应收账款相对减少，进入正常销售期后，随着销售收入的增加，应收账款增加较多；并根据市场情况适度延长信用期共同影响所致。

(4) 预付款项

期末余额较期初减少40.98%，主要是在供应商适当增加了公司的信用额度情况下，采用预付款方式的采购减少。

(5) 其他应收款

期末余额较期初增加98.47%，主要是投标等保证金增加以及备用金增加。

(6) 存货

期末余额较期初增加69.46%，主要是销售收入增长，为满足需求增加常用产品库存。

(7) 固定资产

期末余额较期初增加22.77%，主要是收购上海泰高增加厂房和设备所致。

(8) 在建工程

期末余额较期初增加21.18%，主要是北京柯瑞伦一期工程和汕头众业达设备三期工程建设投入。

(9) 无形资产

期末余额较期初增加117.81%，主要是收购上海泰高增加土地使用权所致。

(10) 递延所得税资产

期末余额较期初增加53.31%，主要是因为本期计提的坏账准备和未实现内部销售收益增加较多，相应增加了递延所得税资产。

(11) 短期借款

期末余额较期初增加132.09%，主要是经营规模扩大，资金需求增加以及在银行票据贴现利率较高的情况下，采用加大银行借款减少票据贴现的方式节约财务费用所致。

(12) 应付账款

期末余额较期初增加23.20%，主要是公司业务量增加和供应商适当增加了公司的信用额度。

(13) 应付票据

期末余额较期初减少46.09%，主要是公司票据库存充足，以应付票据支付货款的方式减少。

(14) 应交税费

期末余额较期初减少350.24%，主要是公司业务量增加，存货储备增加，导致待抵扣的增值税进项税额增加所致。

(15) 递延所得税负债

期末余额较期初增加266.14%，主要是本期收购上海泰高，其固定资产（含土地使用权）评估增值相应计提递延所得税负债。

(16) 股本

期末余额较期初增加100%，原因是报告期公司以资本公积转增股本所致。

(17) 营业收入

本期发生额较上年同期增长27.21%，主要是募集资金项目的投入，公司各项业务均处于增长态势。

(18) 营业成本

本期发生额较上年同期增加27.12%，主要是随着营业收入的增长，营业成本相应增加所致。

(19) 营业税金及附加

本期发生额较上年同期增加37.52%，主要是由于报告期收入增长，导致相应税金增长。

(20) 销售费用

本期发生额较上年同期增加38.95%，主要是随着公司业务的不扩大，子公司数量不断增加，员工薪酬成本上升等，相应的销售费用增加。

(21) 管理费用

本期发生额较上年同期增加53.11%，主要是以下两方面的原因：一是业务扩大相应增加费用；二是公司员工薪酬增加所致。

(22) 财务费用

财务费用本期发生额较上年同期减少64.01%，主要是公司利用募集资金补充流动资金，大幅度减少票据贴现，加上募集资金的存款利息共同影响所致。

(23) 资产减值损失

本期发生额较上期增加54.34%，主要是公司业务逐年扩大，应收款项和存货增加较多，相应的减值准备增加所致。

(24) 营业外收入

本期发生额较上期增长2078.21%，主要是因上海泰高收购价格低于上海泰高合并日公允价值产生的收益和本期收到的政府补助增加所致。

(25) 所得税费用

本期发生额较上期增加28.17%，主要是由于利润增加和母公司所得税率由22%提高到24%，导致所得税费用增加所致。

十三、财务报表之批准

本财务报表业经本公司董事会批准通过。

第八节 备查文件

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

众业达电气股份有限公司

董事长：吴开贤

二〇一一年七月二十五日