

# 宁波三星电气股份有限公司

601567

## 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.....	9
五、 董事会报告 .....	9
六、 重要事项 .....	13
七、 财务会计报告（未经审计） .....	22
八、 备查文件目录 .....	95

## 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	郑坚江
主管会计工作负责人姓名	陈赛珍
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	葛瑜斌

公司负责人郑坚江、主管会计工作负责人陈赛珍及会计机构负责人（会计主管人员）葛瑜斌声明：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	宁波三星电气股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	三星电气
公司的法定英文名称	Ningbo Sanxing Electric Co.,Ltd.
公司的法定英文名称缩写	Sanxing Electric
公司法定代表人	郑坚江

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	缪锡雷	彭耀辉
联系地址	宁波市鄞州工业园区（宁波市鄞州区姜山镇）	宁波市鄞州工业园区（宁波市鄞州区姜山镇）
电话	057488072272	057488072272
传真	057488072271	057488072271
电子信箱	stock@mail.sanxing.com	stock@mail.sanxing.com

(三) 基本情况简介

注册地址	宁波市鄞州工业园区（宁波市鄞州区姜山镇）
注册地址的邮政编码	315191
办公地址	宁波市鄞州工业园区（宁波市鄞州区姜山镇）
办公地址的邮政编码	315191
公司国际互联网网址	http://www.sanxing.com
电子信箱	stock@mail.sanxing.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、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	上海证券交易所 www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海证券交易所、公司董事会办公室

(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	三星电气	601567	

(六) 公司其他基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]778 号文批准,公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）6,700 万股，并于 2011 年 6 月 15 日在上海证券交易所上市。本次发行后公司总股本由 20,000 万股变更为 26,700 万股。

(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	3,299,458,478.30	1,672,916,911.42	97.23
所有者权益（或股东权益）	1,891,074,222.90	533,251,627.32	254.63
归属于上市公司股东的每股净资产（元 / 股）	7.0827	2.6663	165.64
	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	86,234,925.29	69,476,386.34	24.12
利润总额	88,291,268.45	75,538,818.74	16.88
归属于上市公司股东的净利润	75,005,493.03	63,749,305.07	17.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	73,257,601.34	61,233,020.84	19.64
基本每股收益(元)	0.38	0.32	18.75
扣除非经常性损益后的基	0.37	0.31	19.35

本每股收益(元)			
稀释每股收益(元)	0.38	0.32	18.75
加权平均净资产收益率(%)	13.14	15.63	减少 2.49 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-403,332,013.78	-307,433,025.44	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-1.5106	-1.1514	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
非流动资产处置损益	-110,162.42
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	285,461.73
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)	2,008,612.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-127,568.15
所得税影响额	-308,451.47
合计	1,747,891.69

## 三、股本变动及股东情况

### (一) 股份变动情况表

单位：万股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	20,000	100	1,340				1,340	21,340	79.9250
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	20,000	100	1,340				1,340	21,340	79.9250
其中：境内非国有法人持股	12,000	60	1,340				1,340	13,340	49.9625
境内自然人持股	8,000	40						8,000	29.9625
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股			5,360				5,360	5,360	20.0750
1、人民币普通股			5,360				5,360	5,360	20.0750
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	20,000	100	6,700				6,700	26,700	100

股份变动的批准情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]778号文批准,公司向社会公开发行人民币普通股(A股)6,700万股。经上海证券交易所上证发字[2011]27号文批准,公司首次公开发行股票网上申购发行的5,360万股于2011年6月15日在上海证券交易所上市交易。网下向询价对象询价配售的1,340万股股份锁定期为三个月,将于2011年9月15日起开始上市流通。截止本报告期末,公司总股本为26,700万股,其中有限售条件流通股为21,340万股,无限售条件流通股为5,360万股。

(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					24,413 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
奥克斯集团有限公司	境内非国有法人	44.94	120,000,000		120,000,000	无
郑坚江	境内自然人	9.74	26,000,000		26,000,000	无
郑江	境内自然人	6.74	18,000,000		18,000,000	无
王文杰	境内自然人	5.99	16,000,000		16,000,000	无
何锡万	境内自然人	4.82	12,880,000		12,880,000	无
全国社保基金五零四组合	未知	0.71	1,892,104	1,892,104	1,892,000	未知
国都证券有限责任公司	未知	0.42	1,129,610	1,129,610	1,130,000	未知
黄龙飞	境内自然人	0.37	1,000,000	1,000,000	1,000,000	无
云南国际信托有限公司-瑞凯集合资金信托计划	未知	0.35	946,048	946,048	946,048	未知
云南国际信托有限公司-云信成长 2007-2 号(第七期)集合资金信托计划	未知	0.35	946,048	946,048	946,048	未知
云南国际信托有限公司-云信成长 2007-2 号(第六期)集合资金信托计划	未知	0.35	946,048	946,048	946,048	未知
云南国际信托有限公司-云信成长 2007-3 号瑞安(第三期)集合资金信托计划	未知	0.35	946,048	946,048	946,048	未知
云南国际信托有限公司-云信成长 2007-2 号(第三期)集合资金信托计划	未知	0.35	946,048	946,048	946,048	未知

云南国际信托有限公司－云信成长 2007-2 号(第十期)集合资金信托计划	未知	0.35	946,048	946,048	946,048	未知
云南国际信托有限公司－云信成长 2007-2 号(第二期)集合资金信托计划	未知	0.35	946,048	946,048	946,048	未知
云南国际信托有限公司－云信成长 2007-2 号(第一期)集合资金信托计划	未知	0.35	946,048	946,048	946,048	未知
云南国际信托有限公司－云信成长 2007-2 号(第九期)集合资金信托计划	未知	0.35	946,048	946,048	946,048	未知
中国电力财务有限公司	未知	0.35	946,048	946,048	946,048	未知
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			
竺琪君	805,915		人民币普通股		805,915	
中国建设银行股份有限公司－上投摩根中小盘股票型证券投资基金	657,350		人民币普通股		657,350	
曾广希	406,000		人民币普通股		406,000	
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	286,000		人民币普通股		286,000	
吴鑫源	232,800		人民币普通股		232,800	
杨咪娜	206,200		人民币普通股		206,200	
韦伟	160,687		人民币普通股		160,687	
钟志强	134,300		人民币普通股		134,300	
刘威	128,000		人民币普通股		128,000	
詹丽璇	102,000		人民币普通股		102,000	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司与前 10 名无限售条件股东之间无关联关系，公司未知前 10 名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《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。					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况			限售条件
			可上市交易时间		新增可上市交易股份数量	
1	奥克斯集团有限公司	120,000,000	2014 年 6 月 15 日	120,000,000		自公司股票上市之日起三十六个月

2	郑坚江	26,000,000	2014 年 6 月 15 日	26,000,000		自公司股票上市之日起三十六个月
3	郑江	18,000,000	2014 年 6 月 15 日	18,000,000		自公司股票上市之日起三十六个月
4	王文杰	16,000,000	2012 年 6 月 15 日	16,000,000		自公司股票上市之日起十二个月
5	何锡万	12,880,000	2014 年 6 月 15 日	12,880,000		自公司股票上市之日起三十六个月
6	全国社保基金五零四组合	1,892,104	2011 年 9 月 15 日	1,892,104		自公司股票上市之日起三个月
7	国都证券有限责任公司	1,129,610	2011 年 9 月 15 日	1,129,610		自公司股票上市之日起三个月
8	黄龙飞	1,000,000	2012 年 6 月 15 日	1,000,000		自公司股票上市之日起十二个月
9	云南国际信托有限公司—瑞凯集合资金信托计划	946,048	2011 年 9 月 15 日	946,048		自公司股票上市之日起三个月
9	云南国际信托有限公司—云信成长 2007-2 号(第七期)集合资金信托计划	946,048	2011 年 9 月 15 日	946,048		自公司股票上市之日起三个月
9	云南国际信托有限公司—云信成长 2007-2 号(第六期)集合资金信托计划	946,048	2011 年 9 月 15 日	946,048		自公司股票上市之日起三个月
9	云南国际信托有限公司—云信成长 2007-3 号瑞安(第三期)集合资金信托计划	946,048	2011 年 9 月 15 日	946,048		自公司股票上市之日起三个月
9	云南国际信托有限公司—云信成长 2007-2 号(第三期)集合资金信托计划	946,048	2011 年 9 月 15 日	946,048		自公司股票上市之日起三个月
9	云南国际信托有限公司—云信成长 2007-2 号(第十期)集合资金信托计划	946,048	2011 年 9 月 15 日	946,048		自公司股票上市之日起三个月

9	云南国际信托有限公司—云信成长 2007-2 号(第二期)集合资金信托计划	946,048	2011 年 9 月 15 日	946,048		自公司股票上市之日起三个月
9	云南国际信托有限公司—云信成长 2007-2 号(第一期)集合资金信托计划	946,048	2011 年 9 月 15 日	946,048		自公司股票上市之日起三个月
9	云南国际信托有限公司—云信成长 2007-2 号(第九期)集合资金信托计划	946,048	2011 年 9 月 15 日	946,048		自公司股票上市之日起三个月
9	中国电力财务有限公司	946,048	2011 年 9 月 15 日	946,048		自公司股票上市之日起三个月
上述股东关联关系或一致行动人的说明				奥克斯集团有限公司为公司控股股东, 郑坚江为实际控制人, 郑江与郑坚江为兄弟关系, 何锡万为郑坚江配偶何意菊之兄, 系妻兄关系。		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
全国社保基金五零四组合	2011 年 6 月 15 日	2011 年 9 月 15 日
国都证券有限责任公司	2011 年 6 月 15 日	2011 年 9 月 15 日
云南国际信托有限公司-瑞凯集合资金信托计划	2011 年 6 月 15 日	2011 年 9 月 15 日
云南国际信托有限公司—云信成长 2007-2 号(第七期)集合资金信托计划	2011 年 6 月 15 日	2011 年 9 月 15 日
云南国际信托有限公司—云信成长 2007-2 号(第六期)集合资金信托计划	2011 年 6 月 15 日	2011 年 9 月 15 日
云南国际信托有限公司—云信成长 2007-3 号瑞安(第三期)集合资金信托计划	2011 年 6 月 15 日	2011 年 9 月 15 日
云南国际信托有限公司—云信成长 2007-2 号(第三期)集合资金信托计划	2011 年 6 月 15 日	2011 年 9 月 15 日
云南国际信托有限公司—云信成长 2007-2 号(第十期)集合资金信托计划	2011 年 6 月 15 日	2011 年 9 月 15 日

云南国际信托有限公司—云信成长 2007-2 号(第二期)集合资金信托计划	2011 年 6 月 15 日	2011 年 9 月 15 日
云南国际信托有限公司—云信成长 2007-2 号(第一期)集合资金信托计划	2011 年 6 月 15 日	2011 年 9 月 15 日
云南国际信托有限公司—云信成长 2007-2 号(第九期)集合资金信托计划	2011 年 6 月 15 日	2011 年 9 月 15 日
中国电力财务有限公司	2011 年 6 月 15 日	2011 年 9 月 15 日

## 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

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
钱海军	职工代表监事	离任	第一届监事会到期届满
傅国义	职工代表监事	新任	换届新任

1. 鉴于本公司第一届董事会、监事会已于 2011 年 3 月 24 日到期届满，公司董事会、监事会依据《公司法》、《公司章程》等相关法律法规，向股东大会提名第二届董事、监事候选人。2011 年 3 月 25 日，公司 2010 年年度股东大会审议并通过选举郑坚江先生、郑江先生、周明洁先生、黄龙飞先生、李维晴先生、杨根达先生、张明远先生、王德兴先生、项伟先生为公司董事的议案，任期三年；审议并通过郑君达先生、钱旭峰女士以及职工代表大会选举产生的傅国义先生组成公司新一届监事会的议案，任期三年。

2. 2011 年 3 月 25 日，公司第二届董事会第一次会议审议并通过聘任周明洁先生为公司总经理，黄龙飞先生、李维晴先生为公司副总经理，缪锡雷先生为公司董事会秘书，陈赛珍女士为公司财务负责人的议案，任期与本届董事会一致。

## 五、 董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2011 年是“十二五”规划的开局之年，公司紧紧围绕年初制定的经营工作计划，充分发挥公司管理、技术、制造、营销及品牌优势，积极开拓国内、国际二大市场，一方面紧紧抓住全球智能电网的发展机遇，另一方面积极抢占国家提出的新一轮农村电网改造升级工程的市场份额，进一步保证了公司主营业务的持续稳定增长。

报告期内，公司实现营业收入 91,938.66 万元，比去年同期增长 35.38%；实现营业利润 8,623.49 万元，比去年同期增长 24.12%；实现净利润 7,500.17 万元，比去年同期增长 17.66%。扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 7,325.76 万元，增长 19.64%。

报告期内，为取得优异的成绩，公司不断开拓创新，采取多种措施推动公司的持续稳健发展：

#### 1、资本运作顺利完成，核心竞争力得到进一步提升

2011 年 6 月 15 日，公司股票成功在上海证券交易所挂牌交易，为公司持续、稳定、健康的发展打下了坚实的基础。本次发行 A 股股票的募集资金主要用于单相智能电能表建设项目三相智能电能表及用电管理智能终端建设项目、节能环保型变压器及箱式变电站建设项目、研发中心建设项目。公司本次募集资金投资项目的实施，将有效解决公司产能不足的问题，对公司的发展战略、经营规模和业绩水平产生积极作用。

#### 2、法人治理更趋完善，内部管理更加规范

公司的成功上市，也对公司的法人治理提出了更高的要求，公司将严格按照上市公司法人治理规范要求，在宁波证监局、上海证券交易所指导下，不断提高改善公司治理水平。在内部管理上，公司的运营体系已趋完善，风险管控能力进一步加强。公司通过规划实施专项战略人才招聘计划，快速完成战略人才布局；公司不断完善绩效管理体系，促进员工业绩和能力的持续提升。公司通过施行职业双通道模式，让每个员工都有更好的拓展发展空间。

#### 3、营销网络不断完善，积极布局海外市场 and 用户市场

报告期内，公司通过加大市场拓展、规范营销制度体系建设、组建用户市场专业销售团队等举措，整体提高了公司市场拓展能力和客户满意度。报告期内，面对国家电网公司对电能表集中招投标导致公司电能表产品毛利率下滑的不利影响，公司通过持续技术创新，提升产品科技含量和技术附加值；严抓产品质量，提高服务品质、调整产品结构、积极开拓新市场等举措，提升市场占有率。

#### 4、制造能力精益求精，充分满足客户需求

报告期内，公司通过采取 M、P 定牌分离合并订单、产研销对接会、制造价值链的 IT 提升等措施，同时导入以需求为导向的系统的产能规划体系，公司订单平均交期大幅缩短，合同履约率大幅提升，实现了产销平衡；

#### 5、研发能力不断提升，技术创新成果颇丰

报告期内，公司设立研究院，加大了公司产品的研发和技术创新能力，第一方面是基础性战略研究和产品共性技术的研究，从事前瞻性、基础性的技术开发，包括智能计量解决方案、AMI 解决方案、电能质量分析与治理解决方案、输配电在线监测解决方案、数字化变电站关键设备解决方案、智能电网通信解决方案等的研究；目前公司已在国内率先启动了第二代智能电表研发。第二方面是专业性电力行业特别是智能电网发展需求的市场认可的专业化产品，包括公司目前各个系列的智能电网产品；第三方面是公司新领域新技术产品软件及硬件的开发与设计工作，通过引进国际先进的产品生命周期管理系统，建立起企业的高端研发管理平台，有助于打造高效稳定、敏捷灵活的研发团队，加速产品自主创新，增强公司的核心竞争力。

(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(%)
分行业						
制造业	913,073,240.73	677,325,299.87	25.82	34.93	49.93	减少 7.42 个百分点
分产品						
电能表及终端产品	692,572,253.05	509,610,663.34	26.42	49.33	70.58	减少 9.17 个百分点
变压器及开关柜	220,500,987.68	167,714,636.53	23.94	3.56	9.61	减少 4.2 个百分点
小计	913,073,240.73	677,325,299.87	25.82	34.93	49.93	减少 7.42 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 908.92 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	营业收入比上年同期增减(%)
出口销售	19,225,011.82	-11.59
国内销售	893,848,228.91	36.47
小计	913,073,240.73	34.93

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

单位: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
2011	首次发行	1,282,817,102.55			1,282,817,102.55	用于募投项目建设、归还银行贷款及永久补充流动资金

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]778 号文《关于核准宁波三星电气股份有限公司首次公开发行股票批复》批准，公司向社会公众发行股份 6,700 万股，每股发行价 20.00 元，募集资金总额 1,340,000,000.00 元，扣除发行费用 57,182,897.45 元，本次实际募集资金净额为 1,282,817,102.55 元。公司 6 月 15 日发行上市，报告期内无募集资金使用情况。

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
单相智能电表建设项目	否	24,920.24		是	开始实施					
三相智能电表及管理智能终端建设项目	否	9,733.56		是	开始实施					
节能环保型变压器箱变式电站建设项目	否	23,514.18		是	开始实施					
研发中心建设项目	否	4,997.30		是	开始实施					
合计	/	63,165.28		/	/		/	/	/	/

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，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、上海证券交易所有关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，健全内控制度。公司董事会各委员会及董、监事，高级管理人员都能够在日常经营中，严格按照公司现有各项制度规范运作。公司在报告期内共召开 5 次董事会议，3 次监事会议和 2 次股东大会，并顺利进行了董事会和监事会的换届选举。公司充分发挥董事会下设各专门委员会的指导作用，保证公司科学决策。同时，公司内部董事和高级管理人员加强对各子公司生产经营的管理，实时调整经营策略，有针对性地提出各种应对措施，真正做到诚实守信、勤勉尽责。报告期内，公司内控体系得到不断补充和完善，各项内部管理与控制制度涵盖了财务管理、对外投资、销售、信息披露等各方面，确保各项工作都有章可循，形成规范的内部控制体系，并得到基本有效的贯彻执行，对公司的经营、管理起到了控制、促进和监督作用。在今后的工作中，公司将继续深化治理活动，不断探索、创新和提升公司的治理水平，促进公司治理制度体系不断完善，规范运作水平进一步提升，有效保障公司持续、健康、协调发展。

### (二) 报告期内现金分红政策的执行情况

1、公司执行的现金分红政策为：公司采取现金或者股票方式分配股利。公司重视对投资者的合理投资回报。公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因。存在股东违规占用公司资金情况的，公司有权扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。公司上市后三年内以现金方式累计分配的利润不少于三年内实现的年均可分配利润的百分之三十。

2、报告期内公司暂不分配利润，留存利润用于生产经营周转。

### (三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### (五) 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。

(六) 资产交易事项

1、 收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
奥克斯集团有限公司	房产	2011年3月1日	4,858,065			是	市场价格	是	是		控股股东
奥克斯集团有限公司	土地使用权	2011年3月1日	10,859,093			是	市场价格	是	是		控股股东
宁波奥克斯空调有限公司	房产	2011年3月1日	14,577,564			是	市场价格	是	是		集团兄弟公司
宁波奥克斯空调有限公司	土地使用权	2011年3月1日	11,241,929			是	市场价格	是	是		集团兄弟公司

由于公司近年来产销规模增长较快,经营场所不能满足生产需要,为保证电能表正常生产,公司分别与奥克斯集团有限公司及宁波奥克斯空调有限公司签订了《土地使用权及房产转让合同》,约定按评估价格收购相关经营用厂房及土地。2011年3月,公司已办理完成向关联方收购厂房及土地的相关产权变更手续。

(七) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
宁波奥克斯置业有限公司	集团兄弟公司	销售商品	销售变压器及材料	市场价格		5,201,111.13	2.36	网上银行汇款		
宁波奥克斯电气有限公司	集团兄弟公司	销售商品	销售变压器及材料	市场价格		166,666.67	0.08	网上银行汇款		
天津奥克斯电气有限公司	集团兄弟公司	销售商品	销售变压器及材料	市场价格		3,520,598.31	1.60	网上银行汇款		
宁波海诚电器有限公司	集团兄弟公司	销售商品	销售变压器及材料	市场价格		130,769.23	0.06	网上银行汇款		
南昌市奥克斯电气制造有限公司	集团兄弟公司	销售商品	销售变压器及材料	市场价格		70,085.47	0.03	网上银行汇款		

2、 资产收购、出售发生的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
奥克斯集团有限公司	控股股东	购买商品以外的资产	房产	市场价格		4,858,065.00	4,858,065.00			
奥克斯集团有限公司	控股股东	购买商品以外的资产	土地使用权	市场价格		10,859,093.00	10,859,093.00			
宁波奥克斯空调有限公司	集团兄弟公司	购买商品以外的资产	房产	市场价格		14,577,564.00	14,577,564.00			
宁波奥克斯空调有限公司	集团兄弟公司	购买商品以外的资产	土地使用权	市场价格		11,241,929.00	11,241,929.00			

(八) 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

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	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
奥克斯集团有限公司	本公司	厂房	69,174.00	2009年1月1日	2011年2月28日				是	控股股东
宁波奥克斯空调有限公司	本公司	厂房	97,300.00	2010年9月1日	2011年2月28日				是	集团兄弟公司

由于公司产销规模增长较快,现有经营场所不能满足生产需要,为保证电能表正常生产,公司分别与奥克斯集团有限公司、宁波奥克斯空调有限公司签订《房屋租赁合同》,由本公司向奥克斯集团有限公司、宁波奥克斯空调有限公司租用生产厂房。上述房屋关联租赁的价格参照当地厂房市场租赁价格情况确定。2011年3月,公司完成了上述租赁厂房的收购,租赁终止。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

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	10,200
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	7,200
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)	7,200
担保总额占公司净资产的比例(%)	3.88

3、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。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 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
<p>发行时所 作承诺</p>	<p>一、公司发行前公司股东所持股份的流通限制、股东对所持股份自愿锁定的承诺</p> <p>1、公司实际控制人郑坚江和何意菊、控股股东奥克斯集团有限公司、自然人股东郑江、何锡万、陈光辉、郑建设承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。</p> <p>2、公司其他股东王文杰、黄龙飞、周明洁、周忠祥、李维晴、郑君达、应忠杰、陈赛珍、王永法、蔡静国、钱旭峰、杨根达、缪锡雷、郑永静、陈华娟、忻宁、陈瑾、陈济芬、傅国义、王小川、钟伟成和傅武德承诺：自本公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其持有的公司公开发行股票前已发行的股份。</p> <p>3、担任公司董事、监事、高级管理人员的股东郑坚江、郑江、周明洁、黄龙飞、李维晴、杨根达、郑君达、钱旭峰、傅国义、陈赛珍和缪锡雷还承诺：除前述锁定期外，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%；离职后六个月内，不转让其所持有公司的股份。</p> <p>二、关于避免同业竞争的承诺</p> <p>1、为避免与本公司在未来出现同业竞争，维护本公司全体股东，特别是中小股东的利益，本公司控股股东奥克斯集团签署了《关于避免同业竞争的承诺》，作出如下承诺：（1）奥克斯集团及除三星电气外的其他控股子公司目前没有，将来也不会在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对三星电气构成竞争的业务及活动或拥有与三星电气存在竞争关系的任何实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得上述经济实体、机构、经济组织的控制权。（2）不利用从三星电气获取的信息从事、直接或间接参与与三星电气相竞争的活动，并承诺不进行任何损害或可能损害三星电气利益的其他竞争行为。（3）奥克斯集团愿意承担因违反上述承诺而给三星电气造成的全部损失。（4）在持有三星电气 5%及以上股份期间，本承诺为有效之承诺。（5）确认本承诺书所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。</p> <p>2、为避免与本公司在未来出现同业竞争，奥克斯集团股东元兴实业、元和电器分别签署了《关于避免同业竞争的承诺》，作出如下承诺：（1）作为三星电气控股股东奥克斯集团的股东目前没有，将来也不会在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对三星电气构成竞争的业务及活动或拥有与三星电气存在竞争关系的任何实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得上述经济实体、机构、经济组织的控制权。（2）不利用从三星电气获取的信息从事、直接或间接参与与三星电气相竞争的活动，并承诺不进行任何损害或可能损害三星电气利益的其他竞争行为。（3）愿意承担因违反上述承诺而给三星电气造成的全部损失。（4）确认本承诺书所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺</p>	<p>报告期内公司未发现股东做出违反上述承诺事项的情形</p>

	<p>若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。</p> <p>3、为避免今后可能发生的同业竞争，本公司实际控制人郑坚江、何意菊分别签署了《关于避免同业竞争的承诺》，作出如下承诺：（1）本人目前没有、将来也不会在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对三星电气构成竞争的业务及活动或拥有与三星电气存在竞争关系的任何实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得上述经济实体、机构、经济组织的控制权；或在上述经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。（2）本人承诺不利用从三星电气获取的信息从事、直接或间接参与与三星电气相竞争的活动，并承诺不进行任何损害或可能损害三星电气利益的其他竞争行为。（3）本人愿意承担因违反上述承诺而给三星电气造成的全部经济损失。（4）本人在作为三星电气实际控制人期间，本承诺为有效之承诺。（5）本人确认本承诺书所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。</p> <p>4、为避免与本公司在未来出现同业竞争，持有本公司 5%以上股份的自然入股东郑江、王文杰、何锡万分别签署了《关于避免同业竞争的承诺》，作出如下承诺：（1）本人目前没有、将来也不会在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对三星电气构成竞争的业务及活动或拥有与三星电气存在竞争关系的任何实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得上述经济实体、机构、经济组织的控制权；或在上述经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。（2）本人承诺不利用从三星电气获取的信息从事、直接或间接参与与三星电气相竞争的活动，并承诺不进行任何损害或可能损害三星电气利益的其他竞争行为。（3）本人愿意承担因违反上述承诺而给三星电气造成的全部经济损失。（4）本人在持有三星电气 5%及以上股份期间，本承诺为有效之承诺。（5）本人确认本承诺书所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。</p> <p>5、为避免与本公司在未来出现同业竞争，公司董事周明洁先生、黄龙飞先生、李维晴先生、杨根达先生、张明远先生、王德兴先生、项伟先生、公司监事郑君达先生、钱旭峰女士、傅国义先生、公司财务负责人陈赛珍女士、公司董事会秘书缪锡雷先生分别签署了《关于避免同业竞争的承诺》，作出如下承诺：（1）本人目前没有、将来也不会在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对三星电气构成竞争的业务及活动或拥有与三星电气存在竞争关系的任何实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得上述经济实体、机构、经济组织的控制权；或在上述经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。（2）本人承诺不利用从三星电气获取的信息从事、直接或间接参与与三星电气相竞争的活动，并承诺不进行任何损害或可能损害三星电气利益的其他竞争行为。（3）本人愿意承担因违反上述承诺而给三星电气造成的全部经济损失。（4）本人在担任三星电气董事、监事、高级管理人员期间，本承诺为有效之承诺。（5）本人确认本承诺书所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。</p>	
--	---	--

报告期内无违反相关承诺事项情况。

(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) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计事务所有限公司

(十一) 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。

(十二) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十三) 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
1、首次公开发行 A 股发行安排及初步询价公告	《中国证券报》A24 版、 《上海证券报》B11 版、 《证券时报》A008 版、 《证券日报》D4 版	2011 年 5 月 24 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
2、首次公开发行股票招股意向书摘要	《中国证券报》 A23-A24 版、《上海证券报》 B11-B12 版、《证券时报》 A007-A008 版、 《证券日报》D3-D4 版	2011 年 5 月 24 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
3、首次公开发行 A 股网上路演公告	《中国证券报》A32 版、 《上海证券报》B4 版、 《证券时报》D004 版、 《证券日报》B4	2011 年 5 月 31 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
4、首次公开发行 A 股网下发行公告	《中国证券报》版 A29、 《上海证券报》B7 版、 《证券时报》D004 版、 《证券日报》E4	2011 年 6 月 1 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
5、首次公开发行 A 股投资风险特别公告	《中国证券报》版 A29、 《上海证券报》B7 版、 《证券时报》D004 版、 《证券日报》E4	2011 年 6 月 1 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn

6、首次公开发行 A 股初步询价结果及发行价格区间公告	《中国证券报》版 A29、 《上海证券报》B7 版、 《证券时报》D004 版、 《证券日报》E4	2011 年 6 月 1 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
7、首次公开发行 A 股网上资金申购发行公告	《中国证券报》版 A29、 《上海证券报》B7 版、 《证券时报》D004 版、 《证券日报》E4	2011 年 6 月 1 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
8、首次公开发行 A 股定价、网下发行结果及网上中签率公告	《中国证券报》A14 版、 《上海证券报》11 版、 《证券时报》C004 版、 《证券日报》A2	2011 年 6 月 7 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
9、首次公开发行 A 股网上资金申购发行摇号中签结果公告	《中国证券报》A20 版、 《上海证券报》B4 版、 《证券时报》D004 版、 《证券日报》E4	2011 年 6 月 8 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
10、首次公开发行 A 股股票上市公告书	《中国证券报》A25 版、 《上海证券报》B10 版、 《证券时报》A008 版、 《证券日报》E4	2011 年 6 月 14 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
11、第二届董事会第三次临时会议决议公告暨召开 2011 年第二次临时股东大会的通知	《中国证券报》B011 版、 《上海证券报》B13 版、 《证券时报》D017 版、 《证券日报》D4 版	2011 年 6 月 24 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
12、第二届监事会第二次临时会议决议公告	《中国证券报》B011 版、 《上海证券报》B13 版、 《证券时报》D017 版、 《证券日报》D4 版	2011 年 6 月 24 日	上海证券交易所 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

2011 年 6 月 30 日

编制单位:宁波三星电气股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,393,436,606.48	403,965,352.39
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		78,403,685.41	42,628,520.00
应收账款		544,190,957.23	387,871,873.26
预付款项		33,494,245.66	34,806,883.35
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		99,259,287.62	43,262,500.40
买入返售金融资产			
存货		744,472,503.59	406,114,296.28
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,893,257,285.99	1,318,649,425.68
<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			

投资性房地产			
固定资产		168,259,216.66	147,738,539.16
在建工程		16,057,701.42	5,749,802.07
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		215,662,980.05	195,120,093.81
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,221,294.18	5,659,050.70
其他非流动资产			
非流动资产合计		406,201,192.31	354,267,485.74
资产总计		3,299,458,478.30	1,672,916,911.42
<b>流动负债：</b>			
短期借款		190,500,000.00	40,000,000.00
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		241,550,000.00	169,044,680.00
应付账款		698,593,548.24	603,530,364.67
预收款项		217,318,954.37	144,038,641.17
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		59,975,540.40	53,872,850.33
应交税费		-61,668,478.65	80,845,856.14
应付利息		330,036.67	60,475.00
应付股利			
其他应付款		61,662,153.85	48,125,279.14
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		1,408,261,754.88	1,139,518,146.45
<b>非流动负债：</b>			
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		122,500.52	147,137.65
其他非流动负债			
非流动负债合计		122,500.52	147,137.65
负债合计		1,408,384,255.40	1,139,665,284.10
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		267,000,000.00	200,000,000.00
资本公积		1,221,660,601.68	5,843,499.13
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		42,875,656.17	42,875,656.17
一般风险准备			
未分配利润		359,537,965.05	284,532,472.02
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		1,891,074,222.90	533,251,627.32
少数股东权益			
所有者权益合计		1,891,074,222.90	533,251,627.32
负债和所有者权益 总计		3,299,458,478.30	1,672,916,911.42

法定代表人：郑坚江 主管会计工作负责人：陈赛珍 会计机构负责人：葛瑜斌

母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:宁波三星电气股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		1,353,076,822.21	337,072,228.91
交易性金融资产			
应收票据		72,998,252.41	37,696,120.00
应收账款		376,870,465.05	272,352,302.37
预付款项		29,831,764.61	32,838,420.75
应收利息			
应收股利			
其他应收款		206,453,520.55	174,219,444.60
存货		592,769,273.21	335,271,388.62
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,632,000,098.04	1,189,449,905.25
<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		115,345,936.97	115,345,936.97
投资性房地产			
固定资产		118,461,377.35	99,907,783.76
在建工程			
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		49,928,378.33	27,651,845.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,324,038.81	2,934,091.09
其他非流动资产			
非流动资产合计		287,059,731.46	245,839,657.49
资产总计		2,919,059,829.50	1,435,289,562.74

<b>流动负债：</b>			
短期借款		118,500,000.00	30,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		174,880,000.00	107,294,680.00
应付账款		547,991,629.47	517,811,895.88
预收款项		204,283,474.24	127,313,181.82
应付职工薪酬		39,617,062.48	34,736,478.49
应交税费		-59,063,950.32	75,307,657.82
应付利息		207,704.17	44,250.00
应付股利			
其他应付款		37,795,212.02	33,034,220.26
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,064,211,132.06	925,542,364.27
<b>非流动负债：</b>			
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		122,500.52	147,137.65
其他非流动负债			
非流动负债合计		122,500.52	147,137.65
负债合计		1,064,333,632.58	925,689,501.92
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		267,000,000.00	200,000,000.00
资本公积		1,221,660,601.68	5,843,499.13
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		42,875,656.17	42,875,656.17
一般风险准备			
未分配利润		323,189,939.07	260,880,905.52
所有者权益（或股东权益） 合计		1,854,726,196.92	509,600,060.82
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		2,919,059,829.50	1,435,289,562.74

法定代表人：郑坚江 主管会计工作负责人：陈赛珍 会计机构负责人：葛瑜斌

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		919,386,572.36	679,128,285.01
其中：营业收入		919,386,572.36	679,128,285.01
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		833,151,647.07	609,681,717.17
其中：营业成本		679,884,884.19	453,411,645.70
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		1,701,877.54	2,056,749.99
销售费用		87,888,249.12	103,329,118.97
管理费用		60,652,497.80	49,844,179.80
财务费用		1,764,112.75	-486,914.89
资产减值损失		1,260,025.67	1,526,937.60
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）			29,818.50
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）		86,234,925.29	69,476,386.34
加：营业外收入		3,129,605.44	8,594,213.20
减：营业外支出		1,073,262.28	2,531,780.80
其中：非流动资产处置损失		110,162.42	709,643.36
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		88,291,268.45	75,538,818.74
减：所得税费用		13,285,775.42	11,789,513.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		75,005,493.03	63,749,305.07
归属于母公司所有者的净利润		75,005,493.03	63,749,305.07
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.38	0.32
（二）稀释每股收益		0.38	0.32
七、其他综合收益			
八、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额		75,005,493.03	63,749,305.07
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：郑坚江 主管会计工作负责人：陈赛珍 会计机构负责人：葛瑜斌

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		698,401,986.65	465,846,581.58
减：营业成本		512,148,563.26	300,168,354.45
营业税金及附加		1,359,262.08	1,804,424.52
销售费用		67,028,975.80	69,583,412.39
管理费用		45,021,209.41	41,187,381.70
财务费用		953,735.50	-156,105.81
资产减值损失		737,004.33	122,307.97
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）			14,909.25
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）		71,153,236.27	53,151,715.61
加：营业外收入		2,806,646.05	7,952,294.25
减：营业外支出		850,073.32	2,075,528.63
其中：非流动资产处置损失		108,003.84	609,640.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		73,109,809.00	59,028,481.23
减：所得税费用		10,800,775.45	9,538,313.53
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		62,309,033.55	49,490,167.70
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		62,309,033.55	49,490,167.70

法定代表人：郑坚江 主管会计工作负责人：陈赛珍 会计机构负责人：葛瑜斌

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
<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		868,784,683.16	472,885,013.46
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		285,461.73	7,814,401.49
收到其他与经营活动有关的现金		13,706,132.84	19,104,961.81
经营活动现金流入小计		882,776,277.73	499,804,376.76
购买商品、接受劳务支付的现金		923,152,504.23	523,859,307.52
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		95,890,325.98	63,113,796.27
支付的各项税费		111,068,720.63	75,103,068.75
支付其他与经营活动有关的现金		155,996,740.67	145,161,229.66
经营活动现金流出小计		1,286,108,291.51	807,237,402.20
经营活动产生的现金流量净额		-403,332,013.78	-307,433,025.44
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			40,029,818.50
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			2,340.00
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			40,032,158.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		61,182,196.47	153,970,451.45
投资支付的现金			40,000,000.00
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			

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		61,182,196.47	193,970,451.45
投资活动产生的现金流量净额		-61,182,196.47	-153,938,292.95
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,290,000,000.00	
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		160,500,000.00	125,000,000.00
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		1,450,500,000.00	125,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,193,157.13	26,035,355.99
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		3,447,897.45	
筹资活动现金流出小计		15,641,054.58	61,035,355.99
筹资活动产生的现金流量净额		1,434,858,945.42	63,964,644.01
<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>		970,344,735.17	-397,406,674.38
加：期初现金及现金等价物余额		351,408,759.48	452,842,848.04
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,321,753,494.65	55,436,173.66

法定代表人：郑坚江 主管会计工作负责人：陈赛珍 会计机构负责人：葛瑜斌

## 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
<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		669,576,657.36	332,553,448.15
收到的税费返还		285,461.73	7,424,668.81
收到其他与经营活动有关的现金		9,776,757.67	6,798,655.51
经营活动现金流入小计		679,638,876.76	346,776,772.47
购买商品、接受劳务支付的现金		715,822,141.12	348,934,207.15
支付给职工以及为职工支付的现金		81,171,487.34	49,676,654.02
支付的各项税费		92,658,995.24	60,238,384.82
支付其他与经营活动有关的现金		110,732,909.43	195,733,741.59
经营活动现金流出小计		1,000,385,533.13	654,582,987.58
经营活动产生的现金流量净额		-320,746,656.37	-307,806,215.11
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			20,014,909.25
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			
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			20,014,909.25
购建固定资产、无形		50,459,766.16	9,220,023.87

资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			30,000,000.00
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		50,459,766.16	39,220,023.87
投资活动产生的现金流量净额		-50,459,766.16	-19,205,114.62
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,290,000,000.00	
取得借款收到的现金		98,500,000.00	85,000,000.00
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		1,388,500,000.00	85,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,405,979.13	25,792,855.99
支付其他与筹资活动有关的现金		3,447,897.45	
筹资活动现金流出小计		14,853,876.58	50,792,855.99
筹资活动产生的现金流量净额		1,373,646,123.42	34,207,144.01
<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>		1,002,439,700.89	-292,804,185.72
加：期初现金及现金等价物余额		308,459,136.00	321,598,152.97
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,310,898,836.89	28,793,967.25

法定代表人：郑坚江 主管会计工作负责人：陈赛珍 会计机构负责人：葛瑜斌

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	200,000,000.00	5,843,499.13			42,875,656.17		284,532,472.02		533,251,627.32	
加：会计政 策变更										
前期差错更 正										
其他										
二、本年年 初余额	200,000,000.00	5,843,499.13			42,875,656.17		284,532,472.02		533,251,627.32	
三、本期增 减变动金额 （减少以 “－”号填 列）	67,000,000.00	1,215,817,102.55					75,005,493.03		1,357,822,595.58	
（一）净利 润							75,005,493.03		75,005,493.03	
（二）其他										

综合收益										
上述（一） 和（二）小 计							75,005,493.03			75,005,493.03
（三）所有 者投入和减 少资本	67,000,000.00	1,215,817,102.55								1,282,817,102.55
1. 所有者投 入资本	67,000,000.00	1,215,817,102.55								1,282,817,102.55
2. 股份支付 计入所有者 权益的金额										
3. 其他										
（四）利润 分配										
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										
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	267,000,000.00	1,221,660,601.68			42,875,656.17		359,537,965.05			1,891,074,222.90

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	100,000,000.00	5,843,499.13			20,376,543.04		233,148,871.40			359,368,913.57	
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	100,000,000.00	5,843,499.13			20,376,543.04		233,148,871.40			359,368,913.57	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	100,000,000.00						-61,250,694.93			38,749,305.07	
(一)净利润							63,749,305.07			63,749,305.07	
(二)其他综合收益											
上述(一)							63,749,305.07			63,749,305.07	

和(二)小计										
(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							-25,000,000.00			-25,000,000.00
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							-25,000,000.00			-25,000,000.00
4. 其他										
(五)所有者权益内部结转	100,000,000.00						-100,000,000.00			

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	100,000,000.00						-100,000,000.00			
（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	200,000,000.00	5,843,499.13			20,376,543.04		171,898,176.47			398,118,218.64

法定代表人：郑坚江 主管会计工作负责人：陈赛珍 会计机构负责人：葛瑜斌

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	200,000,000.00	5,843,499.13			42,875,656.17		260,880,905.52	509,600,060.82
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	200,000,000.00	5,843,499.13			42,875,656.17		260,880,905.52	509,600,060.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	67,000,000.00	1,215,817,102.55					62,309,033.55	1,345,126,136.10
（一）净利润							62,309,033.55	62,309,033.55
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							62,309,033.55	62,309,033.55
（三）所有者投入和减少资本	67,000,000.00	1,215,817,102.55						1,282,817,102.55
1．所有者投入资本	67,000,000.00	1,215,817,102.55						1,282,817,102.55
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配								
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								

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	267,000,000.00	1,221,660,601.68			42,875,656.17		323,189,939.07	1,854,726,196.92

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	100,000,000.00	5,843,499.13			20,376,543.04		183,388,887.34	309,608,929.51
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	100,000,000.00	5,843,499.13			20,376,543.04		183,388,887.34	309,608,929.51
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	100,000,000.00						-50,509,832.30	49,490,167.70
(一) 净利润							49,490,167.70	49,490,167.70

(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							49,490,167.70	49,490,167.70
(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								
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								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	100,000,000.00						-100,000,000.00	
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	100,000,000.00						-100,000,000.00	
(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	200,000,000.00	5,843,499.13				20,376,543.04	132,879,055.04	359,099,097.21

法定代表人：郑坚江 主管会计工作负责人：陈赛珍 会计机构负责人：葛瑜斌

## (二) 公司概况

宁波三星电气股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“三星电气”），原名为宁波三星仪表有限公司，系由宁波三星集团股份有限公司（以下简称“三星集团”）、奥泰有限公司（以下简称“奥泰公司”）共同出资成立的中外合资经营企业。于 2007 年 2 月 1 日取得了浙江省宁波市工商行政管理局核发的企业法人营业执照，注册号：330200400001610；设立时法定代表人为崔洪艺；设立时注册资本为 1,000 万港元。

2007 年 7 月三星集团与奥克斯集团有限公司（以下简称“奥克斯集团”）签订股权转让协议，并经宁波市鄞州区对外贸易经济合作局以甬鄞外资[2007]157 号文批准，奥克斯集团受让三星集团持有的本公司全部股权。2007 年 10 月奥泰公司与自然人郑坚江签订股权转让协议，并经宁波市鄞州区对外贸易经济合作局以甬鄞外资[2007]233 号文批准，自然人郑坚江受让奥泰公司持有的本公司全部股权，公司由中外合资经营转为内资企业，于 2007 年 10 月 17 日换取了浙江省宁波市工商行政管理局核发的企业法人营业执照，注册号：330212000019124；法定代表人：郑坚江；注册资本：人民币 973.095 万元。

2007 年 10 月依据公司股东会决议、修改后的公司章程，公司的注册资本由 973.095 万元增加为 10,000 万元，新增注册资本由奥克斯集团、宁波高胜投资有限公司（以下简称“高胜投资”）、郑坚江、郑江、王文杰认缴。增资后奥克斯集团出资 6,000 万元，占公司注册资本的 60%；郑坚江出资 1,300 万元，占公司注册资本的 13%；高胜投资出资 1,000 万元，占公司注册资本的 10%；郑江出资 900 万元，占公司注册资本的 9%；王文杰出资 800 万元，占公司注册资本的 8%。

2008 年 3 月依据股东大会决议、修改后的公司章程，公司变更为股份有限公司，将账面净资产 107,304,373.91 元（其中：实收资本 100,000,000.00 元，盈余公积 730,437.39 元，未分配利润 6,573,936.52 元）分配现金股利 1,460,874.78 元后，其余 105,843,499.13 元按 1.0584349913:1 的比例折合股本 100,000,000.00 元，5,843,499.13 元计入资本公积—股本溢价。于 2008 年 3 月 24 日换取了浙江省宁波市工商行政管理局核发的企业法人营业执照，注册号：330212000019124。

2009 年 4 月公司股东高胜投资将所持有的本公司股份全部转让给何锡万等 24 位自然人。

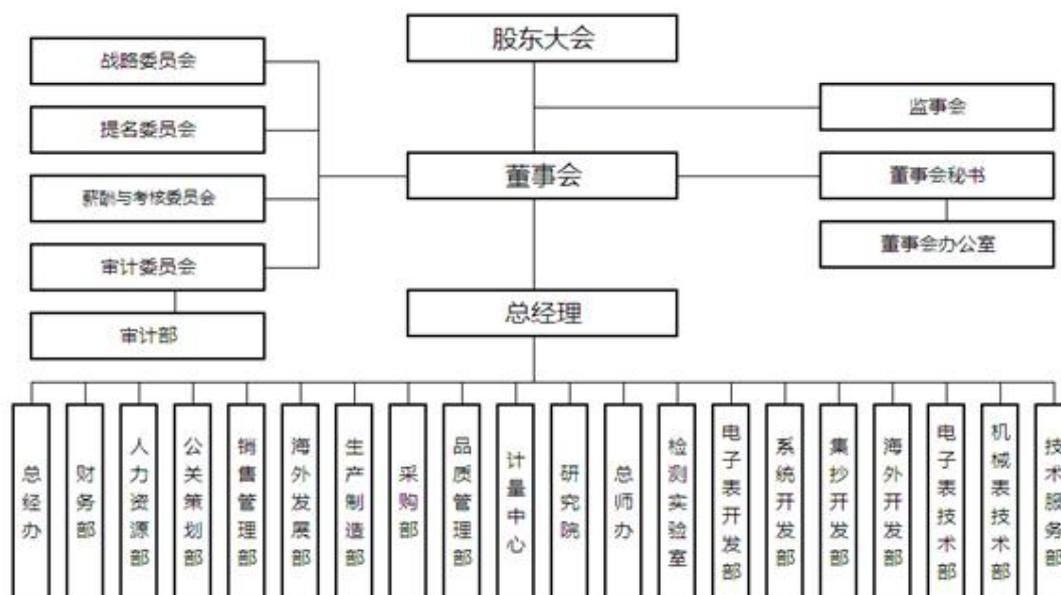
2010 年 5 月依据股东大会决议、修改后的公司章程，公司以未分配利润转增股本 10,000 万元，增资后公司股本为 20,000 万元。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]778 号文核准，公司公开发行人民币普通股 67,000,000 股，公司股票于 2011 年 6 月 15 日在上海证券交易所上市。

截止 2011 年 6 月 30 日，公司股本总数为 267,000,000 股，其中：有限售条件股份为 213,400,000 股，占股份总数的 79.93%，无限售条件股份为 53,600,000 股，占股份总数的 20.07%。

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 26,700 万股，公司注册资本为 26,700 万元。公司现法定代表人为郑坚江，所属行业为仪器仪表制造业。

公司经营范围：仪器仪表、电能表、变压器、开关柜、配电自动化设备及相关配件的研发、制造、加工、销售、维修；自营和代理货物和技术的进出口，但国家限定经营或禁止进出口的货物和技术除外；电气工程安装；软件开发、销售。上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的范围。公司注册地：浙江宁波，总部办公地：浙江省宁波市鄞州工业园区（鄞州区姜山镇）。公司的基本组织架构为：



公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、 财务报表的编制基础：

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则-基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、 遵循企业会计准则的声明：

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

3、 会计期间：

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

4、 记账本位币：

采用人民币为记账本位币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，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。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

## 2、 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，计入当期损益。企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

## 6、 合并财务报表的编制方法：

(1) 本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## 7、 现金及现金等价物的确定标准：

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 8、 外币业务和外币报表折算：

## 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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。

## 2、 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 9、 金融工具：

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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，包括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）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除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）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，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。

#### （2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

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。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，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。

#### （3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，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。

#### （4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除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）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，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。

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、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。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

### 6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末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,就认定其已发生减值,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,确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

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	应收款项余额前五名
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	个别认定法

(2) 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据:	
组合名称	依据
组合	应收款项账龄
按组合计提坏账准备的计提方法:	
组合名称	计提方法
组合	账龄分析法

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
其中:		
6个月以内(含6个月)	不计提	不计提
6个月-1年	5%	5%
1-2年	30%	30%
2-3年	60%	60%
3年以上	100%	100%
3-4年	100%	100%
4-5年	100%	100%
5年以上	100%	100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由	预计未来现金流量现值低于其账面价值
坏账准备的计提方法	个别认定法

11、 存货:

(1) 存货的分类

存货分类为:原材料、周转材料、在产品、产成品等。

(2) 发出存货的计价方法

## 加权平均法

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存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；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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；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，则合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并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。

### (4) 存货的盘存制度

永续盘存制

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### 1) 低值易耗品

一次摊销法

#### 2) 包装物

一次摊销法

## 12、 长期股权投资：

### (1) 投资成本确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及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。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，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，也计入合并成本。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，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投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## (2) 后续计量及损益确认方法

### (1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。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。

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。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

### (2) 损益确认

成本法下，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，公司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。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按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进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、 固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-30	5	4.75-3.17
机器设备	5-15	3-5	19.4-6.33
电子设备	3-5	3-5	32.33-19
运输设备	5-10	5	19-9.5
固定资产装修	5	0	20

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日,将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认的融资费。

#### 14、 在建工程:

##### 1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

##### 2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出,作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态,但尚未办理竣工决算的,自达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或者工程实际成本等,按估计的价值转入固定资产,并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧,待办理竣工决算后,再按实际成本调整原来的暂估价值,但不调整原已计提的折旧额。

##### 3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的,估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的,将在建工程的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为在建工程减值损失,计入当期损益,同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的,企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的,以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

#### 15、 借款费用:

##### 1、 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的,予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

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

(2) 借款费用已经发生;

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

##### 2、 借款费用资本化期间

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

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时,该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工,但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的,

在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其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前，予以资本化。

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(按每月月末平均)乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## 16、 无形资产：

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。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。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命(年)	依 据
土地使用权	45-49.83	权证规定年限
软 件	10	按预计使用年限

每期末，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。  
经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、 本公司无使用寿命不确定的无形资产。

### 4、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

### 5、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 6、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （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，能够证明其有用性；
- （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：

#### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

#### 2、 摊销年限

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

## 18、收入：

### 1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

### 2、确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- (2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## 19、政府补助：

### 1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### 2、会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 20、递延所得税资产/递延所得税负债：

### 1、确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

### 2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

21、 经营租赁、融资租赁：

1、 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2、 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

22、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

23、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(三) 税项：

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	17%
营业税	5%	
城市维护建设税	7%	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%（注 1）
教育费附加	流转税税额	3%
地方教育费附加	流转税税额	2%

注 1：所得税情况如下：

公司及子公司宁波奥克斯高科技有限公司(以下简称"高科技公司")被认定为高新技术企业，根据企业所得税法及相关规定按应纳税所得额的 15%税率计缴所得税。公司之子公司宁波

三星智能仪表有限公司（以下简称“智能仪表”）根据企业所得税法及相关规定按应纳税所得额的 25% 税率计缴所得税。

## 2、 税收优惠及批文

### 1、 公司及子公司所得税优惠情况如下：

由于公司及子公司宁波奥克斯高科技有限公司被认定为高新技术企业，根据企业所得税法及相关规定按应纳税所得额的 15% 税率计缴所得税。

(四) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

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	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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
宁波三星智能仪表有限公司	全资子公司	宁波	工业	1,000	仪器仪表、变压器的研发、制造、加工、维修	1,000		100	100	是			

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

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	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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
宁波奥克斯高科技有限公司	全资子公司	宁波	工业	10,500	变压器、开关柜、配电自动化设备、电力设备配件、五金件的制造、加工及销售;自营或代理货物和技术的进出口,但国家限制经营或禁止进出口的货物和技术除外	10,500		100	100	是			

(五) 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：		
人民币	129,766.68	131,199.13
银行存款：		
人民币	1,321,623,017.53	351,276,849.91
其他货币资金：		
人民币	71,683,822.27	52,557,303.35
合计	1,393,436,606.48	403,965,352.39

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	62,812,000.00	46,949,872.00
信用证保证金	1,587,678.30	103,728.71
保函	7,283,433.53	5,502,992.20
合计	71,683,111.83	52,556,592.91

2、 应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	78,403,685.41	42,628,520.00
合计	78,403,685.41	42,628,520.00

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
四川永祥股份有限公司	2011年2月23日	2011年8月23日	3,000,000.00	
重庆市富丰水泥集团特种水泥有限公司	2011年1月30日	2011年7月30日	1,780,000.00	
福清市电力开发有限公司	2011年4月2日	2011年10月2日	800,000.00	
永安电力物资有限公司	2011年3月25日	2011年9月25日	680,000.00	
中国长安汽车集	2011年1月25日	2011年7月25日	500,000.00	

团股份有限公司 四川建安车桥分 公司				
合计	/	/	6,760,000.00	/

3、 应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单 项 金 额 重 大 并 单 项 计 提 坏 账 准 备 的 应 收 账 款	96,530,747.15	17.52	130,920.89	0.14	63,463,433.73	16.15	60,005.97	0.09
按组合计提坏账准备的应收账款:								
按 组 合 计 提 坏 账 准 备 的 应 收 账 款	454,504,742.36	82.48	6,713,611.39	1.48	329,378,606.13	83.85	4,910,160.63	1.49
组 合 小 计	454,504,742.36	82.48	6,713,611.39	1.48	329,378,606.13	83.85	4,910,160.63	1.49
合 计	551,035,489.51	/	6,844,532.28	/	392,842,039.86	/	4,970,166.60	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
销售货款	96,530,747.15	130,920.89	0.14	账龄较短、在信用期内, 预计部分无法收回

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:						
6 个月以 内	386,307,337.65	85.00		296,760,495.86	90.10	
7 个月-1 年	60,943,376.62	13.41	3,047,168.83	24,994,863.30	7.59	1,249,743.17
1 年以内 小计	447,250,714.27	98.41	3,047,168.83	321,755,359.16	97.69	1,249,743.17
1 至 2 年	4,111,600.99	0.90	1,233,480.30	4,290,365.07	1.30	1,287,109.52
2 至 3 年	1,773,662.10	0.39	1,064,197.26	2,398,934.90	0.73	1,439,360.94
3 年以上	1,368,765.00	0.30	1,368,765.00	933,947.00	0.28	933,947.00
合计	454,504,742.36	100.00	6,713,611.39	329,378,606.13	100.00	4,910,160.63

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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	客户	51,309,972.32	1-6 个月、7 个月-1 年	9.31
第二名	客户	13,330,270.00	1-6 个月	2.42
第三名	客户	11,252,585.91	1-6 个月、7 个月-1 年	2.04
第四名	客户	10,760,067.30	1-6 个月	1.95
第五名	客户	9,877,851.62	1-6 个月、7 个月-1 年	1.79
合计	/	96,530,747.15	/	17.51

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
宁波奥克斯电气有限公司	受同一方控制	195,000.00	0.04
天津奥克斯电气有限公司	受同一方控制	1,235,730.00	0.22
南昌市奥克斯电气制造有限公司	受同一方控制	4,100.00	
合计	/	1,434,830.00	0.26

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	29,378,851.00	29.32	21,857.00	0.07	21,601,285.00	48.20	637,850.25	2.95
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按组合计提坏账准备的其他应收款	70,646,532.97	70.50	920,239.35	1.30	23,032,046.76	51.39	732,981.11	3.18
组合小计	70,646,532.97	70.50	920,239.35	1.30	23,032,046.76	51.39	732,981.11	3.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	176,000.00	0.18			185,605.00	0.41	185,605.00	100.00
合计	100,201,383.97	/	942,096.35	/	44,818,936.76	/	1,556,436.36	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
土地出让履约保证金	5,760,000.00			预计全部可以收回
投标保证金	23,618,851.00	21,857.00	0.09	预计部分无法收回
合计	29,378,851.00	21,857.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						

其中:						
6 个月以内	65,798,547.82	93.14		19,729,667.76	85.66	
7 个月-1 年	3,082,824.80	4.36	154,141.24	1,250,080.40	5.43	62,504.02
1 年以内小计	68,881,372.62	97.50	154,141.24	20,979,748.16	91.09	62,504.02
1 至 2 年	976,660.35	1.38	292,998.11	1,869,673.60	8.12	560,902.09
2 至 3 年	788,500.00	1.12	473,100.00	182,625.00	0.79	109,575.00
合计	70,646,532.97	100.00	920,239.35	23,032,046.76	100.00	732,981.11

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
押金	176,000.00			
合计	176,000.00		/	/

(2) 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

其他应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
安装费	应收款项金额收回	期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	185,605.00	185,605.00	185,605.00

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	客户	8,922,272.00	1-6 个月、7 个月-1 年	8.90
第二名	政府部门	5,760,000.00	1-2 年	5.75
第三名	客户	5,510,000.00	1-6 个月	5.50
第四名	客户	4,776,579.00	1-6 个月	4.77
第五名	供应商	4,410,000.00	1-6 个月	4.40
合计	/	29,378,851.00	/	29.32

5、 预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	33,494,245.66	100.00	34,806,883.35	100.00
合计	33,494,245.66	100.00	34,806,883.35	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	供应商	24,534,255.00	6 个月以内	采购货物未交付
第二名	供应商	1,155,050.00	6 个月以内	采购货物未交付
第三名	供应商	943,460.00	6 个月以内	采购货物未交付
第四名	供应商	792,400.00	6 个月以内	采购货物未交付
第五名	供应商	573,590.00	6 个月以内	采购货物未交付
合计	/	27,998,755.00	/	/

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 预付款项的说明：

期末预付款项余额中无预付关联方款项。

6、 存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	187,770,051.87		187,770,051.87	138,912,867.20		138,912,867.20
在产品	69,220,978.95		69,220,978.95	40,866,441.38		40,866,441.38
库存商品	487,291,544.13		487,291,544.13	226,252,019.88		226,252,019.88
周转材料	189,928.64		189,928.64	82,967.82		82,967.82
合计	744,472,503.59		744,472,503.59	406,114,296.28		406,114,296.28

7、 固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	204,470,377.53	31,633,947.22		361,954.51	235,742,370.24
其中：房屋及建筑物	78,157,757.24	20,033,415.68			98,191,172.92
机器设备	98,809,815.82	7,385,788.94		210,815.30	105,984,789.46
运输工具	1,974,754.81	52,136.76			2,026,891.57
其他设备	16,933,149.31	1,464,977.44		151,139.21	18,246,987.54
固定资产装修	8,594,900.35	2,697,628.40			11,292,528.75
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	56,731,838.37		11,003,107.30	251,792.09	67,483,153.58
其中：房屋及建筑物	7,074,343.19		2,208,227.70		9,282,570.89
机器设备	34,431,218.39		5,771,206.61	121,308.79	40,081,116.21
运输工具	865,002.54		164,313.72		1,029,316.26
其他设备	10,255,084.56		1,505,057.09	130,483.30	11,629,658.35
固定资产装修	4,106,189.69		1,354,302.18		5,460,491.87
三、固定资产账面净值合计	147,738,539.16	/		/	168,259,216.66
其中：房屋及建筑物	71,083,414.05	/		/	88,908,602.03
机器设备	64,378,597.43	/		/	65,903,673.25
运输工具	1,109,752.27	/		/	997,575.31
其他设备	6,678,064.75	/		/	6,617,329.19
固定资产装修	4,488,710.66	/		/	5,832,036.88
四、减值准备合计		/		/	
其中：房屋及建筑物		/		/	
机器设备		/		/	
运输工具		/		/	
五、固定资产账面价值合计	147,738,539.16	/		/	168,259,216.66
其中：房屋及建	71,083,414.05	/		/	88,908,602.03

建筑物				
机器设备	64,378,597.43	/	/	65,903,673.25
运输工具	1,109,752.27	/	/	997,575.31
其他设备	6,678,064.75	/	/	6,617,329.19
固定资产装 修	4,488,710.66	/	/	5,832,036.88

本期折旧额：11,003,107.30 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：4,648,239.35 元。

8、 在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	16,057,701.42		16,057,701.42	5,749,802.07		5,749,802.07

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	工程投 入占预 算比例 (%)	工 程 进 度	资 金 来 源	期末数
智能 仪表 厂区 建造 工程	403,422,600.00	5,749,802.07	14,956,138.70	4,648,239.35	5	5%	募 集 资 金	16,057,701.42

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
智能仪表厂区建造工程	5%	

9、 无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	198,673,087.72	22,777,503.18		221,450,590.90
(1)土地使用权	198,593,087.72	22,777,503.18		221,370,590.90
(2)软件	80,000.00			80,000.00
二、累计摊销合计	3,552,993.91	2,234,616.94		5,787,610.85
(1)土地使用权	3,502,327.00	2,230,616.92		5,732,943.92
(2)软件	50,666.91	4,000.02		54,666.93
三、无形资产账面净值合计	195,120,093.81	20,542,886.24		215,662,980.05
(1)土地使用权	195,090,760.72	20,546,886.26		215,637,646.98
(2)软件	29,333.09	-4,000.02		25,333.07
四、减值准备合计				
(1)土地使用权				
(2)软件				
五、无形资产账面价值合计	195,120,093.81	20,542,886.24		215,662,980.05
(1)土地使用权	195,090,760.72	20,546,886.26		215,637,646.98
(2)软件	29,333.09	-4,000.02		25,333.07

本期摊销额：2,234,616.94 元。

注：期末用于抵押或担保的无形资产账面价值为 53,805,867.72 元，详见附注（八）一。

10、 递延所得税资产/递延所得税负债：

（一）递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,162,615.29	978,990.45
同一控制下业务合并固定资产调减余额	173,338.34	202,687.50
应付未付的职工薪酬	4,885,340.55	4,477,372.75
小计	6,221,294.18	5,659,050.70
递延所得税负债：		
同一控制下业务合并固定资产调增余额	122,500.52	147,137.65
小计	122,500.52	147,137.65

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	

同一控制下业务合并固定资产调增余额	816,670.13
小计	816,670.13
可抵扣差异项目:	
资产减值准备	7,786,628.63
同一控制下业务合并固定资产调减余额	1,155,588.95
应付未付的职工薪酬	32,568,937.05
小计	41,511,154.63

11、 资产减值准备明细:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	6,526,602.96	1,445,630.67	185,605.00		7,786,628.63
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中: 成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	6,526,602.96	1,445,630.67	185,605.00		7,786,628.63

12、 短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	40,000,000.00	10,000,000.00
保证借款	150,500,000.00	30,000,000.00
合计	190,500,000.00	40,000,000.00

13、 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	84,520,000.00	51,670,000.00
银行承兑汇票	157,030,000.00	117,374,680.00
合计	241,550,000.00	169,044,680.00

下一会计期间（下半年）将到期的金额 241,550,000.00 元。

14、 应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付货款	698,593,548.24	603,530,364.67
合计	698,593,548.24	603,530,364.67

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

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的说明

期末数中无账龄超过一年的大额应付账款。

15、 预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收货款	217,318,954.37	144,038,641.17
合计	217,318,954.37	144,038,641.17

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

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

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明  
 期末数中无账龄超过一年的大额预收款项。

16、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	53,423,577.01	85,935,269.04	81,391,400.05	57,967,446.00
二、职工福利费		2,625,626.98	2,625,626.98	
三、社会保险费	727.80	6,795,397.80	6,794,906.10	1,219.50
其中：医疗保险费		1,874,585.90	1,874,585.90	
基本养老保险费	563.40	3,711,309.80	3,710,907.20	966.00
失业保险费	93.90	589,769.20	589,702.10	161.00
工伤保险费	37.50	362,046.90	362,050.90	33.50
生育保险费	33.00	257,686.00	257,660.00	59.00
四、住房公积金		4,390,576.00	4,390,576.00	
五、辞退福利		45,500.00	45,500.00	
六、其他	448,545.52	1,649,020.99	90,691.61	2,006,874.90
合计	53,872,850.33	101,441,390.81	95,338,700.74	59,975,540.40

工会经费和职工教育经费金额 2,006,874.90 元。

17、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-71,471,595.02	64,311,998.72
营业税		
企业所得税	8,395,517.81	6,574,011.22
个人所得税	674,518.62	1,224,094.16
城市维护建设税	247,415.42	4,768,049.06
教育费附加	106,035.18	2,043,449.60
地方教育费附加	70,690.12	1,362,299.73
印花税	62,649.27	67,125.50
其他	246,289.95	494,828.15
合计	-61,668,478.65	80,845,856.14

18、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	330,036.67	60,475.00
合计	330,036.67	60,475.00

19、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
其他应付款	61,662,153.85	48,125,279.14
合计	61,662,153.85	48,125,279.14

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

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。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

期末数中无账龄超过一年的大额其他应付款

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

性质或内容	期末余额
质保金	25,846,939.20
保证金	9,025,372.00
销售业务费	5,812,903.52
基建工程款	5,617,897.85
代理咨询服务费	2,200,000.00

20、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	200,000,000.00	67,000,000.00				67,000,000.00	267,000,000.00

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]778 号文件核准。公司采用网下向询价对象配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，公开发行人民币普通股 67,000,000 股，每股面值 1.00 元，每股发行价格 20 元。

发行新股后，公司募集到资金 1,290,000,000 元(已扣除承销商发行费用 50,000,000 元)，扣除其他上市费用 7,182,897.45 元，募集资金净额为 1,282,817,102.55 元，其中增加股本 67,000,000.00 元，增加资本公积股本溢价 1,215,817,102.55。上述资本金变动情况已经立信会计师事务所验证并出具信会师报字[2011]第 12875 号验资报告。

公司股份限售情况：

1、发行前公司股东所持股份的流通限制：

公司实际控制人郑坚江和何意菊、控股股东奥克斯集团有限公司、自然人股东郑江、何锡万、陈光辉、郑建设承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管

理其直接或者间接持有公司公开发行股票前已发行的股份,也不由公司回购其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。

公司股东王文杰、黄龙飞、周明洁、周忠祥、李维晴、郑君达、应忠杰、陈赛珍、王永法、蔡静国、钱旭峰、杨根达、缪锡雷、郑永静、陈华娟、忻宁、陈瑾、陈济芬、傅国义、王小川、钟伟成和傅武德承诺:自本公司股票上市之日起十二个月内,不转让或者委托他人管理其持有的公司公开发行股票前已发行的股份,也不由公司回购其持有的公司公开发行股票前已发行的股份。

担任公司董事、监事、高级管理人员的股东郑坚江、郑江、周明洁、黄龙飞、李维晴、杨根达、郑君达、钱旭峰、傅国义、陈赛珍和缪锡雷承诺:除前述锁定期外,在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%;离职后六个月内,不转让其所持有公司的股份。

2、发行后公司股东所持股份的流通限制:

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]778号文批准,公司向社会公开发行人民币普通股(A股)6,700万股。经上海证券交易所上证发字[2011]27号文批准,公司首次公开发行股票网上申购发行的5,360万股于2011年6月15日在上海证券交易所上市交易。网下向询价对象询价配售的1,340万股股份锁定期为三个月,锁定期自2011年6月15日至2011年9月14日止。

截止2011年6月30日,公司总股本为26,700万股,其中有限售条件流通股为21,340万股,占股份总数为79.93%,无限售条件流通股为5,360万股,占股份总数20.07%。

21、资本公积:

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	5,843,499.13	1,215,817,102.55		1,221,660,601.68
合计	5,843,499.13	1,215,817,102.55		1,221,660,601.68

因发行新股增加股本溢价 1,215,817,102.55 元

22、盈余公积:

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	42,875,656.17			42,875,656.17
合计	42,875,656.17			42,875,656.17

23、未分配利润:

单位:元 币种:人民币

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前 上年末未分配利润	284,532,472.02	/
调整后 年初未分配利润	284,532,472.02	/
加:本期归属于母公司所有者的净利润	75,005,493.03	/
期末未分配利润	359,537,965.05	/

24、营业收入和营业成本:

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	913,073,240.73	676,702,132.07
其他业务收入	6,313,331.63	2,426,152.94
营业成本	679,884,884.19	453,411,645.70

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	913,073,240.73	677,325,299.87	676,702,132.07	451,758,030.26
合计	913,073,240.73	677,325,299.87	676,702,132.07	451,758,030.26

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电能表及终端	692,572,253.05	509,610,663.34	463,774,371.12	298,746,912.89
变压器及开关柜	220,500,987.68	167,714,636.53	212,927,760.95	153,011,117.37
合计	913,073,240.73	677,325,299.87	676,702,132.07	451,758,030.26

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
出口销售	19,225,011.82	16,359,897.82	21,745,788.04	18,507,397.56
国内销售	893,848,228.91	660,965,402.05	654,956,344.03	433,250,632.70
合计	913,073,240.73	677,325,299.87	676,702,132.07	451,758,030.26

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
第一名	56,504,231.90	6.15
第二名	36,401,022.69	3.96
第三名	33,356,458.16	3.63
第四名	23,490,273.86	2.55
第五名	22,571,798.28	2.46
合计	172,323,784.89	18.75

25、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	16,827.60		5%
城市维护建设税	982,945.80	1,200,088.39	7%
教育费附加	702,104.14	856,661.60	3%
合计	1,701,877.54	2,056,749.99	/

26、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,889,326.43	20,177,383.84
销售业务费	22,215,407.18	31,631,645.68
宣传推广费	12,298,421.03	13,403,860.67
运杂费	12,253,893.89	12,934,605.10
代理咨询服务费	8,155,321.85	10,416,132.51
中标服务费	6,156,503.35	10,673,257.01
配件费	1,981,276.64	2,422,649.30
其他	938,098.75	1,669,584.86
合计	87,888,249.12	103,329,118.97

27、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
科研开发费	38,075,126.88	32,624,035.03
职工薪酬	7,976,727.87	6,381,483.41
折旧摊销费	3,539,944.46	1,659,515.26
税金	2,972,316.27	1,305,881.17
办公费	2,838,740.61	2,428,073.25
业务招待费	1,901,258.82	2,370,776.20
宣传费	674,166.00	802,820.96
差旅费	450,626.53	315,711.98
维修费	160,795.47	410,845.68
中介机构费	133,000.00	898,380.00
其他	1,929,794.89	646,656.86
合计	60,652,497.80	49,844,179.80

28、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,462,718.80	1,079,505.99
减：利息收入	-1,673,185.73	-1,926,253.87
汇兑损益	468,702.83	929.89

其他	505,876.85	358,903.10
合计	1,764,112.75	-486,914.89

29、投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益		29,818.50
合计		29,818.50

30、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,260,025.67	1,526,937.60
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,260,025.67	1,526,937.60

31、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

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	2,294,073.73	8,233,194.55	2,294,073.77
其他	835,531.71	361,018.65	835,531.67
合计	3,129,605.44	8,594,213.20	3,129,605.44

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
科技补贴	844,000.00	368,000.00	
税收返还	285,461.73	7,814,401.49	
政府补贴	512,612.00	50,793.06	
技改补助	652,000.00		
合计	2,294,073.73	8,233,194.55	/

32、 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

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合计	110,162.42	709,643.36	110,162.42
其中：固定资产处置损失	110,162.42	709,643.36	110,162.42
对外捐赠		1,000,000.00	
其他	963,099.86	822,137.44	963,099.86
合计	1,073,262.28	2,531,780.80	1,073,262.28

33、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	13,872,656.03	12,724,848.72
递延所得税调整	-586,880.61	-935,335.05
合计	13,285,775.42	11,789,513.67

34、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

基本每股收益

1、 基本每股收益

$$= P0 \div S$$

$$= P0 \div (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk)$$

$$= 75,005,493.03 \div 200,000,000$$

$$= 0.38$$

2、 基本每股收益（扣除非经常性损益后）

$$= P0 \div S$$

$$= P0 \div (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk)$$

$$= 73,257,601.34 \div 200,000,000$$

$$= 0.37$$

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

稀释每股收益

1、 稀释每股收益

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

=  $75,005,493.03 \div 200,000,000$

= 0.38

2、 稀释每股收益（扣除非经常性损益后）

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

=  $73,257,601.34 \div 200,000,000$

= 0.37

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。

35、 现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
往来款、代垫款	9,188,803.40
利息收入	1,673,185.73
政府补助	2,008,612.00
其他	835,531.71
合计	13,706,132.84

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
往来款	75,221,047.97
费用支出	79,296,254.25
其他	1,479,438.45

合计	155,996,740.67
----	----------------

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付股票上市费用	3,447,897.45
合计	3,447,897.45

36、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	75,005,493.03	63,749,305.07
加：资产减值准备	1,260,025.67	1,526,937.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,003,107.30	9,535,910.82
无形资产摊销	2,234,616.94	601,843.02
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)		
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	110,162.42	709,643.36
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	2,462,718.80	506,205.99
投资损失(收益以“－”号填列)		-29,818.50
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-562,243.48	-895,295.93
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	-24,637.13	-40,039.11
存货的减少(增加以“－”号填列)	-338,358,207.31	-40,110,716.41
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-266,061,315.19	-277,047,743.38
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	109,598,265.17	-65,939,257.97

其他		
经营活动产生的现金流量净额	-403,332,013.78	-307,433,025.44
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	1,321,753,494.65	55,436,173.66
减: 现金的期初余额	351,408,759.48	452,842,848.04
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	970,344,735.17	-397,406,674.38

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	1,321,753,494.65	351,408,759.48
其中: 库存现金	129,766.68	131,199.13
可随时用于支付的银行存款	1,321,623,017.53	351,276,849.91
可随时用于支付的其他货币资金	710.44	710.44
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,321,753,494.65	351,408,759.48

(六) 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
奥克斯集团有限公司	有限责任公司	宁波	郑坚江	制冷器、家用电器、电子元件、通信终端设备、五金塑料件、建筑材料、汽车配件的制造、加工、销售及信息咨询 服务；房地产开发及销售。	85,000.00	44.94	44.94	郑坚江、何意菊	73014530-8

2、 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
宁波奥克斯高科技有限公司	有限责任公司	宁波	郑坚江	变压器、开关柜、配电自动化设备、电力设备配件、五金件的制造、加工及销售；自营或代理货物和技术的进出口，但国家限制经营或禁止进出口的货物和技术除外	10,500.00	100	100	72809586-6
宁波三星智能仪表有限公司	有限责任公司	宁波	郑坚江	仪器仪表、变压器的研发、制造、加工、维修	1,000.00	100	100	55111252-7

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
宁波奥克斯空调有限公司（以下简称“空调公司”）	母公司的控股子公司	14451342-X
宁波海诚电器有限公司（以下简称“海诚公司”）	母公司的控股子公司	73698816-2
宁波奥克斯置业有限公司（以下简称“置业公司”）	母公司的控股子公司	72640280-X
宁波奥克斯电气有限公司（以下简称“电气公司”）	母公司的控股子公司	75036487-4
天津奥克斯电气有限公司（以下简称“天津电气公司”）	母公司的控股子公司	67149782-0
南昌市奥克斯电气制造有限公司（以下简称“南昌电气公司”）	母公司的控股子公司	75421556-9

4、关联交易情况

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	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（%）
置业公司	销售变压器及材料	市场价格	5,201,111.13	2.36		
电气公司	销售变压器及材料	市场价格	166,666.67	0.08		
天津电气公司	销售变压器及材料	市场价格	3,520,598.31	1.60		
海诚公司	销售变压器及材料	市场价格	130,769.23	0.06		
南昌电气公司	销售变压器及材料	市场价格	70,085.47	0.03		

(1) 关联租赁情况

公司承租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
奥克斯集团	本公司	厂房	2009年1月1日	2011年2月28日	69,174.00
空调公司	本公司	厂房	2010年9月1日	2011年2月28日	97,300.00

(2) 关联担保情况

(1) 借款担保

截至 2011 年 6 月 30 日公司及子公司高科技公司因银行借款而发生的关联担保情况如下：

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	备注
本公司	高科技公司	40,000,000.00	2010 年 7 月 14 日	2013 年 7 月 13 日	否	注 1
本公司	高科技公司	30,000,000.00	2011 年 3 月 31 日	2014 年 1 月 30 日	否	注 2
本公司	高科技公司	12,000,000.00	2011 年 5 月 20 日	2014 年 3 月 19 日	否	注 3
本公司	高科技公司	18,000,000.00	2011 年 6 月 17 日	2014 年 4 月 16 日	否	注 4
本公司	高科技公司	2,000,000.00	2011 年 6 月 24 日	2014 年 4 月 23 日	否	注 5
高科技公司	本公司	25,000,000.00	2010 年 5 月 7 日	2013 年 5 月 6 日	否	注 6
高科技公司	本公司	25,000,000.00	2010 年 7 月 13 日	2013 年 7 月 12 日	否	注 7
高科技公司	本公司	40,000,000.00	2010 年 5 月 26 日	2013 年 5 月 25 日	否	注 8
高科技公司	本公司	9,500,000.00	2011 年 4 月 2 日	2013 年 9 月 30 日	否	注 9
高科技公司	本公司	9,500,000.00	2011 年 4 月 19 日	2013 年 10 月 18 日	否	注 10
高科技公司	本公司	9,500,000.00	2011 年 4 月 28 日	2013 年 10 月 27 日	否	注 11
高科技公司	本公司	12,000,000.00	2011 年 4 月 29 日	2014 年 2 月 28 日	否	注 12
高科技公司	本公司	18,000,000.00	2011 年 5 月 26 日	2014 年 3 月 25 日	否	注 13
高科技公司	本公司	10,000,000.00	2011 年 5 月 26 日	2014 年 3 月 25 日	否	注 14
高科技公司	本公司	30,000,000.00	2011 年 6 月 13 日	2014 年 6 月 12 日	否	注 15

注 1、本公司为子公司高科技公司在中国建设银行股份有限公司宁波第二支行 40,000,000.00 元的借款提供担保，借款起止时间为 2010 年 7 月 14 日至 2011 年 7 月 13 日，截至 2011 年 6 月 30 日高科技公司已归还 30,000,000.00 元借款。

注 2、本公司为子公司高科技公司在中国建设银行股份有限公司宁波第二支行 30,000,000.00 元的借款提供担保，借款起止时间为 2011 年 3 月 31 日至 2012 年 1 月 30 日。

注 3、本公司为子公司高科技公司在中国建设银行股份有限公司宁波第二支行 12,000,000.00 元的借款提供担保，借款起止时间为 2011 年 5 月 20 日至 2012 年 3 月 19 日。

注 4、本公司为子公司高科技公司在中国建设银行股份有限公司宁波第二支行 18,000,000.00 元的借款提供担保，借款起止时间为 2011 年 6 月 17 日至 2012 年 4 月 16 日。

注 5、本公司为子公司高科技公司在中国建设银行股份有限公司宁波第二支行 2,000,000.00 元的借款提供担保，借款起止时间为 2011 年 6 月 24 日至 2012 年 4 月 23 日。

注 6、本公司之子公司高科技公司为本公司在光大银行股份有限公司宁波分行 25,000,000.00 元的借款提供担保，借款起止时间为 2010 年 5 月 7 日至 2011 年 5 月 6 日，截至 2011 年 6 月 30 日本公司已归还 25,000,000.00 元借款。

注 7、本公司之子公司高科技公司为本公司在光大银行股份有限公司宁波分行 25,000,000.00 元的借款提供担保，借款起止时间为 2010 年 7 月 13 日至 2011 年 7 月 12 日，截至 2011 年 6 月 30 日本公司已归还 5,000,000.00 元借款。

注 8、本公司之子公司高科技公司以自有房产及土地使用权为本公司在建设银行股份有限公司宁波第二支行 40,000,000.00 元的借款提供担保，借款起止时间为 2010 年 5 月 26 日至 2011 年 5 月 25 日，截至 2011 年 6 月 30 日本公司已归还 40,000,000.00 元借款。

注 9、本公司之子公司高科技公司为本公司在光大银行股份有限公司宁波分行 9,500,000.00 元的借款提供担保，借款起止时间为 2011 年 4 月 2 日至 2011 年 9 月 30 日。

注 10、本公司之子公司高科技公司为本公司在光大银行股份有限公司宁波分行 9,500,000.00 元的借款提供担保，借款起止时间为 2011 年 4 月 19 日至 2011 年 10 月 18 日。

注 11、本公司之子公司高科技公司为本公司在光大银行股份有限公司宁波分行 9,500,000.00 元的借款提供担保，借款起止时间为 2011 年 4 月 28 日至 2011 年 10 月 27 日。

注 12、本公司之子公司高科技公司以自有房产及土地使用权为本公司在建设银行股份有限公司宁波第二支行 12,000,000.00 元的借款提供担保，借款起止时间为 2011 年 4 月 29 日至 2012 年 2 月 28 日。

注 13、本公司之子公司高科技公司以自有房产及土地使用权为本公司在建设银行股份有限公司宁波第二支行 18,000,000.00 元的借款提供担保，借款起止时间为 2011 年 5 月 26 日至 2012 年 3 月 25 日。

注 14、本公司之子公司高科技公司以自有房产及土地使用权为本公司在建设银行股份有限公司宁波第二支行 10,000,000.00 元的借款提供担保，借款起止时间为 2011 年 5 月 26 日至 2012 年 3 月 25 日。

注 15、本公司之子公司高科技公司为本公司在农业银行宁波市鄞州支行营业部 30,000,000.00 元的借款提供担保，借款起止时间为 2011 年 6 月 13 日至 2012 年 6 月 12 日。

## (2) 票据担保

截至 2011 年 6 月 30 日公司及子公司高科技公司因开具银行承兑汇票、商业承兑汇票而发生的关联担保情况如下：

本公司为子公司高科技公司在中国建设银行股份有限公司宁波第二支行开具的银行承兑汇票进行担保，截至 2011 年 6 月 30 日本公司为子公司高科技公司已开具未到期的银行承兑汇票担保金额为 39,060,000.00 元。

本公司为子公司高科技公司在宁波鄞州农村合作银行自 2011 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日的最高融资额 10,000,000.00 元提供担保，在该融资额度内高科技公司已开具商业承兑汇票。截至 2011 年 6 月 30 日本公司为子公司高科技公司已开具未到期的商业承兑汇票金额担保金额为 1,570,000.00 元。

本公司之子公司高科技公司为本公司在宁波第二支行开具的银行承兑汇票进行担保，截至 2011 年 06 月 30 日本公司之子公司高科技公司为本公司已开具未到期的银行承兑汇票担保金额为 8,550,000.00 元。

本公司之子公司高科技公司为本公司在宁波鄞州农村合作银行自 2011 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日的最高融资额 40,000,000.00 元提供担保，在该融资额度内本公司已开具商业承兑汇票。截至 2011 年 6 月 30 日本公司之子公司高科技公司为本公司已开具未到期的商业承兑汇票金额担保金额为 40,000,000.00 元。

(3) 保函担保

截至 2011 年 6 月 30 日公司及子公司高科技公司因开具保函而发生的关联担保情况如下：本公司为子公司高科技公司在中国建设银行股份有限公司宁波第二支行开具的保函进行担保，截至 2011 年 06 月 30 日本公司为高科技公司已开具未到期的保函担保金额为 7,499,792.80 元。

本公司之子公司高科技公司为本公司在宁波第二支行开具的保函进行担保，截至 2011 年 06 月 30 日本公司之子公司高科技公司为本公司已开具未到期的保函担保金额为 1,617,456.12 元。

(3) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	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 (%)
奥克斯集团	购买房产	收购	市场价格	4,858,065.00	0.15		
奥克斯集团	购买土地使用权	收购	市场价格	10,859,093.00	0.48		
空调公司	购买房产	收购	市场价格	14,577,564.00	0.46		
空调公司	购买土地使用权	收购	市场价格	11,241,929.00	0.49		
空调公司	购入固定资产	收购	市场价格	362,340.00	0.01		

(4) 其他关联交易

(1) 其他关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本期金额	上期金额
奥克斯集团	水电气	市场价格	48,277.01	126,226.51
奥克斯集团	污水处理费	市场价格	22,822.26	57,119.14

5、 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	电气公司	195,000.00			
应收账款	天津电气公司	1,235,730.00			
应收账款	南昌电气公司	4,100.00			

(七) 股份支付:

无

(八) 或有事项:

无

(九) 承诺事项:

1、 重大承诺事项

(一) 重大承诺事项

**1、 截至 2011 年 6 月 30 日已签订的正在或准备履行的固定资产采购合同及财务影响。**

依据公司及子公司已签订的正在或准备履行的固定资产采购合同和固定资产建造合同, 将要支付的款项详见下表, 该项支出系属公司正常经营活动的必要支出:

期 间	应付金额 (万元)
1 年以内	697.60
1-2 年	131.80
2-3 年	13.78
3 年以上	0.54
合 计	843.71

**2、 其他重大财务承诺事项。**

截至 2011 年 6 月 30 日, 预算已经批准, 但尚未发生而不必在会计报表上确认的资本支出承诺如下所示:

项 目	2011 年 6 月 30 日预算尚未履行金额 (万元)
智能仪表厂区建造工程	38,271.67

**截至 2011 年 6 月 30 日, 抵押资产情况:**

(1) 本公司以账面原值为 18,302,996.93 元的房屋建筑物、账面无形资产原值 12,090,635.53 元的土地使用权为本公司在中国建设银行宁波第二支行最高额为 26,900,000.00 元的借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、出具保函协议或其他法律性文件提供抵押担保, 签署了 2009 甬二最高抵押字第 6 号《最高额抵押合同》。截至 2011 年 6 月 30 日该额度内发生已开具未到期的银行承兑汇票担保金额为 11,400,000 元; 已开具未到期的保函担保金额为 9,855,165.02 元。

(2) 本公司以账面原值为 25,874,945.25 元的房屋建筑物、账面无形资产原值 16,791,369.74 元的土地使用权为本公司在中国建设银行宁波第二支行最高限额为 37,000,000.00 元的借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、出具保函协议或其他法律性文件提供抵押担保, 签署了 2009 甬二最高抵押字第 7 号《最高额抵押合同》。截至 2011 年 6 月 30 日该额度内发生

已开具未到期的银行承兑汇票担保金额为 22,278,000 元；已开具未到期的保函担保金额为 10,151,320.08 元。

(3) 本公司之子公司高科技公司以该公司账面原值为 33,088,793.16 元的房屋建筑物、账面无形资产原值 24,923,862.45 元的土地使用权为本公司在中国建设银行宁波第二支行最高额为 48,000,000.00 元的借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、出具保函协议或其他法律性文件提供抵押担保，签署了 2009 甬二最高抵押字第 8 号《最高额抵押合同》。截至 2011 年 6 月 30 日该额度内发生借款担保金额为 40,000,000.00 元，已开具未到期的银行承兑汇票担保金额为 8,550,000.00 元；已开具未到期的保函担保金额为 1,617,456.12 元。

(4) 截至 2011 年 6 月 30 日在 2009 甬二最高抵押字第 7 号《最高额抵押合同》和 2009 甬二最高抵押字第 8 号《最高额抵押合同》的额度内发生已开具未到期的银行承兑汇票共同担保金额为 12,930,000.00 元。

## 2、 前期承诺履行情况

公司已按约履行前期承诺。

### (十) 资产负债表日后事项：

#### 1、 其他资产负债表日后事项说明

公司无需要披露的其他重要事项。

### (十一) 母公司财务报表主要项目注释

#### 1、 应收账款：

##### (1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	96,303,047.15	25.40	127,835.89	0.13	60,790,480.73	22.20	5,012.82	0.01
按组合计提坏账准备的应收账款：								
按组合计提坏账	282,849,250.99	74.60	2,153,997.20	0.76	213,021,124.64	77.80	1,454,290.18	0.68

备的 应 收 账 款								
组 合 小 计	282,849,250.99	74.60	2,153,997.20	0.76	213,021,124.64	77.80	1,454,290.18	0.68
合 计	379,152,298.14	/	2,281,833.09	/	273,811,605.37	/	1,459,303.00	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
销售货款	96,303,047.15	127,835.89	0.13	账龄较短、在信用期内，预计可以收回
合计	96,303,047.15	127,835.89	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
6 个月以内	243,517,041.14	86.10		196,112,327.92	92.06	
7 个月-1 年	38,582,663.03	13.64	1,929,133.15	14,491,896.96	6.80	724,594.85
1 年以内小计	282,099,704.17	99.74	1,929,133.15	210,604,224.88	98.86	724,594.85
1 至 2 年	749,546.82	0.26	224,864.05	2,401,481.76	1.13	720,444.53
2 至 3 年				15,418.00	0.01	9,250.80
合计	282,849,250.99	100.00	2,153,997.20	213,021,124.64	100.00	1,454,290.18

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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	客户	51,082,272.32	1-6 个月	13.47
第二名	客户	13,330,270.00	1-6 个月	3.52
第三名	客户	11,252,585.91	1-6 个月、7 个月-1	2.97

			年	
第四名	客户	10,760,067.30	1-6 个月	2.84
第五名	客户	9,877,851.62	1-6 个月、7 个月-1 年	2.61
合计	/	96,303,047.15	/	25.41

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
高科技公司	子公司	51,061.00	0.01
合计	/	51,061.00	0.01

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	166,471,947.00	80.60	25,000.00	0.02	167,166,700.00	95.85	7,428.00	0.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按组合计提坏账准备的其他应收款	40,081,076.89	19.40	74,503.34	0.19	7,237,773.70	4.15	177,601.10	2.45
组合小计	40,081,076.89	19.40	74,503.34	0.19	7,237,773.70	4.15	177,601.10	2.45
合计	206,553,023.89	/	99,503.34	/	174,404,473.70	/	185,029.10	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
往来款	158,660,000.00			预计全部可以收回
投标保证金	7,811,947.00	25,000.00	0.32	预计部分无法收回
合计	166,471,947.00	25,000.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
6 个月以内	39,602,510.09	98.81		5,989,695.05	82.76	
7 个月-1 年	276,266.80	0.69	13,813.34	788,640.00	10.90	39,432.00
1 年以内小计	39,878,776.89	99.50	13,813.34	6,778,335.05	93.66	39,432.00
1 至 2 年	202,300.00	0.50	60,690.00	458,313.65	6.33	137,494.10
2 至 3 年				1,125.00	0.01	675.00
合计	40,081,076.89	100.00	74,503.34	7,237,773.70	100.00	177,601.10

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
第一名	子公司	155,660,000.00	1-6 个月、7 个月-1 年	75.36
第二名	供应商	4,410,000.00	1-6 个月	2.14
第三名	子公司	3,000,000.00	1-6 个月	1.45
第四名	客户	2,001,947.00	1-6 个月	0.97
第五名	客户	1,400,000.00	1-6 个月、7 个月-1 年	0.68
合计	/	166,471,947.00	/	80.6

(4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
智能仪表	子公司	155,660,000.00	75.36
高科技公司	子公司	3,000,000.00	1.45
合计	/	158,660,000.00	76.81

### 3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
高科技公司	105,345,936.97	105,345,936.97		105,345,936.97			100	100	
智能仪表	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			100	100	

### 4、营业收入和营业成本：

#### (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	692,616,971.86	463,815,136.05
其他业务收入	5,785,014.79	2,031,445.53
营业成本	512,148,563.26	300,168,354.45

#### (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	692,616,971.86	509,628,637.32	463,815,136.05	298,722,239.72
合计	692,616,971.86	509,628,637.32	463,815,136.05	298,722,239.72

#### (3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电能表及终端产品	692,616,971.86	509,628,637.32	463,815,136.05	298,722,239.72
合计	692,616,971.86	509,628,637.32	463,815,136.05	298,722,239.72

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
出口销售	16,941,188.42	14,526,578.74	21,745,788.04	18,507,397.56
国内销售	675,675,783.44	495,102,058.58	442,069,348.01	280,214,842.16
合计	692,616,971.86	509,628,637.32	463,815,136.05	298,722,239.72

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	56,362,351.56	8.07
第二名	36,401,022.69	5.21
第三名	33,356,458.16	4.78
第四名	23,490,273.86	3.36
第五名	22,571,798.28	3.23
合计	172,181,904.55	24.65

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益		14,909.25
合计		14,909.25

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	62,309,033.55	49,490,167.70
加：资产减值准备	737,004.33	122,307.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,658,990.78	6,444,478.09
无形资产摊销	500,970.52	320,911.20
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	108,003.84	609,640.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,569,433.30	792,855.99
投资损失（收益以“-”号填列）		-14,909.25

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-389,947.72	-436,966.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-24,637.13	-40,039.11
存货的减少（增加以“-”号填列）	-257,497,884.59	-55,234,768.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-183,349,611.63	-300,374,338.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	47,631,988.38	-9,485,554.55
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-320,746,656.37	-307,806,215.11
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,310,898,836.89	28,793,967.25
减：现金的期初余额	308,459,136.00	321,598,152.97
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	1,002,439,700.89	-292,804,185.72

(十二) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-110,162.42
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	285,461.73
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）	2,008,612.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-127,568.15
所得税影响额	-308,451.47
合计	1,747,891.69

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.14	0.38	0.38
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.84	0.37	0.37

3、 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额（或本期金额）	年初余额（或上期金额）	变动比率	变动原因
货币资金	1,393,436,606.48	403,965,352.39	245%	本期公开发行股票收到募集资金

应收票据	78,403,685.41	42,628,520.00	84%	本期未到期应收票据增加所致
应收账款	544,190,957.23	387,871,873.26	40%	销售收入增加所致
其他应收款	99,259,287.62	43,262,500.40	129%	投标保证金增加所致
存货	744,472,503.59	406,114,296.28	83%	为确保按时交货，保证生产，储备的原材料以及产成品增加所致
在建工程	16,057,701.42	5,749,802.07	179%	公司之子公司智能仪表厂区建造工程增加投入所致
短期借款	190,500,000.00	40,000,000.00	376%	本期借款增加所致
应付票据	241,550,000.00	169,044,680.00	43%	公司以汇票支付采购款项增加所致
预收款项	217,318,954.37	144,038,641.17	51%	公司预收客户货款增加所致
应交税费	-61,668,478.65	80,845,856.14	-176%	本期购进原材料增加，导致增值税-进项税额增加较大
股本	267,000,000.00	200,000,000.00	34%	本期公开发行股票 6700 万股所致
资本公积	1,221,660,601.68	5,843,499.13	20806%	公开发行股票，股本溢价增加所致
营业收入	919,386,572.36	679,128,285.01	35%	国家电网投资持续增长，促使公司收入稳步增长
营业成本	679,884,884.19	453,411,645.70	50%	销售收入增长及国网表计成本较高所致

## 八、 备查文件目录

- 1、 载有公司法定代表人签名的公司 2011 年半年度报告全文。
- 2、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 3、 报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长： 郑坚江

宁波三星电气股份有限公司  
2011 年 8 月 20 日