**青岛市恒顺电气股份有限公司**

**2011 年年度报告**



**股票代码： 300208**

**股票简称：恒顺电气**

# 重要提示

### 1.1 本公司董事会、监事会及其董事、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、准确性和完整性负个别及 连带责任。

### 1.2 公司年度财务报告已经山东汇德会计师事务所审计并被出具了标准无保留意见的 审计报告。

### 1.3 公司负责人贾全臣、主管会计工作负责人王艳强及会计机构负责人(会计主管人员) 刘涛声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

**目 录**

[重要提示 2](#_bookmark0)

[第一节 公司基本情况 4](#_bookmark1)

[第二节 会计数据和财务指标摘要 6](#_bookmark2)

[第三节 董事会报告 10](#_bookmark3)

[第四节 重要事项 36](#_bookmark4)

[第五节 股东持股情况和控制框图 42](#_bookmark5)

[第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 46](#_bookmark6)

[第七节 公司治理 51](#_bookmark7)

[第八节 监事会报告 56](#_bookmark8)

[第九节 财务报告 59](#_bookmark9)

[第十节 备查文件 132](#_bookmark10)

# 第一节 公司基本情况

**（一） 公司名称** 中文名称：青岛市恒顺电气股份有限公司 英文名称：Qingdao Evercontaining Electric Co.,Ltd 中文简称：恒顺电气

英文简称：HSEC

### （二）法定代表人：贾全臣

### （三）公司联系人和联系方式

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
| 姓名 | 王艳强 | 莫柏欣 |
| 联系地址 | 青岛市城阳区流亭街道双元路西侧  （空港工业聚集区） | 青岛市城阳区流亭街道双元路西侧  （空港工业聚集区） |
| 电话 | 0532-66962326 | 0532-87712934-8019 |
| 传真 | 0532-87712839 | 0532-87712839 |
| 电子信箱 | [hengshunzqb@188.com](mailto:hengshunzqb@188.com) | [hengshunzqb@188.com](mailto:hengshunzqb@188.com) |

### （四）其他信息

公司注册地址：青岛市城阳区流亭街道双元路西侧（空港工业聚集区） 公司办公地址：青岛市城阳区流亭街道双元路西侧（空港工业聚集区） 邮政编码：266108

网[址：http://www.qdhengshun.com](http://www.qdhengshun.com/) 电子信箱：[hengshun@188.com](mailto:hengshun@188.com)

### （五）公司选定的信息披露报刊：

《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》 指定网站：巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 公司年度报告备置地点：青岛市城阳区流亭街道双元路西侧（空港工业聚集区）公司董事会办公室

### （六）公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：恒顺电气 股票代码：300208

# 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 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） | 222,423,508.17 | 182,749,708.33 | 21.71% | 142,727,419.17 |
| 营业利润（元） | 51,901,874.52 | 45,179,000.41 | 14.88% | 29,561,966.04 |
| 利润总额（元） | 57,614,476.81 | 47,766,441.71 | 20.62% | 30,923,406.80 |
| 归属于上市公司股 东的净利润（元） | 49,890,964.92 | 41,204,344.33 | 21.08% | 27,512,368.72 |
| 归属于上市公司股 东的扣除非经常性 损益的净利润（元） | 44,881,422.43 | 37,521,241.45 | 19.62% | 24,155,456.62 |
| 经营活动产生的现 金流量净额（元） | 20,805,803.43 | 47,178,429.57 | -55.90% | 28,253,336.05 |
|  | 2011 年末 | 2010 年末 | 本年末比上年末增减  （％） | 2009 年末 |
| 资产总额（元） | 859,489,488.90 | 338,174,874.32 | 154.16% | 251,704,752.55 |
| 负债总额（元） | 231,090,734.40 | 163,744,504.56 | 41.13% | 177,728,727.12 |
| 归属于上市公司股 东的所有者权益  （元） | 628,398,754.50 | 174,430,369.76 | 260.26% | 73,976,025.43 |
| 总股本（股） | 70,000,000.00 | 52,500,000.00 | 33.33% | 40,000,000.00 |

### 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） | 0.78 | 0.80 | -2.50% | 0.54 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.78 | 0.80 | -2.50% | 0.54 |
| 扣除非经常性损益后的基 本每股收益（元/股） | 0.70 | 0.73 | -4.11% | 0.47 |
| 加权平均净资产收益率  （％） | 10.65% | 30.17% | -19.52% | 40.16% |
| 扣除非经常性损益后的加 权平均净资产收益率（％） | 9.63% | 27.85% | -18.22% | 36.14% |
| 每股经营活动产生的现金 流量净额（元/股） | 0.30 | 0.90 | -66.67% | 0.71 |
|  | 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） | 8.98 | 3.32 | 170.48% | 1.85 |
| 资产负债率（％） | 26.89% | 48.42% | -21.53% | 70.61% |

### 三、非经常性损益项目

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 非经常性损益项目 | 2011 年金额 | 2010 年金额 | 2009 年金额 |
| 非流动资产处置损益 | 10,192.03 | 8,878.66 | 1,785,628.82 |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | 0.00 | 37,455.75 | 18,727.67 |
| 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 | 5,693,541.76 | 2,626,516.75 | 1,697,132.69 |
| 除外 |  |  |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 3,150.00 | -91,000.00 | -356,944.00 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 0.00 | 1,582,162.51 | 626,889.00 |
| 所得税影响额 | -697,341.30 | -480,910.79 | -237,842.50 |
| 少数股东权益影响额 | 0.00 | 0.00 | -176,679.58 |
| 合计 | 5,009,542.49 | 3,683,102.88 | 3,356,912.10 |

### 四、加权平均净资产收益率计算过程如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 报告期归属于公司普通股股东的净利润 | P1 | 49,890,964.92 | 41,204,344.33 |
| 报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益 | F | 5,009,542.49 | 3,683,102.88 |
| 报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | P2=P1-F | 44,881,422.43 | 37,521,241.45 |
| 归属于公司普通股股东的年初净资产 | E0 | 174,430,369.76 | 73,976,025.43 |
| 报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净 资产 | Ei | 402,771,923.00 | 49,500,000.00 |
| 新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数 | Mi | 8 | 9 |
| 报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资 产 | Ej |  |  |
| 减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数 | Mj |  |  |
| 其他事项引起的净资产增减变动 | Ek | 531,296.82 | 9,750,000.00 |
| 其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数 | Mk | 10 | 6 |
| 报告期月份数 | M0 | 12 | 12 |
| 归属于公司普通股股东的期末净资产 | E1 | 628,398,754.50 | 174,430,369.76 |
| 归属于公司普通股股东的加权平均净资产 | E2=E0+P1/2+Ei  \*Mi/M0-Ej\*Mj/ M0+Ek\*Mk/M0 | 468,333,214.90 | 136,578,197.60 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产 | E3=E0+P2/2+Ei  \*Mi/M0-Ej\*Mj/ M0+Ek\*Mk/M0 | 465,828,443.66 | 134,736,646.16 |
| 归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率 | Y1=P1/E2 | 10.65% | 30.17% |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产 收益率 | Y2=P2/E3 | 9.63% | 27.85% |

**五、每股收益计算过程如下： 单位：元**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | | 本期金额 | 上期金额 |
| 报告期归属于公司普通股股东的净利润 | P1 | 49,890,964.92 | 41,204,344.33 |
| 报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益 | F | 5,009,542.49 | 3,683,102.88 |
| 报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | P2=P1-F | 44,881,422.43 | 37,521,241.45 |
| 稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响 | P3 | 49,890,964.92 | 41,204,344.33 |
| 稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净 利润的影响 | P4 | 44,881,422.43 | 37,521,241.45 |
| 年初股份总数 | S0 | 52,500,000.00 | 51,000,000.00 |
| 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | S1 |  |  |
| 报告期因发行新股或债转股等增加股份数 | Si | 17,500,000.00 | 1,500,000.00 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 增加股份下一月份起至报告期期末的月份数 | Mi | 8 | 6 |
| 报告期因回购等减少股份数 | Sj |  |  |
| 减少股份下一月份起至报告期期末的月份数 | Mj |  |  |
| 报告期缩股数 | Sk |  |  |
| 报告期月份数 | M0 | 12 | 12 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | S=S0+S1+Si\*Mi/M0  -Sj\*Mj/M0-Sk | 64,166,666.67 | 51,750,000.00 |
| 加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普 通股加权平均数 | X1 | 28,330.59 |  |
| 计算稀释每股收益的普通股加权平均数 | X2=S+X1 | 64,194,997.26 | 51,750,000.00 |
| 其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数 |  |  |  |
| 认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数 |  | 28,330.59 |  |
| 回购承诺履行而增加的普通股加权数 |  |  |  |
| 归属于公司普通股股东的基本每股收益 | Y1=P1/S | 0.78 | 0.80 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益 | Y2=P2/S | 0.70 | 0.73 |
| 归属于公司普通股股东的稀释每股收益 | Y3=P3 /X2 | 0.78 | 0.80 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益 | Y4=P4 /X2 | 0.70 | 0.73 |

# 第三节 董事会报告

### 一、报告期内公司经营情况的回顾

### （一）总体经营情况

2011 年是公司发展中具有重要意义的一年，2011 年 4 月，公司成功登陆资本市场，公司股票于 2011

年 4 月 26 日在深证证券交易所挂牌交易。公司成功上市，为公司可持续发展注入了新的动力。借助资本 市场助推，公司不仅获得了长期稳定的资金支持，公司的整体形象、品牌知名度、市场影响力都得到了 提升，同时通过上市进一步完善了公司内部控制的规范化运作水平，为公司可持续发展奠定了坚实的基 础。

2011 年公司保持了健康、平稳的发展，围绕电力的节能环保业务，公司不断加大新技术、新产品、 新工艺的研发投入，拓展产品的应用领域，加大新产品推广力度，不断完善营销网络，加强细分市场开 拓。报告期内，公司实现营业收入 22242.35 万元，比上年同期增长 21.71%，实现营业利润 5190.19 万元， 比上年同期增长 14.88%，实现归属于母公司股东的净利润 4989.10 万元，比上年同期增长 21.08%。

报告期内，在公司董事会的领导下，公司开展了各项经营管理活动，具体如下： 1、技术及新品研发方面

（1）随着国家电网向大电网、高电压发展的趋势，公司相继开发了直流滤波电容器、串联电容器和

电气化铁道电容器等几种新产品，并一次性通过了国家权威质监部门的型式试验，标志着公司具备进入 特高压交流输电系统、直流输电系统和电气化铁道供电系统的能力。

（2）针对城市供电电缆和电气化铁道供电电缆长度的不断增加，造成了轻载时无功功率过剩，影响 供电系统安全的情况，公司开发了基于 10kV 环氧浇注磁控电抗器 MCR 本体和干式励磁阀组箱全干式磁控 电抗器，并顺利通过了型式试验，公司将在这些领域动态调节系统无功功率，降低网损和提高系统稳定 性上逐渐发挥越来越大的作用。

（3）随着农村电网改造的逐步深入，公司开发了带GPRS通讯功能的柱上无功自动补偿装置，可以实 时监测并调节农网供电线路的无功分布和电压，避免了大量的线路巡检作业，有积极的推广价值。

（4）考虑到开关的开断容性电流能力较差，分组投切电容器装置需要对断路器和接触器进行频繁操 作，造成开关烧蚀严重的情况，公司开发了基于自耦调压装置的调压调容式自动无功补偿装置，此装置具 有更多的分组容量和调节范围，容量调节时无涌流，调节可以随系统无功变化随时进行，取消了电抗器， 使电容器长期稳定工作在额定电压以下，延长了电容器的寿命等诸多优点，受到用户的欢迎。

（5）近年来配电网中整流装置、变频调速装置、工业电源以及各种电力电子装置不断增加，造成了 负荷的非线性、不平衡性使得电力系统的电压、电流发生畸变，严重的影响了供电质量。公司于2011年成 功开发了基于瞬时无功功率理论、clark和park算法，滞环电流控制HCC，SPWM等先进技术的并联型有源滤 波器，APF 具有高度可控性和快速响应特性，并且能跟踪补偿各次谐波、自动产生所需变化的无功功率， 其特性不受系统影响，无谐波放大威胁，是一种能够有效的抑制谐波和补偿无功功率的电力电子装置。

（6）为满足国家建设智能电网的发展需求，公司研发并成功了试制集现代测控、电力电子、网络通 讯、自动化控制和电力电容器等先进技术一体的智能电容器，具有实时在线监测、补偿效果更好、体积更 小、功耗更低、使用更加灵活和维护更加方便，可靠性更高的特点。

2、业务拓展方面 报告期内，公司加强了销售力量，除继续做好电网系统的营销外，在西北、东北和西南地区重点开

拓电网系统外客户，不断突破新市场，扩大销售规模，在电网、风电、电气化铁路、城市轨道交通、冶 金、煤矿、石化等应用领域积极拓展业务，全年新增订单比去年同期增加 31.3%。公司主导产品仍为无功 补偿系列，公司加强了新产品的市场拓展力度，其中动态无功补偿产品订单较去年同期有较大幅度增加， 静止无功发生器（SVG）产品亦实现市场突破，公司互感器产品也在电网招标中开始取得订单，公司产品 链逐渐延伸。同时围绕电力节能减排领域，结合产业政策，公司进入余热发电业务领域，进一步拓展了 公司的产业链。

3、公司内部管理方面

虽然公司 2011 年成功上市，但是公司在内部管理方面还需继续提高，力争与公司快速发展相匹配。 报告期内，公司加强了人力资源工作建设，加大了内部培训力度，提升了员工技能。同时不断引进中高 端人才，加大项目研发人员的储备，增强公司核心竞争力。报告期内，公司制定了《重大信息内部报告 制度》《内幕信息流转和知情人登记制度》《独立董事年报工作制度》《信息披露重大差错责任追究制度》 等内控相关制度，进一步加强了内部控制的建设。公司强化了财务管理，加大了成本控制力度，完善了 控制流程，使公司整体管理水平和运行效率都得到了有效提高。

### （二）主营业务及经营情况

1、主营业务及主要产品 公司是专业从事电网节能、环保及电能质量优化解决方案的电力装备供应商。主营业务是高压无功补

偿装置、滤波装置及核心部件的研发、设计、生产与销售。公司的主导产品为应用于电力系统高压领域的

无功补偿和滤波成套装置，同时生产电容器、电抗器、放电线圈等相关核心部件。产品主要应用于电网、 风电、电气化铁路、城市轨道交通、冶金、煤矿、石化等行业。

2、主营业务收入、成本、利润情况

（1）主营业务分产品情况

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率（%） | 营业收入比上 年增减（%） | 营业成本比上 年增减（%） | 毛利率比上 年增减（%） |
| 无功补偿装置 | 15,872.07 | 9,597.14 | 39.53% | 36.76% | 43.38% | -2.80% |
| 滤波器装置 | 3,438.48 | 1,945.42 | 43.42% | -22.72% | -30.83% | 6.63% |
| 核心部件 | 2,528.35 | 1,570.26 | 37.89% | 30.04% | 45.38% | -7.96% |
| 合计 | 21,838.90 | 13,112.82 | 39.96% | 20.42% | 23.33% | -1.41% |

① 报告期内公司主营业务收入较上年同期增长 20.42%，主要是公司积极加大市场拓展力度，加强对 新产品的应用推广，强化内部管理，采取差异化竞争策略，同时因公司上市知名度和品牌影响力提升，因 此市场规模扩张，销售业绩的增长。

②报告期内公司综合毛利率较去年同期略有下降，主要是无功补偿装置与核心部件部分毛利率有所降 低，原因在于产品中的新推广的动态无功补偿及磁控电抗器、互感器等为开拓市场定价较低，同时因募投 建设厂房设备尚未投入使用，没有形成产能，生产成本较高。

（2）主营业务分地区情况表

单位：万元

%

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减（%） |
| 东北 | 2,038.53 | 34.15% |
| 华北 | 5,802.54 | 41.04% |
| 华东 | 5,851.37 | -12.88% |
| 华南 | 669.54 | -10.96% |
| 华中 | 936.73 | -72.09 |
| 西北 | 5,990.13 | 257.16% |
| 西南 | 550.06 | 100.00% |
| 合计 | 21838.90 | 20.42% |

（3）报告期内主要供应商及客户情况

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 前五名客户 | 销售金额 | 占年度销售  总金额的比例 | 应收账款  余额 | 占公司应收账款  总余额比例 |
| 合计 | 133,484,675.93 | 60.01% | 36,665,893.66 | 37.77% |
| 前五名供应商 | 采购金额 | 占年度采购  总金额的比例 | 应付账款  余额 | 占公司应付账款  总余额比例 |
| 合计 | 58,567,452.88 | 47.98% | 2124405.42 | 5.45% |

注：除公司与销售客户荣信股份电力电子股份有限公司存在关联关系外，公司与前五名其他销售客 户和供应商不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上的股东、实 际控制人和其他关联方在主要客户、供应商中无直接或间接权益。

公司不存在向单一供应商或客户采购、销售比例超过总额的 30%，或严重依赖于少数供应商或客户的 情况，不构成重大依赖。

3、主要财务数据分析

（1）报告期资产构成情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2011 年 12 月 31 日 | | 2010 年 12 月 31 日 | | 变动幅度 |
| 金额 | 比重 | 金额 | 比重 |
| 货币资金 | 411,764,550.65 | 47.91% | 68,489,473.32 | 20.25% | 501.21% |
| 应收票据 | 24,049,110.00 | 2.80% | 5,548,640.00 | 1.64% | 333.42% |
| 应收帐款 | 97,085,550.53 | 11.30% | 66,242,369.22 | 19.59% | 46.56% |
| 预付账款 | 10,667,422.99 | 1.24% | 13,395,717.43 | 3.96% | -20.37% |
| 其他应收款 | 5,367,470.95 | 0.62% | 7,396,637.27 | 2.19% | -27.43% |
| 存货 | 24,576,311.38 | 2.86% | 26,077,407.53 | 7.71% | -5.76% |
| 固定资产 | 173,885,507.77 | 20.23% | 143,166,176.2  3 | 42.33% | 21.46% |
| 在建工程 | 5,581,914.58 | 0.65% | 162,468.54 | 0.06% | 3335.69% |
| 无形资产 | 6,355,868.78 | 0.74% | 6,535,650.62 | 1.93% | -2.75% |
| 长摊待摊费用 | 539,357.78 | 0.06% |  |  |  |
| 递延所得税资产 | 1,604,923.49 | 0.19% | 1,160,334.16 | 0.34% | 38.32% |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他非流动资产 | 98,011,500.00 | 11.40% |  |  |  |
| 总资产 | 859,489,488.90 | 100% | 338,174,874.3  2 | 100% | 154.16% |

①货币资金 2011年末货币资金余额比2010年末增加501.21%（绝对额增加34,327.51万元），主要是发行新股募集

资金增加银行存款所致。

②应收票据

2011 年末应收票据余额比 2010 年末增加 333.42%（绝对额增加 1,850.00 万元），主要是收到客户 以承兑汇票结算方式支付的货款增加。

③应收账款

2011年末应收账款余额比2010年末增加46.56% （绝对额增加3,084.32万元）,主要原因是公司销售规 模扩大，同时受宏观经济影响，公司货款回收周期加长，使应收账款出现较大幅度增加。

④在建工程 2011年末在建工程余额比2010年末增加3,335.69%（绝对额增加541.94万元），主要原因是公司新增剪

切成套设备尚未安装完毕所致。

⑤长期待摊费用 2011年末长期待摊费用余额比2010年末增加53.94万元，主要是公司西北分公司办公场所装修费应由

以后年度摊销部分。

⑥递延所得税资产 2011年末递延所得税资产余额比2010年末增加38.32%（绝对额增加44.46万元），主要原因是应收账款

坏账准备增加所致。

⑦其他非流动资产 2011年末其他非流动资产余额比2010年末增加9,801.15万元，主要是公司以合同能源管理模式建设腾

达西北铁合金矿热炉余热发电项目的建设支出。

（2）报告期负债变化情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2011 年 12 月 31 日 | | 2010 年 12 月 31 日 | | 变动幅度 |
| 金额 | 比重 | 金额 | 比重 |
| 短期借款 | 130,000,000.00 | 56.25% | 65,000,000.00 | 39.70% | 100.00% |
| 长期借款 | 32,000,000.00 | 13.85% | 33,000,000.00 | 20.15% | -3.03% |
| 应付票据 | 12,923,098.08 | 5.59% | 15,668,478.41 | 9.57% | -17.52% |
| 应付帐款 | 39,001,946.36 | 16.88% | 33,138,448.47 | 20.24% | 17.69% |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 预收账款 | 940,625.50 | 0.41% | 1,039,708.53 | 0.63% | -9.53% |
| 应付职工薪酬 | 1,852,515.56 | 0.80% | 2,423,645.65 | 1.48% | -23.56% |
| 应收税费 | 6,144,724.77 | 2.65% | 4,234,646.77 | 2.59% | 45.11% |
| 应付利息 | 323,263.33 | 0.14% | 197,074.17 | 0.12% | 64.03% |
| 其他应付款 | 58,159.53 | 0.03% | 138,159.53 | 0.08% | -57.90% |
| 其他非流动负债 | 7,846,401.27 | 3.40% | 8,904,343.03 | 5.44% | -11.88% |
| 负债合计 | 231,090,734.40 | 100% | 163,744,504.56 | 100% | 41.13% |

①短期借款

2011 年末短期借款余额比 2010 年末增加 100%（绝对额增加 6,500.00 万元），主要原因是公司为补 充流动资金增加了银行借款所致。

②应交税费 2011年末应交税费余额比2010年末增加45.11%（绝对额增加191.01万元），主要原因是公司经营规模扩

大应交增值税增加108.50万元，企业所得税增加54.28万元所致。

③应付利息

2011 年末应付利息余额比 2010 年增加 64.03%（绝对额增加 12.62 万元），主要是因为公司流动资金 借款增加所致。

④其他应付款

2011 年末其他应付款余额比 2010 年末减少 57.90%（绝对额减少 8.00 万元）主要原因是公司支付了

8 万元的其他款项所致。

（3）报告期期间费用变化情况

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2011 年 | 2010 年 | 变动幅度 |
| 销售费用 | 10,921,678.16 | 7,777,331.99 | 40.43% |
| 管理费用 | 20,315,186.47 | 16,843,069.32 | 20.61% |
| 财务费用 | 3,231,492.61 | 4,369,523.16 | -26.04% |
| 合 计 | 34,468,357.24 | 28,989,924.47 | 18.90% |

2011 年度销售费用发生额比 2010 年度增加 40.43%，绝对额增加的主要原因是公司建设营销中心、 积极开拓市场、业务费用支出增加所致。

2011 年度管理费用发生额比 2010 年度增加 20.61%（绝对额增加 347.21 万元），主要原因是公司加 大了对研发项目的投入，研发费用增加所致。

2011 年度财务费用发生额比 2010 年度减少 26.04%（绝对额减少 113.80 万元），主要原因是募集资 金到位后产生的存款利息增加所致。

（4）报告期所有者权益变化情况

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2011 年 | 2010 年 | 变动幅度 |
| 实收资本 | 70,000,000.00 | 52,500,000.00 | 33.33% |
| 资本公积 | 473,177,932.77 | 86,600,512.95 | 446.39% |
| 盈余公积 | 9,127,315.61 | 4,121,632.36 | 121.45% |
| 未分配利润 | 76,093,506.12 | 31,208,224.45 | 143.83% |
| 合 计 | 628,398,754.50 | 174,430,369.76 | 260.26% |

①股本

2011 年末股本余额比 2010 年末增加 33.33%（绝对额增加 1,750.00 万元），主要是公司发行新股 1,750

万股，每股面值 1 元,增加股本 1,750 万元所致。

②资本公积

2011 年末资本公积余额比 2010 年末增加 446.39%（绝对额增加 38,657.74 万元），主要是公司发行新 股溢价所致。

③盈余公积

2011 年末盈余公积余额比 2010 年末增加 121.45%（绝对额增加 500.57 万元），主要是按规定计提法 定盈余公积所致。

④未分配利润

2011 年末未分配利润余额比 2010 年末增加 143.83%（绝对额增加 4,488.53 万元），主要是公司本年 盈利增加所致。

（5）报告期资产减值损失变化情况

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2011 年 | 2010 年 | 变动幅度 |
| 资产减值损失 | 2,997,626.19 | 357,045.73 | 739.56% |

2011 年度资产减值损失发生额比 2010 年度增加 739.56%（绝对额增加 264.06 万元），主要是 2011

年度应收账款坏账准备增加所致。

（6）报告期所得税变化情况

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2011 年 | 2010 年 | 变动幅度 |
| 所得税 | 7,723,511.89 | 6,562,097.38 | 17.70% |

（7）报告期现金流量情况分析

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2011 年 12 月 31 日 | 2010 年 12 月 31 日 | 同比增减 |
| 金额 | 金额 |
| 一、经营活动产生的现金 流量净额 | 20,805,803.43 | 47,178,429.57 | -55.90% |
| 经营活动现金流入小计 | 217,489,480.71 | 204,070,616.20 | 6.58% |
| 经营活动现金流出小计 | 196,683,677.28 | 156,892,186.63 | 25.36% |
| 二、投资活动产生的现金 流量净额 | -138,183,361.10 | -57,392,045.51 | 140.77% |
| 投资活动现金流入小计 | 93,000.00 | 122,386.52 | -24.01% |
| 投资活动现金流出小计 | 138,276,361.10 | 57,514,432.03 | 140.42% |
| 三、筹资活动产生的现金 流量净额 | 459,476,673.96 | 52,848,450.38 | 769.42% |
| 筹资活动现金流入小计 | 586,387,053.82 | 150,342,223.45 | 290.03% |
| 筹资活动现金流出小计 | 126,910,379.86 | 97,493,773.07 | 30.17% |
| 四、现金及现金等价物净 增加额 | 342,099,116.29 | 42,634,834.44 | 702.39% |

①2011 年经营活动产生的现金流量净额同比减少 55.90%，主要是公司订单增加，销售规模扩大，但 客户以承兑汇票付款方式增多，同时购买原材料的现金同比增长 34.52% 所致。

②2011年投资活动产生的现金流量净额同比增加140.77%，主要是公司以合同能源管理模式建设腾达 西北铁合金矿热炉余热发电项目投资支出所致。

③2011 年筹资活动产生的现金流量净额同比增加 769.42%，主要是公司募集资金到位所致。

（8）公司偿债能力分析

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 主 要 指 标 | 2011 年 | 2010 年 | 同比上年增减（%） |
| 资产负债率 | 26.89% | 48.42% | -21.53% |
| 流动比率 | 299.88% | 153.60% | 146.28% |
| 速动比率 | 287.03% | 132.20% | 154.83% |

2011 年公司资产负债率降低了 21.53 个百分点，流动比率和速动比率均大幅增加，说明公司资产流动

性提高，公司的偿债能力进一步增强。主要是公司本期向社会公众成功发行 1750 万股普通股股票，期末 货币资金大幅增加所致。

4、无形资产及核心技术情况

截至 2011 年 12 月 31 日，公司无形资产账面价值为 635.59 万元，其中土地使用权为 625.15 万元。

（1）土地使用权情况

公司拥有位于青岛市的国有土地使用权共 1 处，公司对其土地使用权已取得青岛市人民政府颁发的权 证字号，具体情况如下：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 权证编号 | 坐落地 | 取得日期 | 用途 | 年限 | 土地面积 |
| 青房地权市字第201067358号 | 城阳区流亭街道 | 2006.12.29 | 工业 | 50年 | 56183.00㎡ |

（2）商标 公司目前拥有三个注册商标，具体情况如下表：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 商标 | 商标权人 | 编号 | 有效期 | 类别 |
| 1 |  | 恒顺电气 | 4306894 号 | 2007.03-2017.03 | 第 9 类 |
| 2 |  | 恒顺电气 | 6878773 号 | 2010.07-2020.07 | 第 9 类 |
| 3 |  | 恒顺电气 | 6878774 号 | 2010.08-2020.08 | 第 9 类 |

（3）专利

①已取得专利

公司拥有 18 项实用新型专利和 1 项发明专利，均持有国家知识产权局核发的《专利证书》。

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 专利名称 | 专利类型 | 专利证号 | 专利申请日 | 授权公告日 |
| 1 | 干式空心连续可调滤波电抗器 | 实用新型 | ZL200420051824.3 | 2004.6.23 | 2005.8.10 |
| 2 | 电容式电压互感器 | 实用新型 | ZL200820225610.1 | 2008.11.10 | 2009.8.26 |
| 3 | 盆式绝缘子 | 实用新型 | ZL200820225613.5 | 2008.11.10 | 2009.8.26 |
| 4 | 高电压集合式分档调容装置 | 实用新型 | ZL200820225611.6 | 2008.11.10 | 2009.8.26 |
| 5 | 电容器套管 | 实用新型 | ZL200820225612.0 | 2008.11.10 | 2009.8.26 |
| 6 | 磁控电抗器控制器 | 实用新型 | ZL200920225812.0 | 2009.8.31 | 2010.5.19 |
| 7 | 磁控电抗器控制装置 | 实用新型 | ZL200920225813.5 | 2009.8.31 | 2010.6.2 |
| 8 | 高压并联电容器套管 | 实用新型 | ZL200920319018.2 | 200912.29 | 2010.10.6 |
| 9 | 全绝缘式电容器装置 | 实用新型 | ZL200920319169.8 | 2009.12.31 | 2010.11.10 |
| 10 | 多出线穿墙套管及磁控电抗器的安装结构 | 实用新型 | ZL201020194782.4 | 2010.5.19 | 2010.11.30 |
| 11 | 无孔斜接缝叠片式铁心 | 实用新型 | ZL201020249897.9 | 2010.7.7 | 2011.1.19 |
| 12 | 铁芯快装夹件 | 实用新型 | ZL201020249896.4 | 2010.7.7 | 2011.1.19 |
| 13 | 多出线盆式绝缘子 | 实用新型 | ZL201020195183.4 | 2010.5.19 | 2011.1.12 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 14 | 一种电力电容器装置 | 实用新型 | ZL201020576078.5 | 2010.10.17 | 2011.6.1 |
| 15 | 小电感测试装置 | 实用新型 | ZL201020298682.6 | 2010.8.20 | 2011.6.22 |
| 16 | 电容器智能化装置 | 实用新型 | ZL201120013064.7 | 2011.1.17 | 2011.9.7 |
| 17 | 磁控电抗器试验方法 | 发明 | ZL200910018217.4 | 2009.8.31 | 2011.9.14 |
| 18 | 一种电力电容器装置用框架 | 实用新型 | ZL201120051463.2 | 2011.3.1 | 2011.11.30 |
| 19 | 注油塞及油箱 | 实用新型 | ZL201120199603.0 | 2011.6.14 | 2011.12.28 |

②在申请专利

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 专利名称 | 专利类型 | 专利证号 | 专利申请日 | 专利受理日 | 目前状态 |
| 1 | 高压电力电容器装置及其制作方法 | 发明 | 201010218480.0 | 2010.6.24 | 2010.07.09 | 已受理 |
| 2 | 电容器智能化装置及其监控方法 | 发明 | 201110009162.8 | 2011.1.17 | 2011.1.18 | 已受理 |
| 3 | 注油塞及油箱 | 实用新型 | 201110158960.7 | 2011.6.14 | 2011.6.15 | 已受理 |
| 4 | 一种低压套管 | 实用新型 | 201120248077.2 | 2011.7.14 | 2011.7.14 | 已授权 |
| 5 | 一种电抗器在线监测系统 | 发明 | 201110281937.7 | 2011.9.21 | 2011.9.22 | 已受理 |
| 6 | 一种阀组箱 | 实用新型 | 201120355497.0 | 2011.9.21 | 2011.9.22 | 已受理 |
| 7 | 智能化电容器 | 发明 | 201110320925.0 | 2011.10.20 | 2011.10.21 | 已受理 |
| 8 | 智能化电容器 | 实用新型 | 201120402459.6 | 2011.10.20 | 2011.10.21 | 已受理 |

（4）软件著作权

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 软件名称 | 编号 | 首次发表时间 | 取得方式 | 权利范围 |
| 智能电力滤波器仿真设计系统软件 V1.0 | 软著登字第  036540 号 | 2005.3.14 | 原始取得 | 全部权利 |

5、产品研发情况

（1）核心技术团队情况 报告期内,公司研发团队保持稳定,核心技术人员没有出现流失现象，在电气自动化方面通过人人才引

进，其研发力量进一步增强，从而使不同学科或专业间研发能力更趋均衡。截至2011年底,公司研发人员 总数已达45人，其中高级以上职称7人，中级技术职称的14人。

（2）研发投入情况 公司一直高度重视研究开发能力的提高，每年都投入大规模的资金购买设备、改造实验室、培训开发

人员，以保障公司在行业内的技术领先地位。近几年研发投入情况具体如下：

单位：万元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 年度 | **2011** 年 | **2010** 年 | **2009** 年 | **2008** 年 |
| 研 发 投 入 金 额 | 1006.59 | 945.6 | 723.49 | 638.47 |
| 营业收入 | 22242.35 | 18274.97 | 14272.74 | 10338.47 |
| 研发投入占收入比例 | 4.53% | 5.17% | 5.07% | 6.18% |

6、公司核心竞争力分析 公司致力于电网节能、环保和电能质量优化专业设备的研发、设计、生产与销售，目前在高压无功

补偿和滤波装置技术方面处于国内领先水平，并受邀承担了《高压电力滤波装置》行业标准的编制工作； 同时，公司还是业内少数几家能够生产MCR型静止式动态无功补偿装置的企业之一，且在产品电压等级方 面目前为国内最高。在产品种类、定制化生产能力、核心器件制造水平、电压等级等方面，公司处于领 先地位。公司的主要竞争优势体现在如下方面：

（1）市场定位与客户资源优势 公司隶属于“输配电及控制设备制造业”下的“高压无功补偿及滤波成套设备制造业”。随着我国电

力投资增速、智能电网建设加快、特高压输电推进、风电行业高速发展、铁路电气化程度不断提高，对 无功补偿及滤波装置的需求未来将保持快速地增长，行业前景广阔。另外，近些年来，随着我国电网建 设的投资规模和投资力度不断加大，对电网的技术水平和电压等级等方面的要求也逐渐提高，电网投资 已开始呈现由单纯讲求数量和规模的粗放式投资向提高电网输配电效率、优化电能质量、节能降耗等方 面转变。公司洞察了电力投资的这种结构性变化，将自身定位为专业的电网节能、环保和电能质量优化 设备供应商，发挥公司在高压、超高压、特高压领域的优势，已先后开发了多项适用于高压、超高压领 域的产品，并已着手研发适合特高压交直流输电和坚强智能电网建设的无功补偿及滤波装置，目前已取 得重大进展。电力系统是高压无功补偿和滤波装置最具发展潜力且需求量巨大的市场。公司多年来在电 力系统进行市场拓展，建立了良好的声誉和牢固的客户关系，积累了丰富的销售经验，为下一步把握电 力系统市场机遇奠定了良好的基础。

（2）研发和技术创新优势 公司长期致力于电能质量改善和谐波污染治理设备的研发和技术创新，在无功补偿装置核心器件电

容器及滤波成套装置技术研发方面取得多项重大成果。在近年研发项目中， 110KV 高压无源滤波兼无功 补偿装置、110kV滤波装置、110kV并联无功补偿装置先后获得市、区级科技进步一、二等奖。公司还作 为主要起草单位完成了《高压电力滤波装置》行业标准的编制工作，并参与国家标准《受谐波影响的工 业交流电网—滤波器和并联电容器的应用》、《高压无功补偿装置》、《电力电容器噪声测量方法》的起草 工作。同时，公司与西安交大等国内著名高校及行业院所建立了长期合作关系。并聘请梅中原等行业知

名专家作为技术顾问，为公司技术发展方向提供决策建议和技术支持。为了扩大市场的影响力，满足产 品性能改进和结构持续优化的需要，公司持续加大对研发费用的投入，近三年来投入的研发费用占营业 收入的比例平均在5%以上。公司经过多年研发工作，目前拥有核心技术 30项，发表专业论文多篇，拥有 专利技术19项，在申请专利技术8项，并有大量研发成果产业化，取得良好的经济效果。

（3）客户服务优势 公司以客户需求为导向，建立了为用户提供全方位服务的售后服务体系，确保了用户的服务需求能

够得到快速、有效响应。公司针对客户的紧急服务需求制定了应急反应机制，要求相关技术人员在接到 客户服务需求后第一时间赶赴现场；同时，对客户需求实行 “绿色通道”管理制度，采取先为用户解决 问题，后分析原因和责任的服务模式，确保用户需求的及时满足。与此同时，公司率先采用的生产制造 执行管理系统（MES），能够针对客户遇到的问题即时从数据库中获取产品详尽的生产信息和质量信息， 快速做出诊断，提高了服务的有效性和及时性。

7、公司主要子公司经营情况

（1）青岛市恒川滤波科技有限公司 成立日期：2005年1月13日，现注册资本300万元人民币，是公司全资子公司。经营范围为：滤波软硬

件的开发、销售及技术服务。 截至2011年12月31日，恒川滤波总资产3,055,275.77元，净资产2,999,255.04元。前述财务数据均经

山东汇德会计师事务所审计。

（2）青岛恒顺节能科技有限公司 成立日期：2011年10月17日，现注册资本5,000万人民币，是公司全资子公司。经营范围：能源项目

的投资管理，节能环保项目的技术开发、技术咨询和技术服务。

截至 2011 年 12 月 31 日，总司总资产为 99,976,836.14 元，净资产为 49,976,836.14 元。前述财 务数据均经山东汇德会计师事务所审计。

### 二、对公司未来发展的展望

### （一）行业发展现状和变化趋势

公司所属行业是高压无功补偿及滤波成套设备制造业，公司所属行业为电力行业的上游行业，作为 电力供应的必须设备，与电力行业发展状况和电网建设关系密切，另外风电、电气化铁路、城市轨道交 通、冶金、煤炭、石化等行业相关行业政策也会对本行业产生重要影响。

根据《电力工业“十二五”规划研究报告》，“十二五”规划电网投资约 2.55 万亿元，占电力总投资

的 48%，投资总额超过了“十一五”期间投资总额的 68%。2015 年全国将形成以华北、华东、华中特高压 电网为核心的“三纵三横”主网架。锡盟、蒙西、张北、陕北能源基地通过三个纵向特高压交流通道向 华北、华东、华中地区送电，北部煤电、西南水电通过三个横向特高压交流通道向华北、华中和长三角 特高压环网送电。

十二五规划中提出积极推进新能源发电，新能源的飞速发展，对无功补偿和滤波装置的需求也会逐 步加大。在国务院《“十二五”节能减排综合性工作方案》中明确提出要加强工业节能减排，重点推进电 力、煤炭、钢铁、有色金属、石油、化工、建材、造纸、纺织、印染、食品加工等行业节能减排，并制 定了具体的减排目标，无功补偿设备制造业将是承载节能减排政策的重要手段之一。

2010 年 4 月 2 日《关于加快推行合同能源管理促进节能服务产业发展意见的通知》的出台对合同能 源管理企业的发展起到了推动作用，利用企业节约的能源费来支付节能项目全部成本，解决了有节能需 求企业的资金问题，合同能源管理机制的发展将有效的促进企业对节能装置的采用，这无疑将会对具备 资金实力的节能装置制造企业及节能服务厂商产生重大利好。

国家发改委已经颁布了《农村电网改造升级项目管理办法》，国务院办公厅也在印发《关于实施新一 轮农村电网改造升级工程意见》（国办发〔2011〕23 号）中强调 “国家电网公司、中国南方电网有限责 任公司及有关地方电网企业要加强项目前期工作，严格执行基本建设程序和相关管理制度，努力把农村 电网改造升级建成精品工程。”2011 年 6 月 29 日，国家电网公司发布《关于做好农村电网改造升级工作

的意见》。“十二五”期间，农网改造升级投资需求达到 4000 多亿元。南方电网公司 2011 年工作会议指

出，五年安排农网建设改造投资 1116 亿元，提高农村电网供电能力。因此，农村电网建设所需的电力 设备，市场将大幅扩容，标准也将明显提升，将为优质公司提供难得的市场契机。

总之，从未来我国电网的发展情况来看，高压无功补偿和滤波装置市场需求旺盛，未来将保持一个 快速的增长期；同时，新能源行业的发展、各行业在节能减排方面的严峻形势，合同能源管理机制的政 策支持都会给这个行业带来巨大的市场机遇。

### （二）公司面临的市场竞争格局

（1）高压并联无功补偿装置市场竞争情况 高压并联无功补偿装置应用时间较长，技术比较成熟，行业竞争格局已趋于稳定，行业重点企业占

据超过 80%的市场份额。传统国有电容器生产企业及外资企业是公司的主要竞争对手，国有企业由于进入 时间长，享受国家扶持政策多，具备较大规模优势和政策优势。外资企业通过借助外资的技术和资金支 持，在产品技术上处于领先地位。公司尽管规模较小，但是具有较强的技术实力和优质的产品服务，凭

借公司多年来在传统无功补偿装置行业的技术积累和品牌塑造，公司成长迅速，在公司上市后，公司实 力及品牌和知名度等有了较大提升，公司竞争力进一步提高。

（2）静止式动态无功补偿装置（SVC）市场竞争情况

目前市场上应用较多的 SVC 产品主要分为 TCR 型 SVC 和 MCR 型 SVC 两种。2009 年以前，国内 SVC 市 场主要由 TCR 型 SVC 所主导，市场集中度很高，市场份额大部分集中在荣信股份、中国电科院和西整三 家企业，合计市场占有率超过 70%。伴随核心技术的不断进步和提高，MCR 型 SVC 产品日趋成熟，MCR 型 SVC 能够适用于超高压、特高压领域，而且在煤矿、铁路电气化等领域具有较强的适用性，逐步得到客户 认可，开始大规模使用。公司是涵盖电压等级最高，具有一定供货经验的 MCR 型 SVC 供应商，且公司能 够实现核心部件的自主生产，在整套装置的自然环境适应性、组件匹配性、产品功能满意性等方面具有 更大的优势。随着 MCR 型 SVC 产品应用范围的逐步扩大，公司该产品的销售规模也呈现了增长趋势，并 可以通过发挥公司的产品优势、技术优势和市场优势，在 MCR 型 SVC 市场中占据更大的市场份额。

（3）高压滤波成套装置市场竞争情况 无源滤波成套装置的核心器件为滤波电容器，所以目前生产滤波成套装置的企业主要集中在电容器

生产厂，公司在滤波成套装置领域中长期处于领先位置，主导起草了《高压电力滤波装置》的行业标准， 同时，公司是极少数能够可以从初始的系统测试、方案设计、产品设计及制造、安装调试、售后服务等 方面为用户提供整体谐波治理解决方案的企业。随着公司资金实力的增强，以及下一步在电网系统外市 场拓展力度的加大，公司在滤波装置方面的技术优势将逐步转变为公司的销售业绩，公司滤波装置的销 售规模和市场份额有望取得快速发展。

### （三）公司发展战略和 2012 年经营规划

1、公司未来发展战略 在未来五年，公司将围绕电力设备制造主营业务，重点拓展电力电子产品线，从而不断丰富产品结

构。同时，结合国家“十二五”产业政策，拓展节能减排领域投资及项目运营业务，力争将公司打造成 为集能源投资、工程设计与总包、电力设备制造、项目运营于一体的电力综合服务商。在未来三年，公 司将

（1）拓展电力电子产品线。围绕电网节能环保与智能电网，依托电力电子技术，实现公司一次设备与二 次设备融合，力争在储能技术、轻型直流技术、超级电容器技术等方面实现突破，并逐步实现产业化。

（2）延伸产业链。结合国家“十二五”节能减排产业政策，大力拓展公司余热发电、能源领域投资业务， 延伸电力设备制造上下游产业链。同时，发挥公司资源优势，逐步拓展海外业务，将公司产品乃至品牌 推向国际市场。

2、公司 2012 年度经营计划

围绕 2012 年的经营目标，公司将重点抓好以下几方面的工作：

（1）技术与产品研发方面

2012 年公司将继续加大资金投入，提升公司的研发水平，通过加大招聘力度，建立更高水平的创新 研发队伍，开展新型储能技术、轻型直流输电技术、 超级电容器等电力电子技术的研究，并对智能电容 器、SVG、有源滤波器的产品技术进一步开发优化，实现产品多样化，达到国内先进水平，同时加大产品 工艺研究，使现有产品技术水平、设计水平达到行业先进水平。规范研发管理的各项流程，建立研发人 员培养的长效机制，加强与研究所，重点学院的产学研合作，参与行业标准的制订工作，争取在无功补 偿领域有一定的话语权。

（2）业务拓展方面 公司将进一步加大市场投入，增加业务人员及销售、服务分支机构配置，完成北京、广州、西安营

销中心的建设，同时开始上海、成都营销中心的筹建，以增加市场占有率。拓展产品应用领域，充分利 用专业网络、专业报刊等媒体对公司品牌和企业文化进行广泛的宣传，使公司高端产品进入城市电网及 港口码头、城市轨道交通、石油石化行业。

依托国家节能减排产业政策，公司将继续开展余热发电合同能源管理项目，打造行业品牌的节能服 务公司。继续拓展海外市场项目，积累国际项目运作经验，为公司下一步成立驻外公司并长期经营打下 基础。

（3）内部管理方面 人力资源建设方面，公司将加大人才引进和培养，一方面从社会积极引进中高端人才，另一方面通

过轮岗、换岗形式培养人才，并提供各种培训，为优秀人才提供更大的发展空间。制度管理方面，进一 步完善修订管理制度，完善目标管理，实行关键绩效考核，进一步提高执行力，全方位实现从人治化管 理到制度化管理转变，结合公司 OA 办公系统的实施，整合公司办公、信息、沟通、质量控制及安全控制 的众多资源，推行全程信息化管理。生产管理方面，通过继续推进 5S 现场管理和机制建设，提升基础管 理水平，加强生产计划控制，减少材料及能源消耗，建立生产制造环节中的各项风险预警机制，提高人 均劳效和生产管理水平。财务管理方面，公司将推行预算管理和成本控制，强化完善考核和内控体系， 有效发挥财务杠杆作用，提高公司经营管理水平，建立合理的成本与费用体系，建立与完善各类产品生 产成本、费用指标、资金占用及周转次数的指标体系，构建与之相对应的考核体系，做到指标层层分解， 责权到人，考核到位。

### （四）对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素分析

1、应收账款较大的风险 公司报告期末应收账款为9708.56万元，占当期期末总资产11.30%，应收账款的周转天数为 134 天。

由于公司所处输配电行业特性，公司最终用户大部分为电力部门和客户项目工程。产品的销售与提供受到 客户建设工期的影响，客户销售回款需要一定的周期，因此，随着公司销售规模的扩大，公司应收账款金 额逐年增大。若宏观经济环境、客户经营状况等发生变化，货款回收不及时，公司的应收账款存在风险。 针对此风险，公司目前通过对客户进行分级管理并结合灵活的信用政策，鼓励客户积极回款, 控制应收账 款比例和账龄，提高资金周转效率。

2、市场拓展风险 随着募投项目的实施，公司传统产品产能扩张及新产品的量产，虽然公司产品市场容量大，行业发展

前景广阔，但如果未来几年公司市场开拓不力，募集资金投资项目所扩张的产能将会出现部分闲置，会导 致净资产收益率有所下降。针对此风险，公司将加强募投项目管理，同时进一步开拓市场，增加市场占有 率，以消化募投项目实施增加的产能。

3、企业管理风险 随着公司的资产、人员规模的持续扩张，公司子公司的不断投资建设，对企业组织模式、管理制度等

方面提出了更高的要求，如果公司管理水平不能及时适应规模迅速扩张的需要，将削弱公司的市场竞争力， 存在规模迅速扩张导致的管理风险。

针对以上风险，公司将进一步完善内部组织结构，加强内部控制和风险管理，使企业管理更加制度化、 规范化、科学化。

4、技术替代风险 虽然目前公司在行业技术方面已具备一定竞争优势，但随着技术的不断升级，不排除出现技术方案替

代的可能。如果竞争对手推出更先进、更具竞争力的技术和产品，将对本公司产生不利影响。 针对以上风险，公司将紧密跟踪国内外无功补偿及电力电子技术的技术走向，深入调研国内各行各业

的需求，加深与国内著名高校、业内知名企业、行业研究所的合作与交流，加大研发投入，引进高层次专 业技术人才，来提升公司的专业技术水平和创新能力。

### （五）公司面临的机遇和挑战

1、机遇

2011 年，作为“十二五”开局之年，公司所处的行业仍然是国家大力发展和推动的产业。根据十二 五电力规划，电网建设投资持续增加，并重点投向特高压及智能电网方向。国家有关部门和各级政府均 提出了节能减排目标，并制定了相关支持节能减排行业发展的各项政策。公司所处行业处于稳步上升阶 段，政策环境持续利好，外部经营环境未发生重大变化。

2、面临挑战

我国在电网节能、改善电能质量领域发展起步较晚，完整的产业链尚未形成，而且新产品在电网领域 进入应用的周期较长，新产品的推广进展较慢。保持公司持续的快速发展需要投入大量的人力物力来支撑 公司核心技术、产品的开发，从而提升公司在市场上的核心竞争力，专业技术人才的短缺和新产品进入应 用的周期较长是是公司目前发展面临的主要困难。

### （六）公司未来发展资金需求和使用计划

公司未来发展战略主要是围绕电网节能环保及减排，延伸产品线与产业链，公司拟通过以剩余超募资 金、自有资金、银行贷款等途径来满足公司发展过程中对资金的需求。

### 三、报告期内公司投资情况

### （一）募集资金使用情况对照表：

**单位:万元**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 募集资金总额 | | | 40,277.19 | | | 本年度投入募集资金总额 | | | | 15,653.64 | | |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | | | 0.00 | | |
| 累计变更用途的募集资金总额 | | | 0.00 | | | 已累计投入募集资金总额 | | | | 22,363.58 | | |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | | | 0.00% | | |
| 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 |  | | | | | | | | | | | |
| 高压无功补偿装置产 品升级及产业化项目 | 否 | 11,360  .00 | 11,360.00 | 2,181.33 | 6,209.  48 | | 54.66% | 2012 年 06 月  30 日 | 0.00 | | 不适用 | 否 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 研发中心建设项目 | 否 | 6,680.  00 | 6,680.00 | 1,479.87 | 3,694.  13 | 55.30% | 2012 年 12 月  31 日 | 0.00 | 不适用 | 否 |
| 营销网络和客户服务 基础平台建设项目 | 否 | 2,500.  00 | 2,500.00 | 292.44 | 759.97 | 30.40% | 2011 年 12 月  31 日 | 0.00 | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | - | 20,540  .00 | 20,540.00 | 3,953.64 | 10,663  .58 | - | - | 0.00 | - | - |
| 超募资金投向 |  | | | | | | | | | |
| 腾达西北铁合金矿热 炉余热发电合同能源 管理项目 | 否 | 4,200.  00 | 4,200.00 | 4,200.00 | 4,200.  00 | 100.00% | 2011 年 12 月  31 日 | 0.00 | 不适用 | 否 |
| 归还银行贷款（如有） | - | 3,500.  00 | 3,500.00 | 3,500.00 | 3,500.  00 | 100.00% | - | - | - | - |
| 补充流动资金（如有） | - | 4,000.  00 | 4,000.00 | 4,000.00 | 4,000.  00 | 100.00% | - | - | - | - |
| 超募资金投向小计 | - | 11,700  .00 | 11,700.00 | 11,700.00 | 11,700  .00 | - | - | 0.00 | - | - |
| 合计 | - | 32,240  .00 | 32,240.00 | 15,653.64 | 22,363  .58 | - | - | 0.00 | - | - |
| 未达到计划进度或预 计收益的情况和原因  （分具体项目） | 公司募投项目“营销网络和客户服务基础平台建设项目”原定北京、西安、广州三个营销中心的建 设，在广州营销中心的选址以及各营销中心人才的选聘上，公司管理层采取谨慎态度，力求募集资 金效益最大化，因此影响了该项目的实施进度。截至目前，广州营销中心选址尚未确定，北京与西 安人才招聘尚未按计划到位，因此计划将完成日期延期至 2012 年 12 月 31 日。 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大 变化的情况说明 | 项目可行性未发生重大变化 | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途 及使用进展情况 | 适用 | | | | | | | | | |
| 公司本次超募资金金额 19,737.19 万元，经 2011 年 5 月 26 日第一届董事会第十次会议审议通过，  同意使用超募资金暂时补充流动资金 4,000.00 万元，偿还到期银行贷款 3,500.00 万元，并于 2011  年 7 月 8 日、2011 年 8 月 16 日偿还了 2,500.00 万、1,000.00 万到期银行贷款，截至 2011 年 11  月 16 日，公司已将暂时补充流动资金的 4,000.00 万元全部归还至公司的募集资金专用账户。2011  年 11 月 21 日，公司第一届董事会第十七次会议和公司第一届监事会第九次会议分别审议通过了《关  于继续使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意继续以超募资金中的 4,000.00 万元暂时  补充流动资金。2011 年 12 月 9 日，经第一届董事会第十九次会议审议通过，同意使用超募资金  4,200.00 万元增资子公司用于腾达西北铁合金矿热炉余热发电合同能源管理项目。 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实 施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实 施方式调整情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先 期投入及置换情况 | 适用 | | | | | | | | | |
| 为加快项目建设以满足公司发展需要，在募集资金到位前，部分项目已由公司以自筹资金先行投入， 共支付 6,709.94 万元。经 2011 年 5 月 10 第一届董事会第九次会议审议通过，公司用募集资金  6,709.94 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，公司已于二季度完成资金置换。 | | | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时 补充流动资金情况 | 适用 | | | | | | | | | |
| 经 2011 年 5 月 26 日第一届董事会第十次会议审议通过，同意使用超募资金暂时补充流动资金 | | | | | | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
|  | 4,000.00 万元，实际已使用募集资金 4,000.00 万元用于暂时补充流动资金。截至 2011 年 11 月 16  日，公司已将暂时补充流动资金的 4,000.00 万元全部归还至公司的募集资金专用账户。2011 年 11  月 21 日，公司第一届董事会第十七次会议和公司第一届监事会第九次会议分别审议通过了《关于继  续使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意继续以超募资金中的 4,000.00 万元暂时补充 流动资金。 |
| 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 | 存放于募集资金专户 |
| 募集资金使用及披露 中存在的问题或其他 情况 | 无 |

### （二）非募集资金投资情况

无。

### （三）其他投资情况

报告期内，公司没有持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期 货公司等金融企业股权；没有持有以公允价值计量的境内外基金、债券、信托产品、期货、金融衍生工 具等金融资产；没有发行在外的可转换为股份的各种金融工具、以公允价值计量的负债。

### 四、2011 年度公司会计政策、会计估计变更

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

### 五、董事会日常工作情况

### （一）报告期内董事会日常工作情况

2011 年度，公司共召开董事会十次，具体情况如下：

1、第一届董事会第十次会议于2011年5月26日在公司三楼会议室召开。会议应出席董事7人，实际参加 会议董事7人，会议以记名投票表决方式通过了以下决议：

（1）审议通过了《关于公司〈2010 年度董事会工作报告〉的议案》

（2）审议通过了《关于公司〈2010 年度财务决算报告〉的议案》

（3）审议通过了《关于公司〈2010 年度利润分配预案〉的议案》

（4）审议通过了《关于〈独立董事 2010 年度述职报告〉的议案》

（5）审议通过了《关于 2011 年度向金融机构申请授信的议案》

（6）审议通过了《关于使用部分超募资金偿还部分银行贷款及暂时性补充流动资金的议案》

（7）审议通过了《关于提请召开公司 2010 年度股东大会的议案》

2、第一届董事会第十一次会议于 2011 年 6 月 28 日在公司三楼会议室召开。会议应出席董事 7 人，实

际参加会议董事 7 人，会议以记名投票表决方式通过了以下决议：

（1）审议通过了《青岛市恒顺电气股份有限公司股权激励计划（草案）的议案》

（2）审议通过了《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励计划有关事项的议案》

（3）审议通过了《青岛市恒顺电气股份有限公司股权激励计划实施考核办法的议案》 3、第一届董事会第十二次会议于 2011 年 7 月 27 日在公司三楼会议室召开。会议应出席董事 7 人，实

际参加会议董事 7 人，会议以记名投票表决方式通过了以下决议：

（1）审议通过了《关于公司 2011 年日常关联交易计划的议案》

（2）审议通过了《关于青岛市恒顺电气股份有限公司投资者来访接待管理制度的议案》

（3）审议通过了《关于青岛市恒顺电气股份有限公司股东大会网络投票实施细则的议案》

（4）审议通过了《关于青岛市恒顺电气股份有限公司突发事件危机处理应急制度的议案》

（5）审议通过了《关于青岛市恒顺电气股份有限公司信息披露重大差错责任追究制度的议案》

（6）审议通过了《关于青岛市恒顺电气股份有限公司独立董事年报工作制度的议案》

（7）审议通过了《关于青岛市恒顺电气股份有限公司防范控股股东及关联方占用公司资金制度的议 案》

（8）审议通过了《关于青岛市恒顺电气股份有限公司重大信息内部保密制度的议案》

（9）审议通过了《关于青岛市恒顺电气股份有限公司董事会审计委员会年报工作规程的议案》

（10）审议通过了《关于青岛市恒顺电气股份有限公司外部信息使用人管理制度的议案》

（11）审议通过了《关于青岛市恒顺电气股份有限公司内幕信息流转管理和知情人登记制度的议案》

（12）审议通过了《关于调整独立董事津贴的议案》

（13）审议通过了《关于章程修正案的议案》

（14）审议通过关于提请召开公司 2011 年第一次临时股东大会的议案

4、第一届董事会第十三次会议于 2011 年 8 月 19 日在公司三楼会议室召开。会议应出席董事 7 人，实

际参加会议董事 7 人，会议以记名投票表决方式通过了以下决议：

（1）审议通过了《关于 2011 年半年度报告及其摘要的议案》

（2）审议通过了《关于青岛市恒顺电气股份有限公司关于中国证监会青岛监管局对公司现场检查结 果的整改报告的议案》 5、第一届董事会第十四次会议于2011年9月28日在公司三楼会议室召开。会议应出席董事7人，实际参 加会议董事7人，会议以记名投票表决方式通过了以下决议：

（1）审议通过了《关于公司申请银行综合授信额度的议案》 6、第一届董事会第十五次会议于2011年10月19日在公司三楼会议室召开。会议应出席董事7人，实际参 加会议董事7人，会议以记名投票表决方式通过了以下决议：

（1）审议通过了《关于公司2011年三季度报告的议案》 7、第一届董事会第十六次会议于2011年11月14日在公司三楼会议室召开。会议应出席董事7人，实际参 加会议董事7人，会议以记名投票表决方式通过了以下决议：

（1）审议通过了《关于青岛市恒顺电气股份有限公司股权激励计划（正式稿）与摘要的议案》

（2）审议通过了《关于召开2011年第二次临时股东大会的议案》 8、第一届董事会第十七次会议于2011年11月21日在公司三楼会议室召开。会议应出席董事7人，实际参 加会议董事7人，会议以记名投票表决方式通过了以下决议：

（1）审议通过了《关于继续使用部分超募资金暂时性补充公司流动资金的议案》 9、第一届董事会第十八次会议于2011年12月1日在公司三楼会议室召开。会议应出席董事7人，实际参 加会议董事7人，会议以记名投票表决方式通过了以下决议：

（1）审议通过了《关于公司股权激励授予相关事项的议案》 10、第一届董事会第十九次会议于2011年12月9日在公司三楼会议室召开。会议应出席董事7人，实际参 加会议董事7人，会议以记名投票表决方式通过了以下决议：

（1）审议通过了《关于公司符合发行公司债券条件的议案》

（2）审议通过了《关于公司发行公司债券之发行方案的议案》

（3）审议通过了《提请股东大会授权公司董事会全权办理本次发行公司债券相关事宜的议案》

（4）审议通过了《关于使用部分超募资金增资子公司用于腾达西北铁合金矿热炉余热发电合同能源管理 项目的议案》

（5）审议通过了《召开公司 2011 年第三次临时股东大会的议案》

### （二）董事长、独立董事及其它董事履行职责情况

报告期内，本公司全体董事严格按照有关法律、法规和《公司章程》及《董事会议事规则》的要求， 认真勤勉地履行职责，恪尽职守，廉洁自律，按时参加报告期内的董事会会议和股东大会，对各项议案 进行认真审议，依据自己的专业知识和能力作出独立、客观、公正的判断，在工作中保持充分的独立性， 切实维护了本公司和中小股东的利益。

本公司董事长积极主持董事会的日常工作，依法召集、主持董事会会议，保证了报告期内的历次董 事会会议能够依法、正常、有效的召开。董事长领导董事会制定的发展战略，指导管理层执行经营策略。 报告期内，董事长充分保证了独立董事和董事会秘书的知情权，为其履行职责创造良好的工作条件。独 立董事在公司发展战略、提高竞争力及内部管理等方面提出了建设性的意见和建议，对相关事项发表了 客观公正的意见。

报告期内，公司其他董事均能按时出席董事会会议，客观、公正地审议会议事项，恪尽职守、廉洁自 律、忠实勤勉的履行职责，公平对待所有股东，认真地 执行董事会和股东大会决议。公司董事出席董事 会情况如下：

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  | 是否连续两 |
|  |  |  |  | 以通讯方式 | 委托出席 |  |  |
| 董事姓名 | 具体职务 | 应出席次数 | 现场出席次数 |  |  | 缺席次数 | 次未亲自出 |
|  |  |  |  | 参加会议次数 | 次数 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  | 席会议 |
| 贾全臣 | 董事长 | 10 | 10 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 应 明 | 董事 | 10 | 9 | 1 | 0 | 0 | 否 |
| 陈旭光 | 董事 | 10 | 10 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 李 华 | 副总经理 | 10 | 10 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 叶迎春 | 独立董事 | 10 | 9 | 1 | 0 | 0 | 否 |
| 姚 刚 | 独立董事 | 10 | 10 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 王天文 | 独立董事 | 10 | 10 | 0 | 0 | 0 | 否 |

### （三）报告期内，公司董事会严格按照股东大会决议和授权，认真执行了股东大会通过的各

### 项决议内容。

### （四）董事会下设的审计委员会的履行情况汇总报告

审计委员会对董事会负责，主要负责内部审计与外部审计之间进行沟通；监督公司内部审计制度 及其实施；审查公司内部控制制度的执行情况，对重大关联交易进行审计，审核公司的财务信息及其披 露，并提议聘请或更换外部审计机构。报告期内审计委员会对公司定期报告、募集资金使用情况、内部 控制自我评价报告、续聘财务审计机构等进行审议。

1、报告期内审计委员会对公司首发上市三年一期财务报告、半年度报告、三季报进行了审计，对 公司编制的全年财务报告进行了核查，并同审计机构就2011年年度审计报告的编制进行沟通与交流，协 商确定年度财务报告审计工作时间安排，督促审计工作进展，就对公司编制的全年财务报告相关问题及 时交换意见，确保审计的独立性并督促审计工作的如期完成。

2、报告期内，董事会审计委员会对公司内部控制制度进行了检查和评估后，认为公司现有的内部 控制制度较为完善、合理及有效，基本符合我国有关法规和证券监管部门的要求和公司内部控制的设定 与执行，符合目前公司生产经营实际情况需要，在企业管理的关键环节发挥了较好的控制与防范作用。 公司的内部控制在整体上是有效的，为公司防范风险、规范运作提供了强有力的保障，推动公司稳健发 展。

### （五）董事会下设的薪酬委员会的履行情况

薪酬与考核委员会的主要职责是：根据董事（非独立董事）及高级管理人员管理岗位的主要范围、职 责、重要性制定薪酬计划或方案（薪酬计划或方案主要包括但不限于绩效评价标准、程序、奖励和惩罚的 主要方案和制度等）；依据有关法律、法规或规范性文件的规定，制订公司董事（非独立董事）、监事和高 级管理人员的股权激励计划；负责对股权激励计划管理，包括但不限于对股权激励计划的人员之资格、授 予条件、行权条件等审查；审查公司董事（非独立董事）及高级管理人员的履职情况并对其进行年度绩效 进行考评；对薪酬制度执行情况进行监督

报告期内，董事会薪酬与考核委员会对公司股权激励计划进行了管理与审查，认为公司实施的股 权激励计划 ( 草案 ) 有利于进一步完善公司治理结构，增强公司管理团队和业务骨干对实现公司持 续、健康发展的责感、使命感，有利于公司的持续发展，不会损害公司及全体股东的利益。

### 六、利润分配情况

### （一）公司的利润分配政策

关于利润分配政策《公司章程》中作出如下规定：

第一百五十二条 公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10%列入公司法定公积金。公司法定公 积金累计额为公司注册资本的 50%以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当 年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。 公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持

股比例分配的除外。 股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违

反规定分配的利润退还公司。 公司持有的本公司股份不参与分配利润。

第一百五十三条 公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但 是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。 第一百五十四条 公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月

内完成股利（或股份）的派发事项。

第一百五十五条 公司实行持续、稳定的利润分配制度。公司最近三年以现金方式累计分配的利润不 少于最近三年实现的年均可分配利润的30%。

### （二）公司近三年分配情况

1、公司前三年进行资本公积转增股本或送股情况

2008年，公司以资本公积金500万元和未分配利润1500万元，合计2000万元转增注册资本。

2、公司前三年股利分配（现金分红）情况

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 分红  年度 | 分红基数（股本  总额、股） | 每 10 股派现金  额（含税、元 | 分红金额（含  ） 税、元） | 当期归属于上市公司  股东的净利润（元） | 占当期归属于上市公  司股东的净利润比率 | 当期实现的可  分配利润（元） |
| 2010 | 52,500,000.00 | - | - | 41,204,344.33 |  | 37,082,711.97 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2009 | 40,000,000.00 | 3.00- | 12,000,000.00  - | 27,512,368.72 | 43.62% | 24,703,667.83 |
| 2008 | 40,000,000.00 | - |  | 14,827,166.03 |  | 13,313,376.34 |
| 最近三年累计分红金额占最近三年实现的年均可分配利润的比例（%） | | | | | | 47.94% |

### （三）公司 2011 年度利润分配预案

经山东汇德会计师事务所有限公司审计，公司2011年度实现净利润49,890,964.92元，提取法定盈余 公积金5,005,683.25元，本年度实现的可分配利润为44,885,281.67元，累计未分配利润76,093,506.12元。

鉴于公司目前盈利状况良好，为保持长期积极稳定回报股东的分红策略，根据中国证监会鼓励分红 的有关规定，在保证公司健康持续发展的情况下，考虑到公司未来业务发展需要，现提议公司 2011年度 利润分配方案为：

拟以公司2011年末股本7,000万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币2元(含税)，合计 派发现金1,400万元，剩余未分配利润结转下一年度。同时，拟以 2011年末总股本7,000万股为基数，以 资本公积金每10股转增10股，共计7,000万股。

本次利润分配及资本公积金转增股本预案须经2011年度股东大会审议批准后实施。 公司独立董事认为：公司利润分配预案符合公司实际情况，公司最近三年现金分红比例不少于最近三

年实现的年均可分配利润的百分之三十，没有违反《公司法》和《公司章程》的有关规定，未损害公司股 东尤其是中小股东的利益，有利于公司的正常经营和健康发展。

本次利润分配及资本公积金转增股本预案存在重大不确定性，须经2011年度股东大会审议批准后方可 实施。

### 七、其他事项

### （一）内幕信息知情人管理制度建立和执行情况

公司第一届董事会第十二次会议审议通过了《内幕信息流转管理和知情人登记制度》，对公司内幕信 息的流转进行了严格的规定，制定了备案登记等措施，同时，审议通过了《外部信息使用人管理制度》， 规范公司信息外报流程。

### （二） 内幕信息知情人管理制度的执行情况

1、定期报告披露期间的信息保密工作 报告期内，公司严格执行内幕信息保密制度，严格规范信息传递流程，在定期报告披露期间，对于未

公开信息，公司董事会办公室都会严格控制知情人范围并组织相关内幕信息知情人填写《内幕信息知情人 登记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时 间。

2、投资者调研期间的信息保密工作 在定期报告及重大事项披露期间，公司尽量避免接待投资者的调研，努力做好定期报告及重大事项披

露期间的信息保密工作。在日常接待投资者调研时，公司董事会办公室负责履行相关的信息保密工作程序。 在进行调研前，先对调研人员的个人信息进行备案，同时要求调研人员签署投资者（机构）调研保密承诺 书，并承诺在对外出具报告前经公司董事会办公室认可。在调研过程中，董事会办公室人员认真做好相关 会议记录，并将按照相关法规规定向深交所报备。

3、其他重大事项的内幕信息保密工作 在其他重大事项（如股权激励计划）未披露前，公司及相关信息披露义务人采取保密措施，对未披露

信息知情者做登记备案，以保证信息处于可控范围。

### （三）报告期内自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易以及监管部门的查处和整改情况

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员和其他相关知情人严格遵守了内幕信息知情人管理制度， 未发现有内幕信息知情人利用内幕信息买卖本公司股份的情况。报告期内公司也未发生受到监管部门查处 和整改的情形。

### （四）报告期投资理财情况

报告期公司未发生使用募集资金进行投资理财的行为，没有委托理财、委托贷款等委托他人进行现金 资产管理事项。

# 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、破产重整相关事项

报告期内，公司未发生破产重整相关事项。

### 三、重大收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内未发生重大出售资产、吸收合并事项。

### 四、股权激励计划执行情况

报告期内公司实施了股权激励计划，向 25 名激励对象授予了 410 万份股票期权，授予日为 2011 年

12 月 5 日，到期后根据考核条件按 30%，30%，40%比例分三期行权。

（一）履行程序及执行情况

1、2011 年 6 月 28 日，公司第一届董事会第十一次会议审议通过了《青岛市恒顺电气股份有限公司股权 激励计划（草案）》，公司独立董事对此股权激励计划（草案）发表了独立意见；

2、2011 年 6 月 28 日，公司第一届监事会第五次会议审议通过了《青岛市恒顺电气股份有限公司股权激 励计划（草案）》，并对激励对象名单进行了核查，认为激励对象符合公司股权激励计划（草案）规定的 激励对象范围，其作为公司股权激励计划激励对象的主体资格合法、有效； 3、根据中国证监会的反馈意见，公司形成了《青岛市恒顺电气股份有限公司股权激励计划（正式稿）》，

并报中国证监会审核无异议；

4、2011 年 11 月 14 日，公司第一届董事会第十六次会议审议通过了《青岛市恒顺电气股份有限公司股权 激励计划（正式稿）》；公司独立董事对此正式稿发表了独立意见；

5、2011 年 12 月 01 日，公司 2011 年第二次临时股东大会逐项审议通过了《青岛市恒顺电气股份有限公 司股权激励计划（正式稿）》；并审议通过了《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励计划相关事宜 的议案》及《青岛市恒顺电气股份有限公司股权激励计划实施考核管理办法》；

6、2011 年 12 月 5 日，公司第一届董事会第十八次会议审议通过了《关于公司股权激励计划授予相关事 项的议案》；公司独立董事对此发表了独立意见。

（二）股权激励计划对财务状况和经营成果的影响 经测算，预计本次股票期权激励计划的实施对公司业绩的影响如下表所示：

单位：万元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 第一个行权期 | 第二个行权期 | 第三个行权期 | 合计 |
| 2011 | 28.53 | 22.77 | 26.12 | 77.42 |
| 2012 | 342.30 | 273.22 | 313.48 | 929.00 |
| 2013 | 142.62 | 273.22 | 313.49 | 729.33 |
| 2014 |  | 113.84 | 313.49 | 427.33 |
| 2015 |  |  | 130.62 | 130.62 |
| 合计 | 513.45 | 683.05 | 1097.20 | 2293.70 |

注：本次股权激励费用将在经常性损益中列支，会对公司的业绩造成一定影响，但不会直接减少公司净 资产，也不会直接影响公司的现金流量。本数据为预测数据，最终将以经会计师事务所审计数据为准。

### 五、关联方资金往来情况

报告期内，公司不存在控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况。

### 六、重大合同及其履行情况

（一）报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公 司托管、承包、租赁公司资产的重大事项。

（二）报告期内，公司未发生对外担保事项。

（三）报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理事项。

### 七、承诺事项

（一）公司股东关于股份锁定情况的承诺

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

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

厦门市奕飞投资有限责任公司承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直 接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其直接或者间接持有的公司公开发行 股票前已发行的股份。

荣信电力电子股份有限公司承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理直接或 间接持有的该公司公开发行股票前已发行的股份，也不由该公司回购直接或间接持有的该公司公开发行股票 前已发行的股份，自发行人股票上市之日起二十四个月内，转让股份不超过所持股份总数的百分之五十；自 2010年3月31日（其向发行人增资完成工商变更登记手续之日）起三十六个月内，不转让或者委托他人管理 其直接和间接持有的股份。

马东卫承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理直接或间接持有的该公司公 开发行股票前已发行的股份，也不由该公司回购直接或间接持有的该公司公开发行股票前已发行的股份。

龙晓荣承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理直接或间接持有的该公司公 开发行股票前已发行的股份，也不由该公司回购直接或间接持有的该公司公开发行股票前已发行的股份。

青岛福日集团有限公司承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理直接或间接 持有的该公司公开发行股票前已发行的股份，也不由该公司回购直接或间接持有的该公司公开发行股票前已 发行的股份，自发行人股票上市之日起二十四个月内，转让股份不超过所持股份总数的百分之五十；自2010 年3月31日（其向发行人增资完成工商变更登记手续之日）起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直 接和间接持有的股份。

（二）同业竞争和关联交易承诺 为避免同业竞争，维护公司及其中小股东的利益，公司控股股东青岛清源环保实业有限公司和实际控制

人贾全臣先生分别向公司出具了《避免同业竞争的承诺函》。截至2011年12月31日，公司控股股东青岛清源 环保实业有限公司及实际控制人贾全臣先生严格信守承诺，未发现违反上述承诺的情况。

（三）其他承诺 公司2011年5月12日召开的第一届董事会第十次会议审议通过了《关于使用部分超募资金偿还部分银

行贷款及暂时性补充流动资金的议案》的议案，决定使用募集资金偿还银行贷款3,500万元，暂时性补充 流动资金4,000万元；按照中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定，公司承诺使用超募资 金补充流动资金后12个月内不进行证券投资、委托理财、衍生品投资、创业投资等高风险投资。

截至 2011年12月31日，上述全体承诺人严格信守承诺，未出现违反上述承诺的情况。

### 八、解聘、聘任会计师事务所情况

报告期内，公司继续聘任山东汇德会计事务所有限公司为公司财务报告审计机构，2011年度审计报酬 为36万元，山东汇德会计事务所有限公司签字注册会计师已连续为公司提供审计服务的期限已为四个完整 会计年度（其中上市前三年、上市后一年，公司 2011年上市）。公司将根据证监会《关于证券期货审计业 务签字注册会计师定期轮换的规定》轮换相关签字注册会计师。

山东汇德会计事务所有限公司在以往审计工作中，坚持独立、客观、公正的原则，遵守注册会计师独 立审计准则，勤勉尽责地履行审计职责。经全体独立董事事前认可，董事会同意并提请公司2011年度股东 大会审议继续聘请山东汇德会计事务所有限公司为公司2012年度审计机构。

### 九、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责情况

报告期内，公司、公司董事、监事、高级管理人员、发起人股东、实际控制人均未受到有权机关调查、 司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、 证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

报告期内公司未发生董事、监事、高级管理人员、持股5%以上的股东违反相关规定买卖公司股票的情

况。

### 十、其他重要事项

（一）公司内部审计机构的设置、人员安排和内部审计制度的执行情况 公司董事会下设审计委员会，主要负责公司内部、外部审计的沟通、监督、会议组织和核查工作。公

司审计部对审计委员会负责，向审计委员会报告工作。 审计部积极运作，按照上市公司的要求完善了部门职能的人员安排，审计部对公司内部控制制度的建

立和实施、公司财务信息的真实性和完整性等情况进行检查和监督。公司审计部独立于财务部门并配置了 三名专职人员，每季度向审计委员会报告一次工作。

（二）报告期内，公司选定的信息披露报纸为《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》。

指定信息披露网站为巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn）等证监会指定信息披露](http://www.cninfo.com.cn/)网站。

（三）公司投资者关系管理 公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，公司董事会办公室负责投资者关系管理的日常事务。2011

年度，公司进一步加强了投资者关系管理工作力度，组织相关人员学习了《深圳证券交易所上市公司规范 运作指引》、公司《信息披露管理事务制度》，并下发各部门，做到了未经董事会秘书同意，任何人不得进 行投资者关系活动，不得泄露公司未公开信息；并设置了投资者联系直线电话，加强了与投资者的沟通工 作。

（四）报告期公告索引

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 公告编号 | 披露时间 | 主要内容 | 披露媒体 |
| 2011-001 | 20110513 | 第一届董事会第九次会议决议公告 | 巨潮咨询网等指定网站 |
| 2011-002 | 20110513 | 第一届监事会第三次会议决议公告 | 巨潮咨询网等指定网站 |
| 2011-003 | 20110513 | 关于设立募集资金专用账户并签署三方监管协议的公告 | 巨潮咨询网等指定网站 |
| 2011-004 | 20110513 | 关于募集资金置换预先募投项目自筹资金的公告 | 巨潮咨询网等指定网站 |
| 2011-005 | 20110517 | 关于完成工商变更登记的公告 | 巨潮咨询网等指定网站 |
| 2011-006 | 20110528 | 关于召开 2010 年度股东大会的通知 | 巨潮咨询网等指定网站 |
| 2011-007 | 20110528 | 第一届董事会第十次会议决议的公告 | 巨潮咨询网等指定网站 |
| 2011-008 | 20110528 | 第一届监事会第四次会议决议的公告 | 巨潮咨询网等指定网站 |
| 2011-009 | 20110528 | 关于使用部分超募资金偿还部分银行贷款及暂时性补充流动资金的 公告 | 巨潮咨询网等指定网站 |
| 2011-010 | 20110613 | 关于将部分募集资金转为定期存款的公告 | 巨潮咨询网等指定网站 |
| 2011-011 | 20110621 | 2010 年度股东大会决议的公告 | 巨潮咨询网等指定网站 |
| 2011-012 | 20110627 | 青岛市恒顺电气股份有限公司关于控股股东名称和经营范围变更的 公告 | 巨潮咨询网等指定网站 |
| 2011-013 | 20110630 | 第一届董事会第十一次会议决议的公告 | 巨潮咨询网等指定网站 |
| 2011-014 | 20110630 | 第一届监事会第五次决议的公告 | 巨潮咨询网等指定网站 |
| 2011-015 | 20110722 | 关于网下配售股份上市流通的提示性公告 | 巨潮咨询网等指定网站 |
| 2011-016 | 20110729 | 关于 2011 年日常关联交易计划的公告 | 巨潮咨询网等指定网站 |
| 2011-017 | 20110729 | 第一届监事会第六次会议决议公告 | 巨潮咨询网等指定网站 |
| 2011-018 | 20110729 | 第一届第十二次董事会决议的公告 | 巨潮咨询网等指定网站 |
| 2011-019 | 20110729 | 关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知 | 巨潮咨询网等指定网站 |
| 2011-019 | 20110816 | 青岛市恒顺电气股份有限公司 2011 年第一次临时股东大会决议的公 告 | 巨潮咨询网等指定网站 |
| 2011-020 | 20110822 | 青岛市恒顺股份有限公司第一届董事会第十三次会议决议公告 | 巨潮咨询网等指定网站 |
| 2011-021 | 20110822 | 青岛市恒顺电气股份有限公司第一届监事会第七次会议决议公告 | 巨潮咨询网等指定网站 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2011-022 | 20110822 | 2011 年半年度报告摘要 | 巨潮咨询网等指定网站 |
| 2011-023 | 20110929 | 第一届董事会第十四次会议决议 | 巨潮咨询网等指定网站 |
| 2011-024 | 20111010 | 对外投资暨设立子公司公告 | 巨潮咨询网等指定网站 |
| 2011-025 | 20111018 | 完成全资子公司工商登记的公告 | 巨潮咨询网等指定网站 |
| 2011-026 | 20111105 | 青岛市恒顺电气股份有限公司关于举行 2011 青岛地区上市公司网上 集体接待日活动的公告 | 巨潮咨询网等指定网站 |
| 2011-027 | 20111116 | 青岛市恒顺电气股份有限公司关于召开 2011 年第二次临时股东大会 通知 | 巨潮咨询网等指定网站 |
| 2011-028 | 20111116 | 青岛市恒顺电气股份有限公司独立董事征集投票权报告书 | 巨潮咨询网等指定网站 |
| 2011-029 | 20111116 | 青岛市恒顺电气股份有限公司第一届董事会第十六会议决议公告 | 巨潮咨询网等指定网站 |
| 2011-031 | 20111118 | 青岛市恒顺电气股份有限公司关于使用部分超募资金暂时补充流动 资金到期归还的公告 | 巨潮咨询网等指定网站 |
| 2011-032 | 20111122 | 青岛市恒顺电气股份有限公司关于继续使用部分超募资金暂时补充 流动资金的公告 | 巨潮咨询网等指定网站 |
| 2011-033 | 20111122 | 青岛市恒顺电气股份有限公司第一届监事会第九次会议决议公告 | 巨潮咨询网等指定网站 |
| 2011-034 | 20111122 | 青岛市恒顺电气股份有限公司第一届董事会第十七次会议决议公告 | 巨潮咨询网等指定网站 |
| 2011-035 | 20111128 | 青岛市恒顺电气股份有限公司关于召开 2011 年第二次临时股东大会 的提示性公告 | 巨潮咨询网等指定网站 |
| 2011-037 | 20111202 | 青岛市恒顺电气股份有限公司关于 2011 年第二次临时股东大会决议 的公告 | 巨潮咨询网等指定网站 |
| 2011-036 | 20111207 | 青岛市恒顺电气股份有限公司第一届监事会第十次会议决议公告 | 巨潮咨询网等指定网站 |
| 2011-038 | 20111207 | 青岛市恒顺电气股份有限公司第一届董事会第十八次会议决议公告 | 巨潮咨询网等指定网站 |
| 2011-038 | 20111209 | 青岛市恒顺电气股份有限公司第一届董事会第十九次会议决议公告 | 巨潮咨询网等指定网站 |
| 2011-039 | 20111209 | 青岛市恒顺电气股份有限公司第一届监事会第十一次会议决议公告 | 巨潮咨询网等指定网站 |
| 2011-040 | 20111209 | 青岛市恒顺电气股份有限公司关于使用部分超募资金增资子公司用 于腾达西北铁合金矿热炉余热发电合同能源管理项目的公告 | 巨潮咨询网等指定网站 |
| 2011-041 | 20111209 | 青岛市恒顺电气股份有限公司关于 2011 年第三次临时股东大会的通 知 | 巨潮咨询网等指定网站 |
| 2011-044 | 20111222 | 青岛市恒顺电气股份有限公司关于全资子公司签署募集资金四方监  管协议的公告 | 巨潮咨询网等指定网站 |
| 2011-043 | 20111227 | 青岛市恒顺电气股份有限公司关于 2011 年第三次临时股东大会决议 的公告 | 巨潮咨询网等指定网站 |

# 第五节 股东持股情况和控制框图

### 一、股份变动情况表

（一）截止到 2011 年 12 月 31 日股本变动情况表

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
| 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积 金转 股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件 股份 | 52,500,00  0 | 100.00% |  |  |  |  |  | 52,500,00  0 | 75.00% |
| 1、国家持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、国有法人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、其他内资持股 | 52,500,00  0 | 100.00% |  |  |  |  |  | 52,500,00  0 | 75.00% |
| 其中：境内非国 有法人持股 | 44,100,00  0 | 84.00% |  |  |  |  |  | 44,100,00  0 | 63.00% |
| 境内自然 人持股 | 8,400,000 | 16.00% |  |  |  |  |  | 8,400,000 | 12.00.% |
| 4、外资持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：境外法人 持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 境外自然 人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5、高管股份 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、无限售条件 股份 |  |  | 17,500,00  0 |  |  |  | 17,500,00  0 | 17,500,00  0 | 25.00% |
| 1、人民币普通股 |  |  | 17,500,00  0 |  |  |  | 17,500,00  0 | 17,500,00  0 | 25.00% |
| 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 | 52,500,00 | 100.00% | 17,500,00 |  |  |  | 17,500,00 | 70,000,00 | 100.00% |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 0 |  | 0 |  |  |  | 0 | 0 |  |

（二）限售股份变动情况表

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限 售股数 | 本期增加限售 股数 | 期末限售股数 | 限售 原因 | 解除限售日期 |
| 青岛清源环保实业有限公司 | 23,600,000.00 | - | - | 23,600,000.00 | 首发 承诺 | 2014-4-26 |
| 厦门市奕飞投资有限责任公 司 | 8,000,000.00 | - | - | 8,000,000.00 | 首发 承诺 | 2012-4-26 |
| 荣信电力电子股份有限公司 | 7,500,000.00 | - | - | 7,500,000.00 | 首发 承诺 | 2013-3-31 |
| 马东卫 | 4,400,000.00 | - | - | 4,400,000.00 | 首发 承诺 | 2012-4-26 |
| 龙晓荣 | 4,000,000.00 | - | - | 4,000,000.00 | 首发 承诺 | 2012-4-26 |
| 青岛福日集团有限公司 | 3,500,000.00 | - | - | 3,500,000.00 | 首发 承诺 | 2013-3-31 |
| 上海兴烨创业投资有限公司 | 1,500,000.00 | - | - | 1,500,000.00 | 首发 承诺 | 2013-6-29 |
| 网下配售股份 | - | 3,480,000.0  0 | 3,480,000.00 |  | 网下 新股 配售 规定 | 2011-7-26 |
| 合 计 | 55,980,000.00 | - | - | 55,980,000.00 |  |  |

（三）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 | 13,319 | | | 本年度报告公布日前一个月末股东 总数 | | | 13，113 | |
| 前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | | 股东性质 | 持股比例（%） | | 持股总数 | 持有有限售条件股 份数量 | | 质押或冻结的股份数 量 |
| 青岛清源环保实业有限公司 | | 境内非国有法人 | 33.71% | | 23,600,000 | 23,600,000 | | 0 |
| 厦门市奕飞投资有限责任公司 | | 境内非国有法人 | 11.43% | | 8,000,000 | 8,000,000 | | 0 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 荣信电力电子股份有限公司 | | 境内非国有法人 | | 10.71% | 7,500,000 | 7,500,000 | | 0 |
| 马东卫 | | 境内自然人 | | 6.29% | 4,400,000 | 4,400,000 | | 0 |
| 龙晓荣 | | 境内自然人 | | 5.71% | 4,000,000 | 4,000,000 | | 0 |
| 青岛福日集团有限公司 | | 境内非国有法人 | | 5.00% | 3,500,000 | 3,500,000 | | 0 |
| 上海兴烨创业投资有限公司 | | 境内非国有法人 | | 2.14% | 1,500,000 | 1,500,000 | | 0 |
| 兴业国际信托有限公司 | | 境内非国有法人 | | 0.80% | 560,000 | 0 | | 0 |
| 华西证券－建行－华西证券融 诚 2 号集合资产管理计划 | | 基金理财产品及 其他 | | 0.49% | 340,000 | 0 | | 0 |
| 曲静 | | 境内自然人 | | 0.36% | 249,892 | 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 | |
| 兴业国际信托有限公司 | | | 580,000 | | | | 人民币普通股 | |
| 华西证券－建行－华西证券融诚 2 号集合资 产管理计划 | | | 340,000 | | | | 人民币普通股 | |
| 曲静 | | | 249,892 | | | | 人民币普通股 | |
| 俞亚文 | | | 153,201 | | | | 人民币普通股 | |
| 徐智 | | | 135,001 | | | | 人民币普通股 | |
| 王若珊 | | | 131,924 | | | | 人民币普通股 | |
| 闫慧 | | | 119,599 | | | | 人民币普通股 | |
| 成善杰 | | | 118,509 | | | | 人民币普通股 | |
| 马艳芬 | | | 115,800 | | | | 人民币普通股 | |
| 刘宝林 | | | 110,000 | | | | 人民币普通股 | |
| 实际控股人：贾全臣 | | |  | | | |  | |
| 上述股东关联关系或一致行 动的说明 | 青岛清源实业有限公司持有本公司 2,360 万股，占公司总股本的 33.71%，是公司的控股股东； 贾全臣持有青岛清源实业有限公司 60%的股权，为本公司的实际控制人。有限售条件股东之间 不存在关联关系。公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一 | | | | | | | |

致行动人。

### 二、控股股东及实际控制人情况介绍

（一）公司控股股东情况

公司的控股股东为青岛清源环保实业有限公司，成立于 2005 年 7 月 21 日，注册资本 4,000 万元， 法定代表人贾全臣，主营业务为批发、零售：通用机械、专用设备、电气机械、五金交电、家用电器、 计算机设备、通用设备、电子产品；机械设备租赁；计算机系统的设计、集成、安装；环境污染防治专 用设备的研发、制造、销售；工程技术与规划管理；企业管理咨询，投资咨询。青岛清源环保实业有限 公司持有公司股份 2,360 万股，占股本总额的 33.71%。公司于 2011 年 6 月 24 日经青岛市工商局城阳分 局批准由“青岛清源投资有限责任公司”更名为“青岛清源环保实业有限公司”，变更后，控股股东所持 公司股份不变，公司实际控制人未发生变化。

（二）公司实际控制人情况 公司的实际控制人为贾全臣先生，对控股股东青岛清源环保实业有限公司的出资比例为 60%。

（三）公司与实际控制人之间的产权及控制关系如下图：

实际控股人：贾全臣

↓60%

青岛清源环保实业有限公司

↓33.71%

青岛市恒顺电气股份有限公司

**第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况**

### 一、董事、监事和高级管理人员情况

1、董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况：

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 性 别 | 年 龄 | 任期起始日 期 | 任期终止日 期 | 年初 持股 数 | 年末 持股 数 | 变动原 因 | 报告期内从 公司领取的 报酬总额  （万元）（税 前） | 是否在股 东单位或 其他关联 单位领取 薪酬 |
| 贾全臣 | 董事长 | 男 | 55 | 2010 年 4 月  28 日 | 2013 年 4 月  27 日 | 0 | 0 |  | 28.10 | 否 |
| 应 明 | 董事 | 男 | 42 | 2010 年 4 月  28 日 | 2013 年 4 月  27 日 | 0 | 0 |  | 0.00 | 否 |
| 陈旭光 | 董事 | 男 | 36 | 2010 年 4 月  28 日 | 2013 年 4 月  27 日 | 0 | 0 |  | 0.00 | 是 |
| 李 华 | 董事、 副总经理 | 女 | 48 | 2010 年 4 月  28 日 | 2013 年 4 月  27 日 | 0 | 0 |  | 15.03 | 否 |
| 叶迎春 | 独立董事 | 男 | 67 | 2010 年 4 月  28 日 | 2013 年 4 月  27 日 | 0 | 0 |  | 5.99 | 否 |
| 姚 刚 | 独立董事 | 男 | 38 | 2010 年 4 月  28 日 | 2013 年 4 月  27 日 | 0 | 0 |  | 5.99 | 否 |
| 王天文 | 独立董事 | 男 | 43 | 2010 年 6 月  21 日 | 2013 年 4 月  27 日 | 0 | 0 |  | 5.99 | 是 |
| 贾玉兰 | 监事 | 女 | 48 | 2010 年 4 月  28 日 | 2013 年 4 月  27 日 | 0 | 0 |  | 0.00 | 是 |
| 曲少波 | 监事 | 男 | 40 | 2010 年 4 月  28 日 | 2013 年 4 月  27 日 | 0 | 0 |  | 0.00 | 是 |
| 张振波 | 监事 | 男 | 30 | 2010 年 4 月  28 日 | 2013 年 4 月  27 日 | 0 | 0 |  | 11.72 | 否 |
| 黄淑华 | 副总经理 | 女 | 60 | 2010 年 4 月  28 日 | 2013 年 4 月  27 日 | 0 | 0 |  | 15.50 | 否 |
| 朱利民 | 副总经理 | 女 | 55 | 2010 年 4 月  28 日 | 2013 年 4 月  27 日 | 0 | 0 |  | 10.08 | 否 |
| 汪树伟 | 副总经理 | 女 | 52 | 2010 年 4 月  28 日 | 2013 年 4 月  27 日 | 0 | 0 |  | 6.77 | 否 |
| 王艳强 | 董 事 会 秘 书、财务总 监 | 男 | 28 | 2010 年 4 月  28 日 | 2013 年 4 月  27 日 | 0 | 0 |  | 11.33 | 否 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | - | - | - | - | - | 0 | 0 | - | 116.50 | - |

2、董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 期初持有 股票期权 数量 | 报告期新 授予股票 期权数量 | 报告期 股票期 权行权 数量 | 股票期 权行权 价格 | 期末持有 股票期权 数量 | 期初 持有 限制 性股 票数 量 | 报告期 新授予 限制性 股票数 量 | 限制性 股票的 授予价 格 | 期末持 有限制 性股票 数量 |
| 李华 | 副总经理 | 0 | 400,000 | 0 | 0 | 400,000 | 0 | 0 | 0.00 | 0 |
| 黄淑华 | 副总经理 | 0 | 400,000 | 0 | 0 | 400,000 | 0 | 0 | 0.00 | 0 |
| 王艳强 | 董 事 会 秘 书、财务总 监 | 0 | 400,000 | 0 | 0 | 400,000 | 0 | 0 | 0.00 | 0 |
| 合计 | - | 0 | 1,200,00  0 | 0 | - | 1,200,00  0 | 0 | 0 | - | 0 |

（一）董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历和其他单位的任职或兼职情况 1、贾全臣，男，1956年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科毕业于西安交通大学电气绝缘技

术专业，南开大学工商管理学硕士（EMBA），硕士学位。1981年-1996年历任山东淄博电业局技术专工、科 长、技术总工程师，1996年-1998年任中电技实业部副经理，1998年-2007年任恒顺有限总经理，2007年-2010 年4月任恒顺有限董事长、总经理。现任本公司董事长、总经理，兼任清源环保实业和天源置业执行董事。

2、应明，男，1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于广西大学，本科学历。1991年-1996 年任轻工部南宁设计院设计员，1997年-2002年任广西大地建筑有限公司副总经理，2002年-2007年任南宁 中天房地产有限公司副总经理，2008年-2009年未在任何公司担任任何职务，2010年1月-2010年7月任广西 恒顺电器执行董事。现任本公司董事。

3、陈旭光，男，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于清华大学，本科学历。 1999年

-2005年任北京迈思威企商软件有限公司董事长，2005年-2006年任北京德润佳科技有限公司总经理，2006 年-2008年任辽宁阳光实业集团国际发展部部长，2008年至今历任荣信股份市场部部长、战略投资部部长。 现任本公司董事。

4、李华，女，1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于湘潭电缆厂职工大学，大专学历。

1983年-2000年历任湘潭电缆厂出纳、统计、会计等职，2000年-2003年任湖南瑞能科技有限公司主管会计，

2003-2005年任广西恒川大酒店财务经理，2005年-2010年4月历任恒顺有限财务部经理、物资部经理、总 经理助理。现任本公司副总经理、董事。

5、叶迎春，男，1944年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于华北电力大学（原北京电力学

院），本科学历。1968年-1978年任东北电管局第一工程公司专责技术员， 1978年-1981年任中国人民解放 军00622部队电气区队专责工程师，1981年-1987年历任东北电管局第一工程公司主任、副经理、总工程师、 总经理等职，1987年-1988年任水利电力部基建司副司长，1988年-1991年任能源部基建司副司长，1991年

-1992年历任贵州电力局、乌江水电开发公司局长、党组书记、总经理，1992年-1994年任电力工业部建设 协调司司长，1994年-1996年任中电技总经理，1996年-2004年任中电技总经理、董事长。现任本公司独立 董事。

6、姚刚，男，1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科毕业于湖南商学院，中南大学硕士， 财政部科学研究所会计学博士研究生，中国注册会计师，中国内部控制标准委员会咨询专家，财政部会计 领军（后备）人才，英格兰及威尔士特许会计师（ACA）学员，英国独立董事协会（NEDA）会员、Baker Tilly International亚太区公司融资委员会联席主席。1994年-1998年历任广州铁路（集团）公司怀化铁路总公 司张家界电务段技术员、车间负责人、团委书记等职， 2001年-2003年在中南大学学习，2003年至今历任 天职国际会计师事务所有限公司审计员、项目经理、部门主任、主管集团国际业务和咨询业务首席合伙人、 总所管理咨询部主任。现任本公司独立董事。

7、王天文，男，1968年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于哈尔滨理工大学，本科学历。

1990年-1995年任青岛青大电缆有限公司工程师，1995年至今，任青岛维康科技有限公司总经理。现任本 公司独立董事。

8、贾玉兰，女，1963年出生，中国国籍，享有新西兰永久居留权，毕业于天津医科大学，本科学历。

1985年-2005年任天津传染病医院临床医师，2005年-2007年在新西兰学习，2007年-2010年4月任恒顺有限 董事。现任本公司监事会主席。

9、曲少波，男，1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京工商大学，本科学历。1993 年-2000年历任山东金鹏发制品有限公司出纳、材料会计、财务科长，2000年至今历任青岛福日财务经理、 审计部部长、财务部长、集团财务中心总经理。现任本公司监事。

10、张振波，男，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于青岛农业大学，本科学历。1998 年至今历任恒顺有限技术员、电容器部经理、电容器车间主任、生产部经理。现任本公司生产部经理、职 工监事。

11、黄淑华，女，1951年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京经济函授学院，大专学历。

1970年-1984年任济南变压器厂工人，1984年-1998年历任青变集团车间主任、工艺处长，1998年-2010年4 月历任恒顺有限部门经理、副总工程师。现任本公司副总经理。

12、朱利民，女，1956年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于西安交通大学，本科学历。1982 年-1985年任南京电力电容器厂技术科设计员，1986年-1994年任南京电力电容器厂技术部部长，1995年

-1997年在南京电力电容器厂任总工程师，1998年-2010年4月任恒顺有限销售部经理。现任本公司副总经

理。

13、汪树伟，女，1959年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于黑龙江广播电视大学，大专学 历。1980年-1983年任黑龙江省阿城继电器厂电站设备自动化所技术部主任，1984年-1997年任黑龙江省阿 城继电器研究所技术部主任，1998年-2010年4月任恒顺有限销售部副经理。现任本公司副总经理。

14、王艳强，男，1983年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于西安交通大学，本科学历。2004 年-2010年4月历任恒顺有限会计、财务部经理助理、财务部副经理。现任本公司财务总监、董事会秘书。

（二）董事、监事及高级管理人员其他任职情况：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 姓 名 | 任职公司 | 职 务 | 与本公司关系 |
| 贾全臣 | 青岛清源环保实业有限公司 | 执行董事 | 公司控股股东 |
| 广西天源置业有限公司 | 执行董事 | 同一控股股东控制的其他企 业 |
| 贾玉兰 | 青岛清源环保实业有限公司 | 总经理 | 公司控股股东 |
| 广西恒鼎房地产开发有限公司 | 法定代表人 | 无 |
| 陈旭光 | 荣信电力电子股份有限公司 | 战略投资部部长 | 公司股东 |
| 姚刚 | 天职国际会计师事务所 | 合伙人 | 无 |
| 曲少波 | 青岛福日集团有限公司 | 副总经理 | 公司股东 |
| 滨洲市永利汽车销售服务有限公司 | 董事长、法定代表人 | 无 |
| 王天文 | 青岛维康科技有限公司 | 总经理 | 无 |

### 二、报告期内，董事、监事和高级管理人员变动情况

报告期内，公司董监高人员无变动。

### 三、报告期内公司核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）变动情况

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员无变动。

### 四、员工情况

截至2011年12月31日，公司共有在册员工269人，其中各类人员构成情况如下：

（一）专业结构

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 人 数 | 占总人数比例 |
| 技术开发人员 | 45 | 16.73% |
| 管理及销售人员 | 75 | 27.88% |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 生产技术操作人员 | 149 | 55.39% |
| 合计 | 269 | 100% |

（二）受教育程度

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 人 数 | 占总人数比例 |
| 本科及以上 | 62 | 23.05% |
| 大专 | 29 | 10.78% |
| 中专及以下 | 178 | 66.17% |
| 合计 | 269 | 100% |

（三）截至报告期末，公司没有需承担费用的离退休人员。

# 第七节 公司治理

### 一、公司治理情况

报告期内，公司根据《公司法 》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票 上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规的要求，结合本公司的具体 情况健全和完善了《公司章程》和各内部控制制度，发挥了董事会各专门委员会的职能和作用，完善 了董事会的职能和专业化程度，保障了董事会决策的科学性和程序性，不断完善本公司法人治理结构 和内控制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，本公司治理实际情况基本符 合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

（一）关于股东与股东大会本公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》 和《股东大会议事规则》等法律、法规及制度的要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，确保所有 股东享有平等地位，平等权利，并承担相应的义务，让中小投资者充分行使自己的权利；通过聘请律师 出席见证保证了会议的召集、召开和表决程序的合法性。

（二）关于控股股东与上市公司的关系本公司按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及证券监管 部门的有关规定正确处理与控股股东的关系。本公司控股股东依法行使其权利并承担相应义务，没有超 越股东大会授权范围行使职权、直接或间接干预本公司的决策和生产经营活动。本公司具有自主经营能 力，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

（三）关于董事与董事会本公司董事的选聘程序公开、公平、公正，董事会严格按照《公司法》和

《公司章程》和《董事会议事规则》等法律法规开展工作，董事会组成人员 7人，其中独立董事3人，董 事产生程序合法有效。本公司董事积极学习，熟悉有关法律、法规，并按照相关规定依法履行董事职责。 独立董事按照《公司章程》等法律、法规不受影响的独立履行职责，出席公司董事会、股东大会，对本 公司重大投资、董事、高级管理人员的任免发表自己的独立意见，保证了公司的规范运作。董事会下薪 酬与审计专业委员会，各专业委员会根据各自职责对本公司发展提出相关的专业意见和建议。

（四）监事和监事会本公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的有关 规定开展工作，监事的推荐、选举和产生程序符合相关法律、法规的要求。

公司监事会认真履行自己的职责，对公司财务以及董事、高级管理人员行使职权的合规性进行监督， 维护公司及股东的合法权益。

（五）关于信息披露与透明度本公司制定了《信息披露管理制度》，指定董事会秘书负责信息披露 工作、接待股东来访和咨询。本公司指定《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》及

巨潮资讯网作为本公司信息披露的报纸和网站。本公司严格按照有关法律法规及制定的《信息披露管理 制度》的要求，真实、准确、完整、及时的披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

（六）关于相关利益者本公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会 等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

（七）绩效评价与激励约束机制 公司已建立企业绩效评价激励体系，管理者的收入与企业经营业绩和目标挂钩，高级管理人员的聘

任公开、透明，符合有关法律、法规的要求。公司董事会设立了薪酬与考核委员会，制定高级管理人员 的薪酬方案，根据公司实际经营指标完成情况以及高级管理人员的工作业绩，对高级管理人员进行年度 绩效考核，并监督薪酬制度执行情况。报告期内，本公司高级管理人员经考核，均认真履行了工作职责， 工作业绩良好，较好地完成了各自经营管理任务。

（八）内部审计制度的建立和执行情况 董事会下设审计委员会，主要负责公司内部、外部审计的沟通、监督、会议组织和核查工作。审计

委员会下设审计部为日常办事机构，公司上市后，审计部积极运作，按照上市公司的要求完善了部门职 能和人员安排，审计部对公司内部控制制度的建立和实施、公司财务信息的真实性和完整性等情况进行 检查监督。

（九）独立董事工作制度为进一步完善公司的治理结构，促进公司的规范运作，根据中国证监会《关 于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《上市公司治理准则》的规定，公司第一届董事会第十 二次会议制订了《独立董事制度》《独立董事年报工作制度》，进一步加强了独立董事工作。

### 二、报告期内股东会运作情况

报告期内，公司共召开了4次股东大会，历次股东大会的召集、提案、出席、议事、表决、决议及 会议记录均按照《公司法》、《公司章程》的要求规范运作。召开情况如下：

1、2011年6月20日，公司召开了2010年年度股东大会，出席会议的股东及其股东代表人共6人，代 表股份47,000,000股,占公司有表决权股份数的67.14%，与会股东审议通过了《2010年度董事会工作报 告》、《2010年度监事会工作报告》、《2010年度财务决算报告》、《2010年度利润分配预案》、《关于聘请公 司2011年度审计机构的议案》、《独立董事2010年度述职报告》、《关于2011年度向金融机构申请授信的议 案》；

2、2011年8月14日，公司召开了2011年第一次临时股东大会，出席会议的股东及其股东代表人共 6 人，代表股份48,500,000股,占公司有表决权股份数的69.28%，与会股东审议通过了《关于公司 2011年 日常关联交易计划的议案》、《关于股东过大会网络投票实施细则的议案》、《关于修改公司章程的议案》

《关于调整独立董事薪酬的议案》；

3、2011 年 12 月 1 日，公司召开了 2011 年第二次临时股东大会，出席会议的股东及其股东代表人

共 6 人，代表股份 52,500,000 股，占公司有效表决权股份数的 75%，与会股东审议通过了《关于<青岛 市恒顺电气股份有限公司股权激励计划（正式稿）>的议案》、《关于<青岛市恒顺电气股份有限公司股权 激励计划实施考核办法的议案>》，《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励计划相关事宜的议 案》；

4、2011 年 12 月 26 日，公司召开了 2011 年第三次临时股东大会，出席会议的股东及其股东代表

人共 6 名，代表股份 47,000,100 股，占公司有效表决权股份数的 67.14%，与会股东审议通过了《关于 公司符合非公开发行公司债券条件的议案》《关于公司非公开发行公司债券之发行方案的议案》《关于提 请股东大会授权公司董事会办理本次发行公司债券相关事宜的议案》。

### 三、报告期内董事会运作情况

报告期内，公司董事会会议的有关情况请参阅本年度报告“第三节 董事会报告”之“公司董事会 日常工作情况”的相关内容。

### 四、内部控制情况

为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，公司根据《公司法》、《证券法》、《企 业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规章制度，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，制 定了贯穿于公司生产经营各层面、各环节的内部控制体系，并不断完善。通过对公司各项治理制度的规 范和落实，公司的治理水平不断提高，有效的保证了公司各项经营目标的实现。

（一）重要事项的内部控制 1、投资筹资及对外担保的内部控制公司的筹资和投资决策在严格遵守国家法律、法规和相关规定的

前提下，充分考虑公司的资本结构和实际需要。筹投资及对外担保根据公司《总经理工作细则》、《公司章 程》和《对外担保管理制度》的权限规定由董事长、董事会或股东大会依据各自权限批准执行，公司财务 部门在董事长和董事会的安排下合理筹集资金和使用资金。公司采用稳健的财务战略，财务结构比较稳定， 资产负债率较低，财务风险小。

2、关联交易的内部控制根据《公司法》的有关规定，公司制定了《关联交易管理制度》，明确关联交 易的内容、关联交易的定价原则、严格关联交易决策程序和审批权限，做到了关联交易的公平和公允性，

有效地维护股东和公司的利益。 3、募集资金使用的内部控制为了确保募集资金的安全，对募集资金的存放、使用、监管制定了严格

的规定。募集资金专款专用，公司不得将募集资金用于委托理财、质押贷款、抵押贷款、委托贷款或其他 变相改变募集资金用途的投资。禁止对公司有实际控制权的个人、法人或其他组织及其关联人占用募集资 金。

4、信息披露事务的内部控制规定董事长为信息披露工作第一责任人，董事会秘书为信息披露工作主 要责任人，负责管理信息披露事务。公司证券部为信息披露事务的日常管理部门，由董事会秘书直接领导。 董事会秘书是投资者关系活动的负责人，做到了未经董事会秘书同意，任何人不得进行投资者关系活动， 不得泄露公司未公开信息。

公司将进一步严格按照法律、行政法规及中国证监会、深圳证券交易所的要求，结合公司的发展，规 范运作，提高公司的规范和科学治理水平，维护全体股东的合法权益。

（二）公司财务报告内部控制制度的建立和运行情况 为确保财务报告真实、公允地反映公司的财务状况、经营成果和现金流量，进一步提高公司规范运作

水平，推进公司内部控制制度建设，根据《证券法》、《会计法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上市公 司治理准则》等相关规定，公司陆续制订了《内部控制制度》、《独立董事年报工作制度》，公司董事长、 董事会秘书、财务负责人、会计机构负责人对公司财务报告的真实性、准确性、完整性、及时性、公平性 承担主要责任，同时通过公司财务部、审计部、 审计委员会的具体工作，保证财务报告合法合规，无重 大遗漏和重大差错，独立董事和监事会发挥监督作用。

董事会对于内部控制责任的声明：编制和公允列报财务报表是管理层的责任，这种责任包括：(1)在 所有重大方面按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要 的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

报告期内，公司财务报告内部控制没有重大缺陷情况。

（三）其他事项 1、建立《信息披露重大差错责任追究制度》的情况为了进一步完善信息披露管理制度，强化信息披

露责任意识，建立内部责任追究机制，促进董事、监事和高级管理人员勤勉尽责。报告期内公司未发生重 大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

2、高级管理人员的考评及激励情况公司已经建立了高级管理人员的绩效评价体系和与之相联系的相 关考核机制，依据公司年度经营计划目标，对公司高级管理人员进行经营业绩和管理指标的考核，并以此

作为奖惩依据。 3、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，本公司独立董事未对公司本年度的董事会各项议案及其它非董事会议案事项提出异议。 4、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独 立情况报告期内，公司严格按

照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、人员、资产、机构、 财务等方面做到与控股 股东、实际控制人及其控制的其他企业分开，具有完整的业务体系和面向市场独 立经营的能力。

# 第八节 监事会报告

### 一、报告期内监事会工作情况

报告期内，公司监事会召开了 9 次监事会，具体内容如下：

1、第一届监事会第三次会议于 2011 年 5 月 10 日召开，审议通过了《关于募集资金置换公司预先投 入募投项目的自筹资金的议案》；

2、第一届监事会第四次会议于 2011 年 5 月 26 日召开，审议通过了《公司＜2010 年度财务决算报告

＞的议案》、《关于聘请公司 2011 年度审计机构的议案》、《关于使用部分超募资金偿还部分银行贷款及暂 时性补充流动资金的议案》；

3、第一届监事会第五次会议于 2011 年 6 月 28 日召开，审议通过了《青岛市恒顺电气股份有限公司 股权激励技术（草案）》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励计划相关事项的议案》、《青岛 市恒顺电气股份有限公司股权激励计划实施考核办法》；

4、第一届监事会第六次会议于 2011 年 7 月 27 日召开，审议通过了《关于公司 2011 年日常关联交 易计划的议案》；

5、第一届监事会第七次会议于 2011 年 8 月 19 日召开，审议通过了《2011 年半年度报告及其摘要》、

《青岛市恒顺电气股份有限公司关于中国证监会青岛监管局对公司现场检查结果的整改报告》； 6、第一届监事会第八次会议于 2011 年 10 月 19 日召开，审议通过了《青岛市恒顺电气股份有限公

司 2011 年第三季度报告》；

7、第一届监事会第九次会议于 2011 年 11 月 21 日召开，审议通过了《关于继续使用部分超募资金 暂时性补充公司流动资金的议案》；

8、第一届监事会第十次会议于 2011 年 12 月 5 日召开，审议通过了《关于公司股权激励计划授予相 关事项的议案》；

9、第一届监事会第十一次会议于 2011 年 12 月 9 日召开，审议通过了《关于使用超募资金增资子公 司用于腾达西北铁合金矿热炉余热发电合同能源管理项目的议案》。

### 二、监事会对公司 2011 年度有关事项的核查意见

报告期内，公司监事会严格按照有关法律、法规及公司章程的规定，对公司运作情况、公司财务情 况、关联交易等事项进行了认真监督检查，根据检查结果，对报告期内公司有关情况发表如下独立意见：

（一）公司依法运作情况

2011 年.监事会依法列席了公司所有的董事会和股东大会，对公司的决策程序和公司董事、经理履行 职务情况进行了严格的监督。监事会认为：公司的决策程序严格遵循了《公司法 》、《证券法》等法律法 规和中国证监会以及《公司章程》所作出的各项规定，建立了较为完善的内部控制制度并在不断健全完 善中。信息披露及时、准确。公司董事、高级管理人员在执行公司职务时不存在违反法律、法规、《公司 章程》或有损于公司和股东利益的行为。

（二）检查公司财务的情况 报告期内公司监事会认真审查了公司财务控制管理、规范运作情况，认为公司财务制度健全，财务

状况运行良好，能够有效执行会计准则。公司季度报告、半年度报告、年度报告的内容及格式均严格按 照国家财政法规及中国证监会的相关规定进行编制，财务报告真实、完整的反映了公司的财务状况和经 营成果。

（三）公司募集资金投入项目情况 公司监事会检查了报告期内公司募集资金的使用与管理情况，监事会认为：公司严格按照《深圳证

券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《创业板信息披露业 务备忘录第 1 号-超募资金使用（修订）》及《公司募集资金管理和使用办法》等有关规定的要求，对募 集资金进行使用和管理，不存在违规使用募集资金的行为，公司募集资金实际投入项目与承诺投入项目 一致，没有变更投向和用途，并按照预定计划实施。

（四）公司关联交易情况 公司与荣信股份的销售电容器的关联交易已履行董事会决策程序，未发生需股东大会批准范围内的

关联交易事项。

（五）监事会对公司 2011 年年度报告发表核查意见

监事会认真审议了公司 2011 年年度报告，发表了专项核查意见：经审核，监事会认为董事会编制和

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

（六）公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

报告期内，按照中国证监会和深圳证券交易所要求，公司制定并严格执行内幕信息知情人管理制度， 在公司发布重大事项公告、业绩预告和定期报告等情况下均对未披露信息知情者做登记备案。经核查， 本报告期内，公司未发生利用内幕信息进行违规股票交易的行为。

（七）对于董事会出具的内部控制自我评价报告的意见

公司监事会对公司 2011 年度内部控制自我评价报告、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了 核查，监事会认为：公司已按内部控制的基本原则和保证目标建立了较为完善的法人治理结构和内部控 制制度体系，并对识别的风险因素进行了有效控制。报告期内公司的内部控制体系规范、合法、有效， 在所有重大方面，不存在由于内部控制制度失控而使本公司经营管理、财产受到重大损失或对财务报表 产生重大影响并使其失真的情况。公司董事会《 2011 年度内部控制自我评价报告》全面客观地反映了公 司内部控制的真实情况和实际控制效果。

# 第九节 财务报告

**审 计 报 告**

**（2012）汇所审字第1-046号**

### 青岛市恒顺电气股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的青岛市恒顺电气股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2011 年 12 月

31 日的资产负债表，2011 年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。 **一、管理层对财务报表的责任** 编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，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 舞弊或错误导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，青岛市恒顺电气股份有限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， 公允反映了青岛市恒顺电气股份有限公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现 金流量。

山东汇德会计师事务所有限公司 中国注册会计师：谭正嘉

中国注册会计师：韩文金

中国·青岛市 二○一二年三月二十五日

**合并资产负债表**

2011 年 12 月 31 日

编制单位：青岛市恒顺电气股份有限公司 单位：人民币元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 资 产 | 附注号 | 年末数 | 年初数 |
| 流动资产： |  |  |  |
| 货币资金 | 五.1 | 411,764,550.65 | 68,489,473.32 |
| 交易性金融资产 |  |  |  |
| 应收票据 | 五.2 | 24,049,110.00 | 5,548,640.00 |
| 应收账款 | 五.3 | 97,085,550.53 | 66,242,369.22 |
| 预付款项 | 五.4 | 10,667,422.99 | 13,395,717.43 |
| 应收利息 |  |  |  |
| 应收股利 |  |  |  |
| 其他应收款 | 五.5 | 5,367,470.95 | 7,396,637.27 |
| 存货 | 五.6 | 24,576,311.38 | 26,077,407.53 |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |  |
| 其他流动资产 |  |  |  |
| 流动资产合计 |  | 573,510,416.50 | 187,150,244.77 |
| 非流动资产： |  |  |  |
| 可供出售金融资产 |  |  |  |
| 持有至到期投资 |  |  |  |
| 长期股权投资 |  |  |  |
| 投资性房地产 |  |  |  |
| 固定资产 | 五.7 | 173,885,507.77 | 143,166,176.23 |
| 在建工程 | 五.8 | 5,581,914.58 | 162,468.54 |
| 工程物资 |  |  |  |
| 固定资产清理 |  |  |  |
| 无形资产 | 五.9 | 6,355,868.78 | 6,535,650.62 |
| 开发支出 |  |  |  |
| 商誉 |  |  |  |
| 长摊待摊费用 |  | 539,357.78 |  |
| 递延所得税资产 | 五.10 | 1,604,923.49 | 1,160,334.16 |
| 其他非流动资产 | 五.11 | 98,011,500.00 |  |
| 非流动资产合计 |  | 285,979,072.40 | 151,024,629.55 |
|  |  |  |  |
| 资产总计 |  | 859,489,488.90 | 338,174,874.32 |

公司法定代表人： 主管会计工作的负责人： 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：青岛市恒顺电气股份有限公司 单位：人民币元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 负债和所有者权益 | 附注 | 年末数 | 年初数 |
| 流动负债： |  |  |  |
| 短期借款 | 五.13 | 130,000,000.00 | 65,000,000.00 |
| 应付票据 | 五.14 | 12,923,098.08 | 15,668,478.41 |
| 应付账款 | 五.15 | 39,001,946.36 | 33,138,448.47 |
| 预收款项 | 五.16 | 940,625.50 | 1,039,708.53 |
| 应付职工薪酬 | 五.17 | 1,852,515.56 | 2,423,645.65 |
| 应交税费 | 五.18 | 6,144,724.77 | 4,234,646.77 |
| 应付利息 |  | 323,263.33 | 197,074.17 |
| 其他应付款 | 五.19 | 58,159.53 | 138,159.53 |
| 一年内到期的非流动负债 |  |  | 0.00 |
| 其他流动负债 |  |  |  |
| 流动负债合计 |  | 191,244,333.13 | 121,840,161.53 |
| 非流动负债： |  |  |  |
| 长期借款 | 五.20 | 32,000,000.00 | 33,000,000.00 |
| 长期应付款 |  |  |  |
| 专项应付款 |  |  |  |
| 预计负债 |  |  |  |
| 递延所得税负债 | 五.10 |  |  |
| 其他非流动负债 | 五.21 | 7,846,401.27 | 8,904,343.03 |
| 非流动负债合计 |  | 39,846,401.27 | 41,904,343.03 |
| 负债合计 |  | 231,090,734.40 | 163,744,504.56 |
| 股东权益： |  |  |  |
| 实收资本 | 五.22 | 70,000,000.00 | 52,500,000.00 |
| 资本公积 | 五.23 | 473,177,932.77 | 86,600,512.95 |
| 减：库存股 |  |  | 0.00 |
| 专项储备 |  |  |  |
| 盈余公积 | 五.24 | 9,127,315.61 | 4,121,632.36 |
| 未分配利润 | 五.25 | 76,093,506.12 | 31,208,224.45 |
| 归属于母公司股东权益合计 |  | 628,398,754.50 | 174,430,369.76 |
| 少数股东权益 |  |  |  |
| 股东权益合计 |  | 628,398,754.50 | 174,430,369.76 |
| 负债和股东权益合计 |  | 859,489,488.90 | 338,174,874.32 |

公司法定代表人： 主管会计工作的负责人： 会计机构负责人：

**母公司资产负债表**

2011 年 12 月 31 日

编制单位：青岛市恒顺电气股份有限公司 单位：人民币元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 资 产 | 附注号 | 期末数 | 期初数 |
| 流动资产： |  |  |  |
| 货币资金 |  | 406,976,219.63 | 65,561,838.08 |
| 交易性金融资产 |  | 0.00 | 0.00 |
| 应收票据 |  | 24,049,110.00 | 5,548,640.00 |
| 应收账款 |  | 97,085,550.53 | 66,242,369.22 |
| 预付款项 |  | 10,667,422.99 | 13,395,717.43 |
| 应收利息 |  | 0.00 | 0.00 |
| 应收股利 |  | 0.00 | 0.00 |
| 其他应收款 |  | 55,366,862.95 | 7,396,637.27 |
| 存货 |  | 24,576,311.38 | 26,077,407.53 |
| 一年内到期的非流动资产 |  | 0.00 | 0.00 |
| 其他流动资产 |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| 流动资产合计 |  | 618,721,477.48 | 184,222,609.53 |
| 非流动资产： |  |  |  |
| 可供出售金融资产 |  | 0.00 |  |
| 持有至到期投资 |  | 0.00 |  |
| 长期股权投资 |  | 53,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 投资性房地产 |  |  |  |
| 固定资产 |  | 173,653,834.88 | 142,820,881.82 |
| 在建工程 |  | 5,581,914.58 | 162,468.54 |
| 工程物资 |  | 0.00 | 0.00 |
| 固定资产清理 |  |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |  |
| 油气资产 |  |  |  |
| 无形资产 |  | 6,355,868.78 | 6,535,650.62 |
| 开发支出 |  |  |  |
| 商誉 |  |  |  |
| 长摊待摊费用 |  | 539,357.78 | 0.00 |
| 递延所得税资产 |  | 1,604,923.49 | 1,155,284.36 |
| 其他非流动资产 |  |  |  |
|  |  |  |  |
| 非流动资产合计 |  | 240,735,899.51 | 153,674,285.34 |
| 资产总计 |  | 859,457,376.99 | 337,896,894.87 |

公司法定代表人： 主管会计工作的负责人： 会计机构负责人：

**母公司资产负债表（续）**

2011 年 12 月 31 日

编制单位：青岛市恒顺电气股份有限公司 单位：人民币元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 负债和股东权益 | 附注号 | 期末数 | 期初数 |
| 流动负债： |  |  |  |
| 短期借款 |  | 130,000,000.00 | 65,000,000.00 |
| 交易性金融负债 |  |  |  |
| 应付票据 |  | 12,923,098.08 | 15,668,478.41 |
| 应付账款 |  | 39,001,946.36 | 33,138,448.47 |
| 预收款项 |  | 940,625.50 | 1,039,708.53 |
| 应付职工薪酬 |  | 1,852,515.56 | 2,423,645.65 |
| 应交税费 |  | 6,146,863.57 | 4,236,785.57 |
| 应付利息 |  | 323,263.33 | 197,074.17 |
| 应付股利 |  |  |  |
| 其他应付款 |  | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的非流动负 |  | 0.00 | 0.00 |
| 其他流动负债 |  |  |  |
|  |  |  |  |
| 流动负债合计 |  | 191,188,312.40 | 121,704,140.80 |
| 非流动负债： |  |  |  |
| 长期借款 |  | 32,000,000.00 | 33,000,000.00 |
| 应付债券 |  |  |  |
| 长期应付款 |  |  |  |
| 专项应付款 |  | 0.00 |  |
| 预计负债 |  |  | 0.00 |
| 递延所得税负债 |  | 0.00 | 0.00 |
| 其他非流动负债 |  | 7,846,401.27 | 8,904,343.03 |
| 非流动负债合计 |  | 39,846,401.27 | 41,904,343.03 |
|  |  |  |  |
| 负债合计 |  | 231,034,713.67 | 163,608,483.83 |
| 股东权益： |  |  |  |
| 股本 |  | 70,000,000.00 | 52,500,000.00 |
| 资本公积 |  | 473,152,307.35 | 86,574,887.53 |
| 减：库存股 |  |  |  |
| 专项储备 |  |  |  |
| 盈余公积 |  | 9,127,315.61 | 4,121,632.36 |
| 未分配利润 |  | 76,143,040.36 | 31,091,891.15 |
| 股东权益合计 |  | 628,422,663.32 | 174,288,411.04 |
| 负债和股东权益合计 |  | 859,457,376.99 | 337,896,894.87 |

公司法定代表人： 主管会计工作的负责人： 会计机构负责人：

**合并利润表**

2011 年度

编制单位：青岛市恒顺电气股份有限公司 单位：人民币元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 附注号 | 本年数 | 上年数 |
| 一、营业收入 | 五.26 | 222,423,508.17 | 182,749,708.33 |
| 减：营业成本 | 五.26 | 131,251,900.71 | 106,439,252.68 |
| 营业税金及附加 | 五.27 | 1,803,749.51 | 1,786,871.56 |
| 销售费用 |  | 10,921,678.16 | 7,777,331.99 |
| 管理费用 |  | 20,315,186.47 | 16,843,069.32 |
| 财务费用 |  | 3,231,492.61 | 4,369,523.16 |
| 资产减值损失 | 五.28 | 2,997,626.19 | 357,045.73 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） |  |  |  |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 五.29 | 0.00 | 2,386.52 |
| 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） |  | 51,901,874.52 | 45,179,000.41 |
| 加：营业外收入 | 五.30 | 5,748,911.56 | 2,687,441.30 |
| 减：营业外支出 | 五.31 | 36,309.27 | 100,000.00 |
| 其中：非流动资产处置损失 |  | 36,309.27 |  |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） |  | 57,614,476.81 | 47,766,441.71 |
| 减：所得税费用 | 五.32 | 7,723,511.89 | 6,562,097.38 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） |  | 49,890,964.92 | 41,204,344.33 |
| 归属于母公司股东的净利润 |  | 49,890,964.92 | 41,204,344.33 |
| 少数股东损益 |  |  |  |
| 五、每股收益： |  |  |  |
| （一）基本每股收益 | 五.33 | 0.78 | 0.80 |
| （二）稀释每股收益 | 五.33 | 0.78 | 0.80 |
| 六、其他综合收益 |  |  |  |
| 七、综合收益总额 |  | 49,890,964.92 | 41,204,344.33 |

公司法定代表人： 主管会计工作的负责人： 会计机构负责人：

**母公司利润表**

2011 年度

编制单位：青岛市恒顺电气股份有限公司 单位：人民币元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 附注号 | 本期金额 | 上期金额 |
| 一、营业收入 |  | 222,423,508.17 | 182,749,708.33 |
| 减：营业成本 |  | 131,251,900.71 | 106,439,252.68 |
| 营业税金及附加 |  | 1,803,749.51 | 1,786,871.56 |
| 销售费用 |  | 10,921,678.16 | 7,777,331.99 |
| 管理费用 |  | 20,146,877.52 | 16,634,969.07 |
| 财务费用 |  | 3,239,015.82 | 4,371,193.48 |
| 资产减值损失 |  | 2,997,594.19 | 512,581.45 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） |  |  |  |
| 投资收益（损失以“-”号填列） |  |  | 2,386.52 |
| 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） |  | 52,062,692.26 | 45,229,894.62 |
| 加：营业外收入 |  | 5,748,911.56 | 2,687,441.30 |
| 减：营业外支出 |  | 36,309.27 | 100,000.00 |
| 其中：非流动资产处置损失 |  | 36,309.27 |  |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） |  | 57,775,294.55 | 47,817,335.92 |
| 减：所得税费用 |  | 7,718,462.09 | 6,601,012.28 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） |  | 50,056,832.46 | 41,216,323.64 |
| 归属于母公司股东的净利润 |  |  |  |
| 少数股东损益 |  |  |  |
| 五、每股收益： |  |  |  |
| （一）基本每股收益 |  | 0.78 | 0.80 |
| （二）稀释每股收益 |  | 0.78 | 0.80 |
| 六、其他综合收益 |  |  |  |
| 七、综合收益总额 |  | 50,056,832.46 | 41,216,323.64 |

公司法定代表人： 主管会计工作的负责人： 会计机构负责人：

**合并现金流量表**

2011 年度

编制单位：青岛市恒顺电气股份有限公司 单位：人民币元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 附注号 | 本年数 | 上年数 |
| 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 |  | 207,218,469.53 | 189,182,745.07 |
| 收到的税费返还 |  |  | 14,661.75 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五.34 | 10,271,011.18 | 14,873,209.38 |
| 经营活动现金流入小计 |  | 217,489,480.71 | 204,070,616.20 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 |  | 136,914,035.88 | 101,776,315.46 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 |  | 16,385,967.00 | 11,868,037.53 |
| 支付的各项税费 |  | 24,667,250.58 | 25,964,532.21 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五.34 | 18,716,423.82 | 17,283,301.43 |
| 经营活动现金流出小计 |  | 196,683,677.28 | 156,892,186.63 |
| 经营活动产生的现金流量净额 |  | 20,805,803.43 | 47,178,429.57 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |  |
| 收回投资收到的现金 |  | 0.00 | 100,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 |  |  | 2,386.52 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 93,000.00 | 20,000.00 |
| 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 |  | 93,000.00 | 122,386.52 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 |  | 138,276,361.10 | 57,414,432.03 |
| 投资支付的现金 |  | 0.00 | 100,000.00 |
| 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 |  | 138,276,361.10 | 57,514,432.03 |
| 投资活动产生的现金流量净额 |  | -138,183,361.10 | -57,392,045.51 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |  |
| 吸收投资收到的现金 |  | 403,303,219.82 | 59,250,000.00 |
| 取得借款收到的现金 |  | 155,000,000.00 | 85,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 五.34 | 28,083,834.00 | 6,092,223.45 |
| 筹资活动现金流入小计 |  | 586,387,053.82 | 150,342,223.45 |
| 偿还债务支付的现金 |  | 91,000,000.00 | 90,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 |  | 6,650,584.82 | 6,557,804.62 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 五.34 | 29,259,795.04 | 935,968.45 |
| 筹资活动现金流出小计 |  | 126,910,379.86 | 97,493,773.07 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 |  | 459,476,673.96 | 52,848,450.38 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |  |  |  |
| 五、现金及现金等价物净增加额 |  | 342,099,116.29 | 42,634,834.44 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 |  | 60,651,385.32 | 18,016,550.88 |

公司法定代表人： 主管会计工作的负责人： 会计机构负责人：

**母公司现金流量表**

2011 年度

编制单位：青岛市恒顺电气股份有限公司 单位：人民币元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
| 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 |  | 207,218,469.53 | 189,182,745.07 |
| 收到的税费返还 |  | - | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 |  | 10,260,303.24 | 12,016,117.41 |
| 经营活动现金流入小计 |  | 217,478,772.77 | 201,198,862.48 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 |  | 136,914,035.88 | 101,776,315.46 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 |  | 16,374,101.66 | 11,819,510.10 |
| 支付的各项税费 |  | 24,666,830.58 | 25,964,112.21 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 |  | 18,590,197.00 | 17,239,198.84 |
| 经营活动现金流出小计 |  | 196,545,165.12 | 156,799,136.61 |
| 经营活动产生的现金流量净额 |  | 20,933,607.65 | 44,399,725.87 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |  |
| 收回投资收到的现金 |  | - | 100,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 |  | - | 2,386.52 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现 |  | 93,000.00 | 20,000.00 |
| 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 |  | 93,000.00 | 122,386.52 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 |  | 40,264,861.10 | 57,414,432.03 |
| 投资支付的现金 |  | 50,000,000.00 | 100,000.00 |
| 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 |  | 50,000,000.00 |  |
| 投资活动现金流出小计 |  | 140,264,861.10 | 57,514,432.03 |
| 投资活动产生的现金流量净额 |  | -140,171,861.10 | -57,392,045.51 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |  |
| 吸收投资收到的现金 |  | 403,303,219.82 | 59,250,000.00 |
| 取得借款收到的现金 |  | 155,000,000.00 | 85,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 |  | 28,083,834.00 | 6,092,223.45 |
| 筹资活动现金流入小计 |  | 586,387,053.82 | 150,342,223.45 |
| 偿还债务支付的现金 |  | 91,000,000.00 | 90,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 |  | 6,650,584.82 | 6,557,804.62 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 |  | 29,259,795.04 | 935,968.45 |
| 筹资活动现金流出小计 |  | 126,910,379.86 | 97,493,773.07 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 |  | 459,476,673.96 | 52,848,450.38 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |  |  |  |
| 五、现金及现金等价物净增加额 |  | 340,238,420.51 | 39,856,130.74 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 |  | 57,723,750.08 | 17,867,619.34 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 |  | 397,962,170.59 | 57,723,750.08 |

公司法定代表人： 主管会计工作的负责人： 会计机构负责人：

青岛市恒顺电气股份有限公司 2011 年年度报告



**合并股东权益变动表**

编制单位：青岛市恒顺电气股份有限公司 单位：人民币元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 2010 年度 | | | | | | |
| 股本 | 资本公积 | 减:库存 股 | 盈余公积 | 未分配利润 | 小计 | 股东权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 40,000,000.00 | 457,130.76 |  | 6,480,705.14 | 27,038,189.53 | 73,976,025.43 | 73,976,025.43 |
| 加：会计政策变更 | — | — | — | — | — | — | — |
| 前期差错更正 | — | — | — | — | — | — | — |
| 二、本年年初余额 | 40,000,000.00 | 457,130.76 |  | 6,480,705.14 | 27,038,189.53 | 73,976,025.43 | 73,976,025.43 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列) | 12,500,000.00 | 86,143,382.19 |  | -2,359,072.78 | 4,170,034.92 | 100,454,344.33 | 100,454,344.33 |
| （一）净利润 |  |  |  |  | 41,204,344.33 | 41,204,344.33 | 41,204,344.33 |
| （二）其他综合收益 |  |  |  |  |  |  |  |
| 上述（一）和（二）小计 |  |  |  |  | 41,204,344.33 | 41,204,344.33 | 41,204,344.33 |
| （三）股东投入和减少资本 | 12,500,000.00 | 46,750,000.00 |  |  |  | 59,250,000.00 | 59,250,000.00 |
| 1.股东投入资本 | 12,500,000.00 | 46,750,000.00 |  |  |  | 59,250,000.00 | 59,250,000.00 |
| 2.股份支付计入股东权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）利润分配 |  |  |  | 4,121,632.36 | -4,121,632.36 |  |  |
| 1.提取盈余公积 |  |  |  | 4,121,632.36 | -4,121,632.36 |  |  |
| 2.对股东（或股东权益）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）股东权益内部结转 |  | 39,393,382.19 |  | -6,480,705.14 | -32,912,677.05 |  |  |
| 1.资本公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.其他 |  | 39,393,382.19 |  | -6,480,705.14 | -32,912,677.05 |  |  |
| （六）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本年年末余额 | 52,500,000.00 | 86,600,512.95 | 0.00 | 4,121,632.36 | 31,208,224.45 | 174,430,369.76 | 174,430,369.76 |

公司法定代表人： 主管会计工作的负责人： 会计机构负责人：

73

**合并股东权益变动表（续）**

编制单位：青岛市恒顺电气股份有限公司 单位：人民币元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 2011 年度 | | | | | | |
| 股本 | 资本公积 | 减:库存 股 | 盈余公积 | 未分配利润 | 小计 | 股东权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 52,500,000.00 | 86,600,512.95 |  | 4,121,632.36 | 31,208,224.45 | 174,430,369.76 | 174,430,369.76 |
| 加：会计政策变更 | — | — | — | — | — | — | — |
| 前期差错更正 | — | — | — | — | — | — | — |
| 二、本年年初余额 | 52,500,000.00 | 86,600,512.95 |  | 4,121,632.36 | 31,208,224.45 | 174,430,369.76 | 174,430,369.76 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列) | 17,500,000.00 | 386,577,419.82 |  | 5,005,683.25 | 44,885,281.67 | 453,968,384.74 | 453,968,384.74 |
| （一）净利润 |  |  |  |  | 49,890,964.92 | 49,890,964.92 | 49,890,964.92 |
| （二）其他综合收益 |  |  |  |  |  |  |  |
| 上述（一）和（二）小计 |  |  |  |  | 49,890,964.92 | 49,890,964.92 | 49,890,964.92 |
| （三）股东投入和减少资本 | 17,500,000.00 | 386,577,419.82 |  |  |  | 404,077,419.82 | 404,077,419.82 |
| 1.股东投入资本 | 17,500,000.00 | 385,803,219.82 |  |  |  | 403,303,219.82 | 403,303,219.82 |
| 2.股份支付计入股东权益的金额 |  | 774,200.00 |  |  |  | 774,200.00 | 774,200.00 |
| （四）利润分配 |  |  |  | 5,005,683.25 | -5,005,683.25 |  |  |
| 1.提取盈余公积 |  |  |  | 5,005,683.25 | -5,005,683.25 |  |  |
| 2.对股东（或股东权益）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）股东权益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本年年末余额 | 70,000,000.00 | 473,177,932.77 | 0.00 | 9,127,315.61 | 76,093,506.12 | 628,398,754.50 | 628,398,754.50 |

**母公司股东权益变动表**

编制单位：青岛市恒顺电气股份有限公司 单位：人民币元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 2010 年度 | | | | | | |
| 股本 | 资本公积 | 减:库存股 | 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 | 40,000,000.00 | 431,505.34 |  | 6,480,705.14 |  | 26,909,876.92 | 73,822,087.40 |
| 加：会计政策变更 | — | — | — |  |  |  |  |
| 前期差错更正 | — | — | — |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 40,000,000.00 | 431,505.34 |  | 6,480,705.14 |  | 26,909,876.92 | 73,822,087.40 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列) | 12,500,000.00 | 86,143,382.19 |  | -2,359,072.78 |  | 4,182,014.23 | 100,466,323.64 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  | 41,216,323.64 | 41,216,323.64 |
| （二）其他综合收益 |  |  |  |  |  |  | 0.00 |
| 上述（一）和（二）小计 |  |  |  |  |  | 41,216,323.64 | 41,216,323.64 |
| （三）股东投入和减少资本 | 12,500,000.00 | 46,750,000.00 |  |  |  |  | 59,250,000.00 |
| 1.股东投入资本 | 12,500,000.00 | 46,750,000.00 |  |  |  |  | 59,250,000.00 |
| 2.股份支付计入股东权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）利润分配 |  |  |  | 4,121,632.36 |  | -4,121,632.36 |  |
| 1.提取盈余公积 |  |  |  | 4,121,632.36 |  | -4,121,632.36 |  |
| 2.对股东（或股东权益）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）股东权益内部结转 |  | 39,393,382.19 |  | -6,480,705.14 |  | -32,912,677.05 |  |
| 1.资本公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  | 39,393,382.19 |  | -6,480,705.14 |  | -32,912,677.05 |  |
| ( 六）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1、本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本年年末余额 | 52,500,000.00 | 86,574,887.53 | 0.00 | 4,121,632.36 | 0.00 | 31,091,891.15 | 174,288,411.04 |

**母公司股东权益变动表（续）**

编制单位：青岛市恒顺电气股份有限公司 单位：人民币元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 2011 年度 | | | | | | |
| 股本 | 资本公积 | 减:库存股 | 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 | 52,500,000.00 | 86,574,887.53 |  | 4,121,632.36 |  | 31,091,891.15 | 174,288,411.04 |
| 加：会计政策变更 | — | — | — | — |  | — | — |
| 前期差错更正 | — | — | — | — |  | — | — |
| 二、本年年初余额 | 52,500,000.00 | 86,574,887.53 |  | 4,121,632.36 |  | 31,091,891.15 | 174,288,411.04 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列) | 17,500,000.00 | 386,577,419.82 |  | 5,005,683.25 |  | 45,051,149.21 | 454,134,252.28 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  | 50,056,832.46 | 50,056,832.46 |
| （二）其他综合收益 |  |  |  |  |  |  | 0.00 |
| 上述（一）和（二）小计 |  |  |  |  |  | 50,056,832.46 | 50,056,832.46 |
| （三）股东投入和减少资本 | 17,500,000.00 | 386,577,419.82 |  |  |  |  | 404,077,419.82 |
| 1.股东投入资本 | 17,500,000.00 | 385,803,219.82 |  |  |  |  | 403,303,219.82 |
| 2.股份支付计入股东权益的金额 |  | 774,200.00 |  |  |  |  | 774,200.00 |
| （四）利润分配 |  |  |  | 5,005,683.25 |  | -5,005,683.25 |  |
| 1.提取盈余公积 |  |  |  | 5,005,683.25 |  | -5,005,683.25 |  |
| 2.对股东（或股东权益）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）股东权益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |
| ( 六）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1、本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本年年末余额 | 70,000,000.00 | 473,152,307.35 | 0.00 | 9,127,315.61 | 0.00 | 76,143,040.36 | 628,422,663.32 |

**重要提示：**本财务报表附注是财务报表的重要组成部分

**青岛市恒顺电气股份有限公司 财务报表附注**

### 2011 年度

**（金额单位：**除特别指明外均为人民币元**）**

### 附注一、公司基本情况

青岛市恒顺电气股份有限公司系由青岛清源环保实业有限公司、厦门市奕飞投资有限责任公司、荣 信电力电子股份有限公司、青岛福日集团有限公司、自然人马东卫、龙晓荣共同发起，在原青岛恒顺电 器有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，于 2010 年 4 月 30 日在青岛市工商行政管理局注册登 记。经中国证券监督管理委员会证监许可〔2011〕500 号文核准，2011 年 4 月 21 日公司公开发行人民币 普通股(A 股)1,750 万股，并于 2011 年 5 月 16 日在青岛市工商行政管理局办理了工商变更登记手续，取

得注册号为 370214018001595 的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本人民币 7,000.00 万元，股份

总数 7,000 万股(每股面值 1 元)。其中有限售条件的流通股为 5,250 万股，占公司总股本的 75%；无限售

条件的流通股为 1,750 万股，占公司总股本的 25%。公司股票已于 2011 年 4 月 26 日在深圳证券交易所挂 牌交易。

公司经营范围：电力系统发供电设备设计、制造、安装、调试，批发、零售：电力材料，货物及技术 进出口（以上范围需经许可经营的，须凭许可证经营）。

### 附注二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错 1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，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 各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

本申报财务报表附注的披露同时也遵照了中国证监会“证监会公告[2010]1 号”文件《公开发行证券 的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2010 年修订）的规定。

73

### 2、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则体系的要求，采用的会计政策和会计估计符合公司的实际情 况，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。公司董事会全体成员和公 司管理层愿就财务报表的合法性、公允性和完整性承担个别及连带法律责任。

### 3、会计期间

公司以公历年度作为会计年度，即每年 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价 的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股 权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本 公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

（2）非同一控制下的企业合并中，购买方在购买日按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》确 定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

### 6、合并财务报表的编制方法

（1）合并报表编制的依据、合并范围的确定原则 公司合并会计报表系根据《企业会计准则第 33 号－合并财务报表》规定编制。

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础加以确定。纳入公司合并会计报表编制范围的子公司条 件如下：

①母公司直接或间接拥有其半数以上权益性资本的被投资企业；

②通过与被投资企业其他投资者达成协议，持有被投资企业半数以上表决权；

③根据章程或协议，有权控制企业的财务和经营政策，有权任免董事会等类似权力机构半数以上成

员；

④ 在公司董事会或类似权力机构会议上有半数以上投票权。

（2）合并会计报表的编制方法 当公司有权决定一个实体的财务和经营政策，并能据以从该实体的经营活动中获取利益，即被视为

对该实体拥有控制权。 收购或出售的非同一控制下的子公司（根据集团重组而进行的除外）的业绩，自收购生效日期起计

入合并利润表内，或计算至出售生效日期；公司在购买日编制合并资产负债表时，对于被购买方可辨认 资产和负债按照合并中确定的公允价值列示。

收购同一控制下的子公司（根据集团重组而进行的除外）的业绩，合并利润表包括参与合并各方自 合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，应当在合并利润 表中单列项目反映。合并现金流量表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

对子公司的长期股权投资，在编制合并报表时按照权益法进行调整，以取得投资时被投资单位各项 可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净损益进行调整后进行合并。

子公司采用的会计政策与公司不一致的，如有必要，公司对子公司的财务报表按公司所采用的会计 政策予以调整。

合并报表范围内的公司（实体）之间的一切交易、余额及收支，均在编制合并会计报表时予以抵销。 少数股东在已合并子公司中拥有的当期净损益在合并会计报表中单独列示。 **7、现金及现金等价物的确定标准** 现金流量表中的现金是是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指公司持

有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。公司 在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

① 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者 前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

② 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币 金额。

③ 货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。 非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

（2）公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：

① 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分

配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

② 利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇 率折算。

按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

### 9、金融工具

（1）金融资产和金融负债的确认依据为：公司已经成为金融工具合同的一方。

（2）金融资产和金融负债的分类方法：金融资产在初始确认时划分为四类：交易性金融资产、持有 至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为两类：交易性金融负债和其他金融负债。

（3）金融资产或金融负债的初始计量：交易性金融资产及金融负债按照公允价值进行计量；其他类 别的金融资产或金融负债，按公允价值及相关的交易成本计量。

（4）金融资产和金融负债的后续计量：交易性金融资产及金融负债按照公允价值进行计量，公允价 值变动形成的利得或损失计入当期损益。

持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。 可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入所有者权益。 其他金融负债按摊余成本进行后续计量。 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通

过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

（5）金融资产减值测试方法和减值准备计提方法 公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益以外的金融资产的账面价值进行检

查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。 各类金融资产减值准备计提方法如下：

① 持有至到期投资 期末单独对其进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账

面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备，计入当期损益。 如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减

值准备予以转回，计入当期损益；但是，该转回的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金 融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价 值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失为可供出售金融资产的初始取得 成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利 率计算确认。

### 10、 应收款项

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备确认标准、计提方法 对于单项金额重大的应收账款、其他应收款，单独进行减值测试，根据未来现金流量现值低于其账

面价值的差额，计提坏账准备。以后如有客观证据表明价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事 项有关，原确认的坏账准备予以转回，计入当期损益。单项金额重大的应收账款、其他应收款是指单个 客户金额在 100 万元以上（含 100 万元）且占全部应收账款、其他应收款余额 2%以上（含 2%）的应收款 项。

（2）单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收款项坏账准备确定依据、计提

方法

单项金额不重大但按客户的以往信用记录、正常付款周期、合同违约情况、客户的财务状况等信用 风险特征组合后风险较大的应收款项根据该组合的未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账 准备。以后如有客观证据表明该组合价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的 坏账准备予以转回，计入当期损益。

（3）对于单项金额非重大且按客户的以往信用记录、正常付款周期、合同违约情况、客户的财务状 况等信用风险特征组合后风险较小和经单独测试后未减值的应收账款、其他应收款以及经单独测试后未 减值的应收款项组合，按账龄特征评估其信用风险，采用账龄分析法，按这些应收款项在资产负债表日 余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。坏账准备计提比例为：

|  |  |
| --- | --- |
| 账 龄 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 5.00% |
| 1—2 年 | 10.00% |
| 2—3 年 | 20.00% |
| 3—5 年 | 50.00% |
| 5 年以上 | 100.00% |

（4）短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计

未来现金流量进行折现。

（5）在财务报表合并范围内的母公司及其子公司之间的应收款项不计提坏账准备。

（6）支付的招标保证金坏账准备的计提方法 公司支付的招标保证金通常在招标完毕后即可收回，期末公司对支付招标保证金的账面余额单独进

行减值测试，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备；经测试未发现减值的招标 保证金不再并入上述（3）所述应收款项在资产负债表日余额计提坏账准备。

（7）坏账损失的确认标准

①因债务人破产，依法律清偿后依然无法收回的债权；

② 债务人死亡，既无遗产可以清偿，又无义务承担人，确实无法收回的债权；

③ 债务人三年内未能履行偿还义务，并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小，经董事会 批准列为坏账的债权。

### 11、存货

（1）存货的分类 存货是指公司在日常活动中持有的以备出售的产成品或库存商品、自制半成品、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低值易耗品以及委托其他企业加工的委托加工物资等。

（2）发出存货的计价方法 公司采用个别认定法确定发出库存商品的实际成本，除库存商品外的其它存货采用加权平均法确定

发出存货的实际成本。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法 可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费

用以及相关税费后的金额。存货取得时按实际成本进行初始计量。资产负债表日，存货按照成本与可变 现净值孰低计量，并按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货 类别计提存货跌价准备，计入当期损益。存货计提跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经 消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的 金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度 公司存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法 公司低值易耗品领用时采用一次摊销法摊销。

### 12、长期股权投资

（1）初始投资成本的确定 企业合并形成的长期股权投资，按照企业合并的会计处理方法确定初始投资成本； 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投

资成本：

① 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包 括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚 未领取的现金股利，作为应收项目单独核算；

② 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

③ 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议 约定价值不公允的除外；

④ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非 货币性资产交换》确定；

⑤ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》 确定。

（2）后续计量及损益确认方法 采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。 长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整

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

投资企业对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 共同控制是指公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制。根据以下情况作为确定依据： a、任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动； b、涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意； c、合营各方可能通过合同或协议的形式任命其中一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其

必须在合营各方一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

② 重大影响是公司对被投资单位具有重大影响，即对联营企业的投资。确定依据是：公司对被投资

单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或与其它方一起共同控制这些政策的制定。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法 有确凿证据表明长期投资存在减值迹象的，在资产负债表日以单项资产为基础估计其可收回金额；

难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。按 照可收回金额低于账面价值的差额，计提减值准备。

**13、投资性房地产** 投资性房地产指能够单独计量和出售的，为赚取租金或资本增值，或者两者兼有而持有的房地产。 投资性房地产取得时按照成本进行初始计量。

公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量。 有确凿证据表明房地产用途发生改变的，投资性房地产转换为自用房地产时，应当将房地产转换前

的账面价值作为转换后的入账价值。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时， 投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期 损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入所有者权益。

### 14、固定资产

（1）固定资产的确认条件

①公司的固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的 , 使用寿命超过一个会计 年度的有形资产。在同时满足下列条件的，确认为固定资产：

a、与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业； b、该固定资产的成本能够可靠计量。

②固定资产按照取得时的成本入账，取得成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使 用状态前的发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。与固定资产有关 的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

（2）各类固定资产的折旧方法

公司固定资产折旧采用直线法计算，预计净残值率为 3%-5%；并按固定资产类别确定其使用年限，其 分类及折旧率如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 固定资产类别 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
| 房屋建筑物 | 8-35 | 3-5 | 2.71-12.13 |
| 机械设备 | 5-12 | 3-5 | 7.92-19.4 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 办公设备 | 4-10 | 3-5 | 9.5-24.25 |
| 运输设备 | 6-10 | 3-5 | 9.5-16.17 |

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法 固定资产减值准备的计提按照资产减值核算方法处理。固定资产减值损失一经确认在以后会计期间

不再转回，当该项资产处置时予以转出。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

① 融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低 者，作为入账价值。承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律 师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。

② 承租人采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取 得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产 所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### 15、在建工程

在建工程按照实际发生的支出确定其工程成本，支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时 结转为固定资产。尚未办理竣工决算的，从在建工程达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价 或工程实际成本等暂估转入固定资产，按照同类固定资产的折旧政策计提折旧，并停止利息资本化。在 建工程减值准备的计提按照资产减值核算方法处理，在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再 转回。

### 16、借款费用

（1）借款费用，是指公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或溢价的摊销、 辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

（2）借款费用资本化的确认原则：

① 资产支出已经发生。

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构建或者生产活动已经开始。

（3）资本化期间是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的 期间不包括在内。

符合资本化条件的资产在构建或生产过程中发生非正常中断、且中断期间连续超过 3 个月的，暂停

借款费用资本化。

（4）借款费用资本化金额的计算

① 为构建或生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，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。

② 为构建或生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款，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金额。资本化率 根据一般借款的加权平均利率计算确定。

### 17、无形资产

（1）无形资产是指公司拥有或实际控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，只有与无形资产有 关的经济利益很可能流入公司，同时该无形资产的成本能够可靠计量时，无形资产才予以确认。

根据其使用寿命分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

（2）公司取得的土地使用权按取得时的实际成本进行初始计量；企业取得的非专利技术按照双方协 议确定的价格进行初始计量。

（3）公司于取得无形资产时，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量， 以确定无形资产的使用寿命。

来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期 限；合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的因素判断，确定无形资产为公司带来经济利益 的期限。

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益的期限的，该无形资产视为使用寿命不 确定的无形资产。

（4）公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形 资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，按照使用寿命有限的无形资产处理。

（5）无形资产的摊销 使用寿命有限的无形资产，公司根据其有关的经济利益的预期实现方式，确定无形资产摊销方法；

无法可靠确定其预期经济利益实现方式的，采用直线法摊销，在其使用寿命内系统合理摊销；使用寿命 不确定的无形资产不进行摊销。

公司的无形资产主要包括土地使用权、非专利技术等。直接取得的土地使用权按照土地使用权证标 明的使用年限在使用期内采用直线法摊销；间接取得的土地使用权根据土地使用权证标明的使用年限在 取得后的使用期内按尚可使用年限采用直线法摊销。非专利技术按照 10 年期限在其使用期限内采用直线

法摊销，计入各摊销期损益。

（6）公司研究开发项目支出资本化条件 公司内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自 身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无 形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。 除满足上述条件的开发阶段的支出外，其他研究、开发支出均于发生时计入当期损益。 **18、长期待摊费用** 长期待摊费用包括主要为租入固定资产的改良支出等。租入固定资产改良支出，在租赁使用年限与

租赁资产尚可使用年限孰短的期限内平均摊销；其他长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 19、资产减值

（1）资产减值是指资产的可收回金额低于其账面价值。 在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行

减值测试。固定资产、无形资产及长期投资等，公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的 迹象，资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行 估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。按照可收回金额低于账面价值的差额， 计提减值准备。

（2）资产组是公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或资产组。能 够独立于其他部门或单位等形成收入、产生现金流入，或者其形成的收入和现金流入绝大部分独立于其 他部门或单位、且属于可认定的最小资产组合的公司的生产线、营业网点、业务部门通常被认定为一个 资产组；几项资产组合生产产品存在活跃市场的，这些资产的组合也被认定为资产组。

（3）可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间 较高者确定。

（4）上述资产减值损失一经确认，如果以后期间价值得以恢复，也不予转回。

### 20、非货币性资产交换

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

### 21、职工薪酬

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

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

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

### 22、预计负债

公司预计负债确认原则：当对外担保、未决诉讼或仲裁、亏损合同等或有事项同时符合以下条件的， 确认为预计负债：

（1）该义务是公司承担的现时义务；

（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。 公司预计负债计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。 **23、股份支付及权益工具**

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

（2）以权益工具结算的股份支付会计处理

① 授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费 用，相应增加资本公积。授予日是指股份支付协议获得批准的日期。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等 待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允 价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积，不确认后续公允价值变动。等待期内每个资 产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权 益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。

③对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。 公司在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积。

（3）以现金结算的股份支付的会计处理

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或 费用，相应增加应付职工薪酬。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每 个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得 的服务计入成本或费用和相应的负债。

③对于现金结算的股份支付，公司在可行权日之后不再确认成本费用，负债 (应付职工薪酬)公允价值 的变动计入当期损益(公允价值变动损益)。

（4）股份支付计划的修改、终止 无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，或者取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司确

认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可 行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

### 24、回购公司股份

（1）减少注册资本而回购公司股份时的会计处理 公司因减少注册资本而回购公司股份的，按实际支付的金额计入库存股；注销库存股时，按股票面值

和注销股数计算的股票面值总额，计入股本和库存股，按实际支付的金额与股票面值总额的差额计入资 本公积，股本溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（2）回购公司股份进行职工期权激励时的会计处理 公司以回购股份形式奖励公司职工的，属于权益结算的股份支付，进行以下处理：回购股份时，按照

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

### 25、收入确认

（1）销售商品收入的确认原则

①公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

②公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

③收入的金额能够可靠地计量；

④相关的经济利益很可能流入公司；

⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。 在具体业务中，公司根据合同内容的不同，对于一般销售项目，根据合同约定公司只负指导安装的职

责，在货物运至合同规定的交货地点，并得到对方的验收后，开具销售发票，确认销售收入；对大包项 目（公司负责安装并完成试运行），在货物发出且运至合同规定的交货地点，验收合格后安装且试运行结 束后，开具销售发票，确认销售收入。

（2）提供劳务收入的确认

①公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

②公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理： 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相

同金额结转劳务成本。 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务

收入。

（3）让渡资产使用权收入的确认 让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入。同时满足下列条件时，予以确认：相关的经济利益

很可能流入公司；收入的金额能够可靠计量。 公司对于拥有产权的办公房屋出租等租赁收入确认的具体条件：(1) 根据合同，约定的义务已经履行；

(2)房屋出租相应的租赁款项已收到或按合同约定取得收款的权利。

### 26、政府补助

公司将能够满足政府补助所附条件并且能够收到时确认为政府补助。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， 按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命 内平均分配，分次计入以后各期的损益。以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益有关 的政府补助，分别以下情况处理：

（1）用于补偿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。

（2）用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

### 27、递延所得税资产/递延所得税负债

公司所得税的会计处理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可抵扣 暂时性差异的，以很可能取得用来可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产 生的递延所得税资产。当期所得税及递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情 况产生的所得税：⑴ 企业合并；⑵ 直接计入所有者权益的交易或事项。

### 28、融资租赁、经营租赁

（1）融资租赁

①在租赁期开始日，承租人（公司）将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较 低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资 费用。

②在租赁期开始日，出租人（公司）将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资 租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现 值之和的差额确认为未实现融资收益。

（2）经营租赁

①对于经营租赁的租金，承租人（公司）在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；其他方法 更为系统合理的，可以采用其他方法。承租人（公司）发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金 在实际发生时计入当期损益。

②对于经营租赁的租金，出租人（公司）在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；其他方法 更为系统合理的，可以采用其他方法。出租人（公司）发生的初始直接费用，计入当期损益。对于经营 租赁资产中的固定资产，出租人（公司）采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其它经营租赁资产， 采用系统合理的方法进行摊销。出租人（公司）或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 29、持有待售资产

（1）公司将同时满足下述条件的非流动资产划分为持有待售资产： ① 公司已经就处置该非流动资产 做出决议；②公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议； ③该项转让很可能在一年内完成。持有待 售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置 的一组资产以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

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

（3）符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

### 30、主要会计政策、会计估计变更

（1）会计政策变更 公司报告期无会计政策变更。

（2）会计估计变更 公司报告期无会计估计变更。 **31、前期会计差错更正** 无。

### 附注三、税项

### 1、公司适用的主要税种包括：增值税、营业税、企业所得税、城市维护建设税、教育 费附加等。

（1）增值税：按应税销售额的 17%计算的销项税额减去可抵扣进项税后计缴。

（2）营业税：按营业额的 5%计缴。

（3）企业所得税：公司按应纳税所得额和当期适用之税率计缴所得税，2009 年公司被认定为高新技术 企业，本年适用企业所得税税率为 15%。子公司青岛市恒川滤波科技有限公司、青岛恒顺节能科技有限公 司本年度适用企业所得税税率为 25%。

（4）城市维护建设税：公司按应缴流转税额的 7%计缴。

（5）教育费附加：公司按应缴流转税额的 3%计缴。

（6）其他税项按国家和地方有关规定计算缴纳。

### 2、税收优惠及批文

2009 年 10 月 12 日，公司通过了高新技术企业认定，获得编号为 GR200937100014 的高新技术企业证书， 有效期三年。按照《中华人民共和国企业所得税法》的规定，公司 2009 年、2010 年、2011 年按 15%的税 率计缴企业所得税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》以及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，公司为开发新 技术、新产品、新工艺发生的研究开发费，未形成无形资产计入当期损益的，在按照规定据实扣除的基 础上，按照研究开发费用的 50％加计扣除；形成无形资产的，按照无形资产成本的 150％摊销。

根据《中华人民共和国企业所得税法》以及国家税务总局国税函〔2009〕212 号《国家税务总局关于技 术转让所得减免企业所得税有关问题的通知》，公司符合条件的技术转让收入免征企业所得税。

### 附注四、企业合并及合并财务报表 1、截至2011年12月31日公司纳入合并报表范围的子公司情况如下：

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称 | 注册地 | 业务性 质 | 注册资本 | 经 营范 围 | 实际投资 额 | 表决权 比 例 | 是否 合并 |
| 青岛市恒川滤 波科技有限公 司 | 青岛市 城阳区 | 软件开 发 | 300 万元 人民币 | 滤波软硬件的开发、销售及技术服 务 | 300 万元 人民币 | 100% | 是 |
| 青岛恒顺节能 科技有限公司 | 青岛市 城阳区 | 能源项 目投资 管理 | 5000 万元 人民币 | 能源项目的投资管理，节能环保项 目的技术开发、技术咨询和技术服 务。 | 5000 万元 人民币 | 100% | 是 |

### 2、报告期合并范围发生变更的说明

2011 年 10 月公司出资设立青岛恒顺节能科技有限公司，于 2011 年 10 月 17 日办妥工商登记手续，并

取得注册号为 370214020001818 的《企业法人营业执照》，该公司设立时注册资本 800 万元，公司出资 800 万元，占注册资本的 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并报表范围。 2011 年 12 月 12 日公司追加对其投资 4,200 万元，追加投资后持股比例仍为 100%。

### 附注五、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 2011年12月31日 | | | 2010年12月31日 | | |
| 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金: |  |  | 4,813.05 |  |  | 40,897.35 |
| 人民币 |  |  | 4,813.05 |  |  | 40,897.35 |
| 银行存款: |  |  | 402,745,688.56 |  |  | 60,610,487.97 |
| 人民币 |  |  | 402,745,688.56 |  |  | 60,610,487.97 |
| 其他货币资金 |  |  | 9,014,049.04 |  |  | 7,838,088.00 |
| 人民币 |  |  | 9,014,049.04 |  |  | 7,838,088.00 |
| 合 计 |  |  | 411,764,550.65 |  |  | 68,489,473.32 |

注：① 其他货币资金为银行承兑汇票保证金。 ②所有银行存款均以公司名义在银行等相关金融机构 开户储存。

### 2、应收票据

（1）明细情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 种 类 | 2011年12月31日 | 2010年12月31日 |
| 余额 | 余额 |
| 银行承兑汇票 | 24,049,110.00 | 4,500,040.00 |
| 商业承兑汇票 |  | 1,048,600.00 |
| 合 计 | 24,049,110.00 | 5,548,640.00 |

（2）本报告期应收票据中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 2011年12月31日 | 2010年12月31日 |
| 荣信电力电子股份有限公司 | 2,600,000.00 | 2,400,000.00 |
| 合 计 | 2,600,000.00 | 2,400,000.00 |

（3）期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据 17,122,453.06 元，金额最大的前五名：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
| 青岛金盾交通设施有限公司 | 2011.07.22 | 2012.01.22 | 1,000,000.00 |  |
| 荣信电力电子股份有限公司 | 2011.08.10 | 2012.02.10 | 1,000,000.00 |  |
| 青岛金盾交通设施有限公司 | 2011.07.22 | 2012.01.22 | 500,000.00 |  |
| 青岛瑞通煤炭有限公司 | 2011.12.07 | 2012.06.07 | 500,000.00 |  |
| 荣信电力电子股份有限公司 | 2011.08.10 | 2012.02.10 | 500,000.00 |  |
| 合 计 |  |  | 3,500,000.00 |  |

（4）报告期内公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的应收票据。

### 3、应收账款

（1）应收账款总额按种类披露如下：

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 种类 | 2011年12月31日 | | | | 2010年12月31日 | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大的 应收账款 | 54,767,978.26 | 50.87 | 2,803,398.91 | 26.52 | 56,548,749.49 | 76.55 | 2,956,218.47 | 38.71 |
| 单项金额不重大 但按信用风险特 征组合后该组合 的风险较大 | 1,658,190.00 | 1.54 | 1,658,190.00 | 15.69 | 1,658,190.00 | 2.24 | 1,658,190.00 | 21.71 |
| 其他不重大 | 51,229,829.64 | 47.59 | 6,108,858.46 | 57.79 | 15,672,476.11 | 21.21 | 3,022,637.91 | 39.58 |
| 合 计 | 107,655,997.90 | 100.00 | 10,570,447.37 | 100.00 | 73,879,415.60 | 100.00 | 7,637,046.38 | 100.0  0 |

（2）单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款包括：

2009 年 5 月销售给青岛青波变压器股份有限公司产品货款 80 万元，因对方对欠款余额不确认，造成

款项无法收回的风险，故公司在 2010 年全额计提坏账准备。

②应收沁阳沁澳铝业有限公司货款 184 万元，2010 年已收回 981,810.00 元，余额 858,190.00 元在 2010 年末重新划分为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款种类，已全额计 提了坏账准备。

（3）应收账款按账龄列示

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账 龄 | 2011年12月31日 | | | 2010年12月31日 | | |
| 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 |
| 1年以内 | 90,035,549.96 | 83.63 | 4,501,777.50 | 62,972,842.52 | 85.24 | 3,148,642.13 |
| 1 - 2年 | 9,751,505.00 | 9.06 | 975,150.50 | 5,649,844.00 | 7.65 | 1,284,984.40 |
| 2 - 3年 | 2,625,538.86 | 2.44 | 1,165,107.77 | 1,487,545.00 | 2.01 | 297,509.00 |
| 3 - 5年 | 3,488,174.96 | 3.24 | 2,173,182.48 | 2,584,736.46 | 3.50 | 1,721,463.23 |
| 5年以上 | 1,755,229.12 | 1.63 | 1,755,229.12 | 1,184,447.62 | 1.60 | 1,184,447.62 |
| 合 计 | 107,655,997.90 | 100.00 | 10,570,447.37 | 73,879,415.60 | 100.00 | 7,637,046.38 |

（4）报告期实际核销应收账款的性质、原因及其金额的说明：

无。

（5）本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 2011年12月31日 | | 2010年12月31日 | |
| 金额 | 计提坏账金额 | 金额 | 计提坏账金额 |
| 荣信电力电子股份有限公司 | 4,253,250.00 | 212,662.50 | 4,512,776.00 | 225,638.80 |
| 合 计 | 4,253,250.00 | 212,662.50 | 4,512,776.00 | 225,638.80 |

（6）期末,应收账款金额前五名单位情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总 额的比例（%） |
| 华北电网有限公司 | 本公司客户 | 17,204,962.00 | 1年以内 | 15.98 |
| 江西久盛国际机电设备有限责任公司 | 本公司客户 | 10,278,493.60 | 1年以内 | 9.55 |
| 湖北省电力公司 | 本公司客户 | 5,921,284.60 | 1年以内 | 5.50 |
| 北京华迪计算机技术有限公司 | 本公司客户 | 5,235,200.00 | 1年以内393.52万元，  1-2年130万元 | 4.86 |
| 江苏省电力公司 | 本公司客户 | 4,929,188.06 | 1年以内 | 4.58 |
| 合 计 |  | 43,569,128.26 |  | 40.47 |

（7）期末应收关联方账款情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收帐款总额 的比例（%） |
| 荣信电力电子股份有限公司 | 持有本公司10.71%股份的股东, 并委派一名董事 | 4,253,250.00 | 1年以内 | 3.95 |
| 合 计 |  | 4,253,250.00 |  | 3.95 |

（8）报告期内公司无以应收账款为标的进行证券化交易的情况。

（9）期末无应收外币账款。

### 4、其他应收款

（1）其他应收款总额按种类披露如下：

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 种类 | 2011年12月31日 | | | | 2010年12月31日 | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大的 其他应收款 | 1,041,120.00 | 18.87 |  |  | 3,958,500.00 | 52.91 |  | 0.00 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单项金额不重大 但按信用风险特 征组合后该组合 的风险较大 | - |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他不重大 | 4,475,624.73 | 81.13 | 149,273.78 | 100.00 | 3,523,185.85 | 47.09 | 85,048.58 | 100.00 |
| 合 计 | 5,516,744.73 | 100.00 | 149,273.78 | 100.00 | 7,481,685.85 | 100.0  0 | 85,048.58 | 100.00 |

（2）其他应收款按账龄列示 ：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 2011年12月31日 | | | 2010年12月31日 | | |
| 账面余额 | 比例（%） | 坏账准备 | 账面余额 | 比例（%） | 坏账准备 |
| 1年以内 | 4,113,954.12 | 74.57 | 21,693.39 | 6,535,259.48 | 87.35 | 17,979.37 |
| 1—2年 | 1,255,511.00 | 22.76 | 3,861.10 | 824,927.16 | 11.03 |  |
| 2—3年 | 25,780.40 | 0.47 | 2,220.08 |  | - |  |
| 3—5年 |  |  |  | 108,860.00 | 1.46 | 54,430.00 |
| 5年以上 | 121,499.21 | 2.20 | 121,499.21 | 12,639.21 | 0.17 | 12,639.21 |
| 合 计 | 5,516,744.73 | 100.00 | 149,273.78 | 7,481,685.85 | 100.00 | 85,048.58 |

（3）报告期实际核销其他应收款的性质、原因及其金额的说明 无。

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

（5）期末,其他应收款金额前五名单位情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 性质 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总 额的比例（%） |
| 华北电力物资总公司 | 投标保证 金 | 1,041,120.00 | 1年以内 | 18.87 |
| 沈阳煤业（集团）鸡西盛隆矿业有限责任公司 | 投标保证 金 | 900,000.00 | 1—2年 | 16.31 |
| 山西电能工程招标代理有限公司 | 投标保证 金 | 419,900.00 | 1年以内 | 7.61 |
| 中国南方电网有限责任公司 | 投标保证 金 | 405,000.00 | 1年以内 | 7.34 |
| 中电技国际招标有限责任公司 | 投标保证 金 | 404,068.28 | 1年以内 | 7.33 |
| 合 计 |  | 3,170,088.28 |  | 57.46 |

（6）期末无应收关联方的其他应收款。

（7）报告期内公司无以其他应收款为标的进行证券化交易的情况。

### 5、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账 龄 | 2011年12月31日 | | 2010年12月31日 | |
| 余额 | 比例(%) | 余额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 7,729,419.75 | 72.46 | 13,395,717.43 | 100.00 |
| 1 - 2年 | 2,938,003.24 | 27.54 |  |  |
| 2 - 3年 |  |  |  |  |
| 3年以上 |  |  |  |  |
| 合 计 | 10,667,422.99 | 100.00 | 13,395,717.43 | 100.00 |

（2）期末预付款项金额前五名单位情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结清原因 |
| 北京华天机电研究所有限公司 | 本公司供货商 | 3,335,000.00 | 1年以内67.5万元  1-2年266万元 | 合同未执行完毕 |
| 常州市飞特电子有限公司 | 本公司供货商 | 1,440,000.00 | 1年以内 | 合同未执行完毕 |
| 鲁山华星耐火材料有限公司 | 本公司供货商 | 1,080,000.00 | 1年以内 | 合同未执行完毕 |
| 佛山佛塑科技集团股份有限公司 | 本公司供货商 | 935,593.05 | 1年以内 | 合同未执行完毕 |
| 西安西电高压开关有限责任公司 | 本公司供货商 | 723,000.00 | 1年以内 | 合同未执行完毕 |
| 合 计 |  | 7,513,593.05 |  |  |

（3）报告期内，无预付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

（4）期末，无预付关联方款项。

（5）报告期实际核销预付账款的性质、原因及其金额的说明 无。

（6）期末，未发现预付款项存在明显减值的迹象，故未计提减值准备。

### 6、存货

（1）存货分类

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 2011年12月31日 | | | 2010年12月31日 | | |
| 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 10,482,755.50 |  | 10,482,755.50 | 12,586,333.17 |  | 12,586,333.17 |
| 库存商品 | 8,303,680.95 |  | 8,303,680.95 | 9,577,803.15 |  | 9,577,803.15 |
| 在产品 | 5,789,874.93 |  | 5,789,874.93 | 3,913,271.21 |  | 3,913,271.21 |
| 合 计 | 24,576,311.38 |  | 24,576,311.38 | 26,077,407.53 |  | 26,077,407.53 |

（2）期末存货中无借款费用资本化金额。

（3）期末，未发现存货存在明显减值的迹象，故未计提存货跌价准备。

### 7、固定资产

（1）明细情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 2010年12月31日 | 本期增加数 | 本期减少数 | 2011年12月31日 |
| 一、账面原值合计： | 167,722,600.04 | 42,068,910.71 | 966,431.30 | 208,825,079.45 |
| 其中：房屋建筑物 | 94,269,723.88 | 28,961,365.31 | - | 123,231,089.19 |
| 机器设备 | 64,670,986.39 | 10,607,576.57 | 16,600.00 | 75,261,962.96 |
| 运输设备 | 6,876,105.36 | 2,102,283.00 | 949,831.30 | 8,028,557.06 |
| 其它 | 1,905,784.41 | 397,685.83 | - | 2,303,470.24 |
| 二、累计折旧合计： | 24,556,423.81 | 11,268,559.67 | 885,411.80 | 34,939,571.68 |
| 其中：房屋建筑物 | 5,036,567.12 | 3,841,230.98 | - | 8,877,798.10 |
| 机器设备 | 16,073,243.48 | 6,549,190.39 | 15,770.00 | 22,606,663.87 |
| 运输设备 | 3,037,401.98 | 576,049.06 | 869,641.80 | 2,743,809.24 |
| 其它 | 409,211.23 | 302,089.24 | - | 711,300.47 |
| 三、固定资产账面净值合计： | 143,166,176.23 | 42,068,910.71 | 11,349,579.17 | 173,885,507.77 |
| 其中：房屋建筑物 | 89,233,156.76 | 28,961,365.31 | 3,841,230.98 | 114,353,291.09 |
| 机器设备 | 48,597,742.91 | 10,607,576.57 | 6,550,020.39 | 52,655,299.09 |
| 运输设备 | 3,838,703.38 | 2,102,283.00 | 656,238.56 | 5,284,747.82 |
| 其它 | 1,496,573.18 | 397,685.83 | 302,089.24 | 1,592,169.77 |
| 四、减值准备合计： |  |  |  |  |
| 其中：房屋建筑物 |  |  |  |  |
| 机器设备 |  |  |  |  |
| 运输设备 |  |  |  |  |
| 其它 |  |  |  |  |
| 五、固定资产账面价值合计 | 143,166,176.23 | 42,068,910.71 | 11,349,579.17 | 173,885,507.77 |
| 其中：房屋建筑物 | 89,233,156.76 | 28,961,365.31 | 3,841,230.98 | 114,353,291.09 |
| 机器设备 | 48,597,742.91 | 10,607,576.57 | 6,550,020.39 | 52,655,299.09 |
| 运输设备 | 3,838,703.38 | 2,102,283.00 | 656,238.56 | 5,284,747.82 |
| 其它 | 1,496,573.18 | 397,685.83 | 302,089.24 | 1,592,169.77 |

注：2011 年度折旧额 11,268,559.67 元。

2011 年度由在建工程转入固定资产原价为 27,048,452.31 元，其中：试验大厅配电设施 425,166.45

元，六号车间厂房二期 21,268,285.86 元，防电环氧工业地坪 5,355,000.00 元。

（2）期末，公司对固定资产期末价值逐项进行检查，未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减 值准备。

（3）期末，无暂时闲置的固定资产。

（4）报告期公司无通过融资租赁租入、通过经营租赁租出、持有待售的固定资产。

（5）未办妥产权证书的固定资产

① 未办妥产权证书的原因

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 未办妥产权证的原因 | 预计办结产权证书时间 |
| 6#车间 | 2010年12月封顶达到可使用状态，尚未办理房产证 | 注 |
| 西安分公司办公室 | 2011年8月投入使用，房产证正在办理过程中 |  |

注：6#车间原预计在 2011 年办妥房产证，后因追加了一跨厂房建设，根据政府相关部门的要求需在追加的车间完工后 一并办理房产证。

② 未办理权属证明的资产原值及折旧

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 固定资产名称 | 期末原值 | 期末累计折旧 | 期末净值 |
| 6#车间 | 50,405,679.78 | 1,107,220.92 | 49,298,458.86 |
| 西安分公司办公室 | 1,912,913.00 | 30,287.79 | 1,882,625.21 |

（6）期末用于担保的固定资产：

①公司于 2009 年 12 月 22 日与建设银行城阳支行签订编号为 2009GDBGDY002#《抵押合同》，以在建

工程—5#仓库工程（已完工转资）账面价值 742.8 万元抵押，获得 500 万元的贷款额度。

② 公司于 2009 年 12 月 22 日同中国建设银行青岛城阳支行签订《最高额抵押合同》以公司新厂区土

地使用权 56,183 ㎡原值 694.6 万元、厂房、办公楼 21,547.08 ㎡原价 3,721.96 万元（青房地权市字

第 200944229 号房地产权证）抵押获得 4,872 万元的贷款额度。

### 8、在建工程

（1）明细情况

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 工程名称 | 2011年12月31日 | | | 2010年12月31日 | | |
| 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 |
| 剪切成套设备 | 3,529,914.58 |  | 3,529,914.58 |  |  |  |
| 货梯 | 132,000.00 |  | 132,000.00 |  |  |  |
| 屏蔽设备 | 1,920,000.00 |  | 1,920,000.00 |  |  |  |
| 实验大厅配电设施 |  |  |  | 162,468.54 |  | 162,468.54 |
| 合 计 | 5,581,914.58 |  | 5,581,914.58 | 162,468.54 |  | 162,468.54 |

（2）重大在建工程项目变动情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 预算数 | 2010年12月31日 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 |
| 剪切成套装置 | 4,130,000.00 |  | 3,529,914.58 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 屏蔽设备 | 3,200,000.00 |  | 1,920,000.00 |  |  |
| 六号车间二期 |  |  | 21,268,285.86 | 21,268,285.86 |  |
| 合计 | 7,330,000.00 | - | 26,718,200.44 | 21,268,285.86 |  |

（续上表）

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 工程投入占预 算比例(%) | 工程进度  （%） | 利息资本化累 计金额 | 其中：本期利息资 本化金额 | 本期利息资本 化率(%) | 资金来源 | 2011年12月31日 |
| 85.47 | 50.00 |  |  |  | 自筹 | 3,529,914.58 |
| 60.00 | 80.00 |  |  |  | 自筹 | 1,920,000.00 |
|  | 100.00 |  |  |  | 自筹 |  |
|  |  | - | - |  |  | 5,449,914.58 |

（3）截至2011年12月31日，公司对在建工程期末价值逐项进行检查，不存在可能发生减值的迹象，故 未计提减值准备。

### 9、无形资产

（1）明细情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 2010年12月31日 | 本期增加数 | 本期减少数 | 2011年12月31日 |
| 一、账面原值合计 | 7,150,393.00 | - |  | 7,150,393.00 |
| 其中：土地使用权 | 6,946,093.00 |  |  | 6,946,093.00 |
| 管理软件 | 204,300.00 |  |  | 204,300.00 |
| 二、累计摊销额合计 | 614,742.38 | 179,781.84 |  | 794,524.22 |
| 其中：土地使用权 | 555,687.38 | 138,921.84 |  | 694,609.22 |
| 管理软件 | 59,055.00 | 40,860.00 |  | 99,915.00 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 6,535,650.62 | - | 179,781.84 | 6,355,868.78 |
| 其中：土地使用权 | 6,390,405.62 |  | 138,921.84 | 6,251,483.78 |
| 管理软件 | 145,245.00 | - | 40,860.00 | 104,385.00 |
| 四、减值准备累计金额合计 |  |  |  |  |
| 其中：土地使用权 |  |  |  |  |
| 管理软件 |  |  |  |  |
| 五、无形资产账面价值合计 | 6,535,650.62 | - | 179,781.84 | 6,355,868.78 |
| 其中：土地使用权 | 6,390,405.62 |  | 138,921.84 | 6,251,483.78 |
| 管理软件 | 145,245.00 | - | 40,860.00 | 104,385.00 |

（2）期末用于担保的无形资产 见本附注五、7、固定资产（6）。

（3）期末，未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

### 10、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）明细情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 类 别 | 2011年12月31日 | 2010年12月31日 |
| 1、递延所得税资产 |  |  |
| 其中：坏账准备 | 1,604,923.49 | 1,160,334.16 |
|  |  |  |
| 递延所得税资产合计 | 1,604,923.49 | 1,160,334.16 |
| 2、递延所得税负债 |  |  |
|  |  |  |
| 递延所得税负债合计 |  | - |

（2）引起暂时性差异的资产和负债项目对应的暂时性差异金额

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 暂时性差异金额 | |
| 2011年12月31日 | 2010年12月31日 |
| 坏账准备 | 10,699,489.94 | 7,722,094.96 |
| 合 计 | 10,699,489.94 | 7,722,094.96 |

### 11、其他非流动资产

（1）明细情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 2011年12月31日 | 2010年12月31日 |
| 腾达西北铁合金矿热炉余热发电合同能源管理项目 | 98,011,500.00 |  |
| 合 计 | 98,011,500.00 |  |

（2）其他非流动资产说明

2011 年 12 月份青岛恒顺节能科技有限公司与腾达西北铁合金有限责任公司签订了矿热炉余热发电合

同能源管理合同,截至 2011 年 12 月 31 日，该项目已完成的投资 9,801.15 万元。

根据合同约定，合同项目的效益分享期限为 60 个月，在合同项目期限内双方按约定比例分享节能效 益，公司在效益分享期限内的分享比例分别为：第一年 84%、第二年 77%、第三年 70%、第四年 63%、 第五年 56%，合同履行完毕，本合同项目资产的所有权将无偿转让给腾达西北铁合金有限责任公司。

### 12、资产减值准备

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 2010年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | | 2010年12月31日 |
| 转回 | 转销 |
| 坏账准备 | 7,722,094.96 | 2,997,626.19 |  |  | 10,719,721.15 |
| 合 计 | 7,722,094.96 | 2,997,626.19 |  |  | 10,719,721.15 |

### 13、短期借款

（1）明细情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 借款类别 | 2011年12月31日 | 2010年12月31日 |
| 保证借款 | 50,000,000.00 | 45,000,000.00 |
| 抵押借款 | 10,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 信用借款 | 70,000,000.00 |  |
| 合 计 | 130,000,000.00 | 65,000,000.00 |

注：截至 2011 年 12 月 31 日保证借款中 3,000 万元是由贾玉兰提供担保向招商银行青岛分行借入的 流动资金借款，2,000 万元由是青岛清源环保实业有限公司、广西恒顺电器有限公司和贾全臣共同担保向 恒丰银行青岛高新技术产业开发区支行借入的流动资金借款；抵押借款 1,000 万元是以公司土地使用权、

房屋所有权抵押向中国建设银行城阳支行借入的流动资金借款；信用借款中 7,000 万元是公司向中国农 业银行青岛东海西路支行借入的流动资金借款。

（2）期末无逾期借款及获得展期的已到期借款。

（3）期末无外币短期借款。

### 14、应付票据

（1）明细情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 2011年12月31日 | 2010年12月31日 |
| 银行承兑汇票 | 12,923,098.08 | 15,668,478.41 |
| 合 计 | 12,923,098.08 | 15,668,478.41 |

（2） 2011 年 12 月 31 日账面应付票据全部在 2012 年 6 月 30 日前到期。

（3）期末无应付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东的票据。

（4）期末无应付外币票据。

（5）2011 年 3 月 1 日，青岛清源环保实业有限公司与华夏银行青岛城阳支行签订《最高额保证合同》

[编号：QD09（高保）20110025]为公司提供最高额为 4,000 万元的担保，公司在此限额内与华夏银行签 订《银行承兑协议》；2011 年 6 月 8 日，公司与青岛银行签订《最高额综合授信合同 》（802012011 高授 字第 57 号），获得该银行 4,300 万元的最高授信额度，公司在此额度内产生债权的担保方式为 100%保证 金。

### 15、应付账款

（1）账龄分析

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账 龄 | 2011年12月31日 | 比例（%） | 2010年12月31日 | 比例（%） |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1年以内 | 35,248,357.88 | 90.38 | 30,718,589.76 | 92.70 |
| 1—2年 | 2,523,520.22 | 6.47 | 1,034,077.15 | 3.12 |
| 2—3年 | 310,797.69 | 0.80 | 715,024.80 | 2.16 |
| 3年以上 | 919,270.57 | 2.35 | 670,756.76 | 2.02 |
| 合 计 | 39,001,946.36 | 100.00 | 33,138,448.47 | 100.00 |

（2）期末无应付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东账款

（3）期末无账龄超过一年的大额应付账款。

（4）期末无应付外币账款。

### 16、预收款项

（1）账龄分析

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账 龄 | 2011年12月31日 | 比例(%) | 2010年12月31日 | 比例(%) |
| 1年以内 | 741,425.50 | 78.82 | 840,508.53 | 80.84 |
| 1-2年 | - |  |  |  |
| 2-3年 | - |  |  |  |
| 3年以上 | 199,200.00 | 21.18 | 199,200.00 | 19.16 |
| 合 计 | 940,625.50 | 100.00 | 1,039,708.53 | 100.00 |

（2）无预收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

（3）无账龄超过一年的大额预收款项。

（4）期末无预收外币款项。

（5）2011 年 12 月 31 日三年以上预收款项形成原因：2006 年 2 月公司与梧州市电业局签订《物资采

购合同》，合同标的：高压并联电容器成套装置，合同总价 66.4 万元。合同签订后公司收到客户预付货

款 19.92 万元，后因客户一直未提供有关技术资料，导致合同至今尚未履行完毕。

### 17、应付职工薪酬

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 2010 年 12 月 31 日 | 本期增加数 | 本期减少数 | 2011 年 12 月 31 日 |
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 1,550,000.00 | 12,136,849.  21 | 12,935,595.21 | 751,254.00 |
| 二、职工福利费 |  | 1,393,679.0  7 | 1,393,679.07 |  |
| 三、社会保险费 |  | 1,914,140.0  7 | 1,914,140.07 |  |
| 其中：1、医疗保险费 |  | 493,548.90 | 493,548.90 |  |
| 2、基本养老保险费 |  | 1,226,846.1  3 | 1,226,846.13 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 3、年金缴费 |  | - | - |  |
| 4、失业保险费 |  | 105,765.16 | 105,765.16 |  |
| 5、工伤保险费 |  | 43,763.09 | 43,763.09 |  |
| 6、生育保险费 |  | 44,216.79 | 44,216.79 |  |
| 四、住房公积金 |  | 125,972.00 | 125,972.00 |  |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 873,645.65 | 243,795.91 | 16,180 | 1,101,261.56 |
| 六、非货币性福利 |  |  |  |  |
| 七、因解除劳动关系给与的补偿 |  |  |  |  |
| 八、其它 |  |  |  |  |
| 其中：以现金结算的股份支付 |  |  |  |  |
| 合 计 | 2,423,645.65 | 15,814,436.  26 | 16,385,566.35 | 1,852,515.56 |

### 18、应交税费

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 税费项目 | 2011年12月31日 | 2010年12月31日 |
| 未交增值税 | 1,937,063.44 | 851,432.05 |
| 应交所得税 | 3,423,009.53 | 2,880,198.64 |
| 应交城市维护建设税 | 134,428.52 | 59,776.88 |
| 应交个人所得税 | 13,102.46 | 5,884.72 |
| 应交房产税 | 350,357.59 | 222,155.59 |
| 应交土地使用税 | 140,457.51 | 140,457.51 |
| 印花税 | 31,081.28 | 21,525.65 |
| 教育费附加 | 57,612.22 | 25,618.66 |
| 地方教育附加 | 38,408.15 | 17,079.11 |
| 河道工程修建维护管理费 |  | 10,517.96 |
| 地方水利建设基金 | 19,204.07 |  |
| 合 计 | 6,144,724.77 | 4,234,646.77 |

### 19、其他应付款

（1）账龄分析

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账 龄 | 2011年12月31日 | 比例（%） | 2010年12月31日 | 比例（%） |
| 1年以内 |  | - | 1,975.34 | 1.43 |
| 1-2年 | 58,159.53 | 100.00 | 136,184.19 | 98.57 |
| 2-3年 |  |  |  |  |
| 3年以上 |  |  |  |  |

58,159.53

100.00

138,159.53

合 计

100.00

（2）期末无应付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

（3）无账龄超过一年的大额其他应付款。

### 20、长期借款

（1）明细情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 借款类别 | 2011年12月31日 | 2010年12月31日 |
| 抵押借款 | 32,000,000.00 | 33,000,000.00 |
| 合 计 | 32,000,000.00 | 33,000,000.00 |

注：抵押借款 3,200 万元是公司以土地使用权、厂房等抵押向建设银行城阳支行借入的购建固定资产 借款。

（2）金额前五名的长期借款

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率 | 2011年12月31日 | 2010年12月31日 |
| 中国建设银行青岛城阳区支行 | 2009/2/19 | 2014/2/18 | 人民币 | 6.336% | 11000000.00 | 12000000.00 |
| 中国建设银行青岛城阳区支行 | 2009/3/31 | 2014/3/30 | 人民币 | 6.336% | 17000000.00 | 17000000.00 |
| 中国建设银行青岛城阳区支行 | 2009/5/15 | 2014/5/14 | 人民币 | 6.336% | 4000000.00 | 4000000.00 |
| 合 计 |  |  |  |  | 32000000.00 | 33000000.00 |

（3）期末无外币长期借款。

### 21、其他非流动负债

（1）明细情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 2011年12月31日 | 2010年12月31日 |
| 递延收益 | 7,846,401.27 | 8,904,343.03 |
| 合 计 | 7,846,401.27 | 8,904,343.03 |

（2）其他说明

①2009 年 6 月政府拨付企业整体搬迁补偿款 27,000,000.00 元，扣除因整体搬迁报废固定资产、核销

长期待摊费用净损失 12,938,571.38 元，2008 年搬迁损失挂账 3,482,011.15 元后余款 10,579,417.47 元，转入递延收益。

②递延收益自 2009 年 6 月起按 10 年期限分期计入营业外收入，本年计入营业外收入 1,057,941.76 元。

### 22、股本

（1）报告期股本情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东 | 2010 年 12 月  31 日 | 本次增减变动（+、-） | | | | | 2011 年 12 月  31 日 |
| 发行新股 | 送 股 | 公积金转 股 | 其他 | 小计 |
| 青岛清源环保实业有限 公司 | 23,600,000.  00 |  | - |  | - |  | 23,600,000.  00 |
| 厦门市奕飞投资有限责 任公司 | 8,000,000.0  0 |  | - |  | - |  | 8,000,000.0  0 |
| 龙晓荣 | 4,000,000.0  0 |  | - |  | - |  | 4,000,000.0  0 |
| 马东卫 | 4,400,000.0  0 |  | - |  | - |  | 4,400,000.0  0 |
| 荣信电力电子股份有限 公司 | 7,500,000.0  0 |  | - |  | - |  | 7,500,000.0  0 |
| 青岛福日集团有限公司 | 3,500,000.0  0 |  | - |  | - |  | 3,500,000.0  0 |
| 上海兴烨创业投资有限 公司 | 1,500,000.0  0 |  | - |  | - |  | 1,500,000.0  0 |
| 社会公众股 |  | 17,500,000.  00 |  |  |  | 17,500,000.  00 | 17,500,000.  00 |
| 合 计 | 52,500,000.  00 | 17,500,000.  00 | - |  | - | 17,500,000.  00 | 70,000,000.  00 |

#### （2）股权结构明细

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东 | 2010 年 12 月 31  日 | 本次增减变动（+、-） | | | | | 2011 年 12 月 31  日 |
| 发行新股 | 送 股 | 公 积 金 转 股 | 其他 | 小计 |
| 一、有限售条件 股份 | 52,500,000.00 |  |  |  | - |  | 52,500,000.00 |
| 1、国家持股 |  |  |  |  | - |  |  |
| 2、国有法人 持股 |  |  |  |  | - |  |  |
| 3、其他内资 持股 | 52,500,000.00 |  |  |  | - |  | 52,500,000.00 |
| 其中：境 内法人持股 | 44,100,000.00 |  |  |  | - |  | 44,100,000.00 |
| 境 内自然人持股 | 8,400,000.00 |  |  |  | - |  | 8,400,000.00 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 4、外资持股 |  |  |  |  | - |  |  |
| 其中：境 外法人持股 |  |  |  |  |  |  |  |
| 境外 自然人持股 |  |  | - |  | - |  |  |
| 二、无限售条件 股份 |  | 14,020,000.00 |  |  | 3,480,000.00 | 17,500,000.00 | 17,500,000.00 |
| 1、人民币 普通股 |  | 14,020,000.00 |  |  | 3,480,000.00 | 17,500,000.00 | 17,500,000.00 |
| 三、暂锁定条件 股份 |  | 3,480,000.00 |  |  | -3,480,000.00 |  |  |
| 1、人民币 普通股 |  | 3,480,000.00 |  |  | -3,480,000.00 |  |  |
| 合计 | 52,500,000.00 | 17,500,000.00 |  |  |  | 17,500,000.00 | 70,000,000.00 |

### 23、资本公积

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 2010年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2011年12月31日 |
| 资本溢价 | 86,600,512.95 | 385,803,219.82 |  | 472,403,732.77 |
| 其他资本公积 |  | 774,200.00 | - | 774,200.00 |
| 合 计 | 86,600,512.95 | 386,577,419.82 | - | 473,177,932.77 |

注：2011 年 12 月 1 日，公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过了《青岛市恒顺电气股份有限公司

股权激励计划（正式稿）》。2011 年 12 月 5 日公司召开第一届董事会第十八次会议，会议决定授予公司

25 位激励对象合计 410 万份股票期权，授权日为 2011 年 12 月 5 日，行权价格为 19.74 元/股。为此，公

司确认了 2011 年度股权激励成本 77.42 万元。

### 24、盈余公积

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 2011年12月31日 | 2010年12月31日 |
| 期初数 | 4,121,632.36 | 6,480,705.14 |
| 本期提取的法定盈余公积 | 5,005,683.25 | 4,121,632.36 |
| 法定盈余公积转增股本 |  | 6,480,705.14 |
| 期末数 | 9,127,315.61 | 4,121,632.36 |

### 25、未分配利润

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 2011年12月31日 | 2010年12月31日 |
| 期初未分配利润 | 31,208,224.45 | 27,038,189.53 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 49,890,964.92 | 41,204,344.33 |
| 减：提取法定盈余公积 | 5,005,683.25 | 4,121,632.36 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 提取储备基金 |  |  |
| 提取企业发展基金 |  |  |
| 提取职工奖励及福利基金 |  |  |
| 应付普通股股利 |  |  |
| 未分配利润转增股本，余额计入资本公积 |  | 32,912,677.05 |
| 期末未分配利润 | 76,093,506.12 | 31,208,224.45 |

### 26、营业收入和营业成本

（1）明细情况

①营业收入

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 2011年 | 2010年 |
| 主营业务收入 | 218,389,021.63 | 181,354,680.16 |
| 其他业务收入 | 4,034,486.54 | 1,395,028.17 |
| 合 计 | 222,423,508.17 | 182,749,708.33 |

②营业成本

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 2011年 | 2010年 |
| 主营业务成本 | 131,128,192.69 | 106,324,363.71 |
| 其他业务成本 | 123,708.02 | 114,888.97 |
| 合 计 | 131,251,900.71 | 106,439,252.68 |

（2）按产品类别列示情况

①2011 年度

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 收入 | 成本 | 毛利 |
| 1、主营业务 | 218,389,021.63 | 131,128,192.69 | 87,260,828.94 |
| 其中：无功补偿装置 | 158,720,676.49 | 95,971,373.27 | 62,749,303.22 |
| 滤波器装置 | 34,384,762.34 | 19,454,190.84 | 14,930,571.50 |
| 核心部件 | 25,283,582.80 | 15,702,628.58 | 9,580,954.22 |
| 2、其他业务 | 4,034,486.54 | 123,708.02 | 3,910,778.52 |
| 其中：技术转让 | 3,770,000.00 |  | 3,770,000.00 |
| 材料销售 | 264,486.54 | 123,708.02 | 140,778.52 |
| 合 计 | 222,423,508.17 | 131,251,900.71 | 91,171,607.46 |

②2010 年度

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 收入 | 成本 | 毛利 |
| 1、主营业务 | 181,354,680.16 | 106,324,363.71 | 75,030,316.45 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 其中：无功补偿装置 | 116,057,845.23 | 66,934,910.76 | 49,122,934.47 |
| 滤波器装置 | 44,492,583.68 | 28,123,766.62 | 16,368,817.06 |
| 核心部件 | 19,443,464.96 | 10,800,820.83 | 8,642,644.13 |
| 配件 | 1,360,786.29 | 464,865.50 | 895,920.79 |
| 2、其他业务 | 1,395,028.17 | 114,888.97 | 1,280,139.20 |
| 其中：技术转让 | 1,230,000.00 |  | 1,230,000.00 |
| 材料销售 | 165,028.17 | 114,888.97 | 50,139.20 |
| 合 计 | 182,749,708.33 | 106,439,252.68 | 76,310,455.65 |

（3）按产品销售区域分类情况

①2011 年度

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 地域分类 | 收入 | 比例(%) | 成本 | 比例(%) |
| 东北地区 | 20,385,276.92 | 9.17 | 12,930,119.99 | 9.85 |
| 华北地区 | 61,795,408.46 | 27.78 | 35,108,157.08 | 26.75 |
| 华东地区 | 58,744,050.96 | 26.41 | 33,056,462.79 | 25.19 |
| 华南地区 | 6,696,400.85 | 3.01 | 3,605,151.85 | 2.74 |
| 华中地区 | 9,367,282.05 | 4.21 | 5,608,545.99 | 4.27 |
| 西北地区 | 59,914,251.32 | 26.94 | 37,834,160.05 | 28.83 |
| 西南地区 | 5,520,837.61 | 2.48 | 3,109,302.96 | 2.37 |
| 合 计 | 222,423,508.17 | 100.00 | 131,251,900.71 | 100.00 |

②2010 年度

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 地域分类 | 收入 | 比例(%) | 成本 | 比例(%) |
| 东北地区 | 15,196,047.85 | 8.32 | 8,455,333.63 | 7.94 |
| 华北地区 | 42,373,760.54 | 23.19 | 23,484,929.43 | 22.06 |
| 华东地区 | 67,303,652.99 | 36.83 | 37,107,608.10 | 34.86 |
| 华中地区 | 33,560,703.33 | 18.36 | 23,979,045.30 | 22.53 |
| 西北地区 | 16,795,714.55 | 9.19 | 9,432,430.44 | 8.86 |
| 华南地区 | 7,519,829.07 | 4.11 | 3,979,905.78 | 3.75 |
| 合 计 | 182,749,708.33 | 100.00 | 106,439,252.68 | 100.00 |

（4）公司前五名客户的营业收入情况

①2011 年度

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例（%） |
| 腾达西北铁合金有限责任公司 | 42,564,102.55 | 19.14 |
| 华北电网有限公司 | 38,399,777.68 | 17.26 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 江西久盛国际机电设备有限责任公司 | 27,495,018.78 | 12.36 |
| 荣信电力电子股份有限公司司 | 14,279,037.59 | 6.42 |
| 江苏省电力公司 | 10,746,739.33 | 4.83 |
| 合 计 | 133,484,675.93 | 60.01 |

②2010 年度

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例（%） |
| 江苏省电力公司 | 43,937,378.72 | 24.04 |
| 江西久盛国际机电设备有限责任公司 | 33,184,891.36 | 18.16 |
| 荣信电力电子股份有限公司 | 14,831,432.46 | 8.12 |
| 华北电网有限公司 | 10,595,982.86 | 5.80 |
| 华北电网有限公司张家口供电公司 | 9,876,410.22 | 5.40 |
| 合 计 | 112,426,095.62 | 61.52 |

### 27、营业税金及附加

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 2011年 | 2010年 | 计缴标准 |
| 营业税 |  | 61,500.00 | 营业收入5% |
| 城市建设维护税 | 1,052,187.22 | 1,092,529.47 | 流转税7% |
| 教育费附加 | 450,937.38 | 542,908.13 | 流转税3% |
| 地方教育附加 | 300,624.91 | 89,933.96 | 流转税2% |
| 合 计 | 1,803,749.51 | 1,786,871.56 |  |

### 28、资产减值损失

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 2011年 | 2010年 |
| 坏账损失 | 2,997,626.19 | 357,045.73 |
| 存货跌价损失 |  |  |
| 可供出售金融资产减值损失 |  |  |
| 持有至到期投资减值损失 |  |  |
| 长期股权投资减值损失 |  |  |
| 投资性房地产减值损失 |  |  |
| 固定资产减值损失 |  |  |
| 工程物资减值损失 |  |  |
| 在建工程减值损失 |  |  |
| 其他 |  |  |
| 合 计 | 2,997,626.19 | 357,045.73 |

### 29、投资收益

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 2011年 | 2010年 |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益 |  | 2,386.52 |
| 合 计 | - | 2,386.52 |

### 30、营业外收入

（1）明细情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 2011年 | 2010年 |
| 1、处置非流动资产利得 | 46,501.30 | 8,878.66 |
| 2、债务重组利得 | - |  |
| 3、非货币性资产交换利得 | - |  |
| 4、政府补助 | 5,693,541.76 | 2,663,972.50 |
| 5、其他 | 8,868.50 | 14,590.14 |
| 合 计 | 5,748,911.56 | 2,687,441.30 |

（2）政府补助明细

① 政府补助的种类、计入当期损益的相关金额的情况如下： a、2011 年度

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 政府补助的种类 | 以前年度计入损益的金额 | 计入当期损益的金额 | 尚需递延的金额 |
| 一、与资产相关的政府补助 | 1,675,074.45 | 1,057,941.76 | 7,846,401.27 |
| 二、与收益相关的政府补助 |  | 4,635,600.00 |  |
| 合 计 |  | 5,693,541.76 | 7,846,401.27 |

b、2010 年度

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 政府补助的种类 | 以前年度计入损益的金额 | 计入当期损益的金额 | 尚需递延的金额 |
| 一、与资产相关的政府补助 | 617,132.69 | 1,057,941.75 | 8904343.03 |
| 二、与收益相关的政府补助 |  | 1,606,030.75 |  |
| 合 计 |  | 2,663,972.50 | 8904343.03 |

② 本报告期返还的政府补助及原因如下： a、2011 年度

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 政府补助的种类 | 以前年度计入 | 计入当期损益 | 尚需递延的金额 | 总额 | 备注 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 损益的金额 | 的金额 |  |  |  |
| 一、与资产相关的政府补 助 | 1,675,074.44 | 1,057,941.76 | 7,846,401.27 | 10,579,417.47 |  |
| 二、与收益相关的政府补 助 |  | 4,635,600.00 |  | 4,635,600.00 |  |
| 1、科技三项经费 |  | 955,600.00 |  | 955,600.00 | \* |
| 2、上市奖励资金 |  | 3,000,000.00 |  | 3,000,000.00 | \*\* |
| 3、上市融资补助 |  | 500,000.00 |  | 500,000.00 | \*\*\* |
| 4、技术改造、新产品、 信息化财政拨款 |  | 140,000.00 |  | 140,000.00 | \*\*\*\* |
| 5、标准化奖励基金 |  | 40,000.00 |  | 40,000.00 | \*\*\*\*\* |
| 合 计 | 1,675,074.44 | 5,693,541.76 | 7,846,401.27 | 15,215,017.47 |  |

\*系青岛市城阳区财政局依据青岛市城阳区科学技术局青城科字[2011]13 号文件拨付的科技三项经费 补助 20,000.00 元，青岛市城阳区财政局依据青岛市城阳区科学技术局《关于青岛市恒顺电气股份有限

公司科技三项经费拨付的函》（编号[14]）拨付科技扶持资金 935,600.00 元。

\*\*系青岛市城阳区财政局依据青岛市城阳区人民政府青城政发[2008]17 号《青岛市城阳区人民政府关 于促进企业上市的意见》拨付的上市奖励基金。

\*\*\*系青岛市城阳区财政局依据青岛市人民政府青政发[2007]23 号文件拨付上市融资补助。

\*\*\*\*系青岛市城阳区财政局依据青岛市城阳区工业和信息化局《进一步加快工业结构调整促进产业优 化升级的若干政策规定》、《关于进一步促进小企业发展的若干意见》拨付的技术改造、新产品、信息化 财政拨款。

\*\*\*\*\*系青岛市城阳区财政局依据青岛市质监局、财政局《关于下达 2010 年度标准化资助奖励专项资 金项目计划通知》拨付的标准化奖励基金。

b、2010 年度

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 政府补助的种类 | 以前年度计入损益 的金额 | 计入当期损益 的金额 | 尚需递延的金额 | 总额 | 备注 |
| 一、与资产相关的政府补助 | 617,132.69 | 1,057,941.75 | 8,904,343.03 | 10,579,417.47 |  |
| 二、与收益相关的政府补助 |  | 1,606,030.75 |  | 1,606,030.75 |  |
| 1、岗位补贴款 |  | 121,275.00 |  | 121,275.00 | \* |
| 2、科技补助经费 |  | 1,087,300.00 |  | 1,087,300.00 | \*\* |
| 3、科技项目资金 |  | 160,000.00 |  | 160,000.00 | \*\*\* |
| 4、解难题渡难关财政拨款 |  | 37,455.75 |  | 37,455.75 |  |
| 5、中小企业发展专项基金 |  | 200,000.00 |  | 200,000.00 | \*\*\*\* |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合 计 | 617,132.69 | 2,663,972.50 | 8,904,343.03 | 12,185,448.22 |  |

\*系青岛市城阳区就业服务中心依据青岛市城阳区劳动和社会保障局城劳社发[2010]18号文件拨付的稳岗 补贴。

\*\*系青岛市城阳区财政局依据青岛市城阳区科学技术局《关于青岛市恒顺电气股份有限公司项目科技三项 经费予以拨付的函》 （编号[36]）拨付的科技三项经费补助。

\*\*\*系青岛市城阳区财政局依据青岛市城阳区科学技术局青城科字[2010]9号文件拨付的2009年度科 技奖励项目经费。

\*\*\*\*系根据青岛市财政局依据青岛市经济和信息化委员会青经信字 [2010]145号文件拨付的中小企业 发展专项基金。

### 31、营业外支出

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 2011年 | 2010年 |
| 1、处置非流动资产损失 | 36,309.27 |  |
| 2、债务重组损失 |  |  |
| 3、非货币性资产交换损失 |  |  |
| 4、捐赠支出 |  | 100,000.00 |
| 5、其它 |  |  |
| 合 计 | 36,309.27 | 100,000.00 |

### 32、所得税费用

#### （1）明细情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 2011年 | 2010年 |
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 8,168,101.22 | 6,677,899.49 |
| 递延所得税调整 | -444,589.33 | -115,802.11 |
| 合 计 | 7,723,511.89 | 6,562,097.38 |

（2）其他说明

①2010 年公司《20000 千乏集合式电容器》等 7 个技术开发项目经青岛市经济和信息化委员会审核列 入《青岛市企业技术创新重点项目计划》可以申请享受研究开发费相关税收优惠政策，2010 年发生可以 加计扣除的技术开发费支出 5,941,465.87 元，调整减少应纳税所得额 2,970,732.94 元。2011 年度《66KV

集合式高压电容器》等 11 个技术开发项目经青岛市经济和信息化委员会审核列入《青岛市企业技术创新

重点项目计划》可以申请享受研究开发费相关税收优惠政策，2011 年度发生可以加计扣除的技术开发费 支出 8,064,753.56 元，调整减少应纳税所得额 4,032,376.79 元。

②公司 2010 年实现技术转让收入 123 万元，技术转让所得 996,738.74 元；2011 年度实现技术转让

收入 377 万元，技术转让所得 3,342,553.11 元。根据《中华人民共和国企业所得税法》以及国家税务总

局国税函〔2009〕212 号《国家税务总局关于技术转让所得减免企业所得税有关问题的通知》，公司 2010

年度技术转让所得 996,530.09 元、2011 年度技术转让所得 3,342,553.11 元免征企业所得税。

### 33、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

（1）基本每股收益计算公式如下 基本每股收益＝**错误！未找到引用源。**

其中：**错误！未找到引用源。**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；**错误！未找到引用源。**为发行在外的普通股加权平均数。公司以 2010 年 3 月 31 日为基

准日进行了股份制改制，以基准日全部净资产折股 5,100 万股，2010 年 6 月 25 日增资 150 万股；2011

年 4 月 21 日公开发行 1,750 万股普通股（A 股），每股面值为人民币 1 元，发行后公司股本由原来的 5,250

万股增至 7,000 万股。根据企业会计准则关于每股收益的列报的要求，应当按照调整后的股数重新计算 各列报期间的每股收益，所以，2010 年度每股收益以(5100+150\*6/12)万股为分母计算，2011 年每股收 益以(5250+1750\*8/12)万股为分母计算。

①公司 2010 年基本每股收益计算过程如下： 基本每股收益=**错误！未找到引用源。**

= 41,204,344.33 /(51,000,000.00+1,500,000.00\*6/12)

= 0.80

②公司 2011 年基本每股收益计算过程如下： 基本每股收益=**错误！未找到引用源。**

= 49,890,964.92 /(52,500,000.00+17,500,000.00\*8/12)

=0.78

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 2011年 | 2010年 |
| 扣除非经常性损益后归属于普通股股东净利润 | 44,881,422.43 | 37,521,241.45 |
| 根据扣除非经常性损益后归属于普通股股东净利润计算的基本每 | 0.70 | 0.73 |

股收益

（2）稀释每股收益计算公式如下 稀释每股收益＝**错误！未找到引用源。**+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，**错误！未找到引用源。**为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普 通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公

司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常 性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入 稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。因公司不存在稀释性潜在普通股，故公司稀释每股收益 的计算过程与结果与基本每股收益相同。

### 34、现金流量表项目注释

（1）收到其他与经营活动有关的现金

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 2011年 | 2010年 |
| 银行利息存款收入 | 3,660,961.56 | 421,314.36 |
| 收到政府奖励、补助款 | 4,635,600.00 | 1,606,030.75 |
| 其他应收款减少 | 1,965,581.12 | 12,829,298.79 |
| 其他 | 8,868.50 | 16,565.48 |
| 合 计 | 10,271,011.18 | 14,873,209.38 |

（2）支付其他与经营活动有关的现金

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 2011年 | 2010年 |
| 办公、水电费 | 1,560,833.83 | 984,413.79 |
| 电话费 | 69,597.97 | 90,497.96 |
| 差旅费 | 2,099,595.02 | 2,226,100.58 |
| 业务招持费 | 1,698,135.30 | 502,001.30 |
| 科研开发费 | 4,912,196.76 | 3,910,098.04 |
| 运输费用 | 4,104,796.38 | 2,469,719.84 |
| 业务宣传费 | 52,142.55 | 11,922.00 |
| 投标费 | 1,079,345.72 | 1,106,312.84 |
| 安装调试费 | 830,603.02 | 341,849.00 |
| 审计咨询费 | 818,100.00 | 1,147,387.98 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 捐赠支出 | - | 100,000.00 |
| 银行手续费 | 115,680.19 | 59,937.90 |
| 其他应付款减少 | 80,000.00 | 98,638.16 |
| 支付的招标保证金 |  | 4,216,720.00 |
| 其他 | 1,295,397.08 | 17,702.04 |
| 合 计 | 18,716,423.82 | 17,283,301.43 |

（3）收到其他与筹资活动有关的现金

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 2011年 | 2010年 |
| 银行承兑汇票保证金退回 | 28,083,834.00 | 6,092,223.45 |
| 合 计 | 28,083,834.00 | 6,092,223.45 |

（4）支付其他与筹资活动有关的现金

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 2011年 | 2010年 |
| 支付银行承兑汇票保证金 | 29,259,795.04 | 935,968.45 |
| 合 计 | 29,259,795.04 | 935,968.45 |

### 35、现金流量表补充资料

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 补 充 资 料 | 2011年 | 2010年 |
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量： |  |  |
| 净利润 | 49,890,964.92 | 41,204,344.33 |
| 加：资产减值准备 | 2,997,626.19 | 357,045.73 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 12,042,759.67 | 8,561,717.28 |
| 无形资产摊销 | 179,781.84 | 171,476.86 |
| 长期待摊费用摊销 | 49,032.50 |  |
| 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） | - |  |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | -10,192.03 | -8,878.66 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | - | - |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 6,776,773.98 | 4,730,897.62 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | - | -2,386.52 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -444,589.33 | -38,003.28 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | - | -77,798.83 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 1,501,096.15 | 6,313,429.25 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -47,847,639.33 | -15,273,696.88 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -3,271,869.37 | 2,298,224.42 |
| 其他 | -1,057,941.76 | -1,057,941.75 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 20,805,803.43 | 47,178,429.57 |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： |  |  |
| 债务转为资本 |  |  |
| 一年内到期的可转换公司债券 |  |  |
| 融资租入固定资产 |  |  |
| 3.现金及现金等价物净变动情况： |  |  |
| 现金的期末余额 | 402,750,501.61 | 60,651,385.32 |
| 减：现金的期初余额 | 60,651,385.32 | 18,016,550.88 |
| 加：现金等价物的期末余额 |  |  |
| 减：现金等价物的期初余额 |  |  |
| 现金及现金等价物净增加额 | 342,099,116.29 | 42,634,834.44 |

**注**：其他是搬迁补偿产生的递延收益本期转回计入营业外收入的金额。

### 附注六、关联方及其交易 1、存在控制关系的关联方

（1）公司实际控制人

贾全臣先生直接持有本公司的控股股东青岛清源环保实业有限公司 60%的股权，是控股股东的第一大 股东，为本公司的实际控制人。贾全臣先生担任本公司董事长。

（2）公司的母公司情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 母公司名 称 | 关联关 系 | 企业类 型 | 注册地 址 | 法定代 表人 | 主营业务 | 持股比例 | 表决权 比例 | 组织机构代 码 |
| 青岛清源 环保实业 有限公司 | 控股股 东 | 有限公 司 | 青岛市 城阳区 | 贾全臣 | 投资管理、投资咨询、货物进出口、 批发零售电力电器设备、橡胶制品 | 33.71% | 33.71% | 77681755-2 |

### 2、公司的子公司情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司全 称 | 子公司类 型 | 企业类型 | 注册地 址 | 法定代 表人 | 主营业务 | 持股比 例 | 表决权比例 | 组织机构代码 |
| 青岛恒顺 节能科技 有限公司 | 有限公司 | 节能管理 | 青岛市 城阳区 | 贾晓钰 | 能源项目的投资管理、节能 环保项目的技术开发、技术 咨询和技术服务。 | 100% | 100% | 58366406-X |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 青岛市恒 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 川滤波科 技有限公 | 有限公司 | 软件开发 | 青岛市 城阳区 | 贾全臣 | 滤波软硬件的开发、销售及 技术服务 | 100% | 100% | 770263966 |
| 司 |  |  |  |  |  |  |  |  |

### 3、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 企业名称 | 2010 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2011 年 12 月 31 日 |
| 青岛清源环保实业有限公司 | 40,000,000.00 |  |  | 40,000,000.00 |

### 4、存在控制关系的关联方所持股份及其变化

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 企业名称 | 2010年12月31日 | | 本年增加数 | | 本年减少数 | | 2011年12月31日 | |
| 金额 | 比例% | 金额 | 比例% | 金额 | 比例% | 金额 | 比例% |
| 青岛清源环保实业有限公司 | 2360万元 | 44.95 |  |  |  |  | 2360万元 | 33.71 |

注：公司 2011 年 4 月 21 日发行新股 1,750 万股，每股面值 1 元，股本总额增加，母公司出资额不变， 导致母公司持股比例下降。

### 5、不存在控制关系的关联方

（1）持有公司 5%以上股份的股东

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 企业名称 | 与本公司关系 | 组织机构代码 |
| 1 | 厦门市奕飞投资有限责任公司 | 持有本公司5%以上股东 | 67826954-8 |
| 2 | 荣信电力电子股份有限公司 | 持有本公司5%以上股东 | 11888731-3 |
| 3 | 马东卫 | 持有本公司5%以上股东 |  |
| 4 | 龙晓荣 | 持有本公司5%以上股东 |  |
| 5 | 青岛福日集团有限公司 | 持有本公司5%以上股东 | 74398064-4 |

（2）其他关联方

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 企业名称 | 与本公司关系 | 组织机构代码 |
| 1 | 贾玉兰 | 持有本公司控股股东40%股份 |  |
| 2 | 广西天源置业有限责任公司 | 同一母公司 | 79973987-6 |
| 3 | 南宁市恒川高新商务酒店 | 公司关联自然人直接或间接控制 |  |
| 4 | 南宁恒川大酒店有限公司 | 公司关联自然人直接或间接控制 | 74208748-3 |
| 5 | 南宁市顺天食府 | 公司关联自然人直接或间接控制 |  |
| 6 | 南宁市龙庭网吧 | 公司关联自然人直接或间接控制 |  |
| 7 | 广西恒鼎房地产开发有限公司 | 公司关联自然人直接或间接控制 | 74511157-3 |
| 8 | 广西瑞源财富投资管理有限公司 | 公司关联自然人直接或间接控制 | 66970999-4 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 9 | 滨州市永利汽车销售服务有限公司 | 公司关联自然人直接或间接控制 | 69544656-9 |
| 10 | 烟台永利汽车销售有限公司 | 公司关联自然人直接或间接控制 | 72078820-3 |
| 11 | 青岛福日房地产开发有限公司 | 公司关联自然人直接或间接控制 | 73351986-2 |
| 12 | 青岛维康科技有限公司 | 公司关联自然人直接或间接控制 | 26479520-6 |
| 13 | 青岛恒海木业有限公司 | 公司关联自然人担任董事、高级管理人员 | 72557960-3 |

注：其他关联方还包括本公司的关键管理人员，主要指本公司董事、监事、高级管理人员和直接或者间 接持有公司 5%以上股份的自然人贾全臣、马东卫、龙晓荣和公司的董事、监事、高级管理人员的关系密 切的家庭成员，包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶 的兄弟姐妹和子女配偶的父母。

### 6、关联方交易

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①2011 年度

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方名称 | 关联交易 类型 | 关联交易 内容 | 关联交易定价方式及决策 程序 | 2011 年 | |
| 金额 | 占同类交易金额的比 例（%） |
| 荣信电力电子股份有 限公司 | 销售 | 核心部件 | 市场价/股东大会（董事会） 表决通过 | 12,112,798.  27 | 47.91 |
| 荣信电力电子股份有 限公司 | 销售 | 无功补偿 装置 | 市场价/股东大会（董事会） 表决通过 | 2,166,239.3  4 | 1.36 |
|  |  | 合计 |  | 14,279,037.  61 |  |

②2010 年度

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方名称 | 关联交易 类型 | 关联交易 内容 | 关联交易定价方式及决策 程序 | 2010 年 | |
| 金额 | 占同类交易金额的比 例（%） |
| 荣信电力电子股份有 限公司 | 销售 | 电容器 | 市场价/股东大会（董事会） 表决通过 | 13,053,654.  68 | 74.43 |
| 荣信电力电子股份有 限公司 | 销售 | 无功补偿 装置 | 市场价/股东大会（董事会） 表决通过 | 1,777,777.7  8 | 1.53 |
| 荣信电力电子股份有 限公司 | 销售 | 小计 |  | 14,831,432.  46 |  |

（2）关联方担保

①2010 年 2 月 10 日贾全臣和青岛青波变压器股份有限公司分别与交通银行青岛分行签订了《最高限额保

证合同》，为公司提供最高限额为 5,500 万元的流动资金贷款担保，公司于 2010 年 3 月 10 日向交通银行

青岛分行借入流动资金借款 3,500 万元，2010 年 4 月 21 日偿还 1,000 万元，2011 年 2 月 10 日偿还 2,500

万元，该借款公司已于 2011 年 2 月还清。

②2011 年 4 月 11 日贾全臣与交通银行青岛分行签订了编号为青交银 2011-580 最高额保的《最高额保证

合同》，为公司提供最高限额为 2,750 万元的流动资金贷款担保，担保的借款期间为 2011 年 4 月 11 日至

2012 年 4 月 10 日，公司于 2011 年 4 月 11 日向交通银行青岛分行借入流动资金借款 2,500 万元，该借款

公司已于 2011 年 7 月还清。

③2011 年 1 月 25 日贾全臣、青岛清源环保实业有限公司和广西恒顺电器有限公司分别与恒丰银行青岛高

新技术产业开发区支行签订了《最高限额保证合同》，为公司提供最高限额为 2,000 万元的流动资金贷款

担保，公司于 2011 年 1 月 25 日向恒丰银行青岛高新技术开发区支行借入流动资金借款 2,000 万元，期 末该借款尚未到期。

④2010 年 10 月 4 日贾全臣与招商银行股份有限公司青岛分行签订了编号为 2010 年信字第 21101029 的《最

高额不可撤销担保书》，为公司于 2010 年 10 月向招商银行股份有限公司青岛分行借入的流动资金借款

2,000 万元提供担保，该借款公司已于 2011 年 10 月还清。

⑤2011 年 11 月 4 日贾玉兰与招商银行股份有限公司青岛分行签订了编号为 2011 年信字第 21111036 的《最

高额不可撤销担保书》，为公司于 2011 年 11 月 4 日至 2012 年 11 月 3 日向招商银行股份有限公司青岛分

行借入的流动资金提供最高额为 5,000 万元的担保，公司于 2011 年 11 月 30 日向招商银行股份有限公司

青岛分行借入流动资金借款 3,000 万元，期末该借款尚未到期。

⑥2010 年 11 月 30 日，贾全臣与齐鲁银行股份有限公司青岛分行签订了《法人综合授信最高额保证合同》

（2010 年齐鲁青分法授最高保字第 0046-2 号），为该银行向公司授信提供 2,400 万元的最高限额保证。

（3）其他关联交易 报告期内关键管理人员报酬

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 2011年 | 2010年 |
| 报酬金额 | 867,944.00 | 914,900.00 |
| 合 计 | 867,944.00 | 914,900.00 |

### 7、关联方应收应付款项

（1）应收账款

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方名称 | 2011年12月31日 | | 2010年12月31日 | |
| 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 荣信电力电子股份有限公司 | 4,253,250.00 | 212,662.50 | 4,512,776.00 | 225,638.80 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 合 计 | 4,253,250.00 | 212,662.50 | 4,512,776.00 | 225,638.80 |

（2）应收票据

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 关联方名称 | 2011年12月31日 | 2010年12月31日 |
| 账面余额 | 账面余额 |
| 荣信电力电子股份有限公司 | 2,600,000.00 | 2,400,000.00 |
| 合 计 | 2,600,000.00 | 2,400,000.00 |

### 附注七、或有事项的说明

### 1、已贴现/转让商业承兑汇票

截至 2011 年 12 月 31 日，无未到期已贴现或未到期已背书转让的商业承兑汇票。

### 2、公司提供的各种债务担保

（1）截至 2011 年 12 月 31 日，公司财产质押情况见本附注五 1 注②之说明。

（2）截至 2011 年 12 月 31 日，公司财产抵押情况见本附注五 7（6）之说明。

### 3、未决诉讼或仲裁

截至 2011 年 12 月 31 日，无未决诉讼或仲裁。

### 附注八、承诺事项

截至 2011 年 12 月 31 日公司无需要披露的重大承诺事项。

### 附注九、资产负债表日后事项

经董事会研究决定，公司 2011 年度的利润分配预案为:拟以公司 2011 年末股本 7,000 万股为基数，向

全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2 元(含税)，合计派发现金 1,400 万元，剩余未分配利润结转下

一年度。同时，拟以 2011 年末总股本 7,000 万股为基数，以资本公积金每 10 股转增 10 股，共计 7,000 万股。

本次利润分配及资本公积金转增股本预案须经 2011 年度股东大会审议批准后实施。

### 附注十、其他重要事项

1、青岛市城阳区人民政府 2007 年 11 月召开的第 148 次《关于青岛变压器集团有限公司退城进园协调

会议》的会议纪要中确定：青岛变压器集团有限公司拆迁总补偿额按照评估值定为 3.2 亿元，包括土地 补偿、地上附着物和机械设备拆迁补偿、经营性补偿费和搬家补助费。青岛变压器集团有限公司用于“招 拍挂”的 174.55 亩土地纯收益，如果低于政府与企业协商确定的 2.7 亿元，由区政府按照 2.7 亿元补偿；

如果高于 2.7 亿元但低于 3.2 亿元，全部用于补偿；如果高于 3.2 亿元，其超出部分由区政府按 30%的比 例扶持企业发展。《青岛变压器集团有限公司及部分下属企业 “退城进园”土地纳入储备核定企业搬迁 损失项目资产评估报告》的评估结论：各项资产于评估基准日 2005 年 7 月 31 日所表现的搬迁损失价值

合计 212,488,738.00 元，其中青岛恒顺电器有限公司 27,393,688.00 元；所表现的企业搬迁期间经营性

损失价值合计 94,930,213.48 元，其中青岛恒顺电器有限公司 26,772,901.13 元。

青岛市城阳区人民政府 2009 年 6 月召开的第 18 次《关于青岛恒顺电器有限公司退城进园拆迁补偿有关 问题协调会议》的会议纪要中确定：根据青岛变压器集团有限公司退城进园片区拆迁补偿评估报告所确 认的青岛恒顺电器有限公司房产、设备和存货搬迁费共计 2,739.37 万元，从国家开发银行专款用于青岛 变压器集团有限公司片区“退城进园”拆迁补偿封闭贷款资金中，将上述款项拨付给青岛恒顺电器有限 公司。2009 年 6 月，青岛恒顺电器有限公司已收到区政府拨付的拆迁补偿款 2,700 万元。

截至 2011 年 12 月 31 日，上述土地仍未处置，公司尚未收到经营损失补偿款。

2、2011 年 12 月 1 日，公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过了《青岛市恒顺电气股份有限公司股

权激励计划（正式稿）》。2011 年 12 月 5 日公司召开第一届董事会第十八次会议，会议决定授予公司

25 位激励对象合计 410 万份股票期权，授权日为 2011 年 12 月 5 日，行权价格为 19.74 元/股，并对相关 事项进行了公告。

根据股权激励计划，自股票期权授权日起 18 个月后，满足行权条件的，激励对象可以分三期申请行权。 行权安排如下表所示：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 行权期 | 行权时间 | 行权比例 |
| 第一批股票期权行权期 | 自授权日起 18 个月后首个交易日起至授权日起 30 个月内最后一个 交易日当日止 | 30% |
| 第二批股票期权行权期 | 自授权日起 30 个月后首个交易日起至授权日起 42 个月内最后一个 交易日当日止 | 30% |
| 第三批股票期权行权期 | 自授权日起 42 个月后首个交易日起至授权日起 54 个月内最后一个 交易日当日止 | 40% |

本公司采用 B-S 模型确定该股票期权的公允价值，估值方法选取的参数为：（1）期权的行权价格为 19.74 元；（2）股票期权的剩余年限为 1.5 年、2.5 年、3.5 年；（3）标的股份在授予日的价格为 19.69 元；

（4）股价预计年化波动率为 37%；（5）期权有效期内的无风险利率为 5.43%。 本次股票期权激励计划的实施对公司业绩的影响如下表所示：

单位：万元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 第一个行权期 | 第二个行权期 | 第三个行权期 | 合计 |
| 2011 | 28.53 | 22.77 | 26.12 | 77.42 |
| 2012 | 342.30 | 273.22 | 313.48 | 929.00 |
| 2013 | 142.62 | 273.22 | 313.49 | 729.33 |
| 2014 |  | 113.84 | 313.49 | 427.33 |
| 2015 |  |  | 130.62 | 130.62 |
| 合计 | 513.45 | 683.05 | 1,097.20 | 2,293.70 |

### 附注十一、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

（1）应收账款总额按种类披露：

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账 龄 | 2011年12月31日 | | | | 2010年12月31日 | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大 的应收账款 | 54,767,978.26 | 50.88 | 2,803,398.91 | 26.54 | 56,548,749.4  9 | 76.55 | 2,956,218.47 | 38.75 |
| 单项金额不重 大但按信用风 险特征组合后 该组合的风险 较大 | 1,658,190.00 | 1.54 | 1,658,190.00 | 15.70 | 1,658,190.00 | 2.24 | 1,658,190.00 | 21.73 |
| 其他不重大 | 51,222,269.64 | 47.58 | 6,101,298.46 | 57.76 | 15,664,916.1  1 | 21.21 | 3,015,077.91 | 39.52 |
| 合 计 | 107,648,437.9  0 | 100.00 | 10,562,887.37 | 100.00 | 73,871,855.6  0 | 100.00 | 7,629,486.38 | 100.00 |

（2）单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款包括：

① 2009 年 5 月销售给青岛青波变压器股份有限公司产品货款 80 万元，因对方对欠款余额不确认，造成

款项无法收回的风险，故在 2010 年全额计提坏账准备。

②应收沁阳沁澳铝业有限公司货款 184 万元，2010 年已收回 981,810.00 元，余额 858,190.00 元重新划 分为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款种类，已全额计提了坏账准 备。

（3）应收账款按账龄列示

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账 龄 | 2011年12月31日 | | | 2010年12月31日 | | |
| 余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 余额 | 比例(%) | 坏账准备 |
| 1年以内 | 90,035,549.96 | 83.64 | 4,501,777.50 | 62,972,842.52 | 85.25 | 3,148,642.13 |
| 1 -2年 | 9,751,505.00 | 9.06 | 975,150.50 | 5,649,844.00 | 7.65 | 1,284,984.40 |
| 2- 3年 | 2,625,538.86 | 2.44 | 1,165,107.77 | 1,487,545.00 | 2.01 | 297,509.00 |
| 3 -5年 | 3,488,174.96 | 3.24 | 2,173,182.48 | 2,584,736.46 | 3.50 | 1,721,463.23 |
| 5年以上 | 1,747,669.12 | 1.62 | 1,747,669.12 | 1,176,887.62 | 1.59 | 1,176,887.62 |
| 合 计 | 107,648,437.90 | 100.00 | 10,562,887.37 | 73,871,855.60 | 100.00 | 7,629,486.38 |

（4）报告期实际核销应收账款的性质、原因及其金额的说明： 无。

（5）本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 2011年12月31日 | | 2010年12月31日 | |
| 金额 | 计提坏账金额 | 金额 | 计提坏账金额 |
| 荣信电力电子股份有限公司 | 4,253,250.00 | 212,662.50 | 4,512,776.00 | 225,638.80 |
| 合 计 | 4,253,250.00 | 212,662.50 | 4,512,776.00 | 225,638.80 |

（6）期末应收账款前五名情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的 比例（%） |
| 华北电网有限公司 | 本公司客户 | 17,204,962.00 | 1年以内 | 15.98 |
| 江西久盛国际机电设备有限责任公司 | 本公司客户 | 10,278,493.60 | 1年以内 | 9.55 |
| 湖北省电力公司 | 本公司客户 | 5,921,284.60 | 1年以内 | 5.50 |
| 北京华迪计算机技术有限公司 | 本公司客户 | 5,235,200.00 | 2年以内 | 4.86 |
| 江苏省电力公司 | 本公司客户 | 4,929,188.06 | 1年以内 | 4.58 |
| 合 计 |  | 43,569,128.26 |  | 40.47 |

（7）期末应收关联方账款情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收帐款总额 的比例（%） |
| 荣信电力电子股份有限公司 | 持有本公司10.71%股份的股东, 并委派一名董事 | 4,253,250.00 | 1年以内 | 3.95 |

4,253,250.00

合 计

3.95

（8）报告期内公司无以应收账款为标的进行证券化交易的情况。

（9）期末无应收外币账款。

### 2、其他应收款

（1）其他应收款总额按种类披露如下：

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 种类 | 2011 年 12 月 31 日 | | | | 2010 年 12 月 31 日 | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额 重大的其 他应收款 | 51,041,120.00 | 91.96 |  |  | 3,958,500.00 | 53 |  | 0 |
| 单项金额 不重大但 按信用风 险特征组 合后该组 合的风险 较大 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他不重 大 | 4,462,345.52 | 8.04 | 136,602.5  7 | 100 | 3,510,546.64 | 47 | 72,409.3  7 | 100 |
| 合 计 | 55,503,465.52 | 100 | 136,602.5  7 | 100 | 7,469,046.64 | 100 | 72,409.3  7 | 100 |

（2）其他应收款按账龄列示 ：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 2011年12月31日 | | | 2010年12月31日 | | |
| 账面余额 | 比例（%） | 坏账准备 | 账面余额 | 比例（%） | 坏账准备 |
| 1年以内 | 54,113,314.12 | 97.50 | 21,661.39 | 6,535,259.48 | 87.50 | 17,979.37 |
| 1—2年 | 1,255,511.00 | 2.26 | 3,861.10 | 824,927.16 | 11.04 |  |
| 2—3年 | 25,780.40 | 0.05 | 2,220.08 |  | - |  |
| 3—5年 |  |  | 0.00 | 108,860.00 | 1.46 | 54,430.00 |
| 5年以上 | 108,860.00 | 0.20 | 108,860.00 |  | - |  |
| 合 计 | 55,503,465.52 | 100.00 | 136,602.57 | 7,469,046.64 | 100.00 | 72,409.37 |

### 3、长期股权投资

（1）明细情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资 单位名 称 | 核算方 法 | 初始投资成本 | 2010 年 12 月 31  日 | 增（+）减（-） 变动 | 2011 年 12 月  31 日 | 在 被 投 资 单 位 持 股 比 例 (%) | 在 被 投 资 单 位 表 决 权 比 例 (%) | 减 值 准 备 | 本 期 计 提 减 值 准 备 | 本 期 现 金 红 利 |
| 青岛市 恒川滤 波科技 有限公 司 | 成本法 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |  | 3,000,000.00 | 100 | 100 |  |  |  |
| 青岛恒 顺节能 科技有 限公司 | 成本法 | 50,000,000.0  0 |  | 50,000,000.  00 | 50,000,000.0  0 | 100 | 100 |  |  |  |
| 合 计 |  | 53,000,000.0  0 | 3,000,000.00 | 50,000,000.  00 | 53,000,000.0  0 |  |  |  |  |  |

（2）期末，未发现长期股权投资存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

### 4、营业收入和营业成本

（1）明细情况

① 营业收入

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 2011年 | 2010年 |
| 主营业务收入 | 218,389,021.63 | 181,354,680.16 |
| 其他业务收入 | 4,034,486.54 | 1,395,028.17 |
| 合 计 | 222,423,508.17 | 182,749,708.33 |

② 营业成本

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 2011年 | 2010年 |
| 主营业务成本 | 131,128,192.69 | 106,324,363.71 |
| 其他业务成本 | 123,708.02 | 114,888.97 |
| 合 计 | 131,251,900.71 | 106,439,252.68 |

（2）按产品类别列示情况

①2011 年度

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 收入 | 成本 | 毛利 |
| 1、主营业务 | 218,389,021.63 | 131,128,192.69 | 87,260,828.94 |
| 其中：无功补偿装置 | 158,720,676.49 | 95,971,373.27 | 62,749,303.22 |
| 滤波器装置 | 34,384,762.34 | 19,454,190.84 | 14,930,571.50 |
| 核心部件 | 25,283,582.80 | 15,702,628.58 | 9,580,954.22 |
| 2、其他业务 | 4,034,486.54 | 123,708.02 | 3,910,778.52 |
| 其中：技术转让 | 3,770,000.00 |  | 3,770,000.00 |
| 材料销售 | 264,486.54 | 123,708.02 | 140,778.52 |
| 合 计 | 222,423,508.17 | 131,251,900.71 | 91,171,607.46 |

② 2010 年度

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 收入 | 成本 | 毛利 |
| 1、主营业务 | 181,354,680.16 | 106,324,363.71 | 75,030,316.45 |
| 其中：无功补偿装置 | 116,057,845.23 | 66,934,910.76 | 49,122,934.47 |
| 滤波器装置 | 44,492,583.68 | 28,123,766.62 | 16,368,817.06 |
| 核心部件 | 19,443,464.96 | 10,800,820.83 | 8,642,644.13 |
| 配件 | 1,360,786.29 | 464,865.50 | 895,920.79 |
| 2、其他业务 | 1,395,028.17 | 114,888.97 | 1,280,139.20 |
| 其中：技术转让 | 1,230,000.00 |  | 1,230,000.00 |
| 材料销售 | 165,028.17 | 114,888.97 | 50,139.20 |
| 合 计 | 182,749,708.33 | 106,439,252.68 | 76,310,455.65 |

（3）按产品销售区域分类情况

① 2011 年度

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 地域分类 | 收入 | 比例(%) | 成本 | 比例(%) |
| 东北地区 | 20,385,276.92 | 9.17 | 12,930,119.99 | 9.85 |
| 华北地区 | 61,795,408.46 | 27.78 | 35,108,157.08 | 26.75 |
| 华东地区 | 58,744,050.96 | 26.41 | 33,056,462.79 | 25.19 |
| 华南地区 | 6,696,400.85 | 3.01 | 3,605,151.85 | 2.74 |
| 华中地区 | 9,367,282.05 | 4.21 | 5,608,545.99 | 4.27 |
| 西北地区 | 59,914,251.32 | 26.94 | 37,834,160.05 | 28.83 |
| 西南地区 | 5,520,837.61 | 2.48 | 3,109,302.96 | 2.37 |
| 合 计 | 222,423,508.17 | 100.00 | 131,251,900.71 | 100.00 |

② 2010 年度

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 地域分类 | 收入 | 比例(%) | 成本 | 比例(%) |
| 东北地区 | 15,196,047.85 | 8.32 | 8,455,333.63 | 7.94 |
| 华北地区 | 42,373,760.54 | 23.19 | 23,484,929.43 | 22.06 |
| 华东地区 | 67,303,652.99 | 36.83 | 37,107,608.10 | 34.86 |
| 华中地区 | 33,560,703.33 | 18.36 | 23,979,045.30 | 22.53 |
| 西北地区 | 16,795,714.55 | 9.19 | 9,432,430.44 | 8.86 |
| 华南地区 | 7,519,829.07 | 4.11 | 3,979,905.78 | 3.75 |
| 合 计 | 182,749,708.33 | 100.00 | 106,439,252.68 | 100.00 |

（4）公司前五名客户的营业收入情况

①2011 年度

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例（%） |
| 腾达西北铁合金有限责任公司 | 42,564,102.55 | 19.14 |
| 华北电网有限公司 | 38,399,777.68 | 17.26 |
| 江西久盛国际机电设备有限责任公司 | 27,495,018.78 | 12.36 |
| 荣信电力电子股份有限公司 | 14,279,037.59 | 6.42 |
| 江苏省电力公司 | 10,746,739.33 | 4.83 |
| 合 计 | 133,484,675.93 | 60.01 |

② 2010 年度

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例（%） |
| 江苏省电力公司 | 43,937,378.72 | 24.04 |
| 江西久盛国际机电设备有限责任公司 | 33,184,891.36 | 18.16 |
| 荣信电力电子股份有限公司 | 14,831,432.46 | 8.12 |
| 华北电网有限公司 | 10,595,982.86 | 5.80 |
| 华北电网有限公司张家口供电公司 | 9,876,410.22 | 5.40 |
| 合 计 | 112,426,095.62 | 61.52 |

### 5、现金流量表补充资料

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 补 | 充 | 资 | 料 | 2011年 | 2010年 |
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量： | | | |  |  |
| 净利润 | | | | 50,056,832.46 | 41,216,323.64 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 加：资产减值准备 | 2,997,594.19 | 512,581.45 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 11,929,138.15 | 8,441,724.43 |
| 无形资产摊销 | 179,781.84 | 171,476.86 |
| 长期待摊费用摊销 | 49,032.50 |  |
| 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 | ） -10,192.03 | -8,878.66 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） |  |  |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） |  |  |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 6,776,773.98 | 4,730,897.62 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | - | -2,386.52 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -449,639.13 | -76,887.21 |
| 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） | 1,501,096.15 | 6,313,429.25 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -47,846,999.33 | -18,124,928.64 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -3,191,869.37 | 2,284,315.40 |
| 其他(递延收益转回） | -1,057,941.76 | -1,057,941.75 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 20,933,607.65 | 44,399,725.87 |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： |  |  |
| 债务转为资本 |  |  |
| 一年内到期的可转换公司债券 |  |  |
| 融资租入固定资产 |  |  |
| 3.现金及现金等价物净变动情况： |  |  |
| 现金的期末余额 | 397,962,170.59 | 57,723,750.08 |
| 减：现金的期初余额 | 57,723,750.08 | 17,867,619.34 |
| 加：现金等价物的期末余额 |  |  |
| 减：现金等价物的期初余额 |  |  |
| 现金及现金等价物净增加额 | 340,238,420.51 | 39,856,130.74 |

### 附注十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

（1）明细情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2011 年 | 2010 年 |
| 1、非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分； | 10,192.03 | 8,878.66 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 2、越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免； |  | 37,455.75 |
| 3、计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政 策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外； | 5,693,541.76 | 2,626,516.75 |
| 4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费； |  |  |
| 5、企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有 被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益； |  |  |
| 6、非货币性资产交换损益； |  |  |
| 7、委托他人投资或管理资产的损益； |  |  |
| 8、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备； |  |  |
| 9、债务重组损益； |  |  |
| 10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等； |  |  |
| 11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益； |  |  |
| 12、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益； |  |  |
| 13、与公司主营业务无关的预计负债产生的损益； |  |  |
| 14、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、 交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性 金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益； |  |  |
| 15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回； |  |  |
| 16、对外委托贷款取得的损益； |  |  |
| 17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损 益； |  |  |
| 18、根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损 益的影响； |  |  |
| 19、受托经营取得的托管费收入； |  |  |
| 20、除上述各项之外的其他营业外收入和支出； | 3,150.00 | -91,000.00 |
| 21、其他符合非经常性损益定义的损益项目。 |  | 1,582,162.51 |
| 小 计 | 5,706,883.79 | 4,164,013.67 |
| 减：所得税费用（所得税费用减少以“-”表示） | 697,341.30 | 480,910.79 |
| 少数股东损益影响数（亏损以“-”表示） |  |  |
| 非经常性损益净额 | 5,009,542.49 | 3,683,102.88 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 49,890,964.92 | 41,204,344.33 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 44,881,422.43 | 37,521,241.45 |

（2）其他说明

①其他符合非经常性损益定义的损益项目： 2010 年度 1,582,162.51 元是青岛清源环保实业有限公司

偿还青岛变压器集团欠款冲销的坏账准备。

②2011 年收到税务部门退回的个人所得税手续费 5,718.50 元、2010 年收到税务部门退回的个人所得 税手续费 5,590.14 元，计入营业外收入未作为非经常性损益。

### 2、净资产收益及每股收益

按照证监会《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》的相关规定，公司 2011 年、2010 年度净资产收益率及每股收益如下：

（1）净资产收益率与每股收益

#### ① 2011 年度

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 报告期利润 | 加权平均净 资 产收益率（%） | 每股收益 | |
| 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于普通股股东的净利润 | 10.65 | 0.78 | 0.78 |
| 扣除非经常性损益后归属于普通 股股东的净利润 | 9.63 | 0.7 | 0.7 |

#### ② 2010 年

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 报告期利润 | 加权平均净 资产 收益率（%） | 每股收益 | |
| 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于普通股股东的净利润 | 30.17 | 0.8 | 0.8 |
| 扣除非经常性损益后归属于普通 股股东的净利润 | 27.85 | 0.73 | 0.73 |

注：根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]500 号”文《关于核准青岛市恒顺电气股份有限 公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》，公司于 2011 年 4 月 21 日公开发行 1,750 万股普通股（A

股），每股面值为人民币 1 元，每股发行价格为人民币 25.00 元，增发后公司总股本为由原来的 5,250 万

股增加至 7,000 万股。

### 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

（1）货币资金

2011 年末货币资金余额比 2010 年末增加 501.21%（绝对额增加 34,327.51 万元），主要是发行新股募 集资金增加银行存款所致。

（2）应收票据

2011 年末应收票据余额比 2010 年末增加 333.42%（绝对额增加 1,850.00 万元），主要是收到客户以承

兑汇票结算方式支付的货款增加，期末应收票据主要客户： 腾达西北铁合金有限责任公司 2,004.40 万元

荣信电力电子股份有限公司 260.00 万元

（3）应收账款

2011 年末应收账款余额比 2010 年末增加 46.56%（绝对额增加 3,084.32 万元）,主要原因是公司销售 规模扩大，同时受宏观经济影响，公司货款回收周期加长，使应收账款出现较大幅度增加。

（4）在建工程

2011 年末在建工程余额比 2010 年末增加 3,335.69%（绝对额增加 541.94 万元），主要原因是公司新增 剪切成套设备尚未安装完毕所致。

（5）长期待摊费用

2011 年末长期待摊费用余额增加比 2010 年末增加 53.94 万元，主要是公司西北分公司办公场所装修 费应由以后年度摊销部分。

（6）递延所得税资产

2011 年末递延所得税资产余额比 2010 年末增加 38.32%（绝对额增加 44.46 万元），主要原因是应收账 款坏账准备增加所致。

（7）其他非流动资产

2011 年末其他非流动资产余额比 2010 年末增加 9,801.15 万元，主要是公司以合同能源管理模式建设 腾达西北铁合金矿热炉余热发电项目的建设支出。

（8）短期借款

2011 年末短期借款余额比 2010 年末增加 100%（绝对额增加 6,500.00 万元），主要原因是公司为补充 流动资金增加了银行借款所致。

（9）应交税费

2011 年末应交税费余额比 2010 年末增加 45.11%（绝对额增加 191.01 万元），主要原因是公司经营规

模扩大应交增值税增加 108.5 万元，企业所得税增加 54.28 万元所致。

（10）应付利息

2011 年末应付利息余额比 2010 年增加 64.03%（绝对额增加 12.62 万元），主要是因为公司流动资金借 款增加所致。

（11）其他应付款

2011 年末其他应付款余额比 2010 年末减少 57.9%（绝对额减少 8.00 万元）主要原因是公司支付了 8.00

万元的其他款项所致。

（12）股本

2011 年末股本余额比 2010 年末增加 33.33%（绝对额增加 1,750.00 万元），主要是公司发行新股 1,750

万股，每股面值 1 元,增加股本 1,750.00 万元所致。

（13）资本公积

2011 年末资本公积余额比 2010 年末增加 446.39%（绝对额增加 38,657.74 万元），主要是公司发行新 股溢价所致。

（14）盈余公积

2011 年末盈余公积余额比 2010 年末增加 121.45%（绝对额增加 500.57 万元），主要是按规定计提法定 盈余公积所致。

（15）未分配利润

2011 年末未分配利润余额比 2010 年末增加 143.83%（绝对额增加 4,488.53 万元），主要是公司本年盈 利增加所致。

(16) 销售费用

2011 年度销售费用发生额比 2010 年度增加 40.43%（绝对额增加 314.43 万元），主要原因是公司建设 营销中心，积极开拓市场，业务费用支出增加所致。

（17）资产减值损失

2011 年度资产减值损失发生额比 2010 年度增加 739.56%（绝对额增加 264.06 万元），主要是 2011 年 度应收账款坏账准备增加所致。

（18）营业外收入

2011 年度营业外收入发生额比 2010 年度增加 113.92%（绝对额增加 306.15 万元）,主要是政府补助增 加所致。

（19）营业外支出

2011 年度营业外支出发生额比 2010 年度减少 63.69%（绝对额减少 6.37 万元），主要是捐赠支出减少 所致。

### 附注十三、财务报表的核准

本财务报表于 2012 年 3 月 25 日经本公司董事会核准签发。

青岛市恒顺电气股份有限公司

法定代表人：

2012 年 3 月 25 日

# 第十节 备查文件

一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

#### 青岛市恒顺电气股股份有限公司 法定代表人：贾全臣 二○一二年三月二十五日