

# 众业达电气股份有限公司

## 2011 年年度报告



( 证券代码 002441 )

二零一二年三月十日

## 重 要 提 示

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

没有董事、监事、高级管理人员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。

公司全体董事亲自出席了本次审议2011年年度报告的第二届董事会第十二次会议。

广东正中珠江会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人吴开贤先生、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：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

|      |                         |     |
|------|-------------------------|-----|
| 第一节  | 公司基本情况简介 .....          | 4   |
| 第二节  | 会计数据和业务数据摘要 .....       | 8   |
| 第三节  | 股份变动及股东情况 .....         | 11  |
| 第四节  | 董事、监事、高级管理人员和员工情况 ..... | 16  |
| 第五节  | 公司治理 .....              | 22  |
| 第六节  | 内部控制 .....              | 29  |
| 第七节  | 股东大会情况简介 .....          | 43  |
| 第八节  | 董事会报告 .....             | 44  |
| 第九节  | 监事会报告 .....             | 81  |
| 第十节  | 重要事项 .....              | 84  |
| 第十一节 | 财务报告 .....              | 93  |
| 第十二节 | 备查文件目录 .....            | 163 |

## 第一节 公司基本情况简介

### 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    | <a href="mailto:stock@zyd.cn">stock@zyd.cn</a> | <a href="mailto:stock@zyd.cn">stock@zyd.cn</a> |

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》、《证券日报》

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

公司年度报告备置地点：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名称：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办公地址：广州市东风东路 555 号粤海集团大厦 10 楼

签字会计师姓名：吉争雄、刘火旺

公司聘请的正履行持续督导职责的保荐机构名称：中信证券股份有限公司

公司聘请的正履行持续督导职责的保荐机构办公地址：北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦 21 层

签字的保荐代表人姓名：甘亮、李小岩

## 7、公司历史沿革

(1) 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。

(2) 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”。

(3) 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”。

(4) 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。

(5) 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。

(6) 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。

(7) 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。

(8) 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。

(9) 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。

(10) 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。

(11)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。

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：人民币元

|                           | 2011 年           | 2010 年           | 本年比上年增减<br>(%)   | 2009 年           |
|---------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 营业总收入(元)                  | 5,145,148,555.72 | 4,165,218,540.85 | 23.53            | 3,194,250,951.01 |
| 营业利润(元)                   | 236,758,634.89   | 188,692,673.85   | 25.47            | 156,622,126.92   |
| 利润总额(元)                   | 243,704,874.25   | 189,744,049.30   | 28.44            | 159,106,791.42   |
| 归属于上市公司股东的净利润(元)          | 183,963,545.32   | 146,619,079.77   | 25.47            | 125,895,704.97   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元) | 177,274,894.42   | 145,804,694.57   | 21.58            | 123,923,098.02   |
| 经营活动产生的现金流量净额(元)          | -457,305,242.84  | -425,445,551.85  | -7.49            | 106,079,524.01   |
|                           | 2011 年末          | 2010 年末          | 本年末比上年末<br>增减(%) | 2009 年末          |
| 资产总额(元)                   | 2,618,717,216.93 | 2,317,731,102.91 | 12.99            | 964,462,669.16   |
| 负债总额(元)                   | 798,205,085.58   | 623,809,743.03   | 27.96            | 474,148,286.67   |
| 归属于上市公司股东的所有者权益(元)        | 1,819,244,507.58 | 1,693,280,962.26 | 7.44             | 490,314,382.49   |
| 总股本(股)                    | 232,000,000.00   | 116,000,000.00   | 100.00           | 87,000,000.00    |

#### (二) 主要财务指标

单位：人民币元

|                         | 2011 年 | 2010 年 | 本年比上年增减<br>(%) | 2009 年 |
|-------------------------|--------|--------|----------------|--------|
| 基本每股收益(元/股)             | 0.79   | 0.72   | 9.72           | 0.73   |
| 稀释每股收益(元/股)             | 0.79   | 0.72   | 9.72           | 0.73   |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | 0.76   | 0.72   | 5.56           | 0.71   |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 10.53  | 13.63  | -3.10          | 28.80  |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 10.15  | 13.55  | -3.40          | 28.35  |

|                      |         |         |              |         |
|----------------------|---------|---------|--------------|---------|
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股） | -1.97   | -3.67   | 46.32        | 1.22    |
|                      | 2011 年末 | 2010 年末 | 本年末比上年末增减（%） | 2009 年末 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产（元/股） | 7.84    | 14.60   | -46.30       | 5.64    |
| 资产负债率（%）             | 30.48   | 26.91   | 3.57         | 49.16   |

## 二、非经常性损益的项目

单位：人民币元

| 非经常性损益项目                                                   | 2011 年金额     | 附注（如适用） | 2010 年金额     | 2009 年金额     |
|------------------------------------------------------------|--------------|---------|--------------|--------------|
| 非流动资产处置损益                                                  | -147,568.50  | -       | -124,156.55  | -47,814.62   |
| 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 | 1,344,942.00 | -       | 1,377,690.00 | 2,244,000.00 |
| 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       | 5,874,704.49 | -       | -            | -            |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                         | -125,838.63  | -       | -202,158.00  | 288,479.12   |
| 所得税影响额                                                     | -257,588.46  | -       | -236,990.25  | -512,057.55  |
| 合计                                                         | 6,688,650.90 | -       | 814,385.20   | 1,972,606.95 |

## 三、报告期内股东权益变动情况

单位：人民币元

| 项目         | 期初数              | 本期增加           | 本期减少           | 期末数              |
|------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 股本         | 116,000,000.00   | 116,000,000.00 | -              | 232,000,000.00   |
| 资本公积       | 1,275,543,162.39 | -              | 116,000,000.00 | 1,159,543,162.39 |
| 盈余公积       | 33,354,731.34    | 13,714,271.52  | -              | 47,069,002.86    |
| 未分配利润      | 268,383,068.53   | 183,963,545.32 | 71,714,271.52  | 380,632,342.33   |
| 外币折算差额     | -                | -              | -              | -                |
| 归属于母公司股东权益 | 1,693,280,962.26 | 313,677,816.84 | 187,714,271.52 | 1,819,244,507.58 |

变动原因：

1、报告期内，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，转增后的总股本为 232,000,000 元。

- 2、报告期内，公司实施了 2010 年度利润分配方案，未分配利润减少 58,000,000 元。
- 3、盈余公积本期增加 13,714,271.52 元，系按母公司 2011 年度当期净利润的 10%计提。
- 4、未分配利润增加数为本期实现的净利润，减少数为本期利润分配 58,000,000 元和计提盈余公积 13,714,271.52 元。

### 第三节 股份变动及股东情况

#### 一、股份变动情况

##### (一) 股份变动情况表

单位：股

|              | 本次变动前       |         | 本次变动增减(+, -) |    |             |             |             | 本次变动后       |         |
|--------------|-------------|---------|--------------|----|-------------|-------------|-------------|-------------|---------|
|              | 数量          | 比例      | 发行新股         | 送股 | 公积金转股       | 其他          | 小计          | 数量          | 比例      |
| 一、有限售条件股份    | 87,000,000  | 75.00%  | -            | -  | 87,000,000  | -19,367,500 | 67,632,500  | 154,632,500 | 66.65%  |
| 1、国家持股       | -           | -       | -            | -  | -           | -           | -           | -           | -       |
| 2、国有法人持股     | -           | -       | -            | -  | -           | -           | -           | -           | -       |
| 3、其他内资持股     | 87,000,000  | 75.00%  | -            | -  | 87,000,000  | -27,627,500 | 59,372,500  | 146,372,500 | 63.09%  |
| 其中：境内非国有法人持股 | 7,000,000   | 6.03%   | -            | -  | 7,000,000   | -14,000,000 | -7,000,000  | -           | -       |
| 境内自然人持股      | 80,000,000  | 68.97%  | -            | -  | 80,000,000  | -13,627,500 | 66,372,500  | 146,372,500 | 63.09%  |
| 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       | -           | -       | -            | -  | -           | 8,260,000   | 8,260,000   | 8,260,000   | 3.56%   |
| 二、无限售条件股份    | 29,000,000  | 25.00%  | -            | -  | 29,000,000  | 19,367,500  | 48,367,500  | 77,367,500  | 33.35%  |
| 1、人民币普通股     | 29,000,000  | 25.00%  | -            | -  | 29,000,000  | 19,367,500  | 48,367,500  | 77,367,500  | 33.35%  |
| 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 | 100.00% | -            | -  | 116,000,000 | -           | 116,000,000 | 232,000,000 | 100.00% |

##### (二) 限售股份变动情况表

单位：股

| 股东名称            | 年初限售股数    | 本年解除限售股数   | 本年增加限售股数  | 年末限售股数    | 限售原因    | 解除限售日期    |
|-----------------|-----------|------------|-----------|-----------|---------|-----------|
| 深圳市平安创新资本投资有限公司 | 7,000,000 | 14,000,000 | 7,000,000 | -         | -       | 2011年7月6日 |
| 裴荣庆             | 1,200,000 | 600,000    | 1,200,000 | 1,800,000 | 董事、副总经理 | 2011年7月6日 |

|     |            |            |            |             |                             |           |
|-----|------------|------------|------------|-------------|-----------------------------|-----------|
| 王总成 | 1,200,000  | 600,000    | 1,200,000  | 1,800,000   | 董事、副总经理                     | 2011年7月6日 |
| 王佩清 | 1,200,000  | 600,000    | 1,200,000  | 1,800,000   | 董秘、财务总监                     | 2011年7月6日 |
| 张颖  | 800,000    | 400,000    | 800,000    | 1,200,000   | 监事                          | 2011年7月6日 |
| 柯美莉 | 800,000    | 400,000    | 800,000    | 1,200,000   | 董事                          | 2011年7月6日 |
| 杨松  | 100,000    | 50,000     | 100,000    | 150,000     | 副总经理                        | 2011年7月6日 |
| 柯霓翔 | 100,000    | 50,000     | 100,000    | 150,000     | 副总经理                        | 2011年7月6日 |
| 汤贵雄 | 100,000    | 200,000    | 100,000    | -           | -                           | 2011年7月6日 |
| 佟阿娟 | 100,000    | 200,000    | 100,000    | -           | -                           | 2011年7月6日 |
| 吴晶  | 100,000    | 200,000    | 100,000    | -           | -                           | 2011年7月6日 |
| 陈钿瑞 | 100,000    | 200,000    | 100,000    | -           | -                           | 2011年7月6日 |
| 许创亮 | 100,000    | 200,000    | 100,000    | -           | -                           | 2011年7月6日 |
| 林裕  | 100,000    | 200,000    | 100,000    | -           | -                           | 2011年7月6日 |
| 潘少明 | 100,000    | 200,000    | 100,000    | -           | -                           | 2011年7月6日 |
| 欧艳玲 | 100,000    | 200,000    | 100,000    | -           | -                           | 2011年7月6日 |
| 戴煜  | 100,000    | 200,000    | 100,000    | -           | -                           | 2011年7月6日 |
| 杨林  | 80,000     | 160,000    | 80,000     | -           | -                           | 2011年7月6日 |
| 高德鑫 | 80,000     | 160,000    | 80,000     | -           | -                           | 2011年7月6日 |
| 王少宏 | 80,000     | 160,000    | 80,000     | -           | -                           | 2011年7月6日 |
| 曲海峰 | 60,000     | 120,000    | 60,000     | -           | -                           | 2011年7月6日 |
| 陈健荣 | 50,000     | 25,000     | 50,000     | 75,000      | 副总经理                        | 2011年7月6日 |
| 陈岱爱 | 30,000     | 60,000     | 30,000     | -           | -                           | 2011年7月6日 |
| 李慧仪 | 30,000     | 60,000     | 30,000     | -           | -                           | 2011年7月6日 |
| 李玉英 | 25,000     | 25,000     | 25,000     | 25,000      | 上届监事,已于<br>2011年3月23<br>日到期 | 2011年7月6日 |
| 王锡鹏 | 20,000     | 10,000     | 20,000     | 30,000      | 副总经理                        | 2011年7月6日 |
| 林坚华 | 20,000     | 40,000     | 20,000     | -           | -                           | 2011年7月6日 |
| 林雄武 | 20,000     | 10,000     | 20,000     | 30,000      | 监事                          | 2011年7月6日 |
| 陈华霭 | 18,750     | 37,500     | 18,750     | -           | -                           | 2011年7月6日 |
| 吴开贤 | 45,086,250 | -          | 45,086,250 | 90,172,500  | 发行限售                        | 2013年7月6日 |
| 颜素贞 | 12,000,000 | -          | 12,000,000 | 24,000,000  | 发行限售                        | 2013年7月6日 |
| 吴森杰 | 8,000,000  | -          | 8,000,000  | 16,000,000  | 发行限售                        | 2013年7月6日 |
| 吴森岳 | 8,000,000  | -          | 8,000,000  | 16,000,000  | 发行限售                        | 2013年7月6日 |
| 吴开明 | 100,000    | -          | 100,000    | 200,000     | 发行限售                        | 2013年7月6日 |
| 合计  | 87,000,000 | 19,367,500 | 87,000,000 | 154,632,500 | -                           | -         |

## 二、股票发行和上市情况

1、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。

2、经深圳证券交易所《关于众业达电气股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2010]215号）同意，公司本次公开发行中网上发行的2,320万股股票于2010年7月6日起在深圳证券交易所上市交易。公司公开发行中网下配售的580万股股票于2010年10月8日上市流通。

3、经公司2010年第一次临时股东大会审议通过，公司于2010年2月25日实施了利润分配方案，以经广东正中珠江会计师事务所有限公司审计的母公司2009年6月30日未分配利润100,222,611.29元，以公司总股本87,000,000股为基数，每股分配现金股利0.55元，共分配股利47,850,000元。上述方案实施完毕后，公司总股本仍为8,700万股。

4、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。

5、公司未发行内部职工股，也不存在工会持股、信托持股、委托持股等情况。

## 三、股东和实际控制人情况

### （一）前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位：股

|              |        |                   |            |             |            |
|--------------|--------|-------------------|------------|-------------|------------|
| 2011 年末股东总数  | 18,753 | 本年度报告公布日前一个月末股东总数 | 18,014     |             |            |
| 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  | -          |
| 颜素贞          | 境内自然人  | 10.34%            | 24,000,000 | 24,000,000  | -          |
| 吴森杰          | 境内自然人  | 6.90%             | 16,000,000 | 16,000,000  | -          |

|                               |                                                                                                                          |             |            |            |   |
|-------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------------|------------|---|
| 吴森岳                           | 境内自然人                                                                                                                    | 6.90%       | 16,000,000 | 16,000,000 | - |
| 中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金-      | 境内非国有法人                                                                                                                  | 1.93%       | 4,481,412  | -          | - |
| 袁荣庆                           | 境内自然人                                                                                                                    | 1.03%       | 2,400,000  | 1,800,000  | - |
| 王总成                           | 境内自然人                                                                                                                    | 1.03%       | 2,400,000  | 1,800,000  | - |
| 王佩清                           | 境内自然人                                                                                                                    | 0.94%       | 2,180,000  | 1,800,000  | - |
| 柯美莉                           | 境内自然人                                                                                                                    | 0.69%       | 1,600,000  | 1,200,000  | - |
| 张颖                            | 境内自然人                                                                                                                    | 0.69%       | 1,600,000  | 1,200,000  | - |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况             |                                                                                                                          |             |            |            |   |
| 股东名称                          |                                                                                                                          | 持有无限售条件股份数量 |            | 股份种类       |   |
| 中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金       |                                                                                                                          | 4,481,412   |            | 人民币普通股     |   |
| 全国社保基金一零七组合                   |                                                                                                                          | 1,467,904   |            | 人民币普通股     |   |
| 李欣立                           |                                                                                                                          | 1,110,000   |            | 人民币普通股     |   |
| 中国农业银行－中邮核心成长股票型证券投资基金        |                                                                                                                          | 1,087,056   |            | 人民币普通股     |   |
| 中国工商银行－金泰证券投资基金               |                                                                                                                          | 1,039,505   |            | 人民币普通股     |   |
| 天津信托有限责任公司－天信 08A4 证券投资集合资金信托 |                                                                                                                          | 1,007,467   |            | 人民币普通股     |   |
| 中国建设银行－华夏优势增长股票型证券投资基金        |                                                                                                                          | 996,725     |            | 人民币普通股     |   |
| 张春                            |                                                                                                                          | 873,242     |            | 人民币普通股     |   |
| 袁荣庆                           |                                                                                                                          | 600,000     |            | 人民币普通股     |   |
| 王总成                           |                                                                                                                          | 600,000     |            | 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。 |             |            |            |   |

## （二）控股股东和实际控制人具体情况

### 1、控股股东和实际控制人变更情况

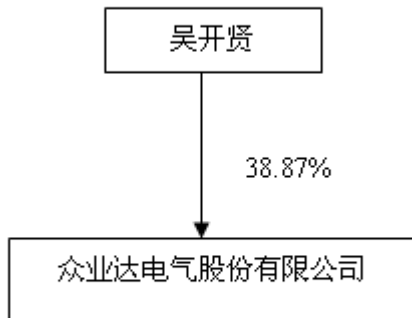
报告期内，本公司控股股东及实际控制人未发生变更。

### 2、控股股东及实际控制人情况介绍

公司的控股股东、实际控制人为自然人吴开贤先生。吴开贤与其配偶颜素贞、其子吴森杰、吴森岳、其弟吴开明为一致行动人，合计持有本公司 63.09%的股权。

吴开贤先生，1951 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，具有多年的工业电气行业经验，曾在汕头市电气控制设备厂从事采购、销售等工作，后创立汕头市达濠机电设备有限公司，任董事长。2000 年创立本公司至今任本公司董事长。2004 年兼任广东依力得北美电气有限公司董事。

3、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图:



## 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员的情况

#### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

| 姓名  | 职务         | 性别 | 年龄 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 年初持股数      | 年末持股数      | 变动原因   | 报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前) | 是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬 |
|-----|------------|----|----|-------------|-------------|------------|------------|--------|------------------------|--------------------|
| 吴开贤 | 董事长、总经理    | 男  | 61 | 2011年03月24日 | 2014年03月23日 | 45,086,250 | 90,172,500 | 转增股    | 36.45                  | 否                  |
| 吴森杰 | 副董事长       | 男  | 27 | 2011年03月24日 | 2014年03月23日 | 8,000,000  | 16,000,000 | 转增股    | -                      | 否                  |
| 袁荣庆 | 董事、副总经理    | 男  | 53 | 2011年03月24日 | 2014年03月23日 | 1,200,000  | 2,400,000  | 转增股    | 30.39                  | 否                  |
| 颜素贞 | 副董事长       | 女  | 59 | 2008年04月04日 | 2011年03月24日 | 12,000,000 | 24,000,000 | 转增股    | 26.32                  | 否                  |
| 王总成 | 董事、副总经理    | 男  | 42 | 2011年03月24日 | 2014年03月23日 | 1,200,000  | 2,400,000  | 转增股    | 30.39                  | 否                  |
| 庄汉平 | 董事、副总经理    | 男  | 44 | 2011年03月24日 | 2014年03月23日 | -          | -          | -      | -                      | 是                  |
| 柯美莉 | 董事         | 女  | 56 | 2011年03月24日 | 2014年03月23日 | 800,000    | 1,600,000  | 转增股    | 30.00                  | 否                  |
| 林以达 | 独立董事       | 男  | 72 | 2011年03月24日 | 2014年03月23日 | -          | -          | -      | 8.00                   | 否                  |
| 王学琛 | 独立董事       | 男  | 51 | 2011年03月24日 | 2014年03月23日 | -          | -          | -      | 8.00                   | 否                  |
| 梁烽  | 独立董事       | 男  | 42 | 2011年03月24日 | 2014年03月23日 | -          | -          | -      | 8.00                   | 否                  |
| 张颖  | 监事         | 女  | 55 | 2011年03月24日 | 2014年03月23日 | 800,000    | 1,600,000  | 转增股    | 30.20                  | 否                  |
| 林雄武 | 监事         | 男  | 35 | 2011年03月24日 | 2014年03月23日 | 20,000     | 40,000     | 转增股    | 15.15                  | 否                  |
| 郑绍奕 | 监事         | 男  | 65 | 2011年03月24日 | 2014年03月23日 | -          | -          | -      | 11.75                  | 否                  |
| 李玉英 | 监事         | 女  | 58 | 2008年04月04日 | 2011年03月24日 | 25,000     | 50,000     | 转增股    | 2.44                   | 否                  |
| 王佩清 | 财务总监、董事会秘书 | 男  | 45 | 2011年03月24日 | 2014年03月23日 | 1,200,000  | 2,180,000  | 转增股、减持 | 30.39                  | 否                  |
| 王锡鹏 | 副总经理       | 男  | 59 | 2011年03月24日 | 2014年03月23日 | 20,000     | 40,000     | 转增股    | 13.21                  | 否                  |
| 柯霓翔 | 副总经理       | 女  | 43 | 2011年03月24日 | 2014年03月23日 | 100,000    | 200,000    | 转增股    | 20.27                  | 否                  |
| 杨松  | 副总经理       | 男  | 46 | 2011年03月24日 | 2014年03月23日 | 100,000    | 200,000    | 转增股    | 30.39                  | 否                  |
| 陈健荣 | 副总经理       | 男  | 42 | 2011年03月24日 | 2014年03月23日 | 50,000     | 100,000    | 转增股    | 16.22                  | 否                  |
| 奚晓东 | 副总经理       | 男  | 37 | 2012年1月7日   | 2014年03月23日 | 0          | 0          | -      | 3.32                   | 否                  |

|     |      |   |    |                |                  |            |             |   |        |   |
|-----|------|---|----|----------------|------------------|------------|-------------|---|--------|---|
| 林甦琳 | 副总经理 | 男 | 40 | 2012 年 1 月 7 日 | 2014 年 03 月 23 日 | 0          | 0           | - | 15.17  | 否 |
| 合计  | -    | - | -  | -              | -                | 70,601,250 | 140,982,500 | - | 366.06 | - |

## （二）现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年主要工作经历及在其他单位的任职或兼职情况

### 1、董事最近 5 年主要工作经历

（1）吴开贤，男，1951 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。具有多年的工业电气行业经验，曾在汕头市电气控制设备厂从事采购、销售等工作，后创立汕头市达濠机电设备有限公司，任董事长、总经理；2000 年创立本公司至今任本公司董事长；2004 年起兼任广东依力得北美电气有限公司董事。

（2）吴森杰，男，1985 年出生，中国国籍，有境外永久居留权。2008 年 10 月至 2009 年 10 月在日本电信公司工作；2009 年 10 月至 2010 年 4 月在苹果公司任技术服务顾问；2011 年 3 月至今任本公司董事。

（3）裘荣庆，男，1959 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2002 年至 2010 年任北京市众业达濠电器设备有限公司总经理；2008 年 4 月至今任本公司董事；2009 年 7 月至今任公司副总经理。

（4）王总成，男，1970 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2000 年至 2010 年任成都众业达电器有限责任公司总经理；2008 年 4 月至今任公司董事；2009 年 7 月至 2012 年 3 月 9 日任公司副总经理；2012 年 3 月起任公司总经理。

（5）柯美莉，女，1956 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1998 年至 2011 年任上海众业达电器有限公司总经理；2008 年 4 月至今任本公司董事；2012 年 1 月至今任本公司东区经理。

（6）庄汉平，男，1968 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2006 年 3 月至 2012 年 1 月任平安资产管理有限责任公司总经理助理；2012 年 2 月至今任平安信托有限责任公司总经理助理；2008 年 8 月至今任本公司董事。

（7）梁烽，男，1970 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1999 年至今任深圳市鹏城会计师事务所有限公司合伙人、副主任会计师；2009 年至今担任龙光地产股份有限公司独立董事、厦门三维丝环保股份有限公司独立董事；2010 年至今担任深圳迈乐科技股份有限公司独立董事；2008 年 8 月至今任本公司独立董事。

（8）王学琛，男，1961 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1994 年至今从事执

业律师工作，现任广东中信协诚律师事务所合伙人；2008 年 5 月至 2010 年 3 月任广东肇庆星湖生物科技股份有限公司独立董事；2008 年 6 月至今任广东奥马电器股份有限公司独立董事；2010 年 3 月至今任广州市广百股份有限公司独立董事；2008 年 8 月至今任本公司独立董事。

(9) 林以达，男，1940 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2000 年至 2010 年任中国电器工业协会副秘书长；2010 年 12 月至今任中国电器工业协会高层专家组顾问专家、标准委员会高层专家；2008 年 8 月至今任本公司独立董事。

## 2、监事最近 5 年主要工作经历

(1) 张颖，女，1957 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1998 年至 2011 年任天津众业达电气有限公司总经理；2008 年 4 月至今任本公司监事会主席；2012 年 1 月至今任本公司北区经理。

(2) 郑绍奕，男，1947 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2000 年至 2011 年任公司销售部经理；2008 年 4 月至今任本公司职工代表监事；2012 年 1 月至今任本公司档案室主任。

(3) 林雄武，男，1977 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2000 年至 2010 年任公司电脑部经理；2011 年至今任公司信息技术部经理。2011 年 3 月至今任本公司监事。

## 3、高级管理人员最近 5 年主要工作经历

(1) 王总成，现任本公司总经理。（主要工作经历见前述董事介绍）

(2) 杨松，男，1966 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2000 年加入本公司，负责自动化产品技术、销售和团队工作，并主持石油钻井机械电气控制系统开发工作；2003 年至今任公司副总经理。

(3) 柯霓翔，女，1969 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2006 年至今任本公司副总经理。

(4) 陈健荣，男，1970 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2003 年至今任公司副总经理。

(5) 王锡鹏，男，1953 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2003 年至今任本公司副总经理。

(6) 王佩清，男，1967 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2006 年 1 月至 12

月任广东康元会计师事务所部门经理；2007 年 1-11 月任大华天诚会计师事务所部门经理；2007 年 11 月至今任公司财务总监；2008 年 4 月至今兼任公司董事会秘书。

（7）裘荣庆，现任本公司副总经理。（主要工作经历见前述董事介绍）

（8）奚晓东，男，1975 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。曾先后任职于中国国际电子商务中心、中国国际贸易促进委员会、广州市尊网商通资讯科技有限公司、广东正迪网络科技有限公司；2011 年 9 月加入公司，任行政、人力资源部负责人；2012 年 1 月至今任公司副总经理。

（9）林甦琳，男，1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2002 年 11 月加入公司，曾任销售部经理、市场部经理；2009 年至 2011 年任公司总经理助理；2012 年 1 月至今任公司副总经理。

#### 4、现任董事、监事、高级管理人员在股东单位任职或兼职情况

本公司现任董事、监事、高级管理人员无在股东单位任职或兼职的情况。

#### 5、董事、监事、高级管理人员在除股东单位以外的其他单位任职或兼职情况

| 姓名  | 在本公司职务 | 兼职单位            | 担任职务                |
|-----|--------|-----------------|---------------------|
| 吴开贤 | 董事长    | 广东依力得北美电气有限公司   | 董事                  |
| 王学琛 | 独立董事   | 广东中信协诚律师事务所     | 合伙人                 |
|     |        | 广东奥马电器股份有限公司    | 独立董事                |
|     |        | 广州市广百股份有限公司     | 独立董事                |
| 林以达 | 独立董事   | 中国电器工业协会        | 高层专家组顾问专家、标准委员会高层专家 |
| 梁 烽 | 独立董事   | 深圳市鹏城会计师事务所有限公司 | 合伙人、副主任会计师          |
|     |        | 龙光地产股份有限公司      | 独立董事                |
|     |        | 厦门三维丝环保股份有限公司   | 独立董事                |
|     |        | 深圳迈乐科技股份公司      | 独立董事                |
| 庄汉平 | 董事     | 平安信托有限责任公司      | 总经理助理               |

#### （三）董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

公司根据公司薪酬制度，结合公司经营业绩及各岗位职责要求，确定董事、监事和高级管理人员的薪酬。董事、高级管理人员的薪酬由公司薪酬与考核委员会讨论提出并经董

事会或股东大会审议。监事薪酬由公司监事会提出后经股东大会审议。

#### （四）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，公司董事会进行了换届选举，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、梁烽先生、王学琛先生和林以达先生组成了公司第二届董事会。

报告期内，公司监事会进行了换届选举，选举张颖女士、林雄武先生和郑绍奕先生组成了公司第二届监事会。

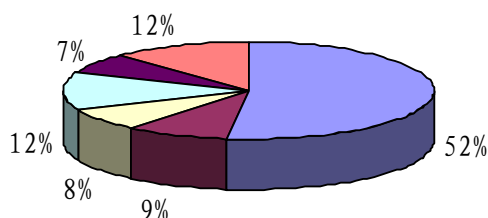
报告期内，公司第二届董事会聘任了裘荣庆先生、王总成先生、杨松先生、柯霓翔女士、陈健荣先生和王锡鹏先生为公司副总经理，聘任了王佩清先生为公司财务总监、董事会秘书。

## 二、员工情况

截至 2011 年 12 月 31 日，公司在职员工 2078 人，情况如下：

### （一）员工专业构成情况

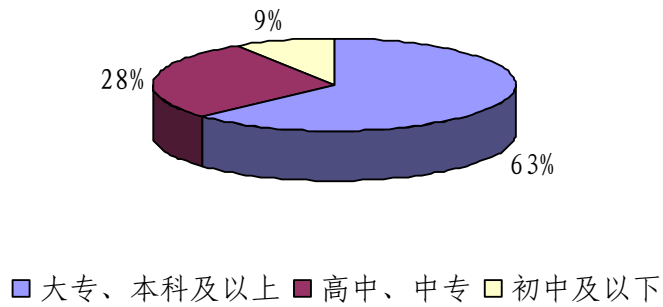
员工专业构成情况



■ 营销人员 ■ 生产人员 ■ 技术人员 ■ 管理人员 ■ 财务人员 ■ 仓库人员

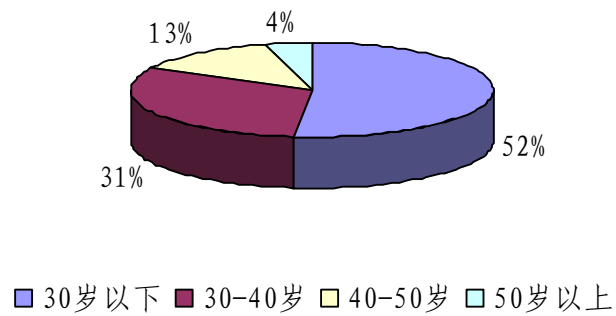
### （二）员工受教育程度情况

### 员工受教育程度情况



### (三) 员工年龄构成情况

#### 员工年龄构成情况



(四) 公司没有需要承担费用的离退休职工。

## 第五节 公司治理

### 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。公司将不断加强管理，控制防范风险，规范运作，提高运行效率。

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发布的有关上市公司治理的规范性文件要求不存在差异。报告期内，公司未收到被监管部门采取行政监管措施的任何文件。

#### （一）已建立制度名称及公开信息披露情况

| 序号 | 制度名称             | 审批机构              | 披露日期          | 披露媒体  |
|----|------------------|-------------------|---------------|-------|
| 1  | 总经理工作细则          | 第一届董事会第四次会议修订     | 2008-10-12 修订 | -     |
| 2  | 审计委员会工作制度        | 第一届董事会第四次会议制定     | 2008-10-12 制定 | -     |
| 3  | 战略委员会工作制度        | 第一届董事会第四次会议制定     | 2008-10-12 制定 | -     |
| 4  | 提名委员会工作制度        | 第一届董事会第四次会议制定     | 2008-10-12 制定 | -     |
| 5  | 薪酬与考核委员会工作制度     | 第一届董事会第四次会议制定     | 2008-10-12 制定 | -     |
| 6  | 股东大会议事规则         | 2008 年第三次临时股东大会修订 | 2008-10-28 修订 | -     |
| 7  | 董事会议事规则          | 2008 年第三次临时股东大会修订 | 2008-10-28 修订 | -     |
| 8  | 监事会议事规则          | 2008 年第三次临时股东大会修订 | 2008-10-28 修订 | -     |
| 9  | 独立董事工作制度         | 2008 年第三次临时股东大会修订 | 2008-10-28 修订 | -     |
| 10 | 关联交易决策制度         | 2010 年第一次临时股东大会修订 | 2010-1-15 修订  | -     |
| 11 | 信息披露管理制度         | 第一届董事会第十一次会议修订    | 2010-7-27     | 巨潮资讯网 |
| 12 | 内部审计制度           | 第一届董事会第十一次会议制定    | 2010-7-27     | 巨潮资讯网 |
| 13 | 年报信息披露重大差错责任追究制度 | 第一届董事会第十一次会议制定    | 2010-7-27     | 巨潮资讯网 |
| 14 | 审计委员会年报工作规程      | 第一届董事会第十一次会议制定    | 2010-7-27     | 巨潮资讯网 |
| 15 | 独立董事年报工作制度       | 第一届董事会第十一次会议制定    | 2010-7-27     | 巨潮资讯网 |
| 16 | 投资者关系管理制度        | 第一届董事会第十一次会议制定    | 2010-7-27     | 巨潮资讯网 |

|    |                             |                |            |       |
|----|-----------------------------|----------------|------------|-------|
| 17 | 董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度 | 第一届董事会第十一次会议制定 | 2010-7-27  | 巨潮资讯网 |
| 18 | 重大信息内部报告制度                  | 第一届董事会第十一次会议制定 | 2010-7-27  | 巨潮资讯网 |
| 19 | 控股股东、实际控制人行为规范              | 第一届董事会第十一次会议制定 | 2010-7-27  | 巨潮资讯网 |
| 20 | 外部信息使用人管理制度                 | 第一届董事会第十一次会议制定 | 2010-7-27  | 巨潮资讯网 |
| 21 | 财务管理基本制度                    | 第一届董事会第十三次会议制定 | 2010-10-26 | 巨潮资讯网 |
| 22 | 对外担保管理制度                    | 第一届董事会第十三次会议制定 | 2010-10-26 | 巨潮资讯网 |
| 23 | 风险管理制度                      | 第一届董事会第十三次会议制定 | 2010-10-26 | 巨潮资讯网 |
| 24 | 子公司管理制度                     | 第一届董事会第十三次会议制定 | 2010-10-26 | 巨潮资讯网 |
| 25 | 募集资金专项存储及使用管理制度             | 第一届董事会第十四次会议修订 | 2011-1-25  | 巨潮资讯网 |
| 26 | 对外提供财务资助管理制度                | 第一届董事会第十四次会议制定 | 2011-1-25  | 巨潮资讯网 |
| 27 | 公司章程                        | 2010 年度股东大会修订  | 2011-2-28  | 巨潮资讯网 |
| 28 | 对外投资管理制度                    | 2011 年度股东大会通过  | 2011-2-28  | 巨潮资讯网 |
| 29 | 董事会授权管理办法                   | 第二届董事会第四次会议修订  | 2011-5-24  | 巨潮资讯网 |
| 30 | 内幕信息知情人登记管理制度               | 第二届董事会第十次会议修订  | 2011-11-24 | 巨潮资讯网 |
| 31 | 董事会秘书工作细则                   | 第二届董事会第十一次会议修订 | 2012-1-10  | 巨潮资讯网 |

注：公司于 2010 年 7 月 6 日上市，故上市前的制度未在媒体上披露。

## （二）股东和股东大会

公司按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和《公司章程》等相关法律法规要求，规范公司股东大会的召集、召开程序、提案的审议、投票、表决程序、会议记录及签署、对中小股东权益的保护等方面。公司能够平等对待所有股东，特别是确保中小股东享有平等地位，公司通过建立与股东沟通的有效渠道，以保证股东对公司重大事项享有知情权与参与权。

## （三）控股股东与公司的关系

公司控股股东严格根据《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》和《股东大会议事规则》规范股东行为。公司控股股东为自然人，通过股东大会行使股东权利，同时在公司日常生产经营活动中以管理人员身份参与管理，不存在损害公司及其他股东利益的情况。

## （四）董事与董事会

公司董事会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等相关规定召集召开董事会，各董事按时出席董事会，勤勉尽责，认真审议各项议案并对公司重大事项做出科学、合理决策。独立董事独立履行职责，对公司重要及重大事项发表独立意见，切实维护公司利益和股东权益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害。独立董事在公司重大决策以及投资方面发挥了重要作用。

### （五）监事与监事会

公司监事能够严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》等法律法规的规定召集召开监事会，各监事认真出席监事会，认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、募集资金使用的状况和公司管理层履行职责的合法合规性进行检查和监督并发表意见。

### （六）绩效评价与激励约束机制

公司已建立工作绩效评价体系，使员工的收入与工作绩效挂钩；高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

### （七）利益相关者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通与交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，共同推动公司持续、稳定、和谐、健康地发展。

### （八）信息披露与透明度

公司建立了《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》和《投资者关系管理制度》，并指定公司董事会秘书具体负责信息披露工作，接待投资者的来访和咨询。公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等相关法律法规的规定，依法认真履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、完整和及时，以确保公司所有股东公平地获得公司相关信息。同时，公司建立了投资者关系互动平台，为投资者和公司沟通交流提供了有效的渠道。

## 二、董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和《公司章程》等相关规定和要求，恪尽职守、诚实守信地履行董事职责和义务，切实维护公司和投资者利益，不断提高规范运作水平。

### （一）董事长履职情况

公司董事长严格按照相关法律法规的要求，依法行使权力，忠实履行职责，严格按照董事会集体决策机制，决定公司的重大经营事项，积极推动公司治理和内控建设，督促公司执行股东大会和董事会的各项决议，确保董事会规范运作。

**（二）报告期内，公司董事出席董事会会议情况如下：**

| 董事姓名           | 具体职务      | 应出席次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加会议次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自出席会议 |
|----------------|-----------|-------|--------|-------------|--------|------|---------------|
| 吴开贤            | 董事长、总经理   | 13    | 9      | 4           | 0      | 0    | 否             |
| 吴森杰            | 副董事长、副总经理 | 10    | 4      | 6           | 0      | 0    | 否             |
| 裘荣庆            | 董事、副总经理   | 13    | 9      | 4           | 0      | 0    | 否             |
| 王总成            | 董事、副总经理   | 13    | 9      | 4           | 0      | 0    | 否             |
| 庄汉平            | 董事        | 13    | 5      | 7           | 1      | 0    | 否             |
| 柯美莉            | 董事        | 13    | 6      | 7           | 0      | 0    | 否             |
| 王学琛            | 独立董事      | 13    | 5      | 6           | 2      | 0    | 否             |
| 林以达            | 独立董事      | 13    | 6      | 7           | 0      | 0    | 否             |
| 梁烽             | 独立董事      | 13    | 6      | 7           | 0      | 0    | 否             |
| 年内召开董事会会议次数    |           |       |        | 13          |        |      |               |
| 其中：现场会议次数      |           |       |        | 6           |        |      |               |
| 通讯方式召开会议次数     |           |       |        | 4           |        |      |               |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 |           |       |        | 3           |        |      |               |

**（三）独立董事履职情况**

公司独立董事严格按照《公司章程》、《独立董事工作制度》的规定和要求，勤勉地履行职责，详细了解公司整个运作情况，对公司的经营和发展提出合理化意见和建议，积极促进公司规范运作；本着对全体股东负责的态度，按时参加董事会和股东大会，认真审阅各项会议议案，按照规定对相关事项发表独立意见，对董事会决策的公正公平及保护中小投资者利益起到了积极作用。

1、报告期内，公司独立董事出席董事会的参会次数、参会方式详见上述董事出席会议情况表。

2、报告期内，公司独立董事列席股东大会会议情况如下：

| 独立董事姓名 | 应出席次数 | 现场出席次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自出席会议 |
|--------|-------|--------|--------|------|---------------|
| 王学琛    | 2     | 1      | 1      | 0    | 否             |

|     |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|
| 林以达 | 2 | 2 | 0 | 0 | 否 |
| 梁烽  | 2 | 2 | 0 | 0 | 否 |

3、报告期内，公司独立董事未对董事会相关议案及其他事项表示异议。公司独立董事发表独立意见情况如下：

| 会议日期            | 会议名称         | 需发表独立意见的事项                                                                                                                                                                                         | 意见类型 |
|-----------------|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| 2011 年 1 月 23 日 | 第一届董事会第十四次会议 | 1、关于公司高级管理人员薪酬的议案；<br>2、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   |
| 2011 年 2 月 16 日 | 第一届董事会第十五次会议 | 股权转让协议                                                                                                                                                                                             | 同意   |
| 2011 年 2 月 25 日 | 第一届董事会第十六次会议 | 1、关于董事会换届选举的议案；<br>2、公司与关联方资金往来、公司累计和当期对外担保情况；<br>3、2010 年度公司内部控制自我评价报告；<br>4、关于使用部分超募资金补充流动资金议案；<br>5、公司 2011 年日常关联交易预计情况；<br>6、关于续聘广东正中珠江会计师事务所有限公司为公司 2011 年度财务审计机构议案；<br>7、关于公司董事 2011 年度薪酬议案。 | 同意   |
| 2011 年 3 月 24 日 | 第二届董事会第一次会议  | 聘任高级管理人员的议案                                                                                                                                                                                        | 同意   |
| 2011 年 7 月 25 日 | 第二届董事会第七次会议  | 1、公司 2011 年上半年控股股东及其他关联方资金占用和公司对外担保情况；<br>2、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   |

#### 4、现场办公情况

报告期内，公司独立董事利用现场参加董事会、股东大会会议的机会特地提前到公司进行现场调查和了解，并与公司董事、董事会秘书、财务负责人及其他相关工作人员保持经常联系，了解公司日常生产经营情况和财务状况，同时，关注电视、报纸和网络等媒介有关公司的宣传和报道，及时获悉公司各重大事项的进展情况，掌握公司的运行动态。

#### 5、报告期内，独立董事在公司董事会各专门委员会的工作情况

王学琛先生是薪酬与考核委员会主任、审计委员会委员；梁烽先生是审计委员会主任、薪酬与考核委员会、提名委员会委员；林以达先生是提名委员会主任、战略委员会委员。三位独立董事均严格按照《公司法》、《公司章程》和各专门委员会工作制度履行职责，充分发挥了各专门委员会的作用。

#### 6、独立董事与公司董事、监事、高级管理人员、内审部门、会计师等的沟通情况

### （1）日常沟通情况

公司独立董事通过电话、电子邮件、会议等方式保持与公司董事、监事、高级管理人员、审计部、证券部等相关工作人员的密切沟通，及时了解公司运作情况，并提出有效的建议，进一步促使公司科学合理地决策。

### （2）年报编制沟通情况

在年审注册会计师进场审计前，公司独立董事与公司财务负总监、年审注册会计师进行充分沟通，了解掌握本年度审计工作安排、公司 2011 年度财务状况和经营成果；在年审注册会计师编制审计报告的过程中，公司独立董事听取了公司管理层公司本年度的生产经营情况和重大事项进展情况的汇报，并且积极督促会计师事务所按时完成审计工作；在审计报告初稿形成后，公司独立董事与年审注册会计师见面，沟通审计过程中发现的问题，并提出建设性意见。

## 7、其他事项

（1）无提议召开董事会的情况；

（2）无提议解聘会计师事务所情况；

（3）无独立聘请外部审计机构和咨询机构的情况。

## 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立的情况

公司自设立以来，严格按照《公司法》和《公司章程》等有关规定规范运作，建立、健全了公司法人治理结构，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力，公司所有的生产经营或重大事项均根据《公司章程》及相关制度的规定由经理层、董事会、股东大会讨论确定，不存在受控于控股股东、实际控制人的情形。

### （一）业务独立情况

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。公司目前主要从事工业电气产品的分销和系统集成与成套制造业务，而公司控股股东没有控制其他企业。公司控股股东及其一致行动人均出具了避免同业竞争的承诺函，承诺不从事任何与公司构成同业竞争的业务。公司具有面向市场自主经营的能力，不存在其它需要依赖股东及其他关联方进行生产经营活动的情况。

### （二）人员独立情况

公司的董事、监事、总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员的任职，均按照《公

司法》及其他法律、法规、规范性文件、《公司章程》规定的程序进行。公司总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，没有在控股股东、实际控制人或其控制的其他企业领薪；公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人或其控制的其他企业中兼职。公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及考核、奖惩制度，与公司员工签订了劳动合同，建立了独立的工资管理、福利与社会保障体系。

### （三）资产独立情况

公司合法拥有与主营业务相关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权。公司与股东之间的资产产权界定清晰，生产经营场所独立，不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营的情况。公司不存在以资产为股东的债务提供担保的情况，公司对所有资产拥有完全的控制支配权。

### （四）机构独立情况

公司拥有独立的经营办公场所，与关联企业不存在混合经营、合署办公的情形。公司的机构设置均独立于其他关联企业，不存在两块牌子、一套人马的情况，也未发生股东或其他关联企业干预公司机构设置和生产经营活动的情况。

### （五）财务独立情况

公司设有独立的财务会计部门，配备专职财务管理人员。公司根据现行企业会计准则及相关法规、条例，结合公司实际情况制定了《财务管理基本制度》、《货币资金制度》等内部财务会计管理制度，建立了独立、完整的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。公司独立在银行开户、独立办理纳税登记、依法独立纳税。公司不存在货币资金或其他资产被股东单位或其他关联方占用的情况，也不存在为股东及其下属单位、其他关联企业提供担保的情况。

## 四、报告期内对高级管理人员的考评机制及实施情况

公司建立了考评机制，以公司年度经营目标及战略规划为基础，制定公司各部门年度计划，并以量化的考核指标定期对高级管理人员进行评价与考核。经过考评，2011 年度公司高级管理人员认真地履行了工作职责，工作业绩良好，较好的完成了本年度所确定的任务。

## 第六节 内部控制

### 一、本公司内部控制制度建设情况

公司根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，建立了完善和规范的法人治理结构和独立的内部控制制度，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度。股东大会、董事会、监事会依法行使各自职权，通过制度的制定和执行，在完善法人治理结构，提高公司自身素质，规范公司日常运作等方面取得了较大的进步。

#### 1、公司内部控制制度建立情况

公司不断建立健全各项内控制度，目前内控制度已覆盖公司法人治理、信息披露、投资、交易、财务、行政、销售、人事等各个方面，为公司的规范运作与健康发展提供了良好的制度保障。公司已建立了以下内部控制制度：《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《审计委员会工作制度》、《战略委员会工作制度》、《提名委员会工作制度》、《薪酬与考核委员会工作制度》、《募集资金专项存储及使用管理制度》、《董事会授权管理办法》、《信息披露管理制度》、《关联交易决策制度》、《内部审计制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《审计委员会年报工作规程》、《独立董事年报工作制度》、《投资者关系管理制度》、《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《控股股东、实际控制人行为规范》、《外部信息使用人管理制度》、《财务管理基本制度》、《对外担保管理制度》、《风险管理制度》、《子公司管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外提供财务资助管理制度》等。目前公司已经形成了以《公司章程》为基础，规范三会运作为重点，信息披露、内控机制、投资决策、股权管理、投资者管理等方面为主要内容的制度体系。公司各项管理制度建立之后均能得到有效的贯彻执行。

#### 2、公司内部控制制度执行情况

##### （1）公司治理

公司已建立三会运作的规范制度，股东大会、董事会、监事会、管理层的运作按照相关制度规范运作，公司独立董事、董事会审计委员会、董事会战略委员会、董事会提名委员会、董事会薪酬与考核委员会均正常工作，审核审议各项相关事项并提出专业意见

和独立意见。

为规范公司行为，保证股东大会依法行使职权，根据《公司法》等法律、法规和规范性文件以及公司章程的规定，公司制定了《股东大会议事规则》，对公司股东大会的召集、提案与通知、召开、表决和决议，股东大会会议记录和档案管理等作了明确的规定，保证了公司股东大会的规范运作。

为了进一步规范本公司董事会的议事方式和决策程序，促使董事和董事会有效地履行其职责，提高董事会规范运作和科学决策水平，根据《公司法》等法律、法规和其他规范性文件以及公司章程的规定，公司制订了《董事会议事规则》，对公司董事会的召集、董事会的权限、决议等作了明确的规定，保证了公司董事会的规范运作。

为健全和规范公司总经理的工作及经理工作会议的议事和决策程序，保证公司经营、管理工作的顺利进行，进一步完善公司法人治理结构，依据《公司法》等法律法规和公司章程的相关规定，公司制定了《总经理工作细则》，对公司总经理的职权、职责和义务、其他高级管理人员的职权、办公会议、聘任与解聘等作了明确的规定，保证公司总经理依法行使公司职权，保障股东权益、公司利益和职工的合法权益不受侵犯。

## （2）信息披露管理

公司《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《外部信息使用人管理制度》和《投资者关系管理制度》等内控制度对信息披露的范围及标准、流程、法律责任，重大信息内部沟通传递程序，重大内幕信息及知情人的管理，投资者关系管理等作了明确的规定，以确保公司信息披露真实、准确、完整、及时、公平。

报告期内，公司未发生违反信息披露相关内部控制制度的事件。

## （3）经营控制管理

公司已建立了成本费用控制系统及全面的预算体系，能做好成本费用管理和预算的各项基础工作，明确了费用的开支标准。结合公司战略规划，对年度目标进行合理、有效的分解，用以对实际工作成果进行引导与评价，确保公司战略目标的实现。公司内审部门设置了审计部经理，对上述事项进行经常性的核查。

报告期内，与公司经营控制相关的各项内部控制制度得到了良好执行。

## （4）对外投资管理

公司在《公司章程》、《对外投资管理制度》等制度中均有明确规定了股东大会、董事会、董事长、总经理对于对外重大投资、收购资产的审批权限，并规定了各自的审议程序。

报告期内，重大投资的内部控制遵循合法、审慎、安全、有效的原则，控制投资风险、注重投资效益。公司指定内部相关部门负责对重大投资项目的可行性、投资风险、投资回报等事宜进行专门研究和评估，监督重大投资项目的执行进展，及时向公司董事会报告，并按照审议程序进行审议并及时对外披露进展情况。报告期内，公司没有发生证券投资和风险投资。

报告期内，公司实施的股权收购等投资在决策、操作程序与信息披露等方面均符合公司相关内部控制制度的规定。

#### （5）对外担保管理

根据有关法律法规及《上市规则》等有关规定，在《公司章程》及《对外担保管理制度》中明确股东大会、董事会关于对外担保事项的审批权限，以及违反审批权限和审批程序的责任追究机制。公司对外担保的内部控制遵循合法、审慎、互利、安全的原则，严格控制担保风险。公司严格地控制担保行为，对担保原则、担保标准和条件、担保责任等相关内容已作了明确规定，以便及时了解和掌握被担保人的经营和财务状况，以防潜在的风险，避免和减少可能发生的损失。

经公司董事会审议通过《关于公司为子公司提供担保额度的议案》，同意自 2011 年 7 月 11 日起 36 个月内，为全资子公司汕头市众业达电器设备有限公司和上海泰高开关有限公司的银行借款、对外开具信用证和保函等提供合计不超过 8,000 万元的连带责任担保，其中，为每家子公司提供的担保最高额不超过 4,000 万元，并授权本公司董事长在上述额度内作出决定并签署担保协议等相关文件。本次担保事项符合《关于规范上市公司对外担保行为的通知》和《公司章程》等有关规定。本报告期期末实际为上海泰高开关有限公司对外开具保函提供连带责任保证担保的金额为 3,646,695.16 元，担保总额占公司净资产的比例为 0.20%。

报告期内，公司除为全资子公司提供担保外，公司未发生其他对外担保，也不存在以前发生并延续到报告期的其他对外担保事项。

#### （6）对外财务资助管理

公司严格地控制对外财务资助行为，报告期内，公司没有发生对外财务资助行为。

#### （7）关联交易管理

根据《公司法》、《证券法》等有关法律、法规及《公司章程》的有关规定，公司制定了《关联交易决策制度》，保证了公司关联交易的公平和公允性，有效维护股东和公司的利益。对关联方关系、关联交易的决策权限、程序、回避和信息披露等作了详细的规定，

在关联方关系、关联交易的内容、关联交易的审议程序和披露等进行了明确规定，确保了关联交易在“公平、公正、公开、等价有偿及不偏离市场独立第三方的价格或收费标准”的条件下进行，保证公司与各关联人所发生的关联交易的合法性、公允性、合理性。公司按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《关联交易决策制度》等规定履行相关审批程序，充分发挥独立董事、审计委员会、监事会、内部审计机构对关联交易的审核作用和保荐机构的监督，加强对关联交易的内部控制，保障关联交易的合法性、公允性、合理性，保护公司及公司全体股东的利益。

报告期内，公司的关联交易在关联方的识别、关联交易发生前的审查决策程序以及关联方回避表决等控制措施均得到有效地执行。

#### （8）募集资金使用管理

为规范募集资金管理，保护中小投资者的权益，提高募集资金使用效率，公司严格执行《募集资金专项存储及使用管理制度》，对募集资金的存放、使用、管理与监督作了详细规定，确保了募集资金的使用程序和专款专用，切实保护投资者的权益。

报告期内，公司审计部根据《内部审计制度》的规定，每季度对募集资金的存放与使用情况进行审计，并对募集资金使用的真实性和合规性发表意见，同时向审计委员会汇报募集资金使用情况。本报告期内，公司募集资金严格遵循公司规定按计划使用，严格履行募集资金使用的审批手续，无占用、挪用现象，《募集资金专项存储及使用管理制度》得到了有效执行。

#### （9）财务内部控制管理

公司为控制财务收支、加强内部管理的需要，根据财政部发布的企业会计准则规定，公司制定了《财务管理基本制度》，建立符合本公司管理要求的财务制度体系，加强财务管理和内部拉制，规范了公司财务收支的计划、控制、核算、分析和考核工作，建立健全了财务核算体系，真实完整地提供公司的会计信息，保证了定期报告财务数据的真实可靠。公司根据《会计法》等建立较为完备的会计核算体系，并建立了与财务会计核算相关的内部控制制度。公司财务部在货币资金、费用、收入确认、固定资产、财务报告编制等方面均按公司的内控制度执行。财务信息严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》执行。

报告期内，公司没有发现财务报告内部控制存在重大缺陷。

#### （10）内幕信息控制管理

报告期内，公司严格执行《公司章程》和《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等制度，由董事会秘书负责和日常办理，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义

务，接待股东来访和咨询，做好投资者关系管理，确保所有股东有平等的机会获得信息。报告期内，根据广东证监局《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》的发文对《内幕信息知情人登记管理制度》进行修订，使公司及子公司能够更好地履行信息披露义务。

报告期内，董事会按规定对公司的信息披露事务管理工作进行自查或检查，内幕信息得到了有效控制。

#### （11）子公司管理

公司制定了《子公司管理制度》、《子公司经理工作细则》，对全资及控股子公司的规范运作、人事管理、财务管理、投资与运营管理、发展战略管理、工作汇报及信息管理、监察审计、考核奖惩等方面进行规定，确保控股子公司规范运作。

报告期内，公司子公司得到了有效控制与管理。

#### （12）人力资源管理

公司根据《劳动法》及有关法律法规，根据企业发展需要，公司实行了全员劳动合同制；通过公开招聘的办法引进企业所需人才；在分配体制上，公司主要采用岗位技能工资为主要形式的内部分配制度。按照国家规定，为职工依法交纳各项保险。

#### （13）行政管理

公司制订了《行政管理制度》规范日常的各项行政工作，规范了企业文件管理、印章使用和管理、保密管理、信息管理等方面的工作，有效保证公司日常工作的正常有序开展。

报告期内，与行政管理相关的各项内部控制制度得到了有效执行。

#### （14）财产及物资的管理

公司已建立了实物资产管理的岗位责任制度，能对实物资产的验收入库、领用发出、保管及处置等关键环节进行控制，采取了职责分工、实物定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，能够较有效地防止各种实物资产的被盗、偷拿、毁损和重大流失，公司内审部门分别设置了专门岗位，对公司的物料、物流、销售、回款等工作情况进行经常性的核查。

报告期内，公司未发生重大财产损失事项，财产与物资的相关内部控制管理制度得到良好的执行。

#### （15）对控股股东资金占用的管理

《公司章程》明确规定了董事会建立对控股股东所持股份“占用即冻结”的机制，严格规定了控股股东侵占资产的，应立即申请司法冻结，凡不能以现金清偿的，通过变现股

份偿还侵占资产。公司还制定了《控股股东、实际控制人行为规范》并得到有效执行。

报告期内，公司没有发生控股股东资金占用行为。

#### （16） 内部审计管理

为加强公司内部审计工作管理，提高审计工作质量，实现公司内部审计工作规范化、标准化，依据《中华人民共和国审计法》、《关于内部审计工作的规定》等法律、法规和公司章程的有关规定，结合公司的实际情况，制定了《内部审计制度》。审计部行使审计监督权，依法检查公司会计账目及相关资产，对财务收支的真实性、合法性、有效性进行监督和评价，对公司的资金运作、资产利用情况及其他财务运作情况进行分析评价，保证公司资产的真实和完整，对公司及控股子公司内部控制运行情况、募集资金的使用与管理以及公司业绩快报等进行内部审计。公司审计部在强化内部控制、改善经营管理、提高经济效益等方面发挥了重要作用。

报告期，公司的内部审计得到有效执行。

#### （17）年报披露信息内部控制管理

公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，严格执行年报信息披露重大差错责任追究制，以董事会审计委员会、监事会为主要监督机构，内审部门为主要审核部门，对年报披露信息进行检查及审核，并及时向董事会汇报检查情况。

## 二、公司对内部控制的健全性、合理性和有效性的自我评估情况

公司按控制环境、风险识别与评估、控制活动、信息与沟通和监督等要素对本公司的内部控制制度的设计健全性和合理性，以及内部控制的执行的有效性评估如下：

### （一）、控制环境

#### 1、公司法人治理结构

公司已根据《公司法》以及中国证券监督管理委员会有关规定的要求，建立了股东会、董事会、监事会和以及在董事会领导下的经理层，并按照中国证监会 2001 年 8 月 16 日颁布的证监发[2001]102 号文《关于在上市公司中建立独立董事的指导意见》的精神建立了独立董事制度并聘任了三位独立董事，形成了公司法人治理机构的基本框架，并明确了股东会和股东、董事会和董事、监事会和监事、经理层和高级管理人员在内部控制中的职责；公司制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会秘书工作制度》、《总经理工作细则》、《独立董事工作制度》、《审计委员工作制度》、《战略委员会工作制度》、《提名委员会工作制度》、《薪酬与考核委员会工作制度》、

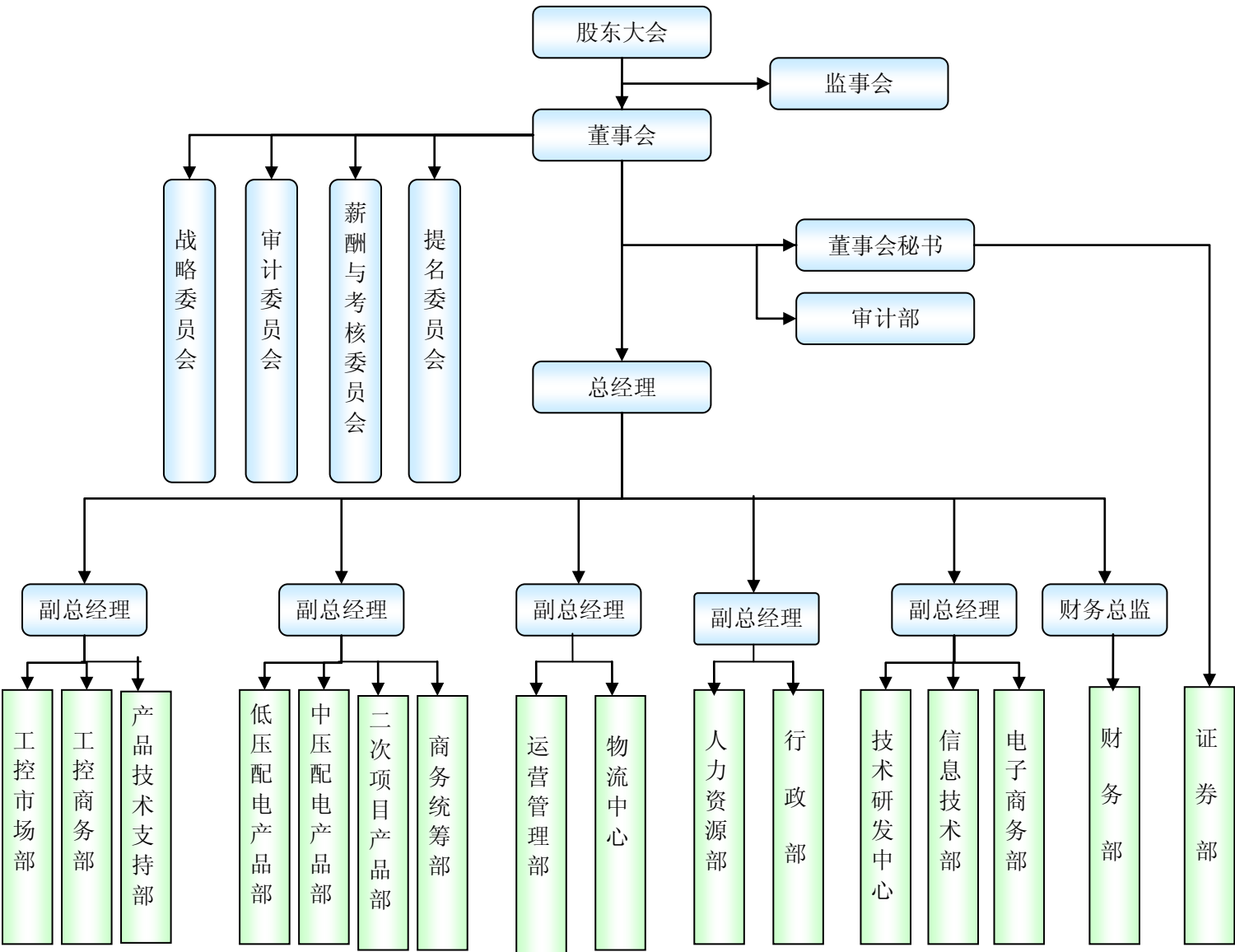
《控股股东、实际控制人行为规范》等与法人治理相关的制度规范，明确了股东大会、董事会、监事会和经理层的职权范围、议事规则和决策机制。

公司监事会对股东大会负责并报告工作，对公司财务以及公司董事、经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员履行监督职能，列席董事会会议，并对属于监事会职责范围的事项作认真监督并发表意见。监事会充分发挥监督效能，确保公司的财务活动符合法律法规的要求，督促公司董事、高级管理人员切实履行诚信、勤勉的义务。

## 2、组织机构

公司已按照国家法律、法规的规定以及监管部门的要求，设立了符合公司业务规模 and 经营管理需要的组织结构；遵循相互监督、相互制约、协调运作的原则设置部门和岗位。

组织结构框架如图；



本公司与控制人在业务、资产、人员、机构和财务方面的分开情况：

（1）公司业务与资产独立情况

公司与控制人之间产权关系明确。公司拥有独立于控制人的经营系统、生产设施、土地使用权、工业产权、非专利技术等资产。公司拥有独立的采购和销售系统。原材料和产品的采购和销售自主进行。

截至 2011 年 12 月 31 日公司不存在资金、资产及其他资源被控制人占用的情况。公司因此拥有独立于控股股东的经营系统，拥有完整的经营性资产。

（2）机构和人员独立情况

公司机构独立于控制人。公司法人治理结构健全，责、权、利关系明晰。公司拥有独

立的生产经营和办公场所，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形，不存在股东单位和其他关联单位或个人干预公司机构设置的情况。股东单位各职能部门与公司各职能部门之间不存在任何上下级关系，不存在股东单位直接干预公司生产经营活动的情况。

公司人员独立于控制人。公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在公司工作并在公司领取薪酬，未在控制人处兼任董事、监事之外的职务。

董事、监事和经理候选人的提名严格按照公司章程进行，不存在大股东超越公司董事会和股东大会职权做出的人事任免决定的情况。

### （3）财务独立情况

公司设有独立的财务部门，配备专职人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策，实施严格的内部审计制度。公司在银行独立开设账户，未与股东单位或其他任何单位或个人共用银行账号。公司独立办理纳税登记，依法独立纳税。公司不存在货币资金或其他资产被股东单位或其他关联方占用的情况。

### 3、人力资源

公司董事会设立的专门工作机构董事会薪酬与考核委员会主要负责制定、审核公司董事及经理人员的薪酬方案和考核标准。委员会直接对公司董事会负责。公司已建立人力资源内部管理制度和管理流程文件，对公司各职能部门的职责、员工聘用、试用、任免、调岗、解职、交接、奖惩等事项等进行明确规定，确保相关人员能够胜任；制定并实施人才培养实施方案，以确保经理层和全体员工能够有效履行职责；公司现有人力资源政策基本能够保证人力资源的稳定和公司各部门对人力资源的需求。

### 4、内部审计机构

公司董事会设立了专门工作机构审计委员会，审计委员会审核公司内部控制制度及其执行情况；监督检查公司的内部审计制度及其实施，并负责与外部审计中介机构进行沟通。审计委员会直接对董事会负责。公司设立了独立的内部审计部门，配备有专职审计人员，建立了内部审计制度体系。在公司治理和内部控制方面，协助董事会识别和评价重大风险，并帮助公司改进风险管理与内部控制系统；通过评价内部控制的效率与效果、促进其持续改善等工作，帮助公司维持有效的内部控制系统；履行检查与评价、咨询与服务的职能。定期向董事会审计委员会、监事会和公司经营班子汇报内部审计工作。

公司其他部门及子公司的负责人作为公司内部控制的第二责任人，具体负责制定、完善和实施管辖范围内的风险管理和控制制度，配合完成公司对本单位风险管理和内部控制

执行情况的检查和审计。

## 5、企业文化

公司秉承“众志成城、携手共进”的企业精神，坚持“以人为本”的管理理念，坚持“诚信为本，服务至上，精益求精，稳健发展”的经营思想。公司管理层在文化建设中以身作则、模范带头，员工自觉遵守《员工手册》。良好的企业文化为公司稳健发展奠定了扎实的基础。

### （二）控制活动

#### 1、风险评估与内控改善

公司根据战略发展思路和结合行业特点，建立了系统有效的风险评估体系，根据设定的控制目标，通过定期和不定期会议，由各分管高管定期汇总市场、客户、技术、生产、库存、财务、成本、质量、价格等相关信息，准确识别内部风险和外部风险，及时进行市场、财务、技术、质量等方面的风险评估，并建立了识别、分析和应对等策略，提高了公司的风险管理控制和应急处理能力。

#### 2、内部控制活动

公司的规范运作方面都按规定建立了相应的内控制度，主要经营活动都有必要的控制政策和程序，管理层对财务预算、经营指标都有明确的目标，公司内部对这些目标都加以监控，财务部门保证账面资产与实存资产定期核对相符。为合理保证各项目标的实现，公司建立了相关的控制程序，主要包括：不相容职务分离控制、交易授权控制、责任分工控制、独立稽查控制、预算控制等。

#### 3、内部控制培训

公司经常组织或参加培训学习、专题讨论等活动，证券部及时宣传并及时提醒员工特别是董监高学法守法意识，第一时间将证监会、广东证监局、深圳交易所有关加强内控工作的文件、要求、规定发放给董监高进行学习，不断提高公司管理的法律意识和规范意识。通过深入推进公司治理专项活动和加强防止大股东占用资金、规范关联交易、担保、内控等自查活动，完善内部控制，提升公司治理水平。

### （三）信息沟通及反馈

本公司建立营销管理信息系统、财务信息管理系统和办公信息化系统，建立《重大信息内部报告制度》、《子公司管理制度》、《信息披露管理制度》等的内容已涵盖了内外部信息沟通、处理及反馈的程序，规定了专门部门负责公司信息、文书的搜集及处理，保证了信息及文书得到系统和统一的管理，同时保证业务信息和重要的风险信息的安全和保密。

公司已颁布的制度流程基本上能够保证本公司及时、真实和完整地传达内外部信息给管理层以及外界保持联系。本报告期内，各部门独立处理内外部信息，并由专门部门统一管理并保存书面资料，各项控制措施能够得到有效的执行。

#### （四）监督

公司监事会负责对董事、经理及其他高管人员的履职情形及公司依法运作情况进行监督，对股东大会负责。

董事会审计委员会主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，确保董事会对经理层的有效监督。公司建立了《内部审计制度》，明确了内部审计部门（即审计部）应依照国家法律、法规和政策以及本公司的规章制度，遵循客观性、政策性和预防为主的原则，对本公司及控股、参股公司的经营活动和内部控制进行独立的审计监督等职责，审计委员会下设内部审计部配置了专职人员 6 名，对全公司及下属各企业、部门的财务收支及经济活动进行审计、监督，通过审计、监督，及时发现内部控制的缺陷和不足，详细分析问题的性质和产生的原因，提出整改方案并监督落实，并及时报告董事会审计委员会及董事会。

综上所述，本公司根据自身的经营特点逐步完善上述的内部控制制度，并且严格遵守执行，公司董事会认为：公司现有的内部控制制度及执行情况符合我国有关法律法规以及监管部门有关上市公司治理规范性文件的要求，并且符合公司的实际情况。公司内部控制能够有效保障公司规范运作、有效防范和控制公司经营风险、有效保证公司生产经营的有序开展，公司内控制度能够得到有效执行。在本报告期内，公司内部控制制度是健全的、执行是有效的，在对外投资、对外担保、证券投资、风险投资、收购资产、关联交易、募集资金使用、信息披露事务等重点控制事项方面得到有效执行，不存在由于内部控制制度缺陷或失效而使公司财产受到重大损失或对财务报表产生重大影响并令其失真的情况。

### 三、内部控制尚需改善的方面与改进措施

公司已按照《公司法》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》等法律法规的要求，加强风险管理机制和内部控制制度建设，取得了一定的成效。公司现有内部控制制度能够适应公司规范运作和经营管理的要求，能够为公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律、法规和公司内部规章制度的贯彻执行提供保证，能够保护公司资产的安全、完整，能够为编制真实、完整、公允的财务报表提供合理保证。

一方面，随着外部环境的变化、业务的发展和上市公司监管要求的不断提高，公司内

部控制制度需要不断进行修订和完善，以强化风险管理和规范运作，保障公司持续、健康、快速发展。另一方面，任何内部控制均有其固有的限制，不论设计如何完善，有效的内部控制制度也仅能对上述目标的达成提供合理的保证，由于内部控制有其固有的局限性，随着内部控制环境的变化以及公司发展，可能导致原有控制活动不适用或者出现偏差，内部控制的有效性可能亦会随之改变。因此在本报告期内存在的内控缺陷得到有效辨认后，公司根据内控标准及时制定了以下的改进措施：

#### （一）在控制制度建设方面

随着广东证监局和深圳证券交易所等监管部门对内控工作不断细化的要求，公司将及时补充和完善规范运作方面的制度建设。在经营管理中要不断检查内控缺陷和辨认存在风险，及时根据相关法律法规的要求不断修订和完善公司各项内部控制权限和程序，进一步健全和完善内部控制体系。

#### （二）在控制制度执行方面

公司对个别内部控制制度执行的力度不够，特别是对日常管理环节的控制执行会因为顾及效率的问题而导致不完全到位。公司将加强规范运作意识，提高全员的内部控制认识，加强公司董事、监事、高级管理人员及员工的内控培训学习工作，树立风险防范意识，提高控制制度执行水平。

#### （三）在对子公司的管理控制方面

随着公司的收购兼并和新设子公司的快速扩大，对子公司的管理控制面临文化融合、制度落地、模式统一、目标一致等各方面的挑战。公司需要在严格执行《子公司管理制度》的前提下，加强文化建设和培训工作，完善信息沟通机制，确立统一的目标管理体系，防范子公司的相对独立性给公司带来的内控风险。

### 四、会计师事务所对公司内部控制自我评价报告的鉴证意见

众业达电气股份有限公司按照《企业内部控制基本规范》以及其他控制标准于 2011 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表编制相关的有效的内部控制。

### 五、公司建立财务报告内部控制的依据

公司以《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》以及监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制，本年度的财务报告内部控制不存在重大缺陷。

## 六、年度报告披露重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已建立了年报信息披露重大差错责任追究制度，报告期执行情况良好，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

## 七、其他内部问责机制的建立与执行情况

公司在《信息披露管理制度》中对信息披露违规、差错的有关责任认定及问责方式等事项进行了明确规定。报告期内未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

## 八、内部控制相关情况

| 内部控制相关情况                                                                                | 是/否/不适用 | 备注/说明<br>(如选择否或不适用, 请说明具体原因) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------|------------------------------|
| 一、内部审计制度的建立情况                                                                           |         |                              |
| 1. 公司是否建立内部审计制度, 内部审计制度是否经公司董事会审议通过                                                     | 是       |                              |
| 2. 公司董事会是否设立审计委员会, 公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门                                                 | 是       |                              |
| 3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成, 独立董事占半数以上并担任召集人, 且至少有一名独立董事为会计专业人士                             | 是       |                              |
| (2) 内部审计部门是否配置三名以上(含三名)专职人员从事内部审计工作                                                     | 是       |                              |
| 二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况                                                                    |         |                              |
| 1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告                                                             | 是       |                              |
| 2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效(如为内部控制无效, 请说明内部控制存在的重大缺陷)                                      | 是       |                              |
| 3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告                                                          | 是       |                              |
| 4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的, 公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明 | 是       |                              |
| 5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见(如为异议意见, 请说明)                                                      | 是       |                              |
| 6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见(如适用)                                                         | 是       |                              |
| 三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效                                                           |         |                              |

报告期内，审计委员会共召开 4 次会议，对公司内部审计制度及其实施情况、财务信息及其披露情况、募集资金的使用与管理情况、公司及控股子公司内部控制运行情况以及关联交易、对外担保事项等进行监督审查，并及时向董事会报告。

公司审计部在审计委员会的指导下，按年度工作计划开展审计工作，对公司及子公司的经营管理、财务状况、内部控制执行情况以及关联交易、对外担保等事项的开展审计工作，并及时出具专项内部审计报告，向审计委员会汇报工作情况和审计结果。

报告期内，审计委员会及审计部完成了各项工作，切实履行了各项职责，对企业控制风险、完善内部监管机制起着有效的监督作用。

#### 四、公司认为需要说明的其他情况（如有）

无。

## 第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了 1 次年度股东大会和 1 次临时股东大会。会议的召集程序、召开程序、出席会议人员资格及表决程序均符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》等法律法规、规范性文件和《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定。

### 一、2010 年度股东大会

公司于 2011 年 3 月 23 日召开了 2010 年度股东大会，会议审议并通过了以下议案：《关于董事会换届选举的议案》、《关于监事会换届选举的议案》、《2010 年年度报告及其摘要》、《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年度监事会工作报告》、《2010 年度财务决算报告》、《2011 年度财务预算报告》、《关于使用部分超募资金补充流动资金的议案》、《2010 年度利润分配及资本公积金转增股本的议案》、《关于续聘广东正中珠江会计师事务所有限公司为公司 2011 年度财务审计机构的议案》、《关于公司董事 2011 年度薪酬的议案》、《关于公司监事 2011 年度薪酬的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于制定〈对外投资管理制度〉的议案》。

本次股东大会的决议公告于 2011 年 3 月 24 日刊登在巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)、《证券时报》、《中国证券报》。

### 二、2011 年第一次临时股东大会

公司于 2011 年 7 月 11 日召开了 2011 年第一次临时股东大会，会议审议并通过了以下议案：《关于发行短期融资券的议案》。

本次股东大会的决议公告于 2011 年 7 月 12 日刊登在巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)、《证券时报》、《中国证券报》。

## 第八节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### （一）报告期内公司经营情况的回顾

##### 1、报告期内总体经营情况

2011 年国际经济形势持续动荡，国内继续实施积极的财政政策和稳健货币政策。面对国内外复杂的形势，公司坚持“将公司打造成为中国最优秀的专业电气分销商之一”的战略愿景，实施“区域、产品、行业”的“三覆盖”长期发展战略，不断提高和完善工业电气产品分销业务能力，加大系统集成和成套制造业务的投入。

报告期内，公司各部门认真执行年度经营计划，大力扩大营销网络及队伍建设，全面提升服务能力，不断完善物流配送和存货管理系统，以多品种、多品牌、差异化的经营模式，使公司的运营能力得到进一步提升，保证了公司持续稳健的发展态势，取得了较好的经营业绩。

报告期内，公司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。2011 年公司实现营业收入 5,145,148,555.72 元，同比增长 23.53%；实现利润总额 243,704,874.25 元，同比增长 28.44%；实现归属于上市公司股东的净利润 183,963,545.32 元，同比增长 25.47%。

##### 2、公司主营业务及其经营状况

#### （1）主营业务范围

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。公司主营业务没有变化。

#### （2）公司主营业务经营情况

##### ①主营业务分行业、产品情况表

单位：人民币万元

| 主营业务分行业情况 |
|-----------|
|-----------|

| 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 | 514,514.86 | 459,654.91 | 10.66   | 23.53           | 22.72           | 0.58           |
| 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 (%) |
| 工业电气产品分销        | 476,564.26 | 428,848.00 | 10.01   | 21.64           | 20.95           | 0.52           |
| 其中：低压电气产品分销     | 312,807.89 | 301,077.56 | 3.75    | 18.66           | 19.15           | -0.42          |
| 中压电气产品分销        | 66,638.72  | 62,186.90  | 6.68    | 18.38           | 18.38           | 0.10           |
| 工控产品分销          | 97,117.64  | 93,291.70  | 3.94    | 35.11           | 36.32           | -0.79          |
| 供应商销售折扣         | -          | -27,708.15 | 5.81    |                 | -45.17          | 0.94           |
| 系统集成与成套制造       | 32,406.54  | 26,309.72  | 18.81   | 65.38           | 66.21           | -0.16          |
| 其他              | 5,544.05   | 4,497.18   | 18.88   | 8.04            | 8.17            | -0.22          |

## ②主营业务分地区情况

单位：人民币万元

| 地 区 | 营业收入       | 营业收入比上年增减 (%) |
|-----|------------|---------------|
| 华 北 | 66,925.11  | 23.44         |
| 东 北 | 65,822.77  | 29.34         |
| 华 东 | 111,918.44 | 25.83         |
| 西 南 | 68,733.67  | 15.61         |
| 中 南 | 44,072.94  | 23.95         |
| 西 北 | 32,508.68  | 17.47         |
| 华 南 | 124,533.25 | 24.80         |
| 合 计 | 514,514.86 | 23.53         |

## ③近三年主要会计数据及财务指标变动及其原因

单位：人民币元

| 指标   | 2011 年           | 2010 年           | 本年比上年增减 (%) | 2009 年           |
|------|------------------|------------------|-------------|------------------|
| 营业收入 | 5,145,148,555.72 | 4,165,218,540.85 | 23.53       | 3,194,250,951.01 |
| 毛利   | 548,599,505.28   | 419,796,280.97   | 30.68       | 329,672,285.56   |

|                        |                  |                  |              |                |
|------------------------|------------------|------------------|--------------|----------------|
| 毛利率（%）                 | 10.66            | 10.08            | 0.58         | 10.32          |
| 营业利润                   | 236,758,634.89   | 188,692,673.85   | 25.47        | 156,622,126.92 |
| 利润总额                   | 243,704,874.25   | 189,744,049.30   | 28.44        | 159,106,791.42 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 183,963,545.32   | 146,619,079.77   | 25.47        | 125,895,704.97 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 177,274,894.42   | 145,804,694.57   | 21.58        | 123,923,098.02 |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -457,305,242.84  | -425,445,551.85  | -7.49        | 106,079,524.01 |
| 每股收益                   | 0.79             | 0.72             | 9.72         | 0.73           |
| 加权平均净资产收益率（%）          | 10.53            | 13.63            | -3.10        | 28.80          |
| 指标                     | 2011 年末          | 2010 年末          | 本年末比上年末增减（%） | 2009 年末        |
| 总资产                    | 2,618,717,216.93 | 2,317,731,102.91 | 12.99        | 964,462,669.16 |
| 负债总额                   | 798,205,085.58   | 623,809,743.03   | 27.96        | 474,148,286.67 |
| 归属于上市公司股东的所有者权益（或股东权益） | 1,819,244,507.58 | 1,693,280,962.26 | 7.44         | 490,314,382.49 |
| 股本                     | 232,000,000.00   | 116,000,000.00   | 100.00       | 87,000,000.00  |

#### 变动分析：

A. 营业总收入同比增长 23.53%，主要原因报告期内市场保持平稳增长态势，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。

B. 归属于上市公司股东的净利润同比增长 25.47%，主要是收入增长带来效益增加。

C. 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比增长 21.58%，主要是归属于上市公司股东的净利润同比增长 25.47%，另外由于报告期收购上海泰高开关有限公司，导致非经常性损益同比增加 587.43 万元，因此扣除非经常性损益的净利润增长率低于归属于上市公司股东净利润增长率。

D. 经营活动产生的现金流量净额同比减少 7.49%，主要原因是公司在日常经营过程中，支付给供应商的采购款以现金为主，而收取的销售款中，银行承兑汇票较多。2011 年以来，由于汇票贴息费用高于银行借款，公司除了使用募集资金补充流动资金外，也通过向银行贷款的方式解决经营所需资金，相对的减少汇票贴现，节约资金成本。其次是根据公司发展需要，适当加大了库存计划，年末存货比年初增加了 24,257.56 万元。

E. 加权平均净资产收益率同比下降 3.10%，主要是归属于上市公司股东的净利润增长

幅度低于加权平均净资产增长速度所致。

F. 总资产同比增长 12.99%，主要是公司业务规模扩大所致。

G. 归属于上市公司股东的所有者权益同比增长 7.44%，主要是报告期实现净利润 18,396.35 万元和分派现金股利 5,800 万元所致。

#### ④订单获取和执行情况

公司营业收入中，工业电气产品分销为主导业务，分销过程中，以零小订单销售为主，一般情况下，获得客户订单到交货期约在 1 个月以内。

#### ⑤产品的销售和积压情况

公司是工业电气产品分销商，行业特点是存货占比较高，期末公司存货为 62,904.97 万元（其中分销业务库存的工业电气产品为 57,400.79 万元，占存货的 91.25%），占总资产的 24.02%。公司分销业务库存的工业电气产品主要是常规产品和已有订单待执行的产品，因此发生积压与跌价损失的可能性较小。公司分销的工业电气产品是电力行业和工业生产的基础元器件，市场需求稳定与广泛，产品更新周期一般在 3-5 年，且价格基本稳定。另外，一般情况下供应商每年给予公司两次定期或不定期的退货机会，公司及时将可能形成滞销的产品进行退货处理，有效性降低了存货积压损失。其次，工业电气元器件产品可以长时间保存，且仍可以使用和存在市场需求（如修理更换），因此，真正的滞销极少。再次，公司充分发挥覆盖全国的销售网络，针对可能的积压产品在全国范围内寻找需求目标，及时消化。公司针对分销业务的工业电气产品计提了 731.69 万元的存货跌价准备。

#### ⑥近三年销售毛利率变化情况分析

##### A. 毛利来源分析

报告期内，公司各业务的毛利额占比基本保持稳定，公司的毛利主要来源于低压电气产品、中压电气产品和工控产品的分销业务；集成及成套制造业务的毛利额虽然占比不高，但是由于其毛利率相对较高，其毛利额占比高于其营业收入占比。随着公司业务量的不断扩大，公司各业务的毛利额也逐年增加。

从毛利的实现过程来看，分销业务的毛利包括直接分销电气产品时销售溢价所产生的毛利，以及每季度或年度完成供应商的销售指标后从供应商处获得的销售折扣，报告期内分销业务实现的毛利情况如下：

单位：人民币万元

| 项 目         | 2011 年度   | 2010 年度   | 2009 年度   |
|-------------|-----------|-----------|-----------|
| 当期销售溢价产生的毛利 | 20,008.10 | 18,152.75 | 14,299.97 |
| 当期确认的销售折扣   | 27,708.15 | 19,087.04 | 15,024.78 |
| 分销业务毛利总额    | 47,716.25 | 37,239.79 | 29,324.75 |

## B. 分业务毛利率分析

单位：人民币万元

| 产品或服务       | 2011 年度   |         | 2010 年度   |         | 2009 年度   |         |
|-------------|-----------|---------|-----------|---------|-----------|---------|
|             | 毛利        | 毛利率 (%) | 毛利        | 毛利率 (%) | 毛利        | 毛利率 (%) |
| 工业电气产品分销    | 47,716.25 | 10.01   | 37,239.79 | 9.50    | 29,324.75 | 9.71    |
| 其中：低压电气产品分销 | 11,730.34 | 3.75    | 10,946.19 | 4.15    | 9,311.72  | 4.62    |
| 中压电气产品分销    | 4,451.82  | 6.68    | 3,760.73  | 6.68    | 2,763.68  | 5.44    |
| 工控产品分销      | 3,825.94  | 3.94    | 3,445.83  | 4.79    | 2,224.56  | 4.49    |
| 供应商销售折扣     | 27,708.15 | 5.81    | 19,087.04 | 4.87    | 15,024.79 | 4.98    |
| 系统集成与成套制造   | 6,096.82  | 18.81   | 3,766.20  | 19.22   | 2,621.61  | 18.74   |
| 其他          | 1,046.88  | 18.88   | 973.64    | 18.97   | 1,020.86  | 28.98   |
| 合计/综合       | 54,859.95 | 10.66   | 41,979.63 | 10.08   | 32,967.23 | 10.32   |

## ⑦主要供应商、客户情况

单位：人民币万元

| 项 目                         | 2011 年     | 2010 年     | 2009 年     |
|-----------------------------|------------|------------|------------|
| 向前五名供应商合计采购金额               | 467,343.60 | 380,158.49 | 282,270.31 |
| 向前五名供应商合计采购金额占公司年度采购总金额的百分比 | 91.57%     | 92.58%     | 92.23%     |
| 向前五名供应商预付账款余额合计             | 5,122.22   | 4,534.94   | 2,729.31   |
| 向前五名供应商预付账款余额占公司预付账款总余额的百分比 | 68.92%     | 63.80%     | 68.55%     |
| 向前五名客户销售金额合计                | 26,482.08  | 24,727.10  | 25,354.76  |
| 向前五名客户销售金额占公司销售总额的百分比       | 5.14%      | 5.94%      | 7.94%      |
| 前五名客户应收账款余额合计               | 6,572.31   | 3,488.67   | 1,603.76   |
| 前五名客户应收账款占公司应收账款的百分比        | 13.18%     | 11.22%     | 7.94%      |

近三年，公司向前五名供应商的采购比例均超过 90%，公司存在采购集中的风险，前五名供应商具体采购额和比例如下：

单位：人民币万元

| 序号  | 供应商名称                | 2011 年度    |           | 2010 年度    |           |
|-----|----------------------|------------|-----------|------------|-----------|
|     |                      | 采购金额       | 占当期总采购量比例 | 采购金额       | 占当期总采购量比例 |
| 1   | 施耐德                  | 197,600.14 | 38.72%    | 159,520.69 | 38.85%    |
| 1.1 | 施耐德电气(中国)投资有限公司      | 94,186.75  | 18.45%    | 74,654.09  | 18.18%    |
| 1.2 | 施耐德电气(中国)投资有限公司广州分公司 | 44,662.31  | 8.75%     | 35,377.84  | 8.62%     |
| 1.3 | 施耐德电气(中国)投资有限公司上海分公司 | 39,508.49  | 7.74%     | 37,074.06  | 9.03%     |
| 1.4 | 施耐德万高(天津)电气设备有限公司    | 9,400.19   | 1.84%     | 7,562.52   | 1.84%     |
| 1.5 | 施耐德(广州)母线有限公司        | 1,007.95   | 0.20%     | 4,852.19   | 1.18%     |
| 1.6 | 施耐德(上海)物流有限公司        | 2,695.75   | 0.53%     | -          | -         |
| 1.7 | 施耐德电气华电开关(厦门)有限公司    | 3,716.76   | 0.73%     | -          | -         |
| 1.8 | 施耐德电气(中国)有限公司武汉分公司   | 2,421.93   | 0.47%     | -          | -         |
| 2   | ABB                  | 175,171.42 | 34.32%    | 146,315.71 | 35.63%    |
| 2.1 | ABB(中国)有限公司上海分公司     | 104,933.66 | 20.56%    | 87,273.19  | 21.25%    |
| 2.2 | 厦门 ABB 开关有限公司        | 47,380.66  | 9.28%     | 42,660.88  | 10.39%    |
| 2.3 | 北京 ABB 电气传动系统有限公司    | 22,331.53  | 4.38%     | 15,040.43  | 3.66%     |
| 2.4 | 厦门 ABB 输配电自动化设备有限公司  | 525.57     | 0.10%     | 1,341.21   | 0.33%     |
| 3   | 常熟开关制造有限公司           | 40,177.56  | 7.87%     | 32,847.33  | 8.00%     |
| 4   | 西门子(中国)有限公司          | 38,817.69  | 7.61%     | 28,696.75  | 6.99%     |
| 5   | 上海人民电器厂              | 15,576.79  | 3.05%     | 12,778.00  | 3.11%     |
|     | 合计                   | 467,343.60 | 91.57%    | 380,158.49 | 92.58%    |

公司从施耐德、ABB 的采购量占公司总采购量的比例分别为 38.72%、34.32%。公司存在依赖单一供应商的风险。

施耐德、ABB 是国际上著名的电气制造商，在国内高端市场中占有重要地位。自公司成立以来，其一直是公司主要的供应商，预计在今后一段时期内仍将是公司主要的供应商。公司与施耐德、ABB 在长期的合作过程中，双方已形成了互利互惠的战略合作关系，公司

也是施耐德、ABB 在国内的第一大分销商。

公司以不断提升自身服务水平、管理水平、市场开拓能力为基础，稳固、发展与施耐德、ABB 的合作关系是公司的长期战略。在此基础上，公司也将大力发展与其他供应商的合作，增加其他供应商的采购占比。另外，公司将积极发展系统集成与成套制造业务，使其占公司营业收入的比例逐步提升。

公司在主要供应商中的市场份额和分销商的排名情况如下：

| 供应商名称 | 2011 年公司分销业务额占供应商在中国市场分销收入的比例 | 2011 年公司分销业务额在供应商的排名情况 | 2010 年公司分销业务额占供应商在中国市场分销收入的比例 | 2010 年公司分销业务额在供应商的排名情况 |
|-------|-------------------------------|------------------------|-------------------------------|------------------------|
| ABB   | 低压产品 21.1%                    | 低压产品第 1 名              | 低压产品 21.1%                    | 低压产品第 1 名              |
|       | 中压产品 40%                      | 中压产品第 1 名              | 中压产品 40%                      | 中压产品第 1 名              |
|       | 传动产品 6%                       | 传动产品第 4 名              | 传动产品 4.4%                     | 传动产品第 5 名              |
| 施耐德   | 14.6%                         | 配电产品第 1 名              | 14.5%                         | 配电产品第 1 名              |
|       |                               | 工控产品第 2 名              |                               | 工控产品第 2 名              |
| 西门子   | 低压配电产品 22%                    | 综合分销商第 7 名             | 低压配电产品 15%                    | 综合分销商第 5 名             |
|       |                               | 低压配电产品第 1 名            |                               | 低压配电产品第 1 名            |
| 常熟开关  | 23%                           | 第 1 名                  | 22%                           | 第 1 名                  |
| 上海人民  | 13.54%                        | 第 1 名                  | 12.80%                        | 第 1 名                  |

备注：数据来源于各供应商提供。

公司向前五名客户销售金额占营业收入的比例呈逐年下降的趋势，且向前五名客户销售额所占比例较低，公司不存在依赖主要客户进行经营的情况。

公司前五大供应商、客户与本公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方未在主要客户、供应商中直接或间接拥有权益。

## ⑧非经常性损益情况

单位：人民币元

| 项 目             | 2011 年       | 2010 年       | 2009 年       |
|-----------------|--------------|--------------|--------------|
| 非流动性资产处置损益      | -147,568.50  | -124,156.55  | -47,814.62   |
| 计入当期损益的政府补助，但与公 | 1,344,942.00 | 1,377,690.00 | 2,244,000.00 |

|                                                      |              |             |              |
|------------------------------------------------------|--------------|-------------|--------------|
| 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          |              |             |              |
| 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 | 5,874,704.49 | -           | -            |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                   | -125,838.63  | -202,158.00 | 288,479.12   |
| 所得税影响额                                               | -257,588.46  | -236,990.25 | -512,057.55  |
| 合计                                                   | 6,688,650.90 | 814,385.20  | 1,972,606.95 |

公司 2009 年度、2010 年度及 2011 年度扣除所得税影响后的非经常性损益分别为 197.26 万元、81.44 万元和 668.87 万元，占同期归属于母公司股东的净利润比例分别为 1.57%、0.56%和 3.64%；扣除非经常性损益后的净利润分别为 12,392.31 万元、14,580.47 万元和 17,727.49 万元。

公司 2009 年度的非经常损益主要为计入当期损益的政府补助 224.40 万元；2010 年度的非经常损益主要为计入当期损益的政府补助 137.77 万元；2011 年度的非经常损益主要为政府补助 134.49 万元和因收购上海泰高开关有限公司的成本小于上海泰高可辨认净资产公允价值而产生的收益 587.47 万元。

### ⑨董事、监事、高级管理人员薪酬情况分析

单位：人民币万元

| 姓名  | 职务        | 2011 年度从公司领取的报酬总额（税前） | 2010 年度从公司领取的报酬总额（税前） | 薪酬同比增减（%） | 公司净利润同比增减（%） |
|-----|-----------|-----------------------|-----------------------|-----------|--------------|
| 吴开贤 | 董事长、总经理   | 36.45                 | 35.80                 | 1.82      | 25.47        |
| 颜素贞 | 副董事长（已离任） | 26.32                 | 6.00                  | 338.67    |              |
| 吴森杰 | 副董事长      | -                     | -                     | -         |              |
| 裘荣庆 | 董事、副总经理   | 30.39                 | 30.00                 | 1.30      |              |
| 柯美莉 | 董事        | 30.00                 | 30.00                 | 0.00      |              |
| 王总成 | 董事、副总经理   | 30.39                 | 30.00                 | 1.30      |              |
| 庄汉平 | 董事        | -                     | -                     | -         |              |
| 梁烽  | 独立董事      | 8.00                  | 6.00                  | 33.33     |              |
| 王学琛 | 独立董事      | 8.00                  | 6.00                  | 33.33     |              |
| 林以达 | 独立董事      | 8.00                  | 6.00                  | 33.33     |              |

|     |                |        |        |       |
|-----|----------------|--------|--------|-------|
| 张 颖 | 监事             | 30.20  | 30.00  | 0.67  |
| 郑绍奕 | 监事             | 11.75  | 10.40  | 12.98 |
| 李玉英 | 监事（已离任）        | 2.44   | 2.40   | 1.67  |
| 林雄武 | 监事             | 15.15  | 11.68  | 29.71 |
| 杨 松 | 副总经理           | 30.39  | 30.00  | 1.30  |
| 柯霓翔 | 副总经理           | 20.27  | 17.00  | 19.24 |
| 陈健荣 | 副总经理           | 16.22  | 17.00  | -4.59 |
| 王锡鹏 | 副总经理           | 13.21  | 13.00  | 1.62  |
| 奚晓东 | 副总经理(2012 年聘任) | 3.32   | -      | -     |
| 林甦琳 | 副总经理(2012 年聘任) | 15.17  | 10.62  | 42.84 |
| 王佩清 | 财务总监、董事会秘书     | 30.39  | 18.00  | 68.83 |
| 合计  |                | 366.06 | 309.90 | 18.12 |

薪酬同比变动与净利润同比变动的比较说明：

根据公司第一届董事会第十四次会议的决定，总经理税前基本薪酬为 38 万元；副总经理、财务总监税前基本薪酬为不超过 30 万元；在 2011 年度年终时可对公司高级管理人员给予不超过基本年薪 100%的奖励。

### 3、报告期内资产、负债分析

#### （1）资产构成分析

报告期内各期末资产构成情况

单位：人民币万元

| 资产    | 2011 年     | 2010 年     | 本年比上年增减<br>(%) | 2009 年    |
|-------|------------|------------|----------------|-----------|
| 流动资产  | 233,854.49 | 212,290.86 | 10.16          | 81,847.94 |
| 非流动资产 | 28,017.23  | 19,482.25  | 43.81          | 14,598.33 |
| 资产合计  | 261,871.72 | 231,773.11 | 12.99          | 96,446.27 |

公司 2010 年末和 2011 年末资产总额分别较上一期增长 140.31%和 12.99%，公司业务规模扩张逐年增长，公司的业务能力和抗风险能力逐年增强。

公司 2009 年末、2010 年末和 2011 年末流动资产占资产总额的比例分别为 84.86%、91.59%和 89.30%，呈现出占总资产比重较大的特点。占总资产比重较大是由于公司主要从

事工业电气产品的专业分销业务，分销业务的特点是在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，所以公司的存货、应收账款等流动资产规模较大。

### ① 流动资产

报告期内各期末流动资产构成情况

单位：人民币万元

| 流动资产   | 2011 年     | 2010 年     | 本年比上年增减<br>(%) | 2009 年    |
|--------|------------|------------|----------------|-----------|
| 货币资金   | 40,474.95  | 77,880.54  | -48.03         | 18,707.76 |
| 应收票据   | 75,463.98  | 56,679.16  | 33.14          | 16,773.41 |
| 应收账款   | 46,831.27  | 30,970.77  | 51.21          | 20,191.96 |
| 预付款项   | 7,432.43   | 7,107.51   | 4.57           | 3,981.55  |
| 应收利息   | 199.61     | 552.75     | -63.89         | -         |
| 其他应收款  | 547.30     | 452.72     | 20.89          | 422.95    |
| 存货     | 62,904.97  | 38,647.41  | 62.77          | 21,770.31 |
| 流动资产合计 | 233,854.49 | 212,290.86 | 10.16          | 81,847.94 |

#### A. 货币资金

公司的货币资金主要由银行存款和其他货币资金构成，其中其他货币资金主要是银行承兑汇票保证金。2011 年货币资金余额较 2010 年减少 48.03%，主要原因是公司募集资金项目的投入使用以及应收账款和存货增加较多所致。

#### B. 应收票据

公司应收票据以银行承兑汇票为主要组成部分，2011 年末应收票据 75,463.98 万元，其中银行承兑汇票 74,781.84 万元，占应收票据的 99.10%。公司 2009 年末、2010 年末及 2011 年末应收票据余额分别占当期流动资产的比例为 20.49%、26.70%和 32.27%，应收票据余额逐年提高主要是随着公司销售收入的逐年增长以及承兑汇票的广泛使用，公司以银行承兑汇票方式收取的销售款逐年增加所致。2009-2011 年公司以票据结算的收入占当期营业收入的比例分别为 40.40%、43.75%和 46.35%。2011 年期末余额较期初增加 33.14%，主要原因是受国家信贷政策影响，客户与公司结算时较多的采用了银行承兑汇票结算方式，同时由于汇票贴息费用高于银行贷款利率，公司除了使用募集资金补充流动资金外，也通过向银行贷款的方式解决经营所需资金，相对的减少汇票贴息的财务费用。

#### C. 应收账款

公司 2009 年末、2010 年末及 2011 年末应收账款净额分别为 20,191.96 万元、30,970.77 万元和 46,831.27 万元，随着业务规模的扩张而逐年增加。2009-2011 年末占当期营业收入的比例分别为 6.32%、7.44%和 9.10%，应收账款的周转天数分别为 19.59 天、22.42 天和 27.59 天。2011 年末的应收账款占营业收入的比例和应收账款周转天数增幅较大，2011 年期末余额较期初增加 51.21%，主要原因是销售收入增长以及根据市场情况适度延长信用期所致。

2011 年末，公司应收账款余额为 49,888.59 万元，其中，半年以内的应收账款余额占总余额的比例为 88.35%，一年以上的应收账款余额占总余额的比例为 6.12%，一年以上应收账款较 2010 年增长 1.33%，主要是收购上海泰高开关有限公司所致。公司一年以上应收账款占比较小，处于合理的范围，发生大规模坏账损失的可能性较小。截至 2011 年末，公司应收账款余额中欠款前五名客户金额合计 6,572.31 万元，占应收账款总余额的比例为 13.18%，均为半年以内的应收账款，且有较好的信用记录，该部分应收账款发生坏账损失的可能性极小。

公司已根据信用政策计提了坏账准备，截至 2011 年末计提总额为 3,057.31 万元。公司管理层认为，公司制定的信用政策和坏账准备计提方法符合公司的实际情况，多年来货款回笼良好，公司坏账准备计提合理。

#### D. 存货

公司存货构成情况

单位：人民币万元

| 项目    | 2011 年    | 2010 年    | 本年比上年增减<br>(%) | 2009 年    |
|-------|-----------|-----------|----------------|-----------|
| 原材料   | 1,791.19  | 778.53    | 130.07         | 511.50    |
| 库存商品  | 57,400.79 | 34,516.12 | 66.30          | 19,535.04 |
| 在产品   | 3,711.83  | 3,352.75  | 10.71          | 1,722.51  |
| 低值易耗品 | 1.16      | -         | -              | 1.26      |
| 合 计   | 62,904.97 | 38,647.41 | 62.77          | 21,770.31 |

##### a. 存货构成分析

公司存货由库存商品、原材料、在产品和低值易耗品构成。2011 年末存货账面价值较 2010 年末增加 62.77%，主要原因是销售收入增长，增加常用库存满足需求所致。报告期内各期末库存商品占存货总额的比例约 90%，是由公司以分销业务为主的特点决定的。

##### b. 公司控制存货风险、提高存货周转率的措施

公司的分销业务模式决定了存货在公司资产中的比重较大，因此对存货的管理就显得特别重要，公司管理层一直以来也把存货控制作为重要的管理工作。为此，公司直接或间接地采取了多种措施以降低存货积压的风险，以及在不影响销售业绩的前提下控制存货余额，提高存货周转率，主要措施包括：一是从采购源头开始控制，除了下游客户已下单并支付了定金的定制产品外，公司在采购新产品时，均经过严格的市场调研，只有在产品具有普遍适销性时才进行采购，并根据市场需求情况确定最优的备货量；二是执行按计划采购及以销订购相结合的采购策略，合理控制存货结构，在存货中保持一定量的订单产品；三是针对客户订购的非通用产品，公司一般要求客户事先支付一定量的定金，并在订购合同中增加约束条款以降低定制产品滞销的风险；四是充分发挥公司覆盖全国的销售网络及物流配送优势，根据公司信息系统提供的准确信息，在全国范围内及时调配，以实现产品的最优最快销售，提高存货周转率；五是充分利用供应商的退货政策或在备货之初就与供应商预订退货条款，一般情况下供应商每年给予公司两次定期或不定期的退货机会，公司可以将可能形成滞销的部分产品按进货时的产品采购价退给供应商，帮助降低存货积压的风险，六是应用公司自主研发的 ERP 系统实现了采购信息、销售信息和财务信息在公司及各子公司之间的实时传递，为存货的有效管理提供了基础平台。

## ② 非流动资产

报告期内各期末非流动资产构成情况

单位：人民币万元

| 非流动资产   | 2011 年    | 2010 年    | 本年比上年增减<br>(%) | 2009 年    |
|---------|-----------|-----------|----------------|-----------|
| 长期股权投资  | 414.16    | -         | -              | -         |
| 固定资产    | 15,938.09 | 13,209.59 | 20.66          | 10,545.04 |
| 在建工程    | 4,251.97  | 2,428.61  | 75.08          | 253.42    |
| 无形资产    | 6,260.24  | 2,906.37  | 115.40         | 2,952.06  |
| 长期待摊费用  | 298.09    | 287.32    | 3.75           | 337.87    |
| 递延所得税资产 | 854.67    | 650.36    | 31.41          | 509.93    |
| 非流动资产合计 | 28,017.23 | 19,482.25 | 43.81          | 14,598.33 |

### A. 固定资产

报告期内各期末固定资产净值情况

单位：人民币万元

| 项目       | 2011 年    | 2010 年    | 本年比上年增减<br>(%) | 2009 年    |
|----------|-----------|-----------|----------------|-----------|
| 固定资产     | 15,938.09 | 13,209.59 | 20.66          | 10,545.04 |
| 其中：房屋建筑物 | 12,812.90 | 10,955.08 | 16.96          | 8,968.30  |
| 机器设备     | 918.42    | 491.73    | 86.77          | 287.71    |
| 运输工具     | 1,205.23  | 973.76    | 23.77          | 782.91    |
| 其他设备     | 1,001.53  | 789.01    | 26.93          | 506.13    |

2011 年度公司房屋建筑物增加主要是收购上海泰高增加厂房和设备。

### B. 在建工程

公司 2009 年末、2010 年末及 2011 年末在建工程账面价值分别为 253.42 万元、2,428.61 万元和 4251.97 万元，2011 年末在建工程较 2010 年末增加 75.08%，主要为北京柯瑞伦一期工程、汕头众业达设备三期工程建设投入。

### C. 无形资产

公司 2009 年末、2010 年末及 2011 年末无形资产账面价值分别为 2,952.06 万元、2,906.37 万元、6,260.24 万元，2011 年末无形资产较 2010 年末增加 115.40%，主要原因是收购上海泰高和郑州众业达新购增加土地使用权。

## (2) 主要资产的计量

报告期内公司主要资产采用实际成本计量；主要资产计量属性在报告期内未发生重大变化。

## (3) 近三年公司经营费用分析

单位：人民币万元

| 指标                    | 2011 年     | 2010 年     | 本年比上年增减<br>(%) | 2009 年     |
|-----------------------|------------|------------|----------------|------------|
| 营业收入                  | 514,514.86 | 416,521.85 | 23.53          | 319,425.10 |
| 销售费用                  | 19,571.34  | 14,796.05  | 32.27          | 11,249.54  |
| 管理费用                  | 8,052.69   | 6,206.04   | 29.76          | 4,498.32   |
| 销售费用和管理费用占营业收入的比例 (%) | 5.37%      | 5.04%      | 0.33           | 4.93%      |
| 财务费用                  | 1,755.33   | 844.05     | 107.97         | 704.51     |
| 资产减值损失                | 639.73     | 522.08     | 22.54          | 321.05     |

### ①销售费用分析

公司的销售费用主要包括职工薪酬、运输费、差旅费、招待费、维护费、推广费等，与分销业务的规模密切相关。公司 2009 年度、2010 年度及 2011 年度的销售费用占营业收入比例分别为 3.52%、3.55%和 3.80%，占比合理且保持相对稳定，公司的销售费用控制情况较好。本期发生额较上期增加 32.27%，主要原因是随着公司业务的不不断扩大，子公司数目不断增加，员工薪酬成本上升，相应的销售费用增加。

### ②管理费用分析

公司管理费用主要包括管理人员薪酬、办公费、税费等，公司 2009 年度、2010 年度及 2011 年度的管理费用分别占当期营业收入的比例为 1.41%、1.49%和 1.57%，呈现逐年上升趋势，本年管理费用增长的主要原因是：一是业务扩大相应增加费用；二是公司员工薪酬增加。

### ③财务费用分析

公司财务费用主要由票据贴现利息及银行短期借款利息支出构成。2011 年，由于公司业务规模的扩张，资金需求增加，随着募集的逐渐使用，经营中采取向银行贷款的方式补充流动资金，同时由于借款利率和贴现利率的上升，公司借款利息和贴现利息大幅增加，2011 年财务费用比 2010 年增加 911.28 万元。

## （4）金融资产投资情况

报告期内公司不存在证券投资等金融资产、委托理财等财务性投资或套期保值等相关业务。

## （5）负债构成分析

报告期各类负债构成及占负债总额比例

单位：人民币万元

| 负债    | 2011 年    | 2010 年    | 本年比上年增减<br>(%) | 2009 年    |
|-------|-----------|-----------|----------------|-----------|
| 流动负债  | 79,007.67 | 62,145.18 | 27.13          | 47,179.04 |
| 非流动负债 | 812.83    | 235.79    | 244.73         | 235.79    |
| 负债合计  | 79,820.51 | 62,380.97 | 27.96          | 47,414.83 |

公司的负债主要由各项流动负债构成，报告期各期末流动负债占负债总额的比例约 99%，流动负债中主要是应付上游产品供应商以及预收下游销售客户的款项，与公司分销业务的经营特点相符。主要负债科目分析如下：

单位：人民币万元

| 负债       | 2011 年    | 2010 年    | 本年比上年增减<br>(%) | 2009 年    |
|----------|-----------|-----------|----------------|-----------|
| 短期借款     | 33,073.61 | 8,000.00  | 313.42         | 4,000.00  |
| 应付票据     | 757.38    | 6,400.00  | -88.17         | 7,979.00  |
| 应付账款     | 35,165.01 | 35,616.47 | -1.27          | 25,274.09 |
| 预收款项     | 10,757.45 | 11,322.52 | -4.99          | 8,180.54  |
| 应付职工薪酬   | 2,023.78  | 1,051.07  | 92.54          | 709.36    |
| 应交税费     | -3,598.49 | -918.32   | 291.85         | 455.55    |
| 应付利息     | 57.24     | -         | -              | -         |
| 其他应付款    | 771.69    | 673.46    | 14.59          | 580.49    |
| 流动负债合计：  | 79,007.67 | 62,145.18 | 27.13          | 47,179.04 |
| 递延所得税负债  | 812.83    | 235.79    | 244.73         | 235.79    |
| 非流动负债合计： | 812.83    | 235.79    | 244.73         | 235.79    |
| 负债合计：    | 79,820.51 | 62,380.97 | 27.96          | 47,414.83 |

#### A. 短期借款

期末借款比期初增加 25,073.61 万，增长 313.42%，主要是因为公司经营规模扩大，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. 应付票据

公司的应付票据均为银行承兑汇票，2011 年余额较 2010 年减少 88.17%，主要原因是公司票据库存充足，以应付票据支付货款的方式减少。

#### C. 应付账款

2011 年末应付账款余额减少 1.27%，与 2010 年末余额基本持平。公司严格按据与供应商签订的信用额度条款支付采购款，保持了良好的信誉。

#### D. 应付职工薪酬

2011 年末余额较 2010 年末增加 92.54%，主要是因为随着业务的发展，员工人数增加及薪酬水平提高所致。

**E. 应交税费**

2011 年末余额较 2010 年减少 291.85%，主要原因是公司业务量增加，存货储备增加，导致待抵扣的增值税进项税额增加。

**F. 递延所得税负债**

2011 年末余额较 2010 年末增加 244.73%，主要原因是本期收购上海泰高，其固定资产（含土地使用权）评估增值导致计税基础的差异相应计提递延所得税负债。

**(6) 偿债能力分析**

| 指标         | 2011 年 | 2010 年 | 本年比上年增减 | 2009 年 |
|------------|--------|--------|---------|--------|
| 流动比率       | 2.96   | 3.42   | -0.46   | 1.73   |
| 速动比率       | 2.16   | 2.79   | -0.63   | 1.27   |
| 资产负债率（母公司） | 28.39% | 24.38% | 4.01%   | 47.06% |

公司报告期内各项主要偿债能力指标基本与所处行业及公司业务特点相符，均处于合理水平，偿债风险较小。

2011 年末的流动比率和速动比率较 2010 年末有所下降，以及资产负债率较 2010 年小幅上升，主要是 2010 年末有未使用募集资金余额较大，随着 11 年度的逐步使用，募集资金的规模减少，相对的各项比较会略有比 10 年指标表现较差，但仍处理良好的范围。

公司管理层认为：公司整体财务状况和资产流动性相对稳定、资金相对充裕，偿债风险较小。

**(7) 公司运营能力分析**

| 指标           | 2011 年 | 2010 年 | 本年比上年增减（%） | 2009 年 |
|--------------|--------|--------|------------|--------|
| 应收账款周转率（次/年） | 13.23  | 16.28  | -3.06      | 18.63  |
| 存货周转率        | 9.05   | 12.40  | -3.35      | 14.57  |
| 总资产周转率       | 2.08   | 2.54   | -0.45      | 3.74   |

报告期内，公司运营能力指标有所下降，主要是近年来，公司根据市场竞争态势和业务发展的需要，适当加大了对优质客户的信用期和信用额以及扩建加新设物流中心加大了常规产品库存以更好的提供服务和满足客户需求。

#### 4、报告期内公司的现金流量分析

单位：人民币万元

| 指标            | 2011 年     | 2010 年     | 本年比上年<br>增减（%） | 2009 年    |
|---------------|------------|------------|----------------|-----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -45,730.52 | -42,544.56 | -7.49          | 10,607.95 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -9,700.08  | -6,595.61  | -47.07         | -2,720.54 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 18,025.01  | 108,312.95 | -83.36         | -3,489.51 |
| 年末现金及现金等价物余额  | 40,474.95  | 77,880.54  | -48.03         | 18,707.86 |

##### （1）经营活动现金流量分析

公司 2009 年度、2010 年度及 2011 年度经营活动产生的现金流量净额分别为 10,607.95 万元、-42,544.56 万元和 -45,730.52 万元，远低于同期净利润水平，主要是近年来随着公司业务规模的迅速扩张，营业收入逐年增加，公司的应收票据、应收账款和存货也相应增加所致。公司 2010 年上市以前，在缺少资金的情况下，一般采用汇票贴现的方式解决流动资金的不足，在上市后充分使用募集资金补充流动资金，相应减少汇票贴现，节约资金成本，同时适度放宽优质客户的信用额度，致使 2010 年应收票据余额比 2009 年增长 39,905.75 万元，经营活动现金净流量减少 53,152.51 万元。2011 年经营活动产生的现金流量净额同比减少 7.49%，主要原因是公司在日常经营过程中，支付给供应商的采购款以现金为主，而收取的销售款中，银行承兑汇票较多。2011 年在汇票贴息利率高于银行借款利率的情况下，公司除了使用募集资金补充流动资金外，也通过向银行借款的方式解决经营所需资金，相对的减少汇票贴现，节约资金成本。年末应收票据比年初增加了 18,784.82 万元。其次是根据公司发展需要，适当加大了库存计划，年末存货比年初增加了 24,257.56 万元。

##### （2）投资活动现金流量分析

2011 年度公司投资活动的现金流出主要是实施募集资金项目和收购上海泰高开关有限公司所产生的支出。

##### （3）筹资活动现金流量分析

2011 年度公司筹资活动产生的现金流入主要是借入银行借款，现金流出主要包括支付利息和分配股利。

#### 5、公司主要设备盈利能力、使用情况及减值情况。

公司主要业务是分销工业电气产品，一般无大型机器设备；公司系统集成与成套制造业务中使用的机器设备也较少，2011 年末公司机器设备净值为 918.86 万元，占公司总资产的 0.35%。公司主要机器设备使用良好。

报告期内各期末公司资产减值准备情况

单位：人民币万元

| 项目     | 2011 年   | 2010 年   | 本年比上年增减<br>(%) | 2009 年   |
|--------|----------|----------|----------------|----------|
| 坏账准备   | 3,144.48 | 1,425.34 | 120.61         | 1,087.94 |
| 存货跌价准备 | 1,384.15 | 493.03   | 180.75         | 346.77   |
| 合 计    | 4,528.63 | 1,918.37 | 136.07         | 1,434.71 |

报告期内公司各项资产中只有应收款项和存货存在计提减值，两项减值准备均随业务规模的扩张有一定程度的增加。

公司管理层认为，目前公司拥有的固定资产、在建工程 and 无形资产质量良好，不存在闲置资产、非经营性资产和不良资产；公司固定资产、在建工程 and 无形资产不存在由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致其可收回金额低于其账面价值的差额需计提资产减值准备的情况，故报告期内公司没有对该类资产计提减值准备。

公司管理层认为，公司已按照《企业会计准则》制定各项资产减值准备计提的政策，严格按照公司制定的会计政策计提各项减值准备，公司计提的各项资产减值准备是公允和稳健的，各项资产减值准备提取情况与资产质量实际状况相符，客观反映了公司的资产价值，公司未来因资产突发减值的可能性极小。

## 6、主要控股子公司及参股公司的经营情况及业绩

(1) 净利润前 10 位控股子公司经营情况如下：

单位：人民币元

| 控股子公司          | 营业范围                                          | 持股比例 | 注册资本          | 资产总额           | 净资产           | 净利润           |
|----------------|-----------------------------------------------|------|---------------|----------------|---------------|---------------|
| 汕头市众业达电器设备有限公司 | 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。 | 100% | 50,500,000.00 | 207,664,879.67 | 86,683,679.23 | 10,681,393.13 |
| 成都众业达电器有限公司    | 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。                | 100% | 8,600,000.00  | 85,704,814.42  | 45,533,458.76 | 9,498,907.74  |
| 广州市众业达         | 销售：输变电设备，电工器材，仪器、仪表，输变电                       | 100% | 2,000,000.00  | 67,356,905.65  | 9,536,150.22  | 2,659,941.42  |

|                                 |                                                                                                                        |      |              |               |              |              |
|---------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------|---------------|--------------|--------------|
| 电 器 有<br>限 公 司                  | 技术咨询服务。                                                                                                                |      |              |               |              |              |
| 天津众<br>业达电<br>气有限<br>公司         | 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、化工产品(不含危险品及易制毒品)、建筑、装饰装修材料、橡胶制品、塑料制品、百货批发零售;高中低压电器、工控自动化及成套电气设备的技术咨询、转让及技术服务;普通货运。 | 100% | 2,000,000.00 | 59,137,695.82 | 7,179,090.43 | 2,427,417.14 |
| 上海众<br>业达电<br>器有限<br>公司         | 电工器材,输变电设备,仪器仪表,五金工具,家用电器。                                                                                             | 100% | 500,000.00   | 67,707,089.73 | 9,771,119.72 | 1,997,164.45 |
| 北京市<br>众业达<br>濠电器<br>设备有<br>限公司 | 许可经营项目:普通货运。一般经营项目: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。         | 100% | 1,000,000.00 | 28,335,932.01 | 5,965,323.88 | 1,943,561.42 |
| 厦门众<br>业达濠<br>电器有<br>限公司        | 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。                                                                      | 100% | 2,000,000.00 | 28,189,791.81 | 3,765,088.05 | 1,896,600.39 |
| 众业达<br>电气南<br>京有限<br>公司         | 工业电气成套自动化设备销售及技术服务;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、家用电器销售及售后服务。                                               | 100% | 3,000,000.00 | 22,989,525.50 | 6,515,957.26 | 1,572,309.27 |
| 深圳市<br>圳濠电<br>器有限<br>公司         | 高低压电器元件,高低压开关柜,电工器材,建筑材料的购销、上门维修、技术咨询;普通货运。                                                                            | 100% | 600,000.00   | 24,887,184.10 | 4,268,305.81 | 1,361,441.98 |
| 郑州众<br>业达电<br>器有限<br>公司         | 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% | 1,000,000.00 | 21,271,466.33 | 3,633,894.90 | 1,297,247.25 |

本期新设 5 家全资子公司,分别为众业达电气哈尔滨有限公司、众业达电气襄阳有限公司、众业达电气温州有限公司、唐山众业达电气设备有限公司和众业达电气洛阳有限公司。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 7 家子公司纳入本期合并报表。

单位：人民币元

| 名称            | 营业范围                                                                                                       | 持股比例 | 注册资本          | 资产总额          | 净资产           | 净利润         |
|---------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|---------------|---------------|-------------|
| 众业达电气哈尔滨有限公司  | 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。 | 100% | 2,000,000.00  | 2,673,239.17  | 1,788,508.70  | -211,491.30 |
| 众业达电气襄阳有限公司   | 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）。                                                               | 100% | 2,000,000.00  | 2,075,265.46  | 1,741,901.15  | -258,098.85 |
| 众业达电气温州有限公司   | 电器机械及器材、高低压电器设备、工业电气成套自动化系统、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、技术服务。                | 100% | 3,000,000.00  | 5,718,439.10  | 2,585,270.74  | -414,729.26 |
| 唐山众业达电气设备有限公司 | 电气机械及零部件、电子产品、通讯器材、仪器仪表、通用及专用设备、五金、交电、家用电器、钢材、铜材、铝材批发、零售；电气机械维修及技术服务。                                      | 100% | 2,000,000.00  | 3,802,404.11  | 1,469,420.48  | -530,579.52 |
| 众业达电气洛阳有限公司   | 电器机械及器材、电子产品、通讯设备、仪器仪表、金属材料（不含贵金属）、五金交电的销售。                                                                | 100% | 2,000,000.00  | 2,000,000.00  | 2,000,000.00  | -           |
| 上海泰高开关有限公司    | 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。                           | 100% | 50,100,000.00 | 95,818,647.23 | 67,258,113.62 | -827,190.87 |
| 北京国电众业达科技有限公司 | 许可经营项目：无<br>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。                        | 55%  | 2,000,000.00  | 6,599,283.25  | 2,077,107.73  | 77,107.73   |

本年度新设子公司未对公司整体生产经营和业绩产生重大影响。

（2）报告期内不存在单个参股公司的投资收益对净利润的影响 10%以上（含 10%）的情况。

## （二）对公司未来发展的展望

## 1、公司所处行业的发展趋势

我国工业电气产品分销行业形成了以中低压输配电产品和工业自动化控制产品为主要分销产品的行业分布格局，产品广泛应用于电力设备、电力系统以及输配电产品、自动控制系统以及产品、安全与环保设备、照明以及温度控制系统等各个领域。

按照工业电气产品应用领域分布状况，未来包括基础建设、电力、城市轨道交通、机械工业等相关应用领域行业的快速发展，将有利于工业电气产品市场的增长。

### （1）基础建设将恢复性增长

2011 年，原本“高歌猛进”的基础建设在安全问题和资金压力之下放慢了脚步。尤其是交通建设方面，在突遇“7.23”动车事故之后出现大降温。统计局数据显示，2011 年固定资产投资 301933 亿元，比上年增长 23.8%，增速比上年放慢 6.3 个百分点。其中，铁路运输业固定资产投资完成 5767 亿元，比上年降低了 22.5 个百分点，降幅非常大；道路运输业投资 13475 亿元，比上年增长 9.8 个百分点。

进入 2012 年，各地在“十二五”规划的大目标之下纷纷制定本年内基础建设投资计划。国务院总理温家宝在 1 月 31 日召开的国务院会议时指出，要保证国家重点在建续建项目的资金需求，抓紧布局、有序推进新的国家重点项目，保持投资稳定增长。据此预计，去年缓建或停建的重点项目将会得到支持，基础建设或将从“低谷”回升至“常态”。

### （2）电力行业稳步增长

2011 年 12 月 21 日，中国电力企业联合会发布电力工业“十二五”规划研究报告。按照规划基准方案，“十二五”期间，全国电力工业投资将达到 5.3 万亿元，比“十一五”增长 68%，其中电源投资 2.75 万亿元、电网投资 2.55 万亿元。预计“十二五”期间全国全社会用电量年均增长 7.5%~9.5%，到 2015 年达到 5.99 万亿~6.57 万亿千瓦时；负荷年均增长 8.6%~10.6%，最大达到 9.94 亿~10.90 亿千瓦。

### （3）城市轨道交通快速发展

轨道交通项目的建设在拉动投资、税收和就业增长，促进地方经济繁荣的同时，还进一步加快了城市化进程和城市群的成熟。由于经济实力和技术水平的限制，中国城市轨道交通建设起步较晚。在 2000 年之前，全国仅有北京、上海、广州三个城市拥有轨道交通线路。进入 21 世纪以来，随着中国经济的飞速发展和城市化进程的加快，城市轨道交通也进入大发展时期。截至 2010 年年底，我国城市轨道交通运营总里程约为 1400km。根据

国务院批准的第一批城市轨道交通项目规划，至 2015 年的规划线路长度是 2400 公里，投资规模近 7000 亿。

#### （4）机械工业领域用户增长和技术升级的内在需求

《“十二五”机械工业发展总体规划》提出，“十二五”期间，我国机械工业要“由大到强”，工业总产值、工业增加值、主营业务收入年均增长速度保持在 12% 左右，出口创汇年均增长 15% 左右。经济效益逐步提高，利润增长争取略高于产销增速，总资产贡献率达到 15% 左右、主营业务收入利润率达到 7.5% 左右，工业增加值率达到 28% 左右。“十二五”期间我国机械工业将主攻五个重点领域：高端装备产品、新兴产业装备、民生用机械装备、关键基础产品、基础工艺和技术。

## 2、公司面临的竞争格局

本行业目前处于充分竞争状态，特别是区域竞争激烈，且主要竞争企业间相比均还不具备显著竞争优势。随着市场竞争的进一步深化，客户对分销商的综合服务能力和多品牌支持能力要求愈来愈高，未来市场将逐步向具有全国性销售网络的多品牌分销商集中，行业集中度也将逐步提高。未来行业竞争力将体现在市场网络与业务规模、产品管理与客户需求管理、仓储管理与物流配送能力、行业增值应用、技术支持服务、客户响应能力等多方面。

随着公司于 2010 年成功实现在 A 股上市，公司作为工业电气领域综合实力强、市场经营经验丰富、已与主要供应商建立战略合作伙伴关系的综合服务商将继续保持并扩大在工业电气分销领域的领先地位。同时，公司将部分募集资金投向系统集成和成套制造领域，致力于产业链的纵向延伸，将进一步促进工业电气分销的产品竞争力，促进公司收入和盈利能力的双重提升。

## 3、公司发展战略及业务发展目标

公司将坚持致力于在工业电气产品价值链中持续提升客户和产品制造商的价值，始终专注于向客户提供丰富的产品选择、最优成本的方案设计、及时的物流配送、完善的售后服务等专业服务；向供应商提供从定制产品设计建议到售后服务中心建设的多角度销售延伸服务，努力成为覆盖工业电气产品价值链的端到端的专业分销商。

公司将坚持以专业分销为核心业务、以系统集成和成套制造为增值业务的发展战略，努力抓住中国工业电气产品市场持续增长的发展机遇，将通过强化销售网络覆盖的广度和深度，继续提升公司的物流配送能力和响应时间；加强公司的技术储备和人才储备，提高

系统集成能力等手段，不断提高公司的市场占有率和盈利能力，将公司打造为“中国最优秀的专业电气服务商”之一。

#### 4、公司面临的风险及应对措施

##### （1）依赖于主要供应商的风险

公司主要从事工业电气产品的分销业务。公司选择了 ABB、施耐德、西门子等在市场上具有明显的技术优势，较高的品牌认知度和市场占有率的制造商作为公司的主要供应商并为之形成了合作伙伴关系。近几年公司向前五大供应商的采购金额占同期采购总额的比例较大，公司存在依赖于主要供应商的风险。

公司多年来坚持多品种、多品牌、差异化的发展战略，产品种类多，业务覆盖售前支持、物流仓储、专业技术服务、系统集成和成套制造等各个环节，成为供应商产品销售、技术支持、合作开发、售后服务的多位一体的渠道合作伙伴，自 2006 年以来一直是 ABB、施耐德、常熟开关、西门子、上海人民电器厂等在中国市场的最大分销商之一。因此，公司依赖于主要供应商影响公司的业务拓展的可能性较小，公司与 ABB、施耐德、西门子等主要供应商之间未来在产品分销方面具有持续的稳定性。

##### （2）宏观经济波动引致的市场风险

工业电气产品的最终客户主要分布于电力及能源、交通、工业、城乡基础设施建设、商业及民用等领域，宏观经济的波动对公司最终客户的需求会造成一定影响。当前，国际经济形势存在不稳定因素，国内经济政策不断微调，宏观经济景气周期没有全面到来。

公司将通过强化销售网络覆盖的广度和深度，继续提升物流配送能力和响应时间，加强技术储备和人才储备，提高系统集成能力等手段，通过提高竞争力来确保公司持续、稳定的增长。

##### （3）应收账款发生坏账的风险

随着公司销售收入的增长以及根据市场情况适度延长信用期限，公司的应收账款相应增加。

公司将强化以资金风险控制为核心的财务管理模式，加强对客户信用的审查，及时跟踪市场信息，采取包括法律诉讼等多种手段积极回收逾期应收账款，尽可能防范应收账款坏账风险。

##### （4）公司无法获得销售折扣的风险

供应商与公司每年将签订年度分销协议，按约定供应商每年会综合考虑公司的采购指标完成情况、市场拓展情况、服务支持情况等，按季度、年度给予公司采购量一定比例的

销售折扣。公司分销业务 2011 年度、2010 年度、2009 年度收到的销售折扣分别为 27,708.15 万元、19,087.04 万元、15,024.79 万元，占当期毛利总额的 50.5%、45.5%、45.6%。如果市场环境或公司经营情况发生重大变化，使公司部分或全部无法达到经销协议关于销售折扣的条件要求，公司将存在无法获得销售折扣的风险，对公司经营造成不利影响。

公司将积极实施募集资金项目，扩大销售网络和营销队伍，通过提高物流反应速度和服务水平等提升自身竞争力，确保完成供应商的销售指标。另外，公司与供应商有多年良好合作关系，供应商与分销商本来就是同一产业链的利益共同体，如果宏观经营环境发生重大变化导致市场需求萎缩，公司将争取供应商调减销售指标，最大限度获得销售折扣。

## 5、2012 年经营计划

2012 年度公司将深入贯彻执行公司“区域、产品、行业”的三覆盖长期发展战略，保持业务的持续快速增长，保证募集资金项目的顺利实施，力争在 2012 年实现营业收入增长 20%，净利润增长 15% 的目标。公司 2012 年度财务预算计划如下：

单位：人民币万元

| 项目      | 2011 年度实际数 | 2012 年度预算数 | 增减幅度   |
|---------|------------|------------|--------|
| 一、营业总收入 | 514,515    | 619,893    | 20.48% |
| 二、营业总成本 | 490,743    | 591,213    | 20.45% |
| 三、营业利润  | 23,676     | 28,680     | 21.13% |
| 四、利润总额  | 24,370     | 28,686     | 17.71% |
| 五、净利润   | 18,369     | 21,140     | 15.09% |

为此，公司在 2012 年将重点做好以下工作：

### （1）稳步推动“三覆盖”战略的实施

在“区域覆盖”方面，公司将以增强办事处建设作为重点，适当新设分销子公司；加大电子商务建设、拓展新的销售模式。在“产品覆盖”方面，公司计划继续深化现有品牌的各种产品合作，具体包括重点发展 ABB、施耐德、西门子的工控类产品，在稳固与前五大供应商（施耐德、ABB、常熟开关、西门子、上海人民）合作关系的同时，大力拓展其他已形成合作关系的品牌，使其占公司总采购量的比例有所提升。在“行业覆盖”方面，公司将整合制造业资源，充分发挥上海泰高的产能和利用好系统集成与成套制造募集资金项目投产所带来的机遇，使集成与成套业务有较大的发展；同时，公司将持续发展风力发电水冷系统、风力发电控制系统、船舶电气控制系统（成套）等项目。

## （2）继续适时实施并购业务

工业电气产品分销是公司的核心业务，系统集成与成套制造是服务于分销业务的增值业务。利用上市后的资本优势，围绕公司主业适当开展并购业务，有利于公司发展战略的快速实施。公司计划在 2012 年，继续适当地、谨慎地选择符合公司发展战略的并购对象进行并购合作。

## （3）强化管理增收节支

2012 年，公司继续面临员工人力成本和财务成本大幅度上升的困难，因此，将继续加强增收节支。公司将重点强化预算管理、加强审计、严格审批、严格定编等，切实降低经营成本。

## （4）加强人力资源建设

人才是公司发展的根本，2012 年，公司将继续举办多期业务管理骨干培训班；企业技术中心将于 2012 年 6 月建成，公司将利用其对全体员工进行全方位的培训，使公司员工素质有质的提高。同时，公司将加强基础团队建设，使一线销售人员占比较大提高，全面提升公司产品推广能力。

## （5）加强品牌建设

公司长远发展目标是将公司打造为“中国最优秀的专业电气分销商之一”，为此，公司将持续增强品牌建设，打造公司形象，主要包括：统一所有分销类业务公司名称，完善公司营业场所形象，加强宣传与市场推广。另外，公司将借鉴现代连锁销售渠道企业的现代文化，将“众志成城、携手共进”的企业精神、“诚信为本、服务至上、精益经营、稳健发展”的经营思想融入企业文化中，凸显公司作为行业龙头企业的精神风范。

## 6、公司为实现未来发展战略所需的资金需求、使用计划及资金来源情况

公司将本着审慎的原则，严格执行上市公司募集资金使用的相关规定，合规、合理的运用募集资金。公司将通过向金融机构贷款融资、资本市场融资和自有资金，解决公司生产经营所需资金。

## 7、财务预算、经营计划实施的不确定因素

**特别提示：**公司 2012 年度财务预算、经营计划是基于公司对市场现有情况的了解、判断与分析提出的方案，不代表公司盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，特别是在今年国内外经济形势复杂多变的情况下，更加存在不确定性。请投资者特别注意。

## 二、报告期内公司投资情况

### (一) 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1,157,100,000.00元，扣除发行费用人民币61,584,000.00元，实际募集资金净额为人民币1,095,516,000.00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”验资报告审验。

根据“上市公司执行企业会计准则监管问题解答”的要求，发行股票过程中发生的广告费、路演费、酒会及其他费用应该在发生时计入当期损益，在收到募集资金时，由于尚未界定发行费用的范围，公司将上述费用8,681,500.00元包含到发行费用。2010年12月已将其调增资本公积，并于2011年3月将其从基本户转回募集资金账户。

调整后，发行费用为人民币52,902,500.00元，实际募集资金净额为人民币1,104,197,500.00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：

| 序号 | 募 投 项 目 名 称     | 拟投入募集资金（人民币万元） |
|----|-----------------|----------------|
| 1  | 电气分销网络扩容技术改造项目  | 39,854.1       |
| 2  | 电气系统集成及成套业务扩建项目 | 6,282.3        |
| 3  | 企业技术中心建设项目      | 3,532.4        |
|    | 合 计             | 49,668.8       |

### 1、募集资金使用情况

截止2011年12月31日，公司募集资金使用情况如下：（金额单位：人民币元）

| 募集资金净额           | 累计利息收入扣除手续费净额 | 以前年度已使用金额      | 本年使用           |                |                | 期末余额           |
|------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                  |               |                | 直接投入募投项目资金     | 本期超募资金补充流动资金   | 本期闲置资金暂时补充流动资金 |                |
| 1,104,197,500.00 | 12,363,846.59 | 386,443,424.11 | 178,822,015.38 | 200,000,000.00 | 100,000,000.00 | 251,295,907.10 |

截止2011年12月31日，公司累计直接投入募投项目运用的募集资金335,265,439.49元，其中募集资金到位前投入项目金额为人民币32,885,600.00元，募集资金到位后投入

项目金额 302,379,839.49 元。利用超募资金偿还银行贷款 130,000,000.00 元,补充流动资金 300,000,000.00 元,累计已使用 765,265,439.49 元。利用闲置募集资金暂时补充流动资金 100,000,000.00 元,加上扣除手续费后累计利息收入净额 12,363,846.59 元,剩余募集资金余额 251,295,907.10 元,与募集资金专户中的期末资金余额一致。

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。C、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。D、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,使用期限至不超过六个月,公司已于 2011 年 1 月 4 日前全部归还至募集资金专户。

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,公司已 2011 年 7 月 22 日前全部归还至募集资金专户。

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 12 月 31 日,公司累计利用超募资金补充流资金 20,000 万元。

2011 年 7 月 25 日,公司第二届董事会第七次会议审议通过了:《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 7 月 26 日起使用闲置募集资金不超过 10,000 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 12 月 31 日,累计利用闲置募集资金暂时补充流资金 10,000 万元,公司已 2012 年 1 月 4 日前全部归还至募集资金专户。

## 2、募集资金存放和管理情况

### ①《募集资金管理制度》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》。

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 12 月 31 日,公司募集资金在银行专户的存储金额为 251,295,907.10 元。募集资金的存储情况如下:

金额单位: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 | 2003022129200123976 | 活期   | 268,767.15     |
|                   | 2003022114200001739 | 定期   | 30,000,000.00  |
| 中信银行成都锦绣支行        | 7413210182200000699 | 活期   | 2,666,331.37   |
|                   | 7413210192600000667 | 定期   | 8,000,000.00   |
| 中国银行股份有限公司汕头分行    | 868824939908095001  | 活期   | 42,491.98      |
|                   | 868824939908211001  | 定期   | 30,000,000.00  |
|                   | 868824939908213001  | 定期   | 20,000,000.00  |
| 民生银行汕头分行衡山路支行     | 1702014170008340    | 活期   | 8,316.60       |
|                   | 1702014280000387    | 定期   | 100,000,000.00 |
|                   | 1702014260000342    | 定期   | 40,310,000.00  |
|                   | 1702014340000318    | 定期   | 20,000,000.00  |
| 合 计               |                     |      | 251,295,907.10 |

## 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               |               | 37,882.20 |          |               |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|-----------|---------------|---------------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 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               |               | 76,526.54 |          |               |
| 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  | 15,765.56 | 30,520.48     | 76.58                     | 2012-12-31    | -         | 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   | 1,833.76  | 2,723.18      | 43.35                     | 2012-03-31    | -         | 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                      | 2012-06-30    | -         | 不适用      | 否             |
| 承诺投资项目小计                  | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 49,668.80  | 49,668.80  | 17,882.20 | 33,526.54     | 67.50                     | -             | -         | -        | -             |
| 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  | 20,000.00 | 30,000.00     | 100.00                    | -             | -         | -        | -             |
| 超募资金投向小计                  | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 43,000.00  | 43,000.00  | 20,000.00 | 43,000.00     | 100.00                    | -             | -         | -        | -             |
| 合计                        | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 92,668.80  | 92,668.80  | 37,882.20 | 76,526.24     | -                         | -             | -         | -        | -             |
| 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 年度比 2010 年度增加 3,147.02 万元：其中分销类（公司）业务增加额为 3,257.41 万元（与 2009 年相比增加 5,082.34 万元，原预计项目达成后新增净利润为 8,379.0 万元）、制造类（公司）业务减少了 14.56 万元、投资损失增加了 95.83 万元。<br>2、电气分销网络扩容技术改造项目建设包括：A、新建 15 家分销公司，已建设 14 家；B、对 4 家分销公司购置营业用房，已完成 3 家；C、对 16 家分销公司进行改造，在持续进行中；D、新建和改造物流配送中心，汕头物流中心完成建设、北京物流配送中心预计在 12 年 3 月完成、郑州物流配送中心预计在 2012 年 12 月前完成，物流配送中心改造已完成；E、信息系统改造升级；F、投入流动资金。预计整个项目在 2012 年 12 月 31 日前完成，比原预计计划延长。主要原因是：该项目包括的子项目较多，公司根据业务实际需求进行投入，未完项目对公司业务正常发展不造成实质性影响。<br>3、电气系统集成及成套业务扩建项目尚在建设中，预计 2012 年 3 月可以投入使用，与前次披露的预计使用日期稍晚，其原因是施工进度落后于计划。<br>4、企业技术中心建设项目尚在建设中，预计 2012 年 6 月可以投入使用，与前次披露的预计使用日期稍晚，其原因是施工进度落后于计划，以及设备购置安装调试等比计划时间稍长。该项目建成后不直接产生效益。 |            |            |           |               |                           |               |           |          |               |
| 项目可行性发生重大变化               | 无。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |            |            |           |               |                           |               |           |          |               |

|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 大变化的情况说明             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况    | 适用<br>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 13,000.00 万元超募资金偿还银行贷款，使用人民币 10,000.00 万元超募资金补充公司流动资金。<br>2、2011 年 2 月 25 日，公司第一届董事会第十六会议和 2011 年 3 月 23 日公司 2010 年度股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金补充流动资金的议案》，公司使用人民币 2 亿元超募资金补充公司流动资金。                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 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<br>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<br>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 1 亿元暂时性补充流动资金，使用期限至 2011 年 1 月 10 日。已按期归还。<br>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》，同意公司使用部分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。已按期归还。<br>3、2011 年 7 月 25 日，公司第二届董事会第七次会议审议通过了《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 1 亿元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为自 2011 年 7 月 26 日起不超过六个月，到期归还到募集资金专用账户。截至 2011 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金补充流动资金余额为 1 亿元。2012 年 1 月 4 日，已归还募集资金专户。 |
| 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。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |

#### 4、募集资金投资项目实施地点变更情况

2012 年 1 月 10 日，公司第二届董事会第十一次会议审议通过对“募投项目——电气分销网络扩容技术改造项目”实施地点等内容的调整的议案，详见同日披露于巨潮资讯网的《关于募投项目——电气分销网络扩容技术改造项目实施地点等内容的调整及对董事长授权的公告》。

#### 5、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2011 年 12 月 31 日止，公司无变更募集资金投资项目情况。

## 6、项目的预期收益

电气分销网络扩容技术改造项目，预计达产后新增净利润 8,379.0 万元。

该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 年度比 2010 年度增加 3,147.02 万元；其中分销类（公司）业务增加额为 3,257.41 万元。分销类（公司）业务与 2009 年相比增加了 5,082.34 万元净利润。

### （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》。该合营公司已投入生产。

## 三、公司董事会日常工作情况

### （一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司召开了 13 次董事会会议。会议的通知、召集、召开和表决程序均符合有关法律法规和《公司章程》的规定，具体情况如下：

| 序号 | 会议届次         | 召开日期            | 决议公告披露媒体名称                                                                            | 披露日期            |
|----|--------------|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| 1  | 第一届董事会第十四次会议 | 2011 年 1 月 23 日 | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )、<br>《证券时报》、《中国证券报》 | 2011 年 1 月 25 日 |
| 2  | 第一届董事会第十五次会议 | 2011 年 2 月 16 日 | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )、<br>《证券时报》、《中国证券报》 | 2011 年 2 月 18 日 |

|    |              |                  |                                                                                          |                  |
|----|--------------|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| 3  | 第一届董事会第十六次会议 | 2011 年 2 月 25 日  | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )、《证券时报》、《中国证券报》        | 2011 年 2 月 28 日  |
| 4  | 第二届董事会第一次会议  | 2011 年 3 月 24 日  | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )、《证券时报》、《中国证券报》        | 2011 年 3 月 25 日  |
| 5  | 第二届董事会第二次会议  | 2011 年 4 月 15 日  | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )、《证券时报》、《中国证券报》        | 2011 年 4 月 18 日  |
| 6  | 第二届董事会第三次会议  | 2011 年 4 月 25 日  | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )、《证券时报》、《中国证券报》        | 2011 年 4 月 26 日  |
| 7  | 第二届董事会第四次会议  | 2011 年 5 月 22 日  | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )、《证券时报》、《中国证券报》        | 2011 年 5 月 24 日  |
| 8  | 第二届董事会第五次会议  | 2011 年 6 月 24 日  | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )、《证券时报》、《中国证券报》        | 2011 年 6 月 25 日  |
| 9  | 第二届董事会第六次会议  | 2011 年 7 月 11 日  | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )、《证券时报》、《中国证券报》        | 2011 年 7 月 12 日  |
| 10 | 第二届董事会第七次会议  | 2011 年 7 月 25 日  | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )、《证券时报》、《中国证券报》        | 2011 年 7 月 26 日  |
| 11 | 第二届董事会第八次会议  | 2011 年 9 月 20 日  | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )、《证券时报》、《中国证券报》        | 2011 年 9 月 21 日  |
| 12 | 第二届董事会第九次会议  | 2011 年 10 月 23 日 | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》 | 2011 年 10 月 25 日 |
| 13 | 第二届董事会第十次会议  | 2011 年 11 月 23 日 | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》 | 2011 年 11 月 24 日 |

## (二) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内, 公司董事会根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》要求, 严格按照股东大会的决议和授权, 认真执行股东大会通过的各项决议。

1、严格执行 2010 年度股东大会审议通过的《2010 年度利润分配及资本公积金转增股本的议案》, 并办理了工商变更登记手续。

2、根据 2011 年第一次临时股东大会的决议, 董事会严格认真地开展发行短期融资券的相关工作, 截至公告日, 该事宜仍处于审批阶段。

## (三) 董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

公司董事会下设的审计委员会严格按照《公司法》、《公司章程》、《审计委员会工作制度》和《审计委员会年报工作规程》等相关规定履行职责。

1、报告期内, 审计委员会召开了 4 次例会, 具体情况如下:

(1) 2011 年 2 月 24 日, 第一届董事会审计委员会第七次会议在公司七楼会议室以现场方式召开, 审议并通过了以下议案: 《2010 年年度审计报告》、《关于广东正中珠江会

计师事务所有限公司从事 2010 年度公司审计工作的总结报告》、《关于续聘广东正中珠江会计师事务所有限公司为公司 2011 年度财务审计机构的议案》、《关于募集资金 2010 年度存放与使用情况的专项报告》、《2010 年度公司内部控制自我评价报告》、《公司审计部 2010 年度内部审计工作总结报告》、《公司募集资金审计报告》、《公司审计部 2010 年第四季度工作情况及 2011 年第一季度工作计划汇报》、《关于提名吴宏先生为公司审计部经理的议案》。

(2) 2011 年 5 月 22 日，第二届董事会审计委员会第一次会议在上海泰高开关有限公司以现场方式召开，审议并通过了以下议案：《关于“加强上市公司治理专项活动”的整改报告》、《众业达电气股份有限公司募集资金审计报告》、《众业达电器股份有限公司审计部 2011 年第一季度工作情况及第二季度工作计划汇报》。

(3) 2011 年 7 月 11 日，第二届董事会审计委员会第二次会议在公司七楼会议室以现场方式召开，审议并通过了以下议案：《众业达电气股份有限公司募集资金审计报告》、《众业达电气股份有限公司审计部 2011 年第二季度工作情况及第三季度工作计划汇报》。

(4) 2011 年 10 月 22 日，第二届董事会审计委员会第三次会议在公司七楼会议室以电话会议方式召开，审议并通过了以下议案：《众业达电气股份有限公司募集资金审计报告》、《众业达电气股份有限公司审计部 2011 年第三季度工作情况及第四季度工作计划汇报》。

## 2、对公司财务报告的两次审议意见

### (1) 对公司编制的 2011 年度财务会计报表的初步审核意见

在年审注册会计师进场审计前，审计委员会与广东正中珠江会计师事务所有限公司经过沟通协商，确定了公司 2011 年度审计计划，并认真审阅了公司编制的 2011 年度财务会计报表，出具了《众业达电气股份有限公司董事会审计委员会关于公司编制的 2011 年度财务会计报表的初步审核意见》，认为：公司 2011 年度财务会计报表的编制符合《企业会计准则》等相关法律、法规的要求，其内容和格式符合中国证监会和深圳证券交易所的各项规定，有关财务数据基本反映了公司截止 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的生产经营成果与现金流量情况。同意以此财务报表为基础开展 2011 年度的财务审计工作。

### (2) 对会计师事务所出具的 2011 年度《审计报告》（征求意见稿）的审议意见

审计委员会认真审阅会计师事务所出具的 2011 年度《审计报告》（征求意见稿），认为：广东正中珠江会计师事务所有限公司出具的 2011 年度《审计报告》（征求意见稿）

符合《审计准则》等相关规定，财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了众业达 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。同意将会计师事务所出具的 2011 年度《审计报告》（征求意见稿）提交董事会审核。

### 3、对会计师事务所审计工作的督促情况

为保证公司 2011 年度的审计工作如期完成，审计委员会根据有关规定，通过电话、发函多次督促会计师事务所按时按质进行审计并于约定日期前完成对公司 2011 年度的审计报告。

### 4、向董事会提交的会计师事务所从事上年度公司审计工作的总结报告

审计委员会对广东正中珠江会计师事务所有限公司从事 2011 年度公司审计工作的总结如下：广东正中珠江会计师事务所有限公司年审注册会计师在审计过程中坚持以公允、客观的态度独立审计，体现了良好的职业规范和操守，对公司 2011 年度财务报表、募集资金存放及使用情况、控股股东及其他关联方占用情况、上市公司资金及对外担保情况和年度内部控制自我评价报告等进行了认真核查，较好地履行了责任和义务，按时完成了公司 2011 年度审计工作，客观、公正地对公司的财务报表发表了审计意见。

### 5、对下年度续聘会计师事务所的建议

为保持公司财务审计工作的连续性，同时鉴于广东正中珠江会计师事务所有限公司在公司审计工作中，工作严谨、客观、公允、独立，体现了良好的职业规范和操守，建议继续聘任该所为公司 2012 年度的财务审计机构，并建议报酬为不超过 120 万元。

## （四）董事会下设的薪酬与考核委员会的履职情况汇总报告

公司董事会下设的薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、《公司章程》和《薪酬与考核委员会工作制度》等相关规定履行职责。

### 1、报告期内，薪酬与考核委员会召开了 1 次会议，具体情况如下：

2011 年 2 月 25 日，第一届董事会薪酬与考核委员会第四次会议在公司七楼会议室以现场方式召开，审议并通过了以下议案：《对公司董事、监事和高级管理人员 2010 年薪酬的检查报告》。

### 2、对公司董事、监事和高级管理人员所披露薪酬的审核意见

公司董事、监事和高级管理人员的薪酬标准符合公司薪资管理办法的规定，公司 2011 年年度报告中所披露的董事、监事和高级管理人员的薪酬真实、准确。

### （五）董事会下设的战略委员会的履职情况汇总报告

公司董事会下设的战略委员会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会战略委员会工作制度》等相关规定履行职责。

报告期内，战略委员会召开了 1 次会议，具体情况如下：

2011 年 5 月 22 日，第二届董事会战略委员会第一次会议在公司七楼会议室以现场方式召开，审议并通过了以下议案：《关于 2011 年新设子公司计划的议案》。

### （六）董事会下设的提名委员会的履职情况汇总报告

公司董事会下设的提名委员会严格按照《公司法》、《公司章程》和《提名委员会工作制度》等相关规定履行职责。

报告期内，提名委员会召开了 2 次会议，具体情况如下：

2011 年 2 月 24 日，第一届董事会提名委员会第二次会议在公司七楼会议室以现场方式召开，审议并通过了以下议案：《关于提名吴开贤先生、吴森杰先生、裘荣庆先生、柯美莉女士、王总成先生和庄汉平先生为公司第二届董事会非独立董事候选人的议案》、《关于提名梁烽先生、王学琛先生和林以达先生为公司第二届董事会独立董事候选人的议案》。

2011 年 3 月 24 日，第二届董事会提名委员会第一次会议在公司七楼会议室以现场方式召开，审议并通过了以下议案：《关于提名吴开贤先生担任公司总经理的议案》、《关于提名裘荣庆先生、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担任公司副总经理的议案》、《关于提名王佩清先生担任公司财务总监的议案》、《关于提名王佩清先生担任公司董事会秘书的议案》、《关于提名张海娜女士担任公司证券事务代表的议案》。

## 四、利润分配政策、利润分配及资本公积金转增股本方案或预案

### （一）报告期内利润分配政策的制定、执行情况

《公司章程》规定：公司应实施积极的利润分配政策，利润分配政策保持连续性和稳定性，公司可以采取现金或者股票方式分配股利。公司每年以现金方式分配的利润不少于每年实现可分配利润的 30%。公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因，公司独立董事应当对此发表独立意见。存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其所占用的资金。

报告期内，公司实施了 2010 年度利润分配，见下述（二）之“2、2010 年度利润分配

及资本公积金转增股本方案”。

## （二）近三年的利润分配及资本公积金转增股本方案或预案

### 1、2011 年度利润分配预案

经广东正中珠江会计师事务所有限公司审计，母公司 2011 年度实现净利润 137,142,715.17 元（合并后归属于母公司所有者的净利润 183,963,545.32 元），根据《中华人民共和国公司法》、《公司章程》的有关规定，按 2011 年度母公司实现净利润的 10% 提取法定盈余公积金 13,714,271.52 元，余下可分配利润为 123,428,443.65 元，加上以前年度母公司剩余可分配利润 126,680,989.43 元，母公司累计可分配利润为 250,109,433.08 元（合并后归属于母公司的未分配利润为 380,632,342.33 元）。

2011 年度公司利润分配预案为：以公司截止 2011 年 12 月 31 日总股本 23,200 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 2.50 元（含税）共计分配现金股利 58,000,000 元。

公司实施上述分配方案后，母公司剩余可分配利润 192,109,433.08 元全额结转下一年度。

### 2、2010 年度利润分配及资本公积金转增股本方案

经公司 2010 年度股东大会审议通过，公司于 2011 年 4 月 11 日实施利润分配方案，以公司 2010 年末总股本 116,000,000 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）共计分配现金股利 58,000,000 元。实施完毕后公司的总股本增加至 232,000,000 股。

### 3、2009 年度利润分配方案

经公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过，公司于 2010 年 2 月 25 日实施了利润分配方案，以经广东正中珠江会计师事务所有限公司审计的母公司 2009 年 6 月 30 日未分配利润 100,222,611.29 元，以公司总股本 87,000,000 股为基数，每股分配现金股利 0.55 元，共分配股利 47,850,000 元。

## （三）近三年现金分红情况

单位：人民币元

| 分红年度   | 现金分红金额（含税）    | 分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 | 年度可分配利润        |
|--------|---------------|------------------------|------------------------|----------------|
| 2010 年 | 58,000,000.00 | 146,619,079.77         | 39.56%                 | 184,680,989.77 |

|                             |               |                |         |                |
|-----------------------------|---------------|----------------|---------|----------------|
| 2009 年                      | 47,850,000.00 | 125,895,704.97 | 38.01%  | 134,071,014.82 |
| 2008 年                      | 39,150,000.00 | 108,704,209.93 | 36.02%  | 79,072,420.34  |
| 最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%) |               |                | 114.11% |                |

## 五、内幕信息知情人登记管理制度、外部信息使用人管理制度的建立、执行情况

### （一）内幕信息知情人登记管理制度的建立、执行情况

报告期内，根据广东证监局《关于转发〈关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定〉的通知》（广东证监[2011]185号），第二届董事会第十次会议审议通过了《关于修订〈内幕信息知情人登记管理制度〉的议案》，详见于2011年11月24日披露于巨潮资讯网的第二届董事会第十次会议决议公告。

报告期内，公司严格执行《内幕信息知情人登记管理制度》，未被监管部门采取任何监管措施及行政处罚。

### （二）外部信息使用人管理制度的建立、执行情况

公司第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于制定〈外部信息使用人管理制度〉的议案》，详见于2010年7月27日披露与巨潮资讯网的第一届董事会第十一次会议决议公告。

报告期内，公司严格执行《外部信息使用人管理制度》。

## 第九节 监事会报告

### 一、监事会工作情况

公司监事会认真按照《公司法》、《证券法》等相关法律法规和《公司章程》、《监事会议事规则》的规定和要求，依法独立行使职权，对公司依法运作情况、公司财务状况和公司董事、高级管理人员履行职责情况进行监督，以保证公司经营的正常进行，维护投资者特别是中小投资者的利益。报告期内，公司共召开六次监事会，具体情况如下：

1、2011 年 1 月 23 日，公司第一届监事会第十二次会议在公司会议室以现场方式召开，应出席会议的监事 3 名，实际出席会议的监事 3 名，会议由张颖女士主持，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》。决议内容详见于 2011 年 1 月 25 日披露于巨潮资讯网、证券时报、中国证券报的决议公告。

2、2011 年 2 月 25 日，公司第一届监事会第十三次会议在公司会议室以现场方式召开，应出席会议的监事 3 名，实际出席会议的监事 3 名，会议由张颖女士主持，审议通过了《关于监事会换届选举的议案》、《2010 年年度报告及其摘要》、《2010 年度监事会工作报告》、《2010 年度公司内部控制自我评价报告》、《关于使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》、《关于 2011 年日常关联交易预计情况的议案》、《关于公司监事 2011 年度薪酬的议案》、《2010 年度利润分配及资本公积金转增股本的议案》、《2010 年度财务决算报告》、《2011 年度财务预算报告》。决议内容详见于 2011 年 2 月 28 日披露于巨潮资讯网、证券时报、中国证券报的决议公告。

3、2011 年 3 月 24 日，公司第二届监事会第一次会议在公司七楼会议室以现场方式召开，应出席会议的监事 3 名，实际出席会议的监事 3 名，会议由张颖女士主持，审议通过了《关于选举公司第二届监事会主席的议案》。决议内容详见于 2011 年 3 月 25 日披露于巨潮资讯网、证券时报、中国证券报的决议公告。

4、2011 年 4 月 25 日，公司第二届监事会第二次会议在公司七楼会议室以现场方式召开，应出席会议的监事 3 名，实际出席会议的监事 3 名，会议由张颖女士主持，审议通过了《2011 年第一季度报告及摘要》和《关于发行短期融资券的议案》。决议内容详见于 2011 年 4 月 26 日披露于巨潮资讯网、证券时报、中国证券报的决议公告。

5、2011 年 7 月 25 日，公司第二届监事会第三次会议在公司七楼会议室以现场方式召

开，应出席会议的监事 3 名，实际出席会议的监事 3 名，会议由张颖女士主持，审议通过了《2011 年半年度报告及摘要》和《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。决议内容详见于 2011 年 7 月 26 日披露于巨潮资讯网、证券时报、中国证券报的决议公告。

6、2011 年 10 月 23 日，公司第二届监事会第四次会议在公司七楼会议室以现场方式召开，应出席会议的监事 3 名，实际出席会议的监事 3 名，会议由张颖女士主持，审议通过了《2011 年第三季度报告及摘要》。根据深交所规定，本次监事会决议仅含审议本次季报一项议案且无投反对票或弃权票情形的，可免于公告。

## 二、报告期内监事会对公司相关事项发表的独立意见

### （一）公司依法运作情况

报告期内，公司监事通过参加公司股东大会、列席公司董事会等，对股东大会、董事会的召集召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、董事和其他高级管理人员履行职责情况进行了全过程的监督和检查。监事会认为：

1、报告期内，公司依法经营，决策程序合法有效，公司内部控制制度健全完善。股东大会、董事会会议的召集和召开程序符合相关法律、法规、规则和《公司章程》的有关规定。

2、公司董事及高级管理人员在报告期内的工作中能按照国家有关法律、行政法规和《公司章程》的有关规定，忠实勤勉地履行其职责。董事会全面落实股东大会的各项决议，高级管理人员认真贯彻执行董事会决议，未发现公司董事及高级管理人员在执行职务时有违反法律、法规、《公司章程》或损害公司和股东利益的行为。

### （二）检查公司财务的情况

公司监事通过听取公司财务负责人的专项汇报、审议公司财务报表、审查会计师事务所审计资料等方式，对公司财务运作情况进行检查、监督。监事会认为：

1、公司财务状况、经营成果良好，财务会计内控制度健全，各项费用提取合理，会计无重大遗漏和虚假记载；财务报告真实反映公司的财务状况和经营成果。

2、董事会编制和审核公司 2011 年年度报告的程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定，报告内容真实、准确、完整地反映了上市公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

### （三）公司首发募集资金实际投入情况

公司监事会对公司使用募集资金的情况进行监督，认为公司认真按照《募集资金专项

存储及使用管理制度》的要求管理和使用募集资金，募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致。未发现募集资金使用不当的情况，没有损害股东和公司利益的情况发生。

#### （四）公司收购、出售资产情况

2011 年 2 月 16 日，公司与拉森特博洛国际有限公司签订了《股权转让协议》，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。监事会认为：本次收购价格合理，符合公司及股东的利益，有利于完善公司物流配送系统，更好地满足客户快速物流配送的需求，有利于公司发挥现有资源优势，促进系统集成与成套制造业务的发展。

报告期内，公司没有出售资产，没有内幕交易及损害股东权益或造成公司资产流失的情况。

#### （五）公司关联交易情况

监事会经检查确认后，认为公司 2011 年度日常关联交易遵循了公平、公开、公正的原则，交易程序符合国家有关法律法规及《公司章程》、《关联交易决策制度》的规定，交易价格合理，没有损害公司及全体股东的利益。

#### （六）对公司内部控制自我评价报告的独立意见

《2011 年度公司内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及执行情况。

#### （七）公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

报告期内，公司董事根据广东证监局《关于转发〈关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定〉的通知》（广东证监[2011]185 号）的要求，修订了《内幕信息知情人登记管理制度》。监事会认为：公司现行的《内幕信息知情人登记管理制度》较为健全完善，公司严格按照该制度的要求执行相关程序，有效杜绝内幕交易的发生。

#### （八）对外担保及股权、资产置换情况

2011 年 7 月 11 日召开的公司第二届董事会第六次会议审议并全票通过了《关于公司为子公司提供担保额度的议案》，自 2011 年 7 月 11 日起 36 个月内，公司同意为汕头市众业达电器设备有限公司和上海泰高开关有限公司的银行借款、对外开具信用证和保函等提供合计不超过 8,000 万元的连带责任担保，其中，为每家子公司提供的担保最高额不超过 4,000 万元。监事会认为：本次担保事项符合《关于规范上市公司对外担保行为的通知》和《公司章程》等有关规定，未发生其他损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

## 第十节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项，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。

### 二、控股股东及其关联方非经营性占用公司资金情况、与公司资金往来情况

（一）报告期内，公司未发生控股股东及其关联方非经营性占用公司资金的情况。

（二）报告期内，公司与控股股东及其关联方不存在资金往来。

### 三、破产重整事项

报告期内，公司不存在破产重整事项。

### 四、证券投资情况

报告期内，公司没有持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

### 五、收购及出售资产、企业合并事项

#### （一）报告期内收购资产情况

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（以下简称“上海泰高”）100%股权。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。

上海泰高公司主要生产各类型成套柜，收购前上海泰高处于半停产状况，完成收购后，公司采取各项措施，逐步恢复上海泰高的生产经营，本年度实现主营业务收入 1933.17 万元，净利润为-82.72 万元。

上述交易详见分别于 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》。

## （二）报告期内出售资产情况

报告期内，公司未发生重大资产出售。

## （三）企业合并事项

报告期内，公司未发生企业合并事项。

## 六、股权激励计划实施情况

报告期内，公司未实施股权激励计划。

## 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 4,951,172.48 元，占总采购额的 0.10%，公司与其发生的关联交易依据市场原则确定价格。公司无其他重大关联方交易事项。

### 2、关联方担保

#### （1）为关联方提供担保

本报告期内，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 32,000 万元提供担保。截止 2011 年 12 月 31 日，银行借款担保余额为 23,000 万元，应付票据余额为 0 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

### （一）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

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。

### （二）对外担保

经公司董事会审议通过《关于公司为子公司提供担保额度的议案》，同意自 2011 年 7 月 11 日起 36 个月内，为全资子公司汕头市众业达电器设备有限公司和上海泰高开关有限

公司的银行借款、对外开具信用证和保函等提供合计不超过 8,000 万元的连带责任担保，其中，为每家子公司提供的担保最高额不超过 4,000 万元，并授权本公司董事长在上述额度内作出决定并签署担保协议等相关文件。本次担保事项符合《关于规范上市公司对外担保行为的通知》和《公司章程》等有关规定。本报告期期末实际为上海泰高开关有限公司对外开具保函提供连带责任保证担保的金额为 3,646,695.16 元，担保总额占公司净资产的比例为 0.20%。

除此外，公司未发生其他对外担保，也不存在以前发生并延续到报告期的其他对外担保事项。

### （三）委托现金资产管理事项

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

## 九、报告期内公司或持有公司股份 5%以上的股东在报告期内或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次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。

3、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。

4、2011 年 7 月 25 日，公司召开第二届董事会第七次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用 1 亿元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为自 2011 年 7 月 26 日起不超过六个月，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。

## （二）履行情况

报告期内，承诺人均履行了上述承诺。

## 十、公司聘任会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所。根据公司 2010 年度股东大会决议，聘请广东正中珠江会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构，审计费用为 88 万元。截至报告期末，该会计师事务所为公司提供审计服务的连续年限为 5 年。

报告期内，公司聘请了广东正中珠江会计师事务所有限公司为公司内部控制审计机构。

十一、报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、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、中国证监会的稽查、中国证监会的行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

## 十二、接待调研、沟通、采访等活动情况

### （一）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 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的 |
|------|------|------|------|------|-------------|
|------|------|------|------|------|-------------|

|                  |             |      | 类型 |                                         | 资料                           |
|------------------|-------------|------|----|-----------------------------------------|------------------------------|
| 2011 年 01 月 06 日 | 众业达电气股份有限公司 | 实地调研 | 机构 | 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 03 月 11 日 | 众业达电气股份有限公司 | 实地调研 | 个人 | 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 03 月 22 日 | 众业达电气股份有限公司 | 实地调研 | 机构 | 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 05 月 06 日 | 众业达电气股份有限公司 | 实地调研 | 机构 | 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 05 月 11 日 | 众业达电气股份有限公司 | 实地调研 | 机构 | 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 06 月 01 日 | 众业达电气股份有限公司 | 实地调研 | 机构 | 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 |
| 2011 年 08 月 10 日 | 众业达电气股份有限公司 | 实地调研 | 机构 | 大成基金管理有限公司                              | 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 08 月 11 日 | 众业达电气股份有限公司 | 实地调研 | 机构 | 华夏基金管理有限公司                              | 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 08 月 18 日 | 众业达电气股份有限公司 | 实地调研 | 机构 | 易方达基金管理有限公司、中银国际证券、东莞证券有限责任公司           | 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 08 月 26 日 | 众业达电气股份有限公司 | 实地调研 | 机构 | 上海申银万国证券研究所有限公司、广发证券股份有限公司、国泰君安证券股份有限公司 | 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 |
| 2011 年 11 月 04 日 | 众业达电气股份有限公司 | 实地调研 | 机构 | 中信建投证券股份有限公司                            | 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 |
| 2011 年 11 月 18 日 | 众业达电气股份有限公司 | 实地调研 | 机构 | 东北证券股份有限公司                              | 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 |
| 2011 年 12 月 27 日 | 众业达电气股份有限公司 | 实地调研 | 机构 | 中国国际金融有限公司                              | 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 |

## （二）报告期末至披露日之间接待调研、沟通、采访等活动情况

| 接待时间             | 接待地点        | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象       | 谈论的主要内容及提供的资料           |
|------------------|-------------|------|--------|------------|-------------------------|
| 2012 年 01 月 11 日 | 众业达电气股份有限公司 | 实地调研 | 机构     | 东兴证券股份有限公司 | 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                                |
| 2012 年 01 月<br>12 日 | 众业达电气股份<br>有限公司 | 实地调研 | 机构 | 华创证券有限责任<br>公司、国泰基金管理<br>有限责任公司 | 公司基本情况、经营情况、<br>未来规划等，未提供任何<br>未披露资料 |

### 十三、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 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 、<br>《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 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 、<br>《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 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 、<br>《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<br>年度薪酬方案所发表的独立意见           | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>                     |
| 5  | 2011.1.25 | 募集资金专项存储及使用管理制度<br>(2011 年 1 月)                 | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>                     |
| 6  | 2011.1.25 | 对外提供财务资助管理制度(2011 年 1<br>月)                     | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>                     |
| 7  | 2011.1.25 | 关于使用部分闲置募集资金暂时补充<br>流动资金的公告                     | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 、<br>《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<br>暂时补充流动资金的议案所发表的独<br>立意见     | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>                     |
| 9  | 2011.1.25 | 中信证券股份有限公司关于公司使用<br>部分闲置募集资金暂时补充流动资金<br>事项的保荐意见 | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>                     |
| 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 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 、<br>《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 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>                     |
| 12 | 2011.2.18 | 收购资产公告                                          | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 、<br>《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<br>资产的保荐意见                     | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>                     |
| 14 | 2011.2.22 | 关于选举职工代表监事的公告                                   | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 、<br>《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 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>                     |
| 16 | 2011.2.28 | 2011 年度财务预算报告                                   | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>                     |
| 17 | 2011.2.28 | 2010 年年度报告摘要                                    | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 、<br>《证券时报》、《中国证券报》 |
| 18 | 2011.2.28 | 2010 年年度报告                                      | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>                     |
| 19 | 2011.2.28 | 2010 年度财务决算报告                                   | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>                     |
| 20 | 2011.2.28 | 中信证券股份有限公司关于公司内部<br>控制等持续督导相关事项的保荐意见            | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>                     |
| 21 | 2011.2.28 | 公司章程(2011 年 2 月)                                | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>                     |

| 序号 | 披露日期        | 披露内容                          | 披露媒体                                                                               |
|----|-------------|-------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|
| 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 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>                     |
| 23 | 2011. 2. 28 | 2010 年度独立董事述职报告（梁烽）           | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>                     |
| 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 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 、<br>《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 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>                     |
| 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 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>                     |
| 27 | 2011. 2. 28 | 关于召开 2010 年度股东大会的通知           | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 、<br>《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 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 、<br>《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 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>                     |
| 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 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 、<br>《证券时报》、《中国证券报》 |
| 31 | 2011. 2. 28 | 章程修正案                         | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>                     |
| 32 | 2011. 2. 28 | 独立董事提名人声明                     | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>                     |
| 33 | 2011. 2. 28 | 2010 年度独立董事述职报告（林以达）          | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>                     |
| 34 | 2011. 2. 28 | 2010 年度独立董事述职报告（王学琛）          | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>                     |
| 35 | 2011. 2. 28 | 关于 2011 年度日常关联交易预计公告          | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 、<br>《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 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>                     |
| 37 | 2011. 2. 28 | 独立董事候选人声明（梁烽）                 | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>                     |
| 38 | 2011. 2. 28 | 独立董事候选人声明（王学琛）                | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>                     |
| 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 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 、<br>《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 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 、<br>《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 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>                     |
| 42 | 2011. 3. 17 | 收购资产进展公告                      | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 、<br>《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 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 、<br>《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 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>                     |
| 45 | 2011. 3. 25 | 第二届董事会第一次会议决议公告               | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 、<br>《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 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>                     |
| 47 | 2011. 3. 25 | 第二届监事会第一次会议决议公告               | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 、<br>《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 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 、<br>《证券时报》、《中国证券报》 |

| 序号 | 披露日期        | 披露内容                                        | 披露媒体                                                                               |
|----|-------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|
| 49 | 2011. 4. 13 | 收购资产进展公告                                    | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 、<br>《证券时报》、《中国证券报》 |
| 50 | 2011. 4. 18 | 对外投资公告                                      | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 、<br>《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 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 、<br>《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 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 、<br>《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 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 、<br>《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 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 、<br>《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 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>                     |
| 56 | 2011. 5. 24 | 关于“加强上市公司治理专项活动”的<br>整改报告                   | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>                     |
| 57 | 2011. 5. 24 | 第二届董事会第四次会议决议公告                             | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 、<br>《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 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>                     |
| 59 | 2011. 6. 8  | 关于工商变更登记的公告                                 | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 、<br>《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 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 、<br>《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<br>的通知                 | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 、<br>《证券时报》、《中国证券报》 |
| 62 | 2011. 7. 4  | 中信证券股份有限公司关于公司首次<br>公开发行前已发行股份上市流通之核<br>查意见 | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>                     |
| 63 | 2011. 7. 4  | 首次公开发行前已发行股份上市流通<br>提示性公告                   | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 、<br>《证券时报》、《中国证券报》 |
| 64 | 2011. 7. 12 | 2011 年第一次临时股东大会的法律意<br>见书                   | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>                     |
| 65 | 2011. 7. 12 | 2011 年第一次临时股东大会决议公告                         | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 、<br>《证券时报》、《中国证券报》 |
| 66 | 2011. 7. 12 | 第二届董事会第六次会议决议公告                             | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 、<br>《证券时报》、《中国证券报》 |
| 67 | 2011. 7. 12 | 关于公司为子公司提供担保额度的公<br>告                       | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 、<br>《证券时报》、《中国证券报》 |
| 68 | 2011. 7. 22 | 关于以自有资金归还募集资金的公告                            | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 、<br>《证券时报》、《中国证券报》 |
| 69 | 2011. 7. 26 | 2011 年半年度报告                                 | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>                     |
| 70 | 2011. 7. 26 | 2011 年半年度报告摘要                               | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 、<br>《证券时报》、《中国证券报》 |
| 71 | 2011. 7. 26 | 2011 年半年度财务报告                               | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>                     |
| 72 | 2011. 7. 26 | 独立董事关于使用部分闲置募集资金<br>暂时补充流动资金的议案所发表的独<br>立意见 | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>                     |

| 序号 | 披露日期         | 披露内容                                      | 披露媒体                                                                                  |
|----|--------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| 73 | 2011. 7. 26  | 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 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 、《证券时报》、《中国证券报》        |
| 74 | 2011. 7. 26  | 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 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>                        |
| 75 | 2011. 7. 26  | 独立董事关于控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项说明和独立意见 | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>                        |
| 76 | 2011. 7. 26  | 第二届监事会第三次会议决议公告                           | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 、《证券时报》、《中国证券报》        |
| 77 | 2011. 7. 26  | 第二届董事会第七次会议决议公告                           | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 、《证券时报》、《中国证券报》        |
| 78 | 2011. 9. 21  | 第二届董事会第八次会议决议公告                           | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 、《证券时报》、《中国证券报》        |
| 79 | 2011. 9. 21  | 中信证券股份有限公司关于公司落实中小企业板上市公司内控规则情况的核查意见      | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>                        |
| 80 | 2011. 9. 21  | 中小企业板上市公司内部控制规则落实情况自查表                    | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>                        |
| 81 | 2011. 9. 21  | 关于“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的整改计划            | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>                        |
| 82 | 2011. 10. 25 | 第二届董事会第九次会议决议公告                           | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》 |
| 83 | 2011. 10. 25 | 2011 年第三季度报告全文                            | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>                        |
| 84 | 2011. 10. 25 | 2011 年第三季度报告正文                            | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》 |
| 85 | 2011. 11. 1  | 股东减持股份公告                                  | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》 |
| 86 | 2011. 11. 1  | 简式权益变动报告书                                 | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》 |
| 87 | 2011. 11. 24 | 内幕信息知情人登记管理制度（2011 年 11 月）                | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>                        |
| 88 | 2011. 11. 24 | 第二届董事会第十次会议决议公告                           | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》 |
| 89 | 2011. 12. 9  | 对外投资进展公告                                  | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》 |

## 第十一节 财务报告

# 审计报告

广会所审字[2012]第11006490015号

众业达电气股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的众业达电气股份有限公司（以下简称“众业达”）财务报表，包括2011年12月31日的合并及母公司资产负债表，2011年度的合并及母公司利润表、合并及母公司股东权益变动表、合并及母公司现金流量表，以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是众业达管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，众业达财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了众业达2011年12月31日的财务状况以及2011年度的经营成果和现金流量。

广东正中珠江会计师事务所有限公司

中国注册会计师：吉争雄

中国注册会计师：刘火旺

中国      广州

二〇一二年三月十日

## 合并资产负债表

编制单位：众业达电气股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 附注五 | 期末余额             | 年初余额             | 项目                   | 附注五 | 期末余额             | 年初余额             |
|----------------|-----|------------------|------------------|----------------------|-----|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>   |     |                  |                  | <b>流动负债：</b>         |     |                  |                  |
| 货币资金           | 1   | 404,749,469.42   | 778,805,442.50   | 短期借款                 | 15  | 330,736,100.00   | 80,000,000.00    |
| 结算备付金          |     | -                | -                | 向中央银行借款              |     | -                | -                |
| 拆出资金           |     | -                | -                | 吸收存款及同业存放            |     | -                | -                |
| 交易性金融资产        |     | -                | -                | 拆入资金                 |     | -                | -                |
| 应收票据           | 2   | 754,639,763.98   | 566,791,563.33   | 交易性金融负债              |     | -                | -                |
| 应收账款           | 3   | 468,312,727.80   | 309,707,701.99   | 应付票据                 | 16  | 7,573,800.00     | 64,000,000.00    |
| 预付款项           | 4   | 74,324,268.60    | 71,075,141.87    | 应付账款                 | 17  | 351,650,066.78   | 356,164,661.46   |
| 应收保费           |     | -                | -                | 预收款项                 | 18  | 107,574,531.87   | 113,225,185.54   |
| 应收分保账款         |     | -                | -                | 卖出回购金融资产款            |     | -                | -                |
| 应收分保合同准备金      |     | -                | -                | 应付手续费及佣金             |     | -                | -                |
| 应收利息           | 5   | 1,996,055.56     | 5,527,500.00     | 应付职工薪酬               | 19  | 20,237,783.35    | 10,510,681.51    |
| 应收股利           |     | -                | -                | 应交税费                 | 20  | -35,984,868.82   | -9,183,245.14    |
| 其他应收款          | 6   | 5,472,969.07     | 4,527,153.35     | 应付利息                 | 21  | 572,416.71       | -                |
| 买入返售金融资产       |     | -                | -                | 应付股利                 |     | -                | -                |
| 存货             | 7   | 629,049,668.22   | 386,474,067.99   | 其他应付款                | 22  | 7,716,919.33     | 6,734,553.80     |
| 一年内到期的非流动资产    |     | -                | -                | 应付分保账款               |     | -                | -                |
| 其他流动资产         |     | -                | -                | 保险合同准备金              |     | -                | -                |
| <b>流动资产合计</b>  |     | 2,338,544,922.65 | 2,122,908,571.03 | 代理买卖证券款              |     | -                | -                |
| <b>非流动资产：</b>  |     |                  |                  | 代理承销证券款              |     | -                | -                |
| 发放委托贷款及垫款      |     | -                | -                | 一年内到期的非流动负债          |     | -                | -                |
| 可供出售金融资产       |     | -                | -                | 其他流动负债               |     | -                | -                |
| 持有至到期投资        |     | -                | -                | <b>流动负债合计</b>        |     | 790,076,749.22   | 621,451,837.17   |
| 长期应收款          |     | -                | -                | <b>非流动负债：</b>        |     |                  |                  |
| 长期股权投资         | 8   | 4,141,636.61     | -                | 长期借款                 |     | -                | -                |
| 投资性房地产         |     | -                | -                | 应付债券                 |     | -                | -                |
| 固定资产           | 9   | 159,380,890.94   | 132,095,889.97   | 长期应付款                |     | -                | -                |
| 在建工程           | 10  | 42,519,734.15    | 24,286,095.19    | 专项应付款                |     | -                | -                |
| 工程物资           |     | -                | -                | 预计负债                 |     | -                | -                |
| 固定资产清理         |     | -                | -                | 递延所得税负债              | 13  | 8,128,336.36     | 2,357,905.86     |
| 生产性生物资产        |     | -                | -                | 其他非流动负债              |     | -                | -                |
| 油气资产           |     | -                | -                | <b>非流动负债合计</b>       |     | 8,128,336.36     | 2,357,905.86     |
| 无形资产           | 11  | 62,602,399.23    | 29,063,696.48    | <b>负债合计</b>          |     | 798,205,085.58   | 623,809,743.03   |
| 开发支出           |     | -                | -                | <b>所有者权益：</b>        |     |                  |                  |
| 商誉             |     | -                | -                | 股本                   | 23  | 232,000,000.00   | 116,000,000.00   |
| 长期待摊费用         | 12  | 2,980,942.57     | 2,873,233.98     | 资本公积                 | 24  | 1,159,543,162.39 | 1,275,543,162.39 |
| 递延所得税资产        | 13  | 8,546,690.78     | 6,503,616.26     | 减：库存股                |     | -                | -                |
| 其他非流动资产        |     | -                | -                | 专项储备                 |     | -                | -                |
| <b>非流动资产合计</b> |     | 280,172,294.28   | 194,822,531.88   | 盈余公积                 | 25  | 47,069,002.86    | 33,354,731.34    |
|                |     |                  |                  | 一般风险准备               |     | -                | -                |
|                |     |                  |                  | 未分配利润                | 26  | 380,632,342.33   | 268,383,068.53   |
|                |     |                  |                  | 外币报表折算差额             |     | -                | -                |
|                |     |                  |                  | <b>归属于母公司所有者权益合计</b> |     | 1,819,244,507.58 | 1,693,280,962.26 |
|                |     |                  |                  | 少数股东权益               |     | 1,267,623.77     | 640,397.62       |
|                |     |                  |                  | <b>所有者权益合计</b>       |     | 1,820,512,131.35 | 1,693,921,359.88 |
| <b>资产总计</b>    |     | 2,618,717,216.93 | 2,317,731,102.91 | <b>负债和所有者权益总计</b>    |     | 2,618,717,216.93 | 2,317,731,102.91 |

公司法定代表人：吴开贤

主管会计工作负责人：王佩清

会计机构负责人：李慧仪

## 母公司资产负债表

编制单位：众业达电气股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

单位：元 币种：人民币

| 项 目             | 附注十一 | 期末余额                    | 年初余额                    | 项 目                | 附注十一 | 期末余额                    | 年初余额                    |
|-----------------|------|-------------------------|-------------------------|--------------------|------|-------------------------|-------------------------|
| <b>流动资产：</b>    |      |                         |                         | <b>流动负债：</b>       |      |                         |                         |
| 货币资金            |      | 359,696,531.74          | 749,407,828.94          | 短期借款               |      | 330,736,100.00          | 80,000,000.00           |
| 交易性金融资产         |      | -                       | -                       | 交易性金融负债            |      | -                       | -                       |
| 应收票据            |      | 732,921,721.06          | 554,662,709.30          | 应付票据               |      | 7,000,000.00            | 64,000,000.00           |
| 应收账款            | 1    | 280,288,231.23          | 164,743,643.53          | 应付账款               |      | 326,270,545.30          | 342,094,748.72          |
| 预付款项            |      | 109,049,281.80          | 69,318,414.98           | 预收款项               |      | 46,157,886.30           | 43,536,955.37           |
| 应收利息            |      | 1,996,055.56            | 5,527,500.00            | 应付职工薪酬             |      | 2,904,535.31            | 2,959,622.61            |
| 应收股利            |      | -                       | -                       | 应交税费               |      | -45,853,807.86          | -15,414,614.25          |
| 其他应收款           | 2    | 31,311,614.90           | 34,890,751.23           | 应付利息               |      | 572,416.71              | -                       |
| 存货              |      | 580,255,977.75          | 365,967,382.16          | 应付股利               |      | -                       | -                       |
| 一年内到期的非流动资产     |      | -                       | -                       | 其他应付款              |      | 1,181,797.33            | 964,125.34              |
| 其他流动资产          |      | -                       | -                       | 一年内到期的非流动负债        |      | -                       | -                       |
| <b>流动资产合计：</b>  |      | <b>2,095,519,414.04</b> | <b>1,944,518,230.14</b> | 其他流动负债             |      | -                       | -                       |
| <b>非流动资产：</b>   |      |                         |                         | <b>流动负债合计：</b>     |      | <b>668,969,473.09</b>   | <b>518,140,837.79</b>   |
| 可供出售金融资产        |      | -                       | -                       | <b>非流动负债：</b>      |      |                         |                         |
| 持有至到期投资         |      | -                       | -                       | 长期借款               |      | -                       | -                       |
| 长期应收款           |      | -                       | -                       | 应付债券               |      | -                       | -                       |
| 长期股权投资          | 3    | 215,531,824.81          | 137,079,588.20          | 长期应付款              |      | -                       | -                       |
| 投资性房地产          |      | -                       | -                       | 专项应付款              |      | -                       | -                       |
| 固定资产            |      | 39,313,426.46           | 40,098,994.59           | 预计负债               |      | -                       | -                       |
| 在建工程            |      | 110,400.00              | -                       | 递延所得税负债            |      | 2,246,574.20            | 2,246,574.20            |
| 工程物资            |      | -                       | -                       | 其他非流动负债            |      | -                       | -                       |
| 固定资产清理          |      | -                       | -                       | <b>非流动负债合计：</b>    |      | <b>2,246,574.20</b>     | <b>2,246,574.20</b>     |
| 生产性生物资产         |      | -                       | -                       | <b>负债合计：</b>       |      | <b>671,216,047.29</b>   | <b>520,387,411.99</b>   |
| 油气资产            |      | -                       | -                       | <b>所有者权益：</b>      |      |                         |                         |
| 无形资产            |      | 9,844,059.62            | 9,786,808.91            | 股本                 |      | 232,000,000.00          | 116,000,000.00          |
| 开发支出            |      | -                       | -                       | 资本公积               |      | 1,167,333,980.11        | 1,283,333,980.11        |
| 商誉              |      | -                       | -                       | 减：库存股              |      | -                       | -                       |
| 长期待摊费用          |      | 757,420.00              | 791,559.40              | 专项储备               |      | -                       | -                       |
| 递延所得税资产         |      | 3,483,963.67            | 2,313,976.89            | 盈余公积               |      | 43,901,048.12           | 30,186,776.60           |
| 其他非流动资产         |      | -                       | -                       | 一般风险准备             |      | -                       | -                       |
| <b>非流动资产合计：</b> |      | <b>269,041,094.56</b>   | <b>190,070,927.99</b>   | 未分配利润              |      | 250,109,433.08          | 184,680,989.43          |
|                 |      |                         |                         | <b>所有者权益合计：</b>    |      | <b>1,693,344,461.31</b> | <b>1,614,201,746.14</b> |
| <b>资产总计：</b>    |      | <b>2,364,560,508.60</b> | <b>2,134,589,158.13</b> | <b>负债和所有者权益总计：</b> |      | <b>2,364,560,508.60</b> | <b>2,134,589,158.13</b> |

公司法定代表人：吴开贤

主管会计工作负责人：王佩清

会计机构负责人：李慧仪

## 合并利润表

编制单位：众业达电气股份有限公司

2011 年 1-12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 附注五 | 本期金额             | 上期金额             |
|--------------------|-----|------------------|------------------|
| <b>一、营业总收入</b>     | 27  | 5,145,148,555.72 | 4,165,218,540.85 |
| 其中：营业收入            |     | 5,145,148,555.72 | 4,165,218,540.85 |
| 利息收入               |     | -                | -                |
| 已赚保费               |     | -                | -                |
| 手续费及佣金收入           |     | -                | -                |
| <b>二、营业总成本</b>     |     | 4,907,431,557.44 | 3,976,525,867.00 |
| 其中：营业成本            | 27  | 4,596,549,050.44 | 3,745,422,259.88 |
| 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            | 28  | 10,691,589.98    | 7,421,446.80     |
| 销售费用               | 29  | 195,713,425.02   | 147,960,514.93   |
| 管理费用               | 30  | 80,526,867.77    | 62,060,416.16    |
| 财务费用               | 31  | 17,553,328.74    | 8,440,463.81     |
| 资产减值损失             | 32  | 6,397,295.49     | 5,220,765.42     |
| 加：公允价值变动收益         |     | -                | -                |
| 投资收益               | 33  | -958,363.39      | -                |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 |     | -958,363.39      | -                |
| 汇兑收益               |     | -                | -                |
| <b>三、营业利润</b>      |     | 236,758,634.89   | 188,692,673.85   |
| 加：营业外收入            | 34  | 7,540,469.53     | 1,749,770.80     |
| 减：营业外支出            | 35  | 594,230.17       | 698,395.35       |
| 其中：非流动资产处置损失       |     | 159,437.33       | 124,156.55       |
| <b>四、利润总额</b>      |     | 243,704,874.25   | 189,744,049.30   |
| 减：所得税费用            | 36  | 60,014,102.78    | 43,234,571.91    |
| <b>五、净利润</b>       |     | 183,690,771.47   | 146,509,477.39   |
| 归属于母公司所有者的净利润      |     | 183,963,545.32   | 146,619,079.77   |
| 少数股东损益             |     | -272,773.85      | -109,602.38      |
| <b>六、每股收益：</b>     |     |                  |                  |
| （一）基本每股收益          | 37  | 0.79             | 0.72             |
| （二）稀释每股收益          | 37  | 0.79             | 0.72             |
| <b>七、其他综合收益</b>    |     | -                | -                |
| <b>八、综合收益总额</b>    |     | 183,690,771.47   | 146,509,477.39   |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额   |     | 183,963,545.32   | 146,619,079.77   |
| 归属于少数股东的综合收益总额     |     | -272,773.85      | -109,602.38      |

公司法定代表人：吴开贤

主管会计工作负责人：王佩清

会计机构负责人：李慧仪

## 母公司利润表

编制单位：众业达电气股份有限公司

2011 年 1-12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 附注十一 | 本期金额             | 上期金额             |
|--------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业收入             | 4    | 4,563,442,041.00 | 3,750,575,096.94 |
| 减：营业成本             | 4    | 4,306,881,991.47 | 3,546,605,380.50 |
| 营业税金及附加            |      | 5,037,234.46     | 3,762,255.63     |
| 销售费用               |      | 28,241,037.71    | 26,772,836.47    |
| 管理费用               |      | 20,859,995.45    | 23,777,195.90    |
| 财务费用               |      | 16,866,587.65    | 7,685,445.54     |
| 资产减值损失             |      | 4,679,947.12     | 2,200,497.98     |
| 加：公允价值变动收益         |      | -                | -                |
| 加：投资收益             | 5    | -958,363.39      | -                |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 5    | -958,363.39      | -                |
| 二、营业利润             |      | 179,916,883.75   | 139,771,484.92   |
| 加：营业外收入            |      | 1,070,000.00     | 950,000.00       |
| 减：营业外支出            |      | 122,078.74       | 544,501.72       |
| 其中：非流动资产处置损失       |      | 18,374.67        | 55,681.72        |
| 三、利润总额             |      | 180,864,805.01   | 140,176,983.20   |
| 减：所得税费用            |      | 43,722,089.84    | 30,777,011.41    |
| 四、净利润              |      | 137,142,715.17   | 109,399,971.79   |
| 五、其他综合收益           |      | -                | -                |
| 六、综合收益总额           |      | 137,142,715.17   | 109,399,971.79   |

公司法定代表人：吴开贤

主管会计工作负责人：王佩清

会计机构负责人：李慧仪

## 合并现金流量表

编制单位：众业达电气股份有限公司

2011 年 1-12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注五 | 本期金额             | 上期金额             |
|---------------------------|-----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |     |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |     | 4,682,699,557.82 | 3,781,430,422.11 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额           |     | -                | -                |
| 向中央银行借款净增加额               |     | -                | -                |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额           |     | -                | -                |
| 收到原保险合同保费取得的现金            |     | -                | -                |
| 收到再保险业务现金净额               |     | -                | -                |
| 保户储金及投资款净增加额              |     | -                | -                |
| 处置交易性金融资产净增加额             |     | -                | -                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金            |     | -                | -                |
| 拆入资金净增加额                  |     | -                | -                |
| 回购业务资金净增加额                |     | -                | -                |
| 收到的税费返还                   |     | -                | -                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 38  | 2,830,859.86     | 3,259,423.36     |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |     | 4,685,530,417.68 | 3,784,689,845.47 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |     | 4,727,590,409.25 | 3,893,452,666.98 |
| 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           |     | 102,515,934.17   | 68,027,405.24    |
| 支付的各项税费                   |     | 162,363,942.16   | 122,462,029.24   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 38  | 150,365,374.94   | 126,193,295.86   |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |     | 5,142,835,660.52 | 4,210,135,397.32 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |     | -457,305,242.84  | -425,445,551.85  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |     |                  |                  |
| 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 |     | 76,203.11        | 274,459.41       |
| 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            |     | -                | -                |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |     | 76,203.11        | 274,459.41       |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |     | 36,878,741.56    | 66,230,590.59    |
| 投资支付的现金                   |     | 5,100,000.00     | -                |
| 质押贷款净增加额                  |     | -                | -                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |     | 55,098,264.59    | -                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |     | -                | -                |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |     | 97,077,006.15    | 66,230,590.59    |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |     | -97,000,803.04   | -65,956,131.18   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |     |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |     | 900,000.00       | 1,112,566,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |     | 900,000.00       | 750,000.00       |
| 取得借款收到的现金                 |     | 726,525,067.62   | 294,496,735.60   |
| 发行债券收到的现金                 |     | -                | -                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |     | -                | -                |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |     | 727,425,067.62   | 1,407,062,735.60 |
| 偿还债务支付的现金                 |     | 475,788,967.62   | 254,496,735.60   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |     | 71,386,027.20    | 61,817,963.81    |
| 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            |     | -                | 7,618,500.00     |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |     | 547,174,994.82   | 323,933,199.41   |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |     | 180,250,072.80   | 1,083,129,536.19 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |     | -                | -                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |     | -374,055,973.08  | 591,727,853.16   |
| <b>加：期初现金及现金等价物余额</b>     |     | 778,805,442.50   | 187,077,589.34   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |     | 404,749,469.42   | 778,805,442.50   |

公司法定代表人：吴开贤

主管会计工作负责人：王佩清

会计机构负责人：李慧仪

## 母公司现金流量表

编制单位：众业达电气股份有限公司

2011 年 1-12 月

单位：元 币种：人民币

| 项 目                        | 附注十一 | 本期金额             | 上期金额             |
|----------------------------|------|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>      |      |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金             |      | 4,044,054,637.00 | 3,355,361,400.65 |
| 收到的税费返还                    |      | -                | -                |
| 收到的其他与经营活动有关的现金            |      | 4,713,737.18     | 1,475,143.78     |
| <b>经营活动现金流入小计</b>          |      | 4,048,768,374.18 | 3,356,836,544.43 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金             |      | 4,402,700,915.99 | 3,664,600,713.26 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金            |      | 14,190,219.40    | 11,837,140.36    |
| 支付的各项税费                    |      | 91,558,455.20    | 73,659,119.73    |
| 支付的其他与经营活动有关的现金            |      | 25,094,809.76    | 44,837,868.43    |
| <b>经营活动现金流出小计</b>          |      | 4,533,544,400.35 | 3,794,934,841.78 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>       |      | -484,776,026.17  | -438,098,297.35  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>      |      |                  |                  |
| 收回投资所收到的现金                 |      | -                | -                |
| 取得投资收益所收到的现金               |      | -                | -                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 |      | -                | -                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额        |      | -                | -                |
| 收到的其他与投资活动有关的现金            |      | -                | -                |
| <b>投资活动现金流入小计</b>          |      | -                | -                |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金   |      | 5,498,044.53     | 6,373,501.16     |
| 投资所支付的现金                   |      | 79,410,600.00    | 29,800,000.00    |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额        |      | -                | -                |
| 支付的其他与投资活动有关的现金            |      | -                | -                |
| <b>投资活动现金流出小计</b>          |      | 84,908,644.53    | 36,173,501.16    |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>       |      | -84,908,644.53   | -36,173,501.16   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>      |      |                  |                  |
| 吸收投资所收到的现金                 |      |                  | 1,111,816,000.00 |
| 取得借款所收到的现金                 |      | 726,525,067.62   | 294,496,735.60   |
| 发行债券收到的现金                  |      | -                | -                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金             |      | -                | -                |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>          |      | 726,525,067.62   | 1,406,312,735.60 |
| 偿还债务所支付的现金                 |      | 475,788,967.62   | 254,496,735.60   |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金         |      | 70,762,726.50    | 61,062,945.54    |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金            |      |                  | 7,618,500.00     |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>          |      | 546,551,694.12   | 323,178,181.14   |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>       |      | 179,973,373.50   | 1,083,134,554.46 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>  |      | -                | -                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>      |      | -389,711,297.20  | 608,862,755.95   |
| <b>加：期初现金及现金等价物余额</b>      |      | 749,407,828.94   | 140,545,072.99   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>      |      | 359,696,531.74   | 749,407,828.94   |

公司法定代表人：吴开贤

主管会计工作负责人：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 年度

单位：元 币种：人民币

| 项 目             | 注 释 | 本期金额           |                  |               |                |              |                  | 上年同期金额         |                  |               |                |            |                  |
|-----------------|-----|----------------|------------------|---------------|----------------|--------------|------------------|----------------|------------------|---------------|----------------|------------|------------------|
|                 |     | 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          |
|                 |     | 股 本            | 资本公积             | 盈余公积          | 未分配利润          |              |                  | 股 本            | 资本公积             | 盈余公积          | 未分配利润          |            |                  |
| 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、本期增减变动金额      |     | 116,000,000.00 | -116,000,000.00  | 13,714,271.52 | 112,249,273.80 | 627,226.15   | 126,590,771.47   | 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          |     | -              | -                | -             | 183,963,545.32 | -272,773.85  | 183,690,771.47   | -              | -                | -             | 146,619,079.77 | -109602.38 | 146,509,477.39   |
| （二）其他综合收益       |     | -              | -                | -             | -              | -            | -                | -              | -                | -             | -              | -          | -                |
| 上述（一）和（三）小计     |     | -              | -                | -             | 183,963,545.32 | -272,773.85  | 183,690,771.47   | -              | -                | -             | 146,619,079.77 | -          | 146,509,477.39   |
| （三）股东投入资本       |     | -              | -                | -             | -              | 900,000.00   | 900,000.00       | 29,000,000.00  | 1,075,197,500.00 | -             | -              | 750,000.00 | 1,104,947,500.00 |
| 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.股份支付计入股东权益的金额 |     | -              | -                | -             | -              | -            | -                | -              | -                | -             | -              | -          | -                |
| 3.其他            |     | -              | -                | -             | -              | -            | -                | -              | -                | -             | -              | -          | -                |
| （四）利润分配         |     | -              | -                | 13,714,271.52 | -71,714,271.52 | -            | -58,000,000.00   | -              | -                | 10,939,997.18 | -58,789,997.18 | -          | -47,850,000.00   |
| 1.提取盈余公积        |     | -              | -                | 13,714,271.52 | -13,714,271.52 | -            | -                | -              | -                | 10,939,997.18 | -10,939,997.18 | -          | -                |
| 2.提取一般风险准备      |     | -              | -                | -             | -              | -            | -                | -              | -                | -             | -              | -          | -                |
| 3.对股东的分配        |     | -              | -                | -             | -58,000,000.00 | -            | -58,000,000.00   | -              | -                | -             | -47,850,000.00 | -          | -47,850,000.00   |
| 4.其他            |     | -              | -                | -             | -              | -            | -                | -              | -                | -             | -              | -          | -                |
| （五）股东权益内部结转     |     | 116,000,000.00 | -116,000,000.00  | -             | -              | -            | -                | -              | -                | -             | -              | -          | -                |
| 1.资本公积转增股本      |     | 116,000,000.00 | -116,000,000.00  | -             | -              | -            | -                | -              | -                | -             | -              | -          | -                |
| 2.盈余公积转增股本      |     | -              | -                | -             | -              | -            | -                | -              | -                | -             | -              | -          | -                |
| 3.盈余公积弥补亏损      |     | -              | -                | -             | -              | -            | -                | -              | -                | -             | -              | -          | -                |
| 4.其他            |     | -              | -                | -             | -              | -            | -                | -              | -                | -             | -              | -          | -                |
| （六）专项储备         |     |                |                  |               |                |              |                  |                |                  |               |                |            |                  |
| 1.本期提取          |     | -              | -                | -             | -              | -            | -                | -              | -                | -             | -              | -          | -                |
| 2.本期使用          |     | -              | -                | -             | -              | -            | -                | -              | -                | -             | -              | -          | -                |
| （七）其他           |     |                |                  |               |                |              |                  | -              | -                | -             | -              | -          | -                |
| 四、本期期末余额        |     | 232,000,000.00 | 1,159,543,162.39 | 47,069,002.86 | 380,632,342.33 | 1,267,623.77 | 1,820,512,131.35 | 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 |

公司法定代表人：吴开贤

主管会计工作负责人：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 年度

单位：元 币种：人民币

| 项 目              | 附注十一 | 本期金额           |                  |               |                |                  | 上年同期金额         |                  |               |                |                  |
|------------------|------|----------------|------------------|---------------|----------------|------------------|----------------|------------------|---------------|----------------|------------------|
|                  |      | 股 本            | 资本公积             | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计          | 股 本            | 资本公积             | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
| 一、上期期末余额         |      | 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、本期期初余额         |      | 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、本期增减变动金额       |      | 116,000,000.00 | -116,000,000.00  | 13,714,271.52 | 65,428,443.65  | 79,142,715.17    | 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           |      | -              | -                | -             | 137,142,715.17 | 137,142,715.17   | -              | -                | -             | 109,399,971.79 | 109,399,971.79   |
| （二）其他综合收益        |      | -              | -                | -             | -              | -                | -              | -                | -             | -              | -                |
| 上述（一）和（二）小计      |      | -              | -                | -             | 137,142,715.17 | 137,142,715.17   | -              | -                | -             | 109,399,971.79 | 109,399,971.79   |
| （三）股东投入资本        |      | -              | -                | -             | -              | -                | 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. 股份支付计入股东权益的金额 |      | -              | -                | -             | -              | -                | -              | -                | -             | -              | -                |
| 3. 其他            |      | -              | -                | -             | -              | -                | -              | -                | -             | -              | -                |
| （四）利润分配          |      | -              | -                | 13,714,271.52 | -71,714,271.52 | -58,000,000.00   | -              | -                | 10,939,997.18 | -58,789,997.18 | -47,850,000.00   |
| 1. 提取盈余公积        |      | -              | -                | 13,714,271.52 | -13,714,271.52 | -                | -              | -                | 10,939,997.18 | -10,939,997.18 | -                |
| 2. 提取一般风险准备      |      | -              | -                | -             | -              | -                | -              | -                | -             | -              | -                |
| 3. 对股东的分配        |      | -              | -                | -             | -58,000,000.00 | -58,000,000.00   | -              | -                | -             | -47,850,000.00 | -47,850,000.00   |
| 4. 其他            |      | -              | -                | -             | -              | -                | -              | -                | -             | -              | -                |
| （五）股东权益内部结转      |      | 116,000,000.00 | -116,000,000.00  | -             | -              | -                | -              | -                | -             | -              | -                |
| 1. 资本公积转增股本      |      | 116,000,000.00 | -116,000,000.00  | -             | -              | -                | -              | -                | -             | -              | -                |
| 2. 盈余公积转增股本      |      | -              | -                | -             | -              | -                | -              | -                | -             | -              | -                |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |      | -              | -                | -             | -              | -                | -              | -                | -             | -              | -                |
| 4. 其他            |      | -              | -                | -             | -              | -                | -              | -                | -             | -              | -                |
| （六）专项储备          |      |                |                  |               |                |                  | -              | -                | -             | -              | -                |
| 1. 本期提取          |      | -              | -                | -             | -              | -                | -              | -                | -             | -              | -                |
| 2. 本期使用          |      | -              | -                | -             | -              | -                | -              | -                | -             | -              | -                |
| （七）其他            |      |                |                  |               |                |                  |                |                  |               |                |                  |
| 四、本期期末余额         |      | 232,000,000.00 | 1,167,333,980.11 | 43,901,048.12 | 250,109,433.08 | 1,693,344,461.31 | 116,000,000.00 | 1,283,333,980.11 | 30,186,776.60 | 184,680,989.43 | 1,614,201,746.14 |

公司法定代表人：吴开贤

主管会计工作负责人：王佩清

会计机构负责人：李慧仪

## 众业达电气股份有限公司

### 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、会计估计和前期差错

### 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2011年度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2011年12月31日的财务状况、2011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计入当期损益。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计入当期损益。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计入当期损益。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帐面价值的，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、内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本。
- 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、职工薪酬

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。职工薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利、解除劳动关系给予的补偿金等。

公司在职工为其提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除劳动关系外，根据职工提供服务的受益对象，计入相关费用或资产。公司按当地政府规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，一般包括养老及医疗保险、住房公积金及其他社会保障。除此之外，公司并无其他重大职工福利承诺。根据有关规定，保险费及公积金一般按工资总额的一定比例且在不超过规定上限的基础上提取并向劳动和社会保障机构缴纳，相应的支出计入当期生产成本或费用。

### 19、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。

## 20、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。

## 21、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。

## 22、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。

## 23、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。

## 24、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

## 25、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 | 见附注三、2、（1） |

|       |         |            |
|-------|---------|------------|
| 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、(2) |

## 2、 税收优惠及批文

### (1) 城建税:

公司子公司深圳市圳濠电器有限公司地处深圳经济特区，城建税率为1%。其他公司均为7%。

### (2) 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工程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<br>(万元) | 营 业 范 围                                                                            | 期末实际<br>出资额<br>(万元) | 持股比<br>例 | 表决<br>权比<br>例 | 是否<br>合并<br>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、众业达电器（大连）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          | 电气设备、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<br>(万元) | 营业范围                                                                                                                                                 | 期末实际<br>出资额<br>(万元) | 持股比<br>例 | 表决<br>权比<br>例 | 是否<br>合并<br>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”） | 石家庄桥西区时光街北杜花园商业门脸 G36G37 号 | 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<br>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 | 200                 | 100%     | 100%          | 是              |

| 子公司全称                        | 注 册 地                          | 注册资本<br>(万元) | 营 业 范 围                                                                                     | 期末实际<br>出资额<br>(万元) | 持股比<br>例 | 表决<br>权比<br>例 | 是否<br>合并<br>报表 |
|------------------------------|--------------------------------|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------|---------------|----------------|
|                              |                                |              | 外)。(上述经营范围涉及许可证、专项审批的,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”)    | 南宁市高新区科技园西十路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、电抗器、控制器、成套装置的加工,自产产品销售及售后服务。                                                          | 225                 | 75%      | 75%           | 是              |
| 15、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<br>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              |
| 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              |
| 17、众业达电气哈尔滨有限公司(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 | 200                 | 100%     | 100%          | 是              |

| 子公司全称                       | 注 册 地                     | 注册资本<br>(万元) | 营 业 范 围                                                                                                           | 期末实际<br>出资额<br>(万元) | 持股比<br>例 | 表决<br>权比<br>例 | 是否<br>合并<br>报表 |
|-----------------------------|---------------------------|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------|---------------|----------------|
|                             |                           |              | 危险品); 机电设备的技术服务。                                                                                                  |                     |          |               |                |
| 18、众业达电气温州有限公司(简称“温州众业达”)   | 温州市黎明工业区4号101室、206室       | 300          | 许可经营项目: 无<br>一般经营项目: 电器机械及器材、高低压电器设备、工业电气成套自动化系统、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、技术服务。 | 300                 | 100%     | 100%          | 是              |
| 19、唐山众业达电气设备有限公司(简称“唐山众业达”) | 高新区火炬路130号                | 200          | 电气机械及零部件、电子产品、通讯器材、仪器仪表、通用及专用设备、五金、交电、家用电器、钢材、铜材、铝材批发、零售; 电气机械维修及技术服务(以上涉及国家法律法规规定审批许可的需办相关手续后经营)                 | 200                 | 100%     | 100%          | 是              |
| 20、众业达电气洛阳有限公司(简称“洛阳众业达”)   | 洛阳市西工区王城大道111号紫金城A区2-2369 | 200          | 电器机械及器材、电子产品、通讯设备、仪器仪表、金属材料(不含贵金属)、五金交电的销售。                                                                       | 200                 | 100%     | 100%          | 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<br>资本<br>(万元) | 营 业 范 围                                                                                             | 期末实际<br>出资额<br>(万元) | 持股比<br>例 | 表决<br>权比<br>例 | 是否<br>合并<br>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、上门维修、技术咨询; 普通货运(凭粤交运管许可深字440300155913号道路运输经营许可证经营, 有效期至2014年6月30日)。 | 60                  | 100%     | 100%          | 是              |

| 子公司名称                             | 注册地                              | 注册资本<br>(万元) | 经营范围                                                                                                                                                           | 期末实际<br>出资额<br>(万元) | 持股<br>比例 | 表决<br>权比<br>例 | 是否<br>合并<br>报表 |
|-----------------------------------|----------------------------------|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------|---------------|----------------|
| 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”)          | 红桥区丁字沽一号路二段 15 号楼<br>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、化工产品(不含危险品及易制毒品)、建筑、装饰装修材料、橡胶制品、塑料制品、百货批发兼零售; 高中低压电器、工控自动化及成套电气设备的技术咨询、转让及技术服务; 普通货运(许可经营项目的经营期限以许可证为准)。(国家有专项、专营规定的按规定执行) | 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                                                                                                              | 400                 | 100%     | 100%          | 是              |
| 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          | 许可经营项目: 普通货运。<br>一般经营项目: 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。                                          | 100                 | 100%     | 100%          | 是              |
| 11、汕头市众业达自动化电气工程有限公司(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              |

| 子公司名称                          | 注册地                      | 注册资本<br>(万元) | 营 业 范 围                                                                    | 期末实际<br>出资额<br>(万元) | 持股<br>比例 | 表决<br>权比<br>例 | 是否<br>合并<br>报表 |
|--------------------------------|--------------------------|--------------|----------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------|---------------|----------------|
| 13、杭州众业达电器有限公司（简称“杭州众业达”）      | 拱墅区湖州街140、142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（简称“南京众业达”）      | 南京市下关区和燕路60号             | 300          | 工业电气成套自动化设备销售及技术服务；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、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”）   | 昆明市官南大道玫瑰湾一期31幢s048号     | 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              |
| 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<br>(万元) | 营 业 范 围 | 期末实际<br>出资额<br>(万元) | 持股<br>比例 | 表决<br>权比<br>例 | 是否<br>合并<br>报表 |
|-------|-----|--------------|---------|---------------------|----------|---------------|----------------|
|-------|-----|--------------|---------|---------------------|----------|---------------|----------------|

| 子公司名称                    | 注册地           | 注册资本<br>(万元) | 营 业 范 围                                                                          | 期末实际<br>出资额<br>(万元) | 持股比<br>例 | 表决<br>权比<br>例 | 是否<br>合并<br>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”）   | 上海市闵行区吴中路200号 | 5,010        | 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。 | 5,010               | 100%     | 100%          | 是              |

A、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。

B、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 6,200 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，公司收购实际付现金额为 55,098,264.59 元。

## 2、合并范围发生变更的说明

本期新设全资子公司 5 家，分别为襄阳众业达、哈尔滨众业达、温州众业达、唐山众业达和洛阳众业达。通过非同一控制下取得全资子公司上海泰高。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，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 7 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       |
|--------|--------------|-------------|
| 襄阳众业达  | 1,741,901.15 | -258,098.85 |
| 哈尔滨众业达 | 1,788,508.70 | -211,491.30 |

| 名 称   | 期末净资产         | 本期净利润       |
|-------|---------------|-------------|
| 温州众业达 | 2,585,270.74  | -414,729.26 |
| 唐山众业达 | 1,469,420.48  | -530,579.52 |
| 洛阳众业达 | 2,000,000.00  | -           |
| 上海泰高  | 67,258,113.62 | -827,190.87 |
| 北京国电  | 2,077,107.73  | 77,107.73   |

(2) 本期不纳入合并范围的子公司。

本期无不纳入合并范围的子公司。

#### 4、 本期本期发生的非同一控制下企业合并

| 被合并方 | 购买日、出售日确定方法 | 相关交易公允价值确定方法 |
|------|-------------|--------------|
| 上海泰高 | 取得实际控制权     | 评估           |

### 五、合并财务报表项目注释

#### 1、 货币资金

| 项 目     | 期 末 数 |        |                | 期 初 数     |        |                |
|---------|-------|--------|----------------|-----------|--------|----------------|
|         | 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:     | -     | -      | 702,993.80     | -         | -      | 1,142,979.17   |
| 其中: 人民币 | -     | -      | 702,993.80     | -         | -      | 1,142,979.17   |
| 银行存款:   | -     | -      | 395,427,562.79 | -         | -      | 775,961,808.15 |
| 其中: 人民币 | -     | -      | 395,426,746.47 | -         | -      | 775,961,135.33 |
| 欧元      | 89.55 | 8.1625 | 730.95         | 76.40     | 8.8065 | 672.82         |
| 美元      | 13.55 | 6.3009 | 85.37          |           |        |                |
| 其他货币资金: | -     | -      | 8,618,912.83   | -         | -      | 1,700,655.18   |
| 其中: 人民币 | -     | -      | 8,618,912.83   | -         | -      | 1,180,641.39   |
| 欧元      | -     | -      | -              | 59,048.86 | 8.8065 | 520,013.79     |
| 合 计     | -     | -      | 404,749,469.42 | -         | -      | 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    | 期 末 数          | 期 初 数          |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | 6,821,329.04   | 7,066,220.00   |
| 银行承兑汇票 | 747,818,434.94 | 559,725,343.33 |
| 合 计    | 754,639,763.98 | 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    |
|-----------------|------------|-----------|---------------|--------|
| 四川石油管理局物资总公司    | 2011-7-8   | 2012-1-7  | 5,000,000.00  | 银行承兑汇票 |
| 四川宏华石油设备有限公司    | 2011-9-27  | 2012-3-27 | 5,000,000.00  | 银行承兑汇票 |
| 珠海格力电器股份有限公司    | 2011-10-13 | 2012-4-1  | 4,024,999.75  | 银行承兑汇票 |
| 安徽鑫昊等离子显示器件有限公司 | 2011-10-25 | 2012-4-25 | 4,000,000.00  | 银行承兑汇票 |
| 广州白云电器设备股份有限公司  | 2011-9-23  | 2012-3-23 | 3,420,865.75  | 银行承兑汇票 |
| 合 计             |            |           | 21,445,865.50 |        |

### (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     |
|---------------|------------|------------|---------------|--------|
| 四川宏华石油设备有限公司  | 2011-11-23 | 2012-05-23 | 8,000,000.00  | 银行承兑汇票 |
| 荆州市江汉精细化工有限公司 | 2011-07-21 | 2012-01-20 | 5,000,000.00  | 银行承兑汇票 |
| 四川石油管理局物资总公司  | 2011-10-17 | 2012-04-16 | 5,000,000.00  | 银行承兑汇票 |
| 四川石油管理局物资总公司  | 2011-10-17 | 2012-04-16 | 5,000,000.00  | 银行承兑汇票 |
| 国电陕西风力发电有限公司  | 2011-11-07 | 2012-05-06 | 4,000,000.00  | 银行承兑汇票 |
| 合 计           |            |            | 27,000,000.00 |        |

### (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          |
|------------------|------------|------------|--------------|
| 东方电气集团东方汽轮机有限公司  | 2011-08-03 | 2012-02-03 | 4,443,525.00 |
| 东方电气集团东方汽轮机有限公司  | 2011-08-11 | 2012-02-11 | 5,100,455.00 |
| 东方日立(成都)电控设备有限公司 | 2011-08-30 | 2012-02-29 | 80,490.20    |

|                   |            |            |               |
|-------------------|------------|------------|---------------|
| 东方日立（成都）电控设备有限公司  | 2011-09-20 | 2012-01-27 | 100,000.00    |
| 东方电气集团东方汽轮机有限公司   | 2011-09-21 | 2012-03-21 | 1,150,000.00  |
| 东方日立（成都）电控设备有限公司  | 2011-09-28 | 2012-03-28 | 252,421.00    |
| 东方电气新能源设备(杭州)有限公司 | 2011-09-28 | 2012-03-27 | 795,600.00    |
| 合 计               |            |            | 11,922,491.20 |

### 3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露:

| 类 别 | 期 末 数   |        |         |        |
|-----|---------|--------|---------|--------|
|     | 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 | 498,885,854.85 | 100.00 | 30,573,127.05 | 6.13 |
| 合 计  | 498,885,854.85 | 100.00 | 30,573,127.05 | 6.13 |

| 类 别 | 期 初 数   |        |         |        |
|-----|---------|--------|---------|--------|
|     | 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 | 4.28 |
| 合 计  | 323,540,458.76 | 100.00 | 13,832,756.77 | 4.28 |

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  | 期 末 数          |        |              | 期 初 数          |        |              |
|------|----------------|--------|--------------|----------------|--------|--------------|
|      | 金 额            | 比例 (%) | 坏账准备         | 金 额            | 比例 (%) | 坏账准备         |
| 半年以内 | 440,748,951.79 | 88.35  | 8,814,979.04 | 301,444,191.46 | 93.17  | 6,028,883.80 |

|        |                |        |               |                |        |               |
|--------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
| 半年-1 年 | 27,603,304.48  | 5.53   | 1,380,165.24  | 6,614,188.96   | 2.05   | 330,709.47    |
| 1-2 年  | 11,090,604.46  | 2.22   | 2,218,120.90  | 8,984,346.55   | 2.78   | 1,796,869.30  |
| 2-3 年  | 2,566,264.56   | 0.52   | 1,283,132.31  | 1,642,875.23   | 0.50   | 821,437.64    |
| 3 年以上  | 16,876,729.56  | 3.38   | 16,876,729.56 | 4,854,856.56   | 1.50   | 4,854,856.56  |
| 合计     | 498,885,854.85 | 100.00 | 30,573,127.05 | 323,540,458.76 | 100.00 | 13,832,756.77 |

## (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         |
| 常州兰陵电器有限公司      | 货款     | 26,302.41  | 坏账   | 否         |
| 零星欠款（共 23 家）    | 货款     | 75,810.12  | 坏账   | 否         |
| 合 计             |        | 764,613.53 |      |           |

## (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% |
|--------------------|--------|---------------|------|--------|
| 东方电气集团东方汽轮机有限公司    | 客户     | 25,372,266.29 | 半年以内 | 5.09   |
| 中海石油（中国）有限公司番禺作业公司 | 客户     | 12,871,409.00 | 半年以内 | 2.58   |
| 湘潭世通电气有限公司         | 客户     | 9,955,000.00  | 半年以内 | 2.00   |
| 宸鸿科技（厦门）有限公司       | 客户     | 9,192,000.00  | 半年以内 | 1.84   |
| 川开电气股份有限公司         | 客户     | 8,332,391.00  | 半年以内 | 1.67   |
| 合 计                |        | 65,723,066.29 |      | 13.18  |

(4) 期末 3 年以上应收账款比年初增加较多，主要是合并上海泰高所增加的。

(5) 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，应收其他关联方款项详

见附注六、5。

#### 4、预付款项

(1) 账龄分析:

| 账 龄  | 期 末 数         |        | 期 初 数         |        |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
|      | 金 额           | 比例 (%) | 金 额           | 比例 (%) |
| 1年以内 | 74,324,268.60 | 100.00 | 71,075,141.87 | 100.00 |
| 合 计  | 74,324,268.60 | 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    | 35,327,014.42 | 1 年以内 | 采购货物未到 |
| 西门子(中国)有限公司    | 供应商    | 5,981,169.88  | 1 年以内 | 采购货物未到 |
| 四川阿海珐电气有限公司    | 供应商    | 5,062,598.00  | 1 年以内 | 采购货物未到 |
| 四川西子电气有限公司     | 供应商    | 2,767,424.92  | 1 年以内 | 采购货物未到 |
| 伟肯(苏州)电气传动有限公司 | 供应商    | 2,084,016.47  | 1 年以内 | 采购货物未到 |
| 合 计            |        | 51,222,223.69 |       |        |

(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          | 期初数          | 本期增加         | 本期减少         | 期末数          |
|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 募集资金定期存款应计利息 | 5,527,500.00 | 6,008,472.22 | 9,539,916.66 | 1,996,055.56 |
| 合 计          | 5,527,500.00 | 6,008,472.22 | 9,539,916.66 | 1,996,055.56 |

#### 6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

| 类 别              | 期 末 数        |        |            |        |
|------------------|--------------|--------|------------|--------|
|                  | 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             | 6,344,663.83 | 100.00 | 871,694.76 | 13.74  |

|     |              |        |            |       |
|-----|--------------|--------|------------|-------|
| 合 计 | 6,344,663.83 | 100.00 | 871,694.76 | 13.74 |
|-----|--------------|--------|------------|-------|

| 类 别 | 期 初 数 |        |      |        |
|-----|-------|--------|------|--------|
|     | 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 | 8.50 |
| 合 计  | 4,947,779.25 | 100.00 | 420,625.90 | 8.50 |

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

| 账 龄    | 期 末 数        |        |            | 期 初 数        |        |            |
|--------|--------------|--------|------------|--------------|--------|------------|
|        | 金 额          | 比例 (%) | 坏账准备       | 金 额          | 比例 (%) | 坏账准备       |
| 半年以内   | 3,986,267.60 | 62.83  | 79,725.36  | 4,045,364.72 | 81.76  | 80,907.29  |
| 半年-1 年 | 564,147.30   | 8.89   | 28,207.37  | 363,772.31   | 7.35   | 18,188.62  |
| 1-2 年  | 1,180,441.87 | 18.61  | 236,088.37 | 113,499.60   | 2.29   | 22,699.92  |
| 2-3 年  | 172,266.80   | 2.72   | 86,133.40  | 252,625.10   | 5.11   | 126,312.55 |
| 3 年以上  | 441,540.26   | 6.95   | 441,540.26 | 172,517.52   | 3.49   | 172,517.52 |
| 合 计    | 6,344,663.83 | 100.00 | 871,694.76 | 4,947,779.25 | 100.00 | 420,625.90 |

(2) 其他应收款欠款前五名列示如下:

| 单 位 名 称           | 与本公司关系 | 账面余额         | 年 限  | 占总额比例  |
|-------------------|--------|--------------|------|--------|
| 中宝滨海镍业有限公司        | 业务     | 537,075.00   | 一至两年 | 8.46%  |
| 防城港务集团有限公司        | 业务     | 300,000.00   | 半年以内 | 4.73%  |
| 北京 ABB 电气传动系统有限公司 | 供应商    | 271,030.00   | 半年以内 | 4.27%  |
| 广州艺都装饰工程公司        | 业务     | 159,307.24   | 半年以内 | 2.52%  |
| 广西电控电气集团有限        | 供应商    | 141,000.00   | 半年以内 | 2.21%  |
| 合 计               |        | 1,408,412.24 |      | 22.19% |

(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。

## 7、存货

(1) 存货分类:

| 项 目   | 期 末 数          |               |                | 期 初 数          |              |                |
|-------|----------------|---------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
|       | 账面余额           | 跌价准备          | 账面价值           | 账面余额           | 跌价准备         | 账面价值           |
| 原材料   | 24,436,482.40  | 6,524,564.88  | 17,911,917.52  | 7,785,307.68   | -            | 7,785,307.68   |
| 库存商品  | 581,324,809.27 | 7,316,930.51  | 574,007,878.76 | 350,091,487.20 | 4,930,260.92 | 345,161,226.28 |
| 在产品   | 37,118,253.94  | -             | 37,118,253.94  | 33,527,534.03  | -            | 33,527,534.03  |
| 低值易耗品 | 11,618.00      | -             | 11,618.00      | -              | -            | -              |
| 合 计   | 642,891,163.61 | 13,841,495.39 | 629,049,668.22 | 391,404,328.91 | 4,930,260.92 | 386,474,067.99 |

## (2) 存货跌价准备:

| 存货种类  | 期初数          | 本期计提额        | 本期减少 | 期末数           |
|-------|--------------|--------------|------|---------------|
| 原材料   | -            | 6,524,564.88 | -    | 6,524,564.88  |
| 库存商品  | 4,930,260.92 | 2,386,669.59 | -    | 7,316,930.51  |
| 在产品   | -            | -            | -    | -             |
| 低值易耗品 | -            | -            | -    | -             |
| 合 计   | 4,930,260.92 | 8,911,234.47 | -    | 13,841,495.39 |

注 1、本期原材料计提的跌价损失 6,524,564.88 元,是上海泰高在合并日(4 月 20 日)的已计提数。

注 2、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、长期股权投资

| 企业 名 称                  | 核算方法 | 投资成本         | 期初数 | 增减变动         | 期末数          | 持股比例 | 表决权比例 |
|-------------------------|------|--------------|-----|--------------|--------------|------|-------|
| 汕头市盈照开关有限公司(以下简称“汕头盈照”) | 权益法  | 5,100,000.00 | -   | 4,141,636.61 | 4,141,636.61 | 30%  | 30%   |
| 合 计                     |      | 5,100,000.00 | -   | 4,141,636.61 | 4,141,636.61 |      |       |

## 其中:对联营企业的投资

| 被投资单位名称 | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 期末资产总额        | 期末负债总额       | 期末净资产总额       | 本期营业收入总额 | 本期净利润         |
|---------|------------|-------------------|---------------|--------------|---------------|----------|---------------|
| 汕头盈照    | 30%        | 30%               | 17,660,390.42 | 3,854,935.04 | 13,805,455.38 | -        | -3,194,544.62 |

注：汕头盈照系经汕头市龙湖区对外贸易经济合作局“汕龙外资字【2011】039 号”文件批准，于 2011 年 7 月 5 日成立，注册资本和实收资本为人民币 1,700 万元，其中：ABB(中国)有限公司出资 1,190 万元，占 70%；本公司出资 510 万元，占 30%。联营企业财务数据未经审计。

## 9、固定资产及累计折旧

(1) 分类列示：

| 项 目                 | 期 初 数          | 本 期 增 加       |               | 本期减少         | 期 末 数          |
|---------------------|----------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| <b>一、固定资产原价合计</b>   | 159,443,750.23 | 65,941,638.59 |               | 3,035,169.90 | 222,350,218.92 |
| 房屋建筑物               | 118,880,262.89 | 24,193,360.41 |               | -            | 143,073,623.30 |
| 机器设备                | 5,989,870.16   | 25,297,073.91 |               | 159,997.34   | 31,126,946.73  |
| 运输工具                | 18,913,363.50  | 7,103,962.93  |               | 991,424.45   | 25,025,901.98  |
| 其他设备                | 15,660,253.68  | 9,347,241.34  |               | 1,883,748.11 | 23,123,746.91  |
|                     |                | 本期新增          | 本期计提          |              |                |
| <b>二、累计折旧合计</b>     | 27,347,860.26  | 26,463,568.54 | 11,958,269.48 | 2,800,370.30 | 62,969,327.98  |
| 房屋建筑物               | 9,329,444.80   | 1,129,182.00  | 4,485,979.34  | -            | 14,944,606.14  |
| 机器设备                | 1,072,533.97   | 19,922,706.69 | 1,103,896.80  | 156,411.26   | 21,942,726.20  |
| 运输工具                | 9,175,770.60   | 1,464,428.49  | 3,202,505.73  | 869,133.36   | 12,973,571.46  |
| 其他设备                | 7,770,110.89   | 3,947,251.36  | 3,165,887.61  | 1,774,825.68 | 13,108,424.18  |
| <b>三、固定资产账面净值合计</b> | 132,095,889.97 | -             |               | -            | 159,380,890.94 |
| 房屋建筑物               | 109,550,818.09 | -             |               | -            | 128,129,017.16 |
| 机器设备                | 4,917,336.19   | -             |               | -            | 9,184,220.53   |
| 运输工具                | 9,737,592.90   | -             |               | -            | 12,052,330.52  |
| 其他设备                | 7,890,142.79   | -             |               | -            | 10,015,322.73  |
| <b>四、固定资产减值准备合计</b> | -              | -             |               | -            | -              |
| <b>五、固定资产账面价值合计</b> | 132,095,889.97 | -             |               | -            | 159,380,890.94 |
| 房屋建筑物               | 109,550,818.09 | -             |               | -            | 128,129,017.16 |
| 机器设备                | 4,917,336.19   | -             |               | -            | 9,184,220.53   |
| 运输工具                | 9,737,592.90   | -             |               | -            | 12,052,330.52  |
| 其他设备                | 7,890,142.79   | -             |               | -            | 10,015,322.73  |

本期折旧额为 11,958,269.48 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为0元。

(2) 固定资产原价本期增加数中, 包括收购上海泰高增加原值54,528,731.07元; 累计折旧-本期新增26,463,568.54元为收购上海泰高合并日的累计折旧。

(3) 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。

(4) 汕头众业达设备的B、C幢厂房已用于为银行借款提供抵押担保, 抵押物期末账面原值为27,377,125.51元, 净值为24,861,221.70元。

(5) 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 | 2012 年下半年   |

## 10、在建工程

(1) 在建工程项目明细:

| 项 目         | 期 末 数         |      | 期 初 数         |      |
|-------------|---------------|------|---------------|------|
|             | 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   | 17,807,640.36 | -    | 11,101,359.36 | -    |
| 汕头众业达设备三期工程 | 24,107,730.36 | -    | 13,184,735.83 | -    |
| 上海汕能房产改造    | 110,400.00    | -    | -             | -    |
| 郑州众业达基地零星工程 | 493,963.43    | -    | -             | -    |
| 合 计         | 42,519,734.15 | -    | 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   | 1,900 万 | 11,101,359.36 | 6,706,281.00  | -         | -    | 93.72%     | 93.72% |
| 汕头众业达设备三期工程 | 4,500 万 | 13,184,735.83 | 10,922,994.53 | -         | -    | 53.57%     | 53.57% |
| 上海汕能房产改造    | -       | -             | 110,400.00    | -         | -    | -          | -      |
| 郑州众业达基地零星工程 | -       | -             | 493,963.43    | -         | -    | -          | -      |
| 合 计         |         | 24,286,095.19 | 18,233,638.96 | -         | -    |            |        |

| 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   | 17,807,640.36 |
| 汕头众业达设备三期工程 | -         | -            | -           | 募集   | 24,107,730.36 |
| 上海汕能房产改造    | -         | -            | -           | 募集   | 110,400.00    |
| 郑州众业达基地零星工程 | -         | -            | -           | 自筹   | 493,963.43    |
| 合 计         | -         | -            | -           |      | 42,519,734.15 |

（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。

## 11、无形资产

（1）无形资产情况：

| 项 目                 | 期初数           | 本期增加额         | 本期减少额 | 期末数           |
|---------------------|---------------|---------------|-------|---------------|
| <b>一、账面原值合计</b>     | 31,542,470.82 | 35,119,558.95 | -     | 66,662,029.77 |
| 土地使用权               | 30,562,896.92 | 34,471,331.12 | -     | 65,034,228.04 |
| 软件                  | 979,573.90    | 648,227.83    | -     | 1,627,801.73  |
| <b>二、累计摊销合计</b>     | 2,478,774.34  | 1,580,856.20  | -     | 4,059,630.54  |
| 土地使用权               | 2,110,928.25  | 1,170,986.68  | -     | 3,281,914.93  |
| 软件                  | 367,846.09    | 409,869.52    | -     | 777,715.61    |
| <b>三、无形资产减值准备合计</b> | -             | -             | -     | -             |
| <b>四、无形资产账面价值合计</b> | 29,063,696.48 | 33,538,702.75 | -     | 62,602,399.23 |
| 土地使用权               | 28,451,968.67 | 33,300,344.44 | -     | 61,752,313.11 |
| 软件                  | 611,727.81    | 238,358.31    | -     | 850,086.12    |

本期摊销额：1,580,856.20元。

（2）公司报告期内无内部研发形成的无形资产。

（3）本期增加的土地使用权原值，包括非同一控制下合并上海泰高，增加23,736,262.32元；郑州众业达新购置土地使用权，增加10,735,068.80元。

（3）汕头众业达设备之土地使用权已用于为银行借款提供抵押担保，抵押物期末账面原值为10,602,443.75元，净值为9,717,370.31元。

（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。

## 12、长期待摊费用

| 项 目                  | 期 初 数        | 本期增加         | 本期摊销         | 其他减少 | 期 末 数        |
|----------------------|--------------|--------------|--------------|------|--------------|
| 绿化费用                 | 60,179.40    | -            | 60,179.40    | -    | -            |
| 公司园林环境改造工程费          | 247,500.00   | -            | 165,000.00   | -    | 82,500.00    |
| 子公司租赁房屋装修费           | 2,321,110.12 | 1,737,715.13 | 1,271,493.82 | -    | 2,787,331.43 |
| 汕头众业达设备技术转让费 BLOKSET | 244,444.46   | -            | 133,333.32   | -    | 111,111.14   |
| 合 计                  | 2,873,233.98 | 1,737,715.13 | 1,630,006.54 | -    | 2,980,942.57 |

## 13、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            | 期 末 数         |                     | 期 初 数         |                     |
|----------------|---------------|---------------------|---------------|---------------------|
|                | 暂时性差异         | 递延所得税资产/<br>递延所得税负债 | 暂时性差异         | 递延所得税资产/<br>递延所得税负债 |
| 递延所得税资产:       |               |                     |               |                     |
| 坏账准备           | 18,657,048.96 | 4,664,262.24        | 14,253,382.67 | 3,563,345.65        |
| 存货跌价准备         | 7,316,930.51  | 1,829,232.64        | 4,930,260.92  | 1,232,565.24        |
| 未实现内部销售收益      | 8,212,783.61  | 2,053,195.90        | 6,830,821.45  | 1,707,705.37        |
| 小 计            | 34,186,763.08 | 8,546,690.78        | 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          |
| 资产账面价值与计税基础的差异 | 23,081,721.99 | 5,770,430.50        | -             | -                   |
| 小 计            | 32,513,345.44 | 8,128,336.36        | 9,431,623.45  | 2,357,905.86        |

## (2) 未确认递延所得税资产明细:

| 项 目      | 期 末 数        | 期 初 数      |
|----------|--------------|------------|
| 子公司可抵扣亏损 | 1,039,047.56 | 389,180.51 |
| 合 计      | 1,039,047.56 | 389,180.51 |

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年 份 | 期 末 数 | 期 初 数 | 备 注 |
|-----|-------|-------|-----|
|-----|-------|-------|-----|

|        |              |            |  |
|--------|--------------|------------|--|
| 2014 年 | 16,134.05    | 47,436.37  |  |
| 2015 年 | 308,398.69   | 341,744.14 |  |
| 2016 年 | 714,514.82   | -          |  |
| 合计     | 1,039,047.56 | 389,180.51 |  |

#### 14、资产减值准备

| 项 目      | 期 初 数         | 本期计提额         | 本期减少额 |            | 期 末 数         |
|----------|---------------|---------------|-------|------------|---------------|
|          |               |               | 转回    | 转 销        |               |
| 坏账准备     | 14,253,382.67 | 17,956,052.67 | -     | 764,613.53 | 31,444,821.81 |
| 存货跌价准备   | 4,930,260.92  | 8,911,234.47  | -     | -          | 13,841,495.39 |
| 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 | 26,867,287.14 | -     | 764,613.53 | 45,286,317.20 |

注：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 13,945,426.77 元，本期实际计提坏账准备 4,010,625.90 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 2,386,669.59 元。

#### 15、短期借款

短期借款分类：

| 项 目       | 期 末 数          | 期 初 数         |
|-----------|----------------|---------------|
| 保证 + 抵押借款 | 130,000,000.00 | 80,000,000.00 |
| 质押借款      | 86,550,000.00  | -             |
| 保证借款      | 100,000,000.00 | -             |
| 信用借款      | 14,186,100.00  | -             |
| 合计        | 330,736,100.00 | 80,000,000.00 |

注：1、用于质押的银行承兑汇票 96,527,685.37 元；

2、担保情况详见附注五之固定资产和无形资产及附注六之关联方担保情况。

## 16、应付票据

| 种 类    | 期 末 数        | 期 初 数         |
|--------|--------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 7,000,000.00 | 64,000,000.00 |
| 商业承兑汇票 | 573,800.00   | -             |
| 合 计    | 7,573,800.00 | 64,000,000.00 |

下一会计期间将到期的金额：7,573,800.00 元

注：本期开具的银行承兑汇票以应收票据（银行承兑汇票）7,383,180.80 元提供质押担保。

## 17、应付账款

（1）应付账款按种类披露：

| 种 类   | 期 末 数          | 期 初 数          |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 349,983,503.49 | 354,748,369.22 |
| 1-2 年 | 781,599.57     | 117,510.90     |
| 2-3 年 | 50,044.90      | 366,049.90     |
| 3 年以上 | 834,918.82     | 932,731.44     |
| 合 计   | 351,650,066.78 | 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）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，应付其他关联方款项情况详见附注六、5。

## 18、预收款项

（1）预收款项按种类披露：

| 种 类   | 期 末 数          | 期 初 数          |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 107,574,531.87 | 113,225,185.54 |
| 合 计   | 107,574,531.87 | 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。

## 19、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬按种类披露：

| 项 目           | 期 初 数         | 本期增加           | 本期支付           | 期 末 数         |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 10,206,424.24 | 93,962,349.64  | 84,499,972.48  | 19,668,801.40 |
| 二、职工福利费       | -             | 4,645,423.07   | 4,645,423.07   | -             |
| 三、社会保险费       | 150,126.13    | 12,350,579.76  | 12,190,843.69  | 309,862.20    |
| 其中：1. 基本养老保险费 | 75,992.31     | 7,600,819.82   | 7,509,504.10   | 167,308.03    |
| 2. 失业保险费      | 6,997.10      | 647,278.56     | 635,363.67     | 18,911.99     |
| 3. 医疗保险       | 64,076.55     | 3,583,263.47   | 3,532,855.28   | 114,484.74    |
| 4. 工伤保险       | 1,060.67      | 216,934.82     | 213,800.66     | 4,194.83      |
| 5. 生育保险       | 1,999.50      | 302,283.09     | 299,319.98     | 4,962.61      |
| 四、工会经费        | 14,784.65     | 404,160.83     | 295,847.22     | 123,098.26    |
| 五、职工教育经费      | 139,346.49    | 108,262.30     | 128,304.30     | 119,304.49    |
| 六、住房公积金       | -             | 824,107.60     | 807,390.60     | 16,717.00     |
| 合 计           | 10,510,681.51 | 112,294,883.20 | 102,567,781.36 | 20,237,783.35 |

(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2012年2月28日前全部发放。

## 20、应交税费

(1) 税费列示：

| 税 费 项 目 | 期 末 数          | 期 初 数          |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税     | -55,873,444.43 | -22,371,941.82 |
| 营业税     | 4,366.65       | 14,199.61      |
| 城建税     | 660,840.55     | 582,877.43     |
| 企业所得税   | 17,121,915.12  | 11,711,590.80  |
| 印花税     | 970,434.93     | 222,476.25     |
| 教育费附加   | 466,194.21     | 276,705.62     |
| 堤围费     | 664,824.15     | 410,915.93     |
| 土地使用税   | -              | -54,922.61     |
| 房产税     | -              | 24,853.65      |
| 合 计     | -35,984,868.82 | -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。

**21、应付利息**

| 项 目      | 期 末 数      | 期 初 数 |
|----------|------------|-------|
| 短期借款应付利息 | 572,416.71 | -     |
| 合 计      | 572,416.71 | -     |

**22、其他应付款**

(1) 其他应付款按种类披露:

| 种 类   | 期 末 数        | 期 初 数        |
|-------|--------------|--------------|
| 1 年以内 | 7,536,984.68 | 3,595,590.28 |
| 1-2 年 | 85,206.51    | 3,026,948.86 |
| 2-3 年 | 1,808.57     | 2,581.39     |
| 3 年以上 | 92,919.57    | 109,433.27   |
| 合 计   | 7,716,919.33 | 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。

**23、股本**

| 项 目  | 期初数            | 本期增 (+) 减 (-) 变动 |    |                |    |                | 期末数            |
|------|----------------|------------------|----|----------------|----|----------------|----------------|
|      |                | 发行新股             | 送股 | 公积金转股          | 其他 | 小 计            |                |
| 股份总数 | 116,000,000.00 | -                | -  | 116,000,000.00 | -  | 116,000,000.00 | 232,000,000.00 |

注：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 0.50 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。本期转增股份业经广东正中珠江会计师事务所有限公司《广会所验字[2011]第 10005750415 号》验资报告审验。

**24、资本公积**

| 项 目  | 期初数              | 本期增加 | 本期减少           | 期末数              |
|------|------------------|------|----------------|------------------|
| 股本溢价 | 1,275,543,162.39 | -    | 116,000,000.00 | 1,159,543,162.39 |
| 合 计  | 1,275,543,162.39 | -    | 116,000,000.00 | 1,159,543,162.39 |

**25、盈余公积**

| 项 目   | 期 初 数         | 本 期 增 加       | 本期减少 | 期 末 数         |
|-------|---------------|---------------|------|---------------|
| 法定公积金 | 33,354,731.34 | 13,714,271.52 | -    | 47,069,002.86 |
| 合 计   | 33,354,731.34 | 13,714,271.52 | -    | 47,069,002.86 |

注：本期增加系按母公司本期净利润的 10%计提法定盈余公积。

**26、未分配利润**

| 项 目               | 期 末 数          | 期 初 数          |
|-------------------|----------------|----------------|
| 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 | 183,963,545.32 | 146,619,079.77 |
| 减：提取法定盈余公积        | 13,714,271.52  | 10,939,997.18  |
| 未分配利润转增股本         | -              | -              |
| 应付普通股现金股利         | 58,000,000.00  | 47,850,000.00  |
| 期末未分配利润           | 380,632,342.33 | 268,383,068.53 |

**27、营业收入、营业成本**

(1) 营业收入明细如下：

| 项 目    | 本期发生额            | 上期发生额            |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 5,145,148,555.72 | 4,165,218,540.85 |
| 其他业务收入 | -                | -                |
| 营业成本   | 4,596,549,050.44 | 3,745,422,259.88 |

(2) 主营业务按产品类别分项列示如下：

| 产 品 类 别     | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|             | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本             |
| 工业电气产品分销    | 4,765,642,587.85 | 4,288,480,045.83 | 3,917,954,335.39 | 3,545,556,475.76 |
| 其中：低压电气产品分销 | 3,128,078,941.74 | 3,010,775,559.80 | 2,636,255,836.66 | 2,526,793,938.85 |
| 中压电气产品分销    | 666,387,232.64   | 621,869,018.24   | 562,905,208.07   | 525,297,919.32   |
| 工控产品分销      | 971,176,413.47   | 932,917,004.15   | 718,793,290.66   | 684,334,983.38   |

| 产 品 类 别   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|-----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|           | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本             |
| 供应商销售折扣   | -                | -277,081,536.36  | -                | -190,870,365.79  |
| 系统集成与成套制造 | 324,065,428.01   | 263,097,239.54   | 195,951,369.90   | 158,289,356.21   |
| 其他        | 55,440,539.86    | 44,971,765.07    | 51,312,835.56    | 41,576,427.91    |
| 合 计       | 5,145,148,555.72 | 4,596,549,050.44 | 4,165,218,540.85 | 3,745,422,259.88 |

(3) 主营业务按产品地区分项列示如下:

| 产品地区 | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本             |
| 华北   | 669,251,104.11   | 638,821,228.49   | 542,176,727.44   | 520,900,537.87   |
| 东北   | 658,227,677.59   | 632,507,324.90   | 508,906,355.49   | 492,051,244.24   |
| 华东   | 1,119,184,358.70 | 1,068,638,393.15 | 889,409,786.82   | 853,223,947.40   |
| 西南   | 687,336,655.36   | 643,873,417.40   | 594,539,360.14   | 555,998,884.64   |
| 中南   | 440,729,441.25   | 417,970,376.00   | 355,558,393.08   | 339,940,003.73   |
| 西北   | 325,086,779.82   | 306,915,232.14   | 276,741,206.00   | 262,008,299.18   |
| 华南   | 5,752,416,126.62 | 5,393,524,703.93 | 4,666,142,288.18 | 4,389,324,065.26 |
| 内部抵消 | 4,507,083,587.73 | 4,505,701,625.57 | 3,668,255,576.30 | 3,668,024,722.44 |
| 合计   | 5,145,148,555.72 | 4,596,549,050.44 | 4,165,218,540.85 | 3,745,422,259.88 |

(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   | 125,579,837.56 | 2.44%      |
| 川开电气股份有限公司     | 48,031,494.45  | 0.93%      |
| 天津久安集团有限公司     | 36,457,008.01  | 0.71%      |
| 广州白云电器设备股份有限公司 | 27,931,056.65  | 0.54%      |
| 福州天宇电气股份有限公司   | 26,821,411.95  | 0.52%      |
| 合 计            | 264,820,808.62 | 5.14%      |

**28、营业税金及附加**

| 税 项   | 本期发生额         | 上期发生额        |
|-------|---------------|--------------|
| 营业税   | 233,066.58    | 243,500.69   |
| 城建税   | 6,154,697.90  | 4,876,967.65 |
| 教育费附加 | 4,301,573.90  | 2,297,238.96 |
| 其他    | 2,251.60      | 3,739.50     |
| 合 计   | 10,691,589.98 | 7,421,446.80 |

**29、销售费用**

| 项 目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------|----------------|----------------|
| 员工薪酬     | 68,006,229.16  | 46,008,000.03  |
| 运输费      | 34,903,890.70  | 27,484,704.88  |
| 业务推广费    | 21,502,908.99  | 19,534,586.48  |
| 办公费      | 17,126,804.92  | 13,484,911.09  |
| 商品维修费    | 16,949,786.57  | 12,848,708.85  |
| 业务招待费    | 11,115,220.50  | 9,446,598.80   |
| 差旅费      | 7,384,889.78   | 6,297,495.64   |
| 折旧费      | 6,858,973.50   | 4,917,757.06   |
| 租赁费      | 4,316,496.56   | 2,396,906.18   |
| 电话费      | 2,732,077.72   | 2,371,570.06   |
| 包装费、装卸费等 | 2,465,445.14   | 988,951.10     |
| 水电费      | 880,254.14     | 772,254.03     |
| 低值易耗品    | 929,857.01     | 699,009.69     |
| 固定资产修理费  | 217,401.47     | 427,223.28     |
| 保险费      | 323,188.86     | 281,837.76     |
| 合 计      | 195,713,425.02 | 147,960,514.93 |

**30、管理费用**

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|-------|-------|
|-----|-------|-------|

| 项 目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 员工薪酬    | 34,829,394.80 | 22,153,870.72 |
| 办公费     | 7,683,182.76  | 6,074,393.36  |
| 印花税、堤围费 | 8,107,157.76  | 5,801,408.60  |
| 折旧费     | 7,195,047.97  | 4,813,837.36  |
| 研究费用    | 4,600,087.22  | 2,864,741.82  |
| 业务招待费   | 3,387,618.58  | 2,556,025.59  |
| 差旅费     | 2,720,420.21  | 2,331,664.45  |
| 租赁费     | 3,757,308.09  | 2,239,883.16  |
| 中介机构费   | 1,654,050.70  | 1,603,128.20  |
| 房产税     | 1,292,369.54  | 684,661.98    |
| 水电费     | 863,488.20    | 680,251.77    |
| 电话费     | 898,117.07    | 628,326.27    |
| 董事会费    | 335,959.52    | 429,297.70    |
| 低值易耗品   | 418,261.60    | 288,611.86    |
| 固定资产修理费 | 559,124.77    | 257,883.76    |
| 土地使用税   | 374,952.86    | 223,147.74    |
| 保险费     | 241,047.96    | 212,945.98    |
| 车船使用税   | 22,284.50     | 32,140.50     |
| 其他      | 1,586,993.66  | 8,184,195.34  |
| 合 计     | 80,526,867.77 | 62,060,416.16 |

### 31、财务费用

| 项 目    | 本期发生额         | 上期发生额        |
|--------|---------------|--------------|
| 贷款利息支出 | 14,642,737.41 | 4,710,622.98 |
| 减：利息收入 | 7,912,975.49  | 6,745,591.46 |
| 贴现利息支出 | 9,103,474.78  | 9,457,458.21 |
| 手续费及其他 | 1,720,092.04  | 1,017,974.08 |
| 合 计    | 17,553,328.74 | 8,440,463.81 |

## 32、资产减值损失

| 项 目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 坏账损失     | 4,010,625.90 | 3,758,198.72 |
| 存货跌价损失   | 2,386,669.59 | 1,462,566.70 |
| 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 | -            | -            |
| 其他资产减值损失 | -            | -            |
| 合 计      | 6,397,295.49 | 5,220,765.42 |

## 33、投资收益

| 项 目            | 本期发生额       | 上期发生额 |
|----------------|-------------|-------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -958,363.39 | -     |
| 合 计            | -958,363.39 | -     |

注：被投资单位名称为汕头市盈照开关有限公司。

## 34、营业外收入

(1) 营业外收入按种类披露：

| 项 目                                                | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----------------------------------------------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得                                          | 11,868.83    | -            | 11,868.83     |
| 其中：固定资产处置利得                                        | 11,868.83    | -            | 11,868.83     |
| 政府补助                                               | 1,344,942.00 | 1,377,690.00 | 1,344,942.00  |
| 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 | 5,874,704.49 | -            | 5,874,704.49  |
| 其他                                                 | 308,954.21   | 372,080.80   | 308,954.21    |
| 合 计                                                | 7,540,469.53 | 1,749,770.80 | 7,540,469.53  |

(2) 政府补助明细

| 项 目             | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-----------------|--------------|--------------|
| 2009年度广东省著名商标奖励 | -            | 20,000.00    |
| 汕头市龙湖区奖励金       | -            | 300,000.00   |
| 汕头市科学技术局科技三项经费  | 60,000.00    | 630,000.00   |
| 成都市金牛区财政扶持款     | 284,942.00   | 287,690.00   |
| 汕头市龙湖区科技局奖励     | -            | 50,000.00    |
| 汕头市龙湖区经贸局资金补助   | -            | 30,000.00    |
| 汕头市龙湖区财政局补助     | -            | 60,000.00    |
| 汕头市财政局上市奖励资金    | 1,000,000.00 |              |
| 合 计             | 1,344,942.00 | 1,377,690.00 |

### 35、营业外支出

| 项 目         | 本期发生额      | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失   | 159,437.33 | 124,156.55 | 159,437.33    |
| 其中：固定资产处置损失 | 159,437.33 | 124,156.55 | 159,437.33    |
| 对外捐赠        | 112,500.00 | 515,720.00 | 112,500.00    |
| 其他          | 322,292.84 | 58,518.80  | 322,292.84    |
| 合 计         | 594,230.17 | 698,395.35 | 594,230.17    |

### 36、所得税费用

| 项 目              | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------------|---------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 62,206,917.29 | 44,638,896.64 |
| 递延所得税调整          | -2,192,814.51 | -1,404,324.73 |
| 合 计              | 60,014,102.78 | 43,234,571.91 |

### 37、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

|                |                                                       |
|----------------|-------------------------------------------------------|
| 本期             |                                                       |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 183,963,545.32 / (116,000,000.00+116,000,000.00)=0.79 |

|                         |                                                                    |
|-------------------------|--------------------------------------------------------------------|
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 177,274,894.42 / (116,000,000.00+116,000,000.00)=0.76              |
| 上期                      |                                                                    |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | $[146,619,079.77 / (87,000,000.00+29,000,000.00*6/12)] / 2 = 0.72$ |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | $[145,804,694.57 / (87,000,000.00+29,000,000.00*6/12)] / 2 = 0.72$ |

注：上期比较数据已按资本公积转增后的新股本重新计算。

(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。

### 38、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    | 金 额          |
|--------|--------------|
| 收到的往来款 | 1,176,963.65 |
| 营业外收入  | 308,954.21   |
| 政府补助   | 1,344,942.00 |
| 合 计    | 2,830,859.86 |

(2) 公司支付的其他与经营活动有关的现金项目列示：

| 项 目   | 金 额            |
|-------|----------------|
| 付现费用  | 148,646,492.87 |
| 往来款支出 | 1,284,089.23   |
| 营业外支出 | 434,792.84     |
| 合 计   | 150,365,374.94 |

### 39、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 项 目                | 本期金额           | 上期金额           |
|--------------------|----------------|----------------|
| 一、将净利润调节为经营活动现金流量： |                |                |
| 净利润                | 183,690,771.47 | 146,509,477.39 |
| 加：计提的资产减值准备        | 6,397,295.49   | 5,220,765.42   |

| 项 目                              | 本期金额            | 上期金额            |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 固定资产折旧                           | 11,958,269.49   | 8,253,785.83    |
| 无形资产摊销                           | 1,580,856.20    | 863,206.19      |
| 长期待摊费用摊销                         | 1,630,006.54    | 1,455,216.18    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失<br>(减: 收益) | 147,568.50      | 124,156.55      |
| 固定资产报废损失                         | -               | -               |
| 公允价值变动净损失                        | -               | -               |
| 财务费用                             | 17,553,328.74   | 8,440,463.81    |
| 投资损失(减: 收益)                      | 958,363.39      | -               |
| 递延所得税资产减少(减: 增加)                 | -2,043,074.52   | -1,404,324.73   |
| 递延所得税负债增加(减: 减少)                 | -149,739.99     | -               |
| 存货的减少(减: 增加)                     | -237,972,642.33 | -170,233,518.76 |
| 经营性应收项目的减少(减: 增加)                | -339,317,531.95 | -534,336,236.09 |
| 经营性应付项目的增加(减: 减少)                | -95,864,009.38  | 109,661,456.36  |
| 其他                               | -5,874,704.49   | -               |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -457,305,242.84 | -425,445,551.85 |
| 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                          | 404,749,469.42  | 778,805,442.50  |
| 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                     | -374,055,973.08 | 591,727,853.16  |

## (2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

| 项 目                  | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|-------|-------|
| 一、取得子公司及其他营业单位的有关信息: |       |       |

| 项 目                        | 本期发生额         | 上期发生额 |
|----------------------------|---------------|-------|
| 1. 取得子公司及其他营业单位的价格         | 62,000,000.00 | -     |
| 2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 | 62,000,000.00 | -     |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物    | 6,901,735.41  | -     |
| 3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额     | 55,098,264.59 | -     |
| 4. 取得子公司的净资产               | 67,874,704.49 | -     |
| 流动资产                       | 38,933,854.85 | -     |
| 非流动资产                      | 51,801,424.85 | -     |
| 流动负债                       | 16,940,404.72 | -     |
| 非流动负债                      | 5,920,170.49  | -     |
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：       | -             | -     |

## (3) 现金和现金等价物的构成

| 项 目                         | 期 末 数          | 期 初 数          |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金                        | 404,749,469.42 | 778,805,442.50 |
| 其中：库存现金                     | 702,993.80     | 1,142,979.17   |
| 可随时用于支付的银行存款                | 395,427,562.79 | 775,961,808.15 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 8,618,912.83   | 1,700,655.18   |
| 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              | 404,749,469.42 | 778,805,442.50 |
| 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<br>(万元) | 持股<br>比例 | 享有的表<br>决权比例 | 组织机构<br>代码 |
|---------|--------|---------|------|--------------|----------|--------------|------------|
| 汕头达源    | 有限责任公司 | 见附注 四、1 | 杨松   | 50           | 100%     | 100%         | 19303499-4 |
| 广州众业达   | 同上     | 同上      | 同上   | 200          | 100%     | 100%         | 718108715  |
| 深圳圳濠    | 同上     | 同上      | 同上   | 60           | 100%     | 100%         | 19246109-7 |
| 上海众业达   | 同上     | 同上      | 柯美莉  | 50           | 100%     | 100%         | 13468619-1 |
| 天津众业达   | 同上     | 同上      | 张 颖  | 200          | 100%     | 100%         | 23913694-6 |
| 武汉众业达   | 同上     | 同上      | 裘荣庆  | 60           | 100%     | 100%         | 30009329-6 |
| 福州众业达   | 同上     | 同上      | 杨 松  | 400          | 100%     | 100%         | 71736699-0 |
| 成都众业达   | 同上     | 同上      | 王总成  | 860          | 100%     | 100%         | 72342031-6 |
| 陕西众业达   | 同上     | 同上      | 吴开贤  | 1000         | 100%     | 100%         | 71975659-7 |
| 北京众业达濠  | 同上     | 同上      | 裘荣庆  | 100          | 100%     | 100%         | 73645979-7 |
| 汕头众业达工程 | 同上     | 同上      | 杨 松  | 50           | 100%     | 100%         | 73758568-0 |
| 沈阳众业达   | 同上     | 同上      | 吴开贤  | 500          | 100%     | 100%         | 74274512-4 |
| 杭州众业达   | 同上     | 同上      | 柯美莉  | 50           | 100%     | 100%         | 75441407-4 |
| 汕头众业达设备 | 同上     | 同上      | 杨 松  | 5050         | 100%     | 100%         | 75285266-0 |
| 南京众业达   | 同上     | 同上      | 柯美莉  | 300          | 100%     | 100%         | 75688275-2 |
| 昆明众业达   | 同上     | 同上      | 王总成  | 100          | 100%     | 100%         | 763866179  |
| 济南众业达   | 同上     | 同上      | 裘荣庆  | 60           | 100%     | 100%         | 78740611-8 |
| 甘肃众业达   | 同上     | 同上      | 吴开贤  | 100          | 100%     | 100%         | 79487416-3 |
| 郑州众业达   | 同上     | 同上      | 裘荣庆  | 100          | 100%     | 100%         | 79675301-5 |
| 上海汕能    | 同上     | 同上      | 柯美莉  | 150          | 100%     | 100%         | 13303745-6 |
| 北京柯瑞伦   | 同上     | 同上      | 裘荣庆  | 500          | 100%     | 100%         | 66913000-X |
| 大连众业达   | 同上     | 同上      | 张 颖  | 100          | 100%     | 100%         | 66923543-4 |
| 石家庄众业达  | 同上     | 同上      | 裘荣庆  | 100          | 100%     | 100%         | 67209628-7 |
| 重庆众业达   | 同上     | 同上      | 王总成  | 200          | 100%     | 100%         | 67104658-7 |
| 宁波众业达   | 同上     | 同上      | 柯美莉  | 180          | 100%     | 100%         | 68428170-3 |
| 南昌众业达   | 同上     | 同上      | 杨 松  | 200          | 100%     | 100%         | 68595958-X |
| 厦门众业达濠  | 同上     | 同上      | 杨 松  | 200          | 100%     | 100%         | 68525956-7 |

| 子公司名称  | 经济性质   | 注册地 | 法人代表 | 注册资本<br>(万元) | 持股比例 | 享有的表决权比例 | 组织机构代码      |
|--------|--------|-----|------|--------------|------|----------|-------------|
| 山西众业达  | 同上     | 同上  | 吴开贤  | 200          | 100% | 100%     | 68627850-8  |
| 无锡众业达  | 同上     | 同上  | 柯美莉  | 200          | 100% | 100%     | 55029472-8  |
| 长沙众业达  | 同上     | 同上  | 裘荣庆  | 200          | 100% | 100%     | 55954839-2  |
| 青岛众业达  | 同上     | 同上  | 裘荣庆  | 200          | 100% | 100%     | 56117992-9  |
| 广西众业达  | 同上     | 同上  | 杨 松  | 1000         | 100% | 100%     | 56677911-3  |
| 安徽众业达  | 同上     | 同上  | 柯美莉  | 200          | 100% | 100%     | 56753891-X  |
| 西安德威克  | 中外合资   | 同上  | 陈岱爱  | 300          | 75%  | 75%      | 56146223-X  |
| 北京国电   | 有限责任公司 | 同上  | 裘荣庆  | 200          | 55%  | 55%      | 57521684-9  |
| 上海泰高   | 同上     | 同上  | 柯美莉  | 5,010        | 100% | 100%     | 607324642-2 |
| 襄阳众业达  | 同上     | 同上  | 裘荣庆  | 200          | 100% | 100%     | 57371779-7  |
| 哈尔滨众业达 | 同上     | 同上  | 张 颖  | 200          | 100% | 100%     | 57193137-8  |
| 温州众业达  | 同上     | 同上  | 柯美莉  | 300          | 100% | 100%     | 57933110-7  |
| 唐山众业达  | 同上     | 同上  | 裘荣庆  | 200          | 100% | 100%     | 57955967-0  |
| 洛阳众业达  | 同上     | 同上  | 裘荣庆  | 200          | 100% | 100%     | 58972417-4  |

### 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 |
| 汕头盈照          | 联营公司        | 57786827-7 |

### 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   | 本期发生额        |         | 上期发生额        |         |
|---------------|------|--------------|---------|--------------|---------|
|               |      | 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   | 367,426.35   | 0.01%   | 14,819.97    | -       |
| 同上            | 采购   | 4,951,172.48 | 0.10%   | 7,305,496.13 | 0.18%   |
| 汕头市盈照开关有限公司   | 销售   | 24,358.97    | -       | -            | -       |
| 同上            | 提供劳务 | 10,560.17    | -       | -            | -       |

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，汕头市盈照开关有限公司

为本公司投资的合营公司。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

(1) 关联方为本公司担保情况见下表:

| 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<br>已经履行<br>完毕 | 备注   |
|-------------|------|---------|------------|-----------|--------------------|------|
| 汕头众业达设备、吴开贤 | 本公司  | 2000 万元 | 2011-7-12  | 2014-1-12 | 正在履行               | 银行借款 |
| 汕头众业达设备、吴开贤 | 本公司  | 1300 万元 | 2011-8-19  | 2014-2-19 | 正在履行               | 银行借款 |
| 汕头众业达设备、吴开贤 | 本公司  | 700 万元  | 2011-10-17 | 2014-4-17 | 正在履行               | 银行借款 |
| 汕头众业达设备、吴开贤 | 本公司  | 2000 万元 | 2011-11-8  | 2014-5-8  | 正在履行               | 银行借款 |
| 汕头众业达设备、吴开贤 | 本公司  | 2000 万元 | 2011-11-23 | 2014-5-23 | 正在履行               | 银行借款 |
| 汕头众业达设备、吴开贤 | 本公司  | 2000 万元 | 2011-11-30 | 2014-5-30 | 正在履行               | 银行借款 |
| 汕头众业达设备、吴开贤 | 本公司  | 2000 万元 | 2011-7-14  | 2014-1-14 | 正在履行               | 银行借款 |
| 汕头众业达设备、吴开贤 | 本公司  | 1000 万元 | 2011-8-9   | 2014-2-9  | 正在履行               | 银行借款 |
| 汕头众业达设备、吴开贤 | 本公司  | 1000 万元 | 2011-8-11  | 2014-2-11 | 正在履行               | 银行借款 |
| 汕头众业达设备、吴开贤 | 本公司  | 2000 万元 | 2011-8-17  | 2014-2-17 | 正在履行               | 银行借款 |
| 汕头众业达设备、吴开贤 | 本公司  | 1000 万元 | 2011-12-22 | 2014-6-22 | 正在履行               | 银行借款 |
| 汕头众业达设备、吴开贤 | 本公司  | 2000 万元 | 2011-12-26 | 2014-6-26 | 正在履行               | 银行借款 |
| 汕头众业达设备、吴开贤 | 本公司  | 2000 万元 | 2011-12-27 | 2014-6-27 | 正在履行               | 银行借款 |
| 汕头众业达设备、吴开贤 | 本公司  | 2000 万元 | 2011-12-28 | 2014-6-28 | 正在履行               | 银行借款 |

(2) 本公司为下属子公司担保情况:

2011年7月11日,公司第二届董事会第六次会议审议并通过了《关于公司为子公司提供担保额度的议案》,同意自2011年7月11日起,公司为全资子公司汕头众业达电器设备有限公司和上海泰高开关有限公司的银行借款、对外开具信用证和保函等提供不超过8,000万元的连带责任保证,其中,为每家子公司提供的担保最高额度不超过4,000万元,并授权本公司董事长在上述额度内做出决定并签署担保协议等相关文件。本报告期期末实际为上海泰高开关有限公司对外开具保函提供连带责任保证担保的金额为3,646,695.16元,无其他对本公司下属子公司提供担保的情况。

## 5、 关联方应收应付款项

| 关 联 方 | 会计科目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|------|-----|-----|
|-------|------|-----|-----|

|               |      |            |            |
|---------------|------|------------|------------|
| 广东依力得北美电气有限公司 | 应付账款 | 335,379.66 | 884,077.13 |
| 汕头市盈照开关有限公司   | 应收账款 | 28,500.00  | -          |

## 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

资产负债表日后利润分配情况说明：

|                 |               |
|-----------------|---------------|
| 拟分配的现金股利        | 58,000,000.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | -             |

根据董事会2012年3月10日通过的利润分配预案，公司按2011年12月31日总股本23,200万股为基数，每10股分配现金股利2.50元（含税）。分配预案待股东大会通过后方可实施。

截至财务报表批准对外报出日，除上述事项外公司无其他影响正常生产、经营活动需作披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

## 十、其他重要事项

截至报告期末，公司无其他需作披露的重要事项。

## 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 | 期 末 数   |       |         |       |
|-----|---------|-------|---------|-------|
|     | 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 | 286,202,795.78 | 100.00 | 5,914,564.55 | 2.07 |
| 合 计  | 286,202,795.78 | 100.00 | 5,914,564.55 | 2.07 |

| 类 别 | 期 初 数   |        |         |        |
|-----|---------|--------|---------|--------|
|     | 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 | 2.11 |
| 合 计  | 168,300,329.70 | 100.00 | 3,556,686.17 | 2.11 |

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

| 账 龄    | 期 末 数          |        |              | 期 初 数          |        |              |
|--------|----------------|--------|--------------|----------------|--------|--------------|
|        | 金 额            | 比例 (%) | 坏账准备         | 金 额            | 比例 (%) | 坏账准备         |
| 半年以内   | 285,964,860.41 | 99.92  | 5,719,297.21 | 167,697,476.24 | 99.65  | 3,353,949.52 |
| 半年-1 年 | -              | -      | -            | 356,707.05     | 0.21   | 17,835.35    |
| 1-2 年  | 49,172.56      | 0.02   | 9,834.51     | 56,561.57      | 0.03   | 11,312.31    |
| 2-3 年  | 6,659.97       | -      | 3,329.99     | 31,991.70      | 0.02   | 15,995.85    |
| 3 年以上  | 182,102.84     | 0.06   | 182,102.84   | 157,593.14     | 0.09   | 157,593.14   |
| 合 计    | 286,202,795.78 | 100.00 | 5,914,564.55 | 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% |
|---------|--------|----------------|------|--------|
| 广州众业达   | 子公司    | 38,896,540.02  | 半年以内 | 13.59  |
| 上海众业达   | 子公司    | 37,987,260.83  | 半年以内 | 13.27  |
| 天津众业达   | 子公司    | 34,976,824.88  | 半年以内 | 12.22  |
| 成都众业达   | 子公司    | 21,862,917.14  | 半年以内 | 7.64   |
| 厦门众业达   | 子公司    | 16,970,498.84  | 半年以内 | 5.93   |
| 合 计     |        | 150,694,041.71 |      | 52.65  |

(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             | 期 末 数         |        |            |        |
|-----------------|---------------|--------|------------|--------|
|                 | 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            | 32,015,974.47 | 100.00 | 704,359.57 | 2.20   |
| 合 计             | 32,015,974.47 | 100.00 | 704,359.57 | 2.20   |

| 类 别             | 期 初 数         |        |            |        |
|-----------------|---------------|--------|------------|--------|
|                 | 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 | 2.16   |
| 合 计             | 35,659,711.65 | 100.00 | 768,960.42 | 2.16   |

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

| 账 龄    | 期末数           |        |            | 期初数           |        |            |
|--------|---------------|--------|------------|---------------|--------|------------|
|        | 金 额           | 比例 (%) | 坏账准备       | 金 额           | 比例 (%) | 坏账准备       |
| 半年以内   | 31,891,660.10 | 99.61  | 637,833.20 | 35,533,677.28 | 99.64  | 710,673.55 |
| 半年-1 年 | 42,160.00     | 0.13   | 2,108.00   | 66,050.00     | 0.19   | 3,302.50   |
| 1-2 年  | 22,170.00     | 0.07   | 4,434.00   | -             | -      | -          |
| 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     | 32,015,974.47 | 100.00 | 704,359.57 | 35,659,711.65 | 100.00 | 768,960.42 |

(2) 其他应收款欠款前五名列示如下:

| 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    | 31,447,208.00 | 半年以内 | 98.22% |
| 北京 ABB 电气传动系统有限公司 | 供应商    | 271,030.00    | 半年以内 | 0.85%  |

| 单 位 名 称   | 与本公司关系 | 账面余额          | 年 限  | 占总额比例 |
|-----------|--------|---------------|------|-------|
| 林苏林       | 公司员工   | 53,000.00     | 半年以内 | 0.17% |
| 销售部       | 公司部门   | 49,000.00     | 半年以内 | 0.15% |
| 西门子(保证金户) | 供应商    | 30,000.00     | 半年以内 | 0.09% |
| 合 计       |        | 31,850,238.00 |      | 99.48 |

(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 | 投资成本          | 期初数           | 增减变动 | 期末数           | 持股比例 | 表决权比例 |
|---------|------|---------------|---------------|------|---------------|------|-------|
| 汕头达源    | 成本法  | 524,093.16    | 524,093.16    | -    | 524,093.16    | 100% | 100%  |
| 广州众业达   | 成本法  | 2,599,169.50  | 2,599,169.50  | -    | 2,599,169.50  | 100% | 100%  |
| 深圳圳濠    | 成本法  | 768,804.76    | 768,804.76    | -    | 768,804.76    | 100% | 100%  |
| 上海众业达   | 成本法  | 1,503,796.35  | 1,503,796.35  | -    | 1,503,796.35  | 100% | 100%  |
| 天津众业达   | 成本法  | 2,000,472.20  | 2,000,472.20  | -    | 2,000,472.20  | 100% | 100%  |
| 武汉众业达   | 成本法  | 906,705.63    | 906,705.63    | -    | 906,705.63    | 100% | 100%  |
| 福州众业达   | 成本法  | 4,393,643.36  | 4,393,643.36  | -    | 4,393,643.36  | 100% | 100%  |
| 成都众业达   | 成本法  | 10,455,113.62 | 10,455,113.62 | -    | 10,455,113.62 | 100% | 100%  |
| 陕西众业达   | 成本法  | 10,258,560.98 | 10,258,560.98 | -    | 10,258,560.98 | 100% | 100%  |
| 北京众业达濠  | 成本法  | 1,546,610.79  | 1,546,610.79  | -    | 1,546,610.79  | 100% | 100%  |
| 汕头众业达工程 | 成本法  | 367,667.70    | 367,667.70    | -    | 367,667.70    | 100% | 100%  |
| 沈阳众业达   | 成本法  | 5,259,691.74  | 5,259,691.74  | -    | 5,259,691.74  | 100% | 100%  |
| 杭州众业达   | 成本法  | 728,578.73    | 728,578.73    | -    | 728,578.73    | 100% | 100%  |
| 汕头众业达设备 | 成本法  | 52,536,255.52 | 52,536,255.52 | -    | 52,536,255.52 | 100% | 100%  |
| 南京众业达   | 成本法  | 3,470,521.93  | 3,470,521.93  | -    | 3,470,521.93  | 100% | 100%  |
| 昆明众业达   | 成本法  | 1,028,819.51  | 1,028,819.51  | -    | 1,028,819.51  | 100% | 100%  |
| 济南众业达   | 成本法  | 607,670.34    | 607,670.34    | -    | 607,670.34    | 100% | 100%  |
| 甘肃众业达   | 成本法  | 720,694.18    | 720,694.18    | -    | 720,694.18    | 100% | 100%  |
| 郑州众业达   | 成本法  | 1,014,543.80  | 1,014,543.80  | -    | 1,014,543.80  | 100% | 100%  |
| 上海油能    | 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%  |

| 企 业 名 称 | 核算方法 | 投资成本           | 期初数            | 增减变动          | 期末数            | 持股比例 | 表决权比例 |
|---------|------|----------------|----------------|---------------|----------------|------|-------|
| 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%  |
| 北京国电    | 成本法  | 1,100,000.00   | -              | 1,100,000.00  | 1,100,000.00   | 55%  | 55%   |
| 上海泰高    | 成本法  | 62,210,600.00  | -              | 62,210,600.00 | 62,210,600.00  | 100% | 100%  |
| 襄阳众业达   | 成本法  | 2,000,000.00   | -              | 2,000,000.00  | 2,000,000.00   | 100% | 100%  |
| 哈尔滨众业达  | 成本法  | 2,000,000.00   | -              | 2,000,000.00  | 2,000,000.00   | 100% | 100%  |
| 温州众业达   | 成本法  | 3,000,000.00   | -              | 3,000,000.00  | 3,000,000.00   | 100% | 100%  |
| 唐山众业达   | 成本法  | 2,000,000.00   | -              | 2,000,000.00  | 2,000,000.00   | 100% | 100%  |
| 洛阳众业达   | 成本法  | 2,000,000.00   | -              | 2,000,000.00  | 2,000,000.00   | 100% | 100%  |
| 汕头盈照    | 权益法  | 5,100,000.00   | -              | 4,141,636.61  | 4,141,636.61   | 30%  | 30%   |
| 合 计     |      | 216,490,188.20 | 137,079,588.20 | 78,452,236.61 | 215,531,824.81 |      |       |

#### 4、 营业收入、营业成本

(1) 营业收入明细如下:

| 项 目    | 本期发生额            | 上期发生额            |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 4,563,442,041.00 | 3,750,575,096.94 |
| 其他业务收入 | -                | -                |
| 营业成本   | 4,306,881,991.47 | 3,546,605,380.50 |

(2) 主营业务按产品类别分项列示如下:

| 产 品 类 别  | 本 期 发 生 额        |                  | 上 期 发 生 额        |                  |
|----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|          | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本             |
| 低压电气产品分销 | 2,871,145,482.67 | 2,884,225,506.78 | 2,437,539,695.99 | 2,425,436,207.14 |
| 中压电气产品分销 | 669,385,773.80   | 666,236,695.13   | 543,204,179.41   | 537,237,092.99   |
| 工控产品分销   | 1,022,910,784.53 | 1,032,581,915.03 | 769,831,221.54   | 773,314,696.08   |
| 供应商销售折扣  | -                | -276,162,125.47  | -                | -189,382,615.71  |
| 合 计      | 4,563,442,041.00 | 4,306,881,991.47 | 3,750,575,096.94 | 3,546,605,380.50 |

(3) 主营业务按产品或业务地区分项列示如下:

| 产品或业务地区 | 本 期 发 生 额        |                  | 上 期 发 生 额        |                  |
|---------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|         | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本             |
| 中南      | 400,094,395.57   | 378,561,575.71   | 328,795,608.28   | 311,658,768.69   |
| 华南      | 1,031,945,598.27 | 965,148,403.10   | 842,677,470.86   | 783,936,792.12   |
| 华北      | 613,753,786.95   | 583,522,190.14   | 494,900,310.60   | 471,999,093.38   |
| 华东      | 1,031,213,773.63 | 977,212,000.98   | 836,485,564.42   | 801,284,611.71   |
| 西南      | 585,593,779.71   | 546,551,464.91   | 517,604,490.80   | 477,213,453.72   |
| 西北      | 289,492,058.48   | 277,396,416.67   | 239,725,907.89   | 230,982,018.06   |
| 东北      | 611,348,648.39   | 578,489,939.96   | 490,385,744.09   | 469,530,642.82   |
| 合计      | 4,563,442,041.00 | 4,306,881,991.47 | 3,750,575,096.94 | 3,546,605,380.50 |

(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 |
|---------|------------------|------------|
| 成都众业达   | 403,428,240.79   | 8.84%      |
| 上海众业达   | 357,083,870.53   | 7.82%      |
| 广州众业达   | 334,220,808.26   | 7.32%      |
| 天津众业达   | 325,020,582.85   | 7.12%      |
| 北京众业达濠  | 317,795,335.11   | 6.97%      |
| 合 计     | 1,737,548,837.54 | 38.07%     |

## 5、 投资收益

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|-------|-------|
|-----|-------|-------|

| 项 目            | 本期发生额       | 上期发生额 |
|----------------|-------------|-------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -958,363.39 | -     |
| 合 计            | -958,363.39 | -     |

注：被投资单位名称为汕头市盈照开关有限公司。

## 6、现金流量表补充资料

| 项 目                         | 本期金额            | 上期金额            |
|-----------------------------|-----------------|-----------------|
| 一、将净利润调节为经营活动现金流量：          |                 |                 |
| 净利润                         | 137,142,715.17  | 109,399,971.79  |
| 加：资产减值准备                    | 4,679,947.12    | 2,200,497.98    |
| 固定资产折旧                      | 4,222,610.16    | 2,940,400.07    |
| 无形资产摊销                      | 590,977.12      | 369,711.59      |
| 长期待摊费用摊销                    | 394,139.40      | 448,318.68      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益） | 18,374.67       | 70,681.72       |
| 固定资产报废损失                    | -               | -               |
| 公允价值变动净损失                   | -               | -               |
| 财务费用                        | 16,866,587.65   | 7,685,445.54    |
| 投资损失（减：收益）                  | 958,363.39      | -               |
| 递延所得税资产减少（减：增加）             | -1,169,986.78   | -687,605.74     |
| 递延所得税负债增加（减：减少）             | -               | -               |
| 存货的减少（减：增加）                 | -216,675,265.18 | -164,423,951.57 |
| 经营性应收项目的减少（减：增加）            | -331,324,607.48 | -477,908,433.67 |
| 经营性应付项目的增加（减：减少）            | -100,479,881.41 | 81,806,666.26   |
| 其他                          | -               | -               |
| 经营活动产生的现金流量净额               | -484,776,026.17 | -438,098,297.35 |
| 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：            |                 |                 |

| 项 目          | 本期金额            | 上期金额           |
|--------------|-----------------|----------------|
| 现金的期末余额      | 359,696,531.74  | 749,407,828.94 |
| 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 | -389,711,297.20 | 608,862,755.95 |

## 十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

| 项 目                                                        | 2011 年度      | 2010 年度      |
|------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                                 | -147,568.50  | -124,156.55  |
| 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 | 1,344,942.00 | 1,377,690.00 |
| 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                      | 5,874,704.49 | -            |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                         | -125,838.63  | -202,158.00  |
| 小计                                                         | 6,946,239.36 | 1,051,375.45 |
| 减：所得税影响额                                                   | 257,588.46   | 236,990.25   |
| 少数股东权益影响额                                                  | -            | -            |
| 合计                                                         | 6,688,650.90 | 814,385.20   |

### 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 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 10.53%     | 0.79   | 0.79   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 10.15%     | 0.76   | 0.76   |

### 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48.03%，主要是公司募集资金项目的投入使用以及应收账款和存货增加较多所致。

### (2) 应收票据

期末余额较期初增加33.14%，主要原因是由于贷款利率低于汇票贴现率，公司采用加大银行借款减少票据贴现的方式，以及销售规模扩大导致库存应收票据增加。

### (3) 应收账款

期末余额较期初增加51.21%，主要原因是销售收入增长以及根据市场情况适度延长信用期所致。

### (4) 应收利息

期末余额较期初减少63.89%，主要原因是募集资金陆续投入使用，导致募集资金存款利息减少。

### (5) 存货

期末余额较期初增加62.77%，主要原因是销售收入增长，为满足需求增加常用产品库存所致。

### (6) 固定资产

期末余额较期初增加20.66%，主要原因是收购上海泰高增加厂房和设备所致。

### (7) 在建工程

期末余额较期初增加75.08%，主要原因为北京柯瑞伦一期工程、汕头众业达设备三期工程建设投入等所致。

### (8) 无形资产

期末余额较期初增加115.40%，主要原因是收购上海泰高和郑州众业达新购增加土地使用权所致。

### (9) 递延所得税资产

期末余额较期初增加31.41%，主要原因是本期计提的减值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。

### (10) 短期借款

期末余额较期初增加313.42%，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。

**(11) 应付票据**

期末余额较期初减少88.17%，主要原因是公司票据库存充足，以应付票据支付货款的方式减少。

**(12) 应付账款**

期末余额较期初减少1.27%，基本持平。

**(13) 应付职工薪酬**

期末余额较期初增加92.54%，主要是因为随着业务的发展，员工人数增加及薪酬水平提高所致。

**(14) 应交税费**

期末余额较期初减少291.85%，主要原因是公司业务量增加，存货储备增加，导致待抵扣的增值税进项税额增加。

**(15) 递延所得税负债**

期末余额较期初增加244.73%，主要原因是本期收购上海泰高，其固定资产（含土地使用权）评估增值导致计税基础的差异相应计提递延所得税负债。

**(16) 股本**

期末余额较期初增加100.00%，原因是报告期公司实施以资本公积转增股本所致。

**(17) 营业收入**

本期发生额较上期增长23.53%，主要原因是随着公司募集资金项目的投入，公司各项业务均处于增长态势，公司营业收入较快增长。

**(18) 营业成本**

本期发生额较上期增加22.72%，主要原因是随着营业收入的增长，营业成本相应增加。

**(19) 营业税金及附加**

本期发生额较上期增加44.06%，主要原因是由于报告期收入增长，导致相应税金增长所致。

**(20) 销售费用**

本期发生额较上期增加32.27%，主要原因是随着公司业务的不扩大，子公司数目不断增加，员工薪酬成本上升，相应的销售费用增加。

**(21) 管理费用**

本期发生额较上期增加29.76%，主要原因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。

#### **(22) 财务费用**

本期发生额较上期增加107.97%，主要原因是短期借款增加、借款利率和贴现利率上升所致。

#### **(23) 营业外收入**

本期发生额较上期增加330.94%；主要原因是上海泰高收购价格低于其合并日公允价值所产生的收益所致。

#### **(24) 所得税费用**

本期发生额较上期增加38.81%，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。

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的 2011 年度报告文本。
- 二、载有公司负责人、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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 四、报告期内在中国证监会指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 五、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

二〇一二年三月十日