广东德豪润达电气股份有限公司 2005 年度报告摘要

(上接 B105 版)

短期借款	329,870,096.38	265,000,000.00	299,053,123.21	174,833,600.00
应付票据	55,087,534.67	44,892,266.12	117,935,856.11	112,188,096.46
应付账款	531,552,488.83	347,033,138.00	228,023,945.39	174,217,215.96
预收账款	9,225,020.77	8,124,394.69	5,462,848.11	926,692.40
应付工资	13,588,056.93	9,417,009.10	16,322,620.89	11,538,073.23
应付福利费	2,347,772.86		1,652,547.12	474,976.89
应付股利	25,202,129.94	25,000,000.00	202,129.94	
应交税金	-2,898,297.90	-3,696,857.50	-11,348,875.80	-16,644,062.54
其他应交款	21,138.17		35,955.15	
其他应付款	50,176,228.30	58,559,567.39	24,772,177.15	33,844,368.99
预提费用	4,524,401.70	3,570,830.83	26,526,085.12	25,722,125.33
预计负债				
一年内到期的长期负债			85,000,000.00	85,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	1,018,696,570.65	757,900,348.63	793,638,412.39	602,101,086.72
长期负债:				
长期借款				
应付债券				
长期应付款	753,664.00	753,664.00	1,099,097.00	1,099,097.00
专项应付款	3,736,900.00	3,736,900.00	3,000,700.00	3,000,700.00
其他长期负债				
长期负债合计	4,490,564.00	4,490,564.00	4,099,797.00	4,099,797.00
递延税项:				
递延税款贷项				
负债合计	1,023,187,134.65	762,390,912.63	797,738,209.39	606,200,883.72
少数股东权益	7,770,682.43		6,069,831.70	
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	101,000,000.00	101,000,000.00	101,000,000.00	101,000,000.00
减:已归还投资				
实收资本(或股本)净额	101,000,000.00	101,000,000.00	101,000,000.00	101,000,000.00
资本公积	422,292,191.99	422,292,191.99	423,942,191.99	423,942,191.99
盈余公积	32,373,483.68	32,373,483.68	31,674,928.78	31,674,928.78
其中:法定公益金	10,558,309.59	10,558,309.59	10,558,309.59	10,558,309.59
未分配利润	69,222,492.74	72,154,995.62	165,586,573.13	166,868,001.50
其中:现金股利			101,000,000.00	101,000,000.00
未确认的投资损失				
外币报表折算差额	-62,059.87		2,104.40	
所有者权益(或股东权益)合计	624,826,108.54	627,820,671.29	722,205,798.30	723,485,122.27
负债和所有者权益(或股东权益)合计	1,655,783,925.62	1,390,211,583.92	1,526,013,839.39	1,329,686,005.99

法定代表人:王冬雷　　主管会计机构负责人:王冬明　　会计机构负责人:张刚

9.2.2 利润及利润分配表

编制单位:广东德豪润达电气股份有限公司　　2005 年 1—12 月　　单位:人民币元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	2,069,879,597.39	1,017,538,103.82	1,595,634,074.72	953,281,883.25
减:主营业务成本	1,828,697,483.69	886,781,844.97	1,338,527,669.07	796,989,099.45
主营业务税金及附加	3,390,552.19	3,117,488.52	339,539.07	
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	237,791,561.51	127,638,770.33	256,766,866.58	157,292,783.80
加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)	8,356,913.53	4,417,534.39	6,225,270.43	1,039,912.37
减:营业费用	97,747,272.17	42,886,810.83	74,870,710.70	42,963,174.86
管理费用	139,000,124.93	100,818,214.61	138,131,419.77	95,884,225.18
财务费用	33,195,428.80	20,583,329.69	21,824,220.43	14,402,324.50
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-23,794,350.86	-32,232,050.41	28,165,786.11	5,082,971.63
加:投资收益(亏损以“-”号填列)	-1,267,683.46	7,709,891.13	-1,191,501.02	14,059,352.07
补贴收入	386,297.00	336,297.00		
托管收益	31,225,113.14	31,225,113.14	13,329,988.43	13,329,988.43
营业外收入	4,110,747.46	194,082.97	390,536.65	115,457.93
减:营业外支出	702,396.55	247,784.81	4,463,327.75	4,135,573.08
四、利润总额(亏损以“-”号填列)	9,957,726.73	6,985,549.02	36,231,482.42	28,452,196.98
减:所得税	2,127,156.28		379,632.52	-4,013,831.31
少数股东损益	1,700,850.73		2,443,908.26	
加:未确认的投资损失本期发生额				
五、净利润(亏损以“-”号填列)	6,129,719.72	6,985,549.02	33,407,941.64	32,466,028.29
加:年初未分配利润	165,586,573.13	166,868,001.50	139,122,436.88	141,165,366.69
其他转入				
六、可供分配的利润	171,716,292.85	173,853,550.52	172,530,378.52	173,631,394.98
减:提取法定盈余公积	698,554.90	698,554.90	4,508,928.99	4,508,928.99
提取法定公益金	795,245.21		2,434,876.40	2,254,464.49
提取职工奖励及福利基金				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供投资者分配的利润	170,222,492.74	173,154,995.62	165,586,573.13	166,868,001.50
减:应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	101,000,000.00	101,000,000.00		
转作资本(或股本)的普通股股利				
八、未分配利润	69,222,492.74	72,154,995.62	165,586,573.13	166,868,001.50
利润表(补充资料)				
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2. 自然灾害发生的损失				
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额				
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额				
5. 债务重组损失				
6. 其他				

法定代表人:王冬雷　　主管会计机构负责人:王冬明　　会计机构负责人:张刚

9.2.3 现金流量表

编制单位:广东德豪润达电气股份有限公司　　2005 年 1—12 月　　单位:人民币元

项目	本期	
	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量:		
销售产品、提供劳务收到的现金	2,036,550,949.17	872,390,051.72
收到的税费返还	64,645,121.38	59,322,726.05
收到的其他与经营活动有关的现金	9,200,610.27	18,095,219.62
现金流入小计	2,110,396,680.82	949,807,997.39
购买商品、接受劳务支付的现金	1,670,142,432.94	634,953,094.73
支付给职工以及为职工支付的现金	201,731,593.06	138,656,254.66
支付的各项税费	20,462,253.16	5,285,196.68
支付的其他与经营活动有关的现金	162,282,736.29	166,704,625.51
现金流出小计	2,054,619,015.45	945,599,171.58
经营活动产生的现金流量净额	55,777,665.37	4,208,825.81
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资所收到的现金	3,996,070.78	3,996,070.78
取得投资收益所收到的现金	97,828.42	97,828.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	244,856.41	244,600.00
收到的其他与投资活动有关的现金	32,909,850.00	32,909,850.00
现金流入小计	37,248,605.61	37,248,349.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	111,011,617.13	101,335,036.79
投资所支付的现金	4,937,800.00	33,984,600.00
支付的其他与投资活动有关的现金	2,000,000.00	2,000,000.00
现金流出小计	117,949,417.13	137,319,636.79
投资活动产生的现金流量净额	-80,700,811.52	-100,071,287.59
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金	1,121,064,025.01	386,355,804.60
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计	1,121,064,025.01	386,355,804.60
偿还债务所支付的现金	1,175,247,051.84	381,189,404.60
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	101,934,879.30	93,916,549.84
支付的其他与筹资活动有关的现金	954,181.49	954,181.49
现金流出小计	1,278,136,112.63	476,060,135.93
筹资活动产生的现金流量净额	-157,072,087.62	-89,704,331.33
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-181,995,233.77	-185,566,793.11
现金流量表补充资料		
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	6,129,719.72	6,985,549.02
加:计提的资产减值准备	1,892,875.08	
固定资产折旧	56,012,364.16	473,204.89
无形资产摊销	528,756.24	38,203,301.59
长期待摊费用摊销	256,187.78	378,393.12
待摊费用减少(减:增加)	-19,012,484.34	132,999.96
预提费用增加(减:减少)	-22,203,467.52	-10,148,727.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	204,248.25	-22,151,294.50
固定资产报废损失		53,929.50
财务费用	25,636,663.40	17,555,133.44
投资损失(减:收益)	1,267,683.46	-7,709,891.13
托管损益	-31,225,113.14	-31,225,113.14
递延税款贷项(减:借项)		
存货的减少(减:增加)	-92,452,180.88	-55,992,573.21
经营性应收项目的减少(减:增加)	-138,507,784.42	-73,265,910.17
经营性应付项目的增加(减:减少)	265,549,346.85	140,919,824.03
其他		
少数股东损益	1,700,850.73	
经营活动产生的现金流量净额	55,777,665.37	4,208,825.81
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净增加情况:		
现金的期末余额	269,361,207.26	191,412,229.70
减:现金的期初余额	451,356,441.03	376,979,022.81
加:现金等价物期末余额		
减:现金等价物期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-181,995,233.77	-185,566,793.11

法定代表人:王冬雷　　主管会计机构负责人:王冬明　　会计机构负责人:张刚

9.3 与最近一期年度报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的具体说明

□ 适用 √ 不适用

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响

√ 适用 □ 不适用

2005 年 3 月 11 日,本公司客户 Applica Consumer Products Inc. 宣布召回由本公司生产、在美国市场销售的 50 万个榨汁机产品。上述产品召回事件发生在本公司 2004 年度报告批准报出前,故本公司就该事件估算预计损失 10,000 千元记入 2004 年度的营业费用。 截至 2005 年 12 月 31 日,本公司实际发生和 Applica Consumer Products Inc.要求本公司额外承担在美国当地发生的产品返修费用和退货费用等与产品召回事件相关的费用共计 22,623 千元,本公司冲抵 2004 年已预计损失 10,000 千元后,将差额 12,623 千元作为会计差错追溯调减了 2005 年初未分配利润。

9.5 与最近一期年度报告相比,合并范围发生变化的具体说明。

√ 适用 □ 不适用

报告期内,本公司增加合并了珠海德豪润达进出口有限公司。

股票代码:002005　　股票简称:德豪润达　　编号:2006—05

广东德豪润达电气股份有限公司 第二届董事会第十二次会议决议公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整,不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

广东德豪润达电气股份有限公司第二届董事会第十二次会议通知于 2006 年 4 月 10 日以书面形式发出,2006 年 4 月 22 日在公司会议室举行。会议应出席董事 9 人,亲自出席董事 8 人,独立董事荆新因工作原因未能亲自出席本次会议,书面委托独立董事葛云松代为出席并行使表决权。3 名监事及部分高级管理人员、保荐代表人和律师列席了会议。会议召开符合《公司法》和《公司章程》的规定。董事长王冬雷先生主持了会议。本次会议审议并通过了以下决议:

一、会议以 9 票同意,0 票反对和 0 票弃权的结果,通过了《2005 年度董事会工作报告》,本议案须提交 2006 年度股东大会审议。

二、会议以 9 票同意,0 票反对和 0 票弃权的结果,通过了《2005 年度总经理工作报告》;

三、会议以 9 票同意,0 票反对和 0 票弃权的结果,通过了《关于修改 < 公司章程 > 的议案》,本议案须提交 2005 年度股东大会审议。

(《公司章程修正案》及《公司章程(修订稿)》详见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn)。

四、会议以 9 票同意,0 票反对和 0 票弃权的结果,通过了《2005 年度财务决算报告》,本议案须提交 2005 年度股东大会审议。

五、会议以 9 票同意,0 票反对和 0 票弃权的结果,通过了《2005 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》,本议案须提交 2005 年度股东大会审议。

《股东大会议事规则》(修订稿)详见 2006 年 4 月 25 日《证券时报》、《中国证券报》和《上海证券报》,以及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn。

《董事会议事规则》(修订稿)详见 2006 年 4 月 25 日《证券时报》、《中国证券报》和《上海证券报》,以及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn。

十一、会议以 9 票同意,0 票反对和 0 票弃权的结果,通过了《关于修改 < 股东大会议事规则 > 的议案》,本议案须提交 2005 年度股东大会审议。

十二、会议以 9 票同意,0 票反对和 0 票弃权的结果,通过了《关于修改 < 董事会议事规则 > 的议案》,本议案须提交 2005 年度股东大会审议。

《董事会议事规则》(修订稿)详见 2006 年 4 月 25 日《证券时报》、《中国证券报》和《上海证券报》,以及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn。

十三、会议以 9 票同意,0 票反对和 0 票弃权的结果,通过了《关于续聘公司 2006 年度审计机构的议案》:

同意公司继续聘请北京信永中和会计师事务所有限公司为本公司及下属控股子公司 2006 年度的审计机构,参与公司年度报告审计、重大交易所涉资产审计及各类资金验证及其他相关的咨询服务,聘期一年。

独立董事张卓元、荆新、葛云松对此发表了独立意见:

本次公司续聘信永中和会计师事务所为公司 2006 年度的审计机构的议案,公司在提交董事会审议前已获得本人同意。本次聘请会计师事务所未损害公司及其他股东,特别是中小股东的利益;经公司第二届董事会第十二次会议审议通过,应到董事 9 名,实到 8 名,董事经表决一致审议通过该议案,并将提交公司 2005 年度股东大会审议,会议程序符合《公司法》、《证券法》等有关法律法规及《公司章程》有关规定。

本议案须提交 2005 年度股东大会审议。

十四、会议以 9 票同意,0 票反对和 0 票弃权的结果,通过了《关于聘任公司内部审计机构的议案》:

同意公司聘任内部审计机构的议案,公司在提交董事会审议前已获得本人同意。本次聘请会计师事务所未损害公司及其他股东,特别是中小股东的利益;经公司第二届董事会第十二次会议审议通过,应到董事 9 名,实到 8 名,董事经表决一致审议通过该议案,并将提交公司 2005 年度股东大会审议,会议程序符合《公司法》、《证券法》等有关法律法规及《公司章程》有关规定。

十五、会议以 9 票同意,0 票反对和 0 票弃权的结果,通过了《关于续聘公司 2006 年度审计机构的议案》:

同意公司继续聘请北京信永中和会计师事务所有限公司为本公司及下属控股子公司 2006 年度的审计机构,参与公司年度报告审计、重大交易所涉资产审计及各类资金验证及其他相关的咨询服务,聘期一年。

独立董事张卓元、荆新、葛云松对此发表了独立意见:

本次公司续聘信永中和会计师事务所为公司 2006 年度的审计机构的议案,公司在提交董事会审议前已获得本人同意。本次聘请会计师事务所未损害公司及其他股东,特别是中小股东的利益;经公司第二届董事会第十二次会议审议通过,应到董事 9 名,实到 8 名,董事经表决一致审议通过该议案,并将提交公司 2005 年度股东大会审议,会议程序符合《公司法》、《证券法》等有关法律法规及《公司章程》有关规定。

本议案须提交 2005 年度股东大会审议。

十六、会议以 9 票同意,0 票反对和 0 票弃权的结果,通过了《董事会关于审计报告保留事项的说明》:

本报告期,信永中和会计师事务所对本公司出具了保留意见的《审计报告》,公司董事会对此说明如下:

本公司客户 Applica 公司于 2005 年 3 月 11 日宣布召回在美国市场销售的 50 万个榨汁机产品,上述榨汁机产品是由本公司生产,并由 Applica 公司于 2003 年 12 月至 2005 年 1 月期间在美国销售。根据公司对包括免费更换刀片费用、运输费、返工维修费等在内的估算,2004 年公司预提了人民币 1000 万元的损失。2006 年 3 月公司确认上述榨汁机产品召回事件全部实际损失确定为人民币 2262 万元,比原先预提多出人民币 1262 万元。

公司认为对上述召回费用予以补充计提的会计处理属于会计差错更正而非会计估计变更,理由为:

(1) 在 2005 年度未曾发生任何足应影响本次产品召回事件会计处理的新信息,即召回产品的数量、召回形式,因召回而产生的各项费用单价等并未发生变化,因而不存在因掌握新的信息而导致会计估计变更的情况。

(2) 造成实际发生的召回费用高于预提费用的原因在于管理层对召回程序以及公司应承担费用的疏忽与误解。产品召回是从美国最终消费者手中召回,因此不可避免会在美国境内发生费用(包括发生在美国的运输、律师、客户赔偿等费用),管理层原先理解的召回是从客户(非最终消费者)召回至公司,因而仅预提了因召回事件而可能发生的在中国境内的费用,严重疏忽了发生在美国境内的费用,这属于会计处理差错。经核实,实际损失与原预提金额的差额人民币 1262 万元也全部是发生在美国的运输、律师、客户赔偿等费用。

因此,本公司将 2004 年度未足额预提召回费用的行为认定为会计差错,因此应对 2004 年度产生的重大会计差错予以更正,并追溯调整至 2005 年初未分配利润,以便遵循会计核算的真实性、完整性原则,更为客观地反映公司的业绩及盈利水平,是完全符合《企业会计准则 – 会计政策、会计估计变更和会计差错更正》有关规定的。

独立董事张卓元、葛云松、荆新发表意见如下:

通过审查信永中和会计师事务所出具的《审计报告》,作为独立董事,我们同意董事会对保留意见审计报告涉及事项所作的专项说明。

十七、会议以 9 票同意,0 票反对和 0 票弃权的结果,通过了《关于召开 2005 年度股东年会有关事项的议案》。

会议通知详见 2006 年 4 月 25 日《证券时报》、《中国证券报》和《上海证券报》,以及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn。

特此公告。

广东德豪润达电气股份有限公司董事会
二〇〇六年四月二十二日

股票代码:002005　　股票简称:德豪润达　　编号:2006—06

广东德豪润达电气股份有限公司 第二届监事会第三次会议决议公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整,不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

广东德豪润达电气股份有限公司第二届监事会第三次会议于 2006 年 4 月 10 日以电子邮件和电话的方式发出召开的通知,并于 2006 年 4 月 22 日在公司总部四楼会议室举行。会议应出席监事 3 名,实际出席监事 3 名,符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议由监事会召集人周军先生主持,会议通过如下决议:

一、会议以 3 票赞成,0 票反对和 0 票弃权的结果,通过了《2005 年度监事会工作报告》,本议案须提交 2005 年度股东大会审议。

二、会议以 3 票赞成,0 票反对和 0 票弃权的结果,通过了《2005 年度财务决算报告》,本议案须提交 2005 年度股东大会审议。

三、会议以 3 票赞成,0 票反对和 0 票弃权的结果,通过了《2005 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》,本议案须提交 2005 年度股东大会审议。

监事会同意董事会提议的 2005 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案:

经信永中和会计师事务所《审计报告》确认,母公司 2005 年度实现净利润人民币 6,985,549.02 元,加上年初未分配利润人民币 166,868,001.50 元,减去派发 2004 年度现金红利人民币 101,000,000.00 元,可供分配利润为人民币 72,853,550.52 元。根据《公司章程》规定,按母公司 2005 年净利润 10%提取法定公积金人民币 698,554.90 元。截至 2005 年末公司可供股东分配的利润为人民币 72,154,995.62 元,暂不进行利润分配,滚存至下年度。

根据第一大股东珠海德豪电器有限公司的提议,董事会拟定以 2005 年 12 月 31 日的总股本 10,100 万股为基数,以公积金转增股本方式向全体股东每 10 股转增 6 股,转增后公司总股本由 10,100 万股增加至 16,160 万股,资本公积金由人民币 422,292,191.99 元减为人民币 361,692,191.99 元。

四、会议以 3 票赞成,0 票反对和 0 票弃权的结果,通过了《2005 年度报告及其摘要》,本议案须提交 2005 年度股东大会审议。

与会监事对董事会编制的 2005 年年度报告进行审核后,一致认为:

2005 年度报告及其摘要的编制和审议程序符合法律、法规、公司章程及内部管理制度的各项规定,其内容和格式符合中国证监会和深圳证券交易所的各项规定,其所载资料真实、准确、完整,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

五、会议以 3 票赞成,0 票反对和 0 票弃权的结果,通过了《关于修改 < 监事会议事规则 > 的议案》,本议案须提交 2005 年度股东大会审议。(《监事会议事规则(修订稿)》详见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn)。

六、会议以 3 票赞成,0 票反对和 0 票弃权的结果,通过了《关于公司 2006 年日常关联交易的议案》,本议案须提交 2005 年度股东大会审议。

七、会议以 3 票赞成,0 票反对和 0 票弃权的结果,通过了《公司董事会关于审计报告保留事项的说明》:

公司 2004 年度少预提召回费用的行为属于重大会计差错,公司将此重大会计差错予以更正并追溯调减 2005 年初未分配利润,监事会认为公司的账务处理是合理的,更能真实地反映公司的业绩水平及盈利能力的变动趋势。

特此公告。

广东德豪润达电气股份有限公司
监事会
二〇〇六年四月二十二日

股票代码:002005　　股票简称:德豪润达　　编号:2006—07

广东德豪润达电气股份有限公司 独立董事关于相关事项的独立意见

一、关于公司与关联方资金往来及担保情况

根据中国证监会《关于规范上市公司关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发(2003)56 号),作为广东德豪润达电气股份有限公司(以下简称“公司”)的独立董事,本着对公司、全体股东及投资者负责的态度,对公司的对外担保情况进行了仔细核查和问询后,发表独立意见如下:

1、公司与关联方发生的资金往来均为正常经营性资金往来,不存在控股股东及其子公司占用公司资金情况。

2、报告期内,公司担保均按《公司章程》等规定履行了法定审批程序,不存在为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保。公司无任何形式的对外担保,也无以前期间发生但延续到报告期的对外担保事项。

3、报告期内,公司为实质控股 100%的子公司威斯达电器(中山)制造有限公司和德豪润达国际(香港)有限公司提供担保,而威斯达电器(中山)制造有限公司和德豪润达国际(香港)有限公司 2004 年末的资产负债率均超过了 70%。鉴于公司是为实质控股 100%的子公司提供担保且该行为对保障公司生产经营的正常进行是必须的,并且前述担保事项在实质上不会对公司追加额外的风险和责任,公司利益亦不会因担保事项遭受到损害,因此对公司的前述担保行为我们表示理解和同意。

截至 2005 年 12 月 31 日,公司为威斯达电器(中山)制造有限公司提供贷款担保余额为 4000 万元。

公司于 2004 年 8 月 30 日与德豪润达国际(香港)有限公司的贷款行交通银行香港分行签署保证合同,为德豪润达国际(香港)有限公司向交通银行香港分行自 2004 年 8 月 30 日至 2008 年 4 月 30 日期间,不超过 3000 万美元贸易融资额度及 50 万港元账户透支额度的主债务、利息、税费等提供保证;保证期间自 2004 年 8 月 30 日至 2010 年 4 月 30 日止。2005 年 12 月 28 日,本公司与交通银行香港分行签署协议,约定自 2005 年 12 月 28 日起解除上述保证合同项下之担保责任。

4、2006 年度,公司拟为实质控股 100%的子公司威斯达电器(中山)制造有限公司和德豪润达国际(香港)有限公司提供担保,而威斯达电器(中山)制造有限公司和德豪润达国际(香港)有限公司 2005 年末的资产负债率均超过了 70%,鉴于公司是为实质控股 100%的子公司提供担保且该行为对保障公司生产经营的正常进行是必须的,并且前述担保事项在实质上不会对公司追加额外的风险和责任,公司利益亦不会因担保事项遭受到损害,因此对公司的前述担保行我们表示理解和同意。

二、日常关联交易

公司 2006 年日常关联交易客观公允,交易条件公平、合理,有利于公司的发展,未损害公司及其他股东,特别是中小股东的利益;本次关联交易经公司第二届董事会第十二次会议审议通过,应到董事 9 名,实到 8 名,达到董事会法定人数,与会董事经表决一致审议通过上述关联交易,并将提交公司 2005 年度股东大会审议,会议程序符合《公司法》、《证券法》等有关法律法规及《公司章程》的有关规定。

三、关于公司 2005 年度盈利但未作现金利润分配预案的独立意见

广东德豪润达电气股份有限公司第二届董事会第十二次会议审议了《2005 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》。根据深圳证券交易所《关于做好中小企业上市公司 2005 年年度报告工作的通知》(深圳上(2005)106 号)的规定,作为公司的独立董事,本着对广大中小股东负责的态度,我们在对公司 2005 年度盈利但未提出现金利润分配预案的相关情况进行了询问和了解,基于独立判断,发表独立意见如下:

公司 2004 年度进行了现金分红。2005 年度公司实现的可分配利润较少暂不进行现金利润分配。

我们认为该利润分配预案符合公司长远发展的需要,对公司的全体股东有利,维护了公司全体股东的利益。以上议案经公司董事会审议通过后,提交股东大会批准,程序合法。

四、改变募集资金投资项目

由于主要原材料价格近年来持续上涨并维持在较高的价位水平;受中美贸易纷争的影响,人民币对美元汇率仍可能保持一定幅度的升值趋势;因此未来一定时间内,公司面临的外部经营环境预计将难以发生较大的改观,未来不确定性依然存在。

鉴于目前外部经营环境和市场情况较当初项目论证时,已发生很大的不利变化,项目的可行性大为降低,为减少投资风险,公司计划放弃继续投资研发中心技术改造项目和模具制造中心项目,并将该两项目尚未使用的募集资金全部用于补充公司流动资金。

中信建投认为:公司本次变更募集资金投资项目,即放弃继续投资研发中心技术改造项目和模具制造中心项目的理由是充分的,且已获得董事会审议同意并将提交 2005 年度股东大会审议,未违反中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司变更募集资金投资项目的有关规定。

中信建投证券有限责任公司
保荐代表人:李伟、陈友新
二〇〇六年四月二十二日

股票代码:002005　　股票简称:德豪润达　　编号:2006—08

中信建投证券有限责任公司 关于广东德豪润达电气股份有限公司 相关事项的意见

根据《证券发行上市保荐制度暂行办法》、《深圳证券交易所中小企业板块保荐工作指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》等的相关规定,保荐机构中信建投证券有限责任公司(以下简称“中信建投”)及保荐代表人李伟、陈友新现对广东德豪润达电气股份有限公司(以下简称“公司”)相关事项发表如下意见:

1、日常关联交易

公司 2006 年日常关联交易为公司日常经营过程中发生的正常购销交易,其定价公允,关联交易决策程序合法、有效,没有损害股份公司和其他股东的利益。

2、中信建投对公司需要披露的担保的合规性和是否采取反担保措施持保留意见:

由于公司对实质控股 100%的子公司威斯达电器(中山)制造有限公司和德豪润达国际(香港)有限公司提供担保,而威斯达电器(中山)制造有限公司和德豪润达国际(香港)有限公司 2005 年末的资产负债率均超过了 70%,因此,公司的担保行为不符合中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的有关规定。

但考虑到公司是为实质控股 100%的子公司提供担保且该行为对保障公司生产经营的正常进行是必须的,并且前述担保事项在实质上不会对公司追加额外的风险和责任,公司利益亦不会因担保事项遭受到损害。

公司的担保因均系向实质控股 100%的子公司提供,未采取反担保措施。

3、改变募集资金投资项目

由于主要原材料价格近年来持续上涨并维持在较高的价位水平;受中美贸易纷争的影响,人民币对美元汇率仍可能保持一定幅度的升值趋势;因此未来一定时间内,公司面临的外部经营环境预计将难以发生较大的改观,未来不确定性依然存在。

鉴于目前外部经营环境和市场情况较当初项目论证时,已发生很大的不利变化,项目的可行性大为降低,为减少投资风险,公司计划放弃继续投资研发中心技术改造项目和模具制造中心项目,并将该两项目尚未使用的募集资金全部用于补充公司流动资金。

中信建投认为:公司本次变更募集资金投资项目,即放弃继续投资研发中心技术改造项目和模具制造中心项目的理由是充分的,且已获得董事会审议同意并将提交 2005 年度股东大会审议,未违反中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司变更募集资金投资项目的有关规定。

中信建投证券有限责任公司
保荐代表人:李伟、陈友新
二〇〇六年四月二十二日

股票代码:002005　　股票简称:德豪润达　　编号:2006—09

广东德豪润达电气股份有限公司 日常关联交易公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整,不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

一、2005 年日常关联交易的基本情况

经核算,2005 年度本公司及实质控股 100%的子公司德豪润达国际(香港)有限公司(以下简称“香港德豪润达”)与实用电器之间实际发生的日常关联交易情况如下:

关联交易类别	关联人	2005年交易金额	占同期公司销售额的比例	预计 2006 年交易额
采购电器产品	实用电器	60,764 万元	29.36%	18,200 万元
代购原材料	实用电器	3,675 万元	1.77%	1,800 万元
合　计		64,439 万元	31.13%	20,000 万元

说明:2006 年,根据公司市场营销计划的调整,预计本公司、香港德豪润与实用电器的关联交易将会有所减少,全年的交易额将不超过人民币 20,000 万元。

二、关联方介绍和关联关系

1、基本情况

中文名称:实用电器金属制品厂有限公司

英文名称:Applica Durable Manufacturing Limited

注册地点:香港九龙新蒲岗大有街三十五号义发工业大厦

执行董事:肖宇

主营业务:各类小家电产品的生产经营

实用电器运营情况:实用电器与深圳市宝安县外贸公司及其附属工厂签署了合办三来一补企业的《协议书》,并取得了深圳市宝安区工商行政管理局颁发的《广东省对外来料加工特准经营证》,加工生产风筒等各类小家电产品。

2、关联关系

2004 年 8 月 9 日,本公司与 CENTRAL GOLD WORLDWIDE LIMITED(以下简称:“委托方”)签署了《受托经营协议》;该协议于 2004 年 9 月 10 日获得本公司 2004 年第二次临时股东大会批准后正式生效。本公司从 2004 年 9 月 10 日起接受委托方的委托,对实用电器 100%股权进行为期三年的托管,并享有优先购买权。

香港德豪润是本公司实质控股 100%的子公司。根据《深圳证券交易所股票上市规则》有关规定,本公司、香港德豪润与实用电器之间的交易构成关联交易。

3、履约能力分析

实用电器在小家电制造业方面拥有强大的制造能力、较好的产品品质和成本控制能力,在客户中信誉度良好。它已成为本公司重要的产品制造基地之一。

本公司对实用电器拥有生产经营管理、市场销售、财务、资金等完全的实际控制权,因此具备充分的履约能力,对本公司形成坏账的可能性较小。

4、与该关联人进行的日常关联交易总额

本公司、香港德豪润与实用电器 2005 年的日常关联交易汇总额为人民币 64,439 万元,占本公司 2005 年度主营业务收入的 31.13%。根据公司 2006 年度的营销计划,实用电器 2006 年将加大直接向国外客户销售产品的比例,因此香港德豪润采购实用电器产品的数量将有所减少,预计 2006 年度本公司、香港德豪润与实用电器的关联交易汇总额将不超过人民币 20,000 万元。

三、定价原则和依据

以上交易价格按市场价格定价。

本次关联交易价格按照产品实际成本价格加上市场合理的利润幅度作为关联交易价格,交易总量的确定方法是根据公司 2006 年度营销计划进行合理预计。

四、交易目的和交易对上市公司的影响

为了实现本公司与实用电器资源有效整合,同时有效控制受托经营风险,因此该等日常关联交易将在对实用电器为期三年的托管期内持续存在。

公司与关联方交易公允,没有损害上市公司利益,此类交易对公司以及未来财务状况、经营成果有一定的积极影响。

上述关联交易对公司独立性没有影响,由于本公司对实用电器享有优先购买权,因此公司主营业务不会因此类交易而对关联人形成依赖。

五、审议程序

1、董事会表决情况

上述关联交易经公司第二届董事会第十二次会议审议通过。

2、独立董事意见

公司 2006 年日常关联交易客观公允,交易条件公平、合理,有利于公司的发展,未损害公司及其他股东,特别是中小股东的利益;本次关联交易经公司第二届董事会第十二次会议审议通过,应到董事 9 名,实到 8 名,达到董事会法定人数,与会董事经表决一致审议通过该议案,并将提交公司 2005 年度股东大会审议,会议程序符合《公司法》、《证券法》等有关法律法规及《公司章程》的有关规定。

六、保荐机构意见

公司 2006 年日常关联交易为公司日常经营过程中发生的正常购销交易,其定价公允,关联交易决策程序合法、有效,没有损害股份公司和其他股东的利益。

七、关联交易协议签署情况

上述关联交易已签订框架性《购销合同》。

八、备查文件目录

1、公司第二届董事会第十二次会议决议;

2、《购销合同》;

3、公司独立董事关于日常关联交易的独立意见;

4、保荐机构及保荐代表人关于日常关联交易的意见。

特此公告。

广东德豪润达电气股份有限公司董事会
二〇〇六年四月二十二