



广东蓉胜超微线材股份有限公司

GUANGDONG RONSEN SUPER MICRO-WIRE CO., LTD

2011 年年度报告

证券代码：002141

证券简称：蓉胜超微

披露日期：2011 年 4 月 25 日

重要提示

1. 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。

2. 没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性存在异议。

3. 全体5名董事均亲自出席了本次审议2011年年度报告的董事会；本次会议采用现场表决的方式召开。

4. 天健正信会计师事务所有限公司为本公司2011年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

5. 公司董事长诸建中先生，主管会计工作负责人、会计机构负责人郭建春女士声明：保证2011年年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目 录

第一章 公司基本情况简介.....	1
第二章 会计数据和财务指标摘要.....	4
第三章 股份变动及股东情况.....	6
第四章 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	11
第五章 公司治理	17
第六章 内部控制	23
第七章 股东大会情况简介.....	29
第八章 董事会报告.....	31
第九章 监事会报告.....	52
第十章 重要事项	55
第十一章 财务报告.....	61
第十二章 备查文件目录.....	62

第一章 公司基本情况简介

一、公司基本情况

公司法定中文名称	广东蓉胜超微线材股份有限公司	
公司法定英文名称	GUANGDONG RONSEN SUPER MICRO-WIRE CO.,LTD	
公司法定代表人	诸建中	
股票简称	蓉胜超微	
股票代码	002141	
上市交易所	深圳证券交易所	
注册地址	珠海市金湾区三灶镇三灶科技工业园	
注册地址的邮政编码	519040	
办公地址	广东省珠海市金湾区三灶镇三灶科技工业园	
办公地址的邮政编码	519040	
公司国际互联网网址	http://www.ronsen.com.cn	
电子信箱	stock@ronsens.com.cn	
公司选定的信息披露报纸	《中国证券报》、《证券时报》	
登载公司年度报告的互联网网址	http://www.cninfo.com.cn	
公司年度报告备置地点	公司证券投资部	
首次注册登记日期	1985年1月26日	
公司最近一次变更注册登记日期	2011年9月5日	
注册登记地点	广东省工商行政管理局	
企业法人营业执照注册号	440000400006786	
组织机构代码证号码	61750330-2	
税务登记号码	440404617503302	
公司聘请的会计师事务所及签字会计师	天健正信会计师事务所有限公司 周荣铭、覃观理	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张志刚	——
联系地址	广东省珠海市金湾区三灶镇三灶科技工业园	
电话	0756-7512120	
传真	0756-7517098	
电子信箱	stock@ronsens.com.cn	

二、公司上市以来的历次股本变更情况

1. 2007年7月3日，本公司经中国证券监督管理委员会“证监发行字【2007】159号”

文《关于核准广东蓉胜超微线材股份有限公司首次公开发行股票的通知》的核准，首次向社会公开发行人民币普通股2,030万股(每股面值1元)，于2007年7月20日在深圳证券交易所上市。本次发行后，公司注册资本由6,090万元变更为8,120万元。

2. 2009年5月15日，经公司2008年度股东大会决议批准，以2008年12月31日为基准日，用资本公积金向全体股东每10股转增4股，转增后总股本为113,680,000股，公司注册资本变更为人民币11,368.00万元。

3. 2011年4月12日，经公司2010年度股东大会决议批准，以2011年6月9日为基准日，以公司现有总股本113,680,000股为基数，向全体股东每10股送红股2股，以资本公积金向全体股东每10股转增4股，送转股后，公司总股本为181,888,000股，公司注册资本变更为人民币18,188.8万元。

三、公司控股子公司情况

序号	名称	注册资本 (万元)	设立/ 投资日期	公司持股 比例	经营范围
1	珠海市一致电工有限公司	1,900	2002-10-14	72%	生产和销售自产的耐高温绝缘材料(F、H级，仅限漆包线)。
2	浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	560万美元	2004-12-31	75%	生产销售漆包线、电线电缆产品及生产电线电缆用设备及配件，技术咨询以及提供技术服务。
3	珠海蓉胜扁线有限公司	480	2008-3-31	62.5%	生产、销售特种漆包线、裸铜线。
4	成都蓉胜超微线缆销售有限公司	100	2010-5-4	70%	销售漆包线、电器产品、电子元件。
5	重庆蓉胜电子科技有限公司	100	2010-12-9	70%	研发、销售：电子元器件、漆包线、电线电缆、电工产品、家用电器、普通机械及配件、摩托车及配件、汽车配件、五金、交电、建筑装饰材料(不含危险化学品)、化工产品(不含危险化学品)。
6	珠海中精机械有限公司	500万港元	2011-1-27	70%	生产和销售自产的加工电线电缆及漆包线的专用设备、电子专用设备、检测仪器、工模具及以上

					设备的附件。
7	上海蓉浦电线电缆有限公司	100	2011-8-30	70%	电线电缆、电子元器件、家用电器、普通机械及配件、汽车配件、五金交电、建筑材料、装饰材料、化工原料及产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）、橡胶制品的销售。 【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】
8	浙江蓉胜特种线材有限公司	6,500	2009-1-6	100%	各种特种漆包线及电子元器件的研发、生产和销售业务。

注：浙江蓉胜特种线材有限公司已于2011年1月13日由浙江嘉兴市工商行政管理局核准注销工商登记。

第二章 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	1,122,015,649.82	983,437,223.86	14.09%	510,840,436.49
营业利润 (元)	474,236.89	16,751,160.20	-97.17%	758,420.96
利润总额 (元)	3,743,699.15	19,918,195.50	-81.20%	4,047,057.10
归属于上市公司股东的净利润 (元)	3,112,370.16	15,633,010.34	-80.09%	3,192,525.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	609,076.24	13,163,618.46	-95.37%	271,355.49
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-24,238,153.74	-22,011,538.31	10.12%	-25,158,324.69
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	740,034,279.82	671,865,967.39	10.15%	538,116,735.36
负债总额 (元)	409,440,502.87	344,727,172.60	18.77%	229,647,503.77
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	305,338,428.96	306,773,258.80	-0.47%	290,969,140.46
总股本 (股)	181,888,000.00	113,680,000.00	60.00%	113,680,000.00

二、主要财务指标

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.0171	0.0859	-80.09%	0.0176
稀释每股收益 (元/股)	0.0171	0.0859	-80.09%	0.0176
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.0033	0.0724	-95.44%	0.0015
加权平均净资产收益率 (%)	1.01%	5.23%	-4.22%	0.00%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	0.20%	4.40%	-4.20%	1.10%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.1333	-0.1936	-31.20%	-0.22
	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)	1.6787	2.6986	-37.79%	2.5595
资产负债率 (%)	55.33%	51.31%	4.02%	42.68%

三、非经常性损益项目

单位：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	-9,836.28		7,374.97	-177,655.64
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	1,781,160.12		2,925,034.00	3,472,684.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-479,158.40		-533,670.40	0.00
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	1,665,689.16		0.00	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-167,550.74		234,626.33	-6,392.22
所得税影响额	-267,829.00		-374,330.75	-476,817.63
少数股东权益影响额	-19,180.94		210,357.73	109,351.87
合计	2,503,293.92	-	2,469,391.88	2,921,170.38

第三章 股份变动及股东情况

一、股本变动情况（截止 2011 年 12 月 31 日）

1. 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	0	0%						0	0%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	113,680,000	100.00%		22,736,000	45,472,000		68,208,000	181,888,000	100.00%
1、人民币普通股	113,680,000	100.00%		22,736,000	45,472,000		68,208,000	181,888,000	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	113,680,000	100.00%		22,736,000	45,472,000		68,208,000	181,888,000	100.00%

2. 限售股份变动情况

报告期内，公司不存在限售股份。

3. 证券发行及上市情况

(1) 根据 2007 年 7 月 3 日中国证监会证监发行字[2007]159 号文件批准，公司公开发行普通股 A 股 2,030 万股，发行价格为 8.51 元/股。经深圳证券交易所深证上[2007]113 号文批准，公司上网定价公开发行的人民币普通股（A 股）1,624 万股于 2007 年 7 月 20 日在深圳证券交易所中小企业板挂牌交易，网下向机构投资者配售的 406 万股于 2007 年 10 月 22 日起上市交易。

(2) 经公司 2007 年度股东大会审议通过, 公司以总股本 8,120 万股为基数, 向全体股东每 10 股派现金红利人民币 1.5 元 (含税, 扣税后, 个人股东及证券投资基金实际每 10 股派人民币现金 1.35 元), 合计派发人民币现金 1,218 万元 (含税)。不进行资本公积金转增股本。本次分红派息对象为截止 2008 年 7 月 18 日下午深圳证券交易所收市后, 在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的本公司全体股东, 除息日为 2008 年 7 月 21 日, 红利发放日为 2008 年 7 月 21 日。

(3) 2008 年 7 月 22 日, 部分限售股份 1,312.5 万股可上市流通, 其中珠海铎创投资担保有限公司 840 万股, 珠海市兆宏盛世实业股份有限公司 472.50 万股。本次限售股解除限售后, 公司股本总数不变, 股本结构发生变化: 有限售条件股份 4,777.5 万股, 占股份总数的 58.84%, 无限售条件股份 3,342.5 万股, 占股份总数的 41.16%。

(4) 经公司 2008 年度股东大会审议通过, 以公司总股本 8,120 万股为基数, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股, 本次资本公积金转增股本对象为截止 2009 年 6 月 11 日下午深圳证券交易所收市后, 在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的本公司全体股东, 除权日为 2009 年 6 月 12 日, 新增无限售流通股份上市日为 2009 年 6 月 12 日。

(5) 2009 年 12 月 21 日, 部分限售股份 826.875 万股可上市流通, 其中珠海铎创投资担保有限公司 529.20 万股, 珠海市兆宏盛世实业股份有限公司 297.675 万股。本次限售股解除限售后, 公司股本总数不变, 股本结构发生变化: 有限售条件股份 5,861.625 万股, 占股份总数的 51.56%, 无限售条件股份 5,506.375 万股, 占股份总数的 48.44%。

(6) 2010 年 11 月 5 日, 剩余的限售股份 5,861.625 万股可上市流通, 其中珠海市科见投资有限公司 2,579.115 万股, 亿涛国际有限公司(香港)2,131.5 万股, 冠策实业有限公司(香港)1,151.01 万股。

(7) 经公司 2010 年度股东大会审议通过, 以公司现有总股本 113,680,000 股为基数, 向全体股东每 10 股送红股 2 股, 派 0.400000 元人民币现金 (含税, 扣税后, 个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每 10 股派 0.160000 元); 同时, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。本次权益分派对象为截止 2011 年 6 月 9 日下午深圳证券交易所收市后, 在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的本公司全体股东, 除权日为 2011 年 6 月 10 日, 新增无限售流通股份上市日为 2011 年 6 月 10

日。

(8) 本公司无内部职工股。

二、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 (户)	21,155	本年度报告公布日前一个月末股东总数 (户)	20,026		
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
珠海市科见投资有限公司	境内非国有法人	21.59%	39,265,840	0	0
亿涛国际有限公司	境外法人	14.90%	27,104,000	0	0
冠策实业有限公司	境外法人	10.13%	18,416,160	0	0
珠海铎创投资管理有限公司	国有法人	3.03%	5,512,750	0	0
林涛	境内自然人	0.53%	961,018	0	0
吕良丰	境内自然人	0.31%	570,864	0	0
赵行衍	境外自然人	0.28%	516,960	0	0
中国建设银行－摩根士丹利华鑫多因子精选策略股票型证券投资基金	境外法人	0.22%	408,060	0	0
潘卫兵	境内自然人	0.18%	320,000	0	0
张秀玲	境内自然人	0.15%	278,240	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
珠海市科见投资有限公司	39,265,840		人民币普通股		
亿涛国际有限公司	27,104,000		人民币普通股		
冠策实业有限公司	18,416,160		人民币普通股		
珠海铎创投资管理有限公司	5,512,750		人民币普通股		
林涛	961,018		人民币普通股		
吕良丰	570,864		人民币普通股		
赵行衍	516,960		人民币普通股		
中国建设银行－摩根士丹利华鑫多因子精选策略股票型证券投资基金	408,060		人民币普通股		
潘卫兵	320,000		人民币普通股		
张秀玲	278,240		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>前十大股东中，诸建中先生持有珠海市科见投资有限公司 99% 股权，即间接持有本公司 21.37% 股份；金美蓉女士持有香港冠策实业有限公司 80% 股权，即间接持有本公司 8.10% 股份，金美蓉女士为诸建中先生妻子；秦勇先生持有香港亿涛国际有限公司 45% 股权，即间接持有本公司 6.70% 股份，秦勇先生为诸建中先生妹夫。上述三公司存在一致行动的可能。除此之外，未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p>				

三、公司控股股东及实际控制人情况：

1. 控股股东情况

公司名称：珠海市科见投资有限公司(简称珠海科见)

法定代表人：诸建中

成立日期：1998年2月17日

注册资本：1,500万元

公司类型：有限责任公司

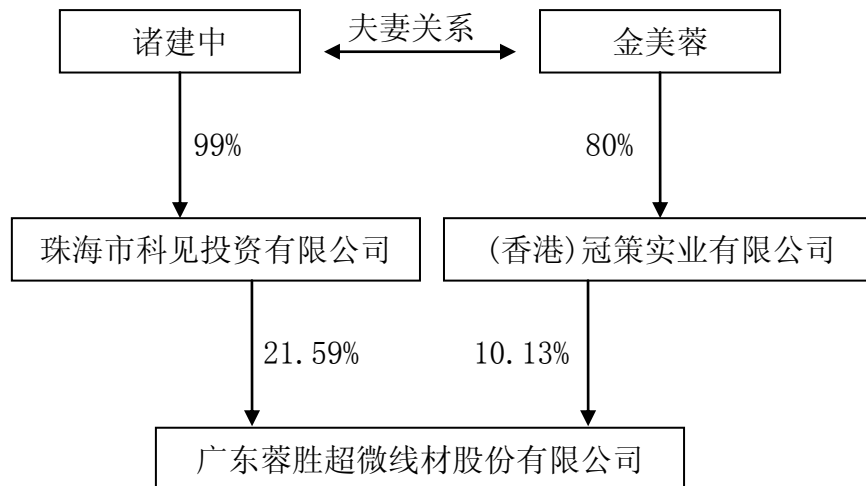
公司住所：珠海市吉大广发巷13号6单元301房

经营范围：电子行业投资

2. 公司实际控制人

公司实际控制人为诸建中先生(任公司董事长)。详细情况见本年度报告第四章“一、董事、监事和高级管理人员的基本情况”。

3. 公司与实际控制人之间的产权关系及控制关系的方框图



四、其他持股10%或以上法人股东的基本情况

(香港)亿涛国际有限公司(简称香港亿涛)持有本公司14.90%股份。该股东于1997年5月21日在香港注册成立，注册地址为香港香港仔黄竹坑道42号利美中心14字楼04室，注册资本为港币10,000.00元，出资者为秦勇（出资比例为45%）、潘玉正（出资比例为20%）、陈士英（出资比例为20%）、钟莉莹（出资比例为11.4%）、黎结兴（出资比例为2.6%）

和郭建春（出资比例为1%），董事局主席为黎结兴先生，主营业务为投资。

（香港）冠策实业有限公司（简称香港冠策）持有本公司10.13%股份。该股东成立于2000年11月10日，注册地址为香港中环德辅道中71号永安集团大厦5楼508室，注册资本为港币10,000.00元，出资者为金美蓉女士（出资比例为80%）和庞杏格女士（出资比例为20%），董事局主席为金美蓉女士，主营业务为投资。

第四章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、公司董事、监事和高级管理人员情况

(一) 公司董事、监事和高级管理人员基本情况及应付报酬

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
诸建中	董事长、 (原) 总经理	男	58	2011 年 08 月 19 日	2014 年 08 月 18 日	0	0	无	36.13	否
刘琦斌	董事	男	48	2011 年 08 月 19 日	2014 年 08 月 18 日	0	0	无	23.99	否
黄纪衣	(原) 董事	男	75	2008 年 08 月 28 日	2011 年 08 月 18 日	0	0	无	0.00	是
李红兵	(原) 董事、 (原) 副总经理	男	45	2008 年 08 月 28 日	2011 年 08 月 18 日	0	0	无	18.91	否
谢伟	(原) 董事	男	38	2010 年 03 月 04 日	2011 年 08 月 18 日	0	0	无	0.00	是
伍参	董事、总经理	男	49	2011 年 08 月 19 日	2014 年 08 月 18 日	0	0	无	34.21	否
黄崇祺	(原) 独立董事	男	76	2008 年 08 月 28 日	2011 年 08 月 18 日	0	0	无	2.40	否
吴友明	(原) 独立董事	男	44	2008 年 08 月 28 日	2011 年 08 月 18 日	0	0	无	2.40	否
卓庆辉	独立董事	男	43	2011 年 08 月 19 日	2011 年 08 月 18 日	0	0	无	4.40	否
高庆国	独立董事	男	67	2011 年 08 月 19 日	2014 年 08 月 18 日	0	0	无	2.00	否
陈士英	监事	女	58	2011 年 08 月 19 日	2014 年 08 月 18 日	0	0	无	7.26	否
李微欢	(原) 监事	男	41	2010 年 03 月 04 日	2011 年 08 月 18 日	0	0	无	0.00	是
刘贵忠	监事	男	44	2011 年 08 月 19 日	2014 年 08 月 18 日	0	0	无	22.24	否
秦勇	监事	男	51	2011 年 08 月 19 日	2014 年 08 月 18 日	0	0	无	12.47	否
周兴和	副总经理	男	47	2011 年 08 月 19 日	2014 年 08 月 18 日	0	0	无	27.67	否
段荣新	(原) 财务总监	男	40	2011 年 3 月 17 日	2011 年 08 月 18 日	0	0	无	11.85	否
郭建春	财务总监	女	47	2011 年 08 月 19 日	2014 年 08 月 18 日	0	0	无	8.03	否
张志刚	副总经理、 董事会秘书	男	47	2011 年 08 月 19 日	2014 年 08 月 18 日	0	0	无	20.96	否
合计	-	-	-	-	-	0	0	-	234.92	-

(二) 公司董事、监事、高级管理人员报酬的决定程序及报酬的确定依据

1. 在公司任职的董事、监事及高级管理人员按其行政职务及岗位，根据公司的现行薪酬制度领取薪酬，并依据风险、责任、利益相一致的原则，年底根据经营业绩和个人绩效，严格按照考核评定程序，由董事会薪酬与考核委员会确定其年度奖金和奖惩方式。

2. 公司董事、高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会审核通过后提交董事会审议；董事报酬经董事会审议通过后提交股东大会审议确定；监事的报酬经监事会审

议通过后提请股东大会审议确定。

3. 公司独立董事津贴标准由公司股东大会决议通过，独立董事为公司工作发生的差旅费、办公费等履职费用由公司承担。

（三）公司现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历：

1. 董事简介

诸建中先生：公司董事长，男，中国籍，无境外永久居留权。1954年生，大学学历。自1970年至1985年11月任职西南电工厂，曾任西南电工厂办公室副主任、主任；自1985年12月起任职于本公司，历任本公司及前身蓉胜电工的总经理、董事长等职务，拥有近30年漆包线行业生产、市场和企业管理实践经验；是获得2000年度珠海市科技进步突出贡献奖特等奖“高性能漆包铜圆线”科研项目的主要领导者。诸建中现兼任本公司控股子公司珠海市一致电工有限公司董事长、浙江嘉兴蓉胜精线有限公司董事长、成都蓉胜超微线缆销售有限公司执行董事、重庆蓉胜电子科技有限公司执行董事、上海蓉浦电线电缆有限公司执行董事、珠海中精机械有限公司董事长，以及公司控股股东珠海市科见投资有限公司执行董事职务。

刘琦斌先生：公司董事，男，中国籍，无境外永久居留权。1964年生，经济学博士，高级经济师。历任人民出版社经济编辑部编辑、珠海西部大众有限公司财务部经理，珠海国际智能软件股份有限公司董事会秘书兼财务部经理，珠海国际信托投资公司副总经理，安徽丰原集团公司助理总裁兼四通高科股份有限公司董事长，河北天寅生物科技股份有限公司执行董事。刘琦斌现任公司董事，河北天寅生物科技股份有限公司董事长。

伍参先生：公司董事兼总经理，男，中国籍，无境外永久居留权。1963年生，硕士研究生。历任机电部第48研究所助理工程师，广东东莞诚德电讯制品厂工程师，广东万家乐通信设备有限公司品质经理，珠海飞利浦家庭电器有限公司品质、采购经理，深圳朗天通信设备有限公司总裁，珠海高凌信息科技有限公司总裁。伍参先生现兼任本公司控股子公司珠海市一致电工有限公司董事。

卓庆辉先生：公司独立董事，男，中国籍，无境外永久居留权。1967年出生，本科学历，广东省惠来市人，中国注册会计师、中国注册税务师、中国注册资产评估师、中

国注册土地估价师、司法会计鉴定人，广东省资产评估协会理事、珠海市资产评估协会常务理事、珠海市注册会计师协会理事会会员、珠海市国家税务局稽查局“税务特邀监察员”、中山大学会计学会名誉顾问。2008年5月取得上市公司独立董事任职资格。

高庆国先生：公司独立董事，男，中国籍，无境外永久居留权。1945年出生，大学本科，正高级工程师（研究员级）。曾就职上海建设机器厂、南京梅山工程指挥部，历任上海电缆研究所科长、主任、副所长、所长，现任上海电缆研究所高级顾问，航天电工科技有限公司独立董事。2011年7月取得上市公司独立董事任职资格。

2. 监事简介

陈士英女士：公司监事会召集人，中国籍，无境外永久居留权。1954年生，大专学历。曾就职于中国人民解放军2510工程筹备处；曾任中国人民解放军5714工厂任定额员、生产调度员；武汉市市政机械厂任出纳、会计。自1993年起任职于本公司，历任本公司财务部经理、物流部部长、计划财务部经理等职务，现任公司内控法务部经理、证券投资部经理。

刘贵忠先生：公司监事，中国籍，无境外永久居留权。1968年生，理学硕士，高级工程师。刘先生曾任湖南洞庭制药股份有限公司技术员，自1996年起任职于本公司，历任本公司生产技术部副经理、技术中心主任等职务；主持研制的“溶剂粘合或热粘合直焊性聚氨酯漆包铜圆线”项目获1999年度珠海市促进科学技术进步突出贡献三等奖，主持研制的“155级聚氨酯漆包铜圆线”项目获2002年广东省优秀新产品二等奖，是本公司“复合型漆包线”等2项实用新型专利的设计人之一，在《电线电缆》上发表论文两篇。刘贵忠现任公司总工程师，兼任中国电器工业协会电线电缆专业委员会绕组线分技术委员会委员。

秦勇先生：公司监事，男，中国籍，无境外永久居留权。1961年生，硕士研究生。历任国防科技大学校办公室秘书、研究室副主任，珠海特区发展公司团委书记，珠海中津实业发展有限公司副总经理，现任广东蓉胜超微线材股份有限公司工会主席。

3. 高级管理人员简介

伍参先生：公司总经理（简历见前述董事介绍）。

周兴和先生：公司副总经理，中国籍，无境外永久居留权。1965年生，大学学历，工程师。周先生曾任四川绵阳第二纺织厂工程师、中山百富电子厂维修工程师、台一铜业（广州）有限公司设备科主管，本公司设备部经理、总经理助理、副总经理等职务。周兴和现兼任控股子公司嘉兴蓉胜董事、珠海中精机械有限公司董事、珠海蓉胜扁线有限公司执行董事。

郭建春女士：公司财务总监，女，1965年生，中国籍，无境外永久居留权。MBA。曾任职长沙轮船公司财务科副科长；珠海恒通航运（集团）股份有限公司财务经理；恒通集团股份有限公司财务部副总经理；珠海蓉胜电工有限公司主管会计、财务总监；珠海市一致电工有限公司副总经理。郭建春女士现兼任公司控股子公司珠海市一致电工有限公司董事。

张志刚先生：公司副总经理、董事会秘书，中国籍，无境外永久居留权。1965年生，经济学硕士，经济师。曾任职南开大学管理学系、珠海国际信托投资公司投资管理部、深圳大鹏证券有限责任公司综合研究所及深圳招商证券股份有限公司投资银行部；2006年至今，历任广东蓉胜超微线材股份有限公司董事会秘书、珠海优特电力科技股份有限公司董事会秘书。

（四）公司现任董事、监事、高级管理人员兼职情况

姓名	公司职务	兼职单位	兼职职务	兼职单位与发行人关联关系
诸建中	董事长	珠海市科见投资有限公司	执行董事、总经理	股东
		珠海市一致电工有限公司	董事长	控股子公司
		浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	董事长	控股子公司
		成都蓉胜超微线缆销售有限公司	执行董事	控股子公司
		重庆蓉胜电子科技有限公司	执行董事	控股子公司
		珠海中精机械有限公司	董事长	控股子公司
		上海蓉浦电线电缆有限公司	执行董事	控股子公司
伍参	董事、总经理	珠海市一致电工有限公司	董事	控股子公司
卓庆辉	独立董事	广东中拓正泰会计师事务所有限公司	所长	--
高庆国	独立董事	上海电缆研究所	高级顾问	--

姓名	公司职务	兼职单位	兼职职务	兼职单位与发行人关联关系
		航天电工科技有限公司	独立董事	—
陈士英	监事会主席	珠海市蓉胜扁线有限公司	监事	控股子公司
周兴和	副总经理	珠海市科见投资有限公司	监事	股东
		浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	董事	控股子公司
		珠海中精机械有限公司	董事	控股子公司
		珠海蓉胜扁线有限公司	执行董事	控股子公司
郭建春	财务总监	珠海市一致电工有限公司	董事	控股子公司

(五) 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

1. 2011年1月26日，陈士英女士由于职务冲突的原因辞去公司监事会主席的职务。2011年4月13日，公司2010年度股东大会选举秦勇先生为公司第三届监事会监事，任期至第三届监事会届满之日止。2011年4月22日，公司第三届监事会第十六次会议选举刘贵忠先生为公司监事会主席。

2. 公司于2011年8月18日召开2011年第一次临时股东大会，审议并通过了公司第三届董事会换届选举，选举诸建中先生、刘琦斌先生、伍参先生、卓庆辉先生、高庆国先生为公司第四届董事会董事，其中卓庆辉先生和高庆国先生为独立董事；选举陈士英女士为公司第四届监事会监事召集人、秦勇先生及刘贵忠先生为公司第四届监事会监事，其中刘贵忠先生为职工代表选举的监事。

3. 公司于2011年8月19日召开第四届董事会第一次会议，选举诸建中先生为公司第四届董事会董事长，伍参先生为公司总经理，周兴和先生为公司副总经理，郭建春女士为公司财务总监，张志刚先生为公司副总经理、董事会秘书。上述人员任期与第四届董事会任期一致。

二、公司员工情况

截止 2011 年 12 月 31 日，公司（含控股子公司）共有在职员工 1292 人。

分类类别	人数	占员工总数比例 (%)
专业构成		
生产人员	911	70.51%
技术人员	176	13.62%

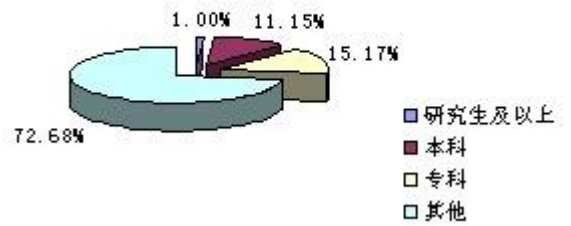
销售人员	89	6.89%
财务人员	25	1.93%
行政人员	91	7.05%
合计	1292	100.00%
教育程度		
研究生及以上	13	1.00%
本科	144	11.15%
专科	196	15.17%
其他	939	72.68%
合计	1292	100.00%

上述人员结构饼形图如下：

按专业构成：



按教育程度：



第五章 公司治理

一、公司治理现状

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规及相关规章的要求，不断完善公司治理，加强内部管理，规范公司运作。并按照中国证监会相关文件要求及广东证监局、深交所的监管意见，深刻分析公司在公司治理方面存在的问题，认真切实进行整改，不断完善公司治理结构，健全公司内部控制管理体系，提升公司的规范运作水平。截至报告期末，公司治理的实际情况符合中国证监会关于上市公司治理的相关规范性文件要求。

公司目前正在执行的制度名称及最新公开披露情况如下：

序号	制度名称	最新披露日期	披露媒体
1	公司章程	2011-8-19	巨潮资讯网
2	董事会议事规则	2008-11-12	巨潮资讯网
3	股东大会议事规则	2008-5-24	巨潮资讯网
4	监事会议事规则	2008-8-28	巨潮资讯网
5	独立董事工作制度	2005-10-31	巨潮资讯网
6	董事长工作制度	2011-1-27	巨潮资讯网
7	总经理工作制度	2011-1-27	巨潮资讯网
8	关联交易决策制度	2010-2-6	巨潮资讯网
9	财务会计制度	2011-1-27	巨潮资讯网
10	财务管理制度	2011-1-27	巨潮资讯网
11	内部审计制度	2008-7-1	巨潮资讯网
12	对外投资管理制度	2012-2-28	巨潮资讯网
13	关于“八项资产”减值准备和损失处理的内部控制制度	—	—
14	投资者关系管理制度	2008-7-1	巨潮资讯网
15	信息披露制度	2011-1-27	巨潮资讯网

16	募集资金管理制度	2011-4-13	巨潮资讯网
17	董事会提名委员会实施细则	2006-5-14	巨潮资讯网
18	董事会薪酬与考核委员会实施细则	2006-5-14	巨潮资讯网
19	董事会审计委员会实施细则	2006-5-14	巨潮资讯网
20	董事会战略委员会实施细则	2006-5-14	巨潮资讯网
21	重大信息内部报告制度	2008-2-4	巨潮资讯网
22	投资者接待和推广制度	2008-7-1	巨潮资讯网
23	控股子公司管理制度	2008-7-1	巨潮资讯网
24	董、监事及高级管理人员所持本公司股份及其变动的管理制度	2008-7-1	巨潮资讯网
25	内部控制制度	2008-7-1	巨潮资讯网
26	内幕信息知情人报备制度	2010-2-6	巨潮资讯网
27	内幕信息知情人登记管理制度	2012-2-10	巨潮资讯网
28	外部信息报送和使用管理制度	2011-1-27	巨潮资讯网
29	会计师事务所选聘制度	2010-2-6	巨潮资讯网
30	审计委员会年报工作规则	2008-2-4	巨潮资讯网
31	独立董事年报工作制度	2008-2-4	巨潮资讯网
32	年报信息披露重大差错责任追究制度	2010-3-5	巨潮资讯网

（一）公司股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》和《公司股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开及议事程序，平等对待所有的股东，特别是保证中小股东享有平等地位，能充分行使自己的权利。

（二）关于控股股东与上市公司的关系

公司控股股东珠海市科见投资有限公司行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到了完全分开，具有独立、完整的资产和业务及自主经营的能力。不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。

（三）关于董事与董事会

1. 报告期内，公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会的

人数、成员构成及董事的任职资格符合相关法律、法规的要求。

2. 报告期内，公司通过广东证监局的现场检查和自查，针对公司在规范治理和运作方面存在的问题进行了整改，并对未能勤勉尽责的有关人员进行了问责，公司规范运作的实际情况已得到了改善。

3. 报告期内，公司董事积极参加广东证监局、深交所及各专业机构举办的有关内控、财务、证券、法律法规等方面的培训，合规意识及专业技能都有所提升。

4. 报告期内，公司各董事能够勤勉尽责地行使权利，维护公司和股东利益，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。公司董事会严格按照《公司法》、《公司董事会议事规则》召开会议，执行股东大会决议并依法行使职权，未出现越权行使股东大会权利的行为，也未出现越权干预监事会运作和经营管理层的行为。

截止报告期末，公司董事会已严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等相关制度规定召开会议，执行股东大会决议；公司董事勤勉尽责，能够按时参加会议或者委托其他董事参加，认真审议各项议案。公司关于重大事项的审议均召开现场董事会，保证董事的意见得到充分表达。

（四）关于监事和监事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举监事，公司监事会的人数、成员构成及监事的任职资格符合相关法律、法规的要求。公司监事能够严格按照《公司法》、《公司监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况、董事和高级管理人员的履职情况进行有效的监督。

报告期内，结合广东证监局的现场检查和公司治理的自查，公司针对公司监事及控股子公司的监事任职情况进行了核查和整改，并对监事的履职情况进行了调整，

（五）关于相关利益者

公司能够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，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

（六）关于信息披露与透明度

公司根据《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《信息披露管理制度》等规定，认真履行信息披露义务。公司指定《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯

网为公司信息披露的报纸和网站，并严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。同时还努力通过不同方式加强与投资者的沟通和互动，指定公司董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访、咨询等，以保持与投资者的良好沟通。

(七) 关于绩效评价与激励约束机制

公司对高级管理人员的聘任公开、公正，符合相关法律、法规及规范性文件的规定。公司建立了公正、透明的部门经理及以上高、中层管理人员的绩效评价标准与激励约束机制，以量化的考核指标按每季/年对管理人员进行业绩考核，并按考核结果落实薪酬支付。

二、公司董事及独立董事履行职责情况

1. 报告期内，公司全体董事严格按照《深圳证券交易所上市规则》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》及其他有关法律法规和《公司章程》的规定和要求，诚实守信地履行职责，遵守董事行为规范，积极参加监管部门组织的上市公司董事、监事、高级管理人员培训学习，提高规范运作水平。董事在董事会会议投票表决重大事项或其他对公司有重大影响的事项时，严格遵循公司董事会议事规则的有关审议规定，审慎决策，切实保护公司和投资者利益。

2. 报告期内，公司董事长在履行职责时，严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》和《公司章程》规定，行使董事长职权。在召集、主持董事会会议时，带头执行董事会集体决策机制，并积极推动公司内部管理制度的制订和完善，确保公司规范运作。

3. 报告期内，独立董事严格按照有关法律、法规及公司《章程》的规定履行职责，按时亲自或委托其他独立董事，认真负责地参加董事会，诚实勤勉地履行独立董事职责，认真审议各项议案，深入公司现场调查，了解生产经营状况，客观的发表自己的看法及观点，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断，对公司的健康发展发挥了积极作用。本报告期内，独立董事发表独立意见的时间、事项及意见类型如下：

时间	事项	意见类型			
		黄崇祺	吴友明	卓庆辉	高庆国
2011年3月17日	2010年度对外担保情况和关联方资金	同意	同意	同意	—

	往来				
2011年3月17日	董事会2010年度内部控制自我评价报告	同意	同意	同意	—
2011年3月17日	2010年度董事、监事以及高管薪酬	同意	同意	同意	—
2011年3月17日	公司2010年度关联交易	同意	同意	同意	—
2011年3月17日	公司续聘2010年度财务审计机构	同意	同意	同意	—
2011年3月17日	公司聘任财务负责人（财务总监）	同意	同意	同意	—
2011年8月1日	第四届董事会董事候选人提名程序及任职资格	同意	同意	同意	—
2011年8月1日	独立董事津贴	同意	同意	同意	—
2011年8月18日	2011年上半年公司与关联方的资金往来	同意	同意	同意	—
2011年8月18日	2011年上半年公司对外担保情况	同意	同意	同意	—
2011年8月19日	公司聘任高级管理人员	—	—	同意	同意

4. 公司董事出席董事会的情况：

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
诸建中	董事长、 (原) 总经理	10	6	4	0	0	否
刘琦斌	董事	10	6	4	0	0	否
黄纪衣	(原) 董事	6	4	2	0	0	否
李红兵	(原) 董事、 (原) 副总经理	6	4	2	0	0	否
谢伟	(原) 董事	6	3	2	1	0	否
伍参	董事、总经理	4	2	2	0	0	否
黄崇祺	(原) 独立董事	6	3	2	1	0	否
吴友明	(原) 独立董事	6	4	2	0	0	否
卓庆辉	独立董事	10	5	3	2	0	否
高庆国	独立董事	4	2	2	0	0	否
年内召开董事会会议次数				10			
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				0			

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东珠海市科见投资有限公司相互独立，公司具有独立完善的业务和自主经营能力。

（一）业务独立

公司拥有完整独立的技术研发、财务核算、劳动人事、质量管理、原材料采购、产品生产和销售体系，具有自主经营能力，不存在委托控股股东代购、代销的问题，也不存在与控股股东之间的同业竞争。

（二）人员独立

公司总经理、副总经理和其他高级管理人员均只在本公司任职，且在任职公司领取报酬；公司在人员调动、劳动合同签订及调整变更等方面做到了独立运行，拥有完整独立的劳动、人事及工资管理体系。

（三）资产独立

与本公司生产经营相关的实物资产和商标、专利技术等无形资产全部独立于控股股东。公司具有直接面向市场、自主经营、独立承担责任和风险的能力。

（四）机构独立

公司设立了健全的组织机构体系，董事会、监事会等内部机构独立运作，制定了比较完善的岗位职责和管理制度，各职能部门按照规定的职责独立运作。

（五）财务独立

公司设有独立的财务部门，有完整独立和规范运作的财务核算体系，开设了独立的银行账户，依法独立纳税，独立缴纳职工保险。

四、报告期内对高级管理人员的考评及激励机制

公司已建立起包括招聘体系、培训体系、薪酬福利体系及绩效考核体系在内的人力资源管理体系，公司董事、监事及高级管理人员的薪酬方案均由董事会薪酬与考核委员会草拟，董事、监事的薪酬方案由股东大会审定；董事会薪酬与考核委员会根据高级管理人员的职责范围及履职情况、工作能力、责任目标完成等情况，对高级管理人员的绩效进行全面综合考核，制定薪酬方案并报公司董事会审批。

第六章 内部控制

一、内部控制制度的建立健全情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》及证监会、深交所的有关监管要求，结合公司自身经营特点与管理需要，建立了较为完善的内部控制制度。公司的主要内控制度均已经过股东大会或董事会审议通过，并于指定信息披露媒体公告披露。

公司的主要内控制度包括：《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作制度》、《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易决策制度》、《募集资金管理制度》、《信息披露制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内部审计制度》、《内部控制制度》、《审计委员会实施细则》、《薪酬与考核委员会实施细则》、《战略委员会实施细则》、《提名委员会实施细则》、《投资者关系管理制度》、《投资者接待及推广制度》、《重大信息内部报告制度》等。

报告期内，公司设立了内控法务部，加大了公司在风险防范方面的工作力度；进一步充实和加强了内部审计岗位的工作人员，公司在业务开展、流程控制、对下属子公司的规范管理及业务指导方面的工作得到明显改善。

二、内部控制的实施情况

公司已对内部控制制度设计和执行的有效性进行自我评估，现说明如下：

（一）公司控股子公司的内部控制

为对控股子公司实施规范有效的管理，更好地行使股东权利，并形成制度化、合理高效的运营体系，维护公司和投资者的利益，公司制定了《控股子公司管理制度》，从制度上规范对控股子公司的管理。

公司通过向控股子公司委派董事、监事及财务负责人，实现对控股子公司的监管。控股子公司在公司总体方针目标框架下，独立经营和自主管理，同时，公司要求控股子公司严格按照《公司法》及公司的有关规定规范运作，在相关制度中明确规定了控股子公司重大事项的报告制度和审议程序以及内部审计制度。控股子公司日常会计核算和财务管理中所采用的会计政策及会计估计、变更等事项，均需遵循公司的财务管理制度及其有关规定。公司关于提取资产减值准备和损失处理的内部控制制度及其补充规定同样

适用于控股子公司对各项资产减值准备事项的管理。控股子公司需在规定的时间内向公司提供财务报表，并接受公司财务部门和内部审计部门的业务指导和监督。

（二）内部交易的内部控制

为了规范内部母公司与子公司、子公司与子公司之间（内部公司）往来业务有关的资产转移和业务办理联系、结算等手续，公司制定了《关于蓉胜公司内部母公司、分公司之间往来业务的管理规程》（以下简称《管理规程》）。报告期内，公司发生的内部交易严格依照公司《管理规程》的规定执行。

（三）关联交易的内部控制

公司根据深圳证券交易所《股票上市规则》、《上市公司内部控制指引》以及《公司章程》等有关文件规定，对公司关联交易行为包括从交易原则、关联人和关联关系、关联交易的决策程序、关联交易的披露等进行全方位管理和控制，对关联交易的内部控制严格、充分、有效。报告期内，本公司第一大股东珠海市科见投资有限公司以无息借款的方式向公司提供2750万元用于临时周转，已全部归还。该借款，公司按相关制度规定，已分别于2011年中期财务报告和季报中予以披露。未有违反《上市公司内部控制指引》的情形发生。

（四）对外担保的内部控制

公司在《公司章程》中规定所有对外担保事项均需要提交董事会或股东大会审议，明确了董事会、股东大会关于对外担保事项的审批权限。公司已制定了对外担保相关制度，对担保合同的订立及风险管理、担保的信息披露等做出详细的规定。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。报告期内，公司所有对外担保事项，均严格执行了对外担保审批程序，并按规定进行相关信息披露。同时，公司对控股子公司进行担保时，均要求控股子公司其他股东按持股比例签订了反担保合同。

（五）对外投资的内部控制

公司制定的《对外投资管理制度》，明确了公司和控股子公司投资行为的决策权限、执行与监督的程序。报告期内，公司第三届董事会第二十九次会议审议通过了新修订的《公司章程》，重新调整了董事会对外投资的审批权限；2012年第一次临时股东大会已对《对外投资制度》进行了修订完善。

公司各项对外投资均遵循合法、审慎、安全、有效的原则，在操作过程中严格履行有关决策制度及审批程序，力求控制投资风险，注重投资效益。为了提高效率和简化管

理，提升销售专业化管理水平和市场的快速反应能力，根据公司经营发展需要，报告期内，公司与自然人胡红申、李世斌、钱江共同投资成立了上海蓉浦电线电缆有限公司，本项对外投资属于董事长的决策权限范围内，由董事长审批通过。本事项公司已于2011年9月20日进行公开信息披露。

根据2010年11月12日召开的第三届董事会第二十七次会议决议，公司以港币758万元（折合人民币650万元）向珠海中精机械有限公司（以下简称“珠海中精”）单方增资，增资后本公司持有珠海中精70%股权，成为该公司控股股东。

公司在报告期内未进行证券投资，也不存在使用他人账户或向他人提供资金进行证券投资的情况。

（六）募集资金使用的内部控制

根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》等有关规定，公司制定的《募集资金管理办法》对募集资金的存储、使用、募集资金项目变更以及募集资金管理与监督做出了明确规定，报告期内，公司召开第三届董事会第二十九次会议对《募集资金管理办法》进一步完善；公司会同保荐机构与募集资金专储银行签订了《募集资金三方监管协议》，规范管理和使用募集资金。报告期内，公司首发募集资金已全部投入完毕，首发募投项目已全部完工；公司不存在变更募集资金项目的情况，不存在变更募集资金项目实施方式与地点的情形，不存在违规使用募集资金的行为。

（七）信息披露的内部控制

公司制订了《信息披露制度》、《重大信息内部报告制度》、《投资者接待和推广制度》、《内幕信息知情人报备制度》等系列制度，明确规定了公司信息披露的范围、程序、责任人和一般要求，规范披露所有对公司股票交易可能产生较大影响的信息。公司重视投资者关系管理，通过电话、电子信箱、公司网站、互动平台及现场接待等多种方式，加强沟通，增进了解；公司信息披露及时、准确、真实、完整，确保所有投资者公平地获得公司信息。报告期内，公司新编了《对外信息报送和使用管理制度》，明确公司对外提供信息的内部审批流程、保密要求和登记备案等内容。但在信息披露方面仍存在少许不足，例如公司重大信息内部报告、传递过程未形成书面文件，相关资料不完整等。

（八）财务管理控制

公司按照《企业会计准则》（2006）、《企业会计准则讲解（2008）》及相关解释

并结合具体情况，已制订了《财务会计制度》及《财务管理制度》，日常执行中能遵循有关制度和程序的要求，分别有：《关于“八项资产”减值准备和损失处理的内部控制制度》、《总经理授权管理规定》、《备用金管理规定》、《现金及银行管理规定》、《发票管理规定》、《费用报销管理制度》、《固定资产管理制度》、《存货管理制度》、《成本管理制度》、《销售管理制度》、《月度经营计划管理规定》。

通过严格的内部控制体系，控制财务风险，合理筹集资金，有效运营资产，控制成本费用，规范收益分配等财务行为，实现公司资产效益最大化和公司资产的优化组合。

公司近两年来主管财务负责人及财务人员变动较为频繁，公司虽已制定《财务工作交接管理制度》，明确了财务工作交接手续、交接内容、交接流程，但在实际工作交接中做的不够完善。目前财务部门已对该制度进行了内部培训，以确保每一位财务人员都能熟知制度，并严格按照制度执行。

(九) 远期结售汇内控管理制度

公司制定了《远期结售汇内控管理制度》，明确了外币远期结售汇业务的规模及范围，规范了相关岗位权限及职责。公司董事会是公司远期结售汇业务的最高决策和管理机构，负责对公司外币远期结售汇制度及远期结售汇方针政策的审批。公司总经理办公会议是在公司董事会休会期间受董事会委托对公司远期结售汇业务进行管理。公司设立外币远期结售汇业务管理小组，为公司外币远期结售汇业务的日常办事机构。公司各项决策及审批程序严格按照制度规定执行。

(十) 其他需要说明的事项

1. 本公司在报告期内采取黄金租赁的方式向银行融资，在业务开展过程中，公司指定专人实时监控市场波动，严格锁定交易风险，控制融资成本。报告期内，该业务进展顺利。

公司于 2011 年 3 月 12 日公开披露了《关于公司采用黄金租赁方式开展流动资金融资业务的公告》，此项业务按照合同约定，已于 2012 年 2 月 28 日与银行全部结清。

2. 2011 年 8 月 19 日公司控股子公司珠海蓉胜扁线有限公司(以下简称“扁线公司”)的客户华飞彩色显示系统有限公司(以下简称“华飞公司”)宣告破产并进入破产清算程序。华飞公司拖欠扁线公司货款人民币 2,529,733.21 元，经南京市玄武区人民法院判决，华飞公司需给付扁线公司货款、利息并承担诉讼费。扁线公司于 2011 年 10 月 20 日进行债权申报，申报金额为货款+利息+诉讼费，共 2,620,189.58 元。公司已在 2011 年 10 月 26 日季报中披露了上述事项，并遵循谨慎性原则，计提了 50%的坏账准备。

三、对内部控制的评价及审核意见

(一) 董事会对内部控制的自我评价

1. 公司建立了符合现代企业要求的法人治理结构及内部组织结构，形成科学的决策机制、有效的激励机制和监督机制，保证公司经营管理目标的实现；

2. 公司现有的内部管理控制制度总体上符合国家法律法规要求。内部管理控制制度较为全面，但要持续完善；

3. 公司内在部控制在内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等各个方面发挥了较好的管理控制作用，总体上符合深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》的相关要求。

4. 《广东蓉胜超微线材股份有限公司董事会 2011 年度关于内部控制有效性的自我评价报告》与本《年度报告》全文同时披露于《巨潮资讯网》 (www.cninfo.com.cn)

(二) 公司监事会对内部控制自我评价报告意见

公司监事会认为：公司已建立了较为完善的内部控制制度体系；公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

(三) 独立董事对公司内部控制自我评价报告的意见

公司独立董事认为：公司建立、健全了内部控制制度，符合我国现有法律、法规和证券监管部门的要求；建立了较为完善的内部控制体系，符合当前公司经营实际情况的需要。公司内控制度绝大部分得到了有效地执行，保证了公司生产经营和企业管理的健康发展。公司董事会编制的《内部控制自我评价报告》基本完整、客观地反映了公司内部控制情况，提出的改进意见和完善措施合理，具备在后续经营中的可行性。

四、公司内部审计制度的建立及执行情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明(如选择否或不适用, 请说明具体原因)
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度, 内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会, 公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成, 独立董事占半数以上并担任召集人, 且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	

(2) 内部审计部门是否配置三名以上(含三名)专职人员从事内部审计工作	是	
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	否	根据相关规定,公司需每两年聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告。公司上一年度已聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告。
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的,公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见(如为异议意见,请说明)	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见(如适用)	不适用	
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		
1. 审计委员会的主要工作内容与工作成效		
(1) 审计委员会每季度召开会议审议内部审计部门提交的工作计划和报告的具体情况: 一季度:会议审议通过了《2010 年度财务报告》、《公司 2010 年度报告》、《关于 2010 年度公司内部控制的自我评价报告》、《公司董事会审计委员会关于 2010 年度审计工作的总结报告》;二季度:会议审议通过了《公司 2011 年第一季度报告》;三季度:会议审议了《公司 2011 年半年度报告》;四季度:会议审议通过了《公司 2011 年第三季度报告》。 审查内部审计机构关于 2010 年度工作汇报和 2011 年度内部审计工作计划。 召集内、外部审计机构对 2010 年度财务报告内容进行沟通,提出独立董事专业审计意见。		
(2) 审计委员会每季度向董事会报告内部审计工作的具体情况: 每季度向董事会报告内部审计工作的进展和执行情况,以及专项审计的结果。		
(3) 审计委员会所做的其他工作 组织公司修改了《公司章程》、《募集资金管理制度》、《财务管理制度》、《财务会计制度》、《董事长工作制度》、《总经理工作制度》、《信息披露制度》等公司制度。 组织内部审计机构开展对控股子公司所发生的“华飞彩色显示有限公司”坏账风险评估工作。 按照年报审计工作规程,指导公司责任部门开展 2011 年报外部审计的准备工作。		
2. 内部审计部门的主要工作内容与工作成效 审计部门能按照年度内部审计计划有序地开展,完成公司安排的专项审计工作;参与公司成本控制、制度化建设工作、对下属子公司定期和不定期审计和检查;并在每季度结束后,及时出具业绩快报内部审计审核报告、募集资金审核报告,并提交审计委员会审议;已提交 2011 年内部审计工作总结和 2012 年度审计工作计划。		
四、公司认为需要说明的其他情况(如有)		
无		

第七章 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了三次股东大会，分别是：2010年度股东大会、2011年第一次临时股东大会及2011年第二次临时股东大会。会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》、《公司章程》等法律、法规及规范性文件的规定。

一、2010 年度股东大会

2010 年度股东大会于 2011 年 4 月 12 日上午 10 时在公司办公楼二楼会议室以现场投票表决的方式召开，会议审议并通过以下议案：

1. 《公司 2010 年度董事会工作报告》
2. 《公司 2010 年度监事会工作报告》
3. 《公司 2010 年度财务决算报告》
4. 《公司 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》
5. 《公司 2010 年年度报告及摘要》
6. 《公司董事会关于内部控制有效性的自我评价报告》
7. 《公司 2010 年募集资金年度存放与实际使用情况专项报告》
8. 《关于 2011 年公司申请银行综合授信额度的议案》
9. 《关于 2011 年公司为控股子公司提供担保额度的议案》
10. 《关于公司董事及高管 2011 年度薪酬的议案》
11. 《关于续聘 2011 年度审计机构的议案》
12. 《关于修订〈公司章程〉的议案》（已经第三届董事会第二十九次会议、第三届董事会第三十次会议审议通过）
13. 《关于修订〈募集资金管理制度〉的议案》
14. 《关于更换监事的议案》（已经第三届监事会第十四次会议审议通过）

该次会议决议刊登在2011年4月13日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上。

二、2011 年第一次临时股东大会

2011 年第一次临时股东大会于 2011 年 8 月 18 日上午 10 时在公司办公楼二楼会议室以现场投票表决的方式召开，会议审议并通过以下议案：

1. 《关于修订〈公司章程〉的议案》
2. 《关于公司监事会换届选举的议案》
3. 《关于独立董事年度津贴的议案》
4. 《关于公司董事会换届选举的议案》（采用累积投票制度）

该次会议决议刊登在2011年8月19日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上。

三、2011 年第二次临时股东大会

2011 年第二次临时股东大会于 2011 年 9 月 30 日上午 9 时在公司办公楼二楼会议室以现场投票表决的方式召开，会议审议并通过《关于向兴业银行股份有限公司广州分行申请人民币肆仟万元综合授信额度的议案》。

该次会议决议刊登在2011年10月10日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上。

第八章 董事会报告

一、报告期内公司管理层讨论与分析

(一) 报告期内公司经营情况的回顾

1. 公司总体经营情况

2011年,公司面对“适度从紧”的宏观调控政策,及银行收紧信贷、铜价剧烈波动、下游客户需求减少、人民币升值、原材料及企业人力支出增加等不利环境的影响,继续坚持“以优质的产品和服务为客户创造价值,让客户满意”的经营理念,贯彻落实年初确定的经营方针,顶住了各方困难的压力,保证公司各项工作的稳步推进。尽管公司承受住了2011年的各方面经营压力,取得一些成绩,但经营成果与公司既定目标有较大差异,仍需在今后继续改进。

报告期内,公司抢抓市场机遇,通过科学组织生产、合理安排资金、充分发挥募投项目产能,挖掘生产潜力,积极调整经营策略,主动开发新的客户,加大产品研发投入,优化产品结构,实现营业收入 1,122,015,649.82 元,较上年度有所增长;实现归属于母公司所有者的净利润 3,112,370.16 元,较上年度有所下降。

报告期内,公司重点开展了以下工作:

(1) 努力发挥产能,提升资产效率

2011 年前三个季度,公司产品需求延续 2010 年金融危机后继续复苏的较好形势,公司因此加大排产优化结构,实现了产销的平稳增长。但从九月份开始,随着铜价的大幅下跌,外部环境的突然变化,公司产品需求严重下降,致使全年的业绩受到较大冲击。

(2) 采取优化结构调整措施,减低外部成本上升的压力

2011 年公司面对巨大的外部成本上升压力,尤其是资金成本上升的压力。公司坚持通过市场结构优化和适当调整加工费价格的方式保持了总体加工费单价,同时通过全体员工的努力控制管理和销售费用,部分化解了成本压力。但财务费用上升和物价上涨对制造成本的影响却无法完全消化,这直接导致了公司全年业绩的下滑。

(3) 全面推进质量成本管理,确保了质量的稳定

2011 年公司推行了质量成本的管理模式,对质量进行全方位的控制,全年产品合格率得到了提升,有效地控制了过程质量,加快了质量信息的及时反馈,员工的质量意识和质量预防能力得到了提升。

(4) 继续推行化小核算单位、突出绩效激励机制的事业部制

2011 年公司全面推进事业部制，探寻生产规模扩大下保持员工激励有效性模式。通过一年的尝试，取得了良好经验，为后续事业部制的继续推进和深化打下了基础。

(5) 突出科技创新、积极开发新产品和新业务，探寻发展的新模式

2011 年公司继续研发投入，积极尝试新产品、新业务的开发及市场拓展，通过逐步提高新产品的生产批量、改进产品加工工艺来降低成本，提升收益。

2011 年，公司“国家认可实验室项目”也取得了突破，圆满获得国家 CNAS 认可证书，这不但提升了公司品牌形象，也提升了公司技术实验水平。公司的其他各项新产品研发和市场推进工作也在稳步进行。

(6) 稳定经营团队，提升管理基础

2011 年是公司不平凡的一年，各项改革的推进和长远布局必然对现状造成冲击。鉴于此：本年度公司经营团队以“经营管理委员会”的模式开展工作，加强沟通，提升了团队协作的默契度，强化了团队决策的作用和影响力，收到了较好的效果。同时，ERP 项目的推进也在年底基本完备，实现了项目主导推进到需求引导推进的转型，逐步对经营生产的快速反应发挥支撑作用。

(7) 报告期内获得的外部荣誉

报告期内，公司获得的主要外部荣誉如下表所示：

类别	日期	获奖事项	颁奖部门
资质类	2011-4	公司检测中心通过“国家实验室认可”	中国合格评定国家认可委员会 (CNAS)
	2011-5	2010 年度珠海市节能先进单位	珠海市节能考核联席会议
	2011-10	广东省民营科技企业	广东省科学技术委员会
	2011-12	高新技术企业	广东省科技厅、广东省财政厅、广东省地税局、广东省国税局
	2011-12	加工贸易转型升级示范企业	商务部、国家海关总署
专利类	2011-3	实用新型专利：放线装置	国家知识产权局
	2011-9	实用新型专利：滚筒支承装置	国家知识产权局
	2011-10	实用新型专利：漆包线线径移动式在线检测装置	国家知识产权局
奖励类	2011-2	自主创新奖二等奖	珠海市金湾区人民政府
	2011-5	2010 年度珠海市扩大内销二等奖	珠海市人民政府
	2011-10	公司“信号继电器用自润滑性微细漆包线”项目被评为珠海市科学技术进步二等奖	珠海市人民政府

2. 公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务的范围

公司的经营范围：生产和销售电线电缆产品（各种漆包线、铜包铝线、镀锡线、三层绝缘线等）、电工电器产品、附件、技术咨询，电器机械及器材、自动化仪表及系统制造、维修、销售，金属材料加工（裸铜线、金属绞线、切割线、合金线），本公司生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术进出口业务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请）。

(2) 主营业务分行业、产品、地区经营情况

A、分行业、产品经营情况

报告期公司主营业务开展情况如下：

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年 增减（%）	营业成本比上年 增减（%）	毛利率比 上年增减 （%）
微细漆包线	107,886.61	100,144.79	7.18%	12.75%	15.30%	-2.04%
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年 增减（%）	营业成本比上年 增减（%）	毛利率比 上年增减 （%）
常规线	101,863.64	95,113.30	6.63%	13.28%	15.90%	-2.11%
特种线	6,022.97	5,031.49	16.46%	4.50%	4.99%	-0.39%

B、分地区经营情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年 增减（%）
境内	105,137.90	9.83%
其中：华东地区	22,498.63	-18.52%
华南地区	51,184.70	32.42%
其他地区	13,751.74	49.78%
间接出口	17,702.83	-12.73%
境外	9,557.19	109.49%
其中：直接出口	9,557.19	109.49%
内部单位抵消	-6,808.48	47.76%
合计	107,886.60	12.75%

(3) 报告期内，公司主营业务及其产品结构未发生显著变化。主营业务收入比上年增长12.75%，主营业务成本比上年增长15.30%，毛利率下降2.04%。

(4) 报告期内，公司主营业务市场的分布发生了一些变化，直接出口比例加大，华南地区成为国内销售的主要市场。

(5) 销售毛利率变动情况

	2011年	2010年	2009年	比上年变动超过30%的原因	比同行差异超过30%的原因
销售毛利率	7.18%	9.22%	8.45%	见说明	——

说明：本年度主营业务销售毛利率比上年度下降2.04%，变动的的原因主要是年度内铜价上涨，采购成本增加，折旧总额增加，人力成本上升所致。

(6) 主要供应商、客户情况及其对公司的影响

前五名供应商情况	2011年	2010年	本年比上年增减幅度	2009年
合计采购金额（万元）	103,839.84	55,227.49	88.02%	41,702.48
占年度采购总金额的比例	87.75%	91.58%	-3.83%	94.39%
应付账款余额（万元）	3,740.88	1,909.49	95.91%	3,024.87
占应付账款余额的比例	64.60%	33.13%	31.47%	61.92%
前五名客户情况	2011年	2010年	本年比上年增减幅度	2009年
合计销售金额（万元）	17,502.31	16,070.00	8.91%	8,770.10
占年度销售总金额的比例	15.60%	16.34%	-0.74%	17.17%
应收账款余额（万元）	3,696.73	4,671.01	-20.86%	2,762.52
占应收账款余额的比例	18.17%	21.02%	-2.85%	17.00%

报告期内，公司前五名供应商、客户未发生重大变化，不存在过度依赖单一客户或供应商的情形。

本公司前5名供应商采购总金额为 103,839.84万元，占报告期内采购总额的87.75%；前5名客户总销售收入为17,502万元，占公司营业收入的15.6%。

前五名供应商、客户与上市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在主要客户、供应商中不存在直接或间接拥有权益的情况。

(7) 报告期内政府补贴、行业性补贴等非经常性损益情况

项目	本年发生额	备注
珠海财政局节能专项资金	200,000.00	珠海市科技工贸和信息化局、珠科工贸信（2011）666号
珠海财政局节能技改及清洁生产配套扶持项	50,000.00	珠海市财政局

项目	本年发生额	备注
目资金		
小型科技财政补贴	100,000.00	嘉兴市财政局、嘉兴经济技术开发区、嘉兴国际商务区工业发展资金管理办(2010)
珠海市财政局工贸融资贷款贴息	229,800.00	珠海市财政局、珠经贸字[2008]138号
内销先进企业表彰二等奖	207,469.00	珠海市财政局、珠府办[2011]31号
省拔加工贸易转型升级奖励	200,000.00	珠海市财政局、粤外经贸加函[2011]126号
转型升级自主品牌项目资金	200,000.00	珠海市财政局、粤财外[2011]
珠海市财政局2011第一批节能经费	200,000.00	珠海市财政局、珠经贸字[2008]260号
珠海市财政局节能先进奖	100,000.00	珠海市财政局
珠海市财政局(2010年中小企业资金)	68,538.00	珠海市财政局
金湾财政局技改配套扶持项目	50,000.00	珠海市金湾区财政局
创新和经济强区先进单位和个人奖励	50,000.00	金湾区财政局、珠金府[2011]9号
珠海市出口信用保险资助资金	13,393.10	珠海市财政局、珠科工贸信字[2010]1040号
珠海市财政局二季度信用资助资金	4,179.00	珠海市财政局
第三季度珠海市出口信用保险资助资金	2,242.00	珠海市财政局、珠府办[2008]68号
2010年下半年信用风险资助资金	12,259.00	珠海市财政局
其他	93,280.02	
合计(元)	1,781,160.12	

(8) 期间费用及所得税分析

项目	2011年	2010年	本年比上年增减	2009年
销售费用	18,198,105.03	16,805,639.57	8.29%	11,710,508.15
管理费用	31,457,613.27	36,802,302.73	-14.52%	23,151,186.68
财务费用	22,235,742.24	13,997,319.98	58.86%	5,893,352.55
所得税费用	-58,901.93	1,986,282.30	-102.97%	679,511.79
合计(元)	71,832,558.61	69,591,544.58	3.22%	41,434,559.17

报告期末，销售费用较去年同期增长8.29%，主要是人力成本和长途运输包装成本上升原因；

报告期末，管理费用较去年同期降低14.52%，主要是前期立项的研发项目及检测中心项目的投入在上年度基本到位，本年度技术开发费用减少的原因；

报告期末，财务费用较去年同期增加58.86%，主要是由于报告期内铜价大幅上涨，公司对流动资金需求增加，导致累计银行借款增加，同时，国家信贷政策调整、贷款利率上升及人民币升值导致汇兑损失所致；

报告期末，所得税费用较去年同期减少102.97%，其主要原因是本年利润总额大幅下降导致当期计提所得税费用减少所致。

(9) 核心资产分析

公司主要从事微细漆包线的生产和销售，二十多年来，公司凭借自身所具有的模式、管理、技术和设备等优势，在激烈的市场竞争中已显现出很强的竞争力。因此，公司的核心资产的构成未发生变动，公司生产设备的技术水平在同行业中处于领先地位，因此未出现替代资产或资产升级换代导致公司核心资产盈利能力降低情形。公司核心资产年使用率较高，除正常折旧外，不存在资产价格大幅下降的情形。公司核心资产不存在诉讼、仲裁等情况。

(10) 主要存货分析

项目	2011 年末余额	占年末总资产的%	市场供求情况	产品销售价格变动情况	存货跌价准备的计提情况
原材料	21,116,156.20	2.85%	报告期内产品 产销量与上年 基本持平	加工收入基本稳定，销售价格随 铜价波动	281,879.88
产成品	51,485,207.71	6.96%			1,998,719.89
在产品	22,662,595.18	3.06%			
合计（元）	95,263,959.09	12.87%	-	-	2,280,599.77

报告期末，存货期末余额占年末总资产的比例为12.87%，与上年同期比基本持平，降低0.15%。

(11) 截止报告期末，公司没有PE投资行业。

3. 主要债权债务分析

项目	2011年	2010年	本年比上年增减	2009年
短期借款	337,288,234.20	242,978,216.88	38.81%	141,511,020.00
应付账款	57,908,255.15	57,627,609.88	0.47%	48,850,129.67
应收账款	194,103,824.12	213,881,317.14	-9.25%	156121406.58

报告期末，公司短期借款年末余额较上年同期增加38.81%，主要系本年度铜价上涨以及在建工程的投入资金需求量增加所致。

4. 偿债能力分析

项目	2011年	2010年	本年比上年增减	2009年
流动比率	1.06	1.17	-0.11	1.30
速动比率	0.80	0.90	-0.1	0.96
资产负债率（%）	55.33%	51.31%	4.02%	42.68%

5. 资产运营能力分析

项目	2011年	2010年	本年比上年增减	2009年
应收账款周转率	5.50	5.32	3.38%	4.12
存货周转率	10.60	10.40	1.92%	7.12
流动资产周转率	2.68	2.80	-4.28%	1.98

总资产周转率	1.59	1.63	-2.54%	1.05
--------	------	------	--------	------

公司各项资产周转率与上年比，变化不大，总体来说，较为稳定。说明公司当前对应收款，存货管理所采取的内部控制措施可行。

6. 公司财务数据和资产构成情况

项目	2011 年		2010 年		本年比上年增减	2009 年
	金额	占总资产的比例 (%)	金额	占总资产的比例 (%)		
应收账款	194,103,824.12	26.23%	213,881,317.14	31.83%	2.82%	156,121,406.58
存货	105,885,860.00	14.31%	94,904,170.46	14.13%	-0.20%	77,083,911.95
固定资产	222,825,125.23	30.11%	211,349,150.53	31.46%	-2.44%	182,380,837.19
在建工程	55,726,105.48	7.53%	29,688,853.12	4.42%	-1.37%	31,165,876.15
短期借款	337,288,234.20	45.58%	242,978,216.88	36.16%	9.87%	141,511,020.00

7. 公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量的构成情况

项目	2011年	2010年	本年比上年增减	2009年
一、经营活动产生的现金流量净额	-24,238,153.74	-22,011,538.31	10.12%	-25,158,324.69
经营活动现金流入量	1,118,194,857.19	939,923,210.77	18.97%	460,840,181.35
经营活动现金流出量	1,142,433,010.93	961,934,749.08	18.76%	485,998,506.04
二、投资活动产生的现金流量净额	-28,443,719.86	-62,604,241.73	-54.57%	-37,267,607.42
投资活动现金流入量	169,900.00	1,174,199.68	-85.53%	900.00
投资活动现金流出量	28,613,619.86	63,778,441.41	-55.14%	37,268,507.42
三、筹资活动产生的现金流量净额	75,081,116.88	91,962,154.45	-18.36%	56,373,436.22
筹资活动现金流入量	571,951,393.30	577,420,014.75	-0.95%	393,052,872.00
筹资活动现金流出量	496,870,276.42	485,457,860.30	2.35%	336,679,435.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-478,823.80	-155,919.11	207.10%	-6,382,552.76
五、现金及现金等价物净增加额	21,920,419.48	7,190,455.30	204.85%	-25,158,324.69

投资活动产生的现金流量净额较上年同期降低54.57%，主要原因是募集资金项目已进入尾声，支付的项目款项减少；厂房工程项目接近尾声，支付工程款减少。

汇率变动对现金及现金等价物的影响与上年度的差异主在来自于货币资金因外币贬值产生的汇兑损益。

8. 资产负债表、利润表、现金流量表主要项目变动分析

(1) 资产负债表

资产	2011年	2010年	增减幅度	变动原因
应收票据	53,854,904.99	22,842,131.57	135.77%	因贴现利率太高（年息10%-13%）为规避过高财务费用，接收的承兑汇票留存在公司，未办理贴现

预付款项	5,022,540.92	9,184,521.47	-45.32%	未结算的预付设备和工程款减少
其他应收款	3,598,562.03	2,425,816.34	48.34%	2011年新增黄金租赁业务,保证金增加160余万元所致
在建工程	55,726,105.48	29,688,853.12	87.70%	累计投入的厂房工程支出尚未结账
递延所得税资产	2,555,703.19	1,643,968.69	55.46%	因减值准备计提增加等原因导致税务利润和会计利润差异加大所致
短期借款	337,288,234.20	242,978,216.88	38.81%	因宏观面银根紧缩,加大货款催收难度,同时承兑汇票比流动资金贷款的资金成本高出50%,公司控制贴现,导致现金周转天数延长,
应付职工薪酬	57,311.37	1,279,740.26	-95.52%	因效益下滑未能发放年度效益奖,故未计提
应交税费	-1,410,072.53	-4,285,496.70	-67.10%	年末留抵增值税进项税比去年同期减少所致
应付利息	577,439.74	322,384.56	79.12%	贷款总额增加及贷款利率上升,计提的应付未付利息(银行结息日到12月31日这段时间)的利息增加
其他应付款	7,991,406.35	3,954,063.61	102.11%	工程和设备的应付款增加
股本	181,888,000.00	113,680,000.00	60.00%	2010年度利润分配方案致股本增加
资本公积	61,279,813.42	106,751,813.42	-42.60%	资本公积转增股本
未分配利润	46,238,538.96	70,695,791.39	-34.60%	利润分配红股
少数股东权益	25,255,347.99	20,365,535.99	24.01%	合并报表单位增加,少数股东增加,应分配的权益增加

(2) 利润表

项目	2011 年	2010 年	增减幅度	变动原因
营业税金及附加	1,498,433.50	605,046.39	147.66%	2011 年外商投资企业新增城建税及教育附加所致
财务费用	22,235,742.24	13,997,319.98	58.86%	银行借款总额增加,利率上涨所致
营业利润	474,236.89	16,751,160.20	-97.17%	财务费用增加,折旧增加,人员工资上升所致
利润总额	3,743,699.15	19,918,195.50	-81.20%	财务费用增加,折旧增加,人员工资上升所致
所得税费用	-58,901.93	1,986,282.30	-102.97%	利润减少所致

(3) 现金流量表

项目	2011 年	2010 年	增减幅度	变动原因
购买商品、接受劳务支付的现金	1,014,199,371.20	840,763,012.86	20.63%	年平均铜价由 2010 年 58964 元增加到 66408 元，导致付材料款增加；合并报表单位增加，合并基数加大。
支付给职工以及为职工支付的现金	56,237,060.84	42,723,241.90	31.63%	人力成本上升
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	169,900.00	966,317.48	-82.42%	处置项目减少
投资活动现金流入小计	12,391,206.17	1,174,199.68	955.29%	2011 年进行了远期结汇业务的结汇收入
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,613,619.86	63,578,441.41	-54.99%	募集资金项目接近尾声，支付的项目款项减少；厂房工程项目接近尾声，支付工程款减少
吸收投资收到的现金	700,000.00	500,000.00	40.00%	新投资的控股子公司的其他股东投资款
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,717,013.68	10,003,648.35	87.10%	分配现金股利增加
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-478,823.80	-155,919.11	207.10%	货币资金因外币贬值产生的汇兑损益

9. 控股子公司的经营情况及业绩分析

(1) 控股子公司——珠海市一致电工有限公司

珠海市一致电工有限公司注册资本 1,900 万元，本公司持股 72%，一致电工经营范围：生产和销售自产的耐高温绝缘材料（F、H 级，仅限漆包线）。截止 2011 年 12 月 31 日，总资产为 7,586.32 万元，净资产为 2,506.65 万元；实现净利润为 267.52 万元。

(2) 控股子公司——浙江嘉兴蓉胜精线有限公司

浙江嘉兴蓉胜精线有限公司注册资本 560 万美元，本公司持股 75%，嘉兴蓉胜经营范围：生产销售漆包线、电线电缆产品及生产电线电缆用设备及配件，技术咨询以及提供技术服务。截止 2011 年 12 月 31 日，总资产为 12068.12 万元，净资产为 4,820.21 万元；实现净利润为 144.76 万元。

(3) 控股子公司——珠海蓉胜扁线有限公司

珠海蓉胜扁线有限公司注册资本 480 万元，本公司持股 62.5%，蓉胜扁线经营范围：

生产、销售特种漆包线、裸铜线。截止2011年12月31日，总资产为484.81万元，净资产为423.40万元；实现净利润为-107.03万元。

(4) 控股子公司——成都蓉胜超微线缆销售有限公司

成都蓉胜超微线缆销售有限公司注册资本100万元，本公司持股70%，成都蓉胜超微线缆销售有限公司经营范围：销售漆包线、电器产品、电子元件。截止2011年12月31日，总资产为91.27万元，净资产为74.00万元；实现净利润为1.01万元。

(5) 控股子公司——重庆蓉胜电子科技有限公司

重庆蓉胜电子科技有限公司注册资本200万元，本公司持股70%，重庆蓉胜电子科技有限公司经营范围：研发、销售：电子元器件、漆包线、电线电缆、电工产品、家用电器、普通机械及配件、摩托车及配件、汽车配件、五金、交电、建筑装饰材料（不含危险化学品）、化工产品及其原料（不含危险化学品）。截止2011年12月31日，总资产为 628.10 万元，净资产为194.10万元；实现净利润为-5.66万元。

(6) 控股子公司——珠海中精机械有限公司

珠海中精机械有限公司注册资本500万港元，本公司持股70%，珠海中精机械有限公司经营范围：生产和销售自产的加工电线电缆及漆包线的专用设备、电子专用设备、检测仪器、工模具及以上设备的附件。截止2011年12月31日，总资产为 1349.45万元，净资产为1166.10万元；实现净利润为-0.43万元。

(7) 控股子公司——上海蓉浦电线电缆有限公司

上海蓉浦电线电缆有限公司注册资本100万元，本公司持股70%，上海蓉浦电线电缆有限公司经营范围：电线电缆、电子元器件、家用电器、普通机械及配件、汽车配件、五金交电、建筑材料、装饰材料、化工原料及产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）、橡胶制品的销售。【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】截止2011年12月31日，总资产为 98.52万元，净资产为98.62万元；实现净利润为-1.38万元。

(8) 全资子公司——浙江嘉兴蓉胜特种线材有限公司

浙江嘉兴蓉胜特种线材有限公司注册资本6,500万元，本公司持股100%，浙江嘉兴蓉胜特种线材有限公司经营范围：各种特种漆包线及电子元器件的研发、生产和销售业务。

鉴于当地发展规划、政策以及配套等因素的影响，2010年7月23日，公司第三届董事会第二十二次会议审议通过《关于注销全资子公司浙江蓉胜特种线材有限公司的议案》，

同意解散浙江蓉胜特种线材有限公司。2011年1月已完成注销工作。该公司处置日净资产6790.08万元，2011年初至处置日净利润为290.08万元。

（二）对公司未来发展的展望

1. 行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

微细漆包线是广泛应用于微特电机、电子变压器、家电、通讯、电子信息、仪器仪表、电动工具、汽车等电子元器件行业和电子信息产品的配套基础原材料。电子器件的轻、小、薄化、高性能化和高可靠性已成为今后电子元器件发展的必然趋势。

2012年，全球经济继续面临各方面不利因素的挑战，受国民经济发展速度减缓的影响，国内企业在国家持续调控房地产业、人民币升值压力不减、汇率波动幅度加大，以及电解铜和石油价格高企和波动等方面的影响下，微细漆包线产品受市场需求持续低迷影响的状况难以快速扭转，依然面临严峻的经营形势。为响应国家节能减排和产业升级、结构调整的政策要求，国内漆包线行业的整合与技术升级的进程将进一步加快。

对于以资金密集和技术密集为特征的微细漆包线生产企业而言，要有效应对和解决上述重大挑战和问题，必须加快产品结构的调整 and 实现技术升级，这一方面将促进微细漆包线产品技术含量的提高——具有极薄漆膜、超细、高张力、耐高频、抗电磁干扰、低挥发气体等特性的微细漆包线产品会得到更广泛的应用；同时，经营环境的变化将对微细漆包线制造企业在营运资金、自我装备技术、工艺设计、实验分析手段等能力方面提出更高要求；而且，行业竞争加剧的现状淘汰技术落后企业，更利于微细将加快漆包线行业内的先进企业做大做强，使未来微细漆包线行业的集中度将不断提高。

2. 公司2012年的发展规划

结合外部市场环境和公司自身的情况，公司确定2012年的经营重点是：以市场为导向，细分需求和产品，强化并服务一线流程，全力发挥产能，严格控制成本，稳定产品质量，确保财务回报。具体将着重抓好以下工作：

- （1）加强组织管理和组织建设，提升组织效率
- （2）以市场为导向，细分需求和产品，提升市场和销售能力
- （3）加大产品研发力量，提升产品和设备能力

规范产品标准体系。在加大对新产品研发投入和管理的同时，提高产品设计、装备开发人员的技术水平、严格流程管理。

(4) 狠抓质量，稳定员工，提升制造能力

(5) 降低成本，控制费用，确保财务回报

(6) 完善信息化平台建设，提升并充分发挥ERP流程的第二次开发能力，规范管理，支撑公司运营流程效率和有效提高管理的质量，降低成本。

3. 公司可能面临的挑战

(1) 全球及中国经济增长放缓的影响

随着全球经济不确定性增加和国内经济结构日益显现的结构性问题，2011年四季度国内就已经开始呈现经济增长放缓的趋势，2012年预计这种局面难以改变。这将考验企业产品的需求扩大和业绩增长，加上原材料成本和运营成本的上涨，都将对企业产能正常发挥带来更大的竞争压力。

为此，公司将继续加大市场销售的力度，加快拓展新产品、新业务，提高公司的盈利能力和产品的技术水平，谋求实现企业可持续发展的经营模式。

(2) 原材料价格波动的风险

铜材是公司产品的主要原材料，铜材价格波动对公司业绩的冲击非常明显——若铜价上涨，将会加大公司在原材料采购和营运资金占用方面的压力，并会导致公司财务费用的上升；若铜价下跌，将影响存货的账面价值，并直接影响公司的盈利水平。2011年下半年铜价大幅下跌就直接导致了公司全年经营业绩的快速下滑。

针对上述风险，公司将密切关注市场和政策变化，通过合理调配采购和库存，实现铜价匹配，锁定加工利润，加快库存资金周转、降低呆滞库存积压。

(3) 人民币汇率波动风险

随着国内及国际宏观经济形势的变化和人民币汇率形成机制的不断推进，人民币对美元汇率升值空间将逐步减小；2012年，国家提出人民币汇率形成引入双向浮动机制，并将加大人民币兑美元浮动的幅度，企业结售汇时间点的选择难度加大。如何有效管理人民币汇率风险，保障企业正常的经营利润，将是公司长期面临的挑战。

目前本公司产品的进出口业务主要以美元和欧元结算，随着公司海外市场的不断拓展，未来公司直接出口的业务也将不断增加，因此，如果国家的外汇政策发生重大变化，或人民币汇率水平发生较大波动，将对本公司的汇兑损益产生影响，并可能影响到公司的业绩水平。

本公司现已采取对冲外汇风险的应对措施，合理配置外汇资产负债；未来公司将继

续选择合适的避险工具，主动管理汇率波动风险，减轻汇兑损益对公司业绩的影响。

(4) 财务费用居高不下

以公司业务现状来看，2012年为保证市场需求，公司对营运资金的需求总额将会不会低于2011年度的规模。若国家继续采取收紧银根、紧缩调控的政策，融资成本将难以降低，公司财务费用居高不下的压力仍难以缓解。

为此，公司将继续加强对借贷资金的成本控制和合理使用，加快资金周转，通过营运效率，力求将财务费用控制在最低、最合理的水平。

二、报告期内的投资情况

(一) 募集资金使用情况

单位：万元

募集资金总额		15,747.25		本年度投入募集资金总额		1,202.90				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		15,829.16				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		项目可行性是否发生重大变化						
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		项目可行性是否发生重大变化						
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										
微细聚氨酯漆包绕组线项目	否	9,500.00	9,349.93	553.71	9,428.83	100.84%	2010年1月	84.58	否	否
微细自粘漆包绕组线项目	否	6,500.00	6,397.32	649.19	6,400.33	100.05%	2010年1月	376.93	否	否
承诺投资项目小计	-	16,000.00	15,747.25	1202.90	15,829.16	100.52%	-	461.51	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	16,000.00	15,747.25	1202.90	15,829.16	-	-	461.51	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									

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	截至 2007 年 12 月 31 日止，募集资金投资项目先期以自有资金投入 4,244,929.06 元，2008 年全部进行了置换，其中微细聚氨酯漆包绕组线项目 2,878,263.99 元、微细自粘漆包绕组线项目 1,366,665.07 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
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	截至 2011 年 12 月 31 日，本公司的两个募投项目已完工，募集资金专户尚余 9,298.06 元；根据相关规定，本公司已将所有募集资金专户注销，并将剩余资金全部转入本公司基本户及结算户。上述未使用的募集资金将全部用于补充公司项目流动资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	(1) 挪用募集资金进行临时周转。本公司 2011 年从募集资金专户挪作临时周转用 1133 万元，2011 年 3 月底前本公司已将上述资金汇回募集资金专用账户。(2) 本公司募集资金专户与结算户的资金划转没有按照《募集资金管理制度》规定，履行书面审批程序。

(二) 非募集资金投资情况

1. 增资控股珠海中精机械有限公司

2010 年 11 月 12 日召开的第三届董事会第二十七次会议审议通过的《关于增资控股珠海中精机械有限公司的议案》，股东方为公司和中国投资服务有限公司（澳门），公司持股 70%。珠海中精机械有限公司已于 2011 年 1 月获珠海市工商行政管理局正式核准注册登记，并领取了营业执照，具体情况如下：

公司名称：珠海中精机械有限公司

公司住所：珠海九洲大道东石花三巷 13 号 1-2 层

法定代表人：诸建中

注册资本：伍佰万港币

实收资本：伍佰万港币

公司类型：其他有限责任公司（台港澳与境内合资）

经营范围：生产和销售自产的加工电线电缆及漆包线的专用设备、电子专用设备、检测仪器、工模具及以上设备的附件。

2. 投资设立上海蓉浦电线电缆有限公司

公司与胡红申（自然人）、李世斌（自然人）、钱江（自然人）共同投资设立上海蓉浦电线电缆有限公司，公司持股 70%。该项对外投资的总额在董事长的决策权限内，由

董事长审批通过。上海蓉浦电线电缆有限公司已于2011年8月30日完成工商登记手续，并领取了营业执照，具体情况如下：（其他股权比例）

公司名称：上海蓉浦电线电缆有限公司

公司住所：上海市崇明县富民支路 58 号 A1-1281 室（上海横泰经济开发区）

法定代表人：诸建中

注册资本：（人民币）贰佰万元整

公司类型：有限责任公司

经营范围：电线电缆、电子元器件、家用电器、普通机械及配件、汽车配件、五金交电、建筑材料、装饰材料、化工原料及产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）、橡胶制品的销售。【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】

四、董事会日常工作情况

（一）报告期内董事会的召开情况及决议内容

报告期内，公司董事会共召开了十次会议，各次会议的通知、召集、召开和表决程序合法、合规，会议决议真实、有效、完整。具体情况如下：

1. 公司于 2011 年 1 月 26 日召开第三届董事会第二十九次会议，会议应到董事 8 人，实到董事 8 人，会议以现场表决方式召开，会议审议并通过以下议案：

- （1）关于广东证监局现场检查发现问题的整改计划；
- （2）关于修订《公司章程》的议案；
- （3）关于修订《财务管理制度》和《财务会计制度》的议案；
- （4）关于修订《董事长工作制度》的议案；
- （5）关于制订《外部信息报送和使用管理制度》的议案；
- （6）关于修订《信息披露制度》的议案；
- （7）关于修订《总经理工作制度》的议案；
- （8）关于修订《募集资金管理制度》的议案。

本次会议决议刊登在2011年1月27日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

2. 公司于 2011 年 3 月 17 日召开第三届董事会第三十次会议，会议应到董事 8 人，

实到董事 8 人，会议以现场表决方式召开，会议审议并通过以下议案：

- (1) 《公司 2010 年度总经理工作报告》；
- (2) 《公司 2010 年度董事会工作报告》；
- (3) 《公司 2010 年度财务决算报告》；
- (4) 《公司 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》；
- (5) 《公司 2010 年年度报告及摘要》；
- (6) 《公司董事会关于内部控制有效性的自我评价报告》；
- (7) 《公司 2010 年募集资金年度存放与实际使用情况专项报告》；
- (8) 《关于聘任公司财务负责人（财务总监）的议案》；
- (9) 《关于 2011 年公司申请银行综合授信额度的议案》；
- (10) 《关于 2011 年公司为控股子公司提供担保额度的议案》；
- (11) 《关于公司董事及高管 2011 年度薪酬的议案》；
- (12) 《关于续聘 2011 年度审计机构的议案》；
- (13) 《关于修订〈募集资金管理制度〉的议案》；
- (14) 《关于修订〈公司章程〉的议案》；
- (15) 《关于召开 2010 年年度股东大会的议案》。

本次会议决议刊登在 2011 年 3 月 19 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

3. 公司于 2011 年 4 月 22 日召开第三届董事会第三十一次会议，会议应参与表决董事 8 人，实际参与表决董事 8 人，会议以通讯表决方式召开，会议审议并通过《关于公司 2011 年第一季度的报告》。

本次会议决议刊登在 2011 年 4 月 23 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

4. 公司于 2011 年 7 月 1 日召开第三届董事会第三十二次会议，会议应参与表决董事 8 人，实际参与表决董事 8 人，会议以通讯表决方式召开，会议审议并通过《关于公司信息披露自查报告和整改计划》。

本次会议决议被豁免披露。

5. 公司于 2011 年 8 月 1 日召开第三届董事会第三十三次会议，会议应参与表决董事 8 人，实际参与表决董事 8 人，董事谢伟因工作原因，委托董事刘琦斌出席会议

并代为行使表决权。会议以现场表决方式召开，会议审议并通过以下议案：

- (1) 《关于修订〈公司章程〉的议案》；
- (2) 《关于公司董事会换届选举的议案》；
- (3) 《关于独立董事年度津贴的议案》；
- (4) 《关于召开二〇一一年第一次临时股东大会的议案》。

本次会议决议刊登在2011年8月2日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>上。

6. 公司于2011年8月18日召开第三届董事会第三十四次会议，会议应到董事8人，实到董事8人，会议以现场表决方式召开，会议审议并通过《关于公司2011年半年度报告及摘要的议案》。

本次会议决议刊登在2011年8月19日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>上。

7. 公司于2011年8月19日召开第四届董事会第一次会议，会议应到董事5人，实到董事5人，会议以现场表决方式召开，会议审议并通过以下议案：

- (1) 《关于选举公司第四届董事会董事长的议案》；
- (2) 《关于选举董事会专业委员会委员的议案》；
- (3) 《关于聘任公司高管的议案》；
- (4) 《关于聘任公司内部审计机构负责人的议案》。

本次会议决议刊登在2011年8月20日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>上。

8. 公司于2011年9月14日召开第四届董事会第二次会议，会议应参与表决董事5人，实际参与表决董事5人，会议以通讯表决方式召开，会议审议并通过以下议案：

- (1) 《关于向兴业银行股份有限公司广州分行申请人民币肆仟万元综合授信额度的议案》；
- (2) 《关于召开二〇一一年第二次临时股东大会的议案》。

本次会议决议刊登在2011年9月15日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>上。

9. 公司于2011年9月29日召开第四届董事会第三次会议，会议应到董事5人，实到董事5人，会议以现场表决方式召开，会议审议并通过《关于进行“加强中小板上市

公司内部控制规则落实”专项活动自查的议案》。

本次会议决议刊登在2011年9月30日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>上。

10. 公司于2011年10月25日召开第四届董事会第四次会议，会议应参与表决董事5人，实际参与表决董事5人，会议以通讯表决方式召开，会议审议并通过《关于公司2011年第三季度的报告》。

本次会议决议刊登在2011年10月26日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>上。

（二）董事会下设的专业委员会的履职情况

公司第四届董事会设立了战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会和提名委员会等四个专业委员会，由第四届董事会第一次会议选举产生。报告期内，公司董事会各专业委员会能够认真履行工作职责，发挥专业特长。

1. 审计委员会

公司董事会下设的审计委员会由三名董事组成，其中两名为独立董事；审计委员会召集人为会计专业的独立董事。审计委员会通过听取管理层的汇报与注册会计师积极沟通等方式，董事会审计委员会对公司经营情况进行审核，认真履职。公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，按照《董事会审计委员会议事规则》开展了以下工作：

- （1）与会计师事务所协商确定年报审计工作时间的安排；
- （2）在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，认为财务会计报表能够真实反映公司的财务状况和经营成果；
- （3）在年审会计师审计过程中与其保持持续沟通，参与现场年报审计工作，并督促年审会计师在保证审计工作质量的前提下按照约定时限提交审计报告；
- （4）在年审注册会计师出具初步审计意见后再次审阅了公司财务会计报表，认为公司财务会计报表真实、准确、完整地反映了公司的整体情况，并形成了书面意见；
- （5）审查内部审计机构的年度工作总结和下一年度内部审计工作计划；
- （6）对公司内部审计机构工作提出要求和进行专业指导。

2. 战略委员会

委员会由四名董事组成，其中两名为独立董事；报告期内，战略委员会按照《战略委员会实施细则》开展工作，根据公司发展战略以及全球经济形势、外部经营环境变化，对公司发行股票购买资产等重大事项进行了讨论和分析。

3. 董事会提名委员会

委员会由四名董事组成，其中两名为独立董事；报告期内，提名委员会对高管人员聘免履行了严格的审查程序，为公司的法人治理结构建设发挥了积极的作用。

4. 薪酬委员会

委员会由三名董事组成，其中两名为独立董事；公司薪酬与考核委员会对年度报告中披露的董事、监事和高级管理人员的薪酬进行了认真审核，认为：公司董事、监事和高级管理人员的基本年薪和绩效薪资发放符合公司的薪酬政策，公司董事会披露的董事、监事、高级管理人员的薪酬情况与实际相符。

五、2011 年度利润分配预案

(一) 公司最近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2010 年	4,547,200.00	15,633,010.34	29.09%	57,277,219.42
2009 年	0.00	3,192,525.87	0.00%	51,580,468.28
2008 年	0.00	1,358,011.30	0.00%	48,633,914.34
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				22.53%

(二) 2011 年度利润分配预案

经天健正信会计师事务所有限公司审计，公司 2011 年度母公司报表净利润为 2,864,225.93 元，按 10%比例提取法定盈余公积金 286,422.59 元，加上年初未分配利润 57,277,219.42 元，减去年内已分配利润 24,705,396.66 元，2011 年度会计报表未分配利润为 32,571,822.76 元；期末资本公积金为 59,710,829.16 元。

公司 2010 年度已进行过现金分红，合计分配现金 4,547,200.00 元，最近三年累计现金分红金额占年均净利润的 22.53%。由于公司 2011 年度实现的净利润较少，受目前复杂的经营环境的影响，为满足公司生产经营需求，保证公司新的年度持续平稳发展，公司经营层经研究后，拟定本年度不进行利润分配。该利润分配预案符合中国证监会有关文件的规定，符合公司长远发展的需要，有利于维护公司全体股东的利益。

六、其他披露事项

(一) 开展投资者管理活动的具体情况

1. 公司董事长诸建中先生为投资者关系工作的第一负责人，负责主持、参加重大投资者关系活动；董事会秘书具体负责公司投资者关系工作的统筹、协调与安排，证券投资部则是开展投资者关系工作的归口管理部门和日常工作机构，证券事务代表协助董事会开展工作。报告期内，公司举行了年度报告业绩说明会，积极听取投资者的意见和建议。

2. 报告期内，公司通过指定信息披露报纸、公司投资者联系电话、邮箱等，基本做到准确及时地披露公司应披露的信息，回复投资者咨询与疑问，并在公司网站中链接了专门的“投资者关系”栏目，保证与投资者之间沟通渠道的多样性与通畅性。

3. 报告期内公司接待的投资者来访调研情况如下表所示, 在接待过程中严格按照《信息披露制度》和《投资者关系管理制度》的要求执行，没有发生违规事件。

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论主要内容
2011年6月7日	公司	现场调研	个人投资者1人	公司综合简介
2011年6月20日	公司	现场调研	长江证券1人	公司综合简介

4. 报告期内，通过深圳证券信息有限公司提供的投资者互动平台，公司于2011年3月24日采取网络远程的方式举行了《2010年年度报告网上说明会》。组织公司高管、独立董事、保荐代表人与广大投资者进行了沟通和交流，认真地回答投资者提出的问题，并听取投资者提出的宝贵意见和建议。

(二) 内幕信息知情人管理制度及外部信息使用人管理制度的建立和执行情况

报告期内，公司按照相关规定，及时有效地做好内幕知情人登记管理工作。根据证监会的相关要求，公司制订了《内幕信息知情人登记管理制度》，该制度经公司第四届董事会第五次会议审议通过，公司原有《内幕信息知情人报备制度》继续有效。公司在每次定期报告及定期报告预告、快报披露的规定时间前，及时发布短信，提示董监高等相关人员，禁止窗口期的股票买卖，防止违规事件发生；经自查，公司在报告期内未发现内幕信息知情人违规买卖公司股票的情况。

报告期内，公司建立了《外部信息报送和使用管理制度》，规定公司董事、监事、高级管理人员及其他因工作关系接触到公司应披露信息的工作人员，对公司股票价格产生重大影响的未公开披露的信息负有严格保密的责任和义务；在公司年报披露期间，公

司需向外部单位报送年报相关数据及信息时，提供时间不得早于公司业绩快报的披露时间；在对外报送信息的同时，须对报送单位及相关内幕信息知情人进行登记，书面提醒外部单位及相关人员履行保密义务。

（三）报告期内，公司不存在重大环保或其他重大社会安全问题

（四）其他

报告期内，公司信息披露指定媒体为：《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。

第九章 监事会报告

报告期内，公司监事会按照相关法律、行政法规、《公司章程》和《公司监事会议事规则》等规定，认真勤勉地履行其职责，促进了公司规范运作，维护了公司和股东的权益。

一、监事会会议情况

报告期内，公司监事会共召开了七次会议，各次会议的通知、召集、召开和表决程序合法、合规，会议决议真实、有效、完整。具体情况如下：

1. 公司于 2011 年 1 月 26 日召开第三届监事会第十四次会议，会议应到监事 3 人，实到监事 3 人，会议以现场表决方式召开，会议审议并通过《关于更换监事的议案》。

本次会议决议刊登在 2011 年 1 月 27 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

2. 公司于 2011 年 3 月 17 日召开第三届监事会第十五次会议，会议应到监事 3 人，实到监事 3 人，会议以现场表决方式召开，会议审议并通过以下议案：

- (1) 《2010 年度监事会工作报告》
- (2) 《2010 年度财务决算报告》
- (3) 《公司 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》
- (4) 《公司 2010 年年度报告及摘要》
- (5) 《公司董事会关于内部控制有效性的自我评价报告》

本次会议决议刊登在 2011 年 3 月 19 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

3. 公司于 2011 年 4 月 22 日召开第三届监事会第十六次会议，会议应参与表决监事 3 人，实际参与表决监事 3 人，会议以通讯表决方式召开，会议审议并通过以下议案：

- (1) 《2011 年第 1 季度报告》
- (2) 《关于推选监事会主席的议案》

本次会议决议刊登在 2011 年 4 月 23 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

4. 公司于 2011 年 8 月 1 日召开第三届监事会第十七次会议，会议应到监事 3 人，

实到监事 3 人，监事李微欢因工作原因，委托监事刘贵忠出席会议并代为行使表决权，会议以现场表决方式召开，会议审议并通过《关于公司监事会换届选举的议案》。

本次会议决议刊登在 2011 年 8 月 2 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

5. 公司于 2011 年 8 月 18 日召开第三届监事会第十八次会议，会议应到监事 3 人，实到监事 3 人，监事李微欢因工作原因，委托监事刘贵忠出席会议并代为行使表决权，会议以现场表决方式召开，会议审议并通过《关于公司 2011 年半年度报告及摘要的议案》。

本次会议决议刊登在 2011 年 8 月 19 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

6. 公司于 2011 年 8 月 19 日召开第四届监事会第一次会议，会议应到监事 3 人，实到监事 3 人，会议以现场表决方式召开，会议审议并通过《关于推选监事会主席的议案》。

本次会议决议刊登在 2011 年 8 月 20 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

7. 公司于 2011 年 10 月 25 日召开第四届监事会第二次会议，会议应到监事 3 人，实到监事 3 人，会议以现场表决方式召开，会议审议并通过《关于公司 2011 年第三季度的报告》。

本次会议决议刊登在 2011 年 10 月 26 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

二、监事会对有关事项发表的独立意见

（一）公司依法运作情况

2011年度，公司监事会成员分别列席了各次董事会会议和股东大会会议，依据《公司法》、《公司章程》等有关法律法规，对公司生产经营、财务状况等事项进行监督。监事会认为：2011年度，公司决策程序符合法律法规和《公司章程》的要求，建立了较为完善的内部控制制度，公司董事会按照股东大会会议形成的决议要求，切实履行了各项决议。公司董事、高级管理人员在履行职责和行使职权时恪尽职守，能以公司利益为出发点，不存在违反法律、法规、《公司章程》等规定或损害公司利益的行为。

（二）检查公司财务的情况

监事会对 2011 年公司的财务状况和财务管理进行了监督和检查，并作了认真细致的审核，认为：公司财务制度健全，财务运作规范。天健正信会计师事务所有限公司出具的标准无保留意见审计报告真实、公允地反映公司 2011 年度的财务状况和经营成果。

（三）检查募集资金使用情况

报告期内，公司募集资金投资项目已全部完工，不存在变更募集资金项目的情况，不存在变更募集资金项目实施方式与地点的情形。公司在报告期内严格遵守募集资金管理和使用的各项规定，不存在违规使用募集资金的行为。

（四）关联交易情况

报告期内，公司发生的关联交易均体现了市场公平的原则，未发现损害公司和其他股东利益的情况。

（五）对外担保情况

报告期内，公司无违规对外担保，无债务重组、非货币性交易事项、资产置换，也无其他损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

（六）对内部控制自我评价报告的意见

监事会对董事会关于公司 2011 年度内部控制的自我评价报告、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了审查，认为：公司已建立了较为完善的内部控制制度体系。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

监事会将继续严格按照《公司法》、《公司章程》和国家有关法规政策的规定，忠实履行自己的职责，进一步促进公司的规范运作。

第十章 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

2011年8月19日公司控股子公司珠海蓉胜扁线有限公司（以下简称“扁线公司”）的客户华飞彩色显示系统有限公司（以下简称“华飞公司”）宣告破产并进入破产清算程序。华飞公司拖欠扁线公司货款人民币 2,529,733.21 元，经南京市玄武区人民法院判决，华飞公司需给付扁线公司货款、利息并负担诉讼费。扁线公司于 2011 年 10 月 20 日进行债权申报，申报金额为货款+利息+诉讼费，共 2,620,189.58 元。公司已在 2011 年 10 月 26 日季报中披露了上述事项，并遵循谨慎性原则，计提了 50%的坏账准备。

二、破产重整相关事项

本年度公司未发生破产重整等相关事项。

三、公司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事项。

本年度公司未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。

四、报告期内，公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司不存在收购及出售资产、吸收合并事项。

五、报告期内，公司持有金融企业股权的事项

本年度公司未持有金融企业股权。

六、报告期内，公司实行股权激励计划情况

本年度公司无实行股权激励计划。

七、重大关联交易事项

（一）报告期内，公司未有发生资产收购、出售的关联交易。

(二) 报告期内，公司与关联方未发生与关联方共同投资的关联交易。

(三) 报告期内，本公司第一大股东珠海市科见投资有限公司无息借款 2750 万元用于临时周转，已全部归还。该借款，公司按相关制度规定，已分别于 2011 年中期财务报告和三季度报中予以披露。

八、重大合同及其履行情况

(一) 报告期内未发生也无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、租赁公司资产的事项

(二) 报告期内，公司未发生也无以前期间发生但延续到本报告期的委托他人进行现金资产管理事项。

(三) 报告期内公司发生的重大担保事项

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0.00	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0.00
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0.00	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0.00
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	2010年12月7日 2011-066	1,700.00	2011年01月10日	500.00	信用	1年	否	否
浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	2010年12月7日 2011-066	1,700.00	2011年03月16日	300.00	信用	1年	否	否
浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	2011年3月19日 2011-015	8,200.00	2011年06月29日	2,500.00	信用	1年	否	否
浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	2011年3月19日 2011-015	8,200.00	2011年11月08日	200.00	信用	1年	否	否
浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	2011年3月19日 2011-015	8,200.00	2011年11月18日	600.00	信用	1年	否	否

浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	2011年3月19日 2011-015	8,200.00	2011年12月14日	900.00	信用	1年	否	否
浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	2011年3月19日 2011-015	8,200.00	2011年12月22日	500.00	信用	1年	否	否
珠海市一致电工有限公司	2010年6月24日 2010-036	750.00	2011年01月26日	400.00	信用	1年	否	否
珠海市一致电工有限公司	2011年3月19日 2011-015	4,250	2011年06月1日	1,800.00	信用	1年	否	否
珠海市一致电工有限公司	2011年3月19日 2011-015	4,250	2011年06月30日	350.00	信用	1年	否	否
珠海市一致电工有限公司	2011年3月19日 2011-015	4,250	2011年07月29日	350.00	信用	1年	否	否
珠海市一致电工有限公司	2011年3月19日 2011-015	4,250	2011年11月01日	1,000.00	信用	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			12,450	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				9,400.00
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			12,450	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				9,400.00
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			12,450	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				9,400.00
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			12,450	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				9,400.00
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				30.79%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0.00				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				0.00				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0.00				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				0.00				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				无				

十、公司或持股5%以上股东在本年度内或持续到本年度末的承诺事项及履行情况

截至报告期末，公司或持股5%以上股东除在《招股说明书》中承诺的避免同业竞争和发起人股东股份限售事项外无其他需要披露的重大事项承诺。报告期内公司或持股5%以上股东严守了相关承诺。

十一、公司聘任会计师事务所情况

报告期内，公司继续聘任天健正信会计师事务所有限公司担任公司审计机构，由于签署上一年度审计报告的签字会计师为公司提供审计服务的时间已超过规定年限，公司本年度的签字会计师更换为周荣铭、覃观理。2011年度公司支付该审计机构的审计费用为人民币36万元。

十二、报告期受监管部门处罚、通报批评、公开谴责及巡检整改情况

（一）公司于2011年1月收到广东证监局出具的[2010]58号《现场检查结果通知书》（以下简称“通知书”）和 [2010]27号《关于对广东蓉胜超微线材股份有限公司采取出具警示函措施的决定》（以下简称“警示函”），针对在2010年底在公司现场巡检过程中发现的公司在首发募集资金使用与管理、公司治理运作、公司会计基础管理、公司合同管理、公司信息披露管理工作中存在的不到位、不规范的问题提出整改要求。

公司在收悉上述文件后，将文件转发给了公司全体董事、监事及高级管理人员，公司各相关部门及责任人认真对待广证局提出的问题，在认真制定整改计划方案，落实整改措施，对于工作中存在的缺陷和不足切实改正、完善。公司于2011年1月26日召开了公司第三届董事会第二十九次会议，就《通知书》和《警示函》中的指出的问题提出相应的整改意见和措施。有关会议决议及《整改报告》于2011年1月27日登载在指定信息披露媒体。

公司保证今后将继续严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律法规和监管机构的要求，进一步完善和提高公司治理水平、加强内部控制、规范公司运作，维护公司及全体股东合法利益，促进公司持续、健康、稳定发展。

（二）2011年5月16日，鉴于广东证监局在上述现场检查过程中发现的公司在首发募集资金的使用与管理方面存在“用于暂时补充流动资金未及时归还”、“违规挪用募集资金进行临时周转”、“违规挪用募集资金偿还银行贷款的问题”，深圳证券交易所

纪律处分委员会认为：公司的行为违反了深交所《股票上市规则（2008年修订）》第2.1条，《中小企业板上市公司规范运作指引》第6.3.8条、第6.3.9条的规定，决定：

1. 对本公司给予通报批评的处分；
2. 对公司董事长诸建中、副董事长刘琦斌、监事陈士英给予通报批评的处分。

深交所将公司及相关当事人的上述违规行为和深交所给予的处分记入上市公司诚信档案，并向社会公布。

除上述情况外，公司、公司董事会其他董事及高级管理人员没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、深圳证券交易所公开谴责及其他行政管理部门处罚的情况。

十三、公司信息披露索引

公告编号	披露时间	披露事项	披露媒体
2011-001	2011-01-18	关于浙江蓉胜特种线材有限公司完成注销的公告	注 ¹
2011-002	2011-01-22	股东减持股份公告	注 ¹
2011-003	2011-01-22	珠海铎创投资管理有限公司简式权益变动报告书	注 ¹
2011-004	2011-01-27	三届二十九次董事会决议公告	注 ¹
2011-005	2011-01-27	关于广东证监局现场检查发现问题的整改计划	注 ¹
2011-006	2011-01-27	三届十四次监事会决议公告	注 ¹
2011-007	2011-01-27	关于更换公司监事的公告	注 ¹
2011-008	2011-01-29	蓉胜超微 2010 年度业绩预告修正公告	注 ¹
2011-009	2011-02-18	关于控股子公司珠海中精机械有限公司完成工商变更登记的公告	注 ¹
2011-010	2011-02-26	蓉胜超微 2010 年度业绩快报的公告	注 ¹
2011-011	2011-03-12	关于公司采用黄金租赁方式开展流动金融融资业务的公告	注 ¹
2011-012	2011-03-19	三届三十次董事会决议公告	注 ¹
2011-013	2011-03-19	三届十五次监事会决议公告	注 ¹
2011-014	2011-03-19	2010 年度股东大会的通知	注 ¹
2011-016	2011-03-19	蓉胜超微 2010 年度报告摘要	注 ¹
2011-017	2011-03-19	2010 年度业绩报告说明会的通知	注 ¹
2011-018	2011-03-19	关于公司续聘 2011 年度财务审计机构的公告	注 ¹
2011-019	2011-03-22	更正公告	注 ¹
2011-020	2011-04-13	2010 年度股东大会决议公告	注 ¹
2011-021	2011-04-23	三届十六次监事会决议公告	注 ¹
2011-022	2011-04-23	2011 年第一季度报告正文	注 ¹
2011-023	2011-06-02	2010 年度权益分派实施公告	注 ¹
2011-024	2011-06-15	关于控股股东及其一致行动人减持股份的公告	注 ¹
2011-025	2011-06-18	关于控股股东及其一致行动人减持股份的公告	注 ¹
2011-026	2011-08-02	第三届董事会第三十三次会议决议公告	注 ¹

2011-027	2011-08-02	第三届监事会第十七次会议决议公告	注 ¹
2011-028	2011-08-02	关于推荐公司职工代表监事的公告	注 ¹
	2011-08-02	独立董事提名人声明	注 ¹
	2011-08-02	2011 年第一次临时股东大会的通知	注 ¹
2011-029	2011-08-19	2011 年第 1 次临时股东大会决议公告	注 ¹
2011-030	2011-08-19	四届一次董事会决议公告	注 ¹
2011-031	2011-08-19	四届一次监事会决议公告	注 ¹
2011-032	2011-09-06	证券事务代表辞职公告	注 ¹
2011-033	2011-09-15	四届二次董事会决议公告	注 ¹
2011-034	2011-09-15	关于召开公司二〇一一年第二次临时股东大会的通知	注 ¹
2011-035	2011-09-20	关于在上海设立控股子公司的公告	注 ¹
2011-036	2011-09-30	四届三次董事会决议公告	注 ¹
2011-037	2011-10-10	2011 年第 2 次临时股东大会决议公告	注 ¹
2011-038	2011-10-26	2011 年第三季度报告正文	注 ¹
2011-039	2011-11-03	关于实际控制人间接增持公司股份公告	注 ¹

注¹：上述公告内容刊登在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网

第十一章 财务报告

一、审计报告

天健正信会计师事务所有限公司对公司2011年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告（天健正信审（2012）GF字第150010号）（全文附后）。

二、会计报表（附后）

三、会计报表附注（附后）

第十二章 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的公司2011年年度报告全文；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 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、董事、高级管理人员关于2011年年度报告的书面确认意见；
- 五、公司监事会关于2011年年度报告的书面审核意见；
- 六、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 七、上述文件置备于公司证券投资部备查。

广东蓉胜超微线材股份有限公司

董事长：诸建中

二〇一二年四月二十三日



广东蓉胜超微线材股份有限公司
2011 年度财务报表的审计报告

天健正信审（2012）GF 字第 150010 号

天健正信会计师事务所

Ascenda Certified Public Accountants

审计报告

天健正信审（2012）GF 字第 150010 号

广东蓉胜超微线材股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东蓉胜超微线材股份有限公司（以下简称蓉胜超微公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2011 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表和合并及公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和做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，蓉胜超微公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了蓉胜超微公司 2011 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2011 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

中国注册会计师

天健正信会计师事务所有限公司

中国 · 北京

中国注册会计师

报告日期：2012 年 4 月 23 日

合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位：广东蓉胜超微线材股份有限公司

单位：人民币元

资产	注释	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	70,767,374.38	60,582,127.56
交易性金融资产		—	—
应收票据	五（二）	53,854,904.99	22,842,131.57
应收账款	五（三）	194,103,824.12	213,881,317.14
预付款项	五（四）	5,022,540.92	9,184,521.47
应收利息		—	—
应收股利		—	—
其他应收款	五（五）	3,598,562.03	2,425,816.34
存货	五（六）	105,885,860.00	94,904,170.46
一年内到期的非流动资产		—	—
其他流动资产		75,474.96	—
流动资产合计		433,308,541.40	403,820,084.54
非流动资产：			
可供出售金融资产		—	—
持有至到期投资		—	—
长期应收款		—	—
长期股权投资		—	—
投资性房地产		131,391.92	131,391.92
固定资产	五（七）	222,825,125.23	211,349,150.53
在建工程	五（八）	55,726,105.48	29,688,853.12
工程物资		—	—
固定资产清理		—	—
生产性生物资产		—	—
油气资产		—	—
无形资产	五（九）	21,805,046.67	21,859,123.66
开发支出		—	—
商誉	五（十）	1,050,689.23	1,050,689.23
长期待摊费用	五（十一）	2,631,676.70	2,322,705.70
递延所得税资产	五（十二）	2,555,703.19	1,643,968.69
其他非流动资产		—	—
非流动资产合计		306,725,738.42	268,045,882.85
资产总计		740,034,279.82	671,865,967.39

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表(续)

2011 年 12 月 31 日

编制单位：广东蓉胜超微线材股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	附注	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	五（十五）	337,288,234.20	242,978,216.88
交易性金融负债		—	7,689.72
应付票据	五（十六）	—	38,217,242.17
应付账款	五（十七）	57,908,255.15	57,627,609.88
预收款项		4,365,517.06	4,125,722.22
应付职工薪酬	五（十八）	57,311.37	1,279,740.26
应交税费	五（十九）	(1,410,072.53)	(4,285,496.70)
应付利息		577,439.74	322,384.56
应付股利	五（二十）	1,394,203.99	—
其他应付款	五（二十一）	7,991,406.35	3,954,063.61
一年内到期的非流动负债		—	—
其他流动负债		468,207.54	—
流动负债合计		408,640,502.87	344,227,172.60
非流动负债：			
长期借款		—	—
应付债券		—	—
长期应付款		—	—
专项应付款	五（二十二）	500,000.00	500,000.00
预计负债		—	—
递延所得税负债		—	—
其他非流动负债	五（二十三）	300,000.00	—
非流动负债合计		800,000.00	500,000.00
负债合计		409,440,502.87	344,727,172.60
股东权益：			
股本	五（二十四）	181,888,000.00	113,680,000.00
资本公积	五（二十五）	61,279,813.42	106,751,813.42
减：库存股		—	—
专项储备		—	—
盈余公积	五（二十六）	15,932,076.58	15,645,653.99
一般风险准备		—	—
未分配利润	五（二十七）	46,238,538.96	70,695,791.39
外币报表折算差额		—	—
归属于母公司股东权益合计		305,338,428.96	306,773,258.80
少数股东权益		25,255,347.99	20,365,535.99
股东权益合计		330,593,776.95	327,138,794.79
负债和股东权益总计		740,034,279.82	671,865,967.39

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

2011 年度

编制单位：广东蓉胜超微线材股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释	本年金额	上年金额
一、营业收入	五（二十八）	1,122,015,649.82	983,437,223.86
减：营业成本	五（二十八）	1,044,358,368.80	894,378,593.39
营业税金及附加	五（二十九）	1,498,433.50	605,046.39
销售费用	五（三十）	18,198,105.03	16,805,639.57
管理费用	五（三十一）	31,457,613.27	36,802,302.73
财务费用	五（三十二）	22,235,742.24	13,997,319.98
资产减值损失	五（三十三）	3,313,991.69	3,563,491.20
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		—	(7,689.72)
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十四）	(479,158.40)	(525,980.68)
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		—	—
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		474,236.89	16,751,160.20
加：营业外收入	五（三十五）	3,554,895.94	3,504,565.23
减：营业外支出	五（三十六）	285,433.68	337,529.93
其中：非流动资产处置损失		9,961.28	325,026.13
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,743,699.15	19,918,195.50
减：所得税费用	五（三十七）	(58,901.93)	1,986,282.30
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,802,601.08	17,931,913.20
其中：被合并方在合并前实现的净利润		—	—
归属于母公司股东的净利润		3,112,370.16	15,633,010.34
少数股东损益		690,230.92	2,298,902.86
五、每股收益：			
（一）基本每股收益	五（三十八）	0.0171	0.0859
（二）稀释每股收益	五（三十八）	0.0171	0.0859
六、其他综合收益	五（三十九）	—	237,650.00
七、综合收益总额		3,802,601.08	18,169,563.20
归属于母公司股东的综合收益总额		3,112,370.16	15,804,118.34
归属于少数股东的综合收益总额		690,230.92	2,365,444.86

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2011 年度

编制单位：广东蓉胜超微线材股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,084,490,100.74	914,312,391.66
收到的税费返还		3,592,673.39	—
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十）	30,112,083.06	25,610,819.11
经营活动现金流入小计		1,118,194,857.19	939,923,210.77
购买商品、接受劳务支付的现金		1,014,199,371.20	840,763,012.86
支付给职工以及为职工支付的现金		56,237,060.84	42,723,241.90
支付的各项税费		20,758,020.89	18,962,175.22
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十）	51,238,558.00	59,486,319.10
经营活动现金流出小计		1,142,433,010.93	961,934,749.08
经营活动产生的现金流量净额		(24,238,153.74)	(22,011,538.31)
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		—	200,000.00
取得投资收益收到的现金		—	7,882.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		169,900.00	966,317.48
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		—	—
收到其他与投资活动有关的现金		—	—
投资活动现金流入小计		169,900.00	1,174,199.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		28,613,619.86	63,578,441.41
投资支付的现金		—	200,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		—	—
支付其他与投资活动有关的现金		—	—
投资活动现金流出小计		28,613,619.86	63,778,441.41
投资活动产生的现金流量净额		(28,443,719.86)	(62,604,241.73)
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		700,000.00	500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		700,000.00	—
取得借款收到的现金		543,751,393.30	576,920,014.75
收到其他与筹资活动有关的现金	五（四十）	27,500,000.00	—
筹资活动现金流入小计		571,951,393.30	577,420,014.75
偿还债务支付的现金		450,653,262.74	475,454,211.95
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,717,013.68	10,003,648.35
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	五（四十）	27,500,000.00	—
筹资活动现金流出小计		496,870,276.42	485,457,860.30
筹资活动产生的现金流量净额		75,081,116.88	91,962,154.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(478,823.80)	(155,919.11)
五、现金及现金等价物净增加额		21,920,419.48	7,190,455.30
加：期初现金及现金等价物余额		48,836,954.90	41,646,499.60
六、年末现金及现金等价物余额	五（四十一）	70,757,374.38	48,836,954.90

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表

2011 年度

编制单位：广东蓉胜超微线材股份有限公司

单位：人民币元

项目	本年金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	113,680,000.00	106,751,813.42	—	—	15,645,653.99	—	70,695,791.39	—	20,365,535.99	327,138,794.79
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
二、本年年初余额	113,680,000.00	106,751,813.42	—	—	15,645,653.99	—	70,695,791.39	—	20,365,535.99	327,138,794.79
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	68,208,000.00	(45,472,000.00)	—	—	286,422.59	—	(24,457,252.43)	—	4,889,812.00	3,454,982.16
（一）净利润	—	—	—	—	—	—	3,112,370.16	—	690,230.92	3,802,601.08
（二）其他综合收益	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
上述（一）和（二）小计	—	—	—	—	—	—	3,112,370.16	—	690,230.92	3,802,601.08
（三）股东投入和减少资本	—	—	—	—	—	—	—	—	4,199,581.08	4,199,581.08
1. 股东投入资本	—	—	—	—	—	—	—	—	700,000.00	700,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	3,499,581.08	3,499,581.08
（四）利润分配	22,736,000.00	—	—	—	286,422.59	—	(27,569,622.59)	—	—	(4,547,200.00)
1. 提取盈余公积	—	—	—	—	286,422.59	—	(286,422.59)	—	—	—
2. 提取一般风险准备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 对股东的分配	22,736,000.00	—	—	—	—	—	(27,283,200.00)	—	—	(4,547,200.00)
3. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（五）股东权益内部结转	45,472,000.00	(45,472,000.00)	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 资本公积转增资本	45,472,000.00	(45,472,000.00)	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 盈余公积转增资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 盈余公积弥补亏损	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（六）专项储备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 本期提取	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 本期使用	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（七）其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
四、本年年末余额	181,888,000.00	61,279,813.42	—	—	15,932,076.58	—	46,238,538.96	—	25,255,347.99	330,593,776.95

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表

2011 年度

编制单位：广东蓉胜超微线材股份有限公司

单位：人民币元

项目	上年金额									少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益										
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	113,680,000.00	106,580,705.42	—	—	15,012,681.64	—	55,695,753.40	—	—	17,500,091.13	308,469,231.59
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
二、本年年初余额	113,680,000.00	106,580,705.42	—	—	15,012,681.64	—	55,695,753.40	—	—	17,500,091.13	308,469,231.59
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	—	171,108.00	—	—	632,972.35	—	15,000,037.99	—	—	2,865,444.86	18,669,563.20
（一）净利润	—	—	—	—	—	—	15,633,010.34	—	—	2,298,902.86	17,931,913.20
（二）其他综合收益	—	171,108.00	—	—	—	—	—	—	—	66,542.00	237,650.00
上述（一）和（二）小计	—	171,108.00	—	—	—	—	15,633,010.34	—	—	2,365,444.86	18,169,563.20
（三）股东投入和减少资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	500,000.00	500,000.00
1. 股东投入资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	500,000.00	500,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（四）利润分配	—	—	—	—	632,972.35	—	(632,972.35)	—	—	—	—
1. 提取盈余公积	—	—	—	—	632,972.35	—	(632,972.35)	—	—	—	—
2. 提取一般风险准备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 对股东的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（五）股东权益内部结转	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 资本公积转增资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 盈余公积转增资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 盈余公积弥补亏损	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（六）专项储备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 本期提取	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 本期使用	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（七）其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
四、本年年末余额	113,680,000.00	106,751,813.42	—	—	15,645,653.99	—	70,695,791.39	—	—	20,365,535.99	327,138,794.79

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

公司资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位：广东蓉胜超微线材股份有限公司

单位：人民币元

资产	注释	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		50,982,604.66	46,207,620.67
交易性金融资产		—	—
应收票据		24,131,218.82	18,428,733.60
应收账款	十一（一）	142,557,953.70	156,196,894.84
预付款项		4,199,384.89	8,571,087.61
应收利息		—	—
应收股利		—	—
其他应收款	十一（二）	3,192,303.72	8,157,951.69
存货		77,489,046.71	73,900,110.03
一年内到期的非流动资产		—	—
其他流动资产		75,474.96	—
流动资产合计		302,627,987.46	311,462,398.44
非流动资产：			
可供出售金融资产		—	—
持有至到期投资		—	—
长期应收款		—	—
长期股权投资	十一（三）	53,180,610.89	110,980,610.89
投资性房地产		131,391.92	131,391.92
固定资产		169,769,105.25	170,569,912.25
在建工程		49,262,747.69	15,181,352.59
工程物资		—	—
固定资产清理		—	—
生产性生物资产		—	—
油气资产		—	—
无形资产		4,011,327.41	3,738,928.14
开发支出		—	—
商誉		—	—
长期待摊费用		277,845.66	246,324.58
递延所得税资产		1,782,499.28	1,286,407.30
其他非流动资产		—	—
非流动资产合计		278,415,528.10	302,134,927.67
资产总计		581,043,515.56	613,597,326.11

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

公司资产负债表(续)

2011 年 12 月 31 日

编制单位：广东蓉胜超微线材股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	附注	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		234,888,234.20	160,498,216.88
交易性金融负债		—	7,689.72
应付票据		—	38,217,242.17
应付账款		45,244,958.10	53,629,516.98
预收款项		2,647,249.99	2,757,086.31
应付职工薪酬		—	1,250,000.00
应交税费		(2,483,930.91)	(6,772,192.05)
应付利息		484,575.04	245,821.57
应付股利		1,394,203.99	—
其他应付款		7,965,496.65	71,478,241.96
一年内到期的非流动负债		—	—
其他流动负债		—	—
流动负债合计		290,140,787.06	321,311,623.54
非流动负债：			
长期借款		—	—
应付债券		—	—
长期应付款		—	—
专项应付款		500,000.00	500,000.00
预计负债		—	—
递延所得税负债		—	—
其他非流动负债		300,000.00	—
非流动负债合计		800,000.00	500,000.00
负债合计		290,940,787.06	321,811,623.54
股东权益：			
股本		181,888,000.00	113,680,000.00
资本公积		59,710,829.16	105,182,829.16
减：库存股		—	—
专项储备		—	—
盈余公积		15,932,076.58	15,645,653.99
一般风险准备		—	—
未分配利润		32,571,822.76	57,277,219.42
外币报表折算差额		—	—
股东权益合计		290,102,728.50	291,785,702.57
负债和股东权益总计		581,043,515.56	613,597,326.11

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

公司利润表

2011 年度

编制单位：广东蓉胜超微线材股份有限公司位：

人民币元

项目	注释	本年金额	上年金额
一、营业收入	十一（四）	829,788,221.70	734,185,104.94
减：营业成本	十一（四）	778,031,651.86	671,285,189.14
营业税金及附加		720,535.33	17,765.44
销售费用		12,627,544.65	11,563,795.21
管理费用		21,900,042.04	28,575,364.33
财务费用		15,995,228.53	15,211,079.04
资产减值损失		1,651,730.54	2,977,704.39
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		—	(7,689.72)
投资收益（损失以“-”号填列）	十一（五）	2,421,641.76	(533,862.88)
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		—	—
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,283,130.51	4,012,654.79
加：营业外收入		1,518,159.87	2,310,733.00
减：营业外支出		15,048.39	2,914.93
其中：非流动资产处置损失		1,825.92	—
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,786,241.99	6,320,472.86
减：所得税费用		(77,983.94)	(9,250.63)
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,864,225.93	6,329,723.49
其中：被合并方在合并前实现的净利润		—	—
归属于母公司股东的净利润		2,864,225.93	6,329,723.49
少数股东损益		—	—
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0157	0.0348
（二）稀释每股收益		0.0157	0.0348
六、其他综合收益		—	—
七、综合收益总额		2,864,225.93	6,329,723.49

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

公司现金流量表

2011 年度

编制单位：广东蓉胜超微线材股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		819,843,193.27	616,548,818.22
收到的税费返还		3,307,055.84	—
收到其他与经营活动有关的现金		63,895,214.70	31,230,234.96
经营活动现金流入小计		887,045,463.81	647,779,053.18
购买商品、接受劳务支付的现金		778,856,359.37	545,141,135.73
支付给职工以及为职工支付的现金		39,300,788.51	30,469,326.19
支付的各项税费		11,464,908.15	12,325,345.15
支付其他与经营活动有关的现金		63,651,999.99	69,777,490.62
经营活动现金流出小计		893,274,056.02	657,713,297.69
经营活动产生的现金流量净额		(6,228,592.21)	(9,934,244.51)
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		—	—
取得投资收益收到的现金		—	—
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,150.00	—
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		—	—
收到其他与投资活动有关的现金		—	—
投资活动现金流入小计		1,150.00	—
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,182,769.90	60,608,649.08
投资支付的现金		—	2,100,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		7,200,000.00	—
支付其他与投资活动有关的现金		—	—
投资活动现金流出小计		37,382,769.90	62,708,649.08
投资活动产生的现金流量净额		(37,381,619.90)	(62,708,649.08)
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		—	—
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		—	—
取得借款收到的现金		409,951,393.30	418,940,014.75
收到其他与筹资活动有关的现金		27,500,000.00	—
筹资活动现金流入小计		437,451,393.30	418,940,014.75
偿还债务支付的现金		336,773,262.74	338,054,211.95
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,578,938.00	6,823,146.92
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		27,500,000.00	—
筹资活动现金流出小计		376,852,200.74	344,877,358.87
筹资活动产生的现金流量净额		60,599,192.56	74,062,655.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(478,823.80)	(155,919.11)
五、现金及现金等价物净增加额		16,510,156.65	1,263,843.18
加：期初现金及现金等价物余额		34,462,448.01	33,198,604.83
六、年末现金及现金等价物余额	十一(六)	50,972,604.66	34,462,448.01

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

公司股东权益变动表

2011 年度

编制单位：广东蓉胜超微线材股份有限公司

单位：人民币元

项目	本年金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	113,680,000.00	105,182,829.16	—	—	15,645,653.99	—	57,277,219.42	291,785,702.57
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—	—	—
二、本年初余额	113,680,000.00	105,182,829.16	—	—	15,645,653.99	—	57,277,219.42	291,785,702.57
三、本年增减变动金额（减少以“—”号填列）	68,208,000.00	(45,472,000.00)	—	—	286,422.59	—	(24,705,396.66)	(1,682,974.07)
（一）净利润	—	—	—	—	—	—	2,864,225.93	2,864,225.93
（二）其他综合收益	—	—	—	—	—	—	—	—
上述（一）和（二）小计	—	—	—	—	—	—	2,864,225.93	2,864,225.93
（三）股东投入和减少资本	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 股东投入资本	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 股份支付计入股东权益的金额	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—
（四）利润分配	22,736,000.00	—	—	—	286,422.59	—	(27,569,622.59)	(4,547,200.00)
1. 提取盈余公积	—	—	—	—	286,422.59	—	(286,422.59)	—
2. 对股东的分配	22,736,000.00	—	—	—	—	—	(27,283,200.00)	(4,547,200.00)
3. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—
（五）股东权益内部结转	45,472,000.00	(45,472,000.00)	—	—	—	—	—	—
1. 资本公积转增资本	45,472,000.00	(45,472,000.00)	—	—	—	—	—	—
2. 盈余公积转增资本	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 盈余公积弥补亏损	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—
（六）专项储备	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 本期提取	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 本期使用	—	—	—	—	—	—	—	—
（七）其他	—	—	—	—	—	—	—	—
四、本年年末余额	181,888,000.00	59,710,829.16	—	—	15,932,076.58	—	32,571,822.76	290,102,728.50

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

公司股东权益变动表

2011 年度

编制单位：广东蓉胜超微线材股份有限公司

单位：人民币元

项目	上年金额							股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	113,680,000.00	105,182,829.16	—	—	15,012,681.64	—	51,580,468.28	285,455,979.08
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—	—	—
二、本年年初余额	113,680,000.00	105,182,829.16	—	—	15,012,681.64	—	51,580,468.28	285,455,979.08
三、本年增减变动金额（减少以“—”号填列）	—	—	—	—	632,972.35	—	5,696,751.14	6,329,723.49
（一）净利润	—	—	—	—	—	—	6,329,723.49	6,329,723.49
（二）其他综合收益	—	—	—	—	—	—	—	—
上述（一）和（二）小计	—	—	—	—	—	—	6,329,723.49	6,329,723.49
（三）股东投入和减少资本	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 股东投入资本	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 股份支付计入股东权益的金额	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—
（四）利润分配	—	—	—	—	632,972.35	—	(632,972.35)	—
1. 提取盈余公积	—	—	—	—	632,972.35	—	(632,972.35)	—
2. 对股东的分配	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—
（五）股东权益内部结转	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 资本公积转增资本	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 盈余公积转增资本	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 盈余公积弥补亏损	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—
（六）专项储备	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 本期提取	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 本期使用	—	—	—	—	—	—	—	—
（七）其他	—	—	—	—	—	—	—	—
四、本年年末余额	113,680,000.00	105,182,829.16	—	—	15,645,653.99	—	57,277,219.42	291,785,702.57

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

广东蓉胜超微线材股份有限公司

2011 年度财务报表附注

编制单位：广东蓉胜超微线材股份有限公司

金额单位：人民币元

公司基本情况

本公司前身为珠海经济特区蓉胜电工有限公司，系经广东省珠海经济特区管理委员会以珠特字(1984)142 号文、原中华人民共和国对外贸易经济合作部以外经贸资字[1985]府 090 号《中外合资经营企业批准证书》批准设立的中外合资企业，并于 1985 年 1 月 26 日领取了注册号为工商企珠字 190046 号的企业法人营业执照。

2002 年 8 月 7 日，经中华人民共和国对外贸易经济合作部以外经贸资二函[2002]823 号文批准，同意由珠海市科见投资有限公司、广东省珠海经济特区发展公司、广东省科技风险投资有限公司、香港亿涛国际有限公司、香港冠策实业有限公司五个股东作为发起人，以发起设立的方式，将珠海经济特区蓉胜电工有限公司整体变更为广东蓉胜超微线材股份有限公司。股本以珠海经济特区蓉胜电工有限公司在 2001 年 9 月 30 日的净资产计人民币 4,200 万元按 1:1 比例折为 4,200 万股，每股面值 1 元，股本总额人民币 4,200 万元。

2007 年 7 月 3 日，本公司经中国证券监督管理委员会“证监发行字【2007】159 号”文《关于核准广东蓉胜超微线材股份有限公司首次公开发行股票的通知》的核准，首次向社会公开发行人民币普通股 2,030 万股(每股面值 1 元)，于 2007 年 7 月 20 日在深圳证券交易所上市。本次发行后本公司注册资本变更为人民币 8,120 万元。2009 年 5 月 15 日，经本公司 2008 年度股东大会决议批准，以 2008 年 12 月 31 日为基准日，用资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，转增后总股本为 113,680,000 股，本公司注册资本变更为人民币 11,368.00 万元。

2011 年 4 月 12 日，经本公司 2010 年度股东大会决议批准，以现有总股本 113,680,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 2 股并转增 4 股，分红后本公司总股本增至 181,888,000 股，注册资本变更为人民币 18,188.80 万元。

本公司属电子元器件制造业，经营范围主要包括：生产和销售电线电缆产品(各种漆包线、铜包铝线、镀锡线、三层绝缘线等)、电工电器产品、附件，技术咨询，电器机械及器材、自动化仪表及系统制造、维修、销售，金属材料加工(裸铜线、金属绞线、切割线、合金线)，本公司生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术进出口业务(不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请)。

本公司注册地址：珠海市金湾区三灶镇三灶科技工业园，法定代表人：诸建中。

本公司的母公司为珠海市科见投资有限公司，本公司的实质控制人为诸建中。

公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一） 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

（二） 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 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。

（三） 会计年度

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四） 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五） 非同一控制下企业合并的会计处理方法

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产。

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

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

（六） 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

（七） 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

（八） 外币业务

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除可直接归属于符合资本化条件的资产的购建的，应当予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

（九） 应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款），按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

1. 单项金额重大的并单项计提坏账准备的应收款项

本公司将单笔金额为 100 万元及以上的应收账款、10 万元及以上的其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

本公司将应收款项按款项性质分为销售货款及其他。对该组合采用账龄分析法计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

类别	账龄				
	1 年以内	1-2 年（含 2 年）	2-3 年（含 3 年）	3-4 年（含 4 年）	4 年以上
销售货款	3%	5%	20%	50%	100%
其他	3%	5%	20%	50%	100%

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对于单项金额虽不重大，如有迹象表明某项应收款项的可收回性与该账龄段其他应收款项存在明显差别，导致该项应收款项如果按照既定比例计提坏账准备，无法真实反映其可收回金额的，对该部分应收款项单独进行减值测试，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

（十） 存货

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、产成品（库存商品）、委托加工材料、低值易耗品、包装物等。

存货在取得时，按实际成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。发出时原材料和产成品的成本按加权平均法计算确定；低值易耗品中模具与拉丝轴领用时采用五五摊销法，其余低值易耗品和包装物在领用时采用一次摊销法。

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个（或类别）存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。

（十一） 长期股权投资

本公司的长期股权投资主要包括对子公司的投资。

1. 投资成本的确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注二、（五）非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

3. 长期股权投资的减值

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十二） 投资性房地产

本公司的投资性房地产为已出租的房屋建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对房屋建筑物计提折旧。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类 别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	20	10%	4.5%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日，若投资性房地产的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十三） 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产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（房地产除外）或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

2. 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20	10%	4.5%
机器设备	10	10%	9%
辅助生产设备	10	10%	9%
运输设备	5	10%	18%
电子设备及其他	5	10%	18%

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4. 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十四） 在建工程

本公司在建工程按工程项目分类核算，自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。本公司的在建工程包括募投项目工程、自有资金建设工程。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十五） 借款费用

本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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）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；（2）借款费用已经发生；（3）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。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，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，借款费用继续资本化。

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，停止借款费用资本化。

（十六） 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、财务系统软件。

无形资产按照成本进行初始计量。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。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。

本公司无形资产为使用寿命有限的土地使用权及财务系统软件，采用直线法摊销，使用年限如下：

类别	使用受益年限	备注
珠海三灶科技工业园土地使用权	50 年	119,965.59 平方米
嘉兴土地使用权	46 年	95,470 平方米
电脑软件	10 年	
产品认证证书	8 年	

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十七） 商誉

本公司的商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

（十八） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括租入固定资产改良支出，其摊销方法如下：

类别	摊销方法	摊销年限	备注
租入固定资产改良支出	直线法	10 年	
其他	直线法	5 年	

（十九） 递延收益

本公司递延收益为应在以后期间计入当期损益的政府补助。

与政府补助相关的递延收益的核算方法见本附注二（二十一）政府补助。

（二十） 收入

1. 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入。

- (1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2. 提供劳务

本公司以劳务已经提供，相关的成本能够可靠计量，其经济利益能够流入，确认收入的实现。

3. 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

（二十一） 政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。

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

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

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（二十二） 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。本公司的租赁为经营性租赁。

1. 本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

2. 本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

（二十三） 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本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。

（二十四） 主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计未发生变更。

（二十五） 前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正。

税项

（一） 流转税及附加税

税目	纳税（费）基础	税（费）率
增值税	内销产品或劳务销售增值额	17%
	销售产品的出口货物	0%
营业税	劳务收入	5%
城建税	应交流转税额	7%
教育费附加	应交流转税额	2%、3%

本公司的进料加工直接出口货物执行“免、抵、退”办法。经主管税务机关核定，自 2001 年 1 月 1 日起，本公司进料加工间接出口业务，即进料加工国内深加工转厂业务执行增值税“不征不退”的免税政策。

（二） 企业所得税

公司名称	税率	备注
本公司	15%	(1)
珠海中精机械有限公司	12%	(2)
浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	12.5%	(3)
珠海市一致电工有限公司	25%	

公司名称	税率	备注
珠海蓉胜扁线有限公司	25%	
成都蓉胜超微线缆有限公司	25%	
重庆蓉胜电子科技有限公司	25%	
上海蓉浦电线电缆有限公司	25%	

(1) 根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合下发的《关于公布广东省 2011 年第二批通过复审高新技术企业名单的通知》，本公司通过了高新技术企业复审，有效期三年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为：2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日。根据国家对高新技术企业的相关税收优惠政策，本公司本年按 15% 的税率征收企业所得税。

(2) 本公司之子公司珠海中精机械有限公司（以下简称珠海中精）系设在珠海市的生产性外商投资企业，根据（国税发[2003]60 号）的有关规定，从开始获利年度起，享受第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税的税收优惠。

根据 2007 年 12 月 26 日国务院颁布的国发[2007]39 号《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，自 2008 年 1 月 1 日起，原享受企业所得税“两免三减半”等定期减免税优惠的企业，新税法施行后继续按原税收法律、行政法规及相关文件规定的优惠办法及年限享受至期满为止。珠海中精本年为企业所得税税收优惠的第 4 年，本年按适用所得税率 24% 的减半 12% 税率征收。

(3) 本公司之子公司浙江嘉兴蓉胜精线有限公司（以下简称嘉兴蓉胜）系设在沿海经济开放区嘉兴市的生产性外商投资企业，根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》规定，对生产性外商投资企业，经营期在十年以上的，从开始获利的年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。

根据 2007 年 12 月 26 日国务院颁布的国发[2007]39 号《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，自 2008 年 1 月 1 日起，原享受企业所得税“两免三减半”等定期减免税优惠的企业，新税法施行后继续按原税收法律、行政法规及相关文件规定的优惠办法及年限享受至期满为止。嘉兴蓉胜本年为企业所得税税收优惠的第 4 年，本年按适用所得税率 25% 的减半 12.5% 税率征收。

（三）房产税

房产税按照房产原值的 70% 为纳税基础，税率为 1.2%。本公司出租房产以租金收入为纳税基础计缴房产税，税率为 12%。

（四）个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 通过投资设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	主要经营范围
浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	控股	嘉兴经济开发区塘江路638号	电子元器件制造业	USD 5,600,000.00	诸建中	生产销售漆包线、电线电缆产品及生产电线电缆设备及配件、技术咨询以及提供技术服务
上海蓉浦电线电缆有限公司*1	控股	上海市崇明县富民支路58号A1-1281室	漆包线及电子元件销售	RMB1,000,000.00	诸建中	电线电缆、电子元器件、家用电器等
成都蓉胜超微线缆销售有限公司	控股	成都金牛区二环路北10号1栋	漆包线及电子元件销售	RMB1,000,000.00	诸建中	销售漆包线、电器产品、电子元件
重庆蓉胜电子科技有限公司	控股	重庆渝北区龙溪区街道龙脊路1号	漆包线、电子元件及电线电缆销售	RMB2,000,000.00	诸建中	研发、销售漆包线、电器产品、电子元件及汽车配件

子公司名称	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
	直接	间接				
浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	75.00	—	75.00	USD4,200,000.00	—	是
上海蓉浦电线电缆有限公司*1	70.00	—	70.00	RMB700,000.00	—	是
成都蓉胜超微线缆销售有限公司	70.00	—	70.00	RMB700,000.00	—	是
重庆蓉胜电子科技有限公司	70.00	—	70.00	RMB1,400,000.00	—	是

子公司名称	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	备注
浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	有限公司	76960337-X	12,050,527.45	—	—
上海蓉浦电线电缆有限公司*1	有限公司	58206305-1	295,858.96	—	—
成都蓉胜超微线缆销售有限公司	有限公司	55358108-7	221,992.31	—	—
重庆蓉胜电子科技有限公司	有限公司	56562981-8	582,310.07	—	—

2. 非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	经营范围
珠海市一致电工有限公司	控股	珠海市三灶镇琴石工业区	电子元器件制造业	RMB19,000,000.00	诸建中	生产、加工和销售漆包线
珠海蓉胜扁线有限公司	控股	珠海市金湾区三灶镇三灶科技工业园	电子元器件制造业	RMB4,800,000.00	诸建中	生产、销售特种漆包线、裸铜线
珠海中精机械有限公司	控股	珠海市三灶镇琴石工业区	电线电缆及漆包线的专用设备制造业	HKD5,000,000.00	诸建中	生产和销售自产的加工电线电缆及漆包线的专用设备

子公司名称	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
	直接	间接				
珠海市一致电工有限公司	72.00	—	72.00	RMB 6,177,368.00	—	是
珠海蓉胜扁线有限公司	62.50	—	62.50	RMB 3,000,000.00	—	是
珠海中精机械有限公司*1	70.00	—	70.00	RMB 6,500,000.00	—	是

子公司名称	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	备注
珠海市一致电工有限公司	有限公司	72508619-8	7,018,607.18	—	—
珠海蓉胜扁线有限公司	有限公司	76656282-4	1,587,751.61	—	—
珠海中精机械有限公司*1	有限公司	77404931-8	3,498,300.41	—	—

(二) 合并范围发生变更的说明

1. 本年新纳入合并范围的子公司

名称	合并期间	变更原因	合并当期期末净资产	合并当期净利润
珠海中精机械有限公司	2011年2月—2011年12月	单方增资	11,661,001.35	(4,268.89)
上海蓉浦电线电缆有限公司	2011年9月—2011年12月	新成立	986,196.54	(13,803.46)

注：本公司通过单方增资取得珠海中精实质控制权事项详见本附注之（三）。

2. 本年不再纳入合并范围的子公司

名称	变更原因	处置日净资产	年初至处置日净利润
浙江蓉胜特种线材有限公司	注销	67,900,800.16	2,900,800.16

注：2010年7月28日，本公司召开了第三届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于注销全资子公司浙江蓉胜特种线材有限公司的议案》，鉴于当地发展规划、政策以及工业配套等因素的影响，同意注销浙江蓉胜特种线材有限公司。2011年1月17日，本公司接到浙江嘉兴市工商行政管理局于2011年1月13日核发的《准予注销登记通知书》，准予浙江蓉胜特种线材有限公司注销工商登记。

(三) 本年发生的非同一控制下企业合并

根据2010年11月12日召开的第三届董事会第二十七次会议，本公司以港币758万元（折合人民币650万元）向珠海中精单方增资，增资后本公司持有珠海中精70%股权，成为该公司控股股东。2011年1月4日本公司支付了股权投资款人民币650万元，2011年1月27日珠海中精工变更登记办理完毕，并且本公司已实际控制珠海中精的财务和经营决策，即本公司已取得实际控制权，故股权购买日确定为2011年1月31日。

在编制合并财务报表时，因本公司所支付的合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的份额，其差额计入当期损益的金额为1,665,689.16元。

合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
一、现金						
人民币	552,269.70	1.0000	552,269.70	216,081.43	1.0000	216,081.43
美元	251.00	6.3009	1,581.53	2,174.00	6.627	14,397.75
港币	49,521.59	0.8107	40,147.15	46,056.59	0.8509	39,189.55
日元	192,300.00	0.081103	15,596.11	192,300.00	0.08126	15,626.30
欧元	409.16	8.1625	3,339.77	409.16	8.8065	3,603.27
现金小计			612,934.26			288,898.30
二、银行存款						
人民币	61,510,224.99	1.0000	61,510,224.99	43,424,684.46	1.0000	43,424,684.46
美元	1,302,909.19	6.3009	8,209,500.51	245,397.75	6.627	1,625,195.70
港币	522,917.30	0.8107	423,929.06	3,918,319.82	0.8509	3,334,102.45
欧元	96.24	8.1625	785.56	18,631.01	8.8065	164,073.99
银行存款小计			70,144,440.12			48,548,056.60
三、其他货币资金						
人民币	10,000.00	1.0000	10,000.00	11,745,172.66	1.0000	11,745,172.66
其他货币资金小计			10,000.00			11,745,172.66
合 计			70,767,374.38			60,582,127.56

*其他货币资金系公司存入的银行承兑汇票保证金，因不能随时用于支付或用途受到限制，本公司在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物。

截至 2011 年 12 月 31 日止，除上述事项以外，本公司银行存款不存在冻结，或有潜在收回风险的款项。

(二) 应收票据

(1) 应收票据分类

项 目	年末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	53,854,904.99	22,842,131.57

截至 2011 年 12 月 31 日止，应收票据余额中无关联单位欠款。

应收票据年末金额比年初金额增长 135.77%，其主要原因是本年票据贴现利率高，本公司为控制财务费用减少票据贴现所致。

(2) 年末用于质押贷款票据明细列示如下:

出票单位	出票日	到期日	金额
宁波甬友电子有限公司	2011-7-10	2012-1-10	3,000,000.00
东莞市三友联众电器有限公司	2011-7-11	2012-1-11	2,000,000.00
厦门宏美电子有限公司	2011-8-3	2012-2-3	1,000,000.00
宁波赛特勒电子有限公司	2011-9-21	2012-3-21	900,000.00
宁波赛特勒电子有限公司	2011-8-1	2012-2-1	650,000.00
宁波赛特勒电子有限公司	2011-11-1	2012-4-26	500,000.00
宁波赛特勒电子有限公司	2011-11-1	2012-4-26	500,000.00
宁波赛特勒电子有限公司	2011-11-1	2012-4-26	500,000.00
宁波赛特勒电子有限公司	2011-9-6	2012-3-6	300,000.00
合计			9,350,000.00

(3) 年末已背书未到期的票据金额最大的前五项明细列示如下:

出票单位	出票日	到期日	金额
第一名	2011-7-27	2012-1-27	3,969,755.37
第二名	2011-8-25	2012-2-25	3,000,000.00
第三名	2011-10-18	2012-4-18	2,800,000.00
第四名	2011-10-14	2012-2-14	2,500,000.00
第五名	2011-12-28	2012-3-28	2,344,078.04
合计			14,613,833.41

(三) 应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下:

类别	年末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,440,208.60	1.20	1,220,104.30	50.00	1,220,104.30
按组合计提坏账准备的应收账款					
销售货款	200,912,187.73	98.80	8,028,467.91	4.00	192,883,719.82
组合小计	200,912,187.73	98.80	8,028,467.91	4.00	192,883,719.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	203,352,396.33	100	9,248,572.21	3.75	194,103,824.12

(续上表)

类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的应收账款					
销售货款	222,214,543.97	100.00	8,333,226.83	3.75	213,881,317.14
组合小计	222,214,543.97	100.00	8,333,226.83	3.75	213,881,317.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	222,214,543.97	100.00	8,333,226.83	3.75	213,881,317.14

其中：外币列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
港币	3,387,507.87	0.8107	2,746,252.63	6,819,988.07	0.8509	5,803,127.88
美元	6,998,931.67	6.3009	44,099,568.56	6,729,931.98	6.6227	44,570,320.62
欧元	499,111.11	8.1625	4,073,994.44	1,002,627.70	8.8065	8,829,640.84
合计			50,919,815.63			59,203,089.34

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1年以内	197,602,629.13	98.35	5,928,078.87	191,674,550.26
1-2年(含)	887,349.54	0.44	44,367.49	842,982.05
2-3年(含)	261,331.65	0.13	52,266.33	209,065.32
3-4年(含)	314,244.39	0.16	157,122.20	157,122.19
4年以上	1,846,633.02	0.92	1,846,633.02	—
合计	200,912,187.73	100.00	8,028,467.91	192,883,719.82
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1年以内	218,809,795.69	98.47	6,565,069.79	212,244,725.90
1-2年(含)	1,090,382.44	0.49	54,519.12	1,035,863.32
2-3年(含)	481,982.93	0.22	96,396.58	385,586.35
3-4年(含)	430,283.16	0.19	215,141.59	215,141.57
4年以上	1,402,099.75	0.63	1,402,099.75	—
合计	222,214,543.97	100.00	8,333,226.83	213,881,317.14

(3) 年末应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	9,219,825.91	1 年以内	4.53
第二名	非关联方	7,917,515.05	1 年以内	3.89
第三名	非关联方	6,875,668.35	1 年以内	3.38
第四名	非关联方	6,502,804.84	1 年以内	3.20
第五名	非关联方	6,451,513.64	1 年以内	3.17
合计		36,967,327.79		18.17

(4) 应收账款坏账准备变动情况

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
应收账款坏账准备	8,333,226.83	1,611,074.26	695,728.88	—	9,248,572.21

(5) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备或单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	年末账面金额	坏账准备	计提比例	理由
货款	2,440,208.60	1,220,104.30	50%	客户已破产清算, 预计部分无法收回, 详见附注十

(6) 截至 2011 年 12 月 31 日止, 应收账款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位和关联方欠款。

(7) 年末用于质押贷款的应收账款情况见附注五、(十四)。

(四) 预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	4,043,691.72	80.51	9,098,895.47	99.07
1-2 年 (含)	934,603.20	18.61	76,611.00	0.83
2-3 年 (含)	39,611.00	0.79	9,015.00	0.10
3 年以上	4,635.00	0.09	—	—
合计	5,022,540.92	100.00	9,184,521.47	100.00

其中：外币列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	—	—	—	180,000.00	6.6227	1,192,086.00

(2) 年末预付款项前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末账面余额	占预付账款总额的比例 (%)	预付时间	未结算原因
东莞市虎门桑普电工机械制品厂	非关联方	825,300.00	16.43	2011 年	合同尚未履行完毕
台湾福保化学股份有限公司	非关联方	713,435.99	14.20	2011 年	合同尚未履行完毕
福建省上杭县亿鑫钢业有限公司	非关联方	604,392.92	12.03	2011 年	合同尚未履行完毕
珠海市香洲洪烈木业有限公司	非关联方	308,608.06	6.14	2011 年	合同尚未履行完毕
广东菱王电梯有限公司	非关联方	257,600.00	5.13	2010-2011 年	合同尚未履行完毕
合计		2,709,336.97	53.93		

(3) 账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下：

单位名称	年末账面余额	账龄	未及时结算原因
珠海格力电工有限公司	178,530.88	1-2 年	合同尚未履行完毕
广东菱王电梯有限公司	110,400.00	1-2 年	合同尚未履行完毕
珠海拓尔达电气有限公司	54,696.80	1-2 年	合同尚未履行完毕
广州市荆龙防水工程有限公司番禺分公司	42,577.15	1-2 年	合同尚未履行完毕
合计	386,204.83		

(4) 本公司年末预付款项余额较年初余额减少 45.32%，主要系本期购置的设备、材料通过预付款结算业务减少所致。

(5) 截至 2011 年 12 月 31 日止，预付款项余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位和关联方欠款。

(五) 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下：

类别	年末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	计提比例%	
项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,996,619.45	99.32	411,682.92	10.30	3,584,936.53
其他	3,996,619.45	99.32	411,682.92	10.30	3,584,936.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	27,251.00	0.68	13,625.50	50.00	13,625.50
合计	4,023,870.45	100.00	425,308.42	10.57	3,598,562.03

续上表

类别	年初账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,730,100.88	100.00	304,284.54	11.15	2,425,816.34
其他	2,730,100.88	100.00	304,284.54	11.15	2,425,816.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合计	2,730,100.88	100.00	304,284.54	11.15	2,425,816.34

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1 年以内	3,332,812.99	83.40	99,984.38	3,232,828.61
1-2 年 (含)	186,296.34	4.66	9,314.82	176,981.52
2-3 年 (含)	27,483.00	0.69	5,496.60	21,986.40
3-4 年 (含)	306,280.00	7.66	153,140.00	153,140.00
4 年以上	143,747.12	3.60	143,747.12	—
合计	3,996,619.45	100.00	411,682.92	3,584,936.53

账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1 年以内	1,820,544.83	66.67	54,466.34	1,766,078.49
1-2 年 (含)	391,123.00	14.33	19,556.15	371,566.85
2-3 年 (含)	355,670.00	13.03	71,134.00	284,536.00
3-4 年 (含)	7,270.00	0.27	3,635.00	3,635.00
4 年以上	155,493.05	5.70	155,493.05	—
合计	2,730,100.88	100.00	304,284.54	2,425,816.34

(3) 年末其他应收款前五名单位列示如下:

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
中国工商银行珠海南山支行	保证金	非关联方	1,611,157.58	1 年以内	40.04
珠海市国税局	出口退税款	非关联方	621,177.73	1 年以内	15.44
珠海市金康元机电有限公司	押金	非关联方	300,000.00	1 年以内	7.46
嘉兴经济开发区管委会	押金	非关联方	163,720.00	3-4 年	4.07
张垚	暂借款	关联方	150,000.00	1-2 年	3.73
合计			2,846,055.31		70.74

(4) 其他应收款坏账准备变动情况

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	304,284.54	145,704.26	24,351.77	328.61	425,308.42

(5) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备或单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

其他应收款内容	年末账面金额	坏账准备	计提比例	理由
诉讼费	27,251.00	13,625.50	50%	预计部分无法收回

(6) 本公司年末其他应收款余额较年初余额增加 47.39%，主要系本年度增加黄金租赁业务保证金所致。

(7) 截至 2011 年 12 月 31 日止，其他应收款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款，应收关联方的款项情况详见附注六（三）。

(六) 存货

(1) 存货分类列示如下：

项目	年末账面余额		
	金额	跌价准备	账面价值
原材料	21,116,156.20	281,879.88	20,834,276.32
包装物	2,000,895.52	—	2,000,895.52
低值易耗品	9,161,114.17	—	9,161,114.17
发出商品	1,740,490.99	—	1,740,490.99
产成品	51,485,207.71	1,998,719.89	49,486,487.82
在产品	22,662,595.18	—	22,662,595.18
合计	108,166,459.77	2,280,599.77	105,885,860.00
项目	年初账面余额		
	金额	跌价准备	账面价值
原材料	12,854,114.19	—	12,854,114.19
包装物	1,327,277.20	—	1,327,277.20
低值易耗品	7,693,514.74	—	7,693,514.74
产成品	56,719,432.02	1,707,917.96	55,011,514.06
在产品	17,887,391.17	—	17,887,391.17
委托加工物资	130,359.10	—	130,359.10
合计	96,612,088.42	1,707,917.96	94,904,170.46

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况

存货种类	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
原材料	—	281,879.88	—	—	281,879.88
产成品	1,707,917.96	1,995,413.94	—	1,704,612.01	1,998,719.89
合计	1,707,917.96	2,277,293.82	—	1,704,612.01	2,280,599.77

(3) 存货跌价准备计提依据与转回情况

存货种类	计提存货跌价准备的依据
原材料	成本与可变现净值孰低计量
产成品	成本与可变现净值孰低计量

(七) 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下:

项目	年初账面余额	本年增加		本年减少	年末账面余额
一、固定资产原值合计	329,434,193.57	32,642,925.83		2,107,042.11	359,970,077.29
1、房屋及建筑物	121,112,895.94	16,837,648.08		—	137,950,544.02
2、机器设备	176,423,805.32	11,668,296.29		1,895,291.30	186,196,810.31
3、辅助生产设备	22,017,526.04	1,829,721.84		105,365.00	23,741,882.88
4、运输设备	5,498,975.99	168,472.00		—	5,667,447.99
5、电子设备及其他	4,380,990.28	2,138,787.62		106,385.81	6,413,392.09
		本期计提	本年增加		
二、累计折旧合计	118,085,043.04	20,307,282.92	—	1,247,373.90	137,144,952.06
1、房屋及建筑物	16,192,374.30	6,002,357.68	—	—	22,194,731.98
2、机器设备	86,460,998.87	10,866,184.56	—	1,062,484.41	96,264,699.02
3、辅助生产设备	9,939,815.92	1,893,921.60	—	49,381.00	11,784,356.52
4、运输设备	2,887,648.32	598,758.74	—	—	3,486,407.06
5、电子设备及其他	2,604,205.63	946,060.34	—	135,508.49	3,414,757.48
三、固定资产减值准备合计	—	—	—	—	—
1、房屋及建筑物	—	—	—	—	—
2、机器设备	—	—	—	—	—
3、辅助生产设备	—	—	—	—	—
4、运输设备	—	—	—	—	—
5、电子设备及其他	—	—	—	—	—
四、固定资产账面价值合计	211,349,150.53				222,825,125.23
1、房屋及建筑物	104,920,521.64				115,755,812.04
2、机器设备	89,962,806.45				89,932,111.29
3、辅助生产设备	12,077,710.12				11,957,526.36
4、运输设备	2,611,327.67				2,181,040.93
5、电子设备及其他	1,776,784.65				2,998,634.61

(2) 本年计提的折旧额为 20,307,282.92 元。

(3) 本年在建工程转入固定资产 27,319,820.80 元。

(3) 未办妥产权证书的情况

本公司房屋建筑物中的铜材部及嘉兴员工宿舍建筑物，账面原值为 10,793,637.42 元，截止 2011 年 12 月 31 日尚未取得房产证，有关手续尚在办理中，预计 2012 年可以办理完毕。

(4) 抵押情况

本公司原值为 115,203,855.66 元的固定资产已设作本公司短期借款之抵押物，详见本附注五、(十四)。

(5) 年末固定资产未出现减值迹象，不需计提固定资产减值准备。

(八) 在建工程

(1) 在建工程分项列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
生产设备	14,726,384.12	—	14,726,384.12	3,467,145.35	—	3,467,145.35
包漆车间 1	36,111,545.55	—	36,111,545.55	10,899,733.40	—	10,899,733.40
线盘车间	—	—	—	1,053,165.62	—	1,053,165.62
嘉兴二期厂房工程	4,819,001.57	—	4,819,001.57	14,147,227.90	—	14,147,227.90
嘉兴、扁线零星项目	69,174.24	—	69,174.24	121,580.85	—	121,580.85
合计	55,726,105.48	—	55,726,105.48	29,688,853.12	—	29,688,853.12

(2) 重大在建工程项目基本情况及增减变动如下：

工程名称	预算金额(万元)	资金来源	年初账面余额			本年增加	
			金额	其中：利息资本化	减值准备	金额	其中：利息资本化
包漆车间1	3,552.00	银行贷款	10,899,733.40	171,500.77	—	25,211,812.15	2,220,104.92
包漆车间2	398.00	银行贷款	183,165.62	—	—	2,742,480.65	146,080.95
线盘车间	290.00	自有资金	1,053,165.62	—	—	1,872,480.65	—
嘉兴二期厂房工程	1,800.00	自有资金、银行贷款	14,147,227.90	1,389,832.24	—	4,346,720.78	251,817.12
合计	6,040.00		26,283,292.54	1,561,333.01	—	34,173,494.23	2,618,002.99

(续上表)

工程名称	本年减少		年末账面余额			工程 进度	工程投入占 预算比例 (%)
	金额	其中：本年 转固定资产	金额	其中：利 息资本化	减值 准备		
包漆车间1	—	—	36,111,545.55	2,391,605.69	—	99.50%	101.67
包漆车间2	2,925,646.27	2,925,646.27	—	—	—	—	—
线盘车间	2,925,646.27	2,925,646.27	—	—	—	—	—
嘉兴二期厂房工程	13,674,947.11	13,419,163.30	4,819,001.57	251,817.12	—	98.00%	102.74%
合计	19,526,239.65	19,270,455.84	40,930,547.12	2,643,422.81	—		

本期包漆车间 1 在建工程资本化率为 6.6261%。

(3) 本公司账面价值为 36,111,545.55 元的在建工程已设作本公司短期借款之抵押物，详见本附注五、(十四)。

(4) 截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司未出现在建工程预计未来可回收金额低于账面价值的情况，故未计提在建工程减值准备。

(九) 无形资产

无形资产的摊销和减值：

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、无形资产原价合计	23,781,371.28	441,743.60	—	24,223,114.88
土地使用权	22,658,413.13	—	—	22,658,413.13
专利权※	26,205.00	—	—	26,205.00
电脑软件※	1,096,753.15	339,743.60	—	1,436,496.75
产品认证证书		102,000.00	—	102,000.00
二、无形资产累计摊销额合计	1,922,247.62	495,820.59	—	2,418,068.21
土地使用权	1,913,040.04	482,998.80	—	2,396,038.84
专利权	—	—	—	—
电脑软件	9,207.58	9,634.29	—	18,841.87
产品认证证书	—	3,187.50	—	3,187.50
三、无形资产减值准备累计金额	—	—	—	—
土地使用权	—	—	—	—
专利权	—	—	—	—
电脑软件	—	—	—	—
产品认证证书	—	—	—	—
四、无形资产账面价值合计	21,859,123.66			21,805,046.67
土地使用权	20,745,373.09			20,262,374.29
专利权	26,205.00			26,205.00
电脑软件	1,087,545.57			1,417,654.88
产品认证证书	—			98,812.50

※专利权的手续尚未办理完毕，以及电脑软件中的 ERPV9 软件尚在调试阶段，未达到可使用状态，因此两项资产尚未开始摊销。

位于珠海三灶科技工业园的一期、而二期共计 99,399.59 平方米土地使用权，原价为人民币 2,959,227.58 元已设作本公司短期借款之抵押物，详见本附注五、(十四)。

截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司未出现无形资产预计未来可回收金额低于账面价值的情况，故未计提无形资产减值准备。

(十) 商誉

被投资单位名称	形成来源	初始金额	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额	年末减值准备
珠海市一致电工有限公司	非同一控制下企业合并产生	945,523.07	945,523.07	—	—	945,523.07	—
珠海蓉胜扁线有限公司	非同一控制下企业合并产生	105,166.16	105,166.16	—	—	105,166.16	—
合计		1,050,689.23	1,050,689.23	—	—	1,050,689.23	—

截至 2011 年 12 月 31 日止，商誉不存在明显减值的迹象，不需计提商誉的减值准备。

(十一) 长期待摊费用

项目	年初账面余额	本年增加额	本年摊销额	本年其他减少额	年末账面余额
租入固定资产改良支出	2,051,581.19	528,716.60	312,643.18	—	2,267,654.61
其它	271,124.51	184,128.04	91,230.46	—	364,022.09
合计	2,322,705.70	712,844.64	403,873.64	—	2,631,676.70

(十二) 递延所得税资产

项目	年末账面余额		年初账面余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	11,954,480.40	2,045,924.38	10,345,429.33	1,642,815.23
可弥补亏损	3,386,255.66	509,778.81	—	—
公允价值变动	—	—	7,689.72	1,153.46
合计	15,340,736.06	2,555,703.19	10,353,119.05	1,643,968.69

(十三) 资产减值准备

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	8,637,511.37	1,756,778.52	720,080.65	328.61	9,673,880.63
存货跌价准备	1,707,917.96	2,277,293.82	—	1,704,612.01	2,280,599.77
合计	10,345,429.33	4,034,072.34	720,080.65	1,704,940.62	11,954,480.40

(十四) 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产明细如下：

所有权受到限制的资产类别	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额	资产受限制的原因
一、用于抵押的资产					
1、房屋建筑物	91,240,561.54	36,042,425.50	49,735,860.38	77,547,126.66	借款抵押
2、机器设备	9,810,000.00	37,656,729.00	9,810,000.00	37,656,729.00	
3、土地使用权	3,035,605.64	—	76,378.06	2,959,227.58	
4、在建工程	—	36,111,545.55	—	36,111,545.55	
小计	104,086,167.18	109,810,700.05	59,622,238.44	154,274,628.79	

所有权受到限制的资产类别	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额	资产受限的原因
二、其他原因造成所有权受到限制的资产					
其他货币资金	11,745,172.66	47,115,452.51	58,850,625.17	10,000.00	票据保证金
应收账款	4,367,417.33	12,066,205.95	4,367,417.33	12,066,205.95	银行借款质押物
应收票据	—	9,350,000.00	—	9,350,000.00	
小计	16,112,589.99	68,531,658.46	63,218,042.50	21,426,205.95	
合计	120,198,757.17	178,342,358.51	122,840,280.94	175,700,834.74	

(十五) 短期借款

借款类别	年末账面余额	年初账面余额
信用借款	125,670,800.01	57,000,000.00
抵押、质押借款	97,617,434.19	101,498,216.88
保证借款	114,000,000.00	84,480,000.00
合 计	337,288,234.20	242,978,216.88

a) 抵押、质押借款的有关抵押事项详见本附注五、(十四)。

抵押借款中同时含有 5,400,000.00 元系用应收账款质押取得，质押借款明细如下：

质押票据号	年末质押金额	到期日
01916231	553,063.84	2012-5-8
01916232	270,053.05	2012-5-8
01916200	228,345.50	2012-5-8
01916201	546,464.49	2012-5-8
08022584	743,248.65	2012-5-8
08022585	553,308.43	2012-5-8
08022565	999,585.38	2012-5-8
08022564	757,863.74	2012-5-8
08022454	890,283.09	2012-5-8
08022455	868,100.69	2012-5-8
08022456	655,889.09	2012-5-8
合计	7,066,205.95	

票据质押借款系在抵押借款主合同额度之内，与主合同同时存在，不可分割。

b) 短期借款年末余额较年初余额增加 38.81%，主要系本年度铜价上涨以及在建工程的投入资金需求量增加所致。

(十六) 应付票据

种 类	年末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	—	38,217,242.17

应付票据年末余额为零，主要系公司本年度不采取票据方式结算。

(十七) 应付账款

(1) 截至 2011 年 12 月 31 日止，账龄超过一年的大额应付账款的明细如下：

供应商	金额	性质或内容	未偿还的原因
珠海市香州红荣木业店	685,331.56	材料科	合同尚未履行完毕
中山古镇汇兴塑胶厂	386,422.19	材料科	合同尚未履行完毕
广州特鲁勃润滑技术有限公司	299,604.72	材料科	合同尚未履行完毕
中山古镇汇兴塑胶厂	264,461.53	材料科	合同尚未履行完毕
珠海电力工业局用电部	219,600.00	电费	12 月电费
珠海市森联包装材料有限公司	187,438.16	材料科	合同尚未履行完毕
浙江秀州建设有限公司	150,449.00	工程款	合同尚未履行完毕
中国人民解放军海军上海工程机械厂	130,000.00	设备款	合同尚未履行完毕
无锡市沪安电线电缆有限公司	113,870.00	材料科	合同尚未履行完毕
常州市九源机械电子有限公司	110,042.00	设备款	合同尚未履行完毕
合计	2,547,219.16		

截至 2011 年 12 月 31 日止，无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位和关联方款项。

(2) 外币列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	1,010,556.74	6.3009	6,367,416.96	2,273,649.03	6.6227	15,057,695.43
欧元	61.04	8.1625	498.24	61.04	8.8065	537.55
日元	5,450,000.00	0.081103	442,011.35	—	—	—
合计			6,809,926.55			15,058,232.98

(十八) 应付职工薪酬

项目	年初账面余额	本年增加额	本年支付额	年末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,267,680.00	47,803,775.06	49,026,203.95	45,251.11
职工福利费	—	3,453,985.74	3,453,985.74	—
社会保险费	10,632.36	2,966,674.34	2,966,674.34	10,632.36
住房公积金	—	655,886.00	655,886.00	—
职工教育经费	1,427.90	134,310.81	134,310.81	1,427.90
合计	1,279,740.26	55,014,631.95	56,237,060.84	57,311.37

(1) 年末应付职工薪酬比年初减少 95.52%，主要系本年度经济效益下降，本公司决定不发放效益奖所致。

(2) 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。

(十九) 应交税费

类 别	年末账面余额	年初账面余额
增值税	(2,143,027.65)	(5,661,921.02)
企业所得税	271,330.33	643,086.57
个人所得税	68,342.99	118,339.22
房产税	116,275.41	69,023.93
土地使用税	181,657.98	372,635.60
印花税	2,898.81	3,452.78
附加税	60,105.33	143,750.47
其他税种	32,344.27	26,135.75
合 计	(1,410,072.53)	(4,285,496.70)

应交税费年末余额较年初余额增加 67.10%，主要系由于期末进项税减少导致应缴增值税增加所致。

(二十) 应付股利

投资者名称	年末账面余额	年初账面余额	超过 1 年未支付原因
珠海铎创投资担保有限公司	81,200.00	—	—
香港冠策实业有限公司	460,404.00	—	—
香港亿涛国际有限公司	852,599.99	—	—
合 计	1,394,203.99	—	—

(二十一) 其他应付款

(1) 金额较大的其他应付款明细列示如下：

项 目	年末账面余额	性质或内容
意大利毕勤公司	2,320,306.43	保证金
李永敬	500,000.00	暂欠款
意大利迈特尔-METEOR. S. R. L	374,746.03	保证金
合 计	3,195,052.46	

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日止，其他应付款余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位和关联方的款项。

(二十二) 专项应付款

专项应付款明细项目如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额	备注
杂萘联苯聚芳醚漆包线	500,000.00	—	—	500,000.00	*

*根据珠海市科技工贸信息化和财政局的珠科珠科工贸信字（2010）51 号文批复，用于本公司“杂萘联苯聚芳醚漆包线（PPESTW）工程化开发”项目的研究开发，该项目尚未经过相关部门验收。

（二十三）其他非流动负债

项 目	年末账面余额	年初账面余额
与资产相关的政府补助	300,000.00	—

*系根据珠海市珠科工贸信计[2011]16 号文批复，用于本公司网络变压器用漆包线产业化技术开发的项目资金，该项目尚未完成。

（二十四）股本

本年内股本变动情况如下：

股份类别	年初账面余额		本期增减					年末账面余额	
	股数	比例%	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例%
一、有限售条件股份									
1. 国家持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 国有法人持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 其他内资持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其中：境内非国有法人持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
境内自然人持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 境外持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其中：境外法人持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
境外自然人持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
有限售条件股份合计	—	—	—	—	—	—	—	—	—
二、无限售条件股份									
1 人民币普通股	113,680,000	100.00		22,736,000	45,472,000		68,208,000	181,888,000	100.00
2. 境内上市的外资股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 境外上市的外资股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—
无限售条件股份合计	113,680,000	100.00	—	22,736,000	45,472,000	—	68,208,000	181,888,000	100.00
股份总数	113,680,000	100.00	—	22,736,000	45,472,000	—	68,208,000	181,888,000	100.00

上述年末股本业经立信大华会计师事务所有限公司珠海分所以立信大华（珠）验字【2011】51 号验资报告审验在案。

本年股本增加情况详见本附注五、（二十七）。

(二十五) 资本公积

本年资本公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
股本溢价	105,331,427.59	—	45,472,000.00	59,859,427.59
其他资本公积	1,420,385.83	—	—	1,420,385.83
合计	106,751,813.42	—	45,472,000.00	61,279,813.42

本年减少情况详见本附注五、(二十七)。

(二十六) 盈余公积

本年盈余公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
法定盈余公积	15,645,653.99	286,422.59	—	15,932,076.58

注：法定盈余公积本年增加系按照母公司净利润的 10%提取法定盈余公积。

(二十七) 未分配利润

未分配利润增减变动情况如下：

项目	本年发生额	上年发生额
上年年末未分配利润	70,695,791.39	55,695,753.40
本年年初未分配利润	70,695,791.39	55,695,753.40
加：本年归属于母公司所有者的净利润	3,112,370.16	15,633,010.34
减：提取法定盈余公积	286,422.59	632,972.35
应付普通股股利（注）	4,547,200.00	—
转作股本的普通股股利（注）	22,736,000.00	—
年末未分配利润	46,238,538.96	70,695,791.39

注：2011 年 4 月 12 日，本公司 2010 年度股东大会审议批准了《公司 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，2010 年度实现的净利润按 10%提取法定盈余公积金后，以 2010 年末总股本 113,680,000 股为基数，向全体股东每 10 股送 2 股派现 0.4 元（含税），共计增加股本 22,736,000 股，派发现金股利 4,547,200 元；向全体股东以资本公积金转增股本，每 10 股转增 4 股，共计增加股本 45,472,000 股。

(二十八) 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项目	本年发生额	上年发生额
营业收入	1,122,015,649.82	983,437,223.86

项 目	本年发生额	上年发生额
其中：主营业务收入	1,078,866,062.43	956,836,680.70
其他业务收入	43,149,587.39	26,600,543.16
营业成本	1,044,358,368.80	894,378,593.39
其中：主营业务成本	1,001,447,936.69	868,575,108.30
其他业务成本	42,910,432.11	25,803,485.09

(2) 营业收入、营业成本按业务类别分项列示如下：

业务类别	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
销售商品	1,078,866,062.43	1,001,447,936.69	956,836,680.70	868,575,108.30
材料销售	42,294,071.79	42,117,623.56	25,325,060.88	24,801,571.84
租赁	403,248.00	192,510.08	780,488.64	246,825.21
加工费收入	227,437.19	587,899.07	98,001.40	250,701.41
其他	224,830.41	12,399.40	396,992.24	504,386.63
合计	1,122,015,649.82	1,044,358,368.80	983,437,223.86	894,378,593.39

(3) 主营业务按地区分布列示如下：

地 区	本年发生额		上年发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
境内	1,051,379,011.29	976,321,619.40	957,291,959.74	872,583,305.41
其中：华东地区	224,986,305.31	209,633,800.55	276,117,723.60	248,265,410.98
华南地区	511,846,974.61	472,296,473.31	386,520,951.05	350,837,012.14
其他地区	137,517,430.56	127,995,580.06	91,811,067.57	85,123,597.78
间接出口	177,028,300.81	166,395,765.48	202,842,217.52	188,357,284.51
境外	95,571,898.51	92,698,266.94	45,621,791.26	42,059,105.71
其中：直接出口	95,571,898.51	92,698,266.94	45,621,791.26	42,059,105.71
内部单位抵消	(68,084,847.37)	(67,571,949.65)	(46,077,070.30)	(46,067,302.82)
合计	1,078,866,062.43	1,001,447,936.69	956,836,680.70	868,575,108.30

(4) 前五名销售客户收入总额及占全部销售收入的比例：

客户名称	本年发生额	占公司全部营业收入的比例%
第一名	41,292,576.21	3.68
第二名	37,134,719.69	3.31
第三名	35,500,785.41	3.16
第四名	32,842,860.41	2.93
第五名	28,252,112.59	2.52
合 计	175,023,054.31	15.60

(二十九) 营业税金及附加

税 种	本年发生额	上年发生额
营业税	48,242.40	242,170.91
城市维护建设税	638,994.09	116,456.13
教育费附加	319,125.16	87,898.64
其他	492,071.85	158,520.71
合 计	1,498,433.50	605,046.39

本年营业税金及附加比去年同期增加 147.66%，其主要原因是自 2010 年 12 月起外商投资企业需缴纳城建税和教育附加所致。

(三十) 销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
运费	7,405,105.12	7,472,166.26
工资	4,155,738.42	3,400,904.96
差旅费	1,467,081.10	1,542,116.57
包装费	1,583,519.71	1,292,675.75
退线损失	1,107,566.24	850,972.36
业务招待费	853,505.02	834,061.84
办公费	620,899.98	451,099.55
报关费	203,165.00	171,332.00
其他	542,717.36	527,273.30
保险费	79,635.95	124,735.98
广告宣传费	117,942.00	138,301.00
折旧费	61,229.13	—
合 计	18,198,105.03	16,805,639.57

(三十一) 管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
技术开发费	5,175,610.76	10,732,301.97
工资及薪金	7,965,786.46	8,069,133.75
中介机构费	1,725,254.04	2,722,154.50
福利费	3,659,788.61	2,650,010.04
折旧费	3,137,823.89	2,378,765.67
税金	2,082,045.40	1,550,818.28
运输费	1,268,408.61	1,528,495.25
办公费	1,135,218.22	1,296,721.10

项 目	本年发生额	上年发生额
保险费	1,244,316.20	1,125,506.46
其他	1,819,335.33	2,610,213.87
差旅费	633,282.67	917,565.17
业务招待费	581,413.78	718,420.30
环境保护费	533,508.71	—
无形资产摊销	495,820.59	502,196.37
合 计	31,457,613.27	36,802,302.73

(三十二) 财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	16,345,601.75	11,225,097.61
减：利息收入	519,931.59	346,033.45
汇兑损失	3,709,190.80	1,918,687.39
手续费及其他	2,700,881.28	1,199,568.43
合 计	22,235,742.24	13,997,319.98

本年财务费用比去年同期增加 58.86%，其主要原因是本年累计贷款金额增加，贷款利率的上调使利息支出增加所致。

(三十三) 资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	1,036,697.87	2,100,513.78
存货跌价损失	2,277,293.82	1,462,977.42
合 计	3,313,991.69	3,563,491.20

(三十四) 投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产处置损益	(479,158.40)	(525,980.68)

(三十五) 营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额	本年计入非经常性损益的金额
合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的份额之差额	1,665,689.16	—	1,665,689.16
固定资产处置利得	125.00	—	125.00
无形资产处置利得	—	332,401.10	—
罚款收入	94,999.75	243,570.13	94,999.75
政府补助	1,781,160.12	2,925,034.00	1,781,160.12
其他	12,921.91	3,560.00	12,921.91
合 计	3,554,895.94	3,504,565.23	3,554,895.94

政府补助明细列示如下：

项目	本年发生额	备注
珠海财政局节能专项资金	200,000.00	珠海市科技工贸和信息化局、珠科工贸信(2011)666号
珠海财政局节能技改及清洁生产配套扶持项目资金	50,000.00	珠海市财政局
小型科技财政补贴	100,000.00	嘉兴市财政局、嘉兴经济技术开发区、嘉兴国际商务区工业发展资金管理办(2010)
珠海市财政局工贸融资贷款贴息	229,800.00	珠海市财政局、珠经贸字[2008]138号
内销先进企业表彰二等奖	207,469.00	珠海市财政局、珠府办[2011]31号
省拔加工贸易转型升级奖励	200,000.00	珠海市财政局、粤外经贸加函[2011]126号
转型升级自主品牌项目资金	200,000.00	珠海市财政局、粤财外[2011]
珠海市财政局2011第一批节能经费	200,000.00	珠海市财政局、珠经贸字[2008]260号
珠海市财政局节能先进奖	100,000.00	珠海市财政局
珠海市财政局(2010年中小企业资金)	68,538.00	珠海市财政局
金湾财政局技改配套扶持项目	50,000.00	珠海市金湾区财政局
创新和经济强区先进单位和个人奖励	50,000.00	金湾区财政局、珠金府[2011]9号
珠海市出口信用保险资助资金	13,393.10	珠海市财政局、珠科工贸信字[2010]1040号
珠海市财政局二季度信用资助资金	4,179.00	珠海市财政局
第三季度珠海市出口信用保险资助资金	2,242.00	珠海市财政局、珠府办[2008]68号
2010年下半年信用风险资助资金	12,259.00	珠海市财政局
其他	93,280.02	
合计	1,781,160.12	

(三十六) 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	本年计入非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	9,961.28	325,026.13	9,961.28
其中：固定资产处置损失	9,961.28	325,026.13	9,961.28
罚款支出	274,140.40	12,386.29	274,140.40
其他	1,332.00	117.51	1,332.00
合计	285,433.68	337,529.93	285,433.68

(三十七) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	852,832.57	2,632,650.46
递延所得税调整	(911,734.50)	(646,368.16)
合计	(58,901.93)	1,986,282.30

本年所得税费用比去年同期减少 102.97%，其主要原因是本年利润总额大幅下降导致当期计提所得税费用减少所致。

(三十八) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1. 计算结果

报告期利润	本年发生额		上年发生额	
	基本每股收益	稀释每股收益	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（I）	0.0171	0.0171	0.0859	0.0859
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.0033	0.0033	0.0724	0.0724

2. 每股收益的计算过程

项目	序号	本年发生额	上年发生额
归属于本公司普通股股东的净利润	1	3,112,370.16	15,633,010.34
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	2,503,293.92	2,469,391.88
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	609,076.24	13,163,618.46
年初股份总数	4	113,680,000.00	113,680,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	68,208,000.00	68,208,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	—	—
	6	—	—
	6	—	—
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	—	—
	7	—	—
	7	—	—
报告期因回购等减少的股份数	8	—	—
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	—	—
报告期缩股数	10	—	—
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数（I）	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	181,888,000.00	181,888,000.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（II）	13	181,888,000.00	181,888,000.00
基本每股收益（I）	$14=1\div12$	0.0171	0.0859
基本每股收益（II）	$15=3\div13$	0.0033	0.0724
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16	—	—
所得税率	17	—	—
转换费用	18	—	—
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19	—	—
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18)\times(1-17)]\div(12+19)$	0.0171	0.0859
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-8)\times(1-17)]\div(13+19)$	0.0033	0.0724

(1) 基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期年末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期年末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(3) 本公司不存在报告期内不具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股。

(三十九) 其他综合收益

项 目	本年发生额	上年发生额
按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	—	271,600.00
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	—	33,950.00
合计	—	237,650.00

(四十) 现金流量表项目注释

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
往来款	15,582,005.34	19,927,123.48
保证金	11,736,172.66	500,000.00
押金	—	306,000.00
备用金	140,094.81	1,912,948.91
银行利息收入	519,931.59	346,033.45
政府补助	1,781,160.12	2,295,034.00
其他	352,718.54	323,679.27
合 计	30,112,083.06	25,610,819.11

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
经营费用	24,312,613.64	23,170,696.28
备用金	948,633.53	219,000.00
押金	—	788,317.40
往来款	20,818,929.43	26,733,579.59
保证金	457,669.77	3,636,172.66
银行手续费等	2,700,881.28	1,200,026.93
其他	1,999,830.35	3,738,526.24
合 计	51,238,558.00	59,486,319.10

3、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
关联方借款	27,500,000.00	—

4、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
关联方借款	27,500,000.00	—

(四十一) 现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本年发生额	上年发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	3,802,601.08	17,931,913.20
加: 资产减值准备	3,313,991.69	3,563,491.20
固定资产折旧	20,307,282.92	17,568,806.94
无形资产摊销	495,820.59	502,196.37
长期待摊费用摊销	403,873.64	370,824.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“—”号填列)	1,825.92	(332,401.10)
固定资产报废损失 (收益以“—”号填列)	8,010.36	325,026.13
公允价值变动损失 (收益以“—”号填列)	—	7,689.72
财务费用 (收益以“—”号填列)	16,345,601.75	9,954,502.35
投资损失 (收益以“—”号填列)	479,158.40	525,980.68
递延所得税资产减少 (增加以“—”号填列)	(911,734.50)	(646,368.17)
递延所得税负债增加 (减少以“—”号填列)	—	—
存货的减少 (增加以“—”号填列)	(11,554,371.35)	(19,150,835.27)

补充资料	本年发生额	上年发生额
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	(9,282,414.80)	(87,559,207.20)
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	(47,647,799.44)	34,926,842.79
其他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	(24,238,153.74)	(22,011,538.31)
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	—	—
一年内到期的可转换公司债券	—	—
融资租入固定资产	—	—
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	70,757,374.38	48,836,954.90
减: 现金的年初余额	48,836,954.90	41,646,499.60
加: 现金等价物的年末余额	—	—
减: 现金等价物的年初余额	—	—
现金及现金等价物净增加额	21,920,419.48	7,190,455.30

(2) 本年取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	本年金额	上年金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	6,500,000.00	—
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	6,500,000.00	—
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	6,957,746.77	—
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	(457,746.77)	—
4. 取得子公司的净资产	11,665,270.24	—
流动资产	13,310,188.63	—
非流动资产	1,285,672.72	—
流动负债	2,930,591.11	—
非流动负债	—	—
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	—	—
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	—	—
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	—	—
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	—	—
4. 处置子公司的净资产	67,900,800.16	—
流动资产	67,900,800.16	—
非流动资产	—	—
流动负债	—	—
非流动负债	—	—

(3) 现金和现金等价物

项 目	本年发生额	上年发生额
一、现金	70,757,374.38	48,836,954.90
其中：库存现金	612,934.26	288,898.30
可随时用于支付的银行存款	70,144,440.12	48,548,056.60
可随时用于支付的其他货币资金	—	—
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、年末现金及现金等价物余额	70,757,374.38	48,836,954.90
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	10,000.00	11,745,172.66

关联方关系及其交易

关联方关系

1. 母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	组织机构代码	持股比例	表决权比例
珠海市科见投资有限公司	珠海市吉大广发巷13号6单元301房	有限责任公司	1500万	70770389-3	21.59%	21.59%

珠海市科见投资有限公司的实际控制人为诸建中。

2. 子公司

子公司情况详见本附注四、企业合并及合并财务报表

3. 其他关联方

关联方名称	与本公司关系
张垚	子公司股东

关联交易

关联方资金拆借

关联方名称	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
珠海市科见投资有限公司	—	27,500,000.00	27,500,000.00	—

本公司向第一大股东珠海市科见投资有限公司无息借款 2750 万元用于临时性周转，已全部归还。

关联方往来款项余额

关联方名称	项目名称	年末账面余额		年初账面余额	
		账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
张垚	其他应收款	150,000.00	7,500.00	150,000.00	4,500.00

或有事项

(一) 对外提供担保

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司为下列子公司借款提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金额	期限	备注
浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	借款	5,000,000.00	2011-01-10 至 2012-01-09	
浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	借款	3,000,000.00	2011-03-16 至 2012-03-15	
浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	借款	9,000,000.00	2011-12-14 至 2012-11-05	
浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	借款	6,000,000.00	2011-11-18 至 2012-11-17	
浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	借款	5,000,000.00	2011-12-22 至 2012-11-23	
浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	借款	2,000,000.00	2011-07-18 至 2012-01-18	
浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	借款	2,000,000.00	2011-10-12 至 2012-04-12	
浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	借款	2,000,000.00	2011-10-20 至 2012-04-20	
浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	借款	2,000,000.00	2011-10-27 至 2012-04-27	
浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	借款	4,000,000.00	2011-11-24 至 2012-05-24	
浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	借款	3,000,000.00	2011-11-28 至 2012-05-28	
浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	借款	5,000,000.00	2011-06-27 至 2012-05-30	
浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	借款	1,000,000.00	2011-07-05 至 2012-05-30	
浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	借款	4,000,000.00	2011-12-19 至 2012-12-19	
浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	借款	2,000,000.00	2011-11-08 至 2012-05-04	
珠海一致电工有限公司	借款	2,000,000.00	2011-11-01 至 2012-11-01	
珠海一致电工有限公司	借款	3,500,000.00	2011-07-05 至 2012-07-05	
珠海一致电工有限公司	借款	5,000,000.00	2011-08-04 至 2012-08-04	
珠海一致电工有限公司	借款	3,000,000.00	2011-11-08 至 2012-11-08	
珠海一致电工有限公司	借款	4,000,000.00	2011-01-26 至 2012-01-26	
珠海一致电工有限公司	借款	3,500,000.00	2011-08-04 至 2012-08-04	
珠海一致电工有限公司	借款	4,000,000.00	2011-07-04 至 2012-07-04	
珠海一致电工有限公司	借款	4,000,000.00	2011-07-07 至 2012-06-20	
珠海一致电工有限公司	借款	5,000,000.00	2011-06-01 至 2012-06-01	
珠海一致电工有限公司	借款	5,000,000.00	2011-06-01 至 2012-04-01	
合计		94,000,000.00		

承诺事项

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

资产负债表日后事项的非调整事项

(一)因城市规划项目建设的需要，本公司控股子公司嘉兴蓉胜(以下简称“乙方”)于 2012 年 3 月 26 日与嘉兴经济技术开发区投资发展集团有限责任公司(以下简称“甲方”)签署了《房屋拆迁货币补偿协议》及《补充协议》。协议主要内容如下：

1、乙方本次拆迁的基本情况 & 补偿金额

乙方服从城市建设需要，同意将其坐落于嘉兴开发区塘汇路638号的土地及地面建筑交给甲方处置，当甲方按协议条款支付乙方拆迁补偿款后，乙方搬迁至甲方所提供的的生产场地。甲方补偿乙方金额总计6,325万元人民币。嘉兴蓉胜本次拆迁分三期交付标的地块，所涉及资产如下：

- (1) 土地：面积为90,810.3平方米；
- (2) 空地及地上建筑物（即：技术车间、办公楼、倒班房）；
- (3) 厂房（包括车间一、车间二、车间三）及相关辅助房的设备、物品。

2、补偿金支付及搬迁时间

(1)首期补偿款：甲方应于《房屋拆迁货币补偿协议》签订之日起七个工作日内向乙方支付补偿总额的30%即人民币1,897.5万元。

(2)第二期补偿款：乙方向甲方移交位于塘汇路638号的地块【土地使用权证号：嘉土国有(2010)第425342号】空地及地上建筑物（即：技术车间、办公楼、倒班房）之日起三个工作日内，甲方向乙方支付补偿总额的40%即人民币2,530万元。

(3)第三期补偿款：乙方将现有厂房（包括车间一、车间二、车间三）及相关辅助房的设备、物品搬迁完毕之日起三个工作日内，甲方应向乙方支付补偿金额的30%即人民币1,897.5万元。

(4)乙方应于收到首期补偿款后六十个工作日内，将本条第2项所述的空地及地上建筑物移交甲方，并于甲方提供新的、能满足乙方生产所需的地块后12个月内，将本条第3项所述厂房移交给甲方。

目前嘉兴蓉胜正在积极进行搬迁准备工作，同时本公司就嘉兴蓉胜本次搬迁的选址问题及土地问题与相关部门进行协商，争取尽快落实，初步预计搬迁完成时间为2013年下半年。

2012年4月9日嘉兴蓉胜已收到嘉兴经济技术开发区投资发展集团有限责任公司的第一期拆迁补偿款1,897.50万元。

(二)本公司于2011年2月24日与中国工商银行珠海南山支行签订了《黄金租赁合同》，2012年2月28日，上述《黄金租赁合同》执行期满，本公司已按合同约定办理完毕所租赁黄金的偿还手续。

(三)根据2012年4月23日本公司第三届董事会第三十次会议审议通过2011年度利润分配预案，2011年度实现的净利润按10%提取法定盈余公积金后，拟不做分配。上述预分配方案尚待股东大会的批准。

除此之外，截止财务报告日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项的非调整事项。

重要事项

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司之控股子公司珠海蓉胜扁线有限公司（以下简称“蓉胜扁线”）应收其第一大客户华飞彩色显示系统有限公司（以下简称“华飞公司”）货款 2,467,459.60 元，经多次追讨未果，于 2011 年 6 月向南京市玄武区人民法院提起诉讼，法院于 2011 年 8 月作出判决，判决华飞公司应向蓉胜扁线支付所欠货款 2,529,733.21 元以及逾期付款利息。

由于经营不善，2011 年 8 月 19 日江苏省南京市中级人民法院作出 2011 宁商破字第 4-1 号民事裁定书，裁定受理北京化工厂对华飞彩色显示系统有限公司的破产清算申请。由于华飞公司的破产清算程序尚未终结，蓉胜扁线上述应收款项的回收存在不确定性。蓉胜扁线对华飞公司的应收款项计提了 50% 的坏账准备，即人民币 1,233,729.80 元

除存在上述重要事项外，截止 2011 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重要事项。

母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

（1）应收账款按类别列示如下：

类别	年末账面余额				
	账面余额		坏账准备		净额
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的应收账款	148,833,098.14	100%	6,275,144.44	4.22	142,557,953.70
组合：销售货款	148,833,098.14	100%	6,275,144.44	4.22	142,557,953.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	148,833,098.14	100%	6,275,144.44	4.22	142,557,953.70
类别	年初账面余额				
	账面余额		坏账准备		净额
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的应收账款	162,626,845.10	100.00	6,429,950.26	3.95	156,196,894.84
组合：销售货款	162,626,845.10	100.00	6,429,950.26	3.95	156,196,894.84
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	162,626,845.10	100.00	6,429,950.26	3.95	156,196,894.84

其中：外币列示如下：

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
港币	1,998,591.73	0.8107	1,620,258.32	5,606,785.02	0.8509	4,770,813.37
美元	6,929,159.93	6.3009	43,659,943.80	6,729,931.98	6.6227	44,570,320.52
欧元	499,111.11	8.1625	4,073,994.44	1,002,627.70	8.8065	8,829,640.84
合 计			49,354,196.56			58,170,774.73

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1 年以内	146,129,609.68	98.18	4,383,888.29	141,745,721.39
1-2 年（含）	549,565.44	0.37	27,478.27	522,087.17
2-3 年（含）	227,934.49	0.15	45,586.90	182,347.59
3-4 年（含）	215,595.11	0.14	107,797.56	107,797.55
4 年以上	1,710,393.42	1.16	1,710,393.42	—
合 计	148,833,098.14	100.00	6,275,144.44	142,557,953.70
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1 年以内	159,825,392.12	98.28	4,794,761.76	155,030,630.36
1-2 年（含）	820,877.97	0.50	41,043.90	779,834.07
2-3 年（含）	263,280.66	0.16	52,656.13	210,624.53
3-4 年（含）	351,611.77	0.22	175,805.89	175,805.88
4 年以上	1,365,682.58	0.84	1,365,682.58	—
合 计	162,626,845.10	100.00	6,429,950.26	156,196,894.84

(3) 年末应收账款前五名单位列示如下：

客户名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占总额比例%
浙江汇港电器有限公司	非关联方	9,219,825.91	1 年以内	6.19
奥仕达主力电器（深圳）有限公司	非关联方	7,917,515.05	1 年以内	5.32
意大利毕勤 ELBI-ELBI INTERNATIONAL S. P. A.	非关联方	6,875,668.35	1 年以内	4.62
深圳泰科电子有限公司	非关联方	6,502,804.84	1 年以内	4.37
深圳市唯真电机有限公司	非关联方	6,451,513.64	1 年以内	4.33
合 计		36,967,327.79		24.83

(4) 应收账款坏账准备变动情况

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
应收账款坏账准备	6,429,950.26	113,505.39	268,311.21	—	6,275,144.44

本报告期应收账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位和关联方欠款。

（二）其他应收款

（1）其他应收款按类别分析列示如下：

类别	年末账面余额				净额
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,494,031.92	100.00	301,728.20	8.64	3,192,303.72
组合：其他	3,494,031.92	100.00	301,728.20	8.64	3,192,303.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合计	3,494,031.92	100.00	301,728.20	8.64	3,192,303.72
类别	年初账面余额				净额
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的其他应收款	8,591,748.36	100.00	433,796.67	5.05	8,157,951.69
组合：其他	8,591,748.36	100.00	433,796.67	5.05	8,157,951.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合计	8,591,748.36	100.00	433,796.67	5.05	8,157,951.69

（2）组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1 年以内	3,036,055.46	86.89	91,081.66	2,944,973.80
1-2 年（含）	164,856.34	4.72	8,242.82	156,613.52
2-3 年（含）	26,483.00	0.76	5,296.60	21,186.40
3-4 年（含）	139,060.00	3.98	69,530.00	69,530.00
4 年以上	127,577.12	3.65	127,577.12	—
合计	3,494,031.92	100.00	301,728.20	3,192,303.72
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1 年以内	7,995,582.31	93.07	239,867.47	7,755,714.84
1—2 年（含）	259,623.00	3.02	12,981.15	246,641.85
2—3 年（含）	189,950.00	2.21	37,990.00	151,960.00
3—4 年（含）	7,270.00	0.08	3,635.00	3,635.00
4 年以上	139,323.05	1.62	139,323.05	—
合计	8,591,748.36	100.00	433,796.67	8,157,951.69

(3) 年末其他应收款前五名单位列示如下:

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
中国工商银行珠海南山支行	保证金	非关联方	1,611,157.58	1年以内	46.11
珠海市国税局	退税款	非关联方	621,177.73	1年以内	17.78
张垚	暂借款	关联方	150,000.00	1-2年	4.29
秦海制衣公司	代垫水电费	非关联方	105,323.05	4年以上	3.01
潘潮颢	房租	非关联方	80,960.00	1年以内	2.32
合计			2,568,618.36		73.51

(4) 其他应收款坏账准备变动情况

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	433,796.67	48,334.72	180,403.19	—	301,728.20

本报告期应收账款中无持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位欠款, 关联往来款详见附注六 (三)。

(三) 长期股权投资

长期股权投资分项列示如下:

被投资单位	核算方法	投资成本	年初账面余额	本年增减额 (减少以“-”号填列)	年末账面余额
珠海市一致电工有限公司	成本法	9,654,450.60	9,654,450.60	—	9,654,450.60
浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	成本法	31,226,160.29	31,226,160.29	—	31,226,160.29
珠海蓉胜扁线有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00	—	3,000,000.00
浙江蓉胜特种线材有限公司	成本法	—	65,000,000.00	(65,000,000.00)	—
成都蓉胜超微线缆销售有限公司	成本法	700,000.00	700,000.00	—	700,000.00
重庆蓉胜电子科技有限公司	成本法	1,400,000.00	1,400,000.00	—	1,400,000.00
珠海中精机械有限公司	成本法	6,500,000.00	—	6,500,000.00	6,500,000.00
上海蓉浦电线电缆有限公司	成本法	700,000.00	—	700,000.00	700,000.00
合计		53,180,610.89	110,980,610.89	(57,800,000.00)	53,180,610.89
被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
珠海市一致电工有限公司	72.00	72.00	—	—	—
浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	75.00	75.00	—	—	—
珠海蓉胜扁线有限公司	62.50	62.50	—	—	—
浙江蓉胜特种线材有限公司	—	—	—	—	2,900,800.16
成都蓉胜超微线缆销售有限公司	70.00	70.00	—	—	—
重庆蓉胜电子科技有限公司	70.00	70.00	—	—	—
珠海中精机械有限公司	70.00	70.00	—	—	—
上海蓉浦电线电缆有限公司	70.00	70.00	—	—	—
合计					2,900,800.16

(四) 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下:

项 目	本年发生额	上年发生额
营业收入	829,788,221.70	734,185,104.94
其中: 主营业务收入	792,868,197.07	712,074,903.30
其他业务收入	36,920,024.63	22,110,201.64
营业成本	778,031,651.86	671,285,189.14
其中: 主营业务成本	739,961,776.33	649,796,646.61
其他业务成本	38,069,875.53	21,488,542.53

(2) 按产品类别分项列示如下:

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
销售商品	792,868,197.07	739,961,776.33	712,074,903.30	649,796,646.61
材料销售	35,683,406.89	37,358,086.05	20,450,419.01	20,074,072.55
租赁	779,340.00	699,390.08	874,108.70	246,825.21
加工收入	167,634.60	—	426,297.45	250,701.41
其他	289,643.14	12,399.40	359,376.48	916,943.36
合 计	829,788,221.70	778,031,651.86	734,185,104.94	671,285,189.14

(3) 主营业务按地区分布列示如下:

地 区	本年发生额		上年发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
境内	697,296,298.56	647,263,509.39	666,453,112.04	607,737,540.90
其中: 华东地区	74,988,876.54	70,668,702.56	123,709,401.31	111,922,772.19
华南地区	397,042,786.26	365,552,745.66	302,899,940.88	274,040,620.37
其他地区	48,236,334.95	44,646,295.69	39,186,473.00	35,452,913.39
间接出口	177,028,300.81	166,395,765.48	200,657,296.85	186,321,234.95
境外	95,571,898.51	92,698,266.94	45,621,791.26	42,059,105.71
其中: 直接出口	95,571,898.51	92,698,266.94	45,621,791.26	42,059,105.71
合 计	792,868,197.07	739,961,776.33	712,074,903.30	649,796,646.61

(4) 前五名销售客户收入总额及占全部销售收入的比例:

客户名称	本年发生额	占公司全部营业收入的比例%
第一名	41,292,576.21	4.98
第二名	37,134,719.69	4.48
第三名	32,842,860.41	3.96
第四名	28,252,112.59	3.40
第五名	26,446,933.85	3.19
合 计	165,969,202.75	20.01

(五) 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,900,800.16	—
交易性金融资产处置损益	(479,158.40)	(533,862.88)
合计	2,421,641.76	(533,862.88)

(六) 现金流量表补充资料

补充资料	本年发生额	上年发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	2,864,225.93	6,329,723.49
加: 资产减值准备	1,651,730.54	2,977,704.39
固定资产折旧	13,846,490.15	12,680,386.45
无形资产摊销	67,344.33	67,597.71
长期待摊费用摊销	72,441.92	29,249.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	1,825.92	—
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	—	—
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	—	7,689.72
财务费用(收益以“-”号填列)	10,188,674.36	11,710,406.32
投资损失(收益以“-”号填列)	(2,421,641.76)	533,862.88
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	(496,091.98)	(447,756.93)
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	—	—
存货的减少(增加以“-”号填列)	(3,822,929.50)	(16,002,115.90)
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	17,560,680.90	(65,453,865.91)
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	(45,741,343.02)	37,632,873.85
其他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	(6,228,592.21)	(9,934,244.51)
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	—	—
一年内到期的可转换公司债券	—	—
融资租入固定资产	—	—
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	50,972,604.66	34,462,448.01
减: 现金的年初余额	34,462,448.01	33,198,604.83
加: 现金等价物的年末余额	—	—
减: 现金等价物的年初余额	—	—
现金及现金等价物净增加额	16,510,156.65	1,263,843.18

补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”），本公司非经常性损益如下：

项目	本年发生额	上年发生额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	(9,836.28)	7,374.97
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	—	—
计入当期损益的政府补助（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）	1,781,160.12	2,925,034.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	—	—
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	1,665,689.16	—
非货币性资产交换损益	—	—
委托他人投资或管理资产的损益	—	—
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	—	—
债务重组损益	—	—
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	—	—
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	—	—
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	—	—
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	—	—
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	(479,158.40)	(533,670.40)
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	—	—
对外委托贷款取得的损益	—	—
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	—	—
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	—	—
受托经营取得的托管费收入	—	—
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	(167,550.74)	234,626.33
其他符合非经常性损益定义的损益项目	—	—
非经常性损益合计（影响利润总额）	2,790,303.86	2,633,364.90
减：所得税影响数	267,829.00	374,330.75
非经常性损益净额（影响净利润）	2,522,474.86	2,259,034.15
其中：影响少数股东损益	19,180.94	(210,357.73)
影响归属于母公司普通股股东净利润	2,503,293.92	2,469,391.88
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	609,076.24	13,163,618.46

(二) 净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	本年数		
	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（I）	1.01%	0.0171	0.0171
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.20%	0.0033	0.0033
报告期利润	上年数		
	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（I）	5.23%	0.0859	0.0859
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	4.40%	0.0724	0.0724

财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2012年4月23日决议批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

广东蓉胜超微线材股份有限公司

2012年4月23日