



**卧龙电气集团股份有限公司**

**600580**

**2010 年半年度报告**

# 目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	3
三、股本变动及股东情况.....	6
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	9
五、董事会报告.....	10
六、重要事项.....	14
七、财务会计报告.....	24
八、备查文件目录.....	38

## 一、重要提示

(一) 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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
黄速建	独立董事	出差	张志铭

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	王建乔
主管会计工作负责人姓名	倪宇泰
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	郑丽娟

公司负责人王建乔、主管会计工作负责人倪宇泰及会计机构负责人（会计主管人员）郑丽娟声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

### (一) 公司信息

公司的法定中文名称	卧龙电气集团股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	卧龙电气
公司的法定英文名称	WOLONG ELECTRIC GROUP CO., LTD
公司的法定英文名称缩写	WOLONG ELECTRIC
公司法定代表人	王建乔

### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	倪宇泰	赵芳华
联系地址	上虞市人民西路 1801 号	上虞市人民西路 1801 号
电话	0575-82176628	0575-82176629
传真	0575-82176636	0575-82176636
电子信箱	niyutai@wolong.com	zfh@wolong.com

### (三) 基本情况简介

注册地址	上虞市经济开发区
注册地址的邮政编码	312300
办公地址	上虞市人民西路 1801 号
办公地址的邮政编码	312300
公司国际互联网网址	<a href="http://www.wolong.com.cn">http://www.wolong.com.cn</a>
电子信箱	wolong600580@wolong.com

### (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	上海证券交易所与公司办公室

### (五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	卧龙电气	600580	G 卧龙、卧龙科技

### (六) 公司其他基本情况

公司首次注册登记日期：1998 年 10 月 21 日

公司首次注册登记地点：浙江省

公司法人营业执照注册号：330000000003039

公司税务登记号码：国税浙字 330682146146352 号

公司组织结构代码：14614635-2

公司聘请的境内会计师事务所名称：立信大华会计师事务所有限公司

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：深圳市福田区滨河大道 5022 号联合广场 B 座 11 楼

## (七) 主要财务数据和指标

### 1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	3,766,841,848.81	2,667,890,656.19	41.19
所有者权益（或股东权益）	2,281,189,416.63	1,252,789,704.41	82.09
归属于上市公司股东的每股净资产（元 / 股）	5.35	4.39	21.66
	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	134,781,558.42	130,920,461.49	2.95
利润总额	148,395,739.25	134,222,783.37	10.56
归属于上市公司股东的净利润	116,533,467.39	104,617,755.51	11.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	103,953,593.35	102,302,815.82	1.61
基本每股收益(元)*	0.3068	0.2840	8.03
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.2737	0.2778	-1.45
稀释每股收益(元)	0.3010	0.2840	5.96
加权平均净资产收益率(%)	8.03	9.94	减少 1.91 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-30,587,402.36	58,421,944.03	-152.35
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	-0.07	0.21	-134.76

\*注：2009 年 1-6 月基本每股收益为 0.2840 元，系公司按 2009 年 6 月 30 日的总股本 283,316,200 股为基数进行 10 转增 3 股后的总股本 368,311,060 股重新计算的基本每股收益。

## 2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	565,278.54
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	13,104,765.75
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-55,863.46
所得税影响额	-708,407.92
少数股东权益影响额（税后）	-325,898.87
合计	12,579,874.04

### 三、股本变动及股东情况

#### (一) 股份变动情况表

	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(%)
<b>一、有限售条件股份</b>	0	0						0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
<b>二、无限售条件流通股</b>	285,127,200	100	54,670,000		85,538,160	1,426,200	141,634,360	426,761,560	100
1、人民币普通股	285,127,200	100	54,670,000		85,538,160	1,426,200	141,634,360	426,761,560	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
<b>三、股份总数</b>	285,127,200	100	54,670,000		85,538,160	1,426,200	141,634,360	426,761,560	100

## 股份变动的批准情况

1、公司 2009 年度股东大会审议通过了《2009 年度利润分配及公积金转增股本方案》，以公司 2009 年 12 月 31 日的总股本 285,127,200 股为基数，每 10 股转增 3 股，公司股本由 285,127,200 股增加到 370,665,360 股。

2、经 2009 年第三次临时股东大会审议通过和中国证券监督管理委员会证监许可可[2010]604 号文核准，公司以公开发行方式发行 54,670,000 股股票，公司股本由 370,665,360 股增加到 425,335,360 股。

3、公司 2008 年第一次临时股东大会审议通过《股票期权激励计划（修订草案）》，经公司薪酬与考核委员会审议通过，公司于 2010 年 6 月实施了股票期权第二次行权，公司股本由 425,335,360 股增加到 426,761,560 股。

## 股份变动的过户情况

上述股份变动已全部过户。

## (二) 股东和实际控制人情况

### 1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数						26,922 户
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
卧龙控股集团有限公司	境内非国有法人	25.77	109,978,793	25,379,722	0	质押 36,957,000
海通证券股份有限公司	其它	8.81	37,609,807	37,609,807	0	无
上虞市国有资产经营总公司	国家股	2.69	11,458,658	2,644,306	0	无
陈建成	境内自然人	2.64	11,254,235	2,597,131	0	无
南方绩优成长股票型证券投资基金	其它	2.30	9,827,008	9,827,008	0	无
国投瑞银瑞福分级股票型证券投资基金	其它	1.85	7,898,796	7,898,796	0	无
国投瑞银核心企业股票型证券投资基金	其它	1.49	6,371,528	6,371,528	0	无
华夏盛世精选股票型证券投资基金	其它	1.41	5,999,848	5,999,848	0	无

国投瑞银创新动力股票型证券投资基金	其它	1.37	5,860,151	5,860,151	0	无
大成创新成长混合型证券投资基金	其它	1.37	5,855,546	5,855,546	0	无
前十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	
卧龙控股集团有限公司			109,978,793		人民币普通股	
海通证券股份有限公司			37,609,807		人民币普通股	
上虞市国有资产经营总公司			11,458,658		人民币普通股	
陈建成			11,254,235		人民币普通股	
南方绩优成长股票型证券投资基金			9,827,008		人民币普通股	
国投瑞银瑞福分级股票型证券投资基金			7,898,796		人民币普通股	
国投瑞银核心企业股票型证券投资基金			6,371,528		人民币普通股	
华夏盛世精选股票型证券投资基金			5,999,848		人民币普通股	
国投瑞银创新动力股票型证券投资基金			5,860,151		人民币普通股	
大成创新成长混合型证券投资基金			5,855,546		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	①陈建成先生为卧龙控股集团有限公司董事长，持有其 48.93%的股权； ②公司未知前十名无限售条件股东和前十名股东之间存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。					

## 2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

#### 四、董事、监事和高级管理人员情况

##### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股数	期末持股数	变动原因	持有本公司的股票期权
王建乔	董事长	2,097,706	629,312	680,000	2,047,018	公积金转增、出售	897,000
陈永苗	董事	3,539,105	1,061,732	187,810	4,413,027	公积金转增、出售	780,000
邱跃	董事	2737359	821,208	0	3,558,567	公积金转增	780,000
刘红旗	董事、总经理	1,160,000	288,000	200,000	1,248,000	公积金转增、出售	780,000
陈体引	监事长	1,522,597	456,779	200,000	1,779,376	出售公积金转增、出售	-
朱亚娟	董事、副总经理	0	208,000	0	208,000	期权行权	416,000
倪宇泰	董秘、财务总监	0	208,000	0	208,000	期权行权	416,000

##### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

## 五、董事会报告

### (一) 公司主营业务及其经营状况

报告期内，随着全球金融危机影响的逐渐减弱，世界经济复苏迹象日益明显，国内经济也呈现出回升向好的趋势。报告期内，董事会和经营管理层立足公司自身发展实际，切实强化营销能力，通过整合生产要素，努力提升产能。同时，通过有效结合客户需求提升和产业转型升级要求，持续提升创新能力，最大限度地把握住了上半年经济高速增长的有利契机，使公司上半年经营规模保持了较快增长。报告期内，实现营业收入 146,533.29 万元，比上年同期增长了 35.45%，实现营业利润 13,478.16 万元，同比增长了 2.95%，实现净利润 11,653.35 万元，同比增长了 11.39%。

今年以来我国经济已经开始复苏，但是经济形势依然复杂多变，下半年宏观经济仍有诸多不确定性。虽然上半年公司销售规模出现了较快增长，但是公司效益并没有与销售规模保持同步增长。一方面是由于原材料价格上涨引起，另一方面是员工工资上涨以及管理费用增加导致的，而且，工资将在今后较长时间内保持上涨趋势。因此，下半年乃至更长时间内，一方面公司将继续完善供应商体系管理，整合、优化供方资源，强化成本控制能力；另一方面公司将加强产品创新和结构调整，加快高附加值产品的产业化进程，提升企业盈利能力和可持续发展能力，为推动公司持续健康发展、确保完成经营目标而努力奋斗。

#### 1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分产品						
电机及控制装置	566,987,112.26	460,704,398.98	18.75	57.71	64.83	减少 3.51 个百分点
蓄电池	171,738,873.90	128,183,836.31	25.36	-24.20	-15.62	减少 7.59 个百分点
变压器	351,214,179.41	245,450,560.86	30.11	66.52	74.93	减少 3.36 个百分点
贸易	329,176,623.93	314,628,229.93	4.42	25.78	24.90	增加 0.67 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 19.16 万元。

## 2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
华东地区	547,170,079.74	55.14
华南地区	158,430,031.49	-12.10
华中地区	77,935,649.64	34.79
华北地区	95,433,494.98	323.55
西南地区	73,265,793.93	178.68
西北地区	86,042,851.54	43.13
东北地区	12,716,727.32	-54.46
出口	373,035,340.39	11.49

## 3、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

报告期内公司蓄电池产品毛利率下降了 7.59 个百分点主要原因：1、今年上半年铅及非铅原材料较去年同期均大幅上涨，导致 2010 年上半年毛利率较去年同期大幅下降；2、2010 年上半年国内三大电信运营商比去年同期投资下降，市场需求不足，导致竞争加剧、市场价格下降。

## 4、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

报告期内，公司电机及控制装置产品、变压器产品的利润占比大幅提高，而蓄电池产品的利润占比出现了大幅下降，主要是电机及控制装置产品、变压器产品的营业收入增长幅度分别达到了 57.71%和 66.52%，而蓄电池产品的营业收入则下降了 24.20%，且蓄电池产品的毛利率下降幅度远超电机及控制装置产品、变压器产品。

## 5、公司在经营中出现的问题与困难

报告期内，受国内三大电信运营商投资下降的影响，公司蓄电池产品的销售规模出现了大幅下降，下半年电信投资尚未出现好转迹象，同时受金融危机的影响，海外市场需求尚在恢复，外销业务市场竞争激烈。下半年，一方面公司将加强通讯设备市场和海外市场的拓展力度，提升市场份额，改变目前蓄电池产品的不利局面；另一方面公司将继续努力提升电机和变压器产品的增长势头，来消除蓄电池产品带来的不利影响。

## (二) 公司投资情况

## 1、募集资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2006	非公开发行	25,978.34	1,504.75	25,311.75	665.40	存于募集资金专户
2010	增发	92,582.74	12,744.01	12,744.01	79,838.73	存于募集资金专户、临时补充流动资金

## 2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益*	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
年产 280 万台 U 系列高速串激电机产业化项目	否	4,950	4,964.42	是	2009 年 8 月 31 日完工	551.00	561.50	是	
交流永磁伺服电机及其全数字化伺服驱动装置产业化项目	否	9,000	8,337.17	是	92.64%	1302.97	206.38	否	因尚未形成规模化生产,而技术研发支出等相关固定费用导致报告期末未达到预计收益
电气化铁路高电压牵引变压器国产化项目	否	4,980	4,719.62	是	2009 年 9 月 30 日完工	561.50	5306.12	是	
年产 42 万只 U 系列高功率电源项目	否	8,000	7,290.52	否	91.13%	657.50	1646.06	是	新厂区建设因规划调整延期实施,目前正在建设中;该项目已在老厂区内先行进行技改,目前该项目已到达预计收益。
高压、超高压变压器项目	否	52,000	8,154.04	是	15.68%	5,592.85	尚未完工、未产生收益	是	
高效节能中小型交流电机技术改造项目	否	30,000	4,379.44	是	14.60%	3,752.00	尚未完工、未产生收益	是	
大容量锂离子	否	15,000	210.53	是	1.40%	2,521.00	尚未完	是	

子电池项目							工、未产 生收益		
-------	--	--	--	--	--	--	-------------	--	--

\*预计收益为达产后正常年份预计净利润。

### 3、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

## (三) 公司财务状况、经营成果分析

### 1、完成经营计划情况

公司在 2010 年财务预算方案中披露 2010 年度力争完成营业总收入 31.70 亿元，预算营业总支出 28.38 亿元，利润总额 3.32 亿元，归属于上市公司股东的净利润 2.48 亿元。报告期公司已完成营业总收入 14.65 亿元，营业总支出 13.45 亿元，利润总额 1.48 亿元，归属于上市公司股东的净利润 1.17 亿元，上半年公司较好地完成了年初制定的主要经营指标。

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

报告期内公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证券监督管理委员会有关法律法规的要求，加强信息披露工作，不断完善公司的法人治理结构建设，规范公司运作，提高公司质量。公司董事会认为目前公司治理结构完善，与中国证监会《上市公司治理准则》的文件要求没有差异。公司治理具体情况如下：

1、关于股东与股东大会：公司依照有关法律法规和《公司章程》，以及公司制定的《股东大会议事规则》的规定，充分保障所有股东，尤其是中小股东的平等权利，保障所有股东能够切实行使各自的权利；公司建立了股东大会的议事规则，并按照股东大会规范意见的要求召集、召开股东大会；在股东大会上保证每个股东均有表达自己意见和建议的权利，充分行使股东的表决权。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司具有独立的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司与控股股东进行的关联交易公平合理，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务做到了五独立，公司董事会、监事会和内部机构均能够独立运作。公司上市以来得到了控股股东在资金、人才和资源等各方面的大力支持和帮助，未发生过大股东占用上市公司资金和资产的情况。公司通过在《股东大会议事规则》、《公司章程》、《关联交易决策程序》和《募集资金管理制度》等制度中设立相关条款，建立了防止控股股东及其关联企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的长效机制。

3、关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司各位董事能够依据《董事会议事规则》等制度，认真出席董事会会议。公司还建立了《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》，每位独立董事均严格遵守该制度，并能认真负责、勤勉诚信地履行各自的职责。董事会下设审计、提名、薪酬与考核和战略决策委员会，专门委员会成员全部由董事组成，其中审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会中独立董事占多数并担任召集人，审计委员会中有一名独立董事是会计专业人士，专业委员会设立以来，已在公司的经营管理中充分发挥了其专业性作用。

4、关于监事和监事会：公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司监事会有 3 名监事组成，其中 1 名为职工代表，监事会能够依据《监事会工作制度》，本着对股东负责的态度，认真地履行自己的职

责,对公司的财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督,并发表独立意见。

5、关于信息披露与透明度:公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询,指定《中国证券报》、《上海证券报》为公司信息披露的报纸;公司的会议决议能做到充分、及时地披露,能够按照法律法规、《公司章程》和《信息披露事务管理制度》的规定,真实、准确、完整地披露有关信息,并做好信息披露前的保密工作,确保所有股东均能公平、公正地获得信息。

6、关于投资者关系:公司继续加强投资者关系管理工作,认真做好投资者来电的接听、答复以及传真、电子信箱的接收和回复。报告期内,公司接待、走访了机构投资者共计 92 家。公司继续为中小投资者参与股东大会提供便利,报告期内安排了网络投票一次,参与投票股东及代理人 64 人。

7、关于相关利益者:公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、客户等其他相关利益者的合法权益,在经济交往中,做到互惠互利,努力推动公司健康、持续发展。

## (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2009 年度公司利润分配方案为:以 2009 年 12 月 31 日公司总股本 285,721,200 股为基数,向全体股东按扣税前每股派发现金红利 0.10 元(即扣税前每 10 股派发现金红利 1.0 元)进行分配,扣税后每股派发现金红利 0.09 元(即扣税后每 10 股派发现金红利 0.90 元),共计派发红利 28,512,720.00 元。该分配方案已经 2010 年 2 月 8 日召开的 2009 年年度股东大会审议通过,并已于 2010 年 3 月实施,股权登记日为 2010 年 3 月 1 日,除权(除息)日为 2010 年 3 月 2 日,现金红利发放日为 2010 年 3 月 8 日。

## (三) 报告期内现金分红政策的执行情况

(1) 公司现金分红政策为:公司可以采取现金或者股票方式分配股利。公司可以进行期末现金分红,也可以进行中期现金分红。公司利润分配政策需保持连续性和稳定性,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百分之三十。

(2) 报告期公司分配利润 28,512,720.00 元,并于 2010 年 2 月 24 日披露了分红派息公告。公司最近三年以现金方式累计分配的利润为 96,508,608.00 元,达到最近三年实现的年均可分配利润 134,791,237.31 元的 71.60%。

#### (四) 重大诉讼仲裁事项

单位:万元 币种:人民币

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
上海卧龙国际商务股份有限公司	上海兆龙国际货物运输代理有限公司		民事诉讼	货运代理合同纠纷	207.60 万美元	上海海事法院于 2009 年 2 月 12 日、5 月 25 日进行了公开开庭审, 2009 年 12 月 11 日收到《民事判决书》。	*注 1	*注 2

公司控股子公司上海卧龙国际商务股份有限公司(公司持股 87.25%, 下称"卧龙商务")因货运代理合同纠纷于 2008 年 12 月 16 日向上海海事法院递交了民事起诉状, 请求依法判令被告上海兆龙国际货物运输代理有限公司返还卧龙商务的货物或赔偿卧龙商务货物损失 2,076,000 美元(约折合人民币 14,220,600 元)及利息损失, 并由被告承担案件的诉讼费用(详见 2009 年 1 月 5 日刊登于上海证券报、中国证券报和上海证券交易所网站的公司公告)。

\*注 1: 2009 年 12 月 11 日卧龙商务收到了上海海事法院(2008)沪海法商初字第 1053 号《民事判决书》, 判决如下: 对原告上海卧龙国际商务股份有限公司的诉讼请求不予支持; 本案案件受理费人民币 107,123.60 元, 诉讼保全费人民币 5,000 元, 由原告上海卧龙国际商务股份有限公司负担。依据上述裁决, 卧龙商务预计会形成损失 12,220,215.06 元和诉讼费用损失 112,123.60 元, 卧龙商务已计提了 100%特别坏账。

\*注 2: 卧龙商务对上述判决不服, 已于 2009 年 12 月 16 日向上海市高级人民法院递交上诉状。目前, 此案尚在审理之中。

#### (五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

#### (六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

##### 1、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
绍兴银行股份有限公司*	111,000,000	74,000,000	7.52	111,000,000	5,920,000		长期股权投资	收购、增资
合计	111,000,000	74,000,000	/	111,000,000	5,920,000		/	/

\*绍兴银行股份有限公司原名绍兴市商业银行股份有限公司。

### (七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

### (八) 公司股权激励的实施情况及其影响

单位：份

报告期内激励对象的范围	本公司董事、高管、控股子公司和事业部高管、核心技术、营销和管理人员及本公司董事会认为对公司有特殊贡献的其他员工，但不包括独立董事、监事。			
报告期内授出的权益总额	19,520,100			
报告期内行使的权益总额	1,426,200			
报告期内失效的权益总额	852,000			
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额	15,430,900			
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额	3,237,200			
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格	<p>本公司于2009年4月22日召开的四届四次董事会通过调整股票期权行权价格的决议,鉴于公司已于2009年4月16日实施了向公司全体股东每股派发现金红利0.12元(含税)的2008年度利润分配方案,根据公司2008年第一次临时股东大会关于授权董事会办理股票期权相关事宜的决议,依照《股票期权激励计划(修订草案)》第九条“股票期权数量和价格的调整方法和程序”的规定,对行权价格进行相应调整,每份股票期权的行权价格由原来的12.77元调整为12.65元,调整自2009年4月23日生效。</p> <p>鉴于2010年3月8日实施完毕向全体股东每10股派发现金红利1.00元(含税)、公积金每10股转增股本3股的2009年度利润分配及公积金转增股本方案,根据公司2008年第一次临时股东大会关于授权董事会办理股票期权相关事宜的决议,依照《股票期权激励计划(修订草案)》第九条“股票期权数量和价格的调整方法和程序”的规定,对行权价格进行相应调整,每份股票期权的行权价格由原来的12.65元调整为9.66元,授予股票期权未行权数量由1296.7万份调整为1685.71万份,调整自2010年3月12日生效。</p>			
董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况				
姓名	职务	报告期内获授权益数量	报告期内行使权益数量	报告期末尚未行使的权益数量
王建乔	董事	897,000	0	897,000
刘红旗	董事	780,000	0	780,000
陈永苗	高级管理人员	780,000	0	780,000
邱跃	董事	780,000	0	780,000
黎明	高级管理人员	702,000	0	702,000
陈樱珠	高级管理人员	624,000	0	624,000
朱亚娟	高级管理人员	624,000	208,000	416,000
严伟灿	高级管理人员	624,000	0	624,000
倪宇泰	高级管理人员	624,000	208,000	416,000
因激励对象行权所引起的股本变动情况	报告期内增股本 1,426,200 股。			

权益工具公允价值的计量方法	采用估值技术确定金融工具的公允价值，考虑了市场参数，包括无风险利率、信用风险、外汇汇率、商品价格、股价或股价指数、金融工具价格未来波动率、提前偿还风险、金融资产或金融负债的服务成本等。
估值技术采用的模型、参数及选取标准	采用 B-S 模型,参数选取情况说明: (1) 期权授权日(2008 年 7 月 25 日)收盘价为 S=7.92 元; (2) 期权的行权价 K=12.77 元; (3) 无风险收益率取银行间五年国债收益率, r=2.413%; (4) 预期波动率: 考察了不同期间公司股票历史价格波动情况, 主要集中在 25%—40% 之间, 剔除股改等非经常性事件影响及考虑到未来中国证券市场将逐步走向成熟, 我们选用 30% 经验值作为预期波动率。
权益工具公允价值的分摊期间及结果	根据上述参数的选取, 运用 B-S 模型期权定价公式计算出期权的公允价值, 其中等待期为 1 年的每份期权公允价值为 0.8931 元, 等待期为 2 年的每份期权公允价值为 0.6152 元, 等待期为 3 年的每份期权公允价值为 0.3342 元, 平均每份股票期权的公允价值为 0.614 元。在期权有效期内本公司合计应确认费用金额 959.585 万元。 截至 2010 年 6 月 30 日止, 资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额为 5,008,400.00 元。

2009 年 7 月 7 日, 公司四届五次董事会议审议通过了《关于激励对象符合第一批股票期权行权条件的议案》和《关于激励对象第一批股票期权绩效考核情况的议案》, 对股票期权激励对象第一批股票期权个人绩效考核的结果为: 所有 81 位激励对象中有 71 人考核得分在 60 分以上, 符合第一批股票期权行权条件, 激励对象中有 2 人离职、8 人考核不合格, 因考核未达到 100 分或者考核不合格、离职的原因取消期权 85.2 万股, 确定第一批股票期权可行权数量为 435.8 万股, 占第一批授予股票期权数 521 万股的 83.65%。

2009 年 12 月 8 日公司实施了首次行权, 涉及人数为 57 人, 首次行权价格为 12.65 元, 行权数量为 181.1 万股, 占第一批可行权股票期权数 435.8 万股的 41.56%。

2010 年 6 月 25 日公司实施了第二次行权, 涉及的行权人数为 31 人, 行权数量为 142.62 万股, 占符合行权条件的可行权数 331.11 万股的 43.07%。

#### (九) 重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

#### (十) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10% 以上 (含 10%) 的托管、承包、租赁事项

##### (1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

##### (2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

## (3) 租赁情况

单位:元 币种:人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
卧龙电气集团股份有限公司	卧龙控股集团有限公司	办公用房	500,000	2010年1月23日	2011年1月22日	500,000	市场价	影响净利润 0.37%	是	控股股东
卧龙电气集团股份有限公司	卧龙地产集团股份有限公司	办公用房	500,000	2010年1月23日	2011年1月22日	500,000	市场价	影响净利润 0.37%	是	其他关联人

## 2、担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	332,800,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	697,800,000.00
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	697,800,000.00
担保总额占公司净资产的比例（%）	55.70
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）	260,800,000.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	71,405,147.80
上述三项担保金额合计（C+D+E）	332,205,147.80

直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额和担保总额超过净资产 50% 部分的金额均为本公司对控股子公司发生的担保。

## 3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

## 4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

## (十一) 承诺事项履行情况

## 1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
发行时所作承诺	卧龙控股集团有限公司及其控制企业现在与将来均不在中华人民共和国境内外直接或间接与股份公司进行同业竞争。	持续到报告期内卧龙控股集团有限公司认真履行了该承诺。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

## (十二) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	广东大华德律会计师事务所	立信大华会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	450,000	530,000
境内会计师事务所审计年限	九年	一年

广东大华德律会计师事务所与北京立信会计师事务所有限公司进行合并，合并的形式是以北京立信会计师事务所有限公司为法律存续主体，合并后更名为“立信大华会计师事务所有限公司”，为此，公司聘请的 2009 年度审计机构由“广东大华德律会计师事务所”变更为“立信大华会计师事务所有限公司”，并已经公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过。

## (十三) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## (十四) 其他重大事项的说明

1、公司董事会通过对截至 2010 年 6 月 30 日公司大股东及其关联方资金占用情况的审核，认为公司在资金流出内部流程和决策机制方面已建立了完整的内部控制制度，并已

得到有效运行。截至 2010 年 6 月 30 日未发现公司大股东及其关联方违规占用公司资金的情况。

## 2、报告期内接待调研及采访的有关情况：

交流时间	接待地点	接待方式	接待对象	调研及采访内容
2010-01-18	公司	中信证券电话交流会	中信证券、华夏基金、中海基金、工银瑞信、中邮基金、招商基金、长城基金、诺安基金、国海富兰克林、太平资产、国金通用、	公司发展历程、主导产品介绍、主要经营业绩以及未来重点产品和面临的机遇等。
2010-02-08	公司	参加股东大会	天相投顾	公司经营情况等交流
2010-03-03	公司	实地调研	招商基金	公司经营情况等交流
2010-03-26	公司	实地调研	中山证券私募基金投资顾问	公司经营情况等交流
2010-04-14	公司	实地调研	国泰君安、申银国际、国投瑞银、中海基金、信诚基金、银河基金	公司经营情况等交流
2010-04-20	公司	实地调研	第一创业证券	公司经营情况等交流
2010-04-28	公司	招商证券组织机构联合调研	招商证券、海富通基金、信诚基金、广发证券、金元比联基金	公司发展历程、主导产品介绍、主要经营业绩以及未来重点产品和面临的机遇等。
2010-04-30	公司	实地调研	东吴基金	公司经营情况等交流
2010-05-11	深圳	中金公司组织的投资者交流会	中金公司、易方达基金、国投瑞银基金、农银汇理基金、中银基金、交银施罗德基金、中邮基金、金元比联基金、信达澳银基金、国泰基金、汇丰晋信基金、泰康资产管理公司、太平洋资产管理公司、安邦财产保险公司、野村投资公司、大和投资公司、盈融达投资公司、泽熙投资公司	公司发展历程、主导产品介绍、主要经营业绩以及未来重点产品和面临的机遇等。
2010-05-13	青岛	中银国际组织的投资者交流会	中银国际、嘉实基金、建信基金、中再资产管理公司、海角资产管理公司、常丰中国公司、研富资产管理公司、三星资产运用公司	公司发展历程、主导产品介绍、主要经营业绩以及未来重点产品和面临的机遇等。
2010-05-14	北京	增发推介	华夏基金、嘉实基金、工银瑞信基金、新华基金、泰达宏利基金、中国人寿资产管理公司、新华资产管理公司、中国兵器集团	公司发展历程、主导产品介绍、主要经营业绩以及未来重点产品和面临的机遇、增发项目介绍等。
2010-05-17	上海	增发推介	东吴基金、农银汇理、华安基金、中证网上路演	公司发展历程、主导产品介绍、主要经营业绩以及未来重点产品和面临的机遇、增发项目介绍等。
2010-05-17	深圳	增发推介	国投瑞银基金、大成基金、招商基金、长城基金、融通基金、宝盈基金	公司发展历程、主导产品介绍、主要经营业绩以及未来重点产品和面临的机遇、增发项目介绍等。
2010-05-18	上海	增发推介	中海基金、海富通基金、中银国际、银河基金、上投摩根基金、交银施罗德基金、兴业全球基金、信诚基金、友邦华泰基金、华富基金、华宝兴业、诺德基金、汇丰基金、长信基金、申万巴黎基金、国海富兰克林基金、国泰基金	公司发展历程、主导产品介绍、主要经营业绩以及未来重点产品和面临的机遇、增发项目介绍等。
2010-05-18	深圳	增发推介	南方基金、博时基金、鹏华基金、景顺长城	公司发展历程、主导产品介绍、主要经营业绩以及未来重点产品和面临的机遇
2010-05-19	深圳	增发推介	广发基金	公司发展历程、主导产品介绍、主要经营业绩以及未来重点产品和面临的机遇

## (十五) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2010 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》D003、 《上海证券报》B29	2010-1-8	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
2009 年度业绩预增公告	《中国证券报》D003、 《上海证券报》B29	2010-1-8	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
年报		2010-1-16	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
年报摘要	《中国证券报》D015、 《上海证券报》25、 26、27	2010-1-16	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
四届八次监事会决议公告	《中国证券报》D015、 《上海证券报》25	2010-1-16	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
四届十三次董事会决议公告暨召开 2009 年年度股东大会的通知	《中国证券报》D017、 《上海证券报》25	2010-1-16	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
关于对下属控股子公司核定全年担保额度的公告	《中国证券报》B05、 《上海证券报》25	2010-1-16	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
四届十四次临时董事会决议公告	《中国证券报》D050、 《上海证券报》C64	2010-1-26	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
关于控股子公司诉讼进展公告	《中国证券报》B03、 《上海证券报》B27	2010-1-29	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
关于控股股东获得中国证监会核准豁免要约收购义务批复的公告	《中国证券报》B03、 《上海证券报》B27	2010-1-29	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
2009 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》B07、 《上海证券报》C115	2010-2-9	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
2009 年度利润分配及公积金转增股本实施公告	《中国证券报》D007 《上海证券报》B7	2010-2-24	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
更正公告	《中国证券报》D014、 《上海证券报》B47	2010-2-26	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
四届十五次临时董事会决议公告	《中国证券报》C019、 《上海证券报》12	2010-3-13	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
关于控股股东股权解除质押并继续质押的公告	《中国证券报》D002、 《上海证券报》B16	2010-3-24	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
关于控股股东股权解除质押并继续质押的公告	《中国证券报》A11、 《上海证券报》B197	2010-3-31	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
关于公开增发 A 股股票申请审核通过的公告	《中国证券报》C062、 《上海证券报》63	2010-4-10	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
第一季度季报告	《中国证券报》C022、 《上海证券报》14	2010-4-24	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
关于公开增发 A 股股票获得中国证监会核准的公告	《中国证券报》B003、 《上海证券报》B7	2010-5-12	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
增发 A 股网上发行公告	《中国证券报》A45、 《上海证券报》B17	2010-5-14	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
增发 A 股网下发行公告	《中国证券报》A45、 《上海证券报》B17	2010-5-14	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
增发 A 股网上路演公告	《中国证券报》A45、 《上海证券报》B17	2010-5-14	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
增发招股说明书摘要	《中国证券报》A45、	2010-5-14	上海证券交易所网站

	《上海证券报》B17		(www.sse.com.cn)
增发招股说明书		2010-5-14	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
增发 A 股提示性公告	《中国证券报》A23、 《上海证券报》B1	2010-5-18	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
增发 A 股网下发行结果及网上中签率公告	《中国证券报》A25、 《上海证券报》B23	2010-5-21	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
增发 A 股上市公告书	《中国证券报》A24、 《上海证券报》B1	2010-6-1	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
四届十七次临时董事会决议公告暨召开 2010 年第二次临时股东大会的通知	《中国证券报》A24、 《上海证券报》B13	2010-6-1	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
关于将部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	《中国证券报》A24、 《上海证券报》B13	2010-6-1	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
简式权益变动报告书	《中国证券报》A24、 《上海证券报》B13	2010-6-1	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
关于签署募集资金三方监管协议的公告	《中国证券报》A24、 《上海证券报》B13	2010-6-1	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
关于控股股东股权解除质押并继续质押的公告	《中国证券报》B004、 《上海证券报》B13	2010-6-10	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
2010 年第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》B023、 《上海证券报》B26	2010-6-18	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
关于股票期权第二次行权相关事宜的公告	《中国证券报》A33、 《上海证券报》B39	2010-6-22	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
四届十次监事会决议公告	《中国证券报》A33、 《上海证券报》B39	2010-6-22	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
关于控股股东股票质押解除的公告	《中国证券报》B014、 《上海证券报》B23	2010-6-24	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
更正公告	《中国证券报》B014、 《上海证券报》B23	2010-6-24	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
关于股票期权第二次行权结果暨新增股份上市公告	《中国证券报》B003、 《上海证券报》13	2010-6-26	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)

## 七、财务会计报告（未经审计）

## (一) 财务报表

## 合并资产负债表

2010 年 6 月 30 日

编制单位:卧龙电气集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	(一)	1,304,713,076.76	513,308,973.08
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(二)	90,088,743.93	57,680,414.50
应收账款	(三)	558,738,978.20	433,704,147.75
预付款项	(四)	256,657,460.76	255,595,951.27
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	(五)	5,920,000.00	
其他应收款	(六)	34,282,555.03	29,416,914.14
买入返售金融资产			
存货	(七)	474,678,364.56	425,480,991.63
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,725,079,179.24	1,715,187,392.37
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(八)	232,033,743.24	227,132,681.39
投资性房地产			
固定资产	(九)	468,266,925.78	461,853,164.35
在建工程	(十)	173,372,769.19	99,108,015.99
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十一)	149,543,202.23	147,239,289.50
开发支出			
商誉	(十二)	639,010.55	639,010.55
长期待摊费用	(十三)	3,433,991.77	4,572,637.14
递延所得税资产	(十四)	14,473,026.81	12,158,464.90
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,041,762,669.57	952,703,263.82
资产总计		3,766,841,848.81	2,667,890,656.19

法定代表人: 王建乔

主管会计工作负责人: 倪宇泰

会计机构负责人: 郑丽娟

**合并资产负债表（续）**  
2010 年 6 月 30 日

<b>流动负债：</b>			
短期借款	(十六)	323,230,000.00	279,110,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	(十七)	46,561,370.65	38,239,183.74
应付账款	(十八)	494,960,597.39	378,181,578.36
预收款项	(十九)	193,081,314.43	299,060,040.26
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(二十)	13,985,294.16	15,358,461.00
应交税费	(二十一)	428,390.17	4,918,454.97
应付利息			
应付股利			
其他应付款	(二十二)	46,760,427.52	50,479,099.10
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,119,007,394.32	1,065,346,817.43
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	(二十三)	175,000,000.00	170,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		175,000,000.00	170,000,000.00
负债合计		1,294,007,394.32	1,235,346,817.43
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	(二十四)	426,761,560.00	285,127,200.00
资本公积	(二十五)	1,194,957,993.12	395,988,223.12
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	(二十六)	77,927,618.82	77,927,618.82
一般风险准备			
未分配利润	(二十七)	581,763,838.86	493,743,091.47
外币报表折算差额		-221,594.17	3,571.00
归属于母公司所有者权益合计		2,281,189,416.63	1,252,789,704.41
少数股东权益		191,645,037.86	179,754,134.35
所有者权益合计		2,472,834,454.49	1,432,543,838.76
负债和所有者权益总计		3,766,841,848.81	2,667,890,656.19

法定代表人：王建乔

主管会计工作负责人：倪宇泰

会计机构负责人：郑丽娟

### 母公司资产负债表

2010 年 6 月 30 日

编制单位:卧龙电气集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		946,928,524.11	127,530,439.08
交易性金融资产			
应收票据		20,499,995.83	5,568,336.08
应收账款	(一)	115,012,990.75	91,857,731.82
预付款项		52,399,110.71	34,426,109.84
应收利息			
应收股利		5,920,000.00	
其他应收款	(二)	100,137,056.81	71,335,202.91
存货		83,151,252.46	78,506,816.87
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,324,048,930.67	409,224,636.60
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	744,858,819.42	743,957,757.57
投资性房地产			
固定资产		235,697,095.25	231,131,686.21
在建工程		118,703,919.98	84,185,982.04
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		28,769,200.80	25,004,994.77
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		841,597.96	1,879,143.37
递延所得税资产		2,369,659.37	1,960,434.12
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,131,240,292.78	1,088,119,998.08
资产总计		2,455,289,223.45	1,497,344,634.68

法定代表人:王建乔

主管会计工作负责人:倪宇泰

会计机构负责人:郑丽娟

### 母公司资产负债表（续）

2010 年 6 月 30 日

编制单位:卧龙电气集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

<b>流动负债:</b>			
短期借款		104,730,000.00	120,610,000.00
交易性金融负债			
应付票据		3,645,942.70	3,194,546.70
应付账款		137,120,059.74	123,673,381.37
预收款项		3,328,015.36	6,028,461.27
应付职工薪酬		5,606,707.78	5,616,884.13
应交税费		1,019,012.38	4,659,323.03
应付利息			
应付股利			
其他应付款		78,486,641.42	85,141,656.33
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		333,936,379.38	348,924,252.83
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		140,000,000.00	140,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		140,000,000.00	140,000,000.00
负债合计		473,936,379.38	488,924,252.83
<b>所有者权益（或股东权益）:</b>			
实收资本（或股本）		426,761,560.00	285,127,200.00
资本公积		1,204,104,233.62	405,134,463.62
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		67,744,734.63	67,744,734.63
一般风险准备			
未分配利润		282,742,315.82	250,413,983.60
所有者权益（或股东权益）合计		1,981,352,844.07	1,008,420,381.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,455,289,223.45	1,497,344,634.68

法定代表人：王建乔

主管会计工作负责人：倪宇泰

会计机构负责人：郑丽娟

**合并利润表**  
2010 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,465,332,905.43	1,081,816,977.88
其中: 营业收入	(二十八)	1,465,332,905.43	1,081,816,977.88
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,345,343,230.26	969,096,310.54
其中: 营业成本	(二十八)	1,173,332,338.41	839,988,147.77
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(二十九)	4,871,961.09	5,240,238.78
销售费用	(三十)	59,480,471.25	51,860,694.71
管理费用	(三十一)	84,894,980.98	60,902,717.00
财务费用	(三十二)	16,302,281.38	7,388,960.81
资产减值损失	(三十三)	6,461,197.15	3,715,551.47
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)	(三十四)	14,791,883.25	18,199,794.15
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		8,871,883.25	9,319,794.15
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		134,781,558.42	130,920,461.49
加: 营业外收入	(三十五)	14,633,732.49	3,918,176.60
减: 营业外支出	(三十六)	1,019,551.66	615,854.72
其中: 非流动资产处置损失		163,812.92	141,422.35
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		148,395,739.25	134,222,783.37
减: 所得税费用	(三十七)	11,831,762.58	13,822,052.68
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		136,563,976.67	120,400,730.69
归属于母公司所有者的净利润		116,533,467.39	104,617,755.51
少数股东损益		20,030,509.28	15,782,975.18
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.3068	0.2840
(二) 稀释每股收益		0.3010	0.2840
七、其他综合收益	(三十八)	-292,422.29	-7,380,191.73
八、综合收益总额		136,271,554.38	113,020,538.96
归属于母公司所有者的综合收益总额		116,308,302.22	97,237,563.78
归属于少数股东的综合收益总额		19,963,252.16	15,782,975.18

法定代表人: 王建乔

主管会计工作负责人: 倪宇泰

会计机构负责人: 郑丽娟

**母公司利润表**  
2010 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	338,692,109.68	239,359,719.58
减: 营业成本	(四)	287,762,129.02	193,943,716.64
营业税金及附加		2,137,559.19	1,327,836.39
销售费用		8,436,314.05	6,085,013.82
管理费用		33,318,166.33	24,626,320.90
财务费用		6,987,223.69	4,882,283.11
资产减值损失		2,918,620.02	2,922,730.82
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)	49,743,016.26	49,423,194.15
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		8,871,883.25	9,319,794.15
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		46,875,113.64	54,995,012.05
加: 营业外收入		10,919,205.21	2,033,525.13
减: 营业外支出		886,475.22	89,471.96
其中: 非流动资产处置损失		43,906.25	28,699.80
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		56,907,843.63	56,939,065.22
减: 所得税费用		-3,933,208.59	-76,664.04
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		60,841,052.22	57,015,729.26
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.1602	0.1548
(二) 稀释每股收益		0.1571	0.1548
六、其他综合收益			-7,380,191.73
七、综合收益总额		60,841,052.22	49,635,537.53

法定代表人: 王建乔

主管会计工作负责人: 倪宇泰

会计机构负责人: 郑丽娟

**合并现金流量表**  
2010 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,165,356,586.41	974,028,486.86
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		27,624,460.67	44,302,109.84
收到其他与经营活动有关的现金	(四十)	49,715,790.56	38,767,739.54
经营活动现金流入小计		1,242,696,837.64	1,057,098,336.24
购买商品、接受劳务支付的现金		960,819,276.89	783,295,757.59
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		97,428,002.87	66,250,334.31
支付的各项税费		81,328,573.47	63,292,212.39
支付其他与经营活动有关的现金	(四十)	133,708,386.77	85,838,087.92
经营活动现金流出小计		1,273,284,240.00	998,676,392.21
经营活动产生的现金流量净额		-30,587,402.36	58,421,944.03
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		3,970,821.40	12,453,603.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		868,443.11	20,399,722.08
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		4,839,264.51	32,853,325.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		123,417,000.73	39,407,531.55
投资支付的现金		125,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			37,287,912.67
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		123,542,000.73	76,695,444.22
投资活动产生的现金流量净额		-118,702,736.22	-43,842,119.01

法定代表人: 王建乔

主管会计工作负责人: 倪宇泰

会计机构负责人: 郑丽娟

## 合并现金流量表（续）

2010 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		943,622,892.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		302,230,000.00	303,230,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	（四十）	16,942,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,262,794,892.00	303,230,000.00
偿还债务支付的现金		253,110,000.00	263,230,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		48,339,164.74	42,548,559.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		6,033,128.64	2,334,400.00
支付其他与筹资活动有关的现金	（四十）	3,709,485.00	123,707.60
筹资活动现金流出小计		305,158,649.74	305,902,266.73
筹资活动产生的现金流量净额		957,636,242.26	-2,672,266.73
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		808,346,103.68	11,907,558.29
加：期初现金及现金等价物余额		496,366,973.08	362,533,603.33
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	（四十）	1,304,713,076.76	374,441,161.62

法定代表人：王建乔

主管会计工作负责人：倪宇泰

会计机构负责人：郑丽娟

**母公司现金流量表**  
2010 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		219,960,417.98	202,612,805.96
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		54,300,236.48	91,824,363.35
经营活动现金流入小计		274,260,654.46	294,437,169.31
购买商品、接受劳务支付的现金		182,653,371.57	133,169,040.76
支付给职工以及为职工支付的现金		30,658,598.62	21,261,050.93
支付的各项税费		11,154,595.79	14,350,813.59
支付其他与经营活动有关的现金		94,459,130.60	46,816,786.07
经营活动现金流出小计		318,925,696.58	215,597,691.35
经营活动产生的现金流量净额		-44,665,042.12	78,839,477.96
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		42,036,674.36	43,677,003.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,128,127.16	20,370,000.00
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		49,164,801.52	64,047,003.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		73,678,470.72	30,181,464.69
投资支付的现金		125,000.00	47,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			40,800,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		73,803,470.72	118,481,464.69
投资活动产生的现金流量净额		-24,638,669.20	-54,434,461.56

法定代表人: 王建乔

主管会计工作负责人: 倪宇泰

会计机构负责人: 郑丽娟

**母公司现金流量表（续）**  
2010 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		943,622,892.00	
取得借款收到的现金		138,730,000.00	199,730,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,082,352,892.00	199,730,000.00
偿还债务支付的现金		154,610,000.00	189,730,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		35,331,610.65	36,739,077.31
支付其他与筹资活动有关的现金		3,709,485.00	123,707.60
筹资活动现金流出小计		193,651,095.65	226,592,784.91
筹资活动产生的现金流量净额		888,701,796.35	-26,862,784.91
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		819,398,085.03	-2,457,768.51
加：期初现金及现金等价物余额		127,530,439.08	74,765,564.65
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		946,928,524.11	72,307,796.14

法定代表人：王建乔      主管会计工作负责人：倪宇泰      会计机构负责人：郑丽娟

### 合并所有者权益变动表

2010年 1-6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	285,127,200.00	395,988,223.12			77,927,618.82		493,743,091.47	3,571.00	179,754,134.35	1,432,543,838.76
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	285,127,200.00	395,988,223.12			77,927,618.82		493,743,091.47	3,571.00	179,754,134.35	1,432,543,838.76
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	141,634,360.00	798,969,770.00					88,020,747.39	-225,165.17	11,890,903.51	1,040,290,615.73
(一) 净利润							116,533,467.39		20,030,509.28	136,563,976.67
(二) 其他综合收益								-225,165.17	-67,257.12	-292,422.29
上述(一)和(二)小计							116,533,467.39	-225,165.17	19,963,252.16	136,271,554.38
(三) 所有者投入和减少资本	56,096,200.00	884,507,930.00							-221,320.01	940,382,809.99
1. 所有者投入资本	56,096,200.00	883,508,330.00							-221,320.01	939,383,209.99
2. 股份支付计入所有者权益的金额		999,600.00								999,600.00
3. 其他										
(四) 利润分配							-28,512,720.00		-7,851,028.64	-36,363,748.64
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-28,512,720.00		-7,851,028.64	-36,363,748.64
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	85,538,160.00	-85,538,160.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	85,538,160.00	-85,538,160.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	426,761,560.00	1,194,957,993.12			77,927,618.82		581,763,838.86	-221,594.17	191,645,037.86	2,472,834,454.49

法定代表人: 王建乔      主管会计工作负责人: 倪宇泰      会计机构负责人: 郑丽娟

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	283,316,200.00	319,253,988.95			68,414,377.54		339,852,277.30		129,235,540.78	1,140,072,384.57
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	283,316,200.00	319,253,988.95			68,414,377.54		339,852,277.30		129,235,540.78	1,140,072,384.57
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-5,114,291.73					70,619,811.51		52,648,575.18	118,154,094.96
(一) 净利润							104,617,755.51		15,782,975.18	120,400,730.69
(二) 其他综合收益		-7,380,191.73								-7,380,191.73
上述(一)和(二)小计		-7,380,191.73					104,617,755.51		15,782,975.18	113,020,538.96
(三) 所有者投入和减少资本		2,265,900.00							39,200,000.00	41,465,900.00
1. 所有者投入资本									39,200,000.00	39,200,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		2,265,900.00								2,265,900.00
3. 其他										
(四) 利润分配							-33,997,944.00		-2,334,400.00	-36,332,344.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-33,997,944.00		-2,334,400.00	-36,332,344.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
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、本期期末余额	283,316,200.00	314,139,697.22			68,414,377.54		410,472,088.81		181,884,115.96	1,258,226,479.53

法定代表人: 王建乔      主管会计工作负责人: 倪宇泰      会计机构负责人: 郑丽娟

### 母公司所有者权益变动表

2010 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	285,127,200.00	405,134,463.62			67,744,734.63		250,413,983.60	1,008,420,381.85
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	285,127,200.00	405,134,463.62			67,744,734.63		250,413,983.60	1,008,420,381.85
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	141,634,360.00	798,969,770.00					32,328,332.22	972,932,462.22
(一)净利润							60,841,052.22	60,841,052.22
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							60,841,052.22	60,841,052.22
(三)所有者投入和减少资本	56,096,200.00	884,507,930.00						940,604,130.00
1.所有者投入资本	56,096,200.00	883,508,330.00						939,604,530.00
2.股份支付计入所有者权益的金额		999,600.00						999,600.00
3.其他								
(四)利润分配							-28,512,720.00	-28,512,720.00
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-28,512,720.00	-28,512,720.00
4.其他								
(五)所有者权益内部结转	85,538,160.00	-85,538,160.00						
1.资本公积转增资本(或股本)	85,538,160.00	-85,538,160.00						
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	426,761,560.00	1,204,104,233.62			67,744,734.63		282,742,315.82	1,981,352,844.07

法定代表人:王建乔

主管会计工作负责人:倪宇泰

会计机构负责人:郑丽娟

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	283,316,200.00	328,843,060.67			58,231,493.35		198,792,756.06	869,183,510.08
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	283,316,200.00	328,843,060.67			58,231,493.35		198,792,756.06	869,183,510.08
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-5,114,291.73					23,017,785.26	17,903,493.53
(一)净利润							57,015,729.26	57,015,729.26
(二)其他综合收益		-7,380,191.73						-7,380,191.73
上述(一)和(二)小计		-7,380,191.73					57,015,729.26	49,635,537.53
(三)所有者投入和减少资本		2,265,900.00						2,265,900.00
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额		2,265,900.00						2,265,900.00
3.其他								
(四)利润分配							-33,997,944.00	-33,997,944.00
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-33,997,944.00	-33,997,944.00
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
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、本期末余额	283,316,200.00	323,728,768.94			58,231,493.35		221,810,541.32	887,087,003.61

法定代表人:王建乔 主管会计工作负责人:倪宇泰 会计机构负责人:郑丽娟

# 卧龙电气集团股份有限公司

## 财务报表附注

2010 年半年度

除特别说明，以人民币元表述

### 一、公司基本情况

本公司前身为浙江卧龙控股电机工业有限公司（以下称“电机工业公司”），于 1995 年 12 月 21 日成立，成立时的注册资本为 1,200 万元，控股股东为卧龙控股集团有限公司（以下简称“卧龙控股”）。

1997 年 1 月、1998 年 6 月和 1998 年 8 月，电机工业公司分别进行了增资扩股，变更后注册资本为 74,104,261.00 元。1998 年 9 月 23 日，经浙江省人民政府以浙证委[1998]109 号文批准，电机工业公司以 1998 年 4 月 30 日为基准日变更设立为“浙江卧龙电机股份有限公司”，将净资产按 1:1 折为本公司的股份。变更后股本为 74,104,261.00 元，其中：卧龙控股为 48,445,391.00 元，上虞市国有资产经营总公司为 5,000,000.00 元，浙江农村经济投资股份公司为 3,500,000.00 元，陈建成等 13 名自然人为 17,158,870.00 元。同年 10 月 21 日经浙江省工商局核准变更登记，本公司领取 3300001001840 号企业法人营业执照。2000 年 8 月 7 日，本公司更名为“浙江卧龙科技股份有限公司”。

经中国证券监督管理委员会证监发行字【2002】39 号文核准，本公司于 2002 年 5 月 23 日以网上累计投标询价方式公开发行了 3,500 万股人民币普通股（A 股），每股面值 1.00 元，每股发行价格 8.28 元。并于 2002 年 6 月 6 日在上海证券交易所上市交易。本公司股本由 74,104,261.00 元变更为 109,104,261.00 元。

根据 2003 年第一次股东大会决议，本公司以 2002 年 12 月 31 日股份 109,104,261 股为基础，以资本公积转增股本，向全体股东每 10 股转增 6 股。本公司股本由 109,104,261.00 元增加至 174,566,818.00 元。

2005 年 9 月 23 日，经浙江省工商行政管理局批准，本公司名称变更为“卧龙电气集团股份有限公司”。

根据本公司 2005 年年度股东大会决议，本公司以 2005 年 12 月 31 日股份 174,566,818 股为基础，以资本公积转增股本，向全体股东每 10 股转增 2 股。本公司股本由 174,566,818.00 元增加至 209,480,182.00 元。

经本公司 2006 年 5 月 9 日召开的三届八次临时董事会和 2006 年 5 月 25 日召开的 2006 年第一次临时股东大会审议通过，并经中国证监会证监发行字[2006]26 号文核准，本公司于 2006 年 7 月 4 日采取非公开发行股票方式向 8 名特定投资者定向发行了 48,080,000 股股份，增发后公司股本由 209,480,182.00 元增加至 257,560,182.00 元。

根据本公司 2006 年度股东大会决议，本公司以 2006 年 12 月 31 日股份 257,560,182 股为基础，以资本公积转增股本，向全体股东每 10 股转增 1 股。本公司股本由 257,560,182.00 元增加至 283,316,200.00 元。

根据公司 2009 年 7 月 7 日召开的四届五次董事会议审议通过，激励对象符合第一批股票期权行权条件；根据公司 2009 年 11 月 18 日薪酬与考核委员会的决议，股权激励对象第一批股票期权行权数量 181.1 万股，全部以货币资金出资。截至 2009 年 12 月 31 日止，公司注册资本为人民币 285,127,200.00 元。

根据本公司 2009 年度股东大会决议，本公司以 2009 年 12 月 31 日股份 285,127,200 股为基础，以资本公积转增股本，向全体股东每 10 股转增 3 股。本公司股本由 285,127,200.00 元增加至 370,665,360.00 元。

经本公司 2009 年 11 月 7 日召开的四届十一次临时董事会和 2009 年 11 月 26 日召开的 2009 年第三次临时股东大会审议通过，并经中国证监会证监许可[2010]604 号《关于核准卧龙电气集团股份有限公司增发股票的批复》的核准，本公司于 2010 年 5 月 18 日采取公开发行股票方式向社会公众投资者发行了 54,670,000 股股份，增发后公司股本由 370,665,360.00 元增加至 425,335,360.00 元。

根据公司 2009 年 7 月 7 日召开的四届五次董事会议审议通过，激励对象符合第一批股票期权行权条件；根据公司 2010 年 6 月 17 日薪酬与考核委员会的决议，股权激励对象第一批股票期权行权数量 142.62 万股，全部以货币资金出资。截至 2010 年 6 月 30 日止，公司注册资本为人民币 426,761,560.00 元。

本公司主要的经营业务包括设计、生产、销售各类电机及其控制装置、蓄电池、变压器等。主要产品有微分电机及工业电机、中小功率交流电机、家用电器电机、伺服电机及控制器、振动电机、电力变压器、电气化铁路牵引变压器、特种变压器、铅酸蓄电池、高压大功率变频调速系统等。

公司注册地：上虞市经济开发区

总部办公地：上虞市人民西路 1801 号

## 二、财务报表的编制基准和遵循企业会计准则的声明

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项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。本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 三、主要会计政策、会计估计和前期差错

### (1) 会计年度

本公司采用公历年为会计年度，即自每年一月一日至十二月三十一日为一个会计年度。

#### (2) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币，本公司之子公司意大利电动力有限公司以欧元为记账本位币，本公司之子公司卧龙国际（香港）有限公司以港元为记账本位币，编制合并财务报表时折算为人民币。

#### (3) 计量属性

本公司在对财务报表项目进行计量时，一般采用历史成本计量。报告期内无计量属性发生变化的报表项目。

#### (4) 外币业务核算方法及外币财务报表的折算方法

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。在资产负债表日，对外币货币性项目，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。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。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

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。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算，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。

对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表，对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率。

#### (5) 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物，是指企业持有的期限短、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。

#### (6) 金融工具的确认和计量

##### 金融工具分类

本公司的金融资产划分为

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；

在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

- ② 持有至到期投资；
- ③ 贷款和应收款项；
- ④ 可供出售金融资产。

本公司的金融负债划分为：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

② 其他金融负债

#### 各类金融工具重分类

本公司将尚未到期的某项持有至到期投资在本会计年度内出售或重分类为可供出售金融资产的金额，相对于该类投资在出售或重分类前的总额较大时，应当将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。

本公司在初始确认时将某金融资产或某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债后，不能重分类为其他类金融资产或金融负债；其他类金融资产或金融负债也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### 金融工具确认

① 交易性金融资产

交易性金融资产分为交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。

交易性金融资产按照公允价值进行后续计量且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，交易性金融资产的公允价值变动计入当期损益。

② 持有至到期投资

持有至到期投资按照取得时的公允价值进行初始计量，相关的交易费用计入初始确认金额。采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

资产负债表日，按照金融资产的原实际利率折现计算预计未来现金流量现值，如未来现金流量现值小于金融资产的账面价值，则将减记金融资产的账面价值至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

当有客观证据表明持有至到期的投资的价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

③ 可供出售金融资产

可供出售金融资产按照取得时的公允价值进行初始计量，相关的交易费用计入初始确认金额。

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，按照成本进行后续计量。

在活跃市场有报价且其公允价值能够持续可靠计量的可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量。

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

可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑差额，计入当期损益。

可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

#### 减值准备的计提

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损益。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

#### ④ 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

#### (7) 应收款项及坏账准备核算

应收款项指应收账款及其他应收款。

本公司按照取得时的公允价值初始确认应收款项。采用实际利率法,按摊余成本对应收款项进行后续计量。

本公司对可能发生的坏账损失采用备抵法核算。

减值测试:

单项金额重大是指期末余额不少于 500 万元,对于单项金额重大的应收款项,单独进行减值测试,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,计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项以及单独测试后未发生减值的单项金额重大的应收款项,按以下比例计提坏账准备:

一年以内(含一年)按 5%提取坏账准备;一至二年(含二年)提取 20%;二至三年(含三年)提取 30%;三年以上提取 80%。

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款项,确定该组合的依据为账龄在三年以上的应收款项。

本公司确认坏账的标准是:①因债务人破产或死亡,以其破产财产或遗产清偿后,仍不能收回;②因债务人逾期未履行偿债义务,且有明显特征表明无法收回的。

#### (8) 存货

本公司存货主要包括:库存商品、发出商品、在产品、自制半成品、在产品、原材料、低值易耗品和委托加工材料等。

各类存货的购入与入库按实际成本计价,发出按加权平均法计价;存货采用永续盘存制。

生产成本按定额成本法在完工产品和在产品之间进行分配;低值易耗品和包装物采用多次摊销法。

期末,存货按成本与可变现净值孰低计价,如果由于存货毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因,使存货成本高于可变现净值的,按可变现净值低于个别成本的差额计提存货跌价准备。可变现净值按正常经营活动中,以估计售价减去估计至完工成本及销售所必须的估计费用后的价值确定。以前减记存货价值的影响因素已经消失的,在原已计提的存货跌价准备金额内转回,转回的金额计入当期损益。本年计提存货跌价准备的情况详见附注六(七)。

#### (9) 长期股权投资

同一控制下的企业合并形成的长期股权投资,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。与其支付的现金、转让的非现金资产及所承担的债务账面价值之间的差额,调整资本公积之股本溢价,不足则调整留存收益。为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值以及为合并发生的直接相关费用之和。

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。

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。

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。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，按换出资产的公允价值加上应支付的相关税费作为初始投资成本。涉及补价的，收到补价时按换出资产的公允价值加上应支付的相关税费减去补价后的余额，作为初始投资成本；支付补价时按换出资产的公允价值加上应支付的相关税费和补价，作为初始投资成本。当有证据表明，以非货币性资产交换换入的长期股权投资不具有商业实质且公允价值不能够可靠地计量时，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，按该长期股权投资的公允价值作为初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，和对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

本公司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。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

期末对长期投资进行逐项检查，如果被投资单位的市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值，按其可收回金额低于账面价值的差额单项计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。本公司计提长期股权投资减值准备的情况详见附注六（八）。

长期股权投资明细详见附注六（八）。

（10）固定资产及累计折旧

①本公司将为生产商品、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资产确认为固定资产。

②固定资产按照成本进行初始计量。对弃置时预计将产生较大费用的固定资产，预计弃置费用，并将其现值记入固定资产成本。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

③ 固定资产折旧采用直线法计算，并按各类固定资产的原值和估计的使用年限扣除残值（原值的5%）确定其折旧率，分类折旧率如下：

资产类别	使用年限	年折旧率
房屋建筑物	30年	3.17%
机器设备	8-12年	7.92%-11.88%
运输设备	8-12年	7.92%-11.88%
电子及其他设备	5-8年	19%

期末，由于市价持续下跌或技术落后、设备陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于账面价值的，按单项预计可收回金额与账面价值的差额提取减值准备，资产减值损失一经确定，在以后会计期间不转回。本公司计提固定资产减值准备的情况详见附注六（九），若固定资产处于处置状态，并且通过使用或处置不能产生经济利益，则停止折旧和计提减值，同时调整预计净残值。

#### （11）在建工程

在建工程按为工程所发生的直接建筑、安装成本及所借入款项的实际承担的利息支出、汇兑损益核算工程成本。以所购建的固定资产达到预计可使用状态作为在建工程结转为固定资产的时点。

期末，由于停建并且预计在未来三年内不会重新开工的，无论是性能上还是技术上已经落后的，按单项预计可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。本报告期末计提在建工程减值准备。

#### （12）投资性房地产

本公司将为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的且能单独计量和出售房地产，确认为投资性房地产，包括已出租的土地使用权，持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

投资性房地产按照成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出相关的经济利益很

可能流入企业且成本能够可靠地计量的，计入投资性房地产成本。

本公司采用成本模式对于投资性房地产进行后续计量。

采用成本模式计量的土地使用权，采用直线法，按土地使用权的使用年限进行摊销。

期（年）末，逐项对采用成本模式计量的投资性房地产进行全面检查，按可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，计入当期损益。资产减值损失一经确认，无论价值是否得到回升，在以后会计期间不转回。

### （13）借款及借款费用

借款初始取得时按成本入账，取得后采用实际利率法，以摊余成本计量。借款费用应同时满足在资产支出已经发生、借款费用已经发生以及为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始的条件下才允许资本化。除此之外，借款费用确认为当期费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定为应予以资本化的费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，企业应当根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率应当根据一般借款加权平均利率计算确定。按照至当期末止购建符合资本化条件资产的累计支出加权平均数与资本化率的乘积并以不超过实际发生的利息进行。

### （14）无形资产与研究开发费用

#### 计价方法

无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

使用寿命有限的无形资产，以其成本扣除预计残值后的金额，在预计的使用年限内采用直线法进行摊销，其摊销期限如下：

- a. 土地使用权按 30 年-50 年摊销；
- b. 非专利技术按 10-20 年摊销；
- c. 软件按 10 年摊销。

对于无形资产的使用寿命按照下述程序进行判断：

- a. 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；

b. 合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，本公司综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。

按上述程序仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等的支出为开发阶段支出。除满足下列条件的开发阶段支出确认为无形资产外，其余确认为费用：

- a. 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；
- b. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c. 无形资产产生经济利益的方式，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；
- d. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- e. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

研究阶段的支出在发生时计入当期费用。

#### 减值准备

期末，逐项检查无形资产，对于已被其他新技术所代替，使其为企业创造经济利益受到更大不利影响的或因市值大幅度下跌，在剩余摊销期内不会恢复的无形资产，按单项预计可收回金额，并按其低于账面价值的差额计提减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回，本报告期末计提无形资产减值准备。

#### (15) 商誉

在非同一控制下企业合并时，支付的合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

本公司于年末，将商誉分摊至相关的资产组进行减值测试，计提的减值准备计入当期损益，减值准备一经计提，在以后的会计期间不转回。

#### (16) 长期待摊费用

长期待摊费用的摊销方法为直线法，在受益期内平均摊销。

#### (17) 收入确认

商品销售收入：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业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控制；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能够可靠计量作为确认商品销售收入实现的原则。

劳务销售：以劳务的收入、劳务的完工程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，相关的成本能够可靠地计量为前提。

让渡资产使用权取得的收入：按合同协议规定的收费时间和方法计算确认。

#### （18）股份支付

本公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付，并以授予日的公允价值计量。权益工具公允价值的确定方法为“布莱克-斯科尔斯-默顿”期权定价公式（B-S 模型）。

##### 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的，在授予日按照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。

在等待期内的期末，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。后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。在行权日，根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入股本的金额，将其转入股本。

##### 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的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。

在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在等待期内的期末，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。后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。在相关负债结算前的期末以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### （19）职工薪酬

在每一会计期间内，将应付的职工薪酬确认为负债，按受益对象分别计入产品或劳务成本、当期费用或固定资产或无形资产成本。根据有关规定，本公司按照月工资额的一定比例提取保险费和公积金，并按月向劳动和社会保障机构缴纳，相应的支出计入当期成本或费用。

#### （20）预计负债的确认

本公司将同时符合以下条件与或有事项相关的义务确认为负债：该义务是企业承担的现时义务；履行该义务很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

待执行合同变成亏损合同的，该亏损合同产生的义务满足上述条件的，确认为预计负债。

本公司承担的其他义务（如承担超额亏损、重组义务、弃置费用等）满足上述条件，确认为预计负债。

#### （21）所得税的会计处理方法

企业所得税税率见附注四。

公司所得税采用资产负债表债务法的会计处理方法。

确认递延所得税资产时，其暂时性差异在可预见的未来能够转回的判断依据为：公司在未

来可预见的期间内持续经营，没有迹象表明公司盈利能力下降，无法获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵免暂时性差异。

#### (22) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，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。与其支付的现金、转让的非现金资产及所承担的债务账面价值之间的差额，调整资本公积之股本溢价，不足则调整留存收益。为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值以及为合并发生的直接相关费用之和。

合并财务报表时本公司并购同一控制人的子公司采用权益结合法处理，将年初至合并日所发生的收入、费用和利润纳入合并利润表，按被合并方在合并日的资产和负债的账面价值作为取得的资产和负债的计量属性。并购非同一控制下的子公司，采用购买法进行会计处理，自控制子公司之日起合并该子公司的财务报表，按公允价值计量购买子公司的可辨认资产、负债。

#### (23) 合并财务报表的编制基础

同一控制下和非同一控制下企业合并编制合并财务报表按同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法政策执行。

在将本公司的控股子公司及有实质控制权的联营公司之间的投资、内部往来、内部交易的未实现损益等全部抵销的基础上，逐项合并，并计算少数股东权益。少数股东权益是指本公司及其子公司以外的第三者在本公司各子公司应分得的利润（或应承担的亏损）。对下属的合营公司，采用权益法核算。

## 四、税项

公司适用主要税种包括：增值税、城市维护建设税、教育费附加、企业所得税、水利基金等。

流转税税率分别为：增值税 17%；城市维护建设税为流转税额的 7%；教育费附加：武汉卧龙及卧龙商务为流转税额的 3%，本公司及其他子公司为流转税的 3%，并按流转税的 2%征收地方教育费附加；水利基金为销售收入的 0.1%。营业税为服务收入的 5%。

本公司及下属子公司报告年度的企业实际所得税税率列示如下：

公司名称	2010 年度	2009 年度
本公司*1	15%	15%
武汉卧龙电机有限公司	25%	25%
浙江卧龙灯塔电源有限公司（“卧龙灯塔”）*2	15%	15%
绍兴卧龙灯塔橡塑有限公司	25%	25%

银川卧龙变压器有限公司(“银川卧龙”)*4	12.5%	12.5%
浙江卧龙国际贸易有限公司	25%	25%
浙江卧龙家用电机有限公司(“卧龙家电”)*3	15%	12.5%
绍兴-欧力卧龙振动机械有限公司(“欧力卧龙”)*1	15%	15%
杭州卧龙电气研究院有限公司(“卧龙研究院”)*3	15%	15%
上海卧龙国际商务股份有限公司	25%	25%
北京华泰变压器有限公司	15%	15%
意大利电动力公司(ELDRIVES. R. L)	27.5%	27.5%
卧龙国际(香港)有限公司	16.5%	16.5%

\*1 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合下发的浙科发高〔2008〕314号《关于认定恒生电子股份有限公司等309家企业为2008年第二批高新技术企业的通知》，本公司及“欧力卧龙”被认定为2008年第二批高新技术企业，认定有效期3年。

\*2 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合下发的浙科发高〔2008〕250号《关于认定杭州海康威视数字技术股份有限公司等242家企业为2008年第一批高新技术企业的通知》，“卧龙灯塔”被认定为浙江省2008年第一批高新技术企业，认定有效期为3年。

\*3 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合下发的浙科发高〔2008〕336号《关于认定杭州科澜信息技术有限公司等349家企业为2008年第三批高新技术企业的通知》，“卧龙家电”和“卧龙研究院”被认定为2008年第三批高新技术企业，认定有效期3年。

按照国科发火〔2008〕172号《高新技术企业认定管理办法》和国科发火〔2008〕362号《高新技术企业认定管理工作指引》有关规定，本公司、本公司之子公司欧力卧龙、卧龙灯塔和卧龙研究院自2008年度开始按15%的企业所得税率征收；本公司之子公司卧龙家电“二免三减半”优惠期满后，于2010年享受高新技术企业15%的优惠税率。

\*4 根据宁夏回族自治区国家税务局宁国税函〔2007〕186号文《宁夏回族自治区国家税务局关于减免银川卧龙变压器有限公司企业所得税的批复》，确认银川卧龙为来宁新办工业企业，从生产经营之日起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第五年减半征收企业所得税。因该公司2005年9月开始确认第一笔收入，且实现的企业所得税已入库，公司选择从2006年开始享受所得税优惠政策，自2006-2008年度免征企业所得税，2009-2010年度减半征收企业所得税。

## 五、合并财务报表

合并财务报表按照2006年2月颁布的《企业会计准则第33号—合并财务报表》执行。公司所控制的全部子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销。

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

子公司所采用的会计政策与母公司保持一致。本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币元。

#### **（一）子公司情况**

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	经营范围	注册资本	期末实际投资额	持股比例		表决权比例	是否符合并报表
							直接	间接		
一、通过企业合并取得的子公司										
同一控制下的子公司										
绍兴-欧力卧龙振动机械有限公司（以下简称“欧力卧龙”）	控股	浙江上虞	制造业	振动机械制造	美元325万元	16,590,128.38	49%	---	49%	是
非同一控制下的子公司										
上海卧龙国际商务股份有限公司（以下简称“卧龙商务”）	控股	上海	商品流通业	商务咨询、商务服务、进出口贸易	人民币2,500万元	16,897,600.80	87.25%	---	87.25%	是
北京华泰变压器有限公司（以下简称“北京华泰”）	控股	北京	制造业	生产、销售干式变压器、油浸变压器、组合式变电站、硅整流器	人民币3,726万元	40,800,000.00	51%	---	51%	是
意大利电力公司(ELDRIVES. R. L)（以下简称“意大利电力”）	控股	意大利	制造业	买卖材料、机器及相关机械零部件	欧元99,600	1,561,366.63	77%	---	77%	是
二、非企业合并形成的子公司										
武汉卧龙电机有限公司（以下简称“武汉卧龙”）	控股	湖北武汉	制造业	电机、配电柜及成套设备制造等	人民币5,000万元	46,074,196.06	90%	---	90%	是
浙江卧龙灯塔电源有限公司（以下简称“卧龙灯塔”）	控股	浙江绍兴	制造业	生产、销售蓄电池及配件等	人民币11,000万元	122,313,000.00	91.96%	2.412%	94.372%	是
绍兴卧龙灯塔橡塑有限公司（以下简称“卧龙橡塑”）	控股子公司之子公司	浙江绍兴	制造业	生产、销售塑料，橡胶制品等	人民币126万元	642,600.00	---	48.13%	48.13%	是
银川卧龙变压器有限公司（以下简称“银川卧龙”）	控股	宁夏银川	制造业	变压器的生产、销售及维修	人民币8,000万元	81,200,000.00	92.50%	---	92.50%	是
浙江卧龙国际贸易有限公司（以下简称“卧龙贸易”）	控股	浙江上虞	商品流通业	进出口贸易业务	人民币1,000万元	8,484,544.31	90%	---	90%	是
浙江卧龙家用电器有限公司（以下简称“卧龙家电”）*1	控股	浙江上虞	制造业	生产、销售家用电器用马达及配件	美元1,400万元	69,523,440.00	60%	---	60%	是
杭州卧龙电气研究院有限公司（以下简称“卧龙研究院”）	控股	浙江杭州	制造业	研究开发、技术服务、制造、安装；高压变频、环境检测及处理设备	人民币10,000万元	95,000,000.00	95%	4.50%	99.50%	是
浙江卧龙变压器有限公司（以下简称“卧龙变压器”）	全资	浙江上虞	制造业	变压器设计、制造、销售及维修、售后服务，变气站建造	人民币1,000万元	10,000,000.00	100%	---	100%	是
卧龙国际（香港）有限公司（以下简称“卧龙国际”）	全资	香港	商品流通业		港币500万元	4,380,800.00	100%	---	100%	是

\*1 根据《浙江卧龙家用电机有限公司合资合同》，卧龙家电对在合同期内制造且销售、使用或被另行处理的所有的“合同产品”，应向松下电器产业株式会社支付一定比例的技术提成费；另根据卧龙家电与松下电器产业株式会社签订的《商标使用许可合同》规定，卧龙家电就“品牌”使用权利的许可，也应当向松下电器产业株式会社支付一定比例的提成费。

**(二) 纳入合并范围但母公司拥有其半数或半数以下表决权的子公司及其纳入合并范围的原因**

本公司于 2007 年 1 月 8 日与卧龙控股签定股权转让协议，卧龙控股将其持有欧力卧龙 49% 的股权转让给本公司，转让后本公司为该公司第一大股东，并由本公司派出的人员在该公司担任董事长、总经理、财务总监，实质控制该公司的经营，因此将其纳入合并报表范围。

**(三) 本年合并报表范围的变更情况**

报告期内减少合并单位 1 家，原因为：浙江卧龙伺服技术有限公司(简称“卧龙伺服”)于 2010 年 6 月 21 日完成工商登记注销手续。

**(四) 对于纳入合并范围的子公司，在编制合并报表时按权益法调整的过程如下**

控股公司名称	持股比例	合并过程本年调整数	子公司本年净利润
武汉卧龙	90%	679,566.69	755,074.10
卧龙灯塔	94.372%	19,333,961.05	20,486,967.58
银川卧龙	92.50%	50,482,825.66	54,576,027.74
卧龙贸易	90%	1,196,552.57	1,329,502.86
卧龙伺服	80%	545.17	681.46
卧龙家电	60%	9,678,292.75	16,130,487.91
欧力卧龙	49%	5,844,266.03	11,927,073.53
卧龙研究院	99.50%	(782,341.23)	(786,272.59)
卧龙商务	87.25%	974,786.10	1,117,233.35
北京华泰	51%	1,350,904.50	2,648,832.36
意大利电力	77%	316,125.23	410,552.25

### (五) 少数股东权益的情况:

子公司名称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	母公司所有者权益中冲减的少数股东损益金额
武汉卧龙	5,333,929.16	---	---
卧龙灯塔	13,908,309.51	---	---
卧龙橡塑	3,440,834.32	---	---
银川卧龙	17,787,996.05	---	---
卧龙贸易	2,177,007.92	---	---
卧龙家电	64,127,185.88	---	---
欧力卧龙	36,581,009.51	---	---
卧龙研究院	(89,734.79)	---	---
卧龙商务	1,602,618.36	---	---
北京华泰	46,395,277.06	---	---
意大利电动力*	380,604.88	---	---
合计	191,645,037.86	---	---

\* 意大利电动力期末合并时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。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算，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。少数股东按应享有权益比例确认应分配的外币折算差额。

## 六、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 货币资金

项目	期末数			年初数		
	原币金额	折算汇率	人民币金额	原币金额	折算汇率	人民币金额
库存现金						
人民币	2,360,294.20	1.0000	2,360,294.20	1,110,159.67	1.0000	1,110,159.67
欧元	2,516.00	8.2710	20,809.84	3,540.62	9.7971	34,687.81
小计			2,381,104.04			1,144,847.48
银行存款						
人民币	1,244,526,228.50	1.0000	1,244,526,228.50	446,809,225.47	1.0000	446,809,225.47
美元	3,234,267.09	6.7909	21,963,584.38	2,845,312.96	6.8282	19,428,365.93
欧元	3,081,093.18	8.2710	25,483,721.68	1,227,846.03	9.7971	12,029,330.36
小计			1,291,973,534.56			478,266,921.76

项 目	年末数			年初数		
	原币金额	折算汇率	人民币金额	原币金额	折算汇率	人民币金额
其他货币资金						
人民币	10,358,438.16	1.0000	10,358,438.16	33,808,680.67	1.0000	33,808,680.67
欧元	---	---	---	9,035.65	9.7971	88,523.17
小计	---	---	10,358,438.16	---	---	33,897,203.84
合计	---	---	1,304,713,076.76	---	---	513,308,973.08

货币资金期末余额比年初余额增加 791,404,103.68 元，增加比例为 154.18%，主要系本期公开发行股票，募集资金增加所致。

其中受限制的货币资金明细如下：

	期末数	年初数
银行承兑汇票保证金	---	16,942,000.00
信用证保证金	4,841,230.06	2,279,234.92
履约保证金	5,517,208.10	14,587,445.75
合 计	10,358,438.16	33,808,680.67

## (二) 应收票据

种 类	期末数	年初数
银行承兑汇票	89,838,743.93	55,515,661.50
商业承兑汇票	250,000.00	2,164,753.00
合 计	90,088,743.93	57,680,414.50

### 1、期末已质押的应收票据

出票单位或前手	出票日期	到期日	票面金额	备 注
格力电器(合肥)有限公司	2010.03.31	2010.09.30	4,450,720.39	银行承兑汇票质押
			4,450,720.39	

2、期末无已贴现未到期的商业承兑汇票，已贴现未到期的银行承兑金额为 25,265,781.36 元。

3、期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

4、期末已背书未到期的应收票据。

票据类型	到期日区间	金 额
银行承兑汇票	6 个月	130,663,308.79
商业承兑汇票	4 个月	4,313,163.00
合计		134,976,471.79

5、期末应收票据中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位票据。

6、期末无应收关联方的票据。

7、期末有追索权的票据金额 134,976,471.79 元，无票据为标的资产的资产证券化安排。

8、应收票据期末余额比年初余额增加 32,408,329.43 元，增加比例为 56.19%，原因主要为扩大销售规模，增加票据结算所致。

### （三）应收账款

#### 1、应收账款构成

(1) 应收账款按金额大小及风险程度列示如下：

种类	期末数				年初数			
	账面余额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%	账面余额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%
单项金额重大	239,301,091.55	39.01	11,965,054.59	5.00	130,876,689.03	27.17	6,543,834.45	5.00
单项金额非重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	18,590,388.60	3.03	17,300,791.15	93.06	17,394,343.68	3.61	16,317,731.28	93.81
其他单项金额非重大	355,622,123.98	57.96	25,508,780.19	7.17	333,459,872.21	69.22	25,165,191.44	7.55
合 计	613,513,604.13	100.00	54,774,625.93		481,730,904.92	100.00	48,026,757.17	

(2) 应收账款按账龄结构列示如下：

种类	期末数				年初数			
	账面余额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%	账面余额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%
1 年以内（含 1 年）	549,610,961.65	89.58	27,480,548.08	5.00	414,297,744.18	86.00	20,714,887.17	5.00
1 年至 2 年（含 2 年）	36,003,894.75	5.87	7,200,778.96	20.00	40,175,064.02	8.34	8,035,012.81	20.00
2 年至 3 年（含 3 年）	9,308,359.13	1.52	2,792,507.74	30.00	9,863,753.04	2.05	2,959,125.91	30.00
3 年以上	18,590,388.60	3.03	17,300,791.15	93.06	17,394,343.68	3.61	16,317,731.28	93.81
合 计	613,513,604.13	100.00	54,774,625.93		481,730,904.92	100.00	48,026,757.17	

2、应收账款坏账准备的变动如下：

	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
2009年1-6月	34,495,332.38	8,827,164.12	---	5,537.21	43,316,959.29
2010年1-6月	48,026,757.17	7,144,744.98	---	396,876.22	54,774,625.93

3、期末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款项金额 18,590,388.60 元；

风险类别	期末数				年初数			
	账面余额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%	账面余额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%
三年以上	18,590,388.60	3.03	17,300,791.15	93.06	17,394,343.68	3.61	16,317,731.28	93.81
合计	18,590,388.60	3.03	17,300,791.15		17,394,343.68	3.61	16,317,731.28	

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款项，确定该组合的依据为账龄在三年以上的应收款项，其中组合大额款项列示如下：

应收款项内容	账面余额	计提坏账准备的比例	坏账准备金额	理由
卧龙银川应收货款	7,214,948.45	期末余额的100%	7,214,948.45	账龄三年以上，根据风险预计全部不可收回
卧龙灯塔应收货款	4,927,452.91	期末余额的100%	4,927,452.91	账龄三年以上，根据风险预计全部不可收回
合计	12,142,401.36		12,142,401.36	

4、期末余额无单项金额重大但单独计提减值准备的应收款项；

5、本期无以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本年又全额或部分收回的应收款项；

6、本期将无法收回的应收款项 496,095.28 元核销，其中无关联方欠款；

7、期末应收款项中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款；

8、期末应收关联方公司款项为 247,413.78 元，占应收款项年末余额 0.04 %，详见附注八.(二).8；

9、期末无不符合终止确认条件的应收款项的转移；

10、期末无以应收款项为标的资产进行资产证券化的交易安排；

11、期末无属于证券化标的且不符合终止确认条件的金融工具；

12、应收账款前五名情况：

债务人排名	款项性质	欠款金额	账龄	占总额比例
(沪宁线)中铁电气化局集团客运专线	销售货款	28,104,000.00	1年以内	4.58%
杭州九阳小家电有限公司	销售货款	20,993,733.87	1年以内	3.42%
中国电信集团有限公司江西网络资产分公司	销售货款	19,155,275.19	1年以内	3.12%
艾默生网络能源有限公司	销售货款	15,778,353.58	1年以内	2.57%
珠海格力电器股份有限公司	销售货款	15,442,328.04	1年以内	2.52%
合 计		99,473,690.68		16.21%

#### (四) 预付款项

##### 1、账龄分析

账龄	期末数		年初数	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
	RMB	%	RMB	%
1年以内(含1年)	234,112,304.02	91.22	237,064,140.98	92.75
1年至2年(含2年)	8,850,400.05	3.45	10,283,933.14	4.02
2年至3年(含3年)	5,566,630.78	2.17	43,401.04	0.02
3年以上	8,128,125.91	3.16	8,204,476.11	3.21
合 计	256,657,460.76	100.00	255,595,951.27	100.00

##### 2、账龄在一年以上预付款项未结算的主要项目如下:

单位名称	金额	性质
上虞市经济开发区管理委员会	8,000,000.00	购买机电工业园项目用土地保证金
合 计	8,000,000.00	

##### 3、预付款项前五名情况

单位名称	款项性质	金额	时间
上虞市国土资源局	土地款	60,140,000.00	一年以内
北京电子城有限责任公司	购买房产	14,807,364.00	一年以内
鞍钢股份有限公司	采购材料	9,760,032.09	一年以内
上虞市经济开发区管委会	机电工业园项目土地保证金	8,000,000.00	三年以内
上海宝钢钢材贸易有限公司	采购材料	7,853,232.25	一年以内
合 计		100,560,628.34	

4、本公司期末预付款项中无持股 5%（含 5%）以上表决权股东欠款。

5、期末预付关联方公司款项为 237,884.14 元，占预付款项期末余额 0.09%，详见附注八.(二).8；

### （五）应收股利

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	---	5,920,000.00	---	5,920,000.00		
其中：绍兴银行股份有限公司（以下简称“绍兴银行”）*	---	5,920,000.00	---	5,920,000.00	**	否
合计	---	5,920,000.00	---	5,920,000.00		

\*原名为绍兴市商业银行股份有限公司；

\*\*本期增加系 09 年利润分配方案已宣告尚未实施。

### （六）其他应收款

#### 1、其他应收款构成

（1）其他应收款按金额大小及风险程度列示如下：

种类	期末数				年初数			
	账面余额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%	账面余额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%
单项金额重大	12,220,215.06	22.44	12,220,215.06	100.00	12,220,215.06	24.31	12,220,215.06	100.00
单项金额非重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	266,499.60	0.49	213,199.68	80.00	1,265,963.40	2.52	1,012,770.72	80.00
其他单项金额非重大	41,966,929.00	77.07	7,737,673.89	18.44	36,785,372.14	73.17	7,621,650.68	20.72
合计	54,453,643.66	100.00	20,171,088.63		50,271,550.60	100.00	20,854,636.46	

（2）其他应收款按账龄结构列示如下：

账龄	期末数				年初数			
	账面余额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%	账面余额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%
1年以内（含1年）	34,544,461.62	63.44	1,727,223.11	5.00	27,746,511.72	55.19	1,377,959.58	4.97
1年至2年（含2年）	19,577,699.84	35.95	18,211,171.06	93.02	21,080,851.98	41.93	18,410,439.11	87.33
2年至3年（含3年）	64,982.60	0.12	19,494.78	30.00	178,223.50	0.36	53,467.05	30.00

3年以上	266,499.60	0.49	213,199.68	80.00	1,265,963.40	2.52	1,012,770.72	80.00
合计	54,453,643.66	100.00	20,171,088.63		50,271,550.60	100.00	20,854,636.46	

## 2、其他应收款坏账准备的变动如下：

	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
2009年1-6月	12,281,834.40	112,503.65	---	---	12,394,338.05
2010年1-6月	20,854,636.46		683,547.83	---	20,171,088.63

## 3、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：

风险类别	期末数				年初数			
	账面余额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%	账面余额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%
三年以上	266,499.60	0.49	213,199.68	80.00	1,265,963.40	2.52	1,012,770.72	80.00
合计	266,499.60	0.49	213,199.68	80.00	1,265,963.40	2.52	1,012,770.72	80.00

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的应收款项，确定该组合的依据为账龄在三年以上的应收款项。

## 4、期末单项金额重大或虽不重大但单独计提减值准备的其他应收款：

其他应收款项内容	账面余额	计提比例	坏账准备金额	理由
上海兆龙国际货物运输代理有限公司*	12,220,215.06	100%	12,220,215.06	详见附注九
个人	3,125,620.76	100%	3,125,620.76	根据风险预计全部不可收回
上海时佳贸易有限公司	2,523,703.06	100%	2,523,703.06	根据风险预计全部不可收回
合计	17,869,538.88		17,869,538.88	

\* 卧龙商务应收上海兆龙国际货物运输代理有限公司 12,220,215.06 元，根据预计不可收回金额计提了 100%特别坏账。详见附注九；

5、本期无以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本年又全额或部分收回的其他应收款；

6、期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款；

7、期末无其他应收关联方公司款项；

8、期末无不符合终止确认条件的其他应收款的转移。

9、期末无以其他应收款为标的资产进行资产证券化的交易安排。

10、期末无属于证券化标的且不符合终止确认条件的金融工具。

11、其他应收款前五名情况：

债务人排名	款项性质	欠款金额	账龄	占总额比例
上海兆龙国际货物运输代理有限公司	代理货款	12,220,215.06	1-2年	22.44%
出口退税	应收退税款	4,423,981.19	1年以内	8.12%
永兴县城污水处理厂项目建设领导小组	往来款	2,978,000.00	1年以内	5.47%
上海时佳贸易有限公司	往来款	2,523,703.06	1-2年	4.63%
上虞热电股份有限公司	往来款	853,929.80	1年以内	1.57%
合计		22,999,829.11		42.23%

### (七) 存货及存货跌价准备

1、明细列示如下：

项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面净值	账面余额	跌价准备	账面净值
原材料	106,928,152.83	280,452.65	106,647,700.18	91,643,471.93	280,452.65	91,363,019.28
自制半成品	51,472,454.92	198,102.01	51,274,352.91	45,670,881.79	198,102.01	45,472,779.78
在产品	88,580,144.72	---	88,580,144.72	88,466,439.78	---	88,466,439.78
库存商品	215,291,511.26	1,784,288.88	213,507,222.38	159,185,295.50	1,784,288.88	157,401,006.62
低值易耗品	4,861,739.96	---	4,861,739.96	4,755,607.48	---	4,755,607.48
发出商品	9,807,204.41	---	9,807,204.41	38,022,138.69	---	38,022,138.69
合计	476,941,208.10	2,262,843.54	474,678,364.56	427,743,835.17	2,262,843.54	425,480,991.63

### 2、存货跌价准备

存货跌价准备	年初数	本期增加	本期减少			占期末余额的比例	期末数
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计		
原材料	280,452.65	---	---	---	---	---	280,452.65
自制半成品	198,102.01	---	---	---	---	---	198,102.01
库存商品	1,784,288.88	---	---	---	---	---	1,784,288.88
合计	2,262,843.54	---	---	---	---	---	2,262,843.54

1、存货可变现净值指在正常生产经营过程中，以预计售价减去进一步加工成本和预计销售费用以及相关税费后的净值。本公司估计原材料及库存商品可变现净值高于成本，故本期未计提存货跌价准备。

2、本期无计入存货成本的借款费用资本化金额。

### (八) 长期股权投资

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按权益法核算的长期股权投资	124,034,912.78	(3,001,169.54)	121,033,743.24	119,133,850.93	(3,001,169.54)	116,132,681.39
其中：对联营企业投资	124,034,912.78	(3,001,169.54)	121,033,743.24	119,133,850.93	(3,001,169.54)	116,132,681.39
按成本法核算的长期股权投资	111,000,000.00	---	111,000,000.00	111,000,000.00	---	111,000,000.00
合计	235,034,912.78	(3,001,169.54)	232,033,743.24	230,133,850.93	(3,001,169.54)	227,132,681.39

#### 1、联营企业主要信息

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本公司持股比例	本公司在被投资单位表决权比例
浙江卧龙置业投资有限公司 (以下简称“卧龙置业”)	民营企业	浙江上虞	陈建成	房地产投资， 对外投资经营	25,853.20 万元	19.15%	19.15%

  

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
浙江卧龙置业投资有限公司 (以下简称“卧龙置业”)	4,073,557,516.60	2,468,663,260.56	512,918,315.28	46,328,372.06	同一母公司	14614507-7

#### 2、按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位注册资本比例	初始投资成本	追加投资额	本期权益增减额	分得现金红利额	累计增减额	期末数
卧龙置业*		19.15%	49,497,536.32	---	4,901,061.85	3,970,821.40	74,537,376.46	124,034,912.78
小计			49,497,536.32	---	4,901,061.85	3,970,821.40	74,537,376.46	124,034,912.78

\*因本公司对卧龙置业具有重大影响，根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》的有关规定，本公司对卧龙置业的长期股权投资按权益法核算。

本公司的投资变现及投资收益汇回没有重大限制。

#### 3、按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位注册资本比例	初始投资成本	期初数	本期增加	本期减少	期末数
绍兴银行*	50年	7.52%	111,000,000.00	111,000,000.00	---	---	111,000,000.00
小计			111,000,000.00	111,000,000.00	---	---	111,000,000.00

\*本期本公司确认绍兴银行分配的利润 5,920,000.00 元，见附注六（三十四）。

#### 4、长期股权投资减值准备

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
卧龙置业	3,001,169.54	---	---	3,001,169.54	以前会计年度对长期股权投资进行减值测试，发现存在减值情况
合计	3,001,169.54	---	---	3,001,169.54	

## (九) 固定资产原价及累计折旧

### 1、固定资产原价

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	282,370,862.45	5,645,274.33	1,350,407.69	286,665,729.09
机器设备	372,683,047.51	23,872,862.96	4,954,714.55	391,601,195.92
运输设备	13,114,441.19	64,858.00	376,813.55	12,802,485.64
电子及其他设备	54,680,488.62	4,220,920.61	2,102,918.63	56,798,490.60
其中：暂时闲置的固定资产	---	---	---	---
合计	722,848,839.77	33,803,915.90	8,784,854.42	747,867,901.25

### 2、累计折旧

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	42,371,386.26	4,978,735.56	7,327.47	47,342,794.35
机器设备	186,482,593.58	11,689,600.14	1,619,879.04	196,552,314.68
运输设备	4,879,425.93	669,929.18	193,187.30	5,356,167.81
电子及其他设备	26,482,288.76	3,517,198.43	429,769.45	29,569,717.74
其中：暂时闲置的固定资产	---	---	---	---
合计	260,215,694.53	20,855,463.31	2,250,163.26	278,820,994.58

### 3、固定资产减值准备

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	---	---	---	---
机器设备	779,980.89	---	---	779,980.89
运输设备	---	---	---	---
电子及其他设备	---	---	---	---
其中：暂时闲置的固定资产	---	---	---	---
合计	779,980.89	---	---	779,980.89

### 4、固定资产账面价值

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	239,999,476.19	4,294,866.64	4,971,408.09	239,322,934.74

机器设备	185,420,473.04	18,918,148.41	10,069,721.10	194,268,900.35
运输设备	8,235,015.26	(311,955.55)	476,741.88	7,446,317.83
电子及其他设备	28,198,199.86	2,118,001.98	3,087,428.98	27,228,772.86
其中：暂时闲置的固定资产	---	---	---	---
合计	461,853,164.35	25,019,061.48	18,605,300.05	468,266,925.78

5、固定资产本期增加额中有在建工程转入 30,125,800.48 元。

6、固定资产中有账面净值 60,971,865.13 元的资产用于抵押或担保，详见附注十。

7、期末无通过融资租赁租入的固定资产。

8、期末无未办妥产权证书的固定资产和待处理的固定资产。

9、期末通过经营租赁租出固定资产

项目	账面原价	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	26,303,462.73	1,703,575.47	---	24,599,887.26

#### (十) 在建工程

项 目	期末余额			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
机电工业园项目	36,344,493.6	---	36,344,493.6	35,965,689.80	---	35,965,689.80
伺服驱动装置产业化项目	31,577,026.98	---	31,577,026.98	32,401,191.52	---	32,401,191.52
u 系列高功率电源项目	16,304,822.36	---	16,304,822.36	3,371,456.59	---	3,371,456.59
研究院基地项目	11,351,386.36	---	11,351,386.36	8,809,534.56	---	8,809,534.56
高压、超高压变压器项目	21,412,657.29	---	21,412,657.29	---	---	---
大容量锂离子电池项目	2,105,260.00	---	2,105,260.00	---	---	---
高效节能中小型交流电机技术改造项目	35,774,316.65	---	35,774,316.65	5,841,580.59	---	5,841,580.59
其他	18,502,805.95	---	18,502,805.95	12,718,562.93	---	12,718,562.93
合 计	173,372,769.19	---	173,372,769.19	99,108,015.99	---	99,108,015.99

#### 1、在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初数	本期增加	本期转入 固定资产	本期其 他减少	期末数	工程进度	资金来源	工程投入占 预算的比例
机电工业园项目		35,965,689.80	1,018,401.80	639,598.00	---	36,344,493.6		自筹资金	
伺服驱动装置产业化项目	90,000,000.00	32,401,191.52	672,696.10	1,496,860.64	---	31,577,026.98	92.64%	募集资金	92.64%
u 系列高功率电源项目	80,000,000.00	3,371,456.59	14,374,756.95	1,441,391.18	---	16,304,822.36	91.13%	募集资金	91.13%
研究院基地项目		8,809,534.56	2,541,851.8	---	---	11,351,386.36		自筹资金	
高压、超高压变压器项目	520,000,000.00	---	21,412,657.29	---	---	21,412,657.29	15.68%	募集资金	15.68%
大容量锂离子电池项目	150,000,000.00	---	2,105,260.00	---	---	2,105,260.00	1.40%	募集资金	1.40%
高效节能中小型交流电机技术改造 项目	300,000,000.00	5,841,580.59	37,712,176.44	7,779,440.38	---	35,774,316.65	14.60%	募集资金	14.60%
其他		12,718,562.93	24,552,753.3	18,768,510.28	---	18,502,805.95		自筹资金	
合计		99,108,015.99	104,390,553.68	30,125,800.48	---	173,372,769.19			

2、在建工程本年无计入工程成本的资本化利息。

3、年末本公司估计在建工程的可收回金额高于账面价值，故未计提在建工程减值准备。

(十一) 无形资产

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数	摊余期限 (月)
一、原价合计	158,667,948.60	4,354,869.77	---	163,022,818.37	
1. 土地使用权	150,010,715.88	---	---	150,010,715.88	167-589
2. 电机专利使用费	200,000.00	---	---	200,000.00	6
3. 稀土永磁电机技术	100,000.00	---	---	100,000.00	28
4. 办公软件	302,000.00	---	---	302,000.00	36-109
5. 生产管理系统	5,562,287.74	722,869.77	---	6,285,157.51	38
6. 专有技术	2,492,944.98	3,632,000.00	---	6,124,944.98	116-118
二、累计摊销额	11,428,659.10	2,050,957.04	---	13,479,616.14	
1. 土地使用权	8,762,091.57	1,593,762.57	---	10,355,854.14	
2. 电机专利使用费	179,999.92	10,000.04	---	189,999.96	
3. 稀土永磁电机技术	71,666.62	5,000.01	---	76,666.63	
4. 办公软件	114,175.05	15,099.99	---	129,275.04	
5. 生产管理系统	1,196,673.90	229,341.06	---	1,426,014.96	
6. 专有技术	1,104,052.04	197,753.37	---	1,301,805.41	
三、无形资产减值准备累计金额合计	---	---	---	---	
1. 土地使用权	---	---	---	---	
2. 电机专利使用费	---	---	---	---	
3. 稀土永磁电机技术	---	---	---	---	
4. 办公软件	---	---	---	---	
5. 生产管理系统	---	---	---	---	
6. 专有技术	---	---	---	---	
四、无形资产账面价值合计	147,239,289.50			149,543,202.23	
1. 土地使用权	141,248,624.31			139,654,861.74	
2. 电机专利使用费	20,000.08			10,000.04	
3. 稀土永磁电机技术	28,333.38			23,333.37	
4. 办公软件	187,824.95			172,724.96	
5. 生产管理系统	4,365,613.84			4,859,142.55	
6. 专有技术	1,388,892.94			4,823,139.57	

\*其中土地使用权包括:

土地位置	取得方式	土地面积(m <sup>2</sup> )	土地使用权原值	累计摊销	期末数	是否抵押	摊余期限(月)
上虞市经济开发区	购买	26,820.00	2,715,242.31	825,365.29	1,889,877.02	否	218
上虞市经济开发区	购买	76,408.00	5,834,077.15	975,193.04	4,858,884.11	是	528
上虞市人民西路	购买	56,199.00	8,943,228.38	384,883.93	8,558,344.45	否	528
浙江绍兴市云东路946号	购买	65,351.60	11,438,485.72	1,791,372.54	9,647,113.18	是	506
银川市兴庆区蔬菜园艺场	购买	66,718.60	3,502,800.00	433,661.62	3,069,138.38	是	314
武汉市江夏区藏龙岛科技园区关凤公路	购买	59,197.10	7,062,119.00	953,325.03	6,108,793.97	是	522
上虞市经济开发区	购买	7,965.20	1,600,000.00	497,166.78	1,102,833.22	否	173
上虞市渡江路	购买	550.91	450,000.00	201,471.65	248,528.35	否	167
上虞市人民西路	购买	65,888.60	13,413,980.00	305,932.88	13,108,047.12	否	558
绍兴袍江新区58#地块	购买	93,289.00	29,210,800.00	535,531.33	28,675,268.67	否	589
北京昌平科技园白浮泉路17号	收购	48,665.36	45,708,213.33	2,441,477.90	43,266,735.43	否	561
北京昌平科技园白浮泉路17号	收购	9,131.76	8,617,023.58	588,264.78	8,028,758.80	否	516
杭州滨江区	购买	22,809.00	11,514,746.41	422,207.37	11,092,539.04	否	578
合计			150,010,715.88	10,355,854.14	139,654,861.74		

本公司期末逐项检查表明,无形资产未出现可收回金额低于账面价值的情形,因此未计提减值准备。

期末账面净值为22,453,311.06元的土地使用权已被用于短期借款的抵押担保,详见附注六(十六)和附注十。

## (十二) 商誉

被投资单位名称	初始金额	形成来源	年初数	本年变动		年末数
				本年增加	本年减少	
意大利电动力	---	收购	639,010.55	---	---	639,010.55
合计			639,010.55	---	---	639,010.55

本公司于期末,将商誉分摊至相关的资产组进行减值测试后未发生减值。

## (十三) 长期待摊费用

类别	原始发生额	年初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销年限
模具费等	18,650,282.46	4,572,637.14	1,023,357.99	2,162,003.36	15,216,290.69	3,433,991.77	1-2年
合计	18,650,282.46	4,572,637.14	1,023,357.99	2,162,003.36	15,216,290.69	3,433,991.77	

#### (十四) 递延所得税资产

##### 1、已确认的递延所得税资产

项目	期末数	年初数
国产设备抵免所得税	---	---
资产减值准备	14,334,156.41	12,019,594.50
未弥补亏损	138,870.40	138,870.40
合计	14,473,026.81	12,158,464.90

引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异金额

项目	暂时性差异金额
计提的资产减值损失	6,461,197.15
可抵扣亏损	555,481.60
合计	7,016,678.75

由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，以下可抵扣亏损未确认递延所得税资产：

项目	期末数	年初数
可抵扣亏损	17,973,152.70	21,054,766.46
合计	17,973,152.70	21,054,766.46

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

	年末数	年初数
2010年	---	3,894,081.40
2013年	8,643,155.81	8,643,155.81
2014年	8,517,529.25	8,517,529.25
2015年	812,467.64	
合计	17,973,152.70	21,054,766.46

### (十五) 资产减值准备

项目	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回	转销	
1、坏账准备	68,881,393.63	6,461,197.15	---	396,876.22	74,945,714.56
2、存货跌价准备	2,262,843.54	---	---	---	2,262,843.54
3、固定资产减值准备	779,980.89	---	---	---	779,980.89
4、长期投资减值准备	3,001,169.54	---	---	---	3,001,169.54
合计	74,925,387.60	6,461,197.15	---	396,876.22	80,989,708.53

### (十六) 短期借款

#### 1、短期借款

借款类别	期末数	年初数
抵押借款	99,500,000.00	114,500,000.00
保证借款	223,730,000.00	164,610,000.00
合计	323,230,000.00	279,110,000.00

短期借款抵押情况详见附注十。

#### 2、期末无逾期的短期借款。

### (十七) 应付票据

种类	期末数	一年内将到期的金额	年初数
银行承兑汇票	21,626,370.65	21,626,370.65	19,886,000.00
商业承兑汇票	24,935,000.00	24,935,000.00	18,353,183.74
合计	46,561,370.65	46,561,370.65	38,239,183.74

1、期末余额中无欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东票据金额。

2、期末余额中无欠关联方票据金额。

### (十八) 应付账款

账龄	期末数		年初数	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
	RMB	%	RMB	%
一年以内	473,979,332.77	95.76	353,875,702.20	93.58
一年以上至二年以内	7,703,135.13	1.56	15,290,808.00	4.04
二年以上至三年以内	5,736,886.13	1.16	5,310,188.83	1.40
三年以上者	7,541,243.36	1.52	3,704,879.33	0.98
合计	494,960,597.39	100.00	378,181,578.36	100.00

1、期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2、期末余额中欠关联企业款项为 832,878.43 元，占年末应付账款总金额的 0.17%，详见附注八.(二).8。

3、应付账款期末余额比年初余额增加 116,779,019.03 元，增加比例为 30.88%，增加原因因为本年生产规模扩大，原材料采购增加所致。

#### （十九）预收款项

账龄	期末数		年初数	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
	RMB	%	RMB	%
一年以内	188,669,571.14	97.72	297,155,320.99	99.36
一年以上至二年以内	2,996,369.69	1.55	1,904,719.27	0.64
二年以上至三年以内	1,415,373.60	0.73	---	---
合计	193,081,314.43	100.00	299,060,040.26	100.00

1、期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2、期末余额中预收关联方款项为 933,505.40 元，占预收款项年末余额的 0.48%，详见附注八.(二).8。

#### （二十）应付职工薪酬

项目	年初数	本期发生	本期支付	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	15,358,461.00	78,456,453.10	79,843,058.94	13,971,855.16
二、职工福利费	---	4,338,539.13	4,334,150.13	4,389.00
三、社会保险费	---	7,096,990.52	7,087,940.52	9,050.00
四、住房公积金	---	535,281.00	535,281.00	---
五、工会经费和职工教育经费	---	684,220.00	684,220.00	---
合计	15,358,461.00	91,111,483.75	92,484,650.59	13,985,294.16

应付职工薪酬余额主要系本公司在当月计提员工工资但在下月实际发放以及按月计提年终奖金所致，不存在拖欠职工工资情况。

#### (二十一) 应交税费

税项	期末数	年初数
增值税（待抵扣增值税）	(13,148,865.99)	(12,135,221.08)
营业税	17,553.63	35,546.44
城建税	422,500.82	500,456.29
企业所得税	10,210,981.15	15,741,004.75
房产税	36,600.00	---
个人所得税	2,138,582.53	226,432.98
土地使用税	118,394.20	---
印花税	19,343.93	2,355.64
教育费附加	128,736.20	214,258.36
地方教育费附加	177,946.41	143,016.64
水利基金	184,026.71	80,878.45
其他	122,590.58	109,726.50
合计	428,390.17	4,918,454.97

应交税费期末余额比年初余额减少 4,490,064.80 元，减少比例为 91.29%，主要系本期应交企业所得税减少所致。

#### (二十二) 其他应付款

账龄	期末数		年初数	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
	RMB	%	RMB	%
一年以内	40,252,631.24	86.08	34,271,935.47	67.89
一年以上至二年以内	4,966,166.98	10.62	2,715,371.89	5.38
二年以上至三年以内	72,443.91	0.15	1,179,082.84	2.34
三年以上者	1,469,185.39	3.15	12,312,708.90	24.39
合计	46,760,427.52	100.00	50,479,099.10	100.00
其中：预提费用	2,280,475.56	4.88	5,702,638.21	11.30

1、期末余额中欠持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项为90,201.67元，占其他应付款期末余额的0.19%，详见附注八.(二).8。

2、期末余额中欠关联方款项90,201.67元，占其他应付款期末余额的0.19%，详见附注八.(二).8。

3、无账龄超过一年的大额其他应付款。

4、按费用类别列示预提费用

项目	期末数	年初数	结存原因
银行贷款利息	369,804.45	372,259.34	未结算
技术使用费	1,172,144.92	3,530,378.87	未结算
业务费	---	1,800,000.00	未结算
运费	695,320.41	---	未结算
电费	4,3205.78	---	未结算
合计	2,280,475.56	5,702,638.21	

### (二十三) 长期借款

借款类别	期末数	年初数
保证借款	175,000,000.00	170,000,000.00
合计	175,000,000.00	170,000,000.00

贷款单位	借款起始日	借款终止日	期末数				年初数			
			利率	币种	外币金额	折合人民币	利率	币种	外币金额	折合人民币
工行上虞分行	2009.9.18	2012.7.15	4.968%	RMB		20,000,000.00	4.968%	RMB		20,000,000.00
工行上虞分行	2009.9.29	2012.1.15	4.968%	RMB		50,000,000.00	4.968%	RMB		50,000,000.00
中行上虞分行	2009.9.28	2011.9.28	5.400%	RMB		15,000,000.00	5.400%	RMB		15,000,000.00
中行上虞分行	2009.9.28	2012.9.28	5.400%	RMB		25,000,000.00	5.400%	RMB		25,000,000.00
中行上虞分行	2009.9.28	2012.9.28	5.400%	RMB		30,000,000.00	5.400%	RMB		30,000,000.00
宁夏银行新城支行	2009.6.19	2012.6.18	5.400%	RMB		5,000,000.00	5.400%	RMB		15,000,000.00
宁夏银行新城支行	2009.9.11	2012.6.18	5.400%	RMB		15,000,000.00	5.400%	RMB		15,000,000.00
汉口银行大东门支行	2010.4.16	2014.04.15	5.760%	RMB		15,000,000.00	---	---	---	---
合计						175,000,000.00				170,000,000.00

#### (二十四) 股本

本公司已注册发行及实收股本如下：

	期末数		年初数	
	股数	金额	股数	金额
A股（每股面值人民币1元）	426,761,560.00	426,761,560.00	285,127,200.00	285,127,200.00

本年本公司股本变动金额如下：

项目	年初数	本期变动增（减）					小计	期末数
		配股额	送股额	公积金转股*	增发**	其他***		
一、有限售条件的流通股份								
1. 发起人股份	---	---	---	---	---	---	---	---
其中： 国家持有股份	---	---	---	---	---	---	---	---
国有法人持有股份	---	---	---	---	---	---	---	---
境内法人持有股份	---	---	---	---	---	---	---	---
境外法人持有股份	---	---	---	---	---	---	---	---
其他	---	---	---	---	---	---	---	---
2. 非发起人股份	---	---	---	---	---	---	---	---
其中： 战略投资人配售股份	---	---	---	---	---	---	---	---
3. 优先股	---	---	---	---	---	---	---	---
有限售条件的流通股份合计	---	---	---	---	---	---	---	---
二、无限售条件的流通股份								
境内上市的人民币普通股	285,127,200.00	---	---	85,538,160.00	54,670,000.00	1,426,200.00	141,634,360.00	426,761,560.00
无限售条件的股份合计	285,127,200.00	---	---	85,538,160.00	54,670,000.00	1,426,200.00	141,634,360.00	426,761,560.00
三、股份总数	285,127,200.00	---	---	85,538,160.00	54,670,000.00	1,426,200.00	141,634,360.00	426,761,560.00

\*本期公积金转股业经立信大华会计师事务所有限公司出具立信大华验字[2010]28号验资报告验证。

\*\*本期增发业经立信大华会计师事务所有限公司出具立信大华验字[2010]45号验资报告验证。

\*\*\*根据公司2008年第一次临时股东大会审议通过的《公司股票期权激励计划》，以及公司2010年6月17日薪酬与考核委员会决议，由31名股票期权激励对象行权，本次出资业经立信大华会计师事务所有限公司出具立信大华验字[2010]66号验资报告验证。

## (二十五) 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价*1	340,794,970.17	883,508,330.00	85,538,160.00	1,138,765,140.17
其他资本公积*2	55,193,252.95	999,600.00	---	56,192,852.95
合计	395,988,223.12	884,507,930.00	85,538,160.00	1,194,957,993.12

\*1 本年增加系增发股票溢价 871,157,438.00 元和期权激励对象行权溢价 12,350,892.00 元;本年减少系利润分配公积金转增股本 85,538,160.00 元。

\*2 本年增加系确认的以权益结算的股份支付金额 999,600.00 元;

## (二十六) 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	61,816,557.02	---	---	61,816,557.02
任意盈余公积	16,111,061.80	---	---	16,111,061.80
合计	77,927,618.82	---	---	77,927,618.82

## (二十七) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
上年年末余额	493,743,091.47	
加: 会计政策变更	---	
前期差错更正	---	
本年年初余额	493,743,091.47	
加: 本期归属于母公司的净利润	116,533,467.39	
减: 提取法定盈余公积	---	
应付普通股股利	28,512,720.00	每10股分配现金股利1.00元
转作股本的普通股股利	---	
加: 其他转入	---	
加: 盈余公积弥补亏损	---	
本年年末余额	581,763,838.86	

本期增加系本期净利润转入。

本期减少系根据 2009 年年度股东大会决议, 以 2009 年 12 月 31 日总股本 285,127,200 股为基数, 向全体股东每 10 股分配现金股利 1.00 元(含税), 共计分配利润 28,512,720.00 元。

## （二十八）营业收入及营业成本

项目	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1. 主营业务收入	1,424,029,969.03	1,152,885,480.99	1,062,207,960.40	826,328,692.04
2. 其他业务收入	41,302,936.40	20,446,857.42	19,609,017.48	13,659,455.73
合计	1,465,332,905.43	1,173,332,338.41	1,081,816,977.88	839,988,147.77

### 1、按产品类别列示主营业务收入、主营业务成本

主营业务项目分类	本期数		上期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
电机及控制装置*	566,987,112.26	460,704,398.98	359,522,608.93	279,502,303.74
蓄电池	171,738,873.90	128,183,836.31	226,581,015.48	151,912,657.83
变压器	351,214,179.41	245,450,560.86	210,917,631.24	140,316,177.71
贸易	329,176,623.93	314,628,229.93	261,713,832.70	251,903,061.77
其他	4,913,179.53	3,918,454.91	3,472,872.05	2,694,490.99
合计	1,424,029,969.03	1,152,885,480.99	1,062,207,960.40	826,328,692.04

\* 主要产品包括：工业驱动及控制电机、家用电器电机、微电机、振动电机等。

### 2、按主营业务收入地区分类

主营业务项目分类	本期数		上期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华东地区	547,170,079.74	423,633,524.06	352,703,339.58	243,499,659.21
华南地区	158,430,031.49	124,209,082.66	180,237,510.24	142,486,996.90
华中地区	77,935,649.64	53,100,236.88	57,819,195.98	32,553,493.76
华北地区	95,433,494.98	70,960,220.19	22,532,047.94	15,386,663.20
西南地区	73,265,793.93	57,815,787.47	26,290,730.22	22,470,440.29
西北地区	86,042,851.54	67,200,005.68	60,115,721.16	42,141,354.07
东北地区	12,716,727.32	9,462,987.40	27,923,684.79	20,057,856.27
出口	373,035,340.39	346,503,636.65	334,585,730.49	307,732,228.34
合计	1,424,029,969.03	1,152,885,480.99	1,062,207,960.40	826,328,692.04

### 3、公司前五名客户的主营业务收入情况

客户名称或排名	主营业务收入总额	占公司全部主营业务收入的比
上海帝朗金属材料有限公司	106,114,911.82	7.45%
(沪宁线) 中铁电气化局集团客运专线	75,965,811.97	5.34%
杭州九阳小家电有限公司	45,135,239.80	3.17%
(郑西线) 万通达实业有限公司	36,649,222.22	2.57%
(沪杭线) 中铁电气化局集团客专系统集团	36,581,196.58	2.57%

本公司前五名客户销售收入总额为 300,446,382.39 元，占全部销售收入的比例为 21.10%。

营业收入本期比上年同期增长 35.45%，主要系变压器、电机及控制装置销售增长所致。

营业成本本期比上年同期增长 39.68%，原因同营业收入增长。

#### (二十九) 营业税金及附加

税种	本期数	上期数	计缴标准
营业税	387,256.14	68,880.11	详见附注四
城市维护建设税	1,929,340.77	2,294,252.39	详见附注四
教育费附加	1,545,695.77	1,953,871.62	详见附注四
水利基金	1,009,668.41	923,234.66	详见附注四
合计	4,871,961.09	5,240,238.78	

#### (三十) 销售费用

	本期数	上期数
销售费用	59,480,471.25	51,860,694.71
合计	59,480,471.25	51,860,694.71

#### (三十一) 管理费用

	本期数	上期数
管理费用	84,894,980.98	60,902,717.00
合计	84,894,980.98	60,902,717.00

管理费用本期比上期增加 23,992,263.98 元，增长比例 39.39%，主要系本期工资、技术开发费支出增加所致。

### (三十二) 财务费用

项 目	本期数	上期数
利息支出	14,614,972.49	11,376,256.33
减:利息收入	3,053,301.24	1,788,912.44
汇兑损失	3,724,447.92	326,732.67
减:汇兑收益	423,506.26	3,455,475.30
其他	1,439,668.47	930,359.55
合 计	16,302,281.38	7,388,960.81

财务费用本期比上年同期增加 8,913,320.57 元, 增长比例 120.63 %, 主要系利息支出及汇兑损失增加所致。

### (三十三) 资产减值损失

项目	本期数	上期数
1、坏账损失	6,461,197.15	5,968,929.40
2、存货跌价损失	---	(2,253,377.93)
合 计	6,461,197.15	3,715,551.47

资产减值损失本期比上年同期增加 2,745,645.68 元, 增长比例 73.90 %, 主要系上年同期存在存货跌价准备转回。

### (三十四) 投资收益

类别	本期数	上期数
长期股权投资收益:		
(1) 按成本法核算确认的长期股权投资收益(共1家)	5,920,000.00	8,880,000.00
(2) 按权益法核算确认的长期股权投资收益(共1家)	8,871,883.25	9,319,794.15
合 计	14,791,883.25	18,199,794.15

其中:

(1) 按成本法核算确认的长期股权投资收益主要包括:

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
绍兴银行	5,920,000.00	8,880,000.00	分红变动

(2) 按权益法核算确认的长期股权投资收益主要包括:

被投资单位	本期金额	上期金额	本年比上年增减变动的的原因
卧龙置业	8,871,883.25	9,319,794.15	本期净利润减少

本公司投资收益汇回无重大限制。

### (三十五) 营业外收入

项 目	本期数	上期数
1. 非流动资产处置利得合计	729,091.46	24,630.14
其中: 固定资产处置利得	729,091.46	24,630.14
无形资产处置利得*1	---	---
2. 政府补助*	13,104,765.75	3,497,271.50
3. 罚款	396,372.00	300,099.53
4. 其他	403,503.28	96,175.43
合 计	14,633,732.49	3,918,176.60

营业外收入本期金额比上期增加 10,715,555.89 元, 增长比例 273.48%, 主要系政府补助增加。

\*详见附注六(三十九)。

### (三十六) 营业外支出

项 目	本期数	上期数
1. 非流动资产处置损失合计	163,812.92	141,422.35
其中: 固定资产处置损失	163,812.92	141,422.35
2. 质量扣款	813,218.97	48,532.16
3. 罚款	18,766.87	212,482.87
4. 其他	23,752.90	213,417.34
合 计	1,019,551.66	615,854.72

营业外支出本期金额比上期金额增加 403,696.94 元, 增长比例为 65.55%, 增加原因为质量扣款增加所致。

### (三十七) 所得税费用

项目	本期数	上期数
当期所得税费用	13,644,800.88	15,254,341.59
其中：当年产生的所得税费用	19,025,839.98	17,756,639.03
本年调整以前年度所得税金额	(5,381,039.10)	(2,502,297.44)
递延所得税费用	(1,813,038.30)	(1,432,288.91)
其中：当期产生的递延所得税	(1,813,038.30)	(1,432,288.91)
本年调整以前年度递延所得税金额	---	---
税率变动的的影响	---	---
合计	11,831,762.58	13,822,052.68

公司执行的所得税税率情况见附注四。

### (三十八) 其他综合收益

项目	本期数	上期数
1. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	---	(7,380,191.73)
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	---	---
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	---	---
小计	---	(7,380,191.73)
2. 外币财务报表折算差额	(292,422.29)	---
减：处置境外经营当期转入损益的净额	---	---
小计	(292,422.29)	---
3. 其他	---	---
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	---	---
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	---	---
小计	---	---
合计	(292,422.29)	(7,380,191.73)

### (三十九) 政府补助

(1) 政府补助的种类、计入当期损益的相关金额的情况如下：

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、与收益相关的政府补助					
中央保持外贸稳定增长资助资金	---	1,000,000.00		1,000,000.00	*1
节能减排财政奖励	---	475,000.00		475,000.00	*2
大型变频调速驱动成套设备产业化补助资金	---	8,750,000.00		8,750,000.00	*3
电气化客专高速铁路高电压牵引变压器国产化项目补助	---	400,000.00		400,000.00	*4
2009年度工业转型升级科技奖励	---	300,000.00		300,000.00	*5
浙江省装备制造业重点领域首台(套)产品补助资金	---	500,000.00		500,000.00	*6
地方财政补贴	---	1,679,765.75		1,679,765.75	*7
小计	---	13,104,765.75		13,104,765.75	

\*1 根据浙财企(2010)57号《关于下达2009年度第二批中央保持外贸稳定增长专项资金的通知》，本公司收到资助资金1,000,000.00元；

\*2 根据绍市委发(2009)2号《中共绍兴市委 绍兴市人民政府关于推动经济转型升级若干财税扶持政策的意见》，子公司卧龙灯塔收到财政补贴475,000.00元；

\*3 根据发改投资[2009]1848号《国家发展改革委、工业和信息化部关于下达重点产业振兴和技术改造(第一批)2009年第二批新增中央预算内投资计划的通知》，本公司本期收到补助资金8,750,000.00元，用于本公司大型变频调速驱动成套设备投资项目产业化科研费用支出；

\*4 根据银财发【2009】510号《关于下达2009年“五优一新”产业集群发展扶持资金的通知》，子公司银川卧龙收到补助资金400,000.00元；

\*5 根据虞政发[2009]7号《2009年度支持工业转型升级科技奖励资金》，子公司卧龙家电收到科技奖励资金300,000.00元；

\*6 根据浙经信投资(2009)381号《浙江省经济和信息化委员会关于公布2009年度浙江省装备制造业重点领域首台(套)产品名单的通知》，子公司卧龙研究院本期收到高压变频器资助资金500,000.00元；

\*7 本年收到财政补助款项金额1,679,765.75元，其中：本公司收到822,700.00元；子公司武汉卧龙收到6,565.75元；子公司银川卧龙收到400,000.00元；子公司卧龙灯塔收到50,000.00元；子公司卧龙欧力收到90,000.00元；子公司北京华泰收到45,000.00元；子公司杭州研究院收到160,000；子公司卧龙国贸收到105,500.00元。

## (2) 本年无返还的政府补助。

#### (四十) 现金流量表附注

##### 1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上期数
收到的其他与经营活动有关的现金		
收到的押金及单位往来款	30,903,818.36	31,183,141.90
收到的利息收入	3,053,301.24	1,788,912.44
政府补助	13,104,765.75	3,497,271.50
其他	2,653,905.21	2,298,413.70
小 计	49,715,790.56	38,767,739.54

##### 2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上期数
支付的其他与经营活动有关的现金		
管理费用	34,894,980.98	19,135,373.54
营业费用	42,012,795.47	23,249,239.44
往来款项及备用金	52,681,968.76	39,818,863.78
其他	4,118,641.56	3,634,611.16
小计	133,708,386.77	85,838,087.92

##### 3、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上期数
融资保证金收回	16,942,000.00	---
小计	16,942,000.00	---

##### 4、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上期数
融资手续费	3,709,485.00	123,707.60
小计	3,709,485.00	123,707.60

##### 5、现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		

净利润	136,563,976.67	120,400,730.69
加：资产减值准备	6,461,197.15	3,715,551.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,855,463.31	19,435,734.81
无形资产摊销	2,050,957.04	1,029,090.22
长期待摊费用摊销	2,162,003.36	1,275,489.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	(565,278.54)	116,792.21
固定资产报废损失	---	---
公允价值变动损失	---	---
财务费用	14,614,972.49	11,376,256.33
投资损失	(14,791,883.25)	(18,199,794.15)
递延所得税资产减少	(2,314,561.91)	(1,444,206.22)
递延所得税负债增加	---	---
存货的减少	(49,197,372.93)	(31,245,687.18)
经营性应收项目的减少	(155,627,267.18)	(137,970,941.92)
经营性应付项目的增加	9,200,391.43	89,932,927.95
其他	---	---
经营活动产生的现金流量净额	<u>(30,587,402.36)</u>	<u>58,421,944.03</u>
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	1,304,713,076.76	374,441,161.62
减：现金的期初余额	496,366,973.08	362,533,603.33
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	<u>808,346,103.68</u>	<u>11,907,558.29</u>

## 6、现金和现金等价物的构成：

项 目	期末数	年初数
一、现金	1,304,713,076.76	496,366,973.08
其中：库存现金	2,381,104.04	1,144,847.48
可随时用于支付的银行存款	1,291,973,534.56	478,266,921.76
可随时用于支付的其他货币资金	10,358,438.16	16,955,203.84
二、现金等价物	---	---
其中：三个月内到期的债券投资	---	---
三、期末现金及现金等价物余额	<u>1,304,713,076.76</u>	<u>496,366,973.08</u>
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	---	16,866,680.67

## 七、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1、应收账款构成

(1) 应收账款按金额大小及风险程度列示如下：

种 类	期末数				年初数			
	账面余额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%	账面余额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%
单项金额重大	40,264,331.20	32.41	2,013,216.56	5.00	23,989,817.47	23.98	1,199,490.87	5.00
单项金额非重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	3,651,977.64	2.94	2,921,582.11	80.00	3,787,273.27	3.78	3,029,818.62	80.00
其他单项金额非重大	80,326,153.26	64.65	4,294,672.68	5.35	72,283,897.63	72.24	3,973,947.06	5.50
合 计	124,242,462.10	100.00	9,229,471.35		100,060,988.37	100.00	8,203,256.55	

(2) 应收账款按账龄结构列示如下：

账龄	期末数				年初数			
	账面余额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%	账面余额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%
1年以内(含1年)	119,422,659.64	96.12	5,971,132.98	5.00	93,977,718.49	93.92	4,698,885.92	5.00
1年至2年(含2年)	135,911.94	0.11	27,182.39	20.00	2,140,230.35	2.14	428,046.07	20.00
2年至3年(含3年)	1,031,912.88	0.83	309,573.87	30.00	155,766.26	0.16	46,505.94	30.00
3年以上	3,651,977.64	2.94	2,921,582.11	80.00	3,787,273.27	3.78	3,029,818.62	80.00
合 计	124,242,462.10	100.00	9,229,471.35		100,060,988.37	100.00	8,203,256.55	

#### 2、应收账款坏账准备的变动如下：

年度	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		期末账面余额
			转回	转销	
2009年1-6月	7,839,264.29	2,444,946.90	---	1,655.84	10,282,555.35
2010年1-6月	8,203,256.55	1,340,260.13	---	314,045.33	9,229,471.35

#### 3、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：

风险类别	期末数				年初数			
	账面余额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%	账面余额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%
三年以上	3,651,977.64	2.94	2,921,582.11	80.00	3,787,273.27	3.78	3,029,818.62	80
合计	3,651,977.64	2.94	2,921,582.11		3,787,273.27	3.78	3,029,818.62	

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款项，确定该组合的依据为账龄在三年以上的应收款项。

- 4、期末余额无单项金额重大或虽不重大但单独计提减值准备的应收款项；
- 5、本期无以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本年又全额或部分收回的应收款项；
- 6、本期将无法收回的应收款项 392,556.66 元核销，其中无关联方欠款；
- 7、期末应收款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款；
- 8、期末应收关联方公司款项为 21,225,284.92 元，占应收款项期末余额 17.08 %；
- 9、期末无不符合终止确认条件的应收款项的转移；
- 10、期末无以应收款项为标的资产进行资产证券化的交易安排；
- 11、期末无属于证券化标的且不符合终止确认条件的金融工具；
- 12、应收账款前五名情况

债务人排名	款项性质	欠款金额	账龄	占总额比例
杭州九阳小家电有限公司	销售货款	20,993,733.87	一年以内	16.90%
卧龙国贸	销售货款	12,080,642.46	一年以内	9.72%
杭州九阳小家电有限公司	销售货款	7,189,954.87	一年以内	5.79%
卧龙欧力	销售货款	4,610,205.79	一年以内	3.71%
美国 whirlpool	销售货款	4,503,488.73	一年以内	3.62%
合计		49,378,025.72		39.74%

## （二）其他应收款

### 1、其他应收款构成

（1）其他应收款按金额大小及风险程度列示如下：

种类	期末数				年初数			
	账面余额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%	账面余额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%
单项金额重大	86,266,481.50	81.74	4,313,324.08	5.00	70,000,000.00	93.14	3,500,000.00	5.00
单项金额非重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	166,085.60	0.16	132,868.48	80.00	66,800.00	0.08	53,440.00	80.00
其他单项金额非重大	19,106,877.12	18.10	956,194.85	5.00	5,092,430.43	6.78	270,587.52	5.31
合计	105,539,444.22	100.00	5,402,387.41		75,159,230.43	100.00	3,824,027.52	

(2) 其他应收款按账龄结构列示如下:

账 龄	期末数				年初数			
	账面余额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%	账面余额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%
1年以内(含1年)	105,369,954.62	99.84	5,268,497.73	5.00	74,989,740.83	99.77	3,740,121.04	5.00
1年至2年(含2年)	---	---	---	---	3,404.00	0.00	680.80	20.00
2年至3年(含3年)	3,404.00	0.00	1,021.20	30.00	99,285.60	0.14	29,785.68	30.00
3年以上	166,085.60	0.16	132,868.48	80.00	66,800.00	0.09	53,440.00	80.00
合 计	105,539,444.22	100.00	5,402,387.41		75,159,230.43	100.00	3,824,027.52	

## 2、其他应收款坏账准备的变动如下

	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		期末账面余额
			转回	转销	
2009年1-6月	1,216,440.05	477,783.92	---	---	1,694,223.97
2010年1-6月	3,824,027.52	1,578,359.89	---	---	5,402,387.41

## 3、期末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其他应收款金额166,085.60元;

风险类别	期末数				年初数			
	账面余额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%	账面余额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%
三年以上	166,085.60	0.16	132,868.48	80.00	66,800.00	0.09	53,440.00	80.00
合 计	166,085.60	0.16	132,868.48		66,800.00	0.09	53,440.00	

4、期末无单项金额重大或虽不重大但单独计提减值准备的其他应收款;

5、期年无以前年度已全额或大比例计提坏账准备,本年又全额或部分收回的其他应收款;

6、期末其他应收款中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款;

7、期末其他应收关联方子公司款项为95,766,481.50元,占其他应收款期末余额90.74%;

8、期末无不符合终止确认条件的其他应收款的转移;

9、期末无以其他应收款为标的资产进行资产证券化的交易安排;

10、期末无属于证券化标的且不符合终止确认条件的金融工具;

11、其他应收款期末余额比年初余额增加30,380,213.79元,增加比例为40.42%,主要系子公司往来款增加。

13、其他应收款前五名情况

债务人排名	款项性质	欠款金额	账龄	占总额比例
卧龙变压器	往来款	73,266,481.50	一年以内	69.42%
卧龙贸易	往来款	13,000,000.00	一年以内	12.32%
卧龙灯塔	往来款	4,000,000.00	一年以内	3.79%
北京华泰	往来款	4,000,000.00	一年以内	3.79%
永兴县城污水处理厂项目建设领导小组	往来款	2,978,000.00	一年以内	2.82%
合计		97,244,481.50		92.14%

### (三) 长期股权投资

项目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司的长期股权投资	512,825,076.18	---	512,825,076.18	516,825,076.18	---	516,825,076.18
按权益法核算的长期股权投资联营企业	124,034,912.78	(3,001,169.54)	121,033,743.24	119,133,850.93	(3,001,169.54)	116,132,681.39
按成本法核算的长期股权投资	111,000,000.00	---	111,000,000.00	111,000,000.00	---	111,000,000.00
合计	747,859,988.96	(3,001,169.54)	744,858,819.42	746,958,927.11	(3,001,169.54)	743,957,757.57

#### 1、对子公司投资

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位 注册资本比例	初始投资成本	年初数	本年增减	分得现金红利额	累计 增减额	期末数
卧龙灯塔	2002.8-2018.12	91.96%	122,313,000.00	122,313,000.00	---	18,208,080.00	---	122,313,000.00
卧龙家电	2004.5-2014.5	60%	69,523,440.00	69,523,440.00	---	5,657,772.96	---	69,523,440.00
武汉卧龙	2002.12-2022.12	90%	46,074,196.06	46,074,196.06	---	---	---	46,074,196.06
卧龙贸易	2003.1-2018.1	90%	8,484,544.31	8,484,544.31	---	1,620,000.00	---	8,484,544.31
银川卧龙	2005.7-2025.7	92.50%	81,200,000.00	81,200,000.00	---	12,580,000.00	---	81,200,000.00
卧龙伺服*	2006.1-2026.1	80%	4,000,000.00	4,000,000.00	(4,000,000.00)	---	---	---
欧力卧龙	1999.6-2024.6	49%	16,590,128.38	16,590,128.38	---	---	---	16,590,128.38
卧龙研究院	2007.5-2027.5	95%	95,000,000.00	95,000,000.00	---	---	---	95,000,000.00
卧龙商务		87.25%	16,897,600.80	16,897,600.80	---	---	---	16,897,600.80
意大利电力		77%	1,561,366.63	1,561,366.63	---	---	---	1,561,366.63
卧龙国际		100%	4,380,800.00	4,380,800.00	---	---	---	4,380,800.00
卧龙变压器	2009.11-2029.11	100%	10,000,000.00	10,000,000.00	---	---	---	10,000,000.00
北京华泰	1992.9-2022.9	51%	40,800,000.00	40,800,000.00	---	---	---	40,800,000.00
合计			516,825,076.18	516,825,076.18	(4,000,000.00)	38,065,852.96	---	512,825,076.18

\*该公司已于2010年6月21日完成工商登记注销手续。

本公司与被投资单位会计政策不存在重大差异，投资变现及投资收益汇回不存在重大限制。

## 2、按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位 注册资本比例	初始投资成本	追加投资额	本期权益增减额	分得现金红利额	累计增减额	期末数
卧龙置业		19.15%	49,497,536.32	---	4,901,061.85	3,970,821.40	74,537,376.46	124,034,912.78
小计			49,497,536.32	---	4,901,061.85	3,970,821.40	74,537,376.46	124,034,912.78

## 3、按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位 注册资本比例	初始投资成本	年初数	本期增加	本期减少	期末数
绍兴银行	50年	7.52%	111,000,000.00	111,000,000.00	---	---	111,000,000.00
小计			111,000,000.00	111,000,000.00	---	---	111,000,000.00

## 4、长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
卧龙置业	(3,001,169.54)	---	---	(3,001,169.54)
合计	(3,001,169.54)	---	---	(3,001,169.54)

#### (四) 营业收入及营业成本

项目	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1. 主营业务收入	291,548,749.65	253,335,731.30	186,024,220.65	142,899,727.47
2. 其他业务收入	47,143,360.03	34,426,397.72	53,335,498.93	51,043,989.17
合计	338,692,109.68	287,762,129.02	239,359,719.58	193,943,716.64

##### 1、按产品类别列示主营业务收入、主营业务成本

主营业务项目分类	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电机及控制装置	202,159,227.12	176,663,241.89	145,232,638.18	102,886,526.06
其他	89,389,522.53	76,672,489.41	40,791,582.47	40,013,201.41
合计	291,548,749.65	253,335,731.30	186,024,220.65	142,899,727.47

##### 2、按主营业务收入地区分类

主营业务项目分类	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	218,086,519.81	185,294,612.91	153,705,873.89	119,089,664.10
华南地区	12,793,238.92	11,391,799.49	7,227,655.02	5,618,141.59
华中地区	58,820.51	42,787.88	1,452.99	1,115.08
华北地区	1,565,626.51	1,498,951.69	773,234.19	621,249.03
西南地区	8,558,089.79	6,763,467.27	5,884,008.53	4,498,449.52
东北地区	1,004,973.51	104,993.78	32,692.31	32,692.31
出口	49,481,480.60	48,239,118.28	18,399,303.72	13,038,415.84
合计	291,548,749.65	253,335,731.30	186,024,220.65	142,899,727.47

##### 3、公司前五名客户的主营业务收入情况

客户名称或排名	主营业务收入总额	占公司全部主营业务收入的比例
浙江卧龙家用电机有限公司	55,240,640.66	18.95%
杭州九阳小家电有限公司	45,135,239.80	15.48%
威埃姆输送机械（上海）有限公司	12,316,521.11	4.22%
九阳股份有限公司	11,693,541.02	4.01%
美国 whirlpool	11,549,563.26	3.97%

本公司前五名客户销售收入总额为 135,935,505.85 元，占全部销售收入的比例为 46.63%。

## （五）投资收益

类别	本期数	上期数
长期股权投资收益		
(1)按成本法核算确认的长期股权投资收益(共6家)	40,871,133.01	40,103,400.00
(2)按权益法核算确认的长期股权投资收益(共1家)	8,871,883.25	9,319,794.15
合计	49,743,016.26	49,423,194.15

其中：

(1)按成本法核算确认的长期股权投资收益主要包括：

被投资单位	本期金额	上期金额	本年比上年增减变动的原因
绍兴银行	5,920,000.00	8,880,000.00	分红变化
卧龙灯塔	18,208,080.00	15,173,400.00	分红变化
银川卧龙	12,580,000.00	11,100,000.00	分红变化
卧龙家电	5,657,772.96	---	分红变化

(2)按权益法核算确认的长期股权投资收益主要包括：

被投资单位	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
卧龙置业	8,871,883.25	9,319,794.15	置业本期净利润变化

本公司投资收益汇回无重大限制。

## （六）现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上期数
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	60,841,052.22	57,015,729.26
加：资产减值准备	2,918,620.02	2,922,730.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,516,383.64	9,532,910.92
无形资产摊销	590,663.74	455,559.68
长期待摊费用摊销	1,391,202.41	248,259.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	(111,105.53)	11,635.18
固定资产报废损失	---	17,064.62
公允价值变动损失	---	---
财务费用	6,846,591.33	4,774,055.28
投资损失	(49,743,016.26)	(49,423,194.15)

补充资料	本期数	上期数
递延所得税资产减少	(409,225.25)	(757,151.13)
递延所得税负债增加	---	---
存货的减少	(4,644,435.59)	(2,299,388.44)
经营性应收项目的减少	(73,658,984.14)	(48,368,737.75)
经营性应付项目的增加	1,797,211.29	104,710,004.25
其他	---	---
经营活动产生的现金流量净额	(44,665,042.12)	78,839,477.96
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	946,928,524.11	72,307,796.14
减: 现金的期初余额	127,530,439.08	74,765,564.65
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	819,398,085.03	(2,457,768.51)

## 八、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1、本公司的母公司情况

##### (1) 本公司母公司的情况

母公司名称	组织机构代码	注册地	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例
卧龙控股集团有限公司	14611370-2	浙江上虞	电机及其控制装置、机电一体化产品、电动车及电源产品等 高技术产业投资；房地产开发、酒店、商贸等实业投资等。	RMB30,080万元	25.77%	25.77%

公司最终控制人为陈建成先生。

(2) 本公司的子公司的相关信息见附注五，联营企业的相关信息见附注六（八）。

(3) 本公司的其他关联方的情况如下：

公司名称	组织机构代码	与本公司的关系
浙江卧龙电工设备有限公司	74204951-6	同一母公司

浙江卧龙电动门业有限公司	74583304-X	同一母公司
上海卧龙电动车业有限公司	63054016-7	同一母公司
浙江欧龙搅拌技术有限公司	79645968-4	同一母公司
银川卧龙房地产开发有限公司	77491582-9	同一母公司
卧龙地产集团股份有限公司	66832592-1	同一母公司
绍兴卧龙物业管理有限公司	74348267-X	同一母公司

## (二) 关联方交易

1、存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

### 2、购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期金额		上期金额	
				金额(万元)	占年度同类交易比例(%)	金额(万元)	占年度同类交易比例(%)
浙江卧龙电工设备有限公司	购买商品	采购设备	市场价格	131.68	3.90	158.42	4.86
浙江卧龙电工设备有限公司	购买商品	采购材料	市场价格	20.14	0.02	5.92	0.01
浙江卧龙电动门业有限公司	购买商品	采购材料	市场价格	29.00	0.03	85.11	0.14
上海卧龙电动车业有限公司	购买商品	采购材料	市场价格	5.56	0.01	5.12	0.01
卧龙控股集团有限公司	接受劳务	办公费用分摊	双方协商	45.09	8.94	---	---
浙江欧龙搅拌技术有限公司	购买商品	采购材料	市场价格	60.50	0.07	---	---
绍兴卧龙物业管理有限公司	接受劳务	支付物业管理费	市场价格	52.47	100.00	41.30	100.00

### 3、销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期金额		上期金额	
				金额(万元)	占年度同类交易比例(%)	金额(万元)	占年度同类交易比例(%)
浙江卧龙电工设备有限公司	销售商品	销售商品	市场价格	3.23	0.00	0.71	0.00
浙江卧龙电动门业有限公司	销售商品	销售商品	市场价格	7.81	0.01	6.37	0.01
上海卧龙电动车业有限公司	销售商品	销售商品	市场价格	0.15	0.00	4.51	0.00
浙江欧龙搅拌技术有限公司	销售商品	销售商品	市场价格	7.97	0.01	12.70	0.01
意大利电力公司 (ELDRIVES. R. C)	销售商品	销售商品	市场价格	---	---	757.20	0.71

#### 4、关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确认依据	租赁收益对公司影响
卧龙电气	卧龙控股	办公场所	500,000.00	2009年1月23日	2010年1月22日	500,000.00	市场价格	影响净利润0.37%
卧龙电气	卧龙地产集团股份有限公司	办公场所	500,000.00	2009年1月23日	2010年1月22日	500,000.00	市场价格	影响净利润0.37%

关联租赁情况说明：

\*本公司与控股公司卧龙控股及卧龙地产集团股份有限公司分别签定了《房屋租赁合同》，有偿使用本公司的办公用房，年租金均为人民币 500,000.00 元。

#### 5、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
卧龙控股	卧龙电气	10,000,000.00	2009.10.13	2010.10.12	否
卧龙控股	卧龙电气	20,000,000.00	2010.05.14	2010.11.14	否
卧龙控股	卧龙电气	15,000,000.00	2009.9.28	2011.9.28	否
卧龙控股	卧龙电气	25,000,000.00	2009.9.28	2012.9.28	否
卧龙控股	卧龙电气	30,000,000.00	2009.9.28	2012.9.28	否
卧龙控股	银川卧龙	10,000,000.00	2009.11.24	2010.11.23	否
卧龙控股	银川卧龙	10,000,000.00	2010.02.21	2010.11.23	否

\*关联担保情况说明：本年度卧龙控股集团为本公司及本公司之子公司借款提供担保，担保借款余额为 120,000,000.00 元。

#### 6、无关联方资产转让、债务重组情况

#### 7、无其他类型关联交易

#### 8、关联方应收应付款项

往来项目	关联公司名称	经济内容	期末数	年初数
应收账款	浙江卧龙电工设备有限公司	货款	97,114.42	59,342.93
应收账款	浙江卧龙电动门业有限公司	货款	147,524.92	116,879.85
应收账款	上海卧龙电动车业有限公司	货款	2,774.44	115,260.09
小计			247,413.78	291,482.87
应付账款	浙江卧龙电工设备有限公司	材料款	530,353.26	505,147.59
应付账款	上海卧龙电动车业有限公司	材料款	302,525.17	238,405.88
小计			832,878.43	743,553.47

往来项目	关联公司名称	经济内容	期末数	年初数
预收款项	浙江卧龙电动门业有限公司	货款	---	151,812.01
预收款项	浙江欧龙搅拌技术有限公司	货款	933,505.40	---
小计			933,505.40	151,812.01
预付款项	浙江卧龙电动门业有限公司	货款	201,872.51	---
预付款项	浙江欧龙搅拌技术有限公司	货款	36,011.63	---
小计			237,884.14	---
其他应付款	卧龙控股	往来款	90,201.67	20,932.00
小计			90,201.67	20,932.00

### 九、或有事项

本公司之子公司卧龙商务于2009年12月11日收到上海海事法院(2008)沪海法商初字第1053号《民事判决书》，对卧龙商务2008年9月与上海兆龙国际货物运输代理有限公司(“上海兆龙”)签订《物流协议》赔偿诉讼请求不予支持。本案案件受理费人民币107,123.60元，诉讼保全费人民币5,000元，由卧龙商务负担。

卧龙商务对应收上海兆龙款项扣除保证金后的余额全额计提坏账准备金额12,220,215.06元。卧龙商务对上述判决不服，已于2009年12月向上海市高级人民法院递交上诉状，案件尚在审理之中。

### 十、所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	年初数	本期增加	本期减少	期末数
用于抵押的资产净值*				
其中：房屋建筑物	69,042,378.94	---	8,070,513.81	60,971,865.13
土地使用权	24,678,493.68	---	2,225,182.62	22,453,311.06
小计	93,720,872.62	---	10,295,696.43	83,425,176.19
质押的应收票据**	6,194,466.36	4,450,720.39	6,194,466.36	4,450,720.39
合计	99,915,338.98	4,450,720.39	16,490,162.79	87,875,896.58

\*截止2010年06月30日，本公司以下列资产作抵押，向银行获取人民币99,500,000.00元短期借款：

借款银行名称	借款性质	借款余额	抵押物名称	抵押物账面净值	抵押物评估价值
中国农业银行绍兴市分行	短期借款	18,500,000.00	浙江绍兴市云东路946号厂房及土地	12,101,694.27	28,046,404.27

中国建设银行上虞市支行	短期借款	36,000,000.00	浙江上虞市曹娥街道严村大三角开发区厂房及土地（土地面积 76,408 平方米）	27,564,157.86	64,243,961.00
武汉市商业银行大东门支行	短期借款	15,000,000.00	武汉市江夏区藏龙岛科技园区土地及办公楼（建筑面积合计 6,206.77 平方米，土地使用面积 59197.1 平方米）	10,173,719.74	36,834,000.00
交通银行银川分行	短期借款	30,000,000.00	银川市兴庆区兴源路 221 号办公楼、厂房及土地（土地面积 66718.6 平方米，建筑面积合计 23597.72）	33,585,604.32	60,873,703.00
合计		99,500,000.00		83,425,176.19	189,998,068.27

\*\*截止 2010 年 06 月 30 日，本公司票据质押的情况详见附注六（二）。

## 十一、资产负债表日后事项

2010 年 7 月 3 日，本公司与陈樱珠签订了《股权转让协议》，受让其持有的卧龙贸易 10% 的股权，本次股权转让以卧龙贸易 2010 年 5 月 31 日的净资产为基础，受让金额为人民币 2,116,774.05 元。

本公司已于 2010 年 7 月 16 日支付了上述股权转让款。

## 十二、股份支付

项目	本期数	上期数
1. 授予的权益工具总额	1,563 万股	1,563 万股
2. 行权的权益工具总额	142.62 万股	---
3. 失效的权益工具总额	---	---
4. 行权价格范围	9.66	12.65
5. 剩余的合同期限	2010.7.1 至 2013.7.25	2010.1.1 至 2013.7.25
6. 行权的期权的加权平均价格	9.66	12.65
7. 股份支付交易对经营成果的影响	999,600.00	2,265,900.00
8. 以股份支付而确认的费用总额	999,600.00	2,265,900.00
9. 以股份支付换取的职工服务总额	999,600.00	2,265,900.00
10. 以股份支付换取的其他服务总额	---	---

本公司于 2008 年 7 月 25 日召开的 2008 年度第一次临时股东大会决议通过《股票期权激励计划（修订草案）》，拟授予激励对象 1,563 万份股票期权，每份股票期权拥有在授权日起五年内的可行权日以行权价格和行权条件购买一股本公司股票的权利。满足行权条件的激励对象将在一年的等待期后，根据 2008、2009、2010 的行权达标情况分别予以三分之一、三分之一、三分之一的行权，行权有效期均为首个可行权日至整个计划截止期。根据本公司第三届董事会第二十七次临时会议决议，确定股票期权激励计划的授予日为 2008 年 7 月 25 日。因授予日当天停牌，计算该权益工具的公允价值以授予

日前一天 A 股股票收盘价 7.92 元/股为依据。

本公司采用“布莱克-斯科尔斯-默顿”期权定价公式（B-S 模型）确定授予的期权的公允价值。

B-S 模型选取的参数为：

1、标的股份的现行价格：取授予日前最近一个交易日股票收盘价 7.92 元；

2、期权的行权价格：12.77 元；

3、期权的有效期：每份期权的有效剩余期限分别为 4 年、3 年和 2 年；

4、期权有效期内的无风险利率：期权有效期为 5 年，无风险收益率取银行间五年国债收益率 2.413%；

5、股价预计波动率：本公司考察了不同期间公司股票历史价格波动情况，主要集中在 25%—40% 之间，剔除股改等非经常性事件影响及考虑到未来中国证券市场将逐步走向成熟，本公司选用 30% 经验值作为股价预期波动率；

6、股份的预计利润：因分红率对期权公允价值的影响很小，本公司未考虑分红因素。

根据上述参数的选取，运用 B-S 模型期权定价公式计算出期权的公允价值，其中等待期为 1 年的每份期权公允价值为 0.8931 元，等待期为 2 年的每份期权公允价值为 0.6152 元，等待期为 3 年的每份期权公允价值为 0.3342 元，平均每份股票期权的公允价值为 0.614 元。在期权有效期内本公司合计应确认费用金额 959.585 万元。

本公司报告期末对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法为：被授予期权的职工均为公司高管及核心管理人员，本公司估计该部分职工不会于等待期内离职，预计所有被授权的职工将于首个可行权日行权。

鉴于本公司已于 2009 年 4 月 16 日实施了向公司全体股东每股派发现金红利 0.12 元（含税）的 2008 年度利润分配方案，根据公司 2008 年第一次临时股东大会关于授权董事会办理股票期权相关事宜的决议，依照《股票期权激励计划（修订草案）》第九条“股票期权数量和价格的调整方法和程序”的规定，若在行权前本公司有派息、资本公积金转增股份、派送股票红利、股票拆细或缩股等事项，应对行权价格进行相应的调整。每份股票期权的行权价格由原来的 12.77 元调整为 12.65 元，调整自 2009 年 4 月 23 日生效。

鉴于本公司已于 2010 年 3 月 8 日实施了向公司全体股东每股派发现金红利 0.10 元（含税）、以资本公积向全体股东每 10 股转赠股本 3 股的 2009 年度利润分配方案，每份股票期权的行权价格由原来的 12.65 元调整为 9.66 元，调整自 2010 年 3 月 12 日生效。

截至 2010 年 6 月 30 日止，资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额为 5,008,400.00 元。

### 十三、其他需要披露的重要事项

经本公司 2009 年 11 月 7 日召开的四届十一次临时董事会和 2009 年 11 月 26 日召开的 2009 年第三次临时股东大会审议通过，并经中国证监会证监许可[2010]604 号《关于核准卧龙电气集团股份有限公司增发股票的批复》的核准，本公司于 2010 年 5 月 18 日采取公开发行股票方式向社会公众投资者

发行了 54,670,000 股股份，每股发行价格为 17.74 元，募集资金总额为 969,845,800.00 元，扣除发行费用 43,973,659.00 元后的募集资金净额为 925,872,141.00 元。

#### 十四、补充资料

##### (一) 本年度归属于普通股股东的非经常性损益列示如下：

本公司及本公司之子公司税率详见附注四。

性质或内容	扣除所得税影响前金额		扣除所得税影响后金额	
	本期数	上期数	本期数	上期数
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)				
(1) 处置长期资产收入				
其中：固定资产清理收入	729,091.46	24,630.14	621,131.32	20,945.24
无形资产转让收益	---	---	---	---
小计	729,091.46	24,630.14	621,131.32	20,945.24
(2) 处置长期资产支出				
其中：处理固定资产净损失	163,812.92	141,422.35	142,136.96	122,075.00
股权转让损失	---	---	---	---
小计	163,812.92	141,422.35	142,136.96	122,075.00
非流动资产处置损益净额	565,278.54	(116,792.21)	478,994.36	(101,129.76)
2. 越权审批、或无正式批准文件、或偶发性的税收返还、减免	---	---	---	---
3. 计入当期损益的政府补助(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)	13,104,765.75	3,497,271.50	12,467,844.31	2,977,707.06
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. 委托投资或管理资产的损益	---	---	---	---
性质或内容	扣除所得税影响前金额		扣除所得税影响后金额	
	本期数	上期数	本期数	上期数
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	---	---	---	---
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	---	---	---	---

12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	---	---	---	---
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	---	---	---	---
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	---	---	---	---
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	---	---	---	---
16. 对外委托贷款取得的损益	---	---	---	---
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	---	---	---	---
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	---	---	---	---
19. 受托经营取得的托管费收入	---	---	---	---
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出				
(1) 营业外收入：				
其中：罚款收入	396,372.00	300,099.53	342,911.50	252,333.16
其他	403,503.28	96,175.43	343,358.67	79,204.85
小 计	<u>799,875.28</u>	<u>396,274.96</u>	<u>686,270.17</u>	<u>331,538.01</u>
(2) 营业外支出：				
其中：罚款支出	---	---	---	---
质量扣款	813,218.97	48,532.16	691,236.12	41,252.34
捐赠支出	---	---	---	---
其他	23,752.90	213,417.34	20,189.97	160,963.01
滞纳金和罚款支出	18,766.87	212,482.87	15,909.84	184,423.44
小 计	<u>855,738.74</u>	<u>474,432.37</u>	<u>727,335.93</u>	<u>386,638.79</u>
营业外收支净额	(55,863.46)	(78,157.41)	(41,065.76)	(55,100.78)
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	---	---	---	---
其中：200 年度的固定资产、在建工程、无形资产等资产减值损失转回	---	---	---	---
扣除少数股东损益前非经常性损益合计	<u>13,614,180.83</u>	<u>3,302,321.88</u>	<u>12,905,772.91</u>	<u>2,821,476.52</u>
减：少数股东损益影响金额	<u>379,143.96</u>	<u>594,004.26</u>	<u>325,898.87</u>	<u>506,536.83</u>
扣除少数股东损益后非经常性损益合计	<u>13,235,036.87</u>	<u>2,708,317.62</u>	<u>12,579,874.04</u>	<u>2,314,939.69</u>

## （二）净资产收益率及每股收益：

### 1、净资产收益率

报告期利润	净资产收益率			
	全面摊薄		加权平均	
	本年数	上年数	本年数	上年数
归属于公司普通股股东的净利润	5.11%	9.72%	8.03%	9.94%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.56%	9.50%	7.16%	9.72%

### 2、每股收益

报告期利润	每股收益			
	基本每股收益		稀释每股收益	
	本年数	上年数	本年数	上年数
归属于公司普通股股东的净利润	0.3068	0.2840	0.3010	0.2840
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.2737	0.2778	0.2685	0.2778

项目	本年数	上年数
基本每股收益和稀释每股收益计算		
（一）分子：		
税后净利润	116,533,467.39	104,617,755.51
调整：优先股股利及其它工具影响	---	---
<b>基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益</b>	116,533,467.39	104,617,755.51
调整：	---	---
与稀释性潜在普通股股相关的股利和利息	---	---
因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化	---	---
<b>稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益</b>	116,533,467.39	104,617,755.51
（二）分母：		
<b>基本每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数</b>	379,777,026.67	368,311,060.00
加：所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数	7,425,763.00	---
<b>稀释每股收益核算中当期外发普通股加权平均数</b>	387,202,789.67	368,311,060.00
（三）每股收益		
基本每股收益		
归属于公司普通股股东的净利润	0.3068	0.2840
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.2737	0.2778
稀释每股收益		
归属于公司普通股股东的净利润	0.3010	0.2840
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.2685	0.2778

本公司本期计算的普通股平均市场价格为 17.2658 元，股票价格采用每月股票最高价与最低价的平均值作为代表性价格。所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数根据净增加的普通股股数乘以其假设发行在外的时间权数计算。

#### **十五、财务报表的批准**

本公司的母公司为卧龙控股集团有限公司，公司最终控制人为陈建成先生。

公司的财务报表已于 2010 年 8 月 11 日获得本公司董事会批准。

## 八、备查文件目录

- 1、载有董事长签名的半年度报告文本
- 2、载有法定代表人、主管会计工作负责人签名并盖章的会计报表
- 3、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原件

董事长：王建乔

卧龙电气集团股份有限公司

2010年8月12日