

上海置信电气股份有限公司

600517

2011 年半年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、 董事会报告	6
六、 重要事项	9
七、 财务会计报告（未经审计）	13
八、 备查文件目录	80

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) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	费维武
主管会计工作负责人姓名	张纯
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	唐燕

公司负责人费维武、主管会计工作负责人张纯及会计机构负责人（会计主管人员）唐燕声明：保证本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	上海置信电气股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	置信电气
公司的法定英文名称	SHANGHAI ZHIXIN ELECTRIC CO., LTD.
公司的法定英文名称缩写	ZXDQ
公司法定代表人	费维武

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	彭永锋	梁植芳
联系地址	上海虹桥路 2239 号	上海虹桥路 2239 号
电话	62623388	62623388
传真	62610088	62610088
电子信箱	pengyf@sh-zx.com.cn	zhixin@sh-zx.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	上海虹桥路 2239 号
注册地址的邮政编码	200336
办公地址	上海虹桥路 2239 号
办公地址的邮政编码	200336
公司国际互联网网址	www.zhixindianqi.com.cn
电子信箱	zhixin@sh-zx.com.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	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	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海虹桥路 2239 号

(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	置信电气	600517	

(六) 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	1,888,789,417.82	1,975,337,074.06	-4.38
所有者权益(或股东权益)	1,148,552,283.42	1,311,063,124.58	-12.40
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.86	2.12	-12.26
	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	108,040,625.58	243,505,021.76	-55.63
利润总额	130,459,329.62	249,803,850.84	-47.78
归属于上市公司股东的净利润	84,971,158.84	166,242,109.29	-48.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	70,558,233.20	162,861,031.78	-56.68
基本每股收益(元)	0.14	0.27	-48.15
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.11	0.26	-57.69
稀释每股收益(元)	0.14	0.27	-48.15
加权平均净资产收益率(%)	6.28	13.53	减少 7.25 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-4,208,860.03	-30,921,339.20	不适用

每股经营活动产生的现金流量净额（元）	-0.01	-0.05	不适用
--------------------	-------	-------	-----

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	说明
非流动资产处置损益	-5,390.00	
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）	22,006,700.98	主要内容为公司使用的高新技术成果转化项目专项资金
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	-10,344.36	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	417,393.06	
所得税影响额	-4,570,993.72	
少数股东权益影响额（税后）	-3,424,440.32	
合计	14,412,925.64	

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(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				53,126 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
上海置信(集团)有限公司	境内非 国有法 人	23.56	145,740,000	0	0	无
上海电力实业总公司	境内非 国有法 人	8.83	54,652,500	0	0	无
上海置信电气工程安装有限公司	境内非 国有法	8.72	53,927,505	0	0	无

	人					
东方国际(集团)有限公司	国有法人	2.94	18,217,500	0	0	无
平安信托有限责任公司—新价值成长一期	未知	1.32	8,153,683	-2,676,768	0	无
资本国际公司	未知	1.24	7,650,948	1,255,590	0	无
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	未知	1.00	6,165,837	6,165,837	0	无
中国人民人寿保险股份有限公司—自有资金	未知	0.97	6,004,248	6,004,248	0	无
BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST	未知	0.97	6,000,000	0	0	无
姚佑国	未知	0.64	3,970,000	-32,900	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的数量		股份种类及数量		
上海置信(集团)有限公司		145,740,000		人民币普通股		
上海电力实业总公司		54,652,500		人民币普通股		
上海置信电气工程安装有限公司		53,927,505		人民币普通股		
东方国际(集团)有限公司		18,217,500		人民币普通股		
平安信托有限责任公司—新价值成长一期		8,153,683		人民币普通股		
资本国际公司		7,650,948		人民币普通股		
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金		6,165,837		人民币普通股		
中国人民人寿保险股份有限公司—自有资金		6,004,248		人民币普通股		
BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST		6,000,000		人民币普通股		
姚佑国		3,970,000		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、置信集团是上海置信电气工程安装有限公司控股股东，持股比例为 100%。				

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

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、公司 2010 年度股东大会会议以累积投票的方式逐名表决，会议以累积投票的方式逐名表决选举费维武、李维正先生为公司第四届董事会成员，从 2011 年 4 月 20 日至 2013 年 5 月 5 日。

2、公司第四届董事会第七次会议选举费维武先生为公司第四届董事会董事长。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

我国“十二五规划”中提出，要坚持把建设资源节约型、环境友好型社会作为加快转变经济发展方式的重要着力点。深入贯彻节约资源和保护环境基本国策，节约能源，降低温室气体排放强度，发展循环经济，推广低碳技术，积极应对全球气候变化，促进经济社会发展与人口资源环境相协调，走可持续发展之路。要健全节能减排激励约束机制。优化能源结构，合理控制能源消费总量，完善资源性产品价格形成机制和资源环境税费制度，健全节能减排法律法规和标准，强化节能减排目标责任考核，把资源节约和环境保护贯穿于生产、流通、消费、建设各领域各环节，提升可持续发展能力。十二五期间，我国要达到“单位国内生产总值能源消耗降低 16%，单位国内生产总值二氧化碳排放降低 17%，主要污染物排放总量显著减少，化学需氧量、二氧化硫排放分别减少 8%，氨氮、氮氧化物排放分别减少 10%”的要求。

考虑到节能降耗的边际成本必然增加，节能降耗的压力和难度也将越来越大，从这个角度，促使我们必须开拓新的节能渠道。与其他的节能减排手段相比，使用非晶合金变压器兼具了节能性和经济性，我们有理由相信非晶合金变压器在我国节能降耗的智能电网建设中，将占有越来越重要的位置。

国家电网公司 7 月组织召开专项会议，正式全面启动新一轮农网改造升级工作。根据今年 5 月国务院办公厅转发的发改委通知要求，在“十二五”期间，新一轮农村电网改造升级工程将全面展开。按照新一轮农村电网改造升级工程实施方案，通过改造升级工程建设，对没有改造过的电网实施升级改造；对已改造过的，因电力需求增长又出现供电能力不足的电网实施升级改造，更好地满足农村需求；力争用 3 年时间基本建成安全可靠、节能环保、技术先进、管理规范的新型农村电网。农网平均负荷低，空载时间长，铁损占比高于输电网和城镇配网。由于农村电网的平均负载率比较低，非晶合金变压器用于农村电网，节能效果更加明显，因此，随着非晶合金变压器产品绿色、节能、环保的特性逐步为国内各地、各级电力部门所重视，非晶合金变压器各地市场需求会逐步增加。

本公司是目前全球生产规模最大、技术水平最先进、产品规格系列最齐全和产业链最完整的非晶合金变压器生产企业，本公司的非晶合金变压器技术、性能和产量均处于全球领先水平。

报告期内，非晶合金变压器市场的进入者增多，市场竞争加剧，同时占公司变压器原材料成本比例较高的铜和变压器油的价格处于高位，致使公司产品的毛利率有所降低；而江苏省电力市场，短期降低了非晶合金变压器的使用量，给公司非晶合金变压器的销售带来了重重压力。面对复杂多变的市场环境，公司采取种种措施，开拓市场，降本增效。报告期内，

公司实现营业收入 630,046,660.01 元，比去年同期减少了 15.22%；营业利润和归属于母公司所有者的净利润分别为 108,040,625.58 元和 84,971,158.84 元，分别比去年同期减少了 55.63%和 48.89%。

2011 年下半年，本公司将继续加强与各有关方面的合作，致力于研发节能效率更高、成本更低的新一代非晶合金变压器，通过产品升级和技术进步，拉开与竞争对手的差距，以更优异的产品，更优越的性能，迎接市场的挑战，继续领跑行业。

(二) 公司主营业务及其经营状况

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						
生产、销售变压器及母线槽	615,040,771.07	447,592,591.51	27.23	-13.94	7.14	减少 14.31 个百分点
销售铁芯	14,703,741.50	11,514,501.12	21.69	-31.40	-19.21	减少 11.82 个百分点
合计	629,744,512.57	459,107,092.63	27.10	-14.45	6.27	减少 14.21 个百分点

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(%)
上海市内	308,773,944.62	33.71
上海市外	320,970,567.95	-36.47
合计	629,744,512.57	-14.45

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，非晶合金变压器市场竞争加剧，同时，公司生产所用的铜和变压器油价格处于高位，导致公司主营业务毛利率有所降低。

4、公司在经营中出现的问题与困难

随着节能降耗的国策逐渐深入人心，非晶合金变压器产品绿色、节能、环保的特性已逐步为国内各地、各级电力部门所重视，国家和各地电网公司对使用非晶合金变压器这一环保节能产品的认识上趋于统一，并正在加大对非晶合金变压器的推广力度，因此各地市场需求开始逐步增加。但同时，也有越来越多的变压器企业开始逐步研制或试产部分非晶合金变压器产品，虽然真正形成产业化能力的不多，但竞争有加剧的态势。对于此，公司已经做好了充分的准备。公司是全球目前规模最大，产品系列最完整，综合成本最低的非晶合金变压器生产企业，公司的竞争优势是包括了技术、人才、设备、管理、品牌、规模生产和低成本的综合优势。公司将继续做好新产品研发、优化设计、严格质量管理、大规模产业化，努力降

低原材料零部件采购成本等工作，降本增效，巩固并扩大各项优势，保持行业领先地位。

报告期内，电网公司正在推进对配电变压器的集中招标采购，对此，公司认为，根据以往的经验判断，随着节能降耗政策的深入，在电网集中采购规模大的市场，非晶合金变压器在整个配电变压器市场中的比例会得到提高。集中招标地区的增加，规模的增加，有助于本公司进入更多的市场，获取更多的市场份额。随着国家电力体制改革的深入，在阳光化的招标体制下，变压器的性能、技术、质量、成本越来越成为竞争的焦点。公司面临的市场环境将变得更为公平和公开，这对公司竞争来说是有利的。与其他的竞争对手相比，公司从 1998 年开始就专注于非晶合金变压器这一细分市场，先发优势明显。公司规模化生产和采购保证了公司的成本优势；公司强大的研发能力保证了公司产品技术水平最先进、产品规格系列最丰富；公司也是产业链最完整的非晶合金变压器生产企业，公司将充分利用产品的高科技含量、高安全可靠、高性能价格比、节能环保等综合优势，结合地区合作伙伴的力量，积极把握国家政策导向的机遇，以产品、技术、服务赢得市场。

(三) 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
2007	增发	30,592.77		21,500	9,092.77	存放于公司募集资金专户
合计	/	30,592.77		21,500	9,092.77	/

公司于 2007 年通过公开增发募集资金 30,592.77 万元，已累计使用 21,500 万元，其中本年度已使用 0 万元。

经公司保荐机构同意，经公司第四届董事会第九次会议决议批准，公司在 2011 年 12 月 1 日以前使用 3,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金。截至 2011 年 6 月 30 日止，尚未到期、暂未归还。

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	变更原因及募集资金变更程序说明
非晶合金变压器环保节能产品项目	否	30,000	21,500	是	71.66		884.63	是		
合计	/	30,000	21,500	/	/		884.63	/	/	/

注：本次募集资金将全部用于由本公司控股子公司上海置信电气非晶有限公司（以下简称“青浦非晶”）实施的《非晶合金变压器环保节能产品项目》。2007 年 12 月，在青浦区土地发展中心举办的国有土地使用权挂牌出让活动中，公司竞得公告号为 20071124 号地块的国有土地使用权，成交总价为 1899 万元，成交单价为 271416 元 / 亩，土地面积为 70 亩。2008 年 2 月，公司与青浦区房屋土地管理局签署了该建设用地的《国有土地使用权出让合同》。取得土地使用权后，公司根据增发招股说明书中公告的募集资金投入“青浦非晶”的实施方案，使用自有资金收购了变压器公司持有的青浦非晶公司 10% 的股权；同时，使用募集资金 14000 万元对“青浦非晶”增资到 2 亿元人民币。“青浦非晶”成为了本公司的全资子公司，进行募集资金项目建设工作。2009 年，募集资金项目第一期工程已经完工并投入使用。2009 年 12 月公司通过提供往来款项的方式使用了募集资金 7500 万元，为“青浦非晶”补充项目所需的流动资金。目前，公司正在进行募集资金项目第二期工程建设的相关工作。

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。

六、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，公司不断加强有关法律、法规的学习，进一步提高公司董事、监事和高级管理人员规范化运作的意识，严格按照相关法规的规定，加强公司治理结构建设，促进公司在规范的经营运作下获得长期健康发展，为公司的下一步经营发展提供坚实的基础，以更规范的运作、更优异的业绩回报广大股东。

（二）报告期实施的利润分配方案执行情况

上海置信电气股份有限公司 2010 年度利润分配和资本公积金转增股本的方案已于 2011 年 4 月 20 日获得公司 2010 年度股东大会审议批准。股东大会决议公告于 2011 年 4 月 21 日刊登在《上海证券报》上。

报告期内，本公司实施了 2010 年度利润分配方案，以 2010 年末总股本 61870.5 万股为基数，向全体股东发送每 10 股 4 元的现金红利，共计派发 24748.2 万元的红利。实施上述利润分配方案后，公司剩余未分配利润结转下一年度。上述方案已实施完毕。

（三）报告期内现金分红政策的执行情况

1、公司章程中规定“公司利润分配政策为：在公司财务稳健的基础上，公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性。公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红。公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。”

2、报告期内，公司以 2010 年末总股本 61870.5 万股为基数，向全体股东发送每 10 股 4 元的现金红利，共计派发 24748.2 万元的红利，符合公司章程的有关规定。

（四）重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（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

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(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) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 其他重大关联交易

上海日港置信非晶体金属有限公司为本公司的全资子公司，公司从 2001 年起，租赁上海置信（集团）有限公司位于天山西路 1028 号工业厂房，作为生产和经营办公用房，生产和销售非晶合金铁芯。

经公司第四届董事会第六次会议批准，上海日港置信非晶体金属有限公司继续租赁上述厂房为生产和经营用房。该厂房总建筑面积 10623 平方米，总占地面积 17279 平方米，经双方友好协商，并参考周边物业的租赁价格，拟定的租赁价格为 2.3 元/平方米*天，每月的租金为 743,167 元，年租金为 891.8 万元，租金按季度支付。租赁期从 2011 年 1 月 1 日-2012 年 12 月 31 日。

(九) 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

本报告期公司无租赁事项。

2、 担保情况

单位:万元 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	7,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）	8,935
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)	8,935
担保总额占公司净资产的比例(%)	7.78
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)	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0

七、

1、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

2、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(二) 承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

(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

(三) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

(四) 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。

(五) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(六) 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
置信电气第四届董事会第六次会议决议暨召开 2010	上海证券报	2011 年 3 月 30 日	www.sse.com.cn

年度股东大会的公告			
置信电气第四届监事会第五次会议决议公告	上海证券报	2011 年 3 月 30 日	www.sse.com.cn
置信电气 2010 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告	上海证券报	2011 年 3 月 30 日	www.sse.com.cn
上海置信电气股份有限公司 2010 年度股东大会决议公告	上海证券报	2011 年 4 月 21 日	www.sse.com.cn
上海置信电气股份有限公司第四届董事会第七次会议决议公告	上海证券报	2011 年 4 月 21 日	www.sse.com.cn
上海置信电气股份有限公司以自有资金归还募集资金的公告	上海证券报	2011 年 5 月 13 日	www.sse.com.cn
置信电气第四届董事会第九次会议决议公告	上海证券报	2011 年 6 月 1 日	www.sse.com.cn
置信电气第四届监事会第七次会议决议公告	上海证券报	2011 年 6 月 1 日	www.sse.com.cn
置信电气以部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	上海证券报	2011 年 6 月 1 日	www.sse.com.cn
置信电气为全资子公司上海日港置信非晶体金属有限公司担保的公告	上海证券报	2011 年 6 月 4 日	www.sse.com.cn
置信电气 2010 年度利润分配实施公告	上海证券报	2011 年 6 月 8 日	www.sse.com.cn

八、 财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:上海置信电气股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五/1	267,115,658.31	451,136,891.24
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五/2	94,551.60	104,895.96
应收票据	五/3	10,146,027.80	21,793,661.80
应收账款	五/4	681,747,725.27	587,159,389.21
预付款项	五/5	14,366,673.85	15,856,868.09
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			
其他应收款	五/6	13,997,060.25	8,502,407.02
买入返售金融资产			
存货	五/7	428,744,945.55	411,416,788.95
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,416,212,642.63	1,495,970,902.27
非流动资产：			
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			
投资性房地产			

固定资产	五/8	193,389,084.98	197,053,257.73
在建工程	五/9	1,114,510.00	1,114,510.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五/10	18,322,472.38	18,531,733.84
开发支出			
商誉	五/11	247,278,834.14	247,278,834.14
长期待摊费用	五/12	2,777,248.40	4,143,600.64
递延所得税资产	五/13	9,694,625.29	11,244,235.44
其他非流动资产			
非流动资产合计		472,576,775.19	479,366,171.79
资产总计		1,888,789,417.82	1,975,337,074.06
流动负债：			
短期借款	五/15	208,474,625.11	135,000,000.00
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	五/16	13,721,893.72	15,817,344.00
应付账款	五/17	303,069,017.47	316,251,856.52
预收款项	五/18	19,674,950.68	11,993,625.18
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五/19	1,237,728.14	2,077,446.26
应交税费	五/20	2,160,408.51	1,504,660.88
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五/21	30,404,149.95	41,633,434.25
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		578,742,773.58	524,278,367.09
非流动负债：			
长期借款			
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			
负债合计		578,742,773.58	524,278,367.09
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五/22	618,705,000.00	618,705,000.00
资本公积	五/23	80,032,863.74	80,032,863.74
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五/24	96,727,851.25	96,727,851.25
一般风险准备			
未分配利润	五/25	353,086,568.43	515,597,409.59
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,148,552,283.42	1,311,063,124.58
少数股东权益		161,494,360.82	139,995,582.39
所有者权益合计		1,310,046,644.24	1,451,058,706.97
负债和所有者权益总计		1,888,789,417.82	1,975,337,074.06

法定代表人：费维武 主管会计工作负责人：张纯 会计机构负责人：唐燕

母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:上海置信电气股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		113,932,256.45	234,230,244.35
交易性金融资产		94,551.60	104,895.96
应收票据			
应收账款	十一/1	249,513,053.82	232,177,806.92
预付款项		556,336.46	730,375.50
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一/2	81,863,136.85	79,516,147.17
存货		9,570,684.26	24,870,573.56
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		455,530,019.44	571,630,043.46
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一/3	639,062,091.65	631,412,091.65
投资性房地产			
固定资产		7,195,455.03	7,781,847.11
在建工程		1,114,510.00	1,114,510.00
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,518,660.54	2,452,609.38
其他非流动资产			

非流动资产合计		649,890,717.22	642,761,058.14
资产总计		1,105,420,736.66	1,214,391,101.60
流动负债：			
短期借款		100,000,000.00	50,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		88,881,061.89	33,370,975.51
预收款项		6,264,630.68	11,397,524.38
应付职工薪酬		63,443.90	57,375.50
应交税费		10,666,466.04	12,504,606.50
应付利息			
应付股利			
其他应付款		34,849,601.40	18,260,530.83
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		240,725,203.91	125,591,012.72
非流动负债：			
长期借款			
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			
负债合计		240,725,203.91	125,591,012.72
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		618,705,000.00	618,705,000.00
资本公积		74,226,078.92	74,226,078.92
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		95,004,068.92	95,004,068.92
一般风险准备			
未分配利润		76,760,384.91	300,864,941.04

所有者权益(或股东权益) 合计		864,695,532.75	1,088,800,088.88
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		1,105,420,736.66	1,214,391,101.60

法定代表人：费维武 主管会计工作负责人：张纯 会计机构负责人：唐燕

合并利润表
2011 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		630,046,660.01	743,175,729.55
其中：营业收入	五/26	630,046,660.01	743,175,729.55
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		521,995,690.07	499,654,119.27
其中：营业成本	五/26	459,107,468.70	439,709,913.58
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	五/27	2,453,903.44	5,535,528.24
销售费用	五/28	16,511,338.15	11,897,469.09
管理费用	五/29	39,027,874.33	41,195,230.51
财务费用	五/30	2,081,555.76	887,107.70
资产减值损失	五/31	2,813,549.69	428,870.15
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	五/32	-10,344.36	-16,588.52
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		108,040,625.58	243,505,021.76
加：营业外收入	五/33	22,461,018.42	6,858,182.30
减：营业外支出	五/34	42,314.38	559,353.22
其中：非流动资产处置损失		5,390.00	471,701.36
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		130,459,329.62	249,803,850.84

减：所得税费用	五/35	28,889,392.35	50,613,237.66
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		101,569,937.27	199,190,613.18
归属于母公司所有者的净利润		84,971,158.84	166,242,109.29
少数股东损益		16,598,778.43	32,948,503.89
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	十二/2	0.14	0.27
（二）稀释每股收益		0.14	0.27
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		101,569,937.27	199,190,613.18
归属于母公司所有者的综合收益总额		84,971,158.84	166,242,109.29
归属于少数股东的综合收益总额		16,598,778.43	32,948,503.89

法定代表人：费维武 主管会计工作负责人：张纯 会计机构负责人：唐燕

母公司利润表

2011 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	十一/4	277,836,773.06	214,416,828.05
减：营业成本	十一/4	226,624,527.24	157,270,824.39
营业税金及附加		1,303,753.15	711,641.76
销售费用		6,570,837.28	5,574,027.88
管理费用		14,321,359.49	16,640,428.71
财务费用		236,202.57	-191,639.08
资产减值损失		2,370,557.66	1,589,671.58
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-10,344.36	-16,588.52
投资收益（损失以“－”号填列）	十一/5	2,550,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		28,949,191.31	32,805,284.29
加：营业外收入		1,429,445.98	2,095,695.98
减：营业外支出			205,324.23
其中：非流动资产处置损失			205,324.23
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		30,378,637.29	34,695,656.04
减：所得税费用		7,001,193.42	5,933,012.95
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		23,377,443.87	28,762,643.09
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.038	0.047
（二）稀释每股收益		0.038	0.047
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		23,377,443.87	28,762,643.09

法定代表人：费维武 主管会计工作负责人：张纯 会计机构负责人：唐燕

合并现金流量表

2011 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、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		624,371,352.24	476,348,811.35
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		449,681.39	110,752.69
收到其他与经营活动有关的现金	五/38	20,141,726.61	22,555,551.14
经营活动现金流入小计		644,962,760.24	499,015,115.18
购买商品、接受劳务支付的现金		501,754,727.40	363,039,192.74
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		33,220,279.98	35,805,281.11
支付的各项税费		63,514,026.33	92,204,491.53
支付其他与经营活动有关的现金	五/39	50,682,586.56	38,887,489.00
经营活动现金流出小计		649,171,620.27	529,936,454.38
经营活动产生的现金流量净额		-4,208,860.03	-30,921,339.20
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,450.00	597,500.00

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		2,450.00	597,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,822,911.29	20,097,540.77
投资支付的现金			
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		7,822,911.29	20,097,540.77
投资活动产生的现金流量净额		-7,820,461.29	-19,500,040.77
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,900,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,900,000.00	
取得借款收到的现金		146,474,625.11	121,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		151,374,625.11	121,000,000.00
偿还债务支付的现金		73,000,000.00	31,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		250,360,399.06	190,605,944.14
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			50,000,000.00
筹资活动现金流出小计		323,360,399.06	271,605,944.14
筹资活动产生的现金流量净额		-171,985,773.95	-150,605,944.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-6,137.66	-1,513.57
五、现金及现金等价物净增加额		-184,021,232.93	-201,028,837.68
加：期初现金及现金等价物余额		451,136,891.24	536,048,349.46
六、期末现金及现金等价物余额		267,115,658.31	335,019,511.78

法定代表人：费维武 主管会计工作负责人：张纯 会计机构负责人：唐燕

母公司现金流量表

2011 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、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		235,111,108.46	106,422,664.14
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		79,850,083.62	138,185,728.55
经营活动现金流入小计		314,961,192.08	244,608,392.69
购买商品、接受劳务支付的现金		127,000,000.00	30,000,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金		9,682,384.12	8,414,267.00
支付的各项税费		23,783,512.27	16,463,843.43
支付其他与经营活动有关的现金		71,629,867.75	17,787,168.10
经营活动现金流出小计		232,095,764.14	72,665,278.53
经营活动产生的现金流量净额		82,865,427.94	171,943,114.16
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			530,000.00
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			530,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			4,007,549.00
投资支付的现金		5,100,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		5,100,000.00	4,007,549.00
投资活动产生的现金流量净额		-5,100,000.00	-3,477,549.00
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		100,000,000.00	50,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计		100,000,000.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金		50,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		248,063,415.84	185,488,469.48
支付其他与筹资活动有关的现金			50,000,000.00
筹资活动现金流出小计		298,063,415.84	235,488,469.48
筹资活动产生的现金流量净额		-198,063,415.84	-185,488,469.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-120,297,987.90	-17,022,904.32
加：期初现金及现金等价物余额		234,230,244.35	159,132,314.42
六、期末现金及现金等价物余额		113,932,256.45	142,109,410.10

法定代表人：费维武 主管会计工作负责人：张纯 会计机构负责人：唐燕

合并所有者权益变动表

2011 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	618,705,000.00	80,032,863.74			96,727,851.25		515,597,409.59		139,995,582.39	1,451,058,706.97
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	618,705,000.00	80,032,863.74			96,727,851.25		515,597,409.59		139,995,582.39	1,451,058,706.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-162,510,841.16		21,498,778.43	-141,012,062.73
（一）净利润							84,971,158.84		16,598,778.43	101,569,937.27
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							84,971,158.84		16,598,778.43	101,569,937.27
（三）所有者投入和减少资本									4,900,000.00	4,900,000.00
1. 所有者投入资本									4,900,000.00	4,900,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-247,482,000.00			-247,482,000.00
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							-247,482,000.00			-247,482,000.00
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										
（七）其他										
四、本期期末余额	618,705,000.00	80,032,863.74			96,727,851.25		353,086,568.43		161,494,360.82	1,310,046,644.24

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	618,705,000.00	80,032,863.74			70,114,969.53		408,004,122.30		127,461,099.16	1,304,318,054.73
加：										
会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	618,705,000.00	80,032,863.74			70,114,969.53		408,004,122.30		127,461,099.16	1,304,318,054.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-19,369,390.71		32,948,503.89	13,579,113.18
（一）净利润							166,242,109.29		32,948,503.89	199,190,613.18

(二) 其他综合收益										-
上述(一)和(二)小计							166,242,109.29		32,948,503.89	199,190,613.18
(三) 所有者投入和减少资本							-		-	-
1. 所有者投入资本										-
2. 股份支付计入所有者权益的金额										-
3. 其他										-
(四) 利润分配							-185,611,500.00		-	-185,611,500.00
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							-185,611,500.00			-185,611,500.00
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										
(七) 其他										
四、本期期末余额	618,705,000.00	80,032,863.74			70,114,969.53		388,634,731.59		160,409,603.05	1,317,897,167.91

法定代表人：费维武 主管会计工作负责人：张纯 会计机构负责人：唐燕

母公司所有者权益变动表

2011 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	618,705,000.00	74,226,078.92			95,004,068.92		300,864,941.04	1,088,800,088.88
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	618,705,000.00	74,226,078.92			95,004,068.92		300,864,941.04	1,088,800,088.88
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-224,104,556.13	-224,104,556.13
(一)净利润							23,377,443.87	23,377,443.87
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							23,377,443.87	23,377,443.87
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配							-247,482,000.00	-247,482,000.00
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							-247,482,000.00	-247,482,000.00
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								
(七) 其他								
四、本期期末余额	618,705,000.00	74,226,078.92			95,004,068.92		76,760,384.91	864,695,532.75

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	618,705,000.00	74,226,078.92			68,391,187.20		246,960,505.52	1,008,282,771.64
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	618,705,000.00	74,226,078.92			68,391,187.20		246,960,505.52	1,008,282,771.64
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)							-156,848,856.91	-156,848,856.91
(一) 净利润							28,762,643.09	28,762,643.09
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							28,762,643.09	28,762,643.09
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-185,611,500.00	-185,611,500.00
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							-185,611,500.00	-185,611,500.00
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								
（七）其他								
四、本期期末余额	618,705,000.00	74,226,078.92			68,391,187.20		90,111,648.61	851,433,914.73

法定代表人：费维武 主管会计工作负责人：张纯 会计机构负责人：唐燕

(二) 公司概况

一、公司基本情况

1、历史沿革及改制情况

上海置信电气股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系经上海市人民政府沪府体改审(2000)019 号《关于同意设立上海置信电气股份有限公司的批复》同意,由原上海置信电气工业有限公司整体变更设立,公司发行前注册资本 5,483 万元。经中国证券监督管理委员会证监发行字(2003)113 号文核准,公司于 2003 年 9 月 18 日公开发行人民币普通股股票 2,500 万股,每股面值 1.00 元,发行价 6.30 元,公开发行后公司注册资本增加至 7,983 万元。公司证券代码为 600517。

公司于 2005 年 6 月 10 日以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股,共转增股本 7,983 万元,转增后注册资本增加到 15,966 万元;公司于 2006 年 4 月 11 日以资本公积向全体股东每 10 股转增 2.5 股,共转增股本 3,991.5 万元,转增后注册资本增加到 19,957.5 万元;公司于 2007 年 9 月 3 日向社会投资者公开发行 666 万股人民币普通股(A 股),增加公司注册资本人民币 666 万元,增发后,公司注册资本增加到 20,623.5 万元;2008 年 4 月 30 日,公司向全体股东发送每 10 股送 5 股的红股,共计派发 10,311.75 万股的红股;以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股,共计转增 10,311.75 万股。变更后,公司的注册资本增加至 41,247 万元;2009 年 5 月 20 日,公司向全体股东按每 10 股派发红股 2 股,并按每 10 股以资本公积金转增 3 股,分配方案实施后公司的注册资本增加至 61,870.5 万元。

2、行业性质

公司属于输配电及控制设备制造业。

3、注册地、组织形式及总部地址

公司是在上海市工商行政管理局登记注册的股份有限公司,注册地及总部地址均位于上海市虹桥路 2239 号。

4、经营范围

公司经营范围包括:电气(母线槽、高低压柜、开关箱、变压器和箱式变电站、电缆、输配电工具及材料)领域内的科技咨询、技术开发、转让、服务,生产(外发加工)销售自身开发的产品。公司主要生产、销售的产品包括:非晶合金配电变压器、组合式变压器、非晶合金铁芯和母线槽。

5、公司的母公司为上海置信(集团)有限公司,持有公司总股本的 23.56%。公司的最终控制人为徐锦鑫。

6、本财务报告业经公司董事会于 2011 年 8 月 16 日批准报出。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司编制的财务报表以公司持续经营假设为基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

2、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》及其应用指南以及中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定[2010 年修订]》等其他补充规定的要求编制，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

人民币元。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。如以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 公司对外合并如属并非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

- ① 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；
- ② 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；
- ③ 审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；
- ④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属并非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资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。

对长期股权投资的初始投资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差额，按照下列方法处理

- ① 对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；
- ② 经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明本公司不能控制被投资单位的除外。公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明母公司不能控制被投资单位的除外：

- ① 通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权。
- ② 根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策。
- ③ 有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员。
- ④ 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

(2) 母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。

编制合并报表时，母公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易

对合并资产负债表的影响后，由母公司合并编制。母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初余额。母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

7、现金等价物

是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理

① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

② 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的交易性金融资产，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益。

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

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

9、金融工具

(1) 金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(2) 金融资产在初始确认时划分为下列四类

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；

- ② 持有至到期投资；
- ③ 应收款项；
- ④ 可供出售金融资产。

(3) 金融负债在初始确认时划分为下列两类

- 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。

(4) 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

此类金融资产或金融负债进一步分为交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债。

交易性金融资产或金融负债，主要是指公司为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。

直接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或金融负债，主要是指公司基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的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。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将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的公允价值变动计入当期损益。

处置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时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(5) 持有至到期投资

此类金融资产是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，应单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率应当在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。(实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。)

处置持有至到期投资时，应将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(6) 贷款和应收款项

贷款主要是指金融企业发放的贷款，金融企业按当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入，应当根据实际利率计算。实际利率应在取得贷款时确定，在该贷款预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。实际利率与合同利率差别较小的，也可按合同利率计算利息收入。

应收款项主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置应收款项时，应将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(7) 可供出售金融资产

可供出售金融资产通常是指企业没有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、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，应单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，应当计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产应当以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。

处置可供出售金融资产时，应将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(8) 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通常情况下，公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，应当划分为其他金融负债。

其他金融负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

(9) 金融资产减值损失的计量

① 对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

② 通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

(10) 金融工具公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。

金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，可以反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(11) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当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(在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)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。

公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准 系期末应收款项前五名

单项金额重大并单项计提坏账准备的 单独进行减值损失的测试，对于有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备

计提方法

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据

按账龄作为信用风险特征划分的应收款项组合 经单独测试后未减值的应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合计提坏账准备的计提方法 按账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收款项：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内(含 1 年)	-	-
1-2 年	5.00%	5.00%
2-3 年	10.00%	10.00%
3-4 年	30.00%	30.00%
4-5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	估计难以收回的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值损失的测试，对于有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

11、存货

(1) 存货是指在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程及提供劳务过程中耗用的材料和物料。存货同时满足下列条件的，予以确认

- ① 与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该存货的成本能够可靠地计量。

(2) 发出存货时按加权平均法。

(3) 于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

- ① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。
- ② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去

至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

③ 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度采用永续盘存制。

(5) 对低值易耗品和包装物采用一次转销法，计入相关资产的成本或者当期损益。

12、长期股权投资

(1) 除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

① 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

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

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

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

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

(2) 下列长期股权投资采用成本法核算

① 公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

② 公司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。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

(3) 对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益

的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

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其他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，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，应当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加以确定。

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 长期股权投资如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。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。

13、固定资产及折旧

(1) 固定资产，是指同时具有下列特征的有形资产

- ① 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；
- ② 使用寿命超过一个会计年度。

(2) 固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(3) 各类固定资产采用年限平均法并按下列使用寿命、预计净残值率及年折旧率计提折旧

类别	使用寿命	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20 年	3.00%	4.85%
机器设备	10 年	5.00%-10.00%	9.00%-9.50%
运输设备	10 年	5.00%-10.00%	9.00%-9.50%
家具用具	5 年-10 年	5.00%-10.00%	9.00%-19.00%

(4) 如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。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。

14、在建工程

(1) 核算工程在建造中实际发生的全部支出，包括公司自行建造固定资产发生的支出，由在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出，并于达到预定可使用状态时转入固定资产。

(2) 如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。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。

15、借款费用资本化

(1) 公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指 1 年及 1 年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化

① 资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应

予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

16、无形资产

(1) 无形资产，是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量，于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素

- ① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③ 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
- ④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- ⑦ 与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内系统合理(或年限平均法)摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

(4) 使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

(5) 采用年限平均法在计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命如下

类别	使用寿命
非晶合金变压器专有技术使用权	10 年
土地使用权	10 年，50 年
其他	5 年

(6) 如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。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。

(7) 研究开发

① 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。
2) 开发是指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。

② 内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

17、长期待摊费用

长期待摊费用按照受益期平均摊销。

18、商誉

是指在同一控制下企业合并下，公司作为购买方取得对其他参与合并企业控制权，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。初始确认后的商誉，应当以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试，如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。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。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

19、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

20、收入

(1) 营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产收入。公司的营业收入主要为销售商品收入。

(2) 销售商品收入的确认

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 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有效控制；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

21、政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认

- (1) 公司能够满足政府补助所附条件；
- (2) 公司能够收到政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补贴，应当分别下列情况处理：

- ① 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。
- ② 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

企业所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期企业所得税(即当期应交企业所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，应当减记递延所得税资产的账面价值。

递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，适用税率是指按税法规定，在暂时性差异预计转回期间执行的税率。

23、经营租赁

(1) 本公司作为承租人对经营租赁的处理

① 租金的处理

在经营租赁下需将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。

② 初始直接费用的处理

对于承租人在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

③ 或有租金的处理

在经营租赁下，承租人对或有租金在实际发生时计入当期损益。

④ 出租人提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，承租人应将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内应当确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，承租人将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

(2) 本公司作为出租人对经营租赁的处理

① 租金的处理

出租人应采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。

② 初始直接费用的处理

经营租赁中出租人发生的初始直接费用，是指在租赁谈判和签订租赁合同的过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等，计入当期损益。金额较大的应当资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。

③ 租赁资产折旧的计提

对于经营租赁资产中的固定资产，采用出租人对类似应折旧资产通常所采用的折旧政策计提折旧。

④ 或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

⑤ 出租人对经营租赁提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他

合理的方法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。出租人承担了承租人某些费用的，出租人将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

⑥ 经营租赁资产在财务报表中的处理

在经营租赁下，与资产所有权有关的主要风险和报酬仍然留在出租人一方，因此出租人将出租资产作为自身拥有的资产在资产负债表中列示，如果出租资产属于固定资产，则列在资产负债表固定资产项下，如果出租资产属于流动资产，则列在资产负债表有关流动资产项下。

24、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 重大会计政策变更

本报告期无重大会计政策变更事项。

(2) 重大会计估计变更

本报告期无重大会计估计变更事项。

25、前期会计差错更正

本报告期无重大前期会计差错更正事项。

三、主要税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品增值额	17%
城市维护建设税	应交流转税额	7%，5%，1%
房产税	房产余值	1.2%
企业所得税	应纳税所得额	注
教育费附加	应交流转税额	4%，5%

注：1、公司全资子公司上海日港置信非晶体金属有限公司和控股子公司江苏帕威尔置信非晶合金变压器有限公司实际执行企业所得税税率为 15%，公司及其他控股子公司企业所得税税率均为 25%。

2、税收优惠及批文：

(1) 公司之全资子公司上海日港置信非晶体金属有限公司于 2010 年 4 月取得高新技术企业认定资格证书，被上海市科学技术委员会认定为高新技术企业。该公司 2011 年度实际执行

企业所得税税率为 15%。

(2) 公司之控股子公司江苏帕威尔置信非晶合金变压器有限公司于 2010 年 4 月取得高新技术企业认定资格证书，被江苏省科学技术厅认定为高新技术企业。该公司 2011 年度实际执行企业所得税税率为 15%。

(3) 公司及全资子公司上海置信电气非晶有限公司尚未取得高新技术企业复审批准文件，暂按 25%税率计缴。

四、企业合并及合并财务报表

子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额
上海置信电气非晶有限公司	全资子公司	上海市青浦工业园区天辰路 1888 号	制造业	20,000 万	电气领域内的科技咨询、技术开发、转让、服务，生产销售自身开发的产品	20,000 万
上海置信非晶合金变压器有限公司	全资子公司	上海市长宁区天山西路 588~590 号	制造业	2,880 万	生产销售非晶态合金变压器，箱式变电站，非等级设备安装	2,665 万
上海置信电气器材有限公司	全资子公司	上海市长宁区绥宁路 388 号	制造业	240 万	生产销售母线槽，桥架，高低压柜，配电箱，非等级设备安装	240 万
江苏帕威尔置信非晶合金变压器有限公司	控股子公司	江苏省南京市江宁科学园天元东路 188 号	制造业	3,000 万	电气产品制造、销售	1,530 万
山西晋能置信电气有限公司	控股子公司	山西省晋中市榆次工业园区(郭家堡乡荣村段)	制造业	3,000 万	生产、销售非晶合金变压器及相关电力设备	1,530 万
山东爱普置信非晶合金变压器有限公司	控股子公司	山东省济南市高新区新泺大街鲁源工业园	制造业	1,500 万	非晶合金电气产品的制造与咨询服务；电气产品制造、销售及咨询，货物进出口，技术进出口	765 万
福建和盛置信非晶合金变压器有限公司	控股子公司	福建省泉州市泉港区驿峰路德和工业园	制造业	3,000 万	生产、销售非晶合金变压器；相关电气产品销售	1,200 万
上海联能置信非晶合金变压器有限公司	控股子公司	上海市青浦工业园区崧瑞路 123 号	制造业	2,000 万	生产和销售非晶合金变压器及相关电气产品	680 万
河南龙源置信非晶合金变压器有限公司	控股子公司	河南省驻马店市驿城区顺河办事处工业集聚区	制造业	1,500 万	非晶合金变压器及相关电气产品生产销售	600 万

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额
河南豫缘置信非晶合金电气制造有限公司	控股子公司	河南省郑州市管城区陇海东路 9 号	制造业	1,000 万	生产和销售用于非晶合金配电变压器的非晶合金金属制品、铁心及相关产品	400 万

(续上表)

子公司全称	持股比例	表决权比例	是否合并报表	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海置信电气非晶有限公司	100%	100%	是	-	-	-
上海置信非晶合金变压器有限公司	100%	100%	是	-	-	-
上海置信电气器材有限公司	100%	100%	是	-	-	-
江苏帕威尔置信非晶合金变压器有限公司	51%	51%	是	32,240,875.50	-	-
山西晋能置信电气有限公司	51%	51%	是	23,653,094.74	-	-
山东爱普置信非晶合金变压器有限公司	51%	51%	是	8,047,946.40	-	-
福建和盛置信非晶合金变压器有限公司	40%	40%	是	26,843,891.28	-	-
上海联能置信非晶合金变压器有限公司	34%	34%	是	61,820,548.05	-	-
河南龙源置信非晶合金变压器有限公司	40%	40%	是	6,136,213.07	-	-
河南豫缘置信非晶合金电气制造有限公司	40%	40%	是	2,751,791.78	-	-

公司在福建和盛置信非晶合金变压器有限公司、上海联能置信非晶合金变压器有限公司、河南龙源置信非晶合金变压器有限公司和河南豫缘置信非晶合金电气制造有限公司的董事会中占多数表决权，因此将上述四家子公司纳入合并范围。

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册 资本	经营 范围	期末实际 出资额
上海日港置信非晶 体金属有限公司	全资 子公司	上海市长宁区 天山西路 1028 号	制造业	2,948.13682 万	生产用于配电变压器及特殊电子产品的 非晶金属铁芯及其配套产品, 销售自产 产品, 从事货物和技术进出口业务	34,696 万

(续上表)

子公司全称	持股 比例	表决权 比例	是否合 并报表	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	从母公司所有者权益冲减子公 司少数股东分担的本期亏损超 过少数股东在该子公司期初所 有者权益中所享有份额后的余额
上海日港置信非晶 体金属有限公司	100%	100%	是	-	-	-

五、合并财务报表主要项目附注

1、货币资金

项目	期末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			218,686.66			150,297.00
小计			<u>218,686.66</u>			<u>150,297.00</u>
银行存款-						
人民币			257,161,373.98			441,281,947.78
美元	40,602.36	6.4716	262,762.23	40,589.82	6.6227	268,814.20
小计			<u>257,424,136.21</u>			<u>441,550,761.98</u>
其他货币资金(注)						
人民币			9,472,835.44			9,435,832.26
小计			<u>9,472,835.44</u>			<u>9,435,832.26</u>
合计			<u>267,115,658.31</u>			<u>451,136,891.24</u>

注：其他货币资金主要构成

类别	期末数	年初数
开立银行承兑汇票保证金	6,467,000.00	6,184,200.00
开立银行保函保证金	<u>3,005,835.44</u>	<u>3,251,632.26</u>
合计	<u>9,472,835.44</u>	<u>9,435,832.26</u>

2、交易性金融资产

项目	内容	份数	期末公允价值	年初公允价值
交易性权益工具投资	建信优选成长基金	98,800.00	94,551.60	104,895.96

3、应收票据

(1) 应收票据分类

票据类别	期末数	年初数
银行承兑汇票	10,146,027.80	21,793,661.80

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况(前五名)

出票单位	票据金额	出票时间	到期时间
前 5 名出票单位合计	11,677,420.00	2011-1-31~2011-5-25	2011-7-31~2011-11-25

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末数			
	账面余额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	685,354,156.94	100.00%	3,606,431.67	0.53%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	=	=	=	=
合计	<u>685,354,156.94</u>	<u>100.00%</u>	<u>3,606,431.67</u>	<u>0.53%</u>

(续上表)

种类	年初数			
	账面余额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	589,424,770.14	100.00%	2,265,380.93	0.38%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	=	=	=	=

款

合计	<u>589,424,770.14</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,265,380.93</u>	<u>0.38%</u>
----	-----------------------	----------------	---------------------	--------------

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末数			年初数		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
1 年以内	664,952,627.74	97.02%	-	573,872,982.44	97.36%	-
1-2 年	10,256,825.50	1.50%	512,841.28	6,892,264.22	1.17%	344,613.21
2-3 年	3,397,585.22	0.50%	339,758.52	4,615,915.00	0.78%	461,591.50
3-4 年	4,076,650.00	0.59%	1,222,995.00	3,652,403.23	0.62%	1,095,720.97
4-5 年	2,279,263.23	0.33%	1,139,631.62	55,500.00	0.01%	27,750.00
5 年以上	<u>391,205.25</u>	<u>0.06%</u>	<u>391,205.25</u>	<u>335,705.25</u>	<u>0.06%</u>	<u>335,705.25</u>
合计	<u>685,354,156.94</u>	<u>100.00%</u>	<u>3,606,431.67</u>	<u>589,424,770.14</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,265,380.93</u>

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 公司本期无应收账款坏账准备转回或收回情况。

(3) 公司本期无实际核销的应收账款。

(4) 期末无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的欠款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关 系	金额	账龄	占应收账款总额比例
客户 1	非关联方	249,206,766.86	1 年以内	36.36%
客户 2	非关联方	62,263,220.00	1 年以内	9.08%
客户 3	非关联方	45,740,888.00	1 年以内	6.67%
客户 4	非关联方	36,835,245.00	1 年以内	5.37%
客户 5	非关联方	<u>16,763,734.50</u>	1 年以内	<u>2.45%</u>
合计		<u>410,809,854.36</u>		<u>59.93%</u>

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		年初数	
	余额	比例	余额	比例
1 年以内	14,312,941.37	99.62%	15,804,433.61	99.67%
1-2 年	51,298.00	0.36%	2,434.48	0.02%
2-3 年	2,434.48	0.02%	50,000.00	0.31%
3 年以上	=	=	=	=
合计	<u>14,366,673.85</u>	<u>100.00%</u>	<u>15,856,868.09</u>	<u>100.00%</u>

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关 系	金额	账龄	未结算原因
前 5 名合计	非关联方	<u>8,611,719.85</u>	1 年以内	合同履行中

本报告期预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的欠款。

6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末数			
	账面余额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	14,197,035.95	100.00%	199,975.70	1.41%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	=	=	=	=
合计	<u>14,197,035.95</u>	<u>100.00%</u>	<u>199,975.70</u>	<u>1.41%</u>

种类	年初数			
	账面余额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	8,687,786.40	100.00%	185,379.38	2.11%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	=	=	=	=

款

合计	<u>8,687,786.40</u>	<u>100.00%</u>	<u>185,379.38</u>	<u>2.11%</u>
----	---------------------	----------------	-------------------	--------------

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末数			年初数		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
1 年以内	12,183,448.45	85.82%	-	6,579,198.90	75.73%	-
1-2 年	987,701.00	6.96%	49,385.05	1,439,627.50	16.57%	71,981.38
2-3 年	832,076.50	5.86%	83,207.65	475,150.00	5.47%	47,515.00
3-4 年	180,610.00	1.27%	54,183.00	180,610.00	2.08%	54,183.00
4-5 年	-	-	-	3,000.00	0.03%	1,500.00
5 年以上	<u>13,200.00</u>	<u>0.09%</u>	<u>13,200.00</u>	<u>10,200.00</u>	<u>0.12%</u>	<u>10,200.00</u>
合计	<u>14,197,035.95</u>	<u>100.00%</u>	<u>199,975.70</u>	<u>8,687,786.40</u>	<u>100.00%</u>	<u>185,379.38</u>

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(2) 公司本期无其他应收款坏账准备转回或收回情况。

(3) 公司本期无实际核销的其他应收款。

(4) 期末无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份股东单位或关联方的欠款。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额比例
客户 1	非关联方	3,085,000.00	1 年以内~3 年	21.73%
客户 2	非关联方	3,010,610.00	1 年以内	21.21%
客户 3	非关联方	1,296,517.00	1 年以内	9.13%
客户 4	非关联方	1,168,000.00	1 年以内	8.23%

客户 5	非关联方	514,500.00	1 年以内	3.62%
合计		9,074,627.00		63.92%

7、存货

(1) 账面价值

项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
产成品	271,330,242.40	9,003,464.25	262,326,778.15	297,862,521.84	7,801,575.12	290,060,946.72
原材料	133,926,665.25	-	133,926,665.25	97,195,729.14	-	97,195,729.14
在产品	35,383,613.16	2,972,205.87	32,411,407.29	24,169,862.75	2,716,192.37	21,453,670.38
在途物资	53,591.52	-	53,591.52	2,598,418.81	-	2,598,418.81
低值易耗品	26,503.34	-	26,503.34	21,089.01	-	21,089.01
委托加工物资	-	-	-	86,934.89	-	86,934.89
合计	440,720,615.67	11,975,670.12	428,744,945.55	421,934,556.44	10,517,767.49	411,416,788.95

(2) 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提额	本期减少		期末余额
			转回	转销	
产成品	7,801,575.12	1,201,889.13			9,003,464.25
在产品	2,716,192.37	256,013.50			2,972,205.87
原材料	-	-			-
合计	10,517,767.49	1,457,902.63			11,975,670.12

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
产成品	账面成本高于可变现净值	-	-
在产品	账面成本高于可变现净值	-	-
原材料	账面成本高于可变现净值	-	-

8、固定资产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
原值				
房屋及建筑物	113,389,225.16	5,445,994.04		118,835,219.20
机器设备	147,561,743.21	211,887.65		147,773,630.86
运输设备	28,851,701.74	1,181,339.48		30,033,041.22
家具用具	9,347,604.31	81,220.17	78,400.00	9,350,424.48
合计	299,150,274.42	6,920,441.34	78,400.00	305,992,315.76
		本期新增	本期计提	

项目	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额
累计折旧					
房屋及建筑物	23,913,913.06	-	3,377,169.71		27,291,082.77
机器设备	58,807,870.39	-	5,630,850.46		64,438,720.85
运输设备	14,169,547.26	-	992,435.57		15,161,982.83
家具用具	<u>5,205,685.98</u>	=	<u>576,318.35</u>	<u>70,560.00</u>	<u>5,711,444.33</u>
合计	<u>102,097,016.69</u>	=	<u>10,576,774.09</u>	<u>70,560.00</u>	<u>112,603,230.78</u>
账面净值					
房屋及建筑物	89,475,312.10	-			91,544,136.43
机器设备	88,753,872.82	-			83,334,910.01
运输设备	14,682,154.48	-			14,871,058.39
家具用具	<u>4,141,918.33</u>	=			<u>3,638,980.15</u>
合计	<u>197,053,257.73</u>	=			<u>193,389,084.98</u>
减值准备					
房屋及建筑物	-	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-	-
家具用具	=	=	=	=	=
合计	=	=	=	=	=
账面价值					
房屋及建筑物	89,475,312.10				91,544,136.43
机器设备	88,753,872.82				83,334,910.01
运输设备	14,682,154.48				14,871,058.39
家具用具	<u>4,141,918.33</u>				<u>3,638,980.15</u>
合计	<u>197,053,257.73</u>				<u>193,389,084.98</u>

本期折旧额 10,576,774.09 元。

9、在建工程

项目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
余额	1,114,510.00	-	1,114,510.00	1,114,510.00	-	1,114,510.00

10、无形资产

(1) 账面价值

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
① 账面原值合计	33,856,054.49	-	-	33,856,054.49
专有技术使用费	14,140,000.00	-	-	14,140,000.00

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
土地使用权	19,559,700.00	-	-	19,559,700.00
其他	156,354.49	-	-	156,354.49
② 累计摊销合计	15,324,320.65	209,261.46	-	15,533,582.11
专有技术使用费	14,140,000.00	-	-	14,140,000.00
土地使用权	1,140,982.50	195,597.00	-	1,336,579.50
其他	43,338.15	13,664.46	-	57,002.61
③ 无形资产账面净值合计	18,531,733.84			18,322,472.38
专有技术使用费	-			-
土地使用权	18,418,717.50			18,223,120.50
其他	113,016.34			99,351.88
④ 减值准备合计	-	-	-	-
专有技术使用费	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
⑤ 无形资产账面价值合计	18,531,733.84			18,322,472.38
专有技术使用费	-			-
土地使用权	18,418,717.50			18,223,120.50
其他	113,016.34			99,351.88

本期无形资产摊销额为 209,261.46 元。

(2) 其他资料

项目	取得方式	原始金额	累计摊销数	期末数	剩余摊销年限
土地使用权	购入	19,559,700.00	1,336,579.50	18,223,120.50	46 年 7 个月
其他	购入	156,354.49	57,002.61	99,351.88	-
专有技术使用费	上海置信(集团)有限公司投入	14,140,000.00	14,140,000.00	=	-
合计		33,856,054.49	15,533,582.11	18,322,472.38	

11、商誉

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
原价				
上海日港置信非晶体金属有限公司	247,278,834.14	-	-	247,278,834.14
上海置信非晶合金变压器有限公司	3,207,518.17	=	=	3,207,518.17
合计	250,486,352.31	=	=	250,486,352.31
减值准备累计金额				
上海日港置信非晶体金属有限公司	-	-	-	-
上海置信非晶合金变压器有限公司	3,207,518.17	=	=	3,207,518.17
合计	3,207,518.17	=	=	3,207,518.17

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
账面价值				
上海日港置信非晶体金属有限公司	247,278,834.14			247,278,834.14
上海置信非晶合金变压器有限公司	=			=
合计	<u>247,278,834.14</u>			<u>247,278,834.14</u>

公司对商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

12、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少原因
装修费	4,143,600.64		1,366,352.24	-	2,777,248.40	无

13、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末暂时性差异金额	期末数	年初数
合并抵销未实现的内部销售毛利	29,467,476.07	5,387,048.06	7,075,575.55
存货跌价准备	11,975,670.12	1,796,350.52	1,577,665.13
预提各项费用	11,395,868.97	1,808,001.64	2,078,302.55
坏账准备	3,806,407.37	600,539.37	394,062.76
可结转以后抵扣的职工教育经费	372,482.90	93,120.73	93,120.73
开办费摊销	58,318.06	8,747.71	26,243.12
公允价值变动损益	<u>5,448.40</u>	<u>817.26</u>	<u>-734.40</u>
合计	<u>57,081,671.89</u>	<u>9,694,625.29</u>	<u>11,244,235.44</u>

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	年初数
可抵扣亏损	1,725,476.63	1,725,476.63

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	年初数
2015	918,955.62	918,955.62
2016	<u>5,982,950.91</u>	<u>5,982,950.91</u>
合计	<u>6,901,906.53</u>	<u>6,901,906.53</u>

14、资产减值准备

项目	年初余额	本期计提	其他增加	本期减少	期末余额
				转回	其他
坏账准备	2,450,760.31	1,355,647.06	-	-	-
					3,806,407.37

存货跌价准备	10,517,767.49	1,457,902.63	-	-	-	11,975,670.12
商誉减值准备	<u>3,207,518.17</u>		=	=	=	<u>3,207,518.17</u>
合计	<u>16,176,045.97</u>	<u>2,813,549.69</u>	=	=	=	<u>18,989,595.66</u>

15、短期借款

类别	期末数	年初数
保证借款	143,474,625.11	72,000,000.00
信用借款	<u>65,000,000.00</u>	<u>63,000,000.00</u>
合计	<u>208,474,625.11</u>	<u>135,000,000.00</u>

保证借款：

借款银行	担保人	担保金额	担保方式	起始日	到期日
中国建设银行长宁支行	上海置信(集团)有限公司	50,000,000.00	借款保证	2011.5.31	2012.5.30
中国建设银行长宁支行	上海置信(集团)有限公司	50,000,000.00	借款保证	2011.6.9	2012.6.8
交通银行上海市分行	上海置信电气股份有限公司	31,474,625.11	借款保证	2011.6.3	2012.11.23
中国农业银行驻马店解放路支行	驻马店市华宇电力实业有限公司	7,200,000.00	借款保证	2010.10.12	2011.10.11
中国农业银行驻马店解放路支行	上海置信电气股份有限公司	4,800,000.00	借款保证	2010.10.12	2011.10.11
合计		<u>143,474,625.11</u>			

16、应付票据

种类	期末数	年初数
银行承兑汇票	13,721,893.72	15,817,344.00

下一会计期间将到期的金额为 13,721,893.72 元。

17、应付账款

(1) 应付账款类别

账龄	期末数		年初数	
	余额	比例	余额	比例
1 年以内	295,737,155.08	97.58%	313,065,748.85	98.99%
1-2 年	6,629,354.45	2.19%	2,952,042.10	0.94%
2-3 年	637,251.72	0.21%	161,695.35	0.05%
3 年以上	<u>65,256.22</u>	<u>0.02%</u>	<u>72,370.22</u>	<u>0.02%</u>
合计	<u>303,069,017.47</u>	<u>100.00%</u>	<u>316,251,856.52</u>	<u>100.00%</u>

(2) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况

项目	期末数	未付内容
供应商 1	1,807,559.02	货款

供应商 2	990,000.00	货款
供应商 3	752,680.86	货款
供应商 4	510,530.00	货款
供应商 5	460,501.37	货款

18、预收款项

(1) 预收款项类别

账龄	期末数		年初数	
	余额	比例	余额	比例
1 年以内	19,485,622.68	99.04%	11,804,297.18	98.42%
1-2 年	-	-	-	-
2-3 年	-	-	-	-
3 年以上	<u>189,328.00</u>	<u>0.96%</u>	<u>189,328.00</u>	<u>1.58%</u>
合计	<u>19,674,950.68</u>	<u>100.00%</u>	<u>11,993,625.18</u>	<u>100.00%</u>

(2) 本报告期预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

19、应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,765,570.50	31,131,902.61	32,019,229.21	878,243.90
职工福利费	-	1,543,073.36	1,543,073.36	-
社会保险费	245,166.36	3,969,440.58	3,972,890.43	241,716.51
其中：医疗保险费	68,317.47	1,100,839.87	1,110,166.71	58,990.63
基本养老保险费	154,815.08	2,420,644.52	2,434,888.47	140,571.13
年金缴费	-	3,185.04	3,185.04	-
失业保险费	16,841.21	188,217.08	188,732.75	16,325.54
工伤保险费	1,453.60	66,642.75	66,970.15	1,126.20
生育保险费	11,806.50	39,278.48	33,686.97	17,398.01
其他	-8,067.50	150,632.84	135,260.34	7,305.00
住房公积金	58,329.00	532,914.06	565,484.06	25,759.00
工会经费和职工教育经费	7,275.40	214,171.66	129,438.33	92,008.73
其他	1,105.00	-	1,105.00	-
其中：以现金结算的股份支付	=	=	=	=
合计	<u>2,077,446.26</u>	<u>37,391,502.27</u>	<u>38,231,220.39</u>	<u>1,237,728.14</u>

20、应交税费

税种	法定税率	期末数	年初数
企业所得税	15%、25%	19,467,715.01	23,547,294.91
城市维护建设税	应交流转税的 1%、5%、7%	620,123.91	1,178,469.94

税种	法定税率	期末数	年初数
教育费附加	应交流转税的 4%、5%	940,155.51	508,823.96
个人所得税	超额累进税率	130,955.08	338,477.14
房产税	房产余值的 1.2%	-	144,984.62
河道管理费	应交流转税的 1%	109,805.92	107,506.89
印花税	购销合同的 0.03%、运输合同的 0.05%	6,502.30	9,981.67
价格调控金	应交流转税的 1.5%	-	3,850.94
增值税	17%	<u>-19,114,849.22</u>	<u>-24,334,729.19</u>
合计		<u>2,160,408.51</u>	<u>1,504,660.88</u>

21、其他应付款

(1) 账面价值

账龄	期末数		年初数	
	余额	比例	余额	比例
1 年以内	13,599,376.52	44.73%	25,395,841.38	61.00%
1-2 年	2,882,837.54	9.48%	78,955.04	0.19%
2-3 年	38,655.04	0.13%	54,550.83	0.13%
3 年以上	<u>13,883,280.85</u>	<u>45.66%</u>	<u>16,104,087.00</u>	<u>38.68%</u>
合计	<u>30,404,149.95</u>	<u>100.00%</u>	<u>41,633,434.25</u>	<u>100.00%</u>

(2) 金额较大的列示如下

项目	账龄	期末数
计提的技术服务费	3 年以上	10,319,156.03
递延收益-政府补助	-	7,455,306.03
其中：	1 年以内	3,063,000.00
	1 年以上	4,392,306.03

(3) 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

22、股本

项目	年初余额		本期变动增减(+、-)						期末余额	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转	其他	小计		数量	比例
					股					
无限售条件的流通股	618,705,000.00	100.00%	-	-	-	-	-		618,705,000.00	100.00%

23、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	73,719,858.92	-	-	73,719,858.92

权益法核算的被投资单位权益变动	5,806,784.82	-	-	5,806,784.82
其他资本公积	<u>506,220.00</u>	=	=	<u>506,220.00</u>
合计	<u>80,032,863.74</u>	=	=	<u>80,032,863.74</u>

24、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	96,727,851.25	-	-	96,727,851.25

注：本期增加参见本报告附注五\27\注。

25、未分配利润

项目	本期数	上期数
上期期末余额	515,597,409.59	408,004,122.30
加：会计政策变更	-	-
本期年初余额	515,597,409.59	408,004,122.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	84,971,158.84	166,242,109.29
减：对股东的分配 ^注	247,482,000.00	185,611,500.00
转做股本的普通股股利	-	-
本期期末余额	353,086,568.43	388,634,731.59

注：根据 2011 年 4 月 20 日公司股东大会审议并通过的公司《2010 年度利润分配和资本公积金转增股本的提案》，以 2010 年末总股本 61,870.5 万股为基数，向全体股东发送每 10 股 4 元的现金红利，共计派发现金红利 24,748.2 万元。

26、营业收入及营业成本

(1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	629,744,512.57	736,140,902.88
其他业务收入	<u>302,147.44</u>	<u>7,034,826.67</u>
合计	<u>630,046,660.01</u>	<u>743,175,729.55</u>

(2) 营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	459,107,092.63	432,035,645.80
其他业务成本	<u>376.07</u>	<u>7,674,267.78</u>
合计	<u>459,107,468.70</u>	<u>439,709,913.58</u>

(3) 按主营业务种类列示：

产品类别	本期发生额		
	主营业务收入	主营业务成本	营业利润
生产、销售非晶合金变压器及母线槽	615,040,771.07	447,592,591.51	167,448,179.56
生产、销售非晶合金铁芯	<u>14,703,741.50</u>	<u>11,514,501.12</u>	<u>3,189,240.38</u>
合计	<u>629,744,512.57</u>	<u>459,107,092.63</u>	<u>170,637,419.94</u>

产品类别	上期发生额		
	主营业务收入	主营业务成本	营业利润
生产、销售非晶合金变压器及母线槽	714,705,929.58	417,783,184.98	296,922,744.60
生产、销售非晶合金铁芯	<u>21,434,973.30</u>	<u>14,252,460.82</u>	<u>7,182,512.48</u>
合计	<u>736,140,902.88</u>	<u>432,035,645.80</u>	<u>304,105,257.08</u>

(4) 按地区分别列示

地区	本期发生额		
	主营业务收入	主营业务成本	营业利润
上海市内	308,773,944.62	225,107,651.06	83,666,293.56
上海市外(注)	<u>320,970,567.95</u>	<u>233,999,441.57</u>	<u>86,971,126.38</u>
合计	<u>629,744,512.57</u>	<u>459,107,092.63</u>	<u>170,637,419.94</u>

(续上表)

地区	上期发生额		
	主营业务收入	主营业务成本	营业利润
上海市内	230,924,872.14	135,528,097.78	95,396,774.36
上海市外(注)	<u>505,216,030.74</u>	<u>296,507,548.02</u>	<u>208,708,482.72</u>
合计	<u>736,140,902.88</u>	<u>432,035,645.80</u>	<u>304,105,257.08</u>

注：上海市外包括对上海亦然电力设备有限公司和上海胄天进出口贸易有限公司的销售，该两家客户主要为公司代理外地市场的变压器销售，故公司将销售给该两家客户的收入分类为上海市外。

(5) 公司向前五名客户销售总额及占公司全部销售收入的比例：

项目	营业收入	占公司全部营业收入的比例
前五名客户的营业收入合计	336,742,426.76	53.45%

27、营业税金及附加

<u>税种</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>	<u>计缴标准</u>
城市维护建设税	1,226,824.09	3,775,724.82	应交流转税的 1%、5%、7%
教育费附加	1,227,079.35	1,759,803.42	应交流转税的 4%、5%
合计	<u>2,453,903.44</u>	<u>5,535,528.24</u>	

28、销售费用

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
销售代理费	2,593,275.60	2,397,184.20
运输费	3,819,802.78	2,581,784.54
工资及工资性费用	2,816,032.27	2,605,717.05
业务招待费	2,423,693.90	959,101.55
差旅费	636,216.74	391,252.44
会务费	262,649.00	434,277.20
广告费	219,114.80	328,840.00
其他	<u>3,740,553.06</u>	<u>2,199,312.11</u>
合计	<u>16,511,338.15</u>	<u>11,897,469.09</u>

29、管理费用

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
工资及工资性费用	13,486,471.93	16,061,882.96
研发费	7,765,249.01	7,265,570.32
办公及会务费	1,588,297.35	1,631,933.05
业务招待费	1,204,581.22	2,928,805.40
租赁费	3,763,523.30	3,744,614.70
停工损失	2,470,316.33	-
折旧与摊销	2,782,496.00	2,842,305.32
各项税费	683,694.96	1,452,123.63
其他	<u>5,283,244.23</u>	<u>5,267,995.13</u>
合计	<u>39,027,874.33</u>	<u>41,195,230.51</u>

30、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,761,709.62	2,517,394.97
利息收入	-1,840,767.60	-1,801,336.66
手续费	111,190.93	169,535.82
汇兑损失	<u>49,422.81</u>	<u>1,513.57</u>
合计	<u>2,081,555.76</u>	<u>887,107.70</u>

31、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	<u>1,355,647.06</u>	<u>1,601,019.32</u>
存货跌价损失	<u>1,457,902.63</u>	-1,172,149.17
合计	<u>2,813,549.69</u>	<u>428,870.15</u>

32、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-10,344.36	-16,588.52

33、营业外收入

(1) 营业外收入明细情况

主要项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	22,006,700.98	6,591,245.16	22,006,700.98
其他	<u>454,317.44</u>	<u>266,937.14</u>	<u>454,317.44</u>
合计	<u>22,461,018.42</u>	<u>6,858,182.30</u>	<u>22,461,018.42</u>

(2) 政府补助

项目	本期发生额	上期发生额
高新技术成果转化项目专项资金	21,670,000.00	6,140,419.18
与资产相关的政府补助分摊转入	329,445.98	286,695.98
上海市科学技术委员会补贴	-	100,000.00
上海市长宁区经济委员会扶持资金	-	50,000.00
专利补助	7,255.00	14,130.00
合计	<u>22,006,700.98</u>	<u>6,591,245.16</u>

34、营业外支出

主要项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失-处理固定资产净损失	5,390.00	471,701.36	5,390.00
其他	<u>36,924.38</u>	<u>87,651.86</u>	<u>36,924.38</u>
合计	<u>42,314.38</u>	<u>559,353.22</u>	<u>42,314.38</u>

35、所得税费用

主要项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	27,339,782.20	47,788,848.56
递延所得税费用	<u>1,549,610.15</u>	<u>2,824,389.10</u>
合计	<u>28,889,392.35</u>	<u>50,613,237.66</u>

36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益根据如下公式计算：

- ① 基本每股收益=归属于公司普通股股东的净利润÷发行在外普通股的加权平均数
- ② 扣非后的基本每股收益=扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润÷发行在外普通股的加权平均数(在资产负债表日至财务报告批准报出日之间发生派发股票股利、公积金转增股本、拆股或并股，影响发行在外普通股或潜在普通股数量，但不影响所有者权益金额的，按调整后的股数重新计算各比较期间的每股收益)。

(2) 本报告期末公司不存在稀释性潜在普通股。

37、其他综合收益

本报告期无其他综合收益。

38、收到的其他与经营活动有关的现金，对其中价值较大的分项列示如下

项目	本期金额
补贴收入	662 万元
利息收入	184 万元

39、支付的其他与经营活动有关的现金，对其中价值较大的分项列示如下

项目	本期金额
管理费用	1,277 万元
销售费用	1,002 万元

40、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量信息

项目	本期金额	上期金额
① 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	101,569,937.27	199,190,613.18
加：资产减值准备	2,813,549.69	428,870.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,576,774.09	9,590,497.90
无形资产摊销	209,261.46	208,135.06
长期待摊费用摊销	1,366,352.24	2,246,784.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-	205,324.23
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	5,390.00	266,377.13
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	10,344.36	16,588.52
财务费用(收益以“-”号填列)	3,811,132.43	2,515,881.40
投资损失(收益以“-”号填列)	-	-
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,549,610.15	2,824,389.10
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-18,786,059.23	-7,254,506.15
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-88,300,808.11	-413,202,411.39
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-19,034,344.38	172,042,116.89
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-4,208,860.03	-30,921,339.20
② 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	-	-
1 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	267,115,658.31	335,019,511.78
减：现金的年初余额	451,136,891.24	536,048,349.46
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-184,021,232.93	-201,028,837.68

(2) 现金及现金等价物信息

项目	期末数	年初数
① 现金	267,115,658.31	335,019,511.78
其中：库存现金	218,686.66	218,557.14
可随时用于支付的银行存款	257,424,136.21	327,961,176.12
可随时用于支付的其他货币资金	9,472,835.44	6,839,778.52
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
② 现金等价物	-	-

项目	期末数	年初数
其中：3 个月内到期的债券投资	-	-
③ 期末现金及现金等价物余额	267,115,658.31	335,019,511.78
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

六、关联方关系及其交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
上海置信(集团)有限公司	母公司	有限责任公	上海市长宁区虹桥路 2239 号	徐锦鑫	房地产开发经营, 物业管理, 建筑装饰材料, 电器机械及器材, 制冷设备, 货运, 土方工程, 房屋租赁	8,000 万

(续上表)

母公司名称	母公司对本公司的持股比例	母公司对本公司的表决权比例	本公司最终控制方	组织机构代码
上海置信(集团)有限公司	23.56%	23.56%	徐锦鑫	63028283-1

2、本公司的子公司情况

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
上海日港置信非晶金属有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海市长宁区天山西路 1028 号	徐华	生产用于配电变压器及特殊电子产品的非晶金属铁芯及其配套产品, 销售自产产品, 从事货物和技术进出口业务
上海置信电气非晶有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海市青浦工业园区天辰路 1888 号	邢 峻	电气领域内的科技咨询、技术开发、转让、服务, 生产销售自身开发的产品
上海置信非晶合金变压器有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海市长宁区天山西路 588~590 号	费维武	生产销售非晶态合金变压器, 箱式变电站, 非等级设备安装
上海置信电气器材有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海市长宁区绥宁路 388 号	沈建生	生产销售母线槽, 桥架, 高低压柜, 配电箱, 非等级设备安装
江苏帕威尔置信非晶合金变压器有限公司	控股子公司	有限责任公司	江苏省南京市江宁区科学园天元东路 188 号	邢 峻	电气产品制造、销售
山西晋能置信电气有限公司	控股子公司	有限责任公司	山西省晋中市榆次工业园区(郭家堡乡荣村段)	解志强	生产、销售非晶合金变压器及相关电力设备
山东爱普置信非晶合金变压器有限公司	控股子公司	有限责任公司	山东省济南市高新区新泺大街鲁源工业园	邢 峻	非晶合金电气产品的制造与咨询服务; 电气产品制造、销售及咨询, 货物进出口, 技术进出口
福建和盛置信非晶合金变压器有限公司	控股子公司	有限责任公司	福建省泉州市泉港区驿峰路德和工业园	张珍荣	生产、销售非晶合金变压器; 相关电气产品销售
上海联能置信非晶合金变压器有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市青浦工业园区崧瑞路 123 号	彭永锋	生产和销售非晶合金变压器及相关电气产品
河南龙源置信非晶合金变压器有限公司	控股子公司	有限责任公司	河南省驻马店市驿城区顺河办事处工业集聚区	王启明	非晶合金变压器及相关电气产品生产销售
河南豫缘置信非晶合金	控股	有限责	河南省郑州市管城区	杨德柱	生产和销售用于非晶合金配电变压器

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
电气制造有限公司	子公司	任公司	陇海东路 9 号		的非晶合金金属制品、铁芯及相关产品

(续上表)

子公司名称	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
上海日港置信非晶体金属有限公司	2,948.13682 万	100.00%	100.00%	60734118-6
上海置信电气非晶有限公司	20,000 万	100.00%	100.00%	79275368-3
上海置信非晶合金变压器有限公司	2,880 万	100.00%	100.00%	13464962-2
上海置信电气器材有限公司	240 万	100.00%	100.00%	13464722-1
江苏帕威尔置信非晶合金变压器有限公司	3,000 万	51.00%	51.00%	78067238-4
山西晋能置信电气有限公司	3,000 万	51.00%	51.00%	67816831-7
山东爱普置信非晶合金变压器有限公司	1,500 万	51.00%	51.00%	66486880-6
福建和盛置信非晶合金变压器有限公司	3,000 万	40.00%	40.00%	66686153-6
上海联能置信非晶合金变压器有限公司	2,000 万	34.00%	34.00%	60734118-6
河南龙源置信非晶合金变压器有限公司	1,500 万	40.00%	40.00%	69215831-8
河南豫缘置信非晶合金电气制造有限公司	1,000 万	40.00%	40.00%	69216846-0

3、其他关联企业

关联方名称	与本公司的关系	组织机构代码
上海置信电气工程安装有限公司	同受一方控制	63028478-1

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交 易类型	关联交易 内容	关联交易定价方式及决策程序
上海置信电气 工程安装有限 公司	接受劳务	委托加工安装	定价方式：以市场公允价为基础，采用协议方式予以确认 决策程序：根据公司的关联交易制度的相关规定进行决策
上海置信(集团) 有限公司	接受劳务	租赁厂房 及办公楼	定价方式：以市场公允价为基础，采用协议方式予以确认 决策程序：根据公司的关联交易制度的相关规定进行决策

(续上表)

关联方	本期发生额		上期发生额	
	金额	占同类交易 金额的比例	金额	占同类交易 金额的比例
上海置信电气工程安装有限公司	492,611.72	63.04%	59,451.50	49.13%
上海置信(集团)有限公司	7,350,459.00	52.31%	6,266,457.00	54.74%

(2) 关联担保情况

担保人	担保总金额	担保余额	担保方式	起始日	到期日
上海置信(集团)有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	借款保证	2011.5.31	2012.5.30
上海置信(集团)有限公司	<u>50,000,000.00</u>	<u>50,000,000.00</u>	借款保证	2011.6.9	2012.6.8
合计	<u>100,000,000.00</u>	<u>100,000,000.00</u>			

七、或有事项

对外担保

项目	形成原因	担保余额
为控股子公司提供的借款担保	获得贷款	36,274,625.11
为控股子公司提供的银行承兑汇票担保	开具银行承兑汇票	<u>531,365.80</u>
合计		<u>36,805,990.91</u>

其中:

被担保人	担保总金额	担保余额	担保方式	起始日	到期日
福建和盛置信非晶合金变压器有限公司	12,000,000.00	-	借款保证	2010.9.30	2011.9.30
河南龙源置信非晶合金变压器有限公司	4,800,000.00	4,800,000.00	借款保证	2010.10.12	2011.10.11
江苏帕威尔置信非晶合金变压器有限公司	2,550,000.00	531,365.80	票据保证	2010.11.8	2011.11.8
上海日港置信非晶体金属有限公司	<u>70,000,000.00</u>	<u>31,474,625.11</u>	借款保证	2011.6.3	2012.11.23
合计	<u>89,350,000.00</u>	<u>36,805,990.91</u>			

八、重大承诺事项

项目	承诺对象	承诺主要内容 及存在原因	承诺期限	承诺总额	期末已履 行且入账数	尚需履行 (承诺数)	违约责任
				(1)	(2)	(1)-(2)	
办公楼租金	上海置信(集团)有限公司	上海市虹桥路 2239 号 (租赁面积 1,956 平方米)	2008.7.1 至 2011.6.30	1,734.87 万	1,734.87 万	-	承担违约损失
厂房租金	上海置信(集团)有限公司	上海市天山西路 1028 号厂房 (租赁面积 10,623 平方米)	2011.1.1 至 2012.12.31	1,783.60 万	445.90 万	1,337.70 万	承担违约损失

此外, 根据 2011 年 8 月 16 日公司第四届董事会第十次会议决议, 自 2011 年 7 月 1 日到 2013 年 6 月 30 日, 公司承租上海置信(集团)有限公司位于上海市虹桥路 2239 号 1,956 平方米厂房作为办公用地, 租赁价格为 481,909.50 元 / 月。

九、资产负债表日后事项

截至本报告期末, 本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

1. 报告期内公司的子公司山东爱普置信非晶合金变压器有限公司根据股东会决议，通过利润转增资本方式增加注册资本 500 万元，本次增资实施后该公司的注册资本由原来的 1,000 万元增加至 1,500 万元。

2. 报告期内公司的子公司山西晋能置信电气有限公司根据股东会决议，增加注册资本 1,000 万元，本次增资实施后该公司的注册资本由原来的 2,000 万元增加至 3,000 万元。

十一、母公司财务报表主要项目附注

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

类别	期末数			
	账面余额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	254,742,985.99	100%	5,229,932.17	2.05%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	=	=	=	=
合计	<u>254,742,985.99</u>	<u>100%</u>	<u>5,229,932.17</u>	<u>2.05%</u>

(续上表)

类别	年初数			
	账面余额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	235,088,510.75	100.00%	2,910,703.83	1.24%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	=	=	=	=
合计	<u>235,088,510.75</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,910,703.83</u>	<u>1.24%</u>

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			年初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	229,971,741.79	90.28%	-	213,366,510.15	90.76%	-
1-2 年	8,491,445.50	3.33%	424,572.28	6,326,232.12	2.69%	316,311.61
2-3 年	4,041,380.22	1.59%	404,138.02	11,352,160.00	4.83%	1,135,216.00
3-4 年	9,567,950.00	3.76%	2,870,385.00	3,652,403.23	1.56%	1,095,720.97
4-5 年	2,279,263.23	0.89%	1,139,631.62	55,500.00	0.02%	27,750.00
5 年以上	<u>391,205.25</u>	<u>0.15%</u>	<u>391,205.25</u>	<u>335,705.25</u>	<u>0.14%</u>	<u>335,705.25</u>
合计	<u>254,742,985.99</u>	<u>100.00%</u>	<u>5,229,932.17</u>	<u>235,088,510.75</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,910,703.83</u>

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 公司本期无应收账款坏账准备转回或收回情况。

(3) 公司本期无实际核销的应收账款。

(4) 期末无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

明细	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
客户 1	非关联方	41,284,000.00	1 年以内	16.21%
客户 2	非关联方	36,835,245.00	1 年以内	14.46%
客户 3	子公司	24,467,800.00	1 年以内	9.60%
客户 4	非关联方	15,297,617.00	1 年以内	6.01%
客户 5	子公司	<u>15,181,546.27</u>	1 年以内	<u>5.96%</u>
合计		<u>133,066,208.27</u>		<u>52.24%</u>

(6) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
福建和盛置信非晶合金变压器有限公司	子公司	24,467,800.00	9.60%
上海联能置信非晶合金变压器有限公司	子公司	15,181,546.27	5.96%
山西晋能置信电气有限公司	子公司	8,536,280.00	3.35%
山东爱普置信非晶合金变压器有限公司	子公司	<u>7,971,050.00</u>	3.13%
合计		<u>56,156,676.27</u>	<u>22.04%</u>

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

类别	期末数			
	账面余额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	81,908,229.50	100%	45,092.65	0.06%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	=	=	=	=
合计	<u>81,908,229.50</u>	<u>100%</u>	<u>45,092.65</u>	<u>0.06%</u>

(续上表)

类别	年初数			
	账面余额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	79,543,793.50	100.00%	27,646.33	0.03%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	=	=	=	=
合计	<u>79,543,793.50</u>	<u>100.00%</u>	<u>27,646.33</u>	<u>0.03%</u>

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			年初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	81,549,103.00	99.56%	-	79,184,667.00	99.55%	-
1-2 年	-	-	-	348,926.50	0.44%	17,446.33
2-3 年	348,926.50	0.43%	34,892.65	-	-	-
3-4 年	-	-	-	-	-	-
4-5 年	-	-	-	-	-	-

5 年以上	<u>10,200.00</u>	<u>0.01%</u>	<u>10,200.00</u>	<u>10,200.00</u>	<u>0.01%</u>	<u>10,200.00</u>
合计	<u>81,908,229.50</u>	<u>100.00%</u>	<u>45,092.65</u>	<u>79,543,793.50</u>	<u>100.00%</u>	<u>27,646.33</u>

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(2) 公司本期无其他应收款坏账准备转回或收回情况。

(3) 公司本期无实际核销的其他应收款。

(4) 期末无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

明细	与本公司关 系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
客户 1	子公司	75,000,000.00	1 年以内	91.57%
客户 2	非关联方	1,400,000.00	1 年以内	1.71%
客户 3	非关联方	1,296,517.00	1 年以内	1.58%
客户 4	非关联方	1,168,000.00	1 年以内	1.43%
客户 5	非关联方	<u>514,500.00</u>	1 年以内	<u>0.63%</u>
合计		<u>79,379,017.00</u>		<u>96.92%</u>

(6) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
上海置信电气非晶有限公司	子公司	75,000,000.00	91.57%

3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额
上海日港置信非晶体金属有限公司	成本法	346,960,100.00	346,960,100.00	-	346,960,100.00
上海置信电气非晶有限公司	成本法	200,000,000.00	200,000,000.00	-	200,000,000.00
上海置信非晶合金变压器有限公司	成本法	26,651,991.65	26,651,991.65	-	26,651,991.65
上海置信电气器材有限公司	成本法	2,400,000.00	2,400,000.00	-	2,400,000.00
江苏帕威尔置信非晶合金变压器有限公司	成本法	15,300,000.00	15,300,000.00	-	15,300,000.00
山西晋能置信电气有限公司	成本法	15,300,000.00	10,200,000.00	5,100,000.00	15,300,000.00
山东爱普置信非晶合金变压器有限公司	成本法	7,650,000.00	5,100,000.00	2,550,000.00	7,650,000.00
福建和盛置信非晶合金变压器有限公司	成本法	12,000,000.00	12,000,000.00	-	12,000,000.00
上海联能置信非晶合金变压器有限公司	成本法	6,800,000.00	6,800,000.00	-	6,800,000.00
河南龙源置信非晶合金变压器有限公司	成本法	<u>6,000,000.00</u>	<u>6,000,000.00</u>	-	<u>6,000,000.00</u>
合计		<u>639,062,091.65</u>	<u>631,412,091.65</u>	<u>7,650,000.00</u>	<u>639,062,091.65</u>

(续上表)

<u>被投资单位</u>	<u>在被投资单位</u> <u>持股比例</u>	<u>在被投资单位</u> <u>表决权比例</u>	<u>在被投资单位</u> <u>持股比例</u> <u>与表决权比例</u> <u>不一致的说明</u>	<u>减值</u> <u>准备</u>	<u>本期计提</u> <u>减值准备</u>	<u>本期现</u> <u>金红利</u>
上海日港置信非晶体金属有限公司	100.00%	100.00%	无	-	-	-
上海置信电气非晶有限公司	100.00%	100.00%	无	-	-	-
上海置信非晶合金变压器有限公司	100.00%	100.00%	无	-	-	-
上海置信电器器材有限公司	100.00%	100.00%	无	-	-	-
江苏帕威尔置信非晶合金变压器有限公司	51.00%	51.00%	无	-	-	-
山西晋能置信电气有限公司	51.00%	51.00%	无	-	-	-
山东爱普置信非晶合金变压器有限公司	51.00%	51.00%	无	-	-	<u>2,550,000.00</u>
福建和盛置信非晶合金变压器有限公司	40.00%	40.00%	无	-	-	-
上海联能置信非晶合金变压器有限公司	34.00%	34.00%	无	-	-	-
河南龙源置信非晶合金变压器有限公司	40.00%	40.00%	无	-	-	-
合计				≡	≡	<u>2,550,000.00</u>

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
主营业务收入	277,836,773.06	207,784,349.41
其他业务收入	-	<u>6,632,478.64</u>
合计	<u>277,836,773.06</u>	<u>214,416,828.05</u>

(2) 营业成本

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
主营业务成本	226,624,527.24	149,596,948.81
其他业务成本	-	<u>7,673,875.58</u>
合计	<u>226,624,527.24</u>	<u>157,270,824.39</u>

(3) 按主营业务种类列示

<u>产品类别</u>	<u>本期发生额</u>		
	<u>主营业务收入</u>	<u>主营业务成本</u>	<u>营业利润</u>
生产、销售非晶合金变压器	277,836,773.06	226,624,527.24	51,212,245.82

(续上表)

<u>产品类别</u>	<u>上期发生额</u>		
	<u>主营业务收入</u>	<u>主营业务成本</u>	<u>营业利润</u>
生产、销售非晶合金变压器	207,784,349.41	149,596,948.81	58,187,400.60

(4) 按地区分别列示

<u>地区</u>	<u>本期发生额</u>		
	主营业务收入	主营业务成本	营业利润
上海市内	177,789,134.07	145,018,163.05	32,770,971.02
上海市外(注)	<u>100,047,638.99</u>	<u>81,606,364.19</u>	<u>18,441,274.80</u>
合计	<u>277,836,773.06</u>	<u>226,624,527.24</u>	<u>51,212,245.82</u>

(续上表)

<u>地区</u>	<u>上期发生额</u>		
	主营业务收入	主营业务成本	营业利润
上海市内	144,451,408.46	103,999,603.52	40,451,804.94
上海市外(注)	<u>63,332,940.95</u>	<u>45,597,345.29</u>	<u>17,735,595.66</u>
合计	<u>207,784,349.41</u>	<u>149,596,948.81</u>	<u>58,187,400.60</u>

注：上海市外包括对上海亦然电力设备有限公司和上海胄天进出口贸易有限公司的销售，该两家客户主要为公司代理外地市场的变压器销售，故公司将销售给该两家客户的收入分类为上海市外。

5、投资收益

(1) 投资收益明细情况

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
成本法核算的长期股权投资收益	2,550,000.00	-

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

<u>被投资单位</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>	<u>本期比上期增减变动的原因</u>
山东爱普置信非晶合金变压器有限公司	2,550,000.00	-	根据决议分配

6、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量信息

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
① 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	23,377,443.87	28,762,643.09
加：资产减值准备	2,370,557.66	1,589,671.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	590,217.08	526,150.39
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-	205,324.23

固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	10,344.36	16,588.52
财务费用(收益以“-”号填列)	1,295,895.84	208,048.75
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,550,000.00	-
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-66,051.16	-765,201.30
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	15,266,006.30	-11,866,185.41
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-21,844,872.20	-44,361,884.71
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	64,415,886.19	197,627,959.02
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	82,865,427.94	171,943,114.16
② 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	-	-
1 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	113,932,256.45	142,109,410.10
减：现金的年初余额	234,230,244.35	159,132,314.42
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-120,297,987.90	-17,022,904.32

(2) 现金及现金等价物信息

项目	期末数	年初数
① 现金	113,932,256.45	142,109,410.10
其中：库存现金	44,633.60	29,132.54
可随时用于支付的银行存款	110,881,787.41	141,818,736.10
可随时用于支付的其他货币资金	3,005,835.44	261,541.46
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
② 现金等价物	-	-
其中：3 个月内到期的债券投资	-	-
③ 期末现金及现金等价物余额	113,932,256.45	142,109,410.10
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	-	-

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

<u>非经常性损益项目</u>	<u>金额</u>
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	-5,390.00
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一 标准定额或定量持续享受的政府补助除外	22,006,700.98
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	-10,344.36
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	417,393.06
小计	22,408,359.68
减：所得税影响	4,570,993.72
非经常性损益合计	17,837,365.96
减：少数股东损益	3,424,440.32
归属于母公司所有者的非经常性损益	14,412,925.64

2、净资产收益率

<u>报告期利润</u>	<u>净资产收益率</u>	<u>每股收益</u>	
	<u>加权平均</u>	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.278%	0.137	0.137
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.213%	0.114	0.114

3、合并财务报表项目变动原因

(1) 资产负债表项目

<u>项目</u>	<u>期末数</u>	<u>年初数</u>	<u>与年初增 减百分比</u>	<u>变动原因</u>
货币资金	267,115,658.31	451,136,891.24	-40.79%	本期实施现金分红方案所致
应收票据	10,146,027.80	21,793,661.80	-53.45%	到期银行承兑汇票增加所致
其他应收款	13,997,060.25	8,502,407.02	64.62%	投标保证金增加所致
长期待摊费用	2,777,248.40	4,143,600.64	-32.97%	子公司车间厂房改造工程摊销所致
短期借款	208,474,625.11	135,000,000.00	54.43%	本期银行借款增加所致
预收账款	19,674,950.68	11,993,625.18	64.05%	本期销售预收款增加所致

应付职工薪酬	1,237,728.14	2,077,446.26	-40.42%	上年预提奖金本期支付所致
应缴税费	2,160,408.51	1,504,660.88	43.58%	子公司应缴增值税留底数减少所致
未分配利润	353,086,568.43	515,597,409.59	-31.52%	本期实施现金分红方案所致

(2) 利润表项目

项目	本期发生额	上期发生额	与上期增 减百分比	变动原因
营业税金及附加	2,453,903.44	5,535,528.24	-55.67%	本期缴纳的增值税额减少所致
销售费用	16,511,338.15	11,897,469.09	38.78%	本期运输费及招标费增加所致
财务费用	2,081,555.76	887,107.70	134.65%	本期借款利息增加所致
资产减值损失	2,813,549.69	428,870.15	556.04%	计提的坏账准备及存货跌价准备增加所致
公允价值变动收益	-10,344.36	-16,588.52	-37.64%	交易性金融资产按公允价值调整所致
营业外收入	22,461,018.42	6,858,182.30	227.51%	本期使用政府补助资金增加所致
营业外支出	42,314.38	559,353.22	-92.44%	上期固定资产报废所致
所得税	28,889,392.35	50,613,237.66	-42.92%	本期利润总额下降所致

九、 备查文件目录

- 1、 载有公司董事长签名的半年度报告；
- 2、 载有公司法定代表人、主管会计的负责人及会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 3、 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

董事长：费维武

上海置信电气股份有限公司

2011 年 8 月 16 日