

# 安徽鑫龙电器股份有限公司

ANHUI XINLONG ELECTRICAL CO., LTD.

## 二〇一〇年半年度报告



股票简称：鑫龙电器

股票代码：002298

披露时间：2010年7月28日

## 重 要 提 示

本公司董事会、监事会及董事、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；

没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议的情形；

公司全体董事均出席了审议半年度报告的第四届董事会第二十次会议；

本公司 2010 年半年度财务报告未经会计师事务所审计；

本公司董事长束龙胜先生、财务负责人陶黎明先生及会计机构负责人杨勇先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

第一节 公司基本情况简介.....	3
第二节 主要财务数据和指标.....	5
第三节 股本变动及股东情况.....	6
第四节 董事、监事、高级管理人员情况.....	8
第五节 董事会报告.....	9
第六节 重要事项.....	16
第七节 财务报告(未经审计).....	19
第八节 备查文件目录.....	69

## 第一节 公司基本情况简介

### 一、公司名称

公司法定中文名称：安徽鑫龙电器股份有限公司

公司英文名称：Anhui Xinlong Electrical Co., Ltd.

公司中文名称缩写：鑫龙电器

公司英文名称缩写：Xinlong Electrical

### 二、公司法定代表人：束龙胜

### 三、公司联系人和联系方式：

	董事会秘书、投资者关系管理负责人	证券事务代表
姓名	汪宇	朱文
联系地址	安徽省芜湖市经济技术开发区 九华北路118号	安徽省芜湖市经济技术开发区 九华北路118号
联系电话	0553—5772627	0553—5772627
传 真	0553-5312688	0553—5312688
电子信箱	xinlongdsb@126.com	zhuwen888@126.com

### 四、公司联系方式

公司注册地址：安徽省芜湖市经济技术开发区电器部件园（九华北路118号）

公司办公地址：安徽省芜湖市经济技术开发区电器部件园（九华北路118号）

邮政编码：241008

互联网网址：<http://www.ah-xinlong.com>

电子信箱：xinlongdsb@126.com

### 五、公司信息披露媒体

指定信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》

登载半年度报告的中国证监会指定信息披露网站网址：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)

半年度报告备置地点：公司董事会办公室

### 六、公司股票上市交易所、股票简称和股票代码

股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：鑫龙电器

股票代码：002298

## 七、其它有关资料

公司首次登记注册日期：1998年5月15日

公司首次登记注册地点：安徽省芜湖市205国道118号

公司最近一次变更登记注册日期：2010年7月23日

公司最近一次变更登记注册地点：芜湖市工商行政管理局

公司法人营业执照注册号：3400002400030

公司税务登记证号：340207149661982

公司聘请的会计师事务所：天健正信会计师事务所有限公司

公司聘请的会计师事务所办公地址：北京市西城区月坛北街26号恒华国际商务中心A座401

## 第二节 主要财务数据和指标

### 一、主要会计数据

金额单位：人民币 元

	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	954,852,147.85	857,958,892.00	11.29%
归属于上市公司股东的所有者权益	466,629,223.62	452,548,826.40	3.11%
股本	165,000,000.00	110,000,000.00	50.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/ 股）	2.83	4.11	-31.14%
	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减 （%）
营业总收入	273,892,177.16	238,605,669.35	14.79%
营业利润	23,948,460.01	17,871,600.02	34.00%
利润总额	24,174,563.79	19,086,795.23	26.66%
归属于上市公司股东的净利润	20,680,397.22	16,266,724.62	27.13%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损 益后的净利润	20,488,209.01	15,233,808.69	34.49%
基本每股收益（元/股）	0.1253	0.1984	-36.84%
稀释每股收益（元/股）	0.1253	0.1984	-36.84%
净资产收益率（%）	4.47%	8.91%	-4.44%
经营活动产生的现金流量净额	-120,237,055.26	29,199,937.13	-511.77%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/ 股）	-0.7287	0.3561	-304.63%

### 二、非经常性损益项目

金额单位：人民币 元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	19,369.78	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切 相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持 续享受的政府补助除外	452,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-245,266.00	
所得税影响额	-33,915.57	
合计	192,188.21	-

### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、股份变动情况

根据公司2009年度股东大会批准的公司《2009年度利润分配方案》，以2009年末总股本110,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.60元(含税)，共计派发现金6,600,000元。同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。通过本次转增股本后，公司总股本由110,000,000股，增至165,000,000股。上述利润分配方案于2010年6月11日实施完毕，股本结构变动情况如下：

单位：股

项目	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	其它	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	82,000,000.00	74.55%			41,000,000.00		41,000,000.00	123,000,000.00	74.55%
1、国家持股	2,800,000.00	2.55%			1,400,000.00		1,400,000.00	4,200,000.00	2.55%
2、国有法人持股	15,274,703.00	13.89%			7,637,351.00		7,637,351.50	22,912,054.00	13.89%
3、其他内资持股	63,925,297.00	58.11%			31,962,649.00		31,962,648.50	95,887,946.00	58.11%
其中：境内非国有法人持股	29,642,513.00	26.95%			14,821,257.00		14,821,256.50	44,463,770.00	26.95%
境内自然人持股	34,282,784.00	31.17%			17,141,392.00		17,141,392.00	51,424,176.00	31.17%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	28,000,000.00	25.45%			14,000,000.00		14,000,000.00	42,000,000.00	25.45%
1、人民币普通股	28,000,000.00	25.45%			14,000,000.00		14,000,000.00	42,000,000.00	25.45%
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	110,000,000.00	100.00%			55,000,000.00		55,000,000.00	165,000,000.00	100.00%

#### 二、前10名股东和前10名无限售条件股东持股情况表

股东总数	15,906				
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
束龙胜	境内自然人	29.54%	48,733,673	48,733,673	

合肥世纪创新投资有限公司	境内非国有法人	11.34%	18,709,104	18,709,104	
芜湖市鑫诚科技投资有限公司	境内非国有法人	11.13%	18,360,468	18,360,468	
芜湖市建设投资有限公司	国有法人	5.05%	8,331,656	8,331,656	
芜湖市鸠江建设投资有限公司	国有法人	5.05%	8,331,655	8,331,655	
安徽鑫科新材料股份有限公司	境内非国有法人	4.48%	7,394,198	7,394,198	
安徽省国有资产运营有限公司	国有法人	3.79%	6,248,743	6,248,743	
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	2.55%	4,200,000	4,200,000	
唐荣保	境内自然人	0.33%	552,100	552,100	
张祥	境内自然人	0.33%	552,100	552,100	
前10名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
周冬梅	225,299		人民币普通股		
梁玮	159,825		人民币普通股		
李静	156,000		人民币普通股		
蒋大寨	140,350		人民币普通股		
张凌	130,000		人民币普通股		
陈功杰	123,150		人民币普通股		
沈广	122,385		人民币普通股		
孙天豪	121,500		人民币普通股		
洪国明	116,314		人民币普通股		
仲海涛	111,450		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，束龙胜、合肥世纪创新投资有限公司、芜湖市鑫诚科技投资有限公司、芜湖市建设投资有限公司、芜湖市鸠江建设投资有限公司、安徽鑫科新材料股份有限公司、安徽省国有资产运营有限公司、全国社会保障基金理事会转持三户、唐荣保、张祥均为有限售条件股东。其中束龙胜持有本公司29.54%的股份，通过持有芜湖市鑫诚科技投资有限公司99.88%的股份间接持有本公司11.13%的股份，合并持有本公司40.67%的股份，为公司第一大股东和实际控制人。唐荣保为公司董事、副董事长。张祥为公司董事、副总经理。未知公司上述其他无限售条件股东之间是否存在关联关系。				

### 三、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人没有发生变化，实际控制人为束龙胜先生。



## 第四节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事、高级管理人员持有公司股份及变动情况

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	其中：持有限制性股票数量	期末持有股票期权数量	变动原因
束龙胜	董事长	32,489,115	16,244,558	0	48,733,673	48,733,673	0	资本公积金转股
唐荣保	董事	368,067	184,033	0	552,100	552,100	0	资本公积金转股
张琼	董事	0	0	0	0	0	0	
宦忆华	董事	0	0	0	0	0	0	
张鲁毅	董事	0	0	0	0	0	0	
刘玉琛	独立董事	0	0	0	0	0	0	
樊高定	独立董事	0	0	0	0	0	0	
孙平	独立董事	0	0	0	0	0	0	
查秉忠	监事	0	0	0	0	0	0	
徐之骞	监事	32,863	16,432	0	49,295	49,295	0	资本公积金转股
李俊	监事	0	0	0	0	0	0	
胡恒生	监事	368,067	184,033	0	552,100	552,100	0	资本公积金转股
桂召凡	监事	0	0	0	0	0	0	
李小庆	常务副总经理	0	0	0	0	0	0	
汪宇	副总经理、董事会秘书	0	0	0	0	0	0	
孙国才	副总经理	0	0	0	0	0	0	
付龙胜	副总经理	0	0	0	0	0	0	
程晓龙	副总经理	0	0	0	0	0	0	
宛玉超	总工程师	0	0	0	0	0	0	
张祥	副总经理	368,067	184,033	0	552,100	552,100	0	资本公积金转股
金元生	副总经理	0	0	0	0	0	0	
陶黎明	财务部经理、财务负责人	0	0	0	0	0	0	

### 二、公司董事、监事和高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事宋志刚先生因工作变动原因辞职，公司已于2010年4月26日在中国证券报、证券时报和深圳证券交易所网站上刊登了董事辞职公告。

## 第五节 董事会报告

### 一、报告期内公司经营情况的回顾

#### (一)、报告期内公司总体经营情况

报告期内,公司的主营业务稳步增长,业务结构和市场环境未发生显著变化。2010年上半年,公司实现营业总收入27,389.22万元,归属母公司净利润2,068.04万元,分别比去年同期增长14.79%、27.13%。

#### (二)、公司主营业务及其经营情况

##### 1、主营业务

本公司属于输配电及控制设备制造业。经营范围主要包括:电气机械及器材制造、工业过程控制及监控系统、计算机应用服务与综合信息网络工程、电子声像工程、各种智能化系统和技术防范工程设计、制造、施工、安装、维修、调试、销售及技术服务等。

本公司的主要产品包括:高、低压成套开关设备、元器件、自动化产品等,主要应用于发电厂、变电所及城市、农村、工矿企业、交通运输、高层建筑、公用设施等领域的变、配电时接受和分配电能等。

##### 2、公司主营业务及其经营情况

#### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位:人民币 万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
电器机械及器材制造业	27,389.22	18,730.68	31.61%	14.79%	16.48%	-3.04%
主营业务分产品情况						
高低压成套开关设备	23,403.73	16,316.27	30.28%	16.02%	17.41%	-2.66%
元器件	2,495.05	1,514.82	39.29%	16.52%	23.10%	-7.63%
自动化产品	1,175.63	724.42	38.38%	5.14%	8.89%	-5.23%
服务收入	62.35	47.61	23.64%			
其他业务收入	252.44	127.55	49.47%	-41.10%	-55.76%	51.12%

#### (2) 主营业务分地区情况

单位:人民币 万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华北地区	11,938.89	7.74%

华东地区	13,432.61	18.25%
其中：安徽省	7,593.92	15.62%
华南地区	214.46	10.67%
华中地区	258.76	21.66%
西北地区	938.32	17.61%
西南地区	500.55	319.68%
东北地区	105.63	9.63%

## 3、报告期内公司资产构成情况

单位：人民币 元

资产项目	金额		占总资产的比例		增减幅度 (%)
	期末数	期初数	期末数	期初数	
货币资金	186,055,540.27	245,685,055.33	19.49%	28.64%	-24.27%
应收票据	10,813,400.09	11,208,700.00	1.13%	1.31%	-3.53%
应收账款	207,560,161.59	129,778,355.52	21.74%	15.13%	59.93%
预付款项	30,249,847.22	26,474,990.93	3.17%	3.09%	14.26%
其他应收款	30,369,133.02	16,684,031.23	3.18%	1.94%	82.03%
存货	375,506,669.80	324,902,984.01	39.33%	37.87%	15.58%
长期股权投资	6,000,000.00	9,000,000.00	0.63%	1.05%	-33.33%
固定资产	56,042,020.19	54,744,377.65	5.87%	6.38%	2.37%
在建工程	12,916,594.65	152,356.60	1.35%	0.02%	8377.87%
无形资产	37,803,328.19	38,263,021.01	3.96%	4.46%	-1.20%

## 4、非经常性损益情况

单位：人民币 元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	19,369.78	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	452,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-245,266.00	
所得税影响额	-33,915.57	
合计	192,188.21	-

## 5、报告期内公司费用构成情况

单位：人民币 元

项目	报告期	上年同期	同比增减 (%)
销售费用	25,199,066.67	26,046,951.38	-3.26%

管理费用	28,891,954.26	24,436,989.56	18.23%
财务费用	4,737,661.72	8,197,668.74	-42.21%
所得税	3,494,858.01	2,723,180.30	28.34%

## 6、主要供应商、客户情况

单位：人民币 万元

前五名供应商情况	报告期末	上年同期	同比增减 (%)
合计采购金额	5,750.54	6,850.88	-16.06%
占年度采购总金额的比例	21.68%	29.14%	-25.60%
应付账款余额	739.93	1,060.31	-30.22%
占应付账款余额的比例	7.45%	14.72%	-49.40%
前五名客户情况	报告期末	上年同期	同比增减 (%)
合计销售金额	4,031.35	11,386.73	-64.60%
占年度销售总金额的比例	14.72%	47.72%	-69.16%
应收账款余额	3,023.69	3,341.47	-9.51%
占应收账款余额的比例	13.98%	24.98%	-44.03%

## 二、公司下半年工作展望

2010年下半年，公司将继续提高产品质量、加强市场开拓、加强内部管理及控制，争取全年取得更好的经营业绩。

## 三、对2010年1-9月经营业绩的预计

2010年1-9月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度小于50%			
2010年1-9月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度为：	0	~	30.00%
2009年1-9月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：		26,112,500.51	
业绩变动的原因说明	公司加大市场营销力度，销售收入增长，导致净利润增长。			

## 四、报告期内投资情况

## (一)、募集资金使用情况

单位：万元

募集资金总额		24,013.97		报告期内投入募集资金总额		1,698.92						
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		2,050.05						
累计变更用途的募集资金总额		0.00										
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%										
承诺投资项目	是否已变更	募集资金承诺投资总额	调整后投资总	截至期末承诺	报告期内投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承	截至期末投入	项目达到预定可使用状态日	报告期内实现	是否	项目可行性是

	目 (含 部分 变更)	额	投入 金额 (1)			诺投入金 额的差额 (3) = (2)-(1)	进度 (%) (4) = (2)/ (1)	期	的效 益	到 预 计 效 益	否 发 生 重 大 变 化	
智能化箱式变电站 生产线技术改造项 目	否	7,000.00	-	-	195.36	484.62	484.62	-	2011年03 月01日	-	否	否
智能化永磁真空断 路器生产线技术改 造项目	否	5,000.00	-	-	615.22	666.56	666.56	-	2011年03 月01日	-	否	否
智能化电力供配电 微机综合保护装置 生产线项目	否	4,500.00	-	-	888.37	898.87	898.87	-	2011年03 月01日	-	否	否
合计	-	16,500.00	-	-	1,698.95	2,050.05	2,050.05	-	-	-	-	-
未达到计划进度或 预计收益的情况和 原因(分具体项目)	无											
项目可行性发生重 大变化的情况说明	无											
募集资金投资项目 实施地点变更情况	不适用											
募集资金投资项目 实施方式调整情况	不适用											
募集资金投资项目 先期投入及置换情 况	不适用											
用闲置募集资金暂 时补充流动资金情 况	适用 经公司2010年第二次临时股东大会决议批准,使用部分募集资金暂时补充流动资金7,000 万元。(自2010年06月21日至2010年12月20日止)											
项目实施出现募集 资金结余的金额及 原因	不适用											
尚未使用的募集资 金用途及去向	募集资金采取了专户储存方式											
实际募集资金净额 超过计划募集资金 金额部分的使用情 况	不适用											
募集资金使用及披 露中存在的问题或 其他情况	2010年上半年,本公司已按深圳证券交易所《关于中小企业板上市公司募集资金管理细则》 和本公司《募集资金管理制度》的相关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的使用及 存放情况,募集资金管理不存在违规情形。											

(二)、报告期内,公司无重大投资项目。

五、公司董事会日常工作情况

(一)、报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司共召开3次董事会会议，具体内容如下：

### 1、董事会召开次数与方式

年内召开董事会会议次数	3
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

### 2、董事会会议及信息披露情况

会议届次	召开日期	信息披露报纸	披露日期
四届十七次	2010年2月4日	《证券时报》 《中国证券报》	2010年2月6日
四届十八次	2010年4月10日	《证券时报》 《中国证券报》	2010年4月13日
四届十九次	2010年5月26日	《证券时报》 《中国证券报》	2010年5月28日

### 3、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

(1) 报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等法律、法规及规章制度的规定和要求，履行董事职责，遵守董事行为规范，积极参加相关培训，提高规范运作水平，发挥各自的专业特长，积极的履行职责。董事在董事会会议投票表决重大事项或其他对公司有重大影响的事项时，严格遵循公司董事会议事规则的有关审议规定，审慎决策，切实保护公司和股东特别是社会公众股股东的利益。

(2) 公司董事长在履行职责时，严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》和《公司章程》规定，行使董事长职权，履行职责。在召集、主持董事会会议时，带头执行董事会集体决策机制，积极推动公司治理工作和内部控制建设、督促执行股东大会和董事会的各项决议，确保董事会依法正常运作。保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报其他董事。督促其他董事、监事、高管人员积极参加监管部门组织的培训，并借“三会”召开之际，积极地向公司董事、监事及其他高级管理人员宣传新的法律、法规，提高董事、监事、高管人员的依法履职意识，确保公司规范运作。

(3) 公司独立董事能够严格按照有关法律、法规和《公司独立董事工作制度》的规定,本着对公司和投资者认真负责的态度,独立公正地履行职责,不受公司主要股东、实际控制人或其他与公司存在利害关系的单位和个人的影响。独立董事能够按时出席公司董事会会议,在深入了解公司生产经营状况和重大事项情况的基础上,认真审议各项议案,对董事会的科学决策及公司的良性发展发挥了积极的作用。

(4) 报告期内,公司董事出席董事会情况如下:

董事会姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	委托出席次数
束龙胜	董事长、总经理	3	3	0
唐荣保	副总经理	3	3	0
张琼	董事	3	3	0
宦忆华	董事	3	1	2
张鲁毅	董事	3	3	0
宋志刚	董事	2	1	1
刘玉琛	独立董事	3	3	0
樊高定	独立董事	3	3	0
孙平	独立董事	3	3	0

报告期内,公司董事宋志刚先生因工作变动原因辞职,公司已于2010年4月26日在中国证券报、证券时报和深圳证券交易所网站上刊登了董事辞职公告。

## (二) 公司投资者关系管理

报告期内,公司严格按照《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》的相关要求,认真作好投资者关系管理工作。

指定董事会秘书作为投资者关系管理负责人,安排专人作好投资者来访接待工作,并作好各次接待的资料存档工作。报告期内接待调研、沟通情况如下:

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2010年01月21日	公司	实地调研	中信建投证券有限责任公司行业分析员	公司基本情况、发展趋势、行业状况等
2010年03月03日	公司	实地调研	东海证券有限责任公司行业研究员	公司基本情况、发展趋势、行业状况等
2010年03月26日	公司	实地调研	厦门普尔投资管理有限责任公司行业研究员	公司基本情况、发展趋势、行业状况等
2010年04月27日	公司	实地调研	易方达基金管理有限公司行业研究员	公司基本情况、发展趋势、行业状况等

## (三) 公司信息披露



## 报告期内已披露的重要信息索引

公告编号	公告内容	公告时间
2010-001	2009 年业绩快报	2010-1-18
2010-002	第四届董事会第十七次会议决议公告	2010-2-6
2010-003	召开 2010 年第一次临时股东大会的通知	2010-2-6
2010-004	第四届监事会第九次会议决议公告	2010-2-6
2010-005	2010 年第一次临时股东大会决议的公告	2010-3-6
2010-006	第四届董事会第十八次会议决议公告	2010-4-13
2010-007	第四届监事会第十次会议决议公告	2010-4-13
2010-008	2009 年度业绩网上说明会公告	2010-4-13
2010-009	2009 年年度股东大会的通知	2010-4-13
2010-010	2009 年年度报告及摘要	2010-4-13
2010-011	2010 年一季度正文公告	2010-4-13
2010-012	年度募集资金使用情况专项报告	2010-4-13
2010-013	董事辞职公告（宋志刚）	2010-4-26
2010-014	2009 年年度股东大会决议公告	2010-5-6
2010-015	关于归还募集资金的公告	2010-5-21
2010-016	第四届董事会第十九次会议决议公告	2010-5-28
2010-017	第四届监事会第十一次会议决议公告	2010-5-28
2010-018	关于继续使用部分闲置募集资金补充流动资金的公告	2010-5-28
2010-019	关于为全资子公司提供担保额度的公告	2010-5-29
2010-020	关于召开 2010 年第二次临时股东大会的通知	2010-5-29
2010-021	2009 年度权益分派实施公告	2010-6-3
2010-022	关于召开 2010 年第二次临时股东大会通知的提示性公告	2010-6-10
2010-023	2010 年第二次临时股东大会决议的公告	2010-6-19

公司信息披露报纸为《证券时报》、《中国证券报》，信息披露网站为巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。



## 第六节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求，及时制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《外部信息使用人管理制度》《重大资金往来内部控制制度》等各项规章制度，不断完善法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

报告期内，公司、公司董事会及董事均未受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所公开谴责。

### 二、报告期内利润分配情况

2010年中期公司不进行利润分配，也不实施公积金转增股本。

三、报告期内，本公司无重大仲裁、诉讼事项。

四、报告期内，公司无破产重组事项。

五、公司未持有其他上市公司股权，未对证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业进行参股。

六、报告期内，公司未有收购及出售资产的情况。

七、报告期内，公司无股权激励计划实施情况。

八、报告期内，无重大关联交易事项。

九、报告期内，公司未发生证券投资情况。

十、报告期内，公司无更换或解聘会计师事务所的情况。

十一、报告期内重大合同及履行情况：

1、报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期内的重大托管、承包等事项。

2、重大担保

单位：人民币 万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日和	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关联 方担保（是 或否）

报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)	0.00	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)	0.00					
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)	0.00	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)	0.00					
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保 (是或否)
安徽森源电器有限公司	2010-016	2,800.00	2010年06月17日	1,000.00	连带责任	1年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	8,000.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	1,000.00					
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	2,780.00	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	2,780.00					
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	8,000.00	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	1,000.00					
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	2,780.00	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	2,780.00					
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例			5.96%					
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)			0.00					
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)			0.00					
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)			0.00					
上述三项担保金额合计 (C+D+E)			0.00					
未到期担保可能承担连带清偿责任说明			无					

报告期内，公司担保均按《公司章程》等规定履行了法定审批程序，不存在为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及本公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保。

3、报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期内的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

## 十二、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	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	不适用	不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	不适用
重大资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用
发行时所作承诺	束龙胜、鑫诚科技、合肥创投、芜湖建投、鸠江建投	本公司控股股东及实际控制人束龙胜先生承诺：自股票上市之日起三十六个月内不转让或委托他人管理所直接和间接持有的股份，也不由公司收购该部分股份；鑫诚科技、合肥创投承诺：自股票上市之日起三十六个月内，不转让或委	正在按承诺履行中

		托他人管理所直接和间接持有的股份，也不由公司收购该部分股份；芜湖建投、鸠江建投承诺：自股票上市之日起十二个月内，不转让或委托他人管理所直接和间接持有的股份，也不由公司收购该部分股份。	
其他承诺（含追加承诺）	不适用	不适用	不适用

## 第七节 财务报告（未经审计）

## 资产负债表

编制单位：安徽鑫龙电器股份有限公司

2010年6月30日

单位：人民币元

资产	合并		母公司	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
流动资产：				
货币资金	186,055,540.27	245,685,055.33	137,323,501.49	200,130,406.91
交易性金融资产				
应收票据	10,813,400.09	11,208,700.00	9,400,000.09	8,407,020.00
应收账款	207,560,161.59	129,778,355.52	198,763,331.00	122,689,459.64
预付款项	30,249,847.22	26,474,990.93	40,905,304.73	36,227,295.23
应收利息				
应收股利				
其他应收款	30,369,133.02	16,684,031.23	28,734,077.87	14,474,688.55
存货	375,506,669.80	324,902,984.01	367,830,344.12	313,460,475.96
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	840,554,751.99	754,734,117.02	782,956,559.30	695,389,346.29
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	6,000,000.00	9,000,000.00	125,555,862.19	128,555,862.19
投资性房地产				
固定资产	56,042,020.19	54,744,377.65	47,546,390.90	47,591,820.59
在建工程	12,916,594.65	152,356.60	7,434,967.75	152,356.60
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
公益性生物资产				
油气资产				
无形资产	37,803,328.19	38,263,021.01	16,572,728.19	16,772,321.01
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	1,535,452.83	1,065,019.72	1,401,375.81	929,332.60
其他非流动资产				
非流动资产合计	114,297,395.86	103,224,774.98	198,511,324.84	194,001,692.99
资产总计	954,852,147.85	857,958,892.00	981,467,884.14	889,391,039.28

（所附注释系财务报表的组成部分）

法定代表人：束龙胜

主管会计工作的负责人：陶黎明

会计机构负责人：杨勇

## 资产负债表（续）

编制单位：安徽鑫龙电器股份有限公司

2010 年 6 月 30 日

单位：人民币元

负债及股东权益	合并		母公司	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
流动负债：				
短期借款	266,600,000.00	147,800,000.00	238,800,000.00	120,000,000.00
交易性金融负债				
应付票据	27,580,633.00	68,322,755.80	25,100,000.00	52,029,205.00
应付账款	99,302,125.95	96,117,854.57	156,894,476.27	140,349,740.69
预收款项	78,902,091.73	77,609,240.30	67,358,342.65	69,942,875.82
应付职工薪酬	3,878,418.60	3,624,931.95	3,175,606.29	3,014,204.08
应付税费	5,181,236.37	6,738,159.63	3,987,053.69	5,344,232.96
应付利息	432,059.43	218,981.05	393,192.76	186,014.38
应付股利				
其他应付款	3,645,150.03	2,276,241.74	53,627,967.06	75,875,200.66
一年内到期的非流动负债				
其他金融负债				
流动负债合计	485,521,715.11	402,708,165.04	549,336,638.72	466,741,473.59
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	485,521,715.11	402,708,165.04	549,336,638.72	466,741,473.59
股东权益：				
股本	165,000,000.00	110,000,000.00	165,000,000.00	110,000,000.00
减：库存股				
资本公积	171,611,234.10	226,611,234.10	171,284,055.25	226,284,055.25
盈余公积	18,201,742.57	18,201,742.57	16,723,632.32	16,723,632.32
未分配利润	111,816,246.95	97,735,849.73	79,123,557.85	69,641,878.12
一般风险准备				
外币报表折算差额				
归属于母公司股东权益合计	466,629,223.62	452,548,826.40	432,131,245.42	422,649,565.69
少数股东权益	2,701,209.12	2,701,900.56		
股东权益合计	469,330,432.74	455,250,726.96	432,131,245.42	422,649,565.69
负债和股东权益合计	954,852,147.85	857,958,892.00	981,467,884.14	889,391,039.28

（所附注释系财务报表的组成部分）

法定代表人：束龙胜

主管会计工作的负责人：陶黎明

会计机构负责人：杨勇

## 利润表

编制单位：安徽鑫龙电器股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	合并		母公司	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
一、营业收入	273,892,177.16	238,605,669.35	251,452,728.11	222,556,515.92
减：营业成本	187,306,807.42	160,807,642.54	183,079,502.63	159,064,485.37
营业税金及附加	916,335.01	881,156.18	603,385.27	602,102.62
销售费用	25,199,066.67	26,046,951.38	19,479,338.15	22,400,478.27
管理费用	28,891,954.26	24,436,989.56	22,564,842.15	18,837,957.33
财务费用	4,737,661.72	8,197,668.74	4,202,599.34	7,095,737.95
资产减值损失	2,926,168.07	463,660.93	3,146,954.73	438,876.85
加：公允变动收益(损失以“-”填列)				
投资收益	34,276.00	100,000.00	34,276.00	100,000.00
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“-”填列)	23,948,460.01	17,871,600.02	18,410,381.84	14,216,877.53
加：营业外收入	529,350.21	1,315,195.21	529,350.21	934,520.00
减：营业外支出	303,246.43	100,000.00	303,246.43	100,000.00
其中：非流动资产处置损失	3,246.43		3,246.43	
三、利润总额(亏损以“-”填列)	24,174,563.79	19,086,795.23	18,636,485.62	15,051,397.53
减：所得税费用	3,494,858.01	2,723,180.30	2,554,805.89	2,086,263.47
四、净利润(净亏损以“-”填列)	20,679,705.78	16,363,614.93	16,081,679.73	12,965,134.06
其中：归属于母公司的净利润	20,680,397.22	16,266,724.62		
少数股东损益	-691.44	96,890.31		
五、每股收益：				
(一) 基本每股收益	0.1253	0.1984	0.0975	0.1581
(二) 稀释每股收益	0.1253	0.1984	0.0975	0.1581
六、其他综合收益				-
七、综合收益总额	20,679,705.78	16,363,614.93	16,081,679.73	12,965,134.06
归属于母公司所有者的综合收益总额	20,680,397.22	16,266,724.62		
归属于少数股东的综合收益总额	-691.44	96,890.31		

(所附注释系财务报表的组成部分)

法定代表人：束龙胜

主管会计工作的负责人：陶黎明

会计机构负责人：杨勇

## 现金流量表

编制单位：安徽鑫龙电器股份有限公司

2010年1-6月

单位：人民币元

项目	合并		母公司	
	本期金额	上期金额	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	231,738,009.59	275,979,614.81	174,572,294.57	256,344,418.20
收到的税费返还	-	-	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	32,577,254.29	1,268,195.21	28,226,276.04	887,520.00
现金流入小计	264,315,263.88	277,247,810.02	202,798,570.61	257,231,938.20
购买商品、接受劳务支付的现金	294,860,900.68	180,880,997.36	271,689,923.88	177,134,782.96
支付给职工以及为职工支付的现金	17,747,313.66	13,588,115.48	15,009,182.73	11,598,953.70
支付的各项税费	17,546,025.76	13,266,833.12	12,890,276.94	10,889,238.23
支付的其他与经营活动有关的现金	54,398,079.04	40,311,926.93	38,552,340.65	29,752,500.84
现金流出小计	384,552,319.14	248,047,872.89	338,141,724.20	229,375,475.73
经营活动产生的现金流量净额	-120,237,055.26	29,199,937.13	-135,343,153.59	27,856,462.47
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资所收到现金	3,000,000.00	-	3,000,000.00	-
取得投资收益所收到现金	34,276.00	100,000.00	34,276.00	100,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	186,000.00	60,000.00	186,000.00	60,000.00
处置子公司及其他经营单位收到的现金净额	-	-	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	-	-	-	-
现金流入小计	3,220,276.00	160,000.00	3,220,276.00	160,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	18,697,831.16	155,481.62	11,126,172.15	81,518.89
投资所支付的现金	-	-	-	7,000,000.00
取得子公司及其他经营单位支付的现金净额	-	-	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-	-	-
现金流出小计	18,697,831.16	155,481.62	11,126,172.15	7,081,518.89
投资活动产生的现金流量净额	-15,477,555.16	4,518.38	-7,905,896.15	-6,921,518.89
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资所收到的现金	-	-	-	-
取得借款所收到的现金	163,800,000.00	142,000,000.00	153,800,000.00	111,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	645,585.40	404,720.49	433,600.89	221,301.12
现金流入小计	164,445,585.40	142,404,720.49	154,233,600.89	111,221,301.12
偿还债务所支付的现金	45,000,000.00	135,300,000.00	35,000,000.00	117,300,000.00
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金	11,006,607.47	7,773,596.24	10,460,464.76	6,912,228.07
支付的其他与筹资活动有关的现金	314,550.12	37,092,521.22	104,550.12	21,107,689.84
现金流出小计	56,321,157.59	180,166,117.46	45,565,014.88	145,319,917.91
筹资活动产生的现金流量净额	108,124,427.81	-37,761,396.97	108,668,586.01	-34,098,616.79
四、汇率变动对现金的影响	-	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-27,590,182.61	-8,556,941.46	-34,580,463.73	-13,163,673.21

(所附注释系财务报表的组成部分)

法定代表人：束龙胜

主管会计工作的负责人：陶黎明

会计机构负责人：杨勇

## 合并股东权益变动表

编制单位：安徽鑫龙电器股份有限公司

单位：人民币元

项目	2010年1-6月							少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益								
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	一般风险准备			
一、上年年末余额	110,000,000.00	226,611,234.10		18,201,742.57	97,735,849.73		2,701,900.56	455,250,726.96	
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	110,000,000.00	226,611,234.10		18,201,742.57	97,735,849.73		2,701,900.56	455,250,726.96	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	55,000,000.00	-55,000,000.00			14,080,397.22		-691.44	14,079,705.78	
（一）净利润					20,680,397.22		-691.44	20,679,705.78	
（二）其他综合收益								-	
上述（一）和（二）小计					20,680,397.22		-691.44	20,679,705.78	
（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					-6,600,000.00			-6,600,000.00	
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					-6,600,000.00			-6,600,000.00	
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转	55,000,000.00	-55,000,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	55,000,000.00	-55,000,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期末余额	165,000,000.00	171,611,234.10		18,201,742.57	111,816,246.95		2,701,209.12	469,330,432.74	

法定代表人：束龙胜

主管会计工作的负责人：陶黎明

会计机构负责人：杨勇



## 合并股东权益变动表

编制单位：安徽鑫龙电器股份有限公司

单位：人民币元

项目	2009年1-6月							少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益								
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	一般风险准备			
一、上年年末余额	82,000,000.00	14,471,518.16		15,450,990.51	62,500,053.71		2,006,956.41	176,429,518.79	
加：会计政策变更								-	
前期差错更正								-	
其他								-	
二、本年初余额	82,000,000.00	14,471,518.16		15,450,990.51	62,500,053.71		2,006,956.41	176,429,518.79	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-		-	16,266,724.62		96,890.31	16,363,614.93	
（一）净利润					16,266,724.62		96,890.31	16,363,614.93	
（二）其他综合收益								-	
上述（一）和（二）小计	-	-		-	16,266,724.62		96,890.31	16,363,614.93	
（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	-	-		-	-		-	-	
1. 资本公积转增资本（或股本）								-	
2. 盈余公积转增资本（或股本）								-	
3. 盈余公积弥补亏损								-	
4. 其他								-	
（六）专项储备	-	-		-	-		-	-	
1. 本期提取								-	
2. 本期使用								-	
四、本期期末余额	82,000,000.00	14,471,518.16		15,450,990.51	78,766,778.33		2,103,846.72	192,793,133.72	

法定代表人：束龙胜

主管会计工作的负责人：陶黎明

会计机构负责人：杨勇

## 股东权益变动表

编制单位：安徽鑫龙电器股份有限公司

单位：人民币元

项目	2010年1-6月						股东权益合计
	归属于母公司股东权益						
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	一般风险准备	
一、上年年末余额	110,000,000.00	226,284,055.25		16,723,632.32	69,641,878.12		422,649,565.69
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	110,000,000.00	226,284,055.25		16,723,632.32	69,641,878.12		422,649,565.69
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	55,000,000.00	-55,000,000.00			9,481,679.73		9,481,679.73
（一）净利润					16,081,679.73		16,081,679.73
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计					16,081,679.73		16,081,679.73
（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					-6,600,000.00		-6,600,000.00
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					-6,600,000.00		-6,600,000.00
4. 其他							
（五）所有者权益内部结转	55,000,000.00	-55,000,000.00					
1. 资本公积转增资本（或股本）	55,000,000.00	-55,000,000.00					
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（六）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
四、本期期末余额	165,000,000.00	171,284,055.25		16,723,632.32	79,123,557.85		432,131,245.42

法定代表人：束龙胜

主管会计工作的负责人：陶黎明

会计机构负责人：杨勇

## 股东权益变动表

编制单位：安徽鑫龙电器股份有限公司

单位：人民币元

项目	2009年1-6月						股东权益合计
	归属于母公司股东权益						
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	一般风险准备	
一、上年年末余额	82,000,000.00	14,144,339.31		13,972,880.26	44,885,109.62		155,002,329.19
加：会计政策变更							-
前期差错更正							-
其他							-
二、本年初余额	82,000,000.00	14,144,339.31		13,972,880.26	44,885,109.62		155,002,329.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-		-	12,965,134.06		12,965,134.06
（一）净利润					12,965,134.06		12,965,134.06
（二）其他综合收益							-
上述（一）和（二）小计	-	-		-	12,965,134.06		12,965,134.06
（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	-	-		-	-		-
1. 资本公积转增资本（或股本）							-
2. 盈余公积转增资本（或股本）							-
3. 盈余公积弥补亏损							-
4. 其他							-
（六）专项储备	-	-		-	-		-
1. 本期提取							-
2. 本期使用							-
四、本期期末余额	82,000,000.00	14,144,339.31		13,972,880.26	57,850,243.68		167,967,463.25

法定代表人：束龙胜

主管会计工作的负责人：陶黎明

会计机构负责人：杨勇

# 安徽鑫龙电器股份有限公司

## 2010 年半年度财务报表附注

编制单位：安徽鑫龙电器股份有限公司

金额单位：人民币元

### 一、公司的基本情况

安徽鑫龙电器股份有限公司（以下简称“本公司”）成立于 1998 年 5 月 15 日，经安徽省工商行政管理局核准登记注册，企业法人营业执照的注册号为：3400002400030，注册资本 8200 万元，注册地址：芜湖市经济技术开发区电器部件园（九华北路 118 号），法定代表人：束龙胜。

根据本公司 2008 年第一次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2009]929 号文“关于核准安徽鑫龙电器股份有限公司首次公开发行股票批复”，本公司分别于 2009 年 9 月 18 日采用网下配售方式向询价对象公开发行人民币普通股（A 股）560 万股，2009 年 9 月 18 日采用网上定价方式公开发行人民币普通股（A 股）2240 万股，共计公开发行人民币普通股（A 股）2800 万股，每股发行价格为 9.50 元。公司发行后社会公众股为 2800 万股，出资方式全部为货币资金。本次发行后本公司的注册资本为 110,000,000.00 元。

根据公司 2009 年度股东大会决议和修改后公司章程的规定，以 2009 年末 110,000,000.00 股为基数，每 10 股以资本公积转增 5 股，每股面值为人民币 1.00 元，增加注册资本人民币 55,000,000.00 元，变更后注册资本为人民币 165,000,000.00 元。

本公司属于输配电及控制设备制造业。经营范围主要包括：电气机械及器材制造、工业过程控制及监控系统、计算机应用服务与综合信息网络工程、电子声像工程、各种智能化系统和技术防范工程设计、制造、施工、安装、维修、调试、销售及技术服务等。

本公司的主要产品包括：高、低压成套开关设备、元器件、自动化产品等，主要应用于发电厂、变电所及城市、农村、工矿企业、交通运输、高层建筑、公用设施等领域的变、配电时接受和分配电能等。

公司在报告期间内主营业务未发生变更。

### 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### （一）财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此

基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

## （二）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2010年6月30日的财务状况、2010年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。

## （三）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

## （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1. 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方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。合并方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。

### 1. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并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。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。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

购买方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。购买方对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，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差额，计入当期损益。

## （六）合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

#### （七）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

#### （八）外币业务和外币报表折算

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应当予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

#### （九）金融工具

##### 1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项（相关说明见附注二之（十））、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

##### （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，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。本公司在持有该等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，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产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

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的

非衍生金融资产。本公司对持有至到期投资，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的，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确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，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，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

### （3）可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司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。

本公司可供出售金融资产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，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有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，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，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，计入投资收益。

### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性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负债，具体包括：1) 为了近期内回购而承担的金融负债；2) 本公司基于风险管理、战略投资需要等，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负债；3) 不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

### （5）其他金融负债

本公司的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。主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值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。



本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额，和按《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额两者中的较高者进行后续计量。

## 2. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

(1) 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

(2) 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

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。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

## 2. 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，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将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。

## 3. 金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查。

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未



来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提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“资产减值损失”。

### (十) 应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。本公司对合并报表范围内的往来不计提坏账准备。

#### 1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司将单个客户 100 万元人民币以上的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

#### 2. 对于单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

本公司将帐龄在 2 年以上，单户金额在 100 万元以下的应收款项，确定为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，按其在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

#### 3. 各类信用风险组合的划分及坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项按款项性质分类后，以账龄为风险特征划分信用风险组合，确定计提比例如下：

类别	风险特征			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
计提比例	3%	10%	20%	50%

## （十一）存货

存货是指本公司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、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销，其他周转材料采用分次摊销法摊销。

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，以及承揽工程预计存在的亏损部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按类别存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、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；对于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、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，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，分别确定其可变现净值。

## （十二）长期股权投资

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业、联营企业的投资和其他长期股权投资。

### 1. 初始投资成本的确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注二之（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，以及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，均按照初始投资成本计价。

### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。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，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。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。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。本公司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。

本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，后续计量采用成本法核算。

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## （十三）固定资产

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入

账价值。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20年	5%	4.75%
机器设备	5-10年	5%	9.5%-19%
运输工具	5年	5%	19%
其他设备	5年	5%	19%

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

#### （十四）在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；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。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### （十五）无形资产

无形资产是指本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，包括土地使用权、软件。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出

作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：（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。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50年	直线法	
专有技术	10年	直线法	
计算机软件	10年	直线法	

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### （十六）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在1年以上（不含1年）的各项费用，有明确受益期限的，按受益期限平均摊销；无明确受益期的，分5年平均摊销，一旦预计对以后会计期间不能带来经济利益流入，就将摊余价值一次性计入当期损益。

#### （十七）借款费用

本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。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（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。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，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，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为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。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。

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者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

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，停止借款费用资本化。

#### (十八) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费、职工教育经费、非货币性福利、辞退福利和其他与获得职工提供的服务相关的支出。

##### 1. 以股份为基础的薪酬

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公

允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 2. 辞退福利

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

## 3. 其他方式的职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除辞退福利外，根据职工提供服务的受益对象计入相应的产品成本、劳务成本、资产成本及当期损益。

### （十九）预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

### （二十）收入

#### 1. 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）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。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

具体地，成套开关设备收入确认的时点是：本公司与客户签订销售合同后，根据合同要求组织生产，产品完工后验收入库，根据客户要求开具出库单将产品发到指定地点进行安装调试，安装调试达到验收标准后即获得收取货款的权利，据此开具发票确认收入。

其他产品确认的时点是：本公司根据合同要求组织生产，于仓库发出产品，开具出

库单，获得收取货款的权利，据此开具发票确认收入。

## 2. 提供劳务

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。本公司根据已完工作的测量（已经发生的成本占估计总成本的比例）确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

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：

A、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。

B、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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

## 3. 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。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。

### （二十一）政府补助

政府补助，是指本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。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本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；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

### （二十二）递延所得税资产/递延所得税负债

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础



存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

### （二十三）经营租赁、融资租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

#### 1. 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

#### 2. 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司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，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

#### （二十四）所得税

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

#### （二十五）合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

#### （二十六）主要会计政策、会计估计的变更

##### 1. 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

## 2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

## 三、税项

### (一) 主要税种和税率

#### 1. 流转税及附加税费

税目	纳税（费）基础	税（费）率	备注
营业税	服务等收入	5%、3%	
增值税	销售或提供加工、修理修配劳务	17%	注.1
城建税	应交流转税额	7%	
教育费附加	应交流转税额	3%	
地方教育附加	应交流转税额	1%	

#### 2. 企业所得税

公司名称	税率	备注
公司本部	15%	注.2
北京技术服务分公司	25%	
安徽森源电器有限公司	15%	注.2
安徽鑫龙电器元件销售有限公司	25%	
安徽鑫龙自动化有限公司	15%	注.2
安徽鑫龙低压电器有限公司	15%	注.2
安徽鑫龙变压器有限公司	15%	注.2
安徽鑫龙电力工程安装有限公司	核定征收	注.3
芜湖斯高思电器有限公司	12.5%	注.4

注.1 根据财税【2000】25号文规定，安徽鑫龙自动化有限公司自2003年4月起至2010年底以前，对其按17%的法定税率征收增值税后，其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

注.2 根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》，安徽鑫龙电器股份有限公司本部和其控股子公司安徽森源电器有限公司、安徽鑫龙自动化有限公司、安徽鑫龙低压电器有限公司、安徽鑫龙变压器有限公司被认定为高新技术企业，自2008年1月1日起享受国家高新技术企业所得税等优惠政策，即适用15%的企业所得税税率。

注.3 根据芜湖市地税局芜地税企所核字（2008）地税字第110004号通知书，安徽鑫龙电力安装工程有限公司自2008年1月1日起实行核定征收方式征收企业所得税。

注.4 根据芜税通【2009】5072号文规定，芜湖斯高思电器有限公司2009年度免征企业所得税，2010年—2012年减半征收企业所得税。

### 3. 房产税

房产税按照房产原值的70%为纳税基准，税率为1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为12%。

### 4. 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

## 四、企业合并及合并财务报表

### (一) 子公司情况

#### 1. 通过投资设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称(全称)	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	主要经营范围
安徽森源电器有限公司	全资	芜湖市	生产、销售	7560万元	唐荣保	高、低压电器元器件、开关附件设计、制造、销售。钣金机械加工。
安徽鑫龙电器元件销售有限公司	全资	芜湖市	销售	500万元	张祥	高、低压电器元件、工控元器件、智能仪器仪表、变压器、电线电缆销售。
安徽鑫龙自动化有限公司	全资	芜湖市	生产、销售	1000万元	束龙胜	变电站微机综合自动化系统；数控直流电源柜及部件；全数字软启动器及装置；智能型全数字晶闸管调功器；全数字交、直流调速系统及装置；工业生产过程自动化控制系统；DCS、PLC控制；智能型数字仪表设计、生产；安全防范技术工程设计、施工、维修。
安徽鑫龙低压电器有限公司	全资	芜湖市	生产、销售	300万元	张祥	低压电器设备、元件及附件的设计、制造、销售。
安徽鑫龙变压器有限公司	全资	芜湖市	生产、销售	300万元	叶柳	油浸式变压器、干式变压器生产、销售和维修(涉及国家有关审批项目，按国家有关法规办理)、预装式变电站的设计。
安徽鑫龙电力工程安装有限公司	全资	芜湖市	安装劳务	300万元	李小庆	电气设备(含发电、输电、配电、电气传动、自动化仪表、通讯工业电视)、工业过程控制及监控系统、计算机应用服务与综合信息网络工程、电子声像工程、智能化系统和安防工程安装、调试、维护(凡涉及专项审批的凭许可证经营)。
芜湖斯高思电器有限公司*1	控股	芜湖市	生产、销售	500万美元(实收800万元人民币)	束龙胜	电气设备(含发电、输电、配电、电气传动、自动化仪表、通讯工业电视)、工业过程控制及监控系统、计算机应用服务与综合信息网络工程、电子声像工程、智能化系统和安防工程安装、调试、维护(凡涉及专项审批的凭许可证经营)。
子公司名称(全称)	持股比例(%)	表决权比例(%)	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额		是否合并

	直 接	间 接				
安徽森源电器有限公司	100	100	95,678,925.69	—		是
安徽鑫龙电器元件销售有限公司	100	100	4,979,262.50	—		是
安徽鑫龙自动化有限公司	100	100	10,266,868.00	—		是
安徽鑫龙低压电器有限公司	100	100	3,070,266.00	—		是
安徽鑫龙变压器有限公司	100	100	3,066,448.50	—		是
安徽鑫龙电力工程安装有限公司	100	100	2,994,091.50	—		是
芜湖斯高思电器有限公司*1	75	75	6,000,000.00	—		是
子公司名称（全称）	企业类型	组织机构代码	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	
安徽森源电器有限公司	有限公司	73732202-0	—	—	—	
安徽鑫龙电器元件销售有限公司	有限公司	75095582-6	—	—	—	
安徽鑫龙自动化有限公司	有限公司	74891213-0	—	—	—	
安徽鑫龙低压电器有限公司	有限公司	74891214-9	—	—	—	
安徽鑫龙变压器有限公司	有限公司	74891215-7	—	—	—	
安徽鑫龙电力工程安装有限公司	有限公司	77114405-3	—	—	—	
芜湖斯高思电器有限公司*1	合资公司	79356169-1	2,701,209.12	—	—	

注：\*1 芜湖斯高思电器有限公司系安徽森源电器有限公司的控股子公司。

2. 同一控制下的企业合并取得的子公司 无

3. 非同一控制下的企业合并取得的子公司 无

4. 合并范围发生变更的说明

本期合并范围未发生变化。

## 五、财务报表主要项目注释

### （一）合并财务报表主要项目注释

#### 1. 货币资金

项 目	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
现金	1,131,645.30	660,163.29

项 目	2010年6月30日	2009年12月31日
银行存款	165,549,693.46	199,567,617.23
其他货币资金	19,374,201.51	45,457,274.81
合 计	186,055,540.27	245,685,055.33

截至2010年6月30日止，其他货币资金19,374,201.51元为银行票据和保函保证金；除此之外本公司不存在其他抵押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中：外币列示如下：

项 目	2010年6月30日			2009年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
银行存款			413,371.22			413,162.77
其中：美元	60,538.90	6.8282	413,371.22	60,508.30	6.8282	413,162.77
合 计	60,538.90	6.8282	413,371.22	60,508.30	6.8282	413,162.77

## 2. 应收票据

(1) 应收票据分类：

项 目	2010年6月30日	2009年12月31日
银行承兑汇票	10,813,400.09	11,208,700.00
商业承兑汇票		
合 计	10,813,400.09	11,208,700.00

(2) 期末已质押的应收票据明细列示如下：

出票单位	出票日	到期日	金额
安徽奇瑞汽车销售有限公司	2010-1-18	2010-7-18	500,000.00
日照港（集团）有限公司	2010-1-28	2010-7-26	500,000.00
合 计			1,000,000.00

(3) 期末已背书未到期的票据金额最大的前五项明细列示如下：

出票单位	出票日	到期日	金额
中铁建电气化局集团有限公司	2010-6-7	2010-9-7	6,614,986.00
山东胜邦绿野化学有限公司	2010-1-11	2010-7-11	1,000,000.00
山东东岳氟硅材料有限公司	2010-1-26	2010-7-26	1,000,000.00
张家港宏昌钢板有限公司	2010-1-28	2010-7-27	1,000,000.00
山东格润新能源有限公司	2010-5-13	2010-11-13	1,000,000.00
合 计			10,614,986.00

(4) 截至2010年6月30日止，应收票据余额中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

### 3. 应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下:

类别	2010年6月30日				
	账面余额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大的应收账款	151,029,907.46	69.82	4,619,556.53	3.06	146,410,350.93
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	5,366,547.34	2.48	1,365,777.80	25.45	4,000,769.54
其他不重大应收账款	59,918,362.24	27.70	2,769,321.12	4.62	57,149,041.12
合计	216,314,817.04	100.00	8,754,655.45	4.05	207,560,161.59
类别	2009年12月31日				
	账面余额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大的应收账款	74,182,232.85	54.53	2,578,473.79	3.48	71,603,759.06
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	2,584,220.71	1.90	1,017,751.71	39.38	1,566,469.00
其他不重大应收账款	59,265,485.26	43.57	2,657,357.80	4.48	56,608,127.46
合计	136,031,938.82	100.00	6,253,583.30	4.60	129,778,355.52

(2) 应收账款按账龄分析列示如下:

账龄结构	2010年6月30日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1年以内	195,799,276.00	90.52	5,873,978.28	189,925,297.72
1—2年(含2年)	15,148,993.70	7.00	1,514,899.37	13,634,094.33
2—3年(含3年)	4,391,652.93	2.03	878,330.59	3,513,322.34
3年以上	974,894.41	0.45	487,447.21	487,447.20
合计	216,314,817.04	100.00	8,754,655.45	207,560,161.59
账龄结构	2009年12月31日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1年以内	115,842,003.20	85.16	3,475,260.10	112,366,743.10
1—2年(含2年)	17,605,714.91	12.94	1,760,571.49	15,845,143.42
2—3年(含3年)	914,528.85	0.67	182,905.77	731,623.08
3年以上	1,669,691.86	1.23	834,845.94	834,845.92
合计	136,031,938.82	100.00	6,253,583.30	129,778,355.52

(3) 应收账款前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	2010年6月30日账面金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
中铁电气化局集团海南东环铁路系统集成项目经理部	客户	11,165,183.00	1年以内	5.16



中国石油天然气股份有限公司长庆油田分公司	客户	8,892,986.26	1年以内	4.11
中铁电气化局集团沪杭铁路客运专线项目部	客户	7,496,694.00	1年以内	3.47
中铁电气化局集团有限公司客运专线系统集成事业部	客户	6,653,916.00	1年以内	3.08
张家港景德钢板有限公司	客户	5,150,368.00	1年以内	2.38
合计		39,359,147.26		18.20

(4) 截至 2010 年 6 月 30 日止，应收账款余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 2010 年 6 月 30 日应收账款余额比 2009 年末增加 59.02%，主要原因系年度结算期内应收账款增加所致。

#### 4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下：

账龄结构	2010 年 6 月 30 日		2009 年 12 月 31 日	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	26,703,438.82	88.28	22,278,841.74	84.15
1—2 年 (含)	3,546,408.40	11.72	4,196,149.19	15.85
合计	30,249,847.22	100.00	26,474,990.93	100.00

(2) 截至 2010 年 6 月 30 日止，预付款项余额中无账龄超过一年的大额预付款项。

(3) 截至 2010 年 6 月 30 日止，预付款项余额中无预付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

#### 5. 其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下：

类别	2010 年 6 月 30 日				净额
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大的其他应收款	2,484,000.00	7.86	74,520.00	3.00	2,409,480.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	466,716.42	1.48	125,240.78	26.83	341,475.64
其他不重大其他应收款	28,637,449.10	90.66	1,019,271.72	3.56	27,618,177.38
合计	31,588,165.52	100.00	1,219,032.50	3.86	30,369,133.02
类别	2009 年 12 月 31 日				净额
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大的其他应收款					
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险	322,863.95	1.85	111,342.79	34.49	211,521.16

较大的其他应收款					
其他不重大其他应收款	17,155,103.86	98.15	682,593.79	3.98	16,472,510.07
合计	17,477,967.81	100.00	793,936.58	4.54	16,684,031.23

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下:

账龄结构	2010年6月30日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	28,833,617.06	91.28	865,008.51	27,968,608.55
1—2年(含2年)	2,287,832.04	7.24	228,783.21	2,059,048.83
2—3年(含3年)	360,391.42	1.14	72,078.28	288,313.14
3年以上	106,325.00	0.34	53,162.50	53,162.50
合计	31,588,165.52	100.00	1,219,032.50	30,369,133.02

  

账龄结构	2009年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	14,755,951.40	84.43	442,678.54	14,313,272.86
1—2年(含2年)	2,399,152.46	13.73	239,915.25	2,159,237.21
2—3年(含3年)	166,963.95	0.96	33,392.79	133,571.16
3年以上	155,900.00	0.88	77,950.00	77,950.00
合计	17,477,967.81	100.00	793,936.58	16,684,031.23

(2) 其他应收款前五名列示如下:

单位名称	款项内容	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
昆明新机场建设指挥部	投标保证金	客户	2,484,000.00	1年以内	7.86
华电招标有限公司	投标保证金	客户	960,000.00	1年以内	3.04
天津市正平电力招投标有限公司	投标保证金	客户	800,000.00	1年以内	2.53
云南电力物资公司	投标保证金	客户	650,000.00	1年以内	2.06
北京华正房地产开发有限公司	投标保证金	客户	500,000.00	1年以内	1.58
合计			5,394,000.00		17.08

(4) 本报告期其他应收款中持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款情况如下:

单位名称	2010年6月30日		2009年12月31日	
	金额	坏账准备金额	金额	坏账准备金额
芜湖市建设投资有限公司	147,614.10	14,761.41	147,614.10	14,761.41
合计	147,614.10	14,761.41	147,614.10	14,761.41

## 6. 存货

(1) 存货分项列示如下:

项目	2010年6月30日			2009年12月31日		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	75,115,467.20		75,115,467.20	35,532,594.89		35,532,594.89
低值易耗品	37,806.84		37,806.84	35,349.17		35,349.17

项 目	2010年6月30日			2009年12月31日		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
在产品	45,836,566.60		45,836,566.60	32,073,470.16		32,073,470.16
产成品	254,516,829.16		254,516,829.16	257,261,569.79		257,261,569.79
合 计	375,506,669.80		375,506,669.80	324,902,984.01		324,902,984.01

(2) 本期本公司存货未出现减值迹象，无需计提跌价准备。

## 7. 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项目	2009年12月31日	本期增加额	本期减少额	2010年6月30日
一、固定资产原价合计	95,154,592.18	5,007,184.72	271,259.48	99,890,517.42
1、房屋及建筑物	45,524,090.05	-	-	45,524,090.05
2、机器设备	33,211,994.43	2,721,352.91	-	35,933,347.34
3、运输工具	10,723,122.37	1,727,209.72	271,259.48	12,179,072.61
4、其他设备	5,695,385.33	558,622.09	-	6,254,007.42
二、累计折旧合计	40,410,214.53	3,679,311.96	241,029.26	43,848,497.23
1、房屋建筑物	13,046,924.20	1,082,400.06	-	14,129,324.26
2、机器设备	17,804,573.19	1,631,886.90	-	19,436,460.09
3、运输工具	5,036,519.56	790,323.48	241,029.26	5,585,813.78
4、其他设备	4,522,197.58	174,701.52	-	4,696,899.10
三、固定资产净值合计	-	-	-	-
1、房屋建筑物				-
2、机器设备				-
3、运输工具				-
4、其他设备				-
四、固定资产减值准备累计金额合计				
1、房屋建筑物				
2、机器设备				
3、运输工具				
4、其他设备				
五、固定资产账面价值合计	54,744,377.65			56,042,020.19
1、房屋建筑物	32,477,165.85			31,394,765.79
2、机器设备	15,407,421.24			16,496,887.25
3、运输工具	5,686,602.81			6,593,258.83
4、其他设备	1,173,187.75			1,557,108.32

本期计提的折旧额为 3,679,311.96 元。

本期无在建工程完工转入固定资产的原价。

(2) 本期末本公司固定资产未出现减值迹象，无需计提减值准备。

## 8. 在建工程

(1) 在建工程分项列示如下：

项目	2010年6月30日			2009年12月31日		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
智能化箱式变电站生产线技术改造项目	221,561.00		221,561.00	138,961.00		138,961.00
智能化永磁真空断路器生产线技术改造项目	5,481,626.90		5,481,626.90	212.00		212.00
智能化电力供配电微机综合保护装置生产线项目	7,213,406.75		7,213,406.75	13,183.60		13,183.60
合计	12,916,594.65		12,916,594.65	152,356.60		152,356.60

(2) 重大在建工程项目基本情况及增减变动如下：

工程名称	预算金额	资金来源	2009年12月31日		本期增加额	
			金额	其中：利息资本化	金额	其中：利息资本化
智能化箱式变电站生产线技术改造项目	7,000万元	募投	138,961.00		82,600.00	
智能化永磁真空断路器生产线技术改造项目	5,000万元	募投	212.00		5,481,414.90	
智能化电力供配电微机综合保护装置生产线项目	4,500万元	募投	13,183.60		7,200,223.15	
合计			152,356.60		12,764,238.05	

(续上表)

工程名称	本期减少额		2010年6月30日		工程投入占预算比例(%)
	金额	其中：本年转固	金额	其中：利息资本化	
智能化箱式变电站生产线技术改造项目			221,561.00		0.32
智能化永磁真空断路器生产线技术改造项目			5,481,626.90		10.96
智能化电力供配电微机综合保护装置生产线项目			7,213,406.75		16.03
合计			12,916,594.65		

(3) 本期末本公司在建工程未出现减值迹象，无需计提减值准备。

(4) 2010年6月30日在建工程余额比2009年末增加8,377.87%，其原因系募投项目投入所致。

## 9. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	2009年12月31日	本期增加额	本期减少额	2010年6月31日
一、无形资产原价合计	43,870,897.82			43,870,897.82
土地使用权	43,143,840.56			43,143,840.56
专有技术	402,500.00			402,500.00
软件	324,557.26			324,557.26
二、无形资产累计摊销额合计	5,607,876.81	459,692.82		6,067,569.63
土地使用权	5,214,895.14	423,664.98		5,638,560.12
专有技术	271,800.00	20,100.00		291,900.00
软件	121,181.67	15,927.84		137,109.51
三、无形资产账面净值合计	38,263,021.01			37,803,328.19
土地使用权	37,928,945.42			37,505,280.44
专有技术	130,700.00			110,600.00
软件	203,375.59			187,447.75
四、无形资产减值准备累计金额合计				
土地使用权				
专有技术				
软件				
五、无形资产账面价值合计	38,263,021.01			37,803,328.19
土地使用权	37,928,945.42			37,505,280.44
专有技术	130,700.00			110,600.00
软件	203,375.59			187,447.75

本期摊销额为 459,692.82 元。

(2) 本期末本公司无形资产未出现减值迹象，无需计提减值准备。

#### 10. 递延所得税资产

项目	2010年6月30日账面余额		2009年12月31日账面余额	
	暂时性差异	递延所得税资产	暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	10,099,791.57	1,535,452.83	6,961,744.27	1,065,019.72
合计	10,099,791.57	1,535,452.83	6,961,744.27	1,065,019.72

#### 11. 资产减值准备

项目	2009年12月31日账面余额	本期计提额	本期减少额		2010年6月30日账面余额
			转回	转销	
坏账准备	7,047,519.88	2,926,168.07			9,973,687.95
合计	7,047,519.88	2,926,168.07			9,973,687.95

#### 12. 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产明细如下：

所有权受到限制的资产类别	2009年12月31日账面余额	本期增加额	本期减少额	2010年6月30日账面余额	资产受限制的原因
货币资金	5,956,259.15		5,956,259.15		
应收票据	1,134,000.00	4,500,000.00	4,634,000.00	1,000,000.00	质押办理银票
应收账款	715,065.85		715,065.85		

合计	7,805,325.00	4,500,000.00	11,305,325.00	1,000,000.00
----	--------------	--------------	---------------	--------------

### 13. 短期借款

借款类别	2010年6月30日	2009年12月31日	备注
信用借款	112,700,000.00	32,700,000.00	
抵押借款			
保证借款	153,900,000.00	110,100,000.00	
质押借款		5,000,000.00	
合计	266,600,000.00	147,800,000.00	

2010年6月30日短期借款余额比2009年末增加80.38%，主要原因系销售规模扩大，流动资金投入增加导致借款增加。

### 14. 应付票据

种类	2010年6月30日	2009年12月31日	备注
银行承兑汇票	27,580,633.00	68,322,755.80	
合计	27,580,633.00	68,322,755.80	

2010年6月30日应付票据余额比2009年末减少59.63%，主要原因系开具的票据到期承兑所致。

### 15. 应付账款

(1) 应付账款按账龄分析列示如下：

账龄结构	2010年6月30日		2009年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	92,926,953.30	93.58	88,729,683.58	92.31
1—2年(含2年)	5,054,913.91	5.09	5,606,938.23	5.83
2—3年(含3年)	978,212.29	0.99	1,636,754.91	1.70
3年以上	342,046.45	0.34	144,477.85	0.16
合计	99,302,125.95	100.00	96,117,854.57	100.00

(2) 截至2010年6月30日止，应付账款余额中无应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

### 16. 预收款项

(1) 截至2010年6月30日止，账龄超过一年的大额预收款项的明细如下：

客户	金额	性质或内容	未结转的原因
中国水利水电建设集团公司	1,804,725.91	货款	水利工程款尚未结算
北京市轨道交通建设管理有限公司	1,226,293.60	货款	未安装调试验收
中铁四局集团建筑装饰安装工程有限公司安装分公司	1,001,602.55	货款	未安装调试验收
合计	4,032,622.06		

(2) 截至 2010 年 6 月 30 日止, 预收账款余额中无预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

### 17. 应付职工薪酬

项目	2009年12月31日	本期增加额	本期支付额	2010年6月30日
工资、奖金、津贴和补贴	215,952.55	13,967,371.15	13,974,867.45	208,456.25
职工福利费		999,013.96	999,013.96	
社会保险费		2,745,442.45	2,745,442.45	
住房公积金		7,680.00	7,680.00	
工会经费和职工教育经费	3,408,979.40	450,313.96	189,331.01	3,669,962.35
合计	3,624,931.95	18,169,821.52	17,916,334.87	3,878,418.60

上述金额中无拖欠性质及工效挂钩的部分。

### 18. 应交税费

类别	2010年6月30日	2009年12月31日	备注
增值税	3,448,548.56	4,582,023.86	
企业所得税	1,246,776.94	1,989,032.34	
城市维护建设税	243,536.87	56,277.34	
个人所得税	35,882.18	21,298.11	
印花税	21,813.85	20,475.36	
教育费附加	104,372.94	24,322.97	
地方教育附加	34,414.43	7,458.94	
水利基金	45,892.60	37,270.71	
合计	5,181,236.37	6,738,159.63	

### 19. 其他应付款

(1) 其他应付款按账龄分析列示如下:

账龄结构	2010年6月30日		2009年12月31日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	3,457,820.40	94.86	1,596,010.71	70.12
1—2年(含2年)	187,329.63	5.14	680,231.03	29.88
合计	3,645,150.03	100.00	2,276,241.74	100.00

(2) 截至 2010 年 6 月 30 日止, 公司无账龄超过一年的大额其他应付款项。

(3) 截至 2010 年 6 月 30 日止, 其他应付款余额中无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 2010 年 6 月 30 日其他应付款余额比 2009 年末加 60.14%, 主要原因系收到保



证金增加所致。

## 20. 股本

本年内股本变动情况如下：

股份类别	2009 年 12 月 31 日		本期增减					2010 年 6 月 30 日	
	股数	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例
一、有限售条件股份									
1. 国家持股	2,800,000	2.55%			1,400,000		1,400,000	4,200,000	2.55%
2. 国有法人持股	15,274,703	13.89%			7,637,351		7,637,351	22,912,054	13.89%
3. 其他内资持股	63,925,297	58.11%			31,962,649		31,962,649	95,887,946	58.11%
其中：境内非国有法人持股	29,642,513	26.95%			14,821,257		14,821,257	44,463,770	26.95%
境内自然人持股	34,282,784	31.17%			17,141,392		17,141,392	51,424,176	31.17%
4. 境外持股							-	-	
其中：境外法人持股							-	-	
境外自然人持股							-	-	
有限售条件股份合计	82,000,000	74.55%			41,000,000		41,000,000	123,000,000	74.55%
二、无限售条件股份							-	-	
1 人民币普通股	28,000,000	25.45%			14,000,000		14,000,000	42,000,000	25.45%
2. 境内上市的外资股							-	-	
3. 境外上市的外资股							-	-	
4. 其他							-	-	
无限售条件股份合计	28,000,000	25.45%			14,000,000		14,000,000	42,000,000	25.45%
股份总数	110,000,000	100.00%			55,000,000		55,000,000	165,000,000	100.00%

根据公司 2009 年度股东大会决议和修改后公司章程的规定，以 2009 年末 110,000,000.00 股为基数，每 10 股以资本公积转增 5 股，每股面值为人民币 1.00 元，增加注册资本人民币 55,000,000.00 元，变更后注册资本为人民币 165,000,000.00 元，上述股本业经天健正信会计师事务所有限公司天健正信验（2010）综字第 100005 号验资报告确认。

## 21. 资本公积

本期资本公积变动情况如下：

项目	2009 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2010 年 6 月 30 日
股本溢价	212,495,576.89		55,000,000.00	157,495,576.89
原制度资本公积转入	14,000,993.21			14,000,993.21
其他资本公积	114,664.00			114,664.00
合计	226,611,234.10		55,000,000.00	171,611,234.10

## 22. 未分配利润

未分配利润增减变动情况如下：

项目	2010年6月30日
上期期末未分配利润	97,735,849.73
加：期初未分配利润调整数（调减“-”）	
调整后期初未分配利润	97,735,849.73
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,680,397.22
减：提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备	
应付普通股股利	6,600,000.00
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	111,816,246.95

根据公司2009年度股东大会决议，以2009年末110,000,000.00股为基数，每10股分配现金股利0.60元（含税），共计分配6,600,000.00元。

## 23. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项目	2010年1-6月	2009年1-6月
营业收入	<b>273,892,177.16</b>	<b>238,605,669.35</b>
其中：主营业务收入	<b>271,367,731.42</b>	<b>234,319,486.00</b>
其他业务收入	<b>2,524,445.74</b>	<b>4,286,183.35</b>
营业成本	<b>187,306,807.42</b>	<b>160,807,642.54</b>
其中：主营业务成本	<b>186,031,283.94</b>	<b>157,924,643.06</b>
其他业务成本	<b>1,275,523.48</b>	<b>2,882,999.48</b>

(2) 按产品类别分项列示如下：

产品类别	2010年1-6月		2009年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
高低压成套开关设备	234,037,341.57	163,162,707.43	201,724,761.23	138,966,169.09
元器件	24,950,521.35	15,148,241.89	21,413,447.43	12,305,455.37
自动化产品	11,756,338.50	7,244,232.80	11,181,277.34	6,653,018.60
服务收入	623,530.00	476,101.82	-	-
其他业务收入	2,524,445.74	1,275,523.48	4,286,183.35	2,882,999.48
合计	273,892,177.16	187,306,807.42	238,605,669.35	160,807,642.54

(3) 前五名客户收入总额及占全部营业收入的比例：

项目	2010年1-6月	占公司全部营业收入的比例
前五名客户收入总额	40,313,475.41	14.72%

#### 24. 营业税金及附加

税种	2010年1-6月	2009年1-6月
营业税	18,705.90	
城市建设维护税	571,506.52	562,941.96
教育费附加	244,932.64	241,260.88
地方教育附加	81,189.95	76,953.34
合计	916,335.01	881,156.18

#### 25. 资产减值损失

项目	2010年1-6月	2009年1-6月
坏账损失	2,926,168.07	463,660.93
合计	2,926,168.07	463,660.93

本期资产减值损失较上年同期增加 531.10%，主要原因系应收款项增加导致计提的坏账准备增加所致。

#### 26. 营业外收入

项目	2010年1-6月	2009年1-6月
非流动资产处置利得合计	22,616.21	47,000.00
其中：固定资产处置利得	22,616.21	47,000.00
政府补助利得（注）	452,000.00	1,240,000.00
其他	54,734.00	28,195.21
合计	529,350.21	1,315,195.21

注：本期政府补助利得明细如下：

项目	金额	相关批准文件	批准机关
高新技术产品补助、专利资助的发明补助、专利资助的实用新型补助款	452,000.00	芜湖市财教【2010】125号	芜湖市财政局
合计	452,000.00		

2010年1-6月发生额较上年同期减少 59.75%，主要原因系政府补助减少所致。

#### 27. 营业外支出

项目	2010年1-6月	2009年1-6月
非流动资产处置损失合计	3,246.43	
其中：固定资产处置损失	3,246.43	
捐赠支出	300,000.00	100,000.00
合计	303,246.43	100,000.00

## 28. 所得税费用

项目	2010年1-6月	2009年1-6月
当期所得税费用	3,965,291.12	2,704,345.77
递延所得税费用	-470,433.11	18,834.53
合计	<b>3,494,858.01</b>	2,723,180.30

## 29. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

## (1) 计算结果

报告期利润	本期数		上年同期	
	基本每股收益	稀释每股收益	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（I）	0.1253	0.1253	0.1984	0.1984
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.1242	0.1242	0.1858	0.1858

## (2) 每股收益的计算过程

项目	序号	本期数	上年同期
归属于本公司普通股股东的净利润	1	20,680,397.22	16,266,724.62
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	192,188.21	1,032,915.93
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	20,488,209.01	15,233,808.69
期初股份总数	4	110,000,000.00	82,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	55,000,000.00	
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	-	
	6		
	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
	7		
	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数（I）	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	165,000,000.00	82,000,000.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（II）	13		

项目	序号	本期数	上年同期
基本每股收益 ( I )	14=1÷12	0.1253	0.1984
基本每股收益 ( II )	15=3÷13	0.1242	0.1858
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益 ( I )	$120=[1+(16-18) \times (1-17)] \div (12+19)$	0.1253	0.1984
稀释每股收益 ( II )	$21=[3+(16-18) \times (1-17)] \div (13+19)$	0.1242	0.1858

### 30. 现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	20,679,705.78	16,363,614.93
加: 资产减值准备	2,926,168.07	463,660.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,679,311.96	3,344,040.67
无形资产摊销	459,692.82	456,744.96
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)	-19,369.78	-47,000.00
固定资产报废损失 (收益以“—”号填列)		-
公允价值变动损失 (收益以“—”号填列)		-
财务费用 (收益以“—”号填列)	4,737,661.72	8,197,668.74
投资损失 (收益以“—”号填列)	-34,276.00	-100,000.00
递延所得税资产减少 (增加以“—”号填列)	-470,433.11	18,834.53
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)	-50,603,685.79	-28,136,636.38
经营性应收项目的减少 (增加以“—”号填列)	-65,392,302.62	-17,058,358.18
经营性应付项目的增加 (减少以“—”号填列)	-36,199,528.31	45,697,366.93
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	-120,237,055.26	29,199,937.13
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		

补充资料	2010年1-6月	2009年1-6月
现金的年末余额	166,681,338.76	19,791,436.00
减：现金的年初余额	194,271,521.37	28,348,377.46
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-27,590,182.61	-8,556,941.46

(2) 现金和现金等价物

项目	2010年1-6月	2009年1-6月
一、现金	<b>166,681,338.76</b>	<b>19,791,436.00</b>
其中：库存现金	<b>1,131,645.30</b>	<b>304,646.44</b>
可随时用于支付的银行存款	<b>165,549,693.46</b>	<b>19,486,789.56</b>
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	<b>166,681,338.76</b>	<b>19,791,436.00</b>

(二) 母公司财务报表主要项目注释

31. 应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下：

类别	2010年6月30日				
	账面余额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大的应收账款	<b>152,513,291.50</b>	<b>73.71</b>	<b>4,553,178.74</b>	<b>2.99</b>	<b>147,960,112.76</b>
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	<b>4,180,526.65</b>	<b>2.02</b>	<b>1,054,794.45</b>	<b>25.23</b>	<b>3,125,732.20</b>
其他不重大应收账款	<b>50,219,702.73</b>	<b>24.27</b>	<b>2,542,216.69</b>	<b>5.06</b>	<b>47,677,486.04</b>
合计	<b>206,913,520.88</b>	<b>100</b>	<b>8,150,189.88</b>	<b>3.94</b>	<b>198,763,331.00</b>
类别	2009年12月31日				
	账面余额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大的应收账款	<b>76,036,232.85</b>	<b>59.35</b>	<b>2,578,473.79</b>	<b>3.39</b>	<b>73,457,759.06</b>
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组	<b>1,314,890.62</b>	<b>1.03</b>	<b>476,778.69</b>	<b>36.26</b>	<b>838,111.93</b>

合的风险较大的应收账款					
其他不重大应收账款	<b>50,762,764.63</b>	<b>39.62</b>	<b>2,369,175.98</b>	<b>4.67</b>	<b>48,393,588.65</b>
合计	<b>128,113,888.10</b>	<b>100.00</b>	<b>5,424,428.46</b>	<b>4.23</b>	<b>122,689,459.64</b>

(2) 应收账款按账龄分析列示如下:

账龄结构	2010年6月30日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	<b>187,654,275.53</b>	<b>90.69</b>	<b>5,587,523.56</b>	<b>182,066,751.97</b>
1-2年(含2年)	<b>15,078,718.70</b>	<b>7.29</b>	<b>1,507,871.87</b>	<b>13,570,846.83</b>
2-3年(含3年)	<b>3,451,562.94</b>	<b>1.67</b>	<b>690,312.59</b>	<b>2,761,250.35</b>
3年以上	<b>728,963.71</b>	<b>0.35</b>	<b>364,481.86</b>	<b>364,481.85</b>
合计	<b>206,913,520.88</b>	<b>100.00</b>	<b>8,150,189.88</b>	<b>198,763,331.00</b>

  

账龄结构	2009年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	<b>109,666,142.56</b>	<b>85.60</b>	<b>3,234,364.28</b>	<b>106,431,778.28</b>
1-2年(含2年)	<b>17,132,854.92</b>	<b>13.37</b>	<b>1,713,285.49</b>	<b>15,419,569.43</b>
2-3年(含3年)	<b>602,222.09</b>	<b>0.47</b>	<b>120,444.42</b>	<b>481,777.67</b>
3年以上	<b>712,668.53</b>	<b>0.56</b>	<b>356,334.27</b>	<b>356,334.26</b>
合计	<b>128,113,888.10</b>	<b>100.00</b>	<b>5,424,428.46</b>	<b>122,689,459.64</b>

(3) 期末应收账款前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	期末金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
中铁电气化局集团海南东环铁路系统集成项目经理部	客户	<b>11,165,183.00</b>	1年以内	5.40
中国石油天然气股份有限公司长庆油田分公司	客户	<b>8,892,986.26</b>	1年以内	4.30
中铁电气化局集团沪杭铁路客运专线项目部	客户	<b>7,496,694.00</b>	1年以内	3.62
中铁电气化局集团有限公司客运专线系统集成事业部	客户	<b>6,653,916.00</b>	1年以内	3.22
张家港景德钢板有限公司	客户	<b>5,150,368.00</b>	1年以内	2.49
合计		<b>39,359,147.26</b>		19.02

(4) 期末应收账款余额比 2009 年末增加 61.51%，主要原因系营业收入增加导致年度结算期内应收款增加。

### 32. 其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下:

类别	2010年6月30日				
	账面余额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大其它应收款	<b>2,484,000.00</b>	<b>8.57</b>	<b>74,520.00</b>	<b>3.00</b>	<b>2,409,480.00</b>



单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其它应收款	306,325.02	1.06	93,162.50	30.41	213,162.52
其他不重大其它应收款	26,203,616.14	90.38	971,538.79	3.71	25,232,077.35
合计	28,993,941.16	100.00	1,139,221.29	3.93	27,854,719.87
类别	2009 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大的其它应收款					
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其它应收款	293,528.45	1.93	105,025.69	35.78	188,502.76
其他不重大其它应收款	14,899,188.08	98.07	613,002.29	4.11	14,286,185.79
合计	15,192,716.53	100.00	718,027.98	4.73	14,474,688.55

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下:

账龄结构	2010 年 6 月 30 日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	27,294,837.43	91.36	818,845.12	26,475,992.31
1-2 年 (含 2 年)	2,272,136.71	7.61	227,213.67	2,044,923.04
2-3 年 (含 3 年)	200,000.02	0.67	40,000.00	160,000.02
3 年以上	106,325.00	0.36	53,162.50	53,162.50
合计	29,873,299.16	100.00	1,139,221.29	28,734,077.87
账龄结构	2009 年 12 月 31 日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	12,527,378.75	82.46	375,821.36	12,151,557.39
1-2 年 (含 2 年)	2,371,809.33	15.61	237,180.93	2,134,628.40
2-3 年 (含 3 年)	139,128.45	0.92	27,825.69	111,302.76
3 年以上	154,400.00	1.01	77,200.00	77,200.00
合计	15,192,716.53	100.00	718,027.98	14,474,688.55

(3) 本报告期其他应收款中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款情况如下:

单位名称	2010 年 6 月 30 日		2009 年 12 月 31 日	
	金额	坏账准备金额	金额	坏账准备金额
芜湖市建设投资有限公司	147,614.10	14,761.41	147,614.10	14,761.41
合计	147,614.10	14,761.41	147,614.10	14,761.41

(4) 期末其他应收款前五名单位列示如下:

单位名称	款项内容	与本公司	年末金额	账龄	占其他应收款总
------	------	------	------	----	---------

		关系			额的比例 (%)
昆明新机场建设指挥部	投标保证金	客户	2,484,000.00	1 年以内	8.32
华电招标有限公司	投标保证金	客户	960,000.00	1 年以内	3.21
天津市正平电力招投标有限公	投标保证金	客户	800,000.00	1 年以内	2.68
云南电力物资公司	投标保证金	客户	650,000.00	1 年以内	2.18
北京华正房地产开发有限公司	投标保证金	客户	500,000.00	1 年以内	1.67
合计			5,394,000.00		18.06

(5) 期末其他应收款余额比 2009 年末增加 96.63%，主要原因系投标保证金增加所致。

### 33. 长期股权投资

长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	初始投资成本	2009 年 12 月 31 日	本年增减额 (减少以“-”号填列)	2010 年 6 月 30 日
安徽森原电器有限公司	成本法	95,678,925.69	95,678,925.69		95,678,925.69
安徽鑫龙低压电器有限公司	成本法	3,070,266.00	3,070,266.00		3,070,266.00
安徽鑫龙自动化有限公司	成本法	10,266,868.00	10,266,868.00		10,266,868.00
安徽鑫龙变压器有限公司	成本法	3,066,448.50	3,066,448.50		3,066,448.50
安徽鑫龙电器元件销售有限公司	成本法	4,479,262.50	4,479,262.50		4,479,262.50
安徽鑫龙电力工程安装有限公司	成本法	2,994,091.50	2,994,091.50		2,994,091.50
芜湖扬子农村商业银行股份有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
芜湖市中小企业信用担保有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
芜湖市鸠江中小企业信用担保有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00	-3,000,000.00	0.00
合计		128,555,862.19	128,555,862.19	-3,000,000.00	125,555,862.19
被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
安徽森原电器有限公司	100	100			
安徽鑫龙低压电器有限公司	100	100			
安徽鑫龙自动化有限公司	100	100			
安徽鑫龙变压器有限公司	100	100			
安徽鑫龙电器元件销售有限公司	90	90			
安徽鑫龙电力工程安装有限公司	100	100			
芜湖扬子农村商业银行股份有限公司	0.61	0.61			
芜湖市中小企业信用担保有限公司	1.25	1.25			
合计					

本期减少的长期股权投资 300 万元系收回对芜湖市鸠江中小企业信用担保有限公司的投资。

### 34. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
-----	--------------	--------------

营业收入	251,452,728.11	222,556,515.92
其中：主营业务收入	250,210,596.11	220,974,249.64
其他业务收入	1,242,132.00	1,582,266.28
营业成本	183,079,502.63	159,064,485.37
其中：主营业务成本	183,063,271.66	158,739,903.50
其他业务成本	16,230.97	324,581.87

(2) 按产品类别分项列示如下：

产品类别	2010 年 1-6 月		2009 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
高低压成套开关设备	241,537,519.81	177,497,289.95	209,634,775.94	151,055,150.68
元器件	2,246,151.39	1,163,105.89	2,612,820.73	1,960,197.47
自动化产品	6,426,924.91	4,402,875.82	8,726,652.97	5,724,555.35
其他业务收入	1,242,132.00	16,230.97	1,582,266.28	324,581.87
合计	251,452,728.11	183,079,502.63	222,556,515.92	159,064,485.37

(3) 前五名销售客户收入总额及占全部销售收入的比例：

项目	2010年1-6月	占公司全部营业收入的比例
前五名客户收入总额	40,313,475.41	16.03%

### 35. 现金流量表补充资料

补充资料	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	16,081,679.73	12,965,134.06
加：资产减值准备	3,146,954.73	438,876.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,019,114.53	2,687,467.28
无形资产摊销	199,592.82	196,644.96
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）	-19,369.78	-47,000.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-
财务费用（收益以“-”号填列）	4,202,599.34	7,095,737.95
投资损失（收益以“-”号填列）	-34,276.00	-100,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-472,043.21	23,008.80
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）	-54,369,868.16	-40,429,813.30

补充资料	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-70,685,524.34	-6,277,914.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-36,412,013.25	51,304,320.59
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	-135,343,153.59	27,856,462.47
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	120,429,960.02	8,974,680.40
减：现金的年初余额	155,010,423.75	22,138,353.61
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-34,580,463.73	-13,163,673.21

## 六、关联方关系及其交易

### （一）关联方关系

#### 1、存在控制关系的关联方

名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人
束龙胜			实际控制人、控股股东	自然人	
芜湖市鑫诚科技投资有限公司	芜湖市	建筑装饰材料、计算机、制冷设备、生铁、汽车（除小轿车）及配件、一般劳保用品等。	同一法定代表人	有限公司	束龙胜
安徽森源电器有限公司	芜湖市	高、低压电器元器件、开关配件设计、制造、销售。钣金机械加工。	全资子公司	有限公司	唐荣保
安徽鑫龙电器元件销售有限公司	芜湖市	高、低压电器元件，工控元器件，智能化仪器仪表，变压器、电线电缆销售。	全资子公司	有限公司	张祥
安徽鑫龙自动化有限公司	芜湖市	变电站微机综合自动化系统；数控直流电源柜及部件；全数字软启动器及装置；智能型全数字晶闸管调功器；全数字交、直流调速系统及装置；工业生产过程自动化控制系统，DCS、PLC 控制；智能化数字仪表设计、生产；安全防范技术工程设计、施工、维修。	全资子公司	有限公司	束龙胜
安徽鑫龙低压电器有限公司	芜湖市	低压电器设备、元件及附件的设计、制造、销售。	全资子公司	有限公司	张祥
安徽鑫龙变压器有限公司	芜湖市	油浸式变压器、干式变压器生产、销售和维修（涉及国家有关审批项目，按国家有关法规办理）、预装式变电站的设计。	全资子公司	有限公司	叶柳

安徽鑫龙电力工程安装有限公司	芜湖市	电气设备（含发电、输电、配电、电气传动、自动化仪表、通讯工业电视）、工业过程控制及监控系统、计算机应用服务与综合信息网络工程、电子声像工程、智能化系统和技 术防范工程安装、调试、维护（凡涉及专项审批的凭许可证经营）。	全资子公司	有限公司	李小庆
芜湖斯高思电器有限公司	芜湖市	生产和销售高、低压电器元件、开关配件、钣金机械加工。	全资子公司的 控股公司	合资企业	束龙胜

## 2、存在控制关系的关联方注册资本及其变化

企业名称	2009年12月31日	本期增加数	本期减少数	2010年6月30日
芜湖市鑫诚科技投资有限公司	2108万元			2108万元
安徽森源电器有限公司	7560万元			7560万元
安徽鑫龙电器元件销售有限公司	500万元			500万元
安徽鑫龙自动化有限公司	1000万元			1000万元
安徽鑫龙低压电器有限公司	300万元			300万元
安徽鑫龙变压器有限公司	300万元			300万元
安徽鑫龙电力工程安装有限公司	300万元			300万元
芜湖斯高思电器有限公司	500万美元			500万美元

## 3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	2009年12月31日		本年增加		本年减少		2010年6月30日	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
束龙胜	3248.9115万元	29.54					3248.9115万元	29.54
芜湖市鑫诚科技投资有限公司	1224.0312万元	11.13					1224.0312万元	11.13
安徽森源电器有限公司	7560万元	100.00					7560万元	100.00
安徽鑫龙电器元件销售有限公司	450万元	90.00					450万元	90.00
安徽鑫龙自动化有限公司	1000万元	100.00					1000万元	100.00
安徽鑫龙安徽鑫龙低压电器有限公司	300万元	100.00					300万元	100.00
安徽鑫龙变压器有限公司	300万元	100.00					300万元	100.00
安徽鑫龙电力工程安装有限公司	300万元	100.00					300万元	100.00
芜湖斯高思电器有限公司	600万元	75.00					600万元	75.00

## 4、不存在控制关系的关联方的性质

关联方名称	与本公司关系
芜湖市建设投资有限公司	本公司的股东
芜湖市鸠江建设投资有限公司	本公司的股东
合肥世纪创新投资有限公司	本公司的股东

## （二）关联方交易

### 1. 租赁

安徽鑫龙电器股份有限公司北京技术服务分公司与束龙胜签订房屋租赁协议，即束

龙胜将北京市海淀区大柳树路 17 号富海中心 2 号楼 1207、1208 室两套房间，无偿提供给安徽鑫龙电器股份有限公司北京技术服务分公司使用，使用期为 2005 年 10 月 12 日至 2010 年 10 月 11 日。

## 2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额		担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
		借款金额	票据金额			
芜湖鸠江建设投资有限公司、束龙胜	安徽鑫龙电器股份有限公司	4230 万元		2009-07-23	2010-08-21	正在履行
束龙胜、安徽鑫龙电器股份有限公司	安徽鑫龙自动化有限公司	240 万元		2009-08-05	2010-08-05	正在履行
束龙胜、安徽鑫龙电器股份有限公司	安徽鑫龙低压电器有限公司	240 万元		2009-08-05	2010-08-05	正在履行
芜湖市鑫成科技投资有限公司、安徽森源电器有限公司	安徽鑫龙电器股份有限公司	2980 万元		2009-07-27	2011-04-22	正在履行
安徽森源电器有限公司	安徽鑫龙电器股份有限公司	5400 万元		2010-05-20	2011-06-08	正在履行
安徽森源电器有限公司	安徽鑫龙电器股份有限公司		1500 万元	2010-03-29	2010-12-02	正在履行
芜湖市鑫成科技投资有限公司	安徽鑫龙电器股份有限公司		260 万元	2010-01-27	2010-07-23	正在履行

### (三) 关联方往来款项余额

关联方名称	科目名称	年末账面余额		年初账面余额	
		金额	比例	金额	比例
芜湖市建设投资有限公司	其他应收款	147,614.10	0.47%	147,614.10	0.84%

### (四) 未结算关联应收项目的坏账准备余额

关联方名称	科目名称	年末账面余额		年初账面余额	
		金额	比例	金额	比例
芜湖市建设投资有限公司	其他应收款	14,761.41	1.21%	14,761.41	1.86%

## 七、或有事项

### (一) 或有负债

#### 1. 对外担保

截止 2010 年 6 月 30 日，本公司为下列单位贷款提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金额	期限	备注
一、子公司				
安徽森源电器有限公司	借款	2,300 万元	2009.07.10—2011.06.16	

安徽鑫龙自动化有限公司	借款	240 万元	2009.08.05—2010.08.05	
安徽鑫龙低压电器有限公司	借款	240 万元	2009.08.05—2010.08.05	
合 计		2,780 万元		

(二) 除存在上述或有事项外, 截止 2010 年 6 月 30 日, 本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

## 八、承诺事项

截止 2010 年 6 月 30 日, 本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项的非调整事项

截止 2010 年 6 月 30 日, 本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项的非调整事项。

## 十、其他重要事项

截止 2010 年 6 月 30 日, 本公司无其他应披露未披露的其他重要事项。

## 十一、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益 (2008)》(“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”), 本公司非经常性损益如下:

项目	本期发生额	备注
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	<b>19,369.78</b>	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助 (与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	<b>452,000.00</b>	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		



项目	本期发生额	备注
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	<b>-245,266.00</b>	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计（影响利润总额）	<b>226,103.78</b>	
减：所得税影响额	<b>33,915.57</b>	
非经常性损益净额（影响净利润）	<b>192,188.21</b>	
减：少数股东权益影响额		
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	<b>192,188.21</b>	
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	<b>20,488,209.01</b>	

## （二）净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	本期数		
	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	4.47%	0.1253	0.1253
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.43%	0.1242	0.1242

  

报告期利润	上年同期		
	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	8.91%	0.1984	0.1984
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.34%	0.1858	0.1858

## 十二、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2010 年 7 月 27 日决议批准。

法定代表人：束龙胜

主管会计工作的负责人：陶黎明

会计机构负责人：杨勇

2010 年 7 月 27 日

## 第八节 备查文件目录

- 1、载有公司全体董事、高级管理人员签名确认的 2010 年半年度报告原件。
- 2、载有公司法定代表人束龙胜先生、公司财务负责人陶黎明先生及会计机构负责人杨勇先生签名并盖章的会计报表。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、备查文件备置地点：董事会办公室。

法定代表人：束龙胜

安徽鑫龙电器股份有限公司

2010 年 7 月 27 日