

北京科锐配电自动化股份有限公司

Beijing Creative Distribution Automation Co.,LTD

(北京市海淀区上地创业路 8 号 3 号楼 4 层)



2010 年半年度报告

证券简称：北京科锐

证券代码：002350

披露时间：2010 年 8 月 12 日

重要提示

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、完整性无法保证或存在异议。

公司2010年半年度报告经第四届董事会第二次会议审议通过。公司独立董事张志学因公外出，未亲自出席本次董事会，委托独立董事王培荣代为表决。除独立董事张志学外，其他董事均出席了本次董事会会议。

公司2010年半年度报告未经会计师事务所审计。

公司董事长张新育先生、主管会计工作负责人王予省先生、会计机构负责人李金明先生声明：保证公司2010年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	4
第二节	会计数据和业务数据摘要	6
第三节	股本变动及股东情况	7
第四节	董事、监事、高级管理人员情况.....	10
第五节	董事会报告.....	11
第六节	重要事项	25
第七节	财务报告（未经审计）	31
第八节	备查文件目录	91

第一节 公司基本情况简介

一、公司名称

公司中文名称：北京科锐配电自动化股份有限公司

公司中文名称缩写：北京科锐

公司英文名称：Beijing Creative Distribution Automation Co., LTD

公司英文名称缩写：CREAT

二、公司法定代表人：张新育

三、公司联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	安志钢（代）	徐文
联系地址	北京市海淀区上地创业路 8 号 3 号楼 4 层	北京市海淀区上地创业路 8 号 3 号楼 4 层
电话	010-62981321	010-62981321
传真	010-82701909	010-82701909
电子信箱	azg@creat-da.com.cn	wenx@creat-da.com.cn

四、公司联系方式

注册地址：北京市海淀区上地创业路 8 号 3 号楼 4 层

办公地址：北京市海淀区上地创业路 8 号 3 号楼 4 层

邮政编码：100085

公司网址：<http://www.creat-da.com.cn>

电子信箱：IR@creat-da.com.cn

五、公司信息披露媒体

公司指定的信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》

登载公司 2010 年半年度报告的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司 2010 年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、股票简称及代码

股票上市交易所：深圳证券交易所

证券简称：北京科锐

证券代码：002350

七、其他有关资料

公司首次登记注册时间：2001年5月18日

公司最近一次变更注册登记时间：2010年6月2日

企业法人营业执照注册号：110000005016383

税务登记号码：11010810209313X

组织机构代码：10209313-X

公司聘请的会计师事务所名称：大信会计师事务所有限公司

办公地址：北京市海淀区知春路1号学院国际大厦15层

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据和财务指标

单位：元

项目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减
总资产	1,028,113,060.16	525,754,249.02	95.55%
归属于上市公司股东的所有者权益	854,103,114.33	290,356,410.50	194.16%
股本	128,400,000.00	80,000,000.00	60.50%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	6.6519	3.6295	83.27%
项目	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	227,421,244.63	202,492,451.48	12.31%
营业利润	18,439,286.60	25,838,769.34	-28.64%
利润总额	20,582,454.45	26,712,776.15	-22.95%
归属于上市公司股东的净利润	15,555,428.97	20,702,202.90	-24.86%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益后的净利润	13,780,319.61	19,964,398.24	-30.98%
基本每股收益(元/股)	0.1255	0.2588	-51.51%
稀释每股收益(元/股)	0.1255	0.2588	-51.51%
净资产收益率(%)	1.97%	9.43%	-7.46%
经营活动产生的现金流量净额	-49,793,019.89	-28,872,444.75	-72.46%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.3878	-0.3609	-7.45%

二、非经常性损益情况

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-1,743.25	
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	2,110,000.00	注
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-20,000.00	
少数股东权益影响额	91.12	
所得税影响额	-313,238.51	
合计	1,775,109.36	-

注:

- 1、北京市海淀区财政局“海淀区循环经济发展”专项资金 600,000.00 元;
- 2、子公司北京科锐博华电气设备有限公司被评为北京市怀柔区北房镇“十佳”企业, 北房镇人民政府奖励资金 10,000.00 元;
- 3、北京市工业促进局“企业技术中心”专项补助资金 500,000.00 元;
- 4、北京市工业促进局“研发与技术管理信息化平台”专项资金 400,000.00 元;
- 5、北京市科学技术委员会“国产非晶带材风电专用变压器应用技术开发”专项经费 600,000.00 元。

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 首次公开发行股票并上市情况

2010 年 1 月 11 日，经中国证券监督管理委员会证监许可〔2010〕39 号文核准，公司采用网下向股票配售对象询价配售（简称“网下配售”）与网上向社会公众投资者定价发行（简称“网上定价发行”）相结合的方式，首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 2,700 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价格 24.00 元。其中网下配售 540 万股，网上定价发行 2,160 万股。发行工作已于 2010 年 1 月 20 日完成。

首次公开发行股票完成后，经深圳证券交易所深证上〔2010〕42 号文同意，公司首次公开发行的股票在深圳证券交易所上市，其中公开发行中网上定价发行的 2,160 万股股票已于 2010 年 2 月 3 日起上市交易。

首次公开发行股票并上市完成后，公司股本结构变动如下：

单位：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	80,000,000	100%						85,400,000	79.81%
1、国家持股									
2、国有法人持股	18,400,000	23%						18,400,000	17.20%
3、其他内资持股	61,600,000	77%						61,600,000	57.57%
4、投资者配售			5,400,000				5,400,000	5,400,000	5.05%
二、无限售条件股份			21,600,000				21,600,000	21,600,000	20.19%
1、人民币普通股			21,600,000				21,600,000	21,600,000	20.19%
三、股份总数	80,000,000	100%	27,000,000				27,000,000	107,000,000	100%

(二) 网下配售股份上市流通情况

根据《证券发行与承销管理办法》的有关规定，网下配售的 540 万股股票自网上发行的股票在深圳证券交易所上市交易之日即 2010 年 2 月 3 日起，锁定 3 个月后方可上市流通。网下配售的股票已于 2010 年 5 月 4 日起解除锁定上市流通。

网下配售的 540 万股股票上市流通后，公司股本结构变动如下：

单位：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	85,400,000	79.81%				-5,400,000	-5,400,000	80,000,000	74.77%
1、国家持股									

	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
2、国有法人持股	18,400,000	17.20%						18,400,000	17.20%
3、其他内资持股	61,600,000	57.57%						61,600,000	57.57%
4、投资者配售	5,400,000	5.05%				-5,400,000	-5,400,000	—	—
二、无限售条件股份	21,600,000	20.19%				5,400,000	5,400,000	27,000,000	25.23%
1、人民币普通股	21,600,000	20.19%				5,400,000	5,400,000	27,000,000	25.23%
三、股份总数	107,000,000	100%				—	—	107,000,000	100%

(三) 2009 年度利润分配方案实施情况

2010 年 4 月 12 日，公司召开 2009 年度股东大会，审议通过了《2009 年度利润分配方案的议案》。根据股东大会决议，2009 年度权益分派以公司 2010 年 1 月 20 日完成首次公开发行股票后的总股本 10,700 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 5.00 元（含税）、送 2 股股票，合计送红股 2,140 万股，送红股后公司总股本为 12,840 万股。2010 年 5 月 12 日，公司实施了 2009 年度权益分派。

2009 年度权益分派实施后，公司股本结构变动如下：

单位：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	80,000,000	74.77%		16,000,000			16,000,000	96,000,000	74.77%
1、国家持股									
2、国有法人持股	18,400,000	17.20%		3,680,000			3,680,000	22,080,000	17.20%
3、其他内资持股	61,600,000	57.57%		12,320,000			12,320,000	73,920,000	57.57%
二、无限售条件股份	27,000,000	25.23%		5,400,000			5,400,000	32,400,000	25.23%
1、人民币普通股	27,000,000	25.23%		5,400,000			5,400,000	32,400,000	25.23%
三、股份总数	107,000,000	100%		21,400,000			21,400,000	128,400,000	100%

二、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况

单位：股

股东总数	13,151				
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
北京科锐北方科技发展有限公司	境内非国有法人	47.48%	60,960,000	60,960,000	0
中国电力科学研究院	国有法人	14.67%	18,840,000	18,840,000	0
北京万峰达电力电子有限责任公司	境内非国有法人	5.23%	6,720,000	6,720,000	0
陕西中加投资有限公司	境内非国有法人	4.86%	6,240,000	6,240,000	0
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	2.52%	3,240,000	3,240,000	0
中国工商银行—国投瑞银成长优选股票型证券投资基金	基金、理财产品等其他	0.47%	599,883	0	0

建信基金公司—建行—建信 灵动精选资产管理计划	基金、理财产品等 其他	0.32%	412,101	0	0
国民信托有限公司	境内非国有法人	0.21%	269,990	0	0
吕文杰	境内自然人	0.18%	228,884	0	0
叶立群	境内自然人	0.14%	177,060	0	0
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	
中国工商银行—国投瑞银成长优选股票型证券投资基金		599,883		人民币普通股	
建信基金公司—建行—建信灵动精选资产管理计划		412,101		人民币普通股	
国民信托有限公司		269,990		人民币普通股	
吕文杰		228,884		人民币普通股	
叶立群		177,060		人民币普通股	
吴晓丽		150,617		人民币普通股	
中融国际信托有限公司-中融建行财富四号三期		145,194		人民币普通股	
朱士萍		126,983		人民币普通股	
贾丽		121,723		人民币普通股	
朱枝宇		120,000		人民币普通股	
上述股东关联关系或一 致行动的说明	前 10 名股东之间，未知是否存在关联，也未知是否属于一致行动人。 前 10 名无限售条件股东之间，未知是否存在关联，也未知是否属于一致行动人。				

三、控股股东及实际控制人情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人均未发生变更。公司控股股东为北京科锐北方科技发展有限公司（以下简称“科锐北方”），实际控制人为公司董事长张新育先生。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事、高级管理人员持股情况

姓名	职务	年初持股数量	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数量	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
张新育	董事长	0	0	0	0	0	0	无变动
杨多木	副董事长	0	0	0	0	0	0	无变动
何大海	董事、总经理	0	0	0	0	0	0	无变动
袁钦成	董事	0	0	0	0	0	0	无变动
安志钢	董事、副总经理、 董事会秘书（代）	0	0	0	0	0	0	无变动
王培荣	独立董事	0	0	0	0	0	0	无变动
张志学	独立董事	0	0	0	0	0	0	无变动
曾 嵘	独立董事	0	0	0	0	0	0	无变动
胡兆明	监事会主席	0	0	0	0	0	0	无变动
孙 亮	监事	0	0	0	0	0	0	无变动
尹 东	监事	0	0	0	0	0	0	无变动
朱 明	副总经理	0	0	0	0	0	0	无变动
申 威	副总经理	0	0	0	0	0	0	无变动
王 建	副总经理	0	0	0	0	0	0	无变动
王予省	财务总监	0	0	0	0	0	0	无变动

二、董事、监事和高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员变动情况如下：

姓名	职务	变动时间	变动情况	变动原因
周正国	董事	2010年5月4日 2010年第一次临时股东大会	退出董事会	董事会换届
周春生	独立董事		退出董事会	董事会换届
李肇林	独立董事		退出董事会	董事会换届
安志钢	董事		进入董事会	董事会换届
曾 嵘	独立董事		进入董事会	董事会换届
张志学	独立董事		进入董事会	董事会换届
朱 明	副总经理	2010年5月4日 第四届董事会第一次会议	—	聘任
王 迅	董事	2010年6月11日	退出董事会	辞职
	董事会秘书		—	辞职
安志钢	董事会秘书（代）		—	董事会指定

第五节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 报告期内公司总体经营情况

1、报告期内公司总体经营情况

报告期内,受国家电网公司实行配电设备采购集中招标及南方电网公司 2010 年上半年电网改造投资规模减少的影响,市场竞争更加激烈。2010 年上半年,公司销售收入略有增长,实现营业总收入 227,421,244.63 元,比 2009 年同期增长 12.31%;实现归属于上市公司股东的净利润 15,555,428.97 元,比 2009 年同期降低 24.86%。

报告期内,受国家电网公司集中招标采购模式的影响,公司部分产品毛利率有一定下降。公司积极采取措施降低成本,尽量减少低价中标的影响。受部分省电力公司集中招标影响,因投标价格高于竞争对手而失标致使公司故障指示器产品合同有所下降,收入相应减少,但公司重合器和非晶合金变压器产品收入比去年同期出现较大幅度的增长。

报告期内,公司继续加大技术创新力度和研发投入,对研发中心进行重组,调整研发产品策略,主要加大对智能电网技术及相关产品的研发投入。

报告期内,公司被北京市人民政府列为《中关村国家自主创新示范区十百千工程》“首批重点培育企业”;同时被海淀区政府列入《中关村国家自主创新示范区核心区》“重点创新型企业”,在提升创新能力、重大科技成果转化和产业化、股权投资、人才引进和投融资等方面将得到政府给予的重点支持。

2、报告期主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业情况

单位:万元

分行业	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 (%)
配电及控制设备	22,529.60	14,561.43	35.37	12.86	24.08	下降 5.85 个百分点
合计	22,529.60	14,561.43	35.37	12.86	24.08	—

(2) 主营业务分产品情况

单位:万元

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 (%)
环网柜	7,592.04	3,941.68	48.08	8.60	8.03	上升 0.27 个百分点
箱变	7,080.58	5,544.96	21.69	29.09	36.62	下降 4.31 个百分点
永磁机构真空开关设备	3,061.11	2,403.01	21.50	49.76	53.88	下降 2.10 个百分点
故障指示器	1,210.64	403.94	66.63	-54.72	-50.47	下降 2.87 个百分点
其他	3,585.23	2,267.84	36.74	29.47	37.39	下降 3.64 个百分点
合计	22,529.60	14,561.43	35.37	12.86	24.08	—

(3) 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减 (%)
华北地区	9,266.24	47.96
东北地区	2,390.08	8.06
华东地区	3,010.63	20.36
华中地区	2,417.79	57.10
华南地区	3,518.70	-43.75
西南地区	814.26	59.24
西北地区	1,111.90	63.17
合计	22,529.60	12.86

变动幅度较大项目变动原因分析：

华北地区主营业务收入较上年同期增幅47.96%，主要系该地区箱变和环网柜产品订单增加所致。

华中地区主营业务收入较上年同期增幅57.10%，主要系子公司武汉科锐和郑州科锐在该地区销售增长所致。

华南地区主营业务收入较上年同期降幅43.75%，主要系该地区本期大额订单减少所致。

西南地区主营业务收入较上年同期增幅59.24%，主要系该地区箱变和环网柜产品订单增加所致。

西北地区主营业务收入较上年同期增幅63.17%，主要系该地区箱变和永磁机构真空开关设备产品订单增加所致。

(4) 主营业务毛利率变动情况的说明

主营业务毛利率较上年同期下降 5.85 个百分点，主要原因如下：

①销售结构变动的的影响，即毛利率相对较低的产品在本期销售比重增加箱变产品本期销售收入 7,080.58 万元，占主营业务收入的 31.43%，销售比重较上年同期增长 4 个百分点，毛利率为 21.69%。

永磁机构真空开关设备本期销售收入 3,061.11 万元，占主营业务收入的

13.59%，销售比重较上年同期增长 3 个百分点，毛利率为 21.5%。

② 部分产品的毛利率降低

箱变产品中毛利率较低的风电和非晶合金变压器本期销售增加，导致箱变产品的毛利率较上年同期下降 4.31 个百分点。

故障指示器产品由于受部分省电力公司统一招标影响，销售单价下降，导致该产品的毛利率较上年同期下降 2.87 个百分点。

(5) 公司利润及盈利能力变动情况的说明

① 利润及主要财务指标

项目	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(元)	227,421,244.63	202,492,451.48	12.31
营业利润(元)	18,439,286.60	25,838,769.34	-28.64
利润总额(元)	20,582,454.45	26,712,776.15	-22.95
归属于上市公司股东的净利润(元)	15,555,428.97	20,702,202.90	-24.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	13,780,319.61	19,964,398.24	-30.98
基本每股收益(元/股)	0.1255	0.2588	-51.51
稀释每股收益(元/股)	0.1255	0.2588	-51.51
净资产收益率(%)	1.97%	9.43%	-7.46

② 盈利能力变动的说明

营业利润较上年同期减少739.95万元，降幅28.64%，主要系本期毛利率较上年同期下降5.85个百分点，导致营业利润减少289.65万元、期间费用较上年同期增加导致营业利润减少252.69万元及本期计提资产减值损失较上年同期增加导致营业利润减少187.93万元所致。

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为1,378.03万元较上年同期降幅30.98%，主要系本期营业利润比上年同期下降28.64%所致。

基本每股收益为0.1255元较上年同期下降51.51%，主要系本期归属上市公司股东的净利润较上年同期减少514.68万元及本期股本增加4,840万股所致。

3、报告期主要财务状况分析

(1) 公司资产情况

① 资产构成

资产项目	2010年6月30日		2009年12月31日		金额增减(%)
	金额(万元)	比例(%)	金额(万元)	比例(%)	
货币资金	59,050.10	57.43	16,776.58	31.91	251.98
应收票据	23.00	0.02	60.00	0.12	-61.67

资产项目	2010 年 6 月 30 日		2009 年 12 月 31 日		金额增减 (%)
	金额 (万元)	比例 (%)	金额 (万元)	比例 (%)	
应收账款	20,914.34	20.34	15,956.51	30.35	31.07
预付账款	1,189.40	1.16	438.68	0.83	171.13
其他应收款	1,757.18	1.71	722.07	1.37	143.35
存货	12,610.61	12.27	11,195.03	21.29	12.64
长期股权投资			102.00	0.20	
固定资产	5,352.60	5.21	5,474.59	10.41	-2.23
在建工程	133.20	0.13			
无形资产	1,444.44	1.40	1,503.24	2.86	-3.91
递延所得税资产	336.44	0.33	346.72	0.66	-2.96
资产总计	102,811.31	100.00	52,575.42	100.00	95.55

② 变动幅度较大项目变动原因分析

货币资金期末余额较期初增加42,273.52万元，增幅251.98%，主要系本年1月20日向社会公开发行新股募集资金到位所致。

应收账款期末余额较期初增加4,957.83万元，增幅31.07%，主要系销售收入增加及回款的季节性所致。

预付账款期末余额较期初增加750.72万元，增幅171.13%，主要系预付材料采购款和设备款增加所致。

其他应收款期末余额较期初增加1,035.11万元，增幅143.35%，主要系应收投标保证金增加所致。

(2) 公司债务情况

① 债务构成

负债项目	2010 年 6 月 30 日		2009 年 12 月 31 日		金额增减 (%)
	金额 (万元)	比例 (%)	金额 (万元)	比例 (%)	
短期借款	1,000.00	6.40	7,900.00	36.28	-87.34
应付账款	11,715.60	74.92	9,373.52	43.04	24.99
预收账款	921.20	5.89	1,113.81	5.11	-17.29
应付职工薪酬	161.35	1.03	995.38	4.57	-83.79
应交税费	963.94	6.16	1,186.74	5.45	-18.77
应付股利	200.00	1.28			
其他应付款	71.63	0.46	495.84	2.28	-85.55
一年内到期的非流动负债	50.65	0.32	108.75	0.50	-53.43
其他流动负债	214.00	1.37	204.00	0.93	4.90
长期应付款	338.75	2.17	399.72	1.84	-15.25
负债合计	15,637.12	100.00	21,777.76	100.00	-28.20

② 变动幅度较大项目变动原因分析

短期借款期末余额较期初减少6,900万元，降幅87.34%，主要系使用超额募

集资金偿还银行贷款所致。

应付职工薪酬期末余额较期初减少834.03万元，降幅83.79%，主要系上年计提应于本年1月发放的工资在本期发放所致。

其他应付款期末余额较期初减少424.21万元，降幅85.55%，主要系本期支付上年度应付款项所致。

一年内到期的非流动负债期末余额较期初减少58.10万元，降幅53.43%，主要系本期支付一年内到期的长期应付款所致。

(3) 公司现金流情况

① 现金流量情况

项 目	2010 年 1-6 月 (万元)	2009 年 1-6 月 (万元)	同比增减 (%)
经营活动产生的现金流入	21,411.13	19,476.62	9.93
经营活动产生的现金流出	26,390.43	22,363.86	18.00
经营活动产生的现金流量净额	-4,979.30	-2,887.24	-72.46
投资活动产生的现金流入		0.19	-100.00
投资活动产生的现金流出	581.38	212.15	174.04
投资活动产生的现金流量净额	-581.38	-211.96	-174.29
筹资活动产生的现金流入	62,010.00	5,200.00	1,092.50
筹资活动产生的现金流出	14,175.80	9,564.40	48.21
筹资活动产生的现金流量净额	47,834.20	-4,364.40	1,196.01
现金及现金等价物净增加额	42,273.52	-7,463.61	666.40

② 变动幅度较大项目变动原因分析

经营活动产生的现金流量净额本期较上年同期减少 2,092.06 万元，降幅 72.46%，主要系本期支付的材料采购款、支付给职工的现金以及支付的研发支出和投标保证金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额本期较上年同期减少 369.42 万元，降幅 174.29%，主要系本期购建资产支付的现金增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额本期较上年同期增加 52,198.60 万元，增幅 1,196.01%，主要系本期公司发行新股募集资金到位所致。

综上所述，现金及现金等价物净增加额本期较上年同期增加 49,737.13 万元，增幅 666.40%。

(4) 公司费用情况

① 主要费用情况

费用项目	2010 年 1-6 月		2009 年 1-6 月		同比增减 (%)
	金额 (万元)	占营业收入的比例 (%)	金额 (万元)	占营业收入的比例 (%)	
销售费用	3,163.22	13.91	3,483.49	17.20	-9.19
管理费用	2,493.33	10.96	1,662.07	8.21	50.01
财务费用	-49.86	-0.22	208.44	1.03	-123.92
所得税费用	353.77	1.56	462.30	2.28	-23.48
合计	5,960.46	26.21	5,816.30	28.72	-2.51

②变动幅度较大项目变动原因分析

管理费用本期较上年同期增加831.26万元，增幅50.01%，主要系科技开发费较上年同期增加398.31万元、中介机构费较上年同期增加80.50万元、差旅费、宣传费、会议费、折旧费等较上年同期增加352.45万元所致。

财务费用本期较上年同期减少258.30万元，降幅123.92%，主要系本期归还银行借款7,200万元利息支出相应减少、本期发行新股募集资金存放银行形成利息收入及本期人民币对欧元汇率上升形成汇兑收益所致。

4、主要子公司经营情况

报告期末，公司拥有 6 家子公司，分别为：北京科锐博华电气设备有限公司（简称“科锐博华”）、武汉科锐电气有限公司（简称“武汉科锐”）、北京科锐屹拓科技有限公司（简称“科锐屹拓”）、深圳科锐南方电气有限公司（简称“深圳科锐”）、上海科锐环保科技有限公司（简称“上海科锐”）和郑州祥和科锐环保设备有限公司（简称“郑州科锐”）。上述 6 家子公司均为纳入合并报表范围的子公司。报告期内，子公司经营情况如下：

子公司名称	持股比例 (%)	净利润		
		2010 年 1-6 月 (万元)	2009 年 1-6 月 (万元)	同比增减 (%)
科锐博华	80	121.71	313.64	-61.19
武汉科锐	69.95	301.15	239.20	25.90
科锐屹拓	50	-21.51	8.28	-359.78
深圳科锐	100	11.98	4.16	187.98
上海科锐	100	12.62	—	—
郑州科锐	51	91.54	—	—

(1) 科锐博华

科锐博华注册资本人民币 100 万元，公司持有其 80%的股权，目前科锐博华主要从事制造、组装、销售箱式变电站业务。截至 2010 年 6 月 30 日，科锐博华总资产为 7,008.15 万元，净资产为 2,568.33 万元；2010 年 1-6 月，科锐博华实现营业收入 4,784.04 万元，营业利润 166.80 万元，净利润 121.71 万元。

（2）武汉科锐

武汉科锐注册资本人民币 1,000 万元，公司持有其 69.95% 的股权，目前武汉科锐主要从事电力合成、电缆附件等相关产品的研发、生产、销售。截至 2010 年 6 月 30 日，武汉科锐总资产为 4,971.02 万元，净资产为 3,312.32 万元；2010 年 1-6 月，武汉科锐实现营业收入 1,741.98 万元，营业利润 354.33 万元，净利润 301.15 万元。

（3）科锐屹拓

科锐屹拓注册资本人民币 118 万元，公司持有其 50% 的股权，目前科锐屹拓主要从事配电自动化软件的研制和开发业务。截至 2010 年 6 月 30 日，科锐屹拓总资产为 247.67 万元，净资产为 224.02 万元；2010 年 1-6 月，科锐屹拓实现营业收入 52.20 万元，营业利润-27.00 万元，净利润-21.51 万元。

（4）深圳科锐

深圳科锐注册资本人民币 400 万元，公司持有其 100% 的股权，目前深圳科锐主要从事非金属电气设备、设备外壳及电气设备的生产加工、研发与销售业务。截至 2010 年 6 月 30 日，深圳科锐总资产为 768.06 万元，净资产为 442.82 万元；2010 年 1-6 月，深圳科锐实现营业收入 516.85 万元，营业利润 15.98 万元，净利润 11.98 万元。

（5）上海科锐

上海科锐注册资本人民币 400 万元，公司持有其 100% 的股权，目前上海科锐主要从事设计、生产和销售电气设备非金属壳体（GRC 壳体）以及电气设备总成业务。截至 2010 年 6 月 30 日，上海科锐总资产为 495.60 万元，净资产为 397.38 万元；2010 年 1-6 月，上海科锐实现营业收入 336.11 万元，营业利润 12.62 万元，净利润 12.62 万元。

（6）郑州科锐

郑州科锐注册资本人民币 200 万元，公司持有其 51% 的股权，目前郑州科锐主要从事设计、生产和销售电气设备非金属壳体（GRC 壳体）、电气设备总成、技术咨询服务等业务。截至 2010 年 6 月 30 日，郑州科锐总资产为 544.36 万元，净资产为 291.54 万元；2010 年 1-6 月，郑州科锐实现营业收入 302.38 万元，营业利润 122.06 万元，净利润 91.54 万元。

（二）公司下半年发展的展望

公司的环网柜、箱变、永磁机构真空开关设备和重合器等产品在今年内仍将是公司收入的主要来源，同时公司将进一步加强配电网故障指示器、永磁机构真空开关、非晶合金变压器、GRC 环保箱壳等新技术产品的宣传和销售，推动故障定位系统、35~110kV 模块化变电站等业务的发展，努力提高这些新技术产品在业务收入中的比重。公司还将加强铁路系统的市场开拓。具体拟采取以下措施：

1、加强销售分部的管理改进，尽快调整销售管理办法，调整投标报价策略，努力提高中标率；

2、积极扩充销售队伍，加强新技术产品的宣传推广，加强新市场的开拓；

3、围绕智能配电网建设的需求，大力加强技术研发投入；

4、加强对公司知识产权的保护，并采取必要的维权措施。

（三）经营中的问题与困难

上半年经营管理活动中的问题和困难主要表现在以下方面：

1、国家电网公司采购实行集中招标的形势下，中标产品价格相对低于去年同期水平，导致公司综合毛利率下降；

2、公司销售系统过去的工作重点主要放在地市级的直接用户，国家电网公司的配电设备采购实行集中招标后，公司销售系统正在进行工作分工和管理办法的调整，努力尽快适应新的市场环境；

3、公司的故障指示器产品技术被一些企业侵权，对公司指示器产品的市场销售造成一些影响。

二、报告期内投资情况

（一）报告期内募集资金使用情况

1、实际募集资金金额、资金到账时间

2010 年 1 月 11 日，经中国证券监督管理委员会证监许可〔2010〕39 号文核准，公司首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 2,700 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价格 24.00 元，募集资金总额 648,000,000.00 元，扣除各项发行费用 46,308,725.14 元后，实际募集资金净额为 601,691,274.86 元。大信会计师事务所有限公司已于 2010 年 1 月 25 日对上述募集资金进行了审验，并出具大信验字[2010]第 1-004 号《验资报告》。

2、2010 年 1—6 月募集资金使用金额及当期余额

截至 2010 年 6 月 30 日，公司使用募集资金投入募投项目 2,891,353.32 元，

使用超额募集资金偿还银行贷款 72,000,000.00 元，募集资金专用账户累计取得利息收入 819,286.16 元，尚未使用的募集资金余额为 527,619,207.70 元，与募集资金专用账户银行对账单余额一致。

3、募集资金管理情况

根据《募集资金管理制度》的要求并结合经营需要，公司分别在中国建设银行股份有限公司北京上地支行和华夏银行股份有限公司北京魏公村支行开立了募集资金专项账户，对募集资金实行专户存储。2010 年 3 月 1 日，公司与上述银行及保荐机构平安证券有限责任公司分别签署了《募集资金三方监管协议》。三方监管协议明确了各方的权利和义务，其内容与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，履行三方监管协议过程中不存在问题。

4、募集资金专户存储情况

截至 2010 年 6 月 30 日，存放募集资金的专项账户余额如下：

金融机构名称	账号	账户类型	余额（元）
中国建设银行股份有限公司 北京上地支行	1100 1045 3000 4929 7189	7 天通知存款	81,000,000.00
	1100 1045 3000 4928 1086	3 个月定期存款	205,691,274.86
	1100 1045 3000 5301 1840	活期存款	3,366,832.79
	小计		290,058,107.65
华夏银行股份有限公司 北京魏公村支行	193 8303 13959	7 天通知存款	98,000,000.00
	193 8301 8234	3 个月定期存款	135,577,125.00
	4058 2000 0181 9100 0878 22	活期存款	3,983,975.05
	小计		237,561,100.05
合计			527,619,207.70

5、募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		64,800.00		报告期内投入募集资金总额		289.14						
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		289.14						
累计变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		289.14						
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		已累计投入募集资金总额		289.14						
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)(注)	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诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	报告期内实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
配网故障定位及自动化装置技术改造项目	否	8,000	8,000	2,400	107.86	107.86	-2,292.14	4.49	2011.7.31	0	—	否
配电自动化设备技术改造项目	否	12,300	12,300	4,100	113.12	113.12	-3,986.88	2.76	2011.7.31	0	—	否
变配电技术研发中心项目	否	2,600	2,600	1,420	68.16	68.16	-1,351.84	4.80	2011.7.31	0	—	否
合计	—	22,900	22,900	7,920	289.14	289.14	-7,630.86	—	—	0	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用											
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化											
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	不适用											
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	存放于公司开立的募集资金专项账户											
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	适用。经 2009 年度股东大会批准，公司已使用 7,200 万元超额募集资金偿还了全部银行贷款。											
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无											

注：截止期末承诺投入金额指截止 2010 年 12 月 31 日募集资金项目承诺投入的金额。

(二) 报告期内非募集资金投资情况

2010 年 3 月 21 日，公司召开第三届董事会第六次会议，审议通过了《关于投资设立控股子公司的议案》，同意出资 244 万元与泸州合能实业有限责任公司共同投资设立从事非金属壳体（GRC 壳体）配电设备设计、生产与销售的公司。拟设立控股子公司情况详见 2010 年 3 月 23 日刊登于巨潮资讯网、《证券时报》（B10-11 版）和中国证券报（D010-011 版）的相关公告（公告编号：2010—006）。

截止 2010 年 6 月 30 日，该拟设子公司尚未完成工商注册。

三、2010 年 1—9 月经营业绩预计

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 30%	
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：	-30%~10%
2009 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	35,063,215.42
业绩变动的原因说明	电网公司集中招标后，强调低价中标策略，忽视其他非价格因素。	

四、董事会日常工作

(一) 董事会会议召开情况

报告期内，公司召开了第三届董事会第六次会议、第三届董事会第七次会议和第四届董事会第一次会议共 3 次董事会。

1、第三届董事会第六次会议

第三届董事会第六次会议于 2010 年 3 月 21 日下午 2 时在公司会议室召开。第三届董事会第六次会议决议详见 2010 年 3 月 23 日刊登于巨潮资讯网、《证券时报》（B10-11 版）和中国证券报（D010-011 版）的相关公告（公告编号：2010—004）。

2、第三届董事会第七次会议

第三届董事会第七次会议于 2010 年 4 月 14 日下午采用现场和专人送达、签字表决相结合的方式召开。第三届董事会第七次会议决议详见 2010 年 4 月 16 日刊登于巨潮资讯网、《证券时报》（D42 版）和中国证券报（D027 版）的相关公告（公告编号：2010—013）。

3、第四届董事会第一次会议

第四届董事会第一次会议于 2010 年 5 月 4 日上午在公司会议室召开。第四届董事会第一次会议决议详见 2010 年 5 月 5 日刊登于巨潮资讯网、《证券时报》（A15 版）和中国证券报（A29 版）的相关公告（公告编号：2010—021）。

(二) 董事会对股东大会决议的决议的执行情况

报告期内，公司召开了2009年度股东大会和2010年第一次临时股东大会。对于股东大会通过的决议，董事会均能够认真执行。

2010年4月12日，公司2009年度股东大会通过决议，同意使用7,200万元超额募集资金偿还全部银行贷款。2010年4月16日，全部7,200万元银行贷款已偿还完毕。2010年5月12日，公司实施了2009年度股东大会审议通过的利润分配方案。

(三) 董事会专门委员会履行职务情况

报告期内，公司董事会完成了换届，第四届董事会分别设立了董事会审计委员会、董事会薪酬与考核委员会和董事会提名委员会。3个专业委员会分别按照相应议事规则规定的职责分工、工作程序等开展工作。

五、开展投资者关系管理情况

1、公司指定信息披露媒体为《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

2、公司制定了《投资者关系管理制度》，对公司投资者关系管理的基本原则和目的、内容和方式、组织机构和职能、工作程序等进行了规定。董事会办公室是公司投资者关系管理部门，在董事会秘书的领导下开展投资者关系管理工作。

3、公司重视投资者关系管理工作，并已经建立了包括投资者关系专用电子信箱、专门的投资者咨询电话和传真、投资者关系互动平台等多渠道、多层次的沟通方式，尽可能便捷、有效，方便投资者与公司沟通。公司 2009 年年度报告披露后，通过投资者关系互动平台举行了网上业绩说明会，就投资者关心的经营情况、研发方向、利润分配方案、股权激励等热点问题，逐一进行了回复。

4、报告期内，公司先后接待了包括机构投资者、个人投资者等在内共 25 次实地调研和 1 次电话调研。公司报告期内接待投资者调研、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02月05日	公司会议室	实地调研	中银基金王涛；海通证券张浩、詹文辉	公司经营及募投项目情况
2010年02月26日	公司会议室	实地调研	申银万国证券矫健	公司经营、募投项目、非晶箱变等情况
2010年03月02日	公司会议室	实地调研	长城证券徐超；渤海证券李新渠；湘财证券侯文涛；朱雀投资乔斌；理成资产杨玉山	公司经营及募投项目情况
2010年03月11日	公司会议室	实地调研	嘉实基金刘美玲；中金公司余庆媛；安信	公司经营及募投项目情况

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
			证券黄守宏	
2010年03月15日	公司会议室	实地调研	中信建投证券陈夷华、张淼	公司经营及募投项目情况
2010年03月22日	公司会议室	实地调研	信达澳银基金李坤元	公司经营及募投项目情况
2010年03月24日	公司会议室	实地调研	中信建投证券组织联合调研：长盛基金张黎；建信基金张岗；工银瑞信基金修世宇；中邮基金王海涛；中金公司郝亚飞；睿盟投资陈超；浙江庆盛投资彭建国；华夏基金王垠、程海泳；诺安基金卓若伟；嘉实基金任竞辉、翟琳琳；融通基金汪忠远、尹文伟；国海富兰克林基金文锋、朱国庆；泰达宏利基金许杰；华安基金；友邦华泰基金杨景涵；五矿财务李魁；京福资产管理张顺宗；远策投资等	公司经营及募投项目情况、超募资金使用计划等
2010年03月29日	公司会议室	实地调研	个人投资者叶东升	公司经营及募投项目情况
2010年03月30日	公司会议室	实地调研	齐鲁证券冯超	公司经营及募投项目情况
2010年03月31日	董事会办公室	电话沟通	民生加银基金江国华	公司经营及募投项目情况
2010年04月01日	公司会议室	实地调研	平安证券综合研究所周应波；合赢投资李建斌；易方达基金刘锴	公司经营及募投项目情况
2010年04月02日	公司会议室	实地调研	新华资产郭立	公司经营及募投项目情况
2010年04月07日	公司会议室	实地调研	三井住友刘洋	公司经营及募投项目情况
2010年04月14日	公司会议室	实地调研	东海证券陈鹏；上海证券牛品	公司经营及募投项目情况
2010年04月20日	公司会议室	实地调研	联合证券唐晓斌	公司经营、募投项目、非晶箱变等情况
2010年04月21日	公司会议室	实地调研	海通证券组织联合调研：东吴基金、星石投资、源乐晟资产管理、博时基金、金鹰基金、南方基金、信诚基金、第一创业证券、东方证券、景林资产、中银基金、富国基金、天治基金、招商基金、宝盈基金、资石投资等	公司经营及募投项目情况、超募资金使用计划等
2010年04月22日	公司会议室	实地调研	广发证券闫鸣	公司经营及募投项目情况
2010年05月07日	公司会议室	实地调研	申万巴黎基金牟其峥	公司经营及募投项目情况
2010年05月10日	公司会议室	实地调研	嘉实基金马翔；中金公司石冉	公司经营及募投项目情况
2010年05月21日	公司会议室	实地调研	国海证券孙林、齐志华；东方证券王优红	公司经营及募投项目情况
2010年05月27日	公司会议室	实地调研	泰达宏利基金许杰、何淼、胡涛；天相投顾张哲、侯瑞；宏源证券李新渠；山西证券梁玉梅；天弘基金高喜阳；个人投资者苏东升	公司经营及募投项目情况
2010年06月04日	公司会议室	实地调研	银河基金成胜、尚鹏岳；新华资产吕连忠、周晓东；兴业全球基金柏重波	公司经营、募投项目、非晶箱变等情况
2010年06月09日	公司会议室	实地调研	上海融昌资产管理牟涛；中信证券刘磊	公司经营及募投项目情况
2010年06月11日	公司会议室	实地调研	安信证券黄守宏；交银施罗德基金董义志	公司经营及募投项目情况
2010年06月18日	公司会议室	实地调研	申银万国证券联合调研：中国建投王申、安信证券张竞、中再资产胡东辰、申银万国矫健、郭鹏、航天科工唐宇萍、新华基金付伟、银河证券张博宇、民生证券乔笙、国际金融欧阳明、杨浩、中天证券郑志文、吕桐、新同方景昱、小牛资产周敏、东方	公司经营及非晶箱变等情况（提供2009年年度报告）

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
			证券李竞、中信证券翁嘉林、恒信博雅许立军、上海彤源投资薛凌云、国信证券高鑫、建新基金易智泉、海通证券、上海尚雅投资、合众人筹资李勇胜、工银瑞信基金修世宇、刘佑成等	
2010年06月30日	公司会议室	实地调研	华夏基金王雪峰	公司经营、募投项目、非晶箱变等情况（提供2009年年度报告）

第六节 重要事项

一、公司治理状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《中小企业板上市公司公平诚信建设指引》、《中小企业板投资者权益保护指引》等法律法规和规范性文件的要求，规范运作，优化基本组织架构，完善公司法人治理结构，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理工作，促进企业规范运作水平不断提升。

报告期内，公司结合自身经营管理特点和实际需要，制定了《控股股东及实际控制人行为规范》、《董事、监事和高级管理人员买卖本公司股票管理制度》、《内部信息保密制度》、《内幕信息知情人报备制度》、《重大信息内部报告制度》、《控股子公司管理办法》、《独立董事年报工作制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》；修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《投资决策管理制度》、《对外担保管理制度》、《募集资金管理制度》、《内部审计制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作规则》和《信息披露管理制度》等。

报告期内，董事会、监事会顺利完成换届。第四届董事会分别设立了审计委员会、薪酬与考核委员会和提名委员会等 3 个专门委员会，并制定了专门委员会议事规则。董事会各专门委员会的成立，进一步提高了公司董事会规范运作、科学决策的能力和水平，有利于充分发挥独立董事的作用。

截止本报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

二、报告期内实施的利润分配方案

2010年4月12日，公司召开2009年度股东大会，审议通过了《2009年度利润分配方案的议案》。公司2009年度利润分配方案具体为：以2010年1月20日完成首次公开发行股票后的总股本10,700万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利5.00元（含税）、送2股股票，共计分配现金股利53,500,000.00元、股票股利21,400,000.00元，剩余未分配利润51,328,396.97元（母公司）结转以后年度分配，本年度不进行公积金转增股本。

2010年5月12日，公司实施了上述利润分配方案，总股本由10,700万股增加至12,840万股。2010年6月2日，公司已完成相关工商变更登记手续并取得了北京市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，公司注册资本由人民币10,700万元变更为12,840万元。

三、公司 2010 年中期利润分配方案

2010 年中期，公司无利润分配计划。

四、报告期内重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼和仲裁事项。

五、报告期内重大收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内，公司未发生重大收购及出售资产、吸收合并事项。

六、报告期内重大关联交易事项

报告期内，公司未发生累计总额高于3,000万元且占公司最近一期经审计净资产5%以上的重大关联交易事项。报告期内，公司发生了以下小额关联交易：

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	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 (%)
中国电力科学研究院	接受劳务	新产品的技术性能和指标进行检测	按双方所签订的《检测合同》、《技术服务合同》执行，交易价格根据市场价格制定	1,198,900.00	100.00		

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
北京科锐配电自动化股份有限公司	武汉科锐电气有限公司	5,000,000.00	2010-04-10	2011-04-09	否

七、报告期内重大合同及履行情况

(一) 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的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

(二) 报告期内，公司没有以前期间发生但延续到报告期的重大担保合同。

(三) 报告期内，公司为控股子公司武汉科锐银行贷款提供了担保。公司为武汉科锐提供担保的主要情况如下：

担保对象	武汉科锐电气有限公司
担保金额	500万元
担保期限	2010年4月10日至2011年4月9日
担保类型	连带责任担保
担保决策程序	经2010年3月21日召开的第三届董事会第六次会议审议通过
是否有迹象表明可能承担连带清偿责任	否

(四) 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的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

(五) 报告期内, 公司执行的重大合同

1、借款、担保和抵押合同

贷款银行	贷款金额 (万元)	贷款期限	担保方式
北京科锐 (注)			
中国光大银行海淀支行	1,500	2009-10-22 至 2010-04-22	科锐北方提供保证
华夏银行东单支行 (合同编号: YYB071011090070)	1,200	2009-09-07 至 2010-09-07	科锐北方和张新育提供连带责任保证
建设银行北京上地支行 (合同编号: 2009 年 123010 字第 011 号)	1,500	2009-08-17 至 2010-08-16	以海淀区创业路 8 号 3 号楼 3-6 房屋建筑物及土地使用权、海淀区上地四街 1 号 3 层房屋建筑物及土地使用权作为抵押 (抵押合同编号: 2009 年 123010 字第 011-1 号、2009 年 123010 字第 011-2 号)
建设银行北京上地支行 (合同编号: 2009 年 123010 字第 006 号)	3,000	2009-06-09 至 2010-06-08	北京中关村科技担保有限公司提供连带责任担保
小计	7,200		
武汉科锐			
交通银行武汉东湖支行 (合同 编号: A101M10009)	500	2010-03-19 至 2011-03-18	以武汉东湖开发区关南工业园的房产及土地作为抵押 (合同编号: 抵 A101M09011)
广东发展银行北京朝阳门支行 (合同编号: 0810CF010-01)	500	2010-04-19 至 2011-04-18	北京科锐提供担保 (合同编号: 0810CF010-BZ)
小计	1,000		

注: 2010年4月12日, 公司2009年度股东大会通过决议, 同意使用7,200万元超额募集资金偿还银行贷款。2010年4月16日, 7,200万元银行贷款已偿还完毕。

2、销售合同

截至 2010 年 6 月 30 日, 公司正在履行的标的超过 300 万元以上销售合同如

下:

(1) 2010 年 2 月 22 日, 龙源(如东)风力发电有限公司与公司签订了《江苏如东风电项目三期(150MW)工程首批机组(100MW)箱式变压器采购经济合同》, 向公司购买 66 台 35kV 箱式变压器, 合同金额为人民币 1,234.08 万元。

(2) 2010 年 4 月 8 日, 辽宁省电力有限公司抚顺供电公司与公司签订了《抚顺 10 千伏户外柱上开关改造工程 10 千伏户外柱上永磁机构重合器采购合同》, 向公司购买 85 台重合器, 合同金额人民币 328.10 万元。

(3) 2010 年 6 月 11 日, 唐山供电物资供应公司与公司签订了《设备(材料)买卖合同书》, 向公司购买 47 台非晶合金变压器, 合同金额为人民币 360.78 万元。

八、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

公司控股股东科锐北方、实际控制人张新育先生分别做出了避免同业竞争的承诺, 目前正在履行中。2010 年上半年未发生同业竞争的情形。

公司控股股东科锐北方承诺: 其所持有的公司股份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持有的公司股份, 也不由公司回购其持有的股份。

作为公司的实际控制人, 公司董事长张新育先生承诺: 自公司股票上市之日起三十六个月内, 不转让持有的科锐北方之股权。

公司其他股东中国电力科学研究院、北京万峰达电力电子有限责任公司、陕西中加投资有限公司承诺: 自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股份, 也不由公司回购其持有的股份。

根据国务院国资委国资产权〔2009〕1411 号文《关于北京科锐配电自动化股份有限公司国有股转持有关问题的批复》, 中国电力科学研究院持有的 270 万股股份已在发行后划转给全国社会保障基金理事会。全国社会保障基金理事会承继中国电力科学研究院的禁售期义务。

截至目前, 上述承诺均得以严格履行。

九、公司、董事会及董事受到处罚及整改情况

报告期内, 公司、董事会及董事没有受中国证监会稽查、中国证监会行政处

罚、通报批评；也没有被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

十、其他重大事项

(一) 报告期内，公司无参股商业银行、证券、保险、信托、期货等金融企业股权。

(二) 报告期内，公司无买卖其他上市公司股份的情况。

(三) 报告期内，公司股东未有自愿追加延长股份限售期、设定或提高最低减持价格等股份限售承诺的情况。

(四) 报告期内，公司没有从事证券投资的情况。

十一、报告期内公司重要信息索引

公告日期	公告编号	公告内容	信息披露报纸
2010 年 2 月 24 日	2010—001	2009 年度业绩快报	证券时报 B7 版
			中国证券报 D006 版
2010 年 3 月 3 日	2010—002	签订募集资金三方监管协议	证券时报 C7 版
			中国证券报 D006 版
2010 年 3 月 9 日	2010—003	控股子公司被认定为高新技术企业	证券时报 A8 版
			中国证券报 D033 版
2010 年 3 月 23 日	2010—004	第三届董事会第六次会议决议	证券时报 B10-11 版
			中国证券报 D010-011 版
2010 年 3 月 23 日	2010—005	2009 年年度报告摘要	证券时报 B10-11 版
			中国证券报 D010-011 版
2010 年 3 月 23 日	2010—006	投资设立控股子公司	证券时报 B10-11 版
			中国证券报 D010-011 版
2010 年 3 月 23 日	2010—007	为控股子公司银行贷款提供担保	证券时报 B10-11 版
			中国证券报 D010-011 版
2010 年 3 月 23 日	2010—008	使用部分超额募集资金偿还银行贷款	证券时报 B10-11 版
			中国证券报 D010-011 版
2010 年 3 月 23 日	2010—009	召开 2009 年度股东大会的通知	证券时报 B10-11 版
			中国证券报 D010-011 版
2010 年 3 月 23 日	2010—010	第三届监事会第七次会议决议	证券时报 B10-11 版
			中国证券报 D010-011 版
2010 年 3 月 31 日	2010—011	2009 年年度报告网上说明会	证券时报 D203 版
			中国证券报 B02 版
2010 年 4 月 13 日	2010—012	2009 年度股东大会决议	证券时报 A15 版
			中国证券报 D003 版
2010 年 4 月 16 日	2010—013	第三届董事会第七次会议决议	证券时报 D42 版
			中国证券报 D027 版
2010 年 4 月 16 日	2010—014	2010 年第一季度报告全文及正文	证券时报 D42 版
			中国证券报 D027 版
2010 年 4 月 16 日	2010—015	召开 2010 年第一次临时股东大会	证券时报 D42 版
			中国证券报 D027 版

公告日期	公告编号	公告内容	信息披露报纸
2010 年 4 月 16 日	2010—016	第三届监事会第八次会议决议	证券时报 D42 版
			中国证券报 D027 版
2010 年 4 月 16 日	2010—017	选举职工代表监事	证券时报 D42 版
			中国证券报 D027 版
2010 年 4 月 19 日	2010—018	完成工商变更登记	证券时报 C8 版
			中国证券报 A16 版
2010 年 4 月 28 日	2010—019	网下配售股份上市流通	证券时报 D2 版
			中国证券报 D106 版
2010 年 5 月 5 日	2010—020	2010 年第一次临时股东大会决议	证券时报 A15 版
			中国证券报 A29 版
2010 年 5 月 5 日	2010—021	第四届董事会第一次会议决议	证券时报 A15 版
			中国证券报 A29 版
2010 年 5 月 5 日	2010—022	第四届监事会第一次会议决议	证券时报 A15 版
			中国证券报 A29 版
2010 年 5 月 6 日	2010—023	2009 年度权益分派实施公告	证券时报 A7 版
			中国证券报 A27 版
2010 年 6 月 3 日	2010—024	完成工商变更登记	证券时报 C8 版
			中国证券报 B006 版
2010 年 6 月 7 日	2010—025	股票异动公告	证券时报 D5 版
			中国证券报 A23 版
2010 年 6 月 12 日	2010—026	董事兼董事会秘书辞职	证券时报 B8 版
			中国证券报 B011 版

第七节 财务报告（未经审计）

合并资产负债表

编制单位：北京科锐配电自动化股份有限公司 2010 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	590,501,014.19	167,765,812.40
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2	230,000.00	600,000.00
应收账款	五、3	209,143,387.77	159,565,060.67
预付款项	五、4	11,893,986.12	4,386,800.21
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、5	17,571,797.27	7,220,724.73
存货	五、6	126,106,105.25	111,950,348.12
一年内到期的非流动资产			
流动资产合计		955,446,290.60	451,488,746.13
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
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			1,020,000.00
投资性房地产			
固定资产	五、7	53,525,998.55	54,745,900.05
在建工程	五、8	1,331,974.19	
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、9	14,444,362.43	15,032,423.87
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、10	3,364,434.39	3,467,178.97
非流动资产合计		72,666,769.56	74,265,502.89
资产总计		1,028,113,060.16	525,754,249.02

法定代表人：张新育

主管会计工作负责人：王予省

会计机构负责人：李金明

合并资产负债表（续）

编制单位：北京科锐配电自动化股份有限公司 2010 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	五、12	10,000,000.00	79,000,000.00
应付票据			
应付账款	五、13	117,156,014.11	93,735,237.48
预收款项	五、14	9,212,051.57	11,138,107.43
应付职工薪酬	五、15	1,613,515.34	9,953,762.57
应交税费	五、16	9,639,373.79	11,867,422.09
应付利息			
应付股利	五、17	2,000,000.00	
其他应付款	五、18	716,327.03	4,958,425.37
一年内到期的非流动负债	五、19	506,458.60	1,087,478.10
其他流动负债	五、20	2,140,000.00	2,040,000.00
流动负债合计		152,983,740.44	213,780,433.04
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款	五、21	3,387,460.80	3,997,216.80
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		3,387,460.80	3,997,216.80
负债合计		156,371,201.24	217,777,649.84
所有者权益：			
股本	五、22	128,400,000.00	80,000,000.00
资本公积	五、23	578,169,274.86	3,478,000.00
减：库存股		-	
专项储备			
盈余公积	五、24	40,280,251.33	40,280,251.33
一般风险准备			
未分配利润	五、25	107,253,588.14	166,598,159.17
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		854,103,114.33	290,356,410.50
少数股东权益		17,638,744.59	17,620,188.68
所有者权益合计		871,741,858.92	307,976,599.18
负债和所有者权益总计		1,028,113,060.16	525,754,249.02

法定代表人：张新育

主管会计工作负责人：王予省

会计机构负责人：李金明

母公司资产负债表

编制单位：北京科锐配电自动化股份有限公司 2010 年 6 月 30 日 单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		574,254,969.62	151,391,431.97
交易性金融资产			
应收票据		150,000.00	600,000.00
应收账款	十一、1	201,158,925.97	154,923,588.78
预付款项		7,714,311.42	3,653,535.72
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一、2	16,601,759.68	6,975,053.71
存货		91,967,945.90	81,614,982.25
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		891,847,912.59	399,158,592.43
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、3	15,993,119.08	15,993,119.08
投资性房地产			
固定资产		35,467,609.79	37,204,793.79
在建工程		1,064,153.32	
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		11,531,431.27	12,086,391.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,081,339.90	2,967,961.02
其他非流动资产			
非流动资产合计		67,137,653.36	68,252,265.08
资产总计		958,985,565.95	467,410,857.51

法定代表人：张新育

主管会计工作负责人：王予省

会计机构负责人：李金明

母公司资产负债表（续）

编制单位：北京科锐配电自动化股份有限公司 2010 年 6 月 30 日 单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款			72,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		118,884,370.12	113,394,087.22
预收款项		9,497,353.02	8,463,196.41
应付职工薪酬		1,102,137.07	7,936,232.74
应交税费		8,495,738.13	10,417,375.32
应付利息			
应付股利			
其他应付款		66,644.10	3,082,826.14
一年内到期的非流动负债		506,458.60	1,087,478.10
其他流动负债		2,140,000.00	2,040,000.00
流动负债合计		140,692,701.04	218,421,195.93
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		3,387,460.80	3,997,216.80
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		3,387,460.80	3,997,216.80
负债合计		144,080,161.84	222,418,412.73
所有者权益：			
股本		128,400,000.00	80,000,000.00
资本公积		578,169,274.86	3,478,000.00
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		35,286,047.81	35,286,047.81
一般风险准备			
未分配利润		73,050,081.44	126,228,396.97
所有者权益合计		814,905,404.11	244,992,444.78
负债和所有者权益总计		958,985,565.95	467,410,857.51

法定代表人：张新育

主管会计工作负责人：王予省

会计机构负责人：李金明

合并利润表

编制单位：北京科锐配电自动化股份有限公司 2010 年 1—6 月 单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		227,421,244.63	202,492,451.48
其中：营业收入	五、26	227,421,244.63	202,492,451.48
利息收入			
二、营业总成本		208,981,958.04	176,653,682.14
其中：营业成本	五、26	147,169,502.48	119,344,175.11
利息支出			
营业税金及附加	五、27	1,619,245.61	1,522,525.37
销售费用		31,632,246.33	34,834,892.71
管理费用		24,933,296.83	16,620,695.17
财务费用	五、28	-498,617.72	2,084,361.48
资产减值损失	五、29	4,126,284.50	2,247,032.30
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）			
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）		18,439,286.60	25,838,769.34
加：营业外收入	五、30	2,164,911.10	877,751.81
减：营业外支出	五、31	21,743.25	3,745.00
其中：非流动资产处置净损失		1,743.25	3,745.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		20,582,454.45	26,712,776.15
减：所得税费用	五、32	3,537,650.20	4,623,028.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		17,044,804.25	22,089,747.64
其中：归属于母公司所有者的净利润		15,555,428.97	20,702,202.90
少数股东损益		1,489,375.28	1,387,544.74
六、每股收益：		0.1255	0.2588
基本每股收益(元/股)	五、33	0.1255	0.2588
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		17,044,804.25	22,089,747.64
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		15,555,428.97	20,702,202.90
归属于少数股东的综合收益总额		1,489,375.28	1,387,544.74

法定代表人：张新育

主管会计工作负责人：王予省

会计机构负责人：李金明

母公司利润表

编制单位：北京科锐配电自动化股份有限公司 2010 年 1—6 月 单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、4	212,258,387.90	195,597,384.80
减：营业成本	十一、4	147,455,543.04	126,747,592.52
营业税金及附加		1,367,900.80	1,349,348.05
销售费用		29,246,856.11	33,077,917.00
管理费用		18,404,070.13	11,706,381.79
财务费用		-646,612.02	1,996,852.62
资产减值损失		3,831,897.84	2,393,877.51
加：公允价值变动收益			
投资收益	十一、5	9,049,180.63	699,453.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润		21,647,912.63	19,024,869.17
加：营业外收入		2,100,000.00	862,420.00
减：营业外支出		11,386.50	3,745.00
其中：非流动资产处置净损失		1,386.50	3,745.00
三、利润总额		23,736,526.13	19,883,544.17
减：所得税费用		2,014,841.66	3,082,465.30
四、净利润		21,721,684.47	16,801,078.87
五、每股收益		0.1753	0.2100
基本每股收益(元/股)		0.1753	0.2100
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		21,721,684.47	16,801,078.87

法定代表人：张新育

主管会计工作负责人：王子省

会计机构负责人：李金明

合并现金流量表

编制单位：北京科锐配电自动化股份有限公司 2010 年 1—6 月 单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		210,601,065.66	190,910,150.79
收到的税费返还		54,911.10	13,281.81
收到其他与经营活动有关的现金	五、34	3,455,318.13	3,842,738.41
经营活动现金流入小计		214,111,294.89	194,766,171.01
购买商品、接受劳务支付的现金		154,339,891.09	120,664,704.64
支付给职工以及为职工支付的现金		37,984,843.92	28,924,758.23
支付的各项税费		21,711,799.44	31,784,227.78
支付其他与经营活动有关的现金	五、34	49,867,780.33	42,264,925.11
经营活动现金流出小计		263,904,314.78	223,638,615.76
经营活动产生的现金流量净额		-49,793,019.89	-28,872,444.75
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,900.00
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			1,900.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,813,751.58	2,121,501.30
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		5,813,751.58	2,121,501.30
投资活动产生的现金流量净额		-5,813,751.58	-2,119,601.30
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		610,100,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		980,000.00	
取得借款收到的现金		10,000,000.00	52,000,000.00
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		620,100,000.00	52,000,000.00
偿还债务支付的现金		79,000,000.00	45,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		55,329,301.60	50,644,026.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		450,819.37	
支付其他与筹资活动有关的现金	五、34	7,428,725.14	
筹资活动现金流出小计		141,758,026.74	95,644,026.33
筹资活动产生的现金流量净额		478,341,973.26	-43,644,026.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		422,735,201.79	-74,636,072.38
加：期初现金及现金等价物余额		167,765,812.40	160,111,690.76
六、期末现金及现金等价物余额		590,501,014.19	85,475,618.38

法定代表人：张新育

主管会计工作负责人：王予省

会计机构负责人：李金明

母公司现金流量表

编制单位：北京科锐配电自动化股份有限公司 2010 年 1—6 月 单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		198,491,390.88	185,015,732.40
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,348,563.72	3,827,722.32
经营活动现金流入小计		201,839,954.60	188,843,454.72
购买商品、接受劳务支付的现金		165,208,014.08	121,432,816.30
支付给职工以及为职工支付的现金		29,906,944.30	22,501,170.90
支付的各项税费		19,320,763.68	28,838,461.96
支付其他与经营活动有关的现金		45,886,592.07	39,731,558.34
经营活动现金流出小计		260,322,314.13	212,504,007.50
经营活动产生的现金流量净额		-58,482,359.53	-23,660,552.78
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		9,049,180.63	699,453.86
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		9,049,180.63	699,453.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,686,360.81	459,859.30
投资支付的现金			
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		2,686,360.81	459,859.30
投资活动产生的现金流量净额		6,362,819.82	239,594.56
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		609,120,000.00	
取得借款收到的现金			45,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		609,120,000.00	45,000,000.00
偿还债务支付的现金		72,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		54,708,197.50	50,253,450.00
支付其他与筹资活动有关的现金		7,428,725.14	
筹资活动现金流出小计		134,136,922.64	90,253,450.00
筹资活动产生的现金流量净额		474,983,077.36	-45,253,450.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		422,863,537.65	-68,674,408.22
加：期初现金及现金等价物余额		151,391,431.97	143,731,941.34
六、期末现金及现金等价物余额		574,254,969.62	75,057,533.12

法定代表人：张新育

主管会计工作负责人：王予省

会计机构负责人：李金明

合并所有者权益变动表

编制单位：北京科锐配电自动化股份有限公司

2010年1—6月

单位：人民币元

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
	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	小计		
一、上年年末余额	80,000,000.00	3,478,000.00			40,280,251.33		166,598,159.17		290,356,410.50	17,620,188.68	307,976,599.18
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	80,000,000.00	3,478,000.00			40,280,251.33		166,598,159.17		290,356,410.50	17,620,188.68	307,976,599.18
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	48,400,000.00	574,691,274.86					-59,344,571.03		563,746,703.83	18,555.91	563,765,259.74
（一）净利润							15,555,428.97		15,555,428.97	1,489,375.28	17,044,804.25
（二）其他综合收益											
上述（一）和（二）小计							15,555,428.97		15,555,428.97	1,489,375.28	17,044,804.25
（三）所有者投入和减少资本	27,000,000.00	574,691,274.86							601,691,274.86	980,000.00	602,671,274.86
1.所有者投入资本	27,000,000.00	574,691,274.86							601,691,274.86	980,000.00	602,671,274.86
2.股份支付计入所有者权益的金额											
3.其他											
（四）利润分配							-53,500,000.00		-53,500,000.00	-2,450,819.37	-55,950,819.37
1.提取盈余公积											
2.提取一般风险准备											
3.对所有者的分配							-53,500,000.00		-53,500,000.00	-2,450,819.37	-55,950,819.37
4.其他											
（五）所有者权益内部结转	21,400,000.00						-21,400,000.00				
1.资本公积转增资本											
2.盈余公积转增资本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他	21,400,000.00						-21,400,000.00				
（六）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
四、本期期末余额	128,400,000.00	578,169,274.86			40,280,251.33		107,253,588.14		854,103,114.33	17,638,744.59	871,741,858.92

法定代表人：张新育

主管会计工作负责人：王予省

会计机构负责人：李金明

合并所有者权益变动表

编制单位：北京科锐配电自动化股份有限公司

2010年1—6月

单位：人民币元

项 目	上 期 金 额										少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									小计		
	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	80,000,000.00	3,478,000.00			34,204,970.98		150,686,875.77		268,369,846.75	14,807,502.78	283,177,349.53	
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	80,000,000.00	3,478,000.00			34,204,970.98		150,686,875.77		268,369,846.75	14,807,502.78	283,177,349.53	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-27,297,797.10		-27,297,797.10	1,086,998.60	-26,210,798.50	
（一）净利润							20,702,202.90		20,702,202.90	1,387,544.74	22,089,747.64	
（二）其他综合收益												
上述（一）和（二）小计							20,702,202.90		20,702,202.90	1,387,544.74	22,089,747.64	
（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							-48,000,000.00		-48,000,000.00	-300,546.14	-48,300,546.14	
1.提取盈余公积												
2.提取一般风险准备												
3.对所有者的分配							-48,000,000.00		-48,000,000.00	-300,546.14	-48,300,546.14	
4.其他												
（五）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本												
2.盈余公积转增资本												
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	80,000,000.00	3,478,000.00			34,204,970.98		123,389,078.67		241,072,049.65	15,894,501.38	256,966,551.03	

法定代表人：张新育

主管会计工作负责人：王予省

会计机构负责人：李金明

母公司所有者权益变动表

编制单位：北京科锐配电自动化股份有限公司

2010 年 1—6 月

单位：人民币元

项 目	本 期 金 额							所有者权益合计
	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	
一、上年年末余额	80,000,000.00	3,478,000.00			35,286,047.81		126,228,396.97	244,992,444.78
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	80,000,000.00	3,478,000.00			35,286,047.81		126,228,396.97	244,992,444.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	48,400,000.00	574,691,274.86					-53,178,315.53	569,912,959.33
（一）净利润							21,721,684.47	21,721,684.47
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							21,721,684.47	21,721,684.47
（三）所有者投入和减少资本	27,000,000.00	574,691,274.86						601,691,274.86
1.所有者投入资本	27,000,000.00	574,691,274.86						601,691,274.86
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
（四）利润分配							-53,500,000.00	-53,500,000.00
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者的分配							-53,500,000.00	-53,500,000.00
4.其他								
（五）所有者权益内部结转	21,400,000.00						-21,400,000.00	
1.资本公积转增资本								
2.盈余公积转增资本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他	21,400,000.00						-21,400,000.00	
（六）专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	128,400,000.00	578,169,274.86			35,286,047.81		73,050,081.44	814,905,404.11

法定代表人：张新育

主管会计工作负责人：王予省

会计机构负责人：李金明

母公司所有者权益变动表

编制单位：北京科锐配电自动化股份有限公司

2010 年 1—6 月

单位：人民币元

项 目	上 期 金 额							
	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	80,000,000.00	3,478,000.00			29,210,767.46		119,550,873.85	232,239,641.31
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	80,000,000.00	3,478,000.00			29,210,767.46		119,550,873.85	232,239,641.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-31,198,921.13	-31,198,921.13
（一）净利润							16,801,078.87	16,801,078.87
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							16,801,078.87	16,801,078.87
（三）所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
（四）利润分配							-48,000,000.00	-48,000,000.00
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者的分配							-48,000,000.00	-48,000,000.00
4.其他								
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本								
2.盈余公积转增资本								
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	80,000,000.00	3,478,000.00			29,210,767.46		88,351,952.72	201,040,720.18

法定代表人：张新育

主管会计工作负责人：王予省

会计机构负责人：李金明

北京科锐配电自动化股份有限公司

二〇一〇年半年度财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、公司的基本情况

北京科锐配电自动化股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系经北京市人民政府经济体制改革办公室京政体改股函(2001)30号文批准,在北京科锐配电自动化技术有限公司的基础上整体变更设立的股份有限公司。公司由北京科锐北方科技发展有限公司、鲁能英大集团有限公司等六家公司共同发起设立,以北京科锐配电自动化技术有限公司2000年10月31日经审计的净资产7,470.00万元,按1:1的比例折合股份总额7,470.00万股。并于2001年5月18日在北京市工商行政管理局登记注册,领取1100001501638号企业法人营业执照,注册资本人民币7,470.00万元。

2006年5月15日,公司通过2005年度股东会决议,同意以未分配利润向全体股东转增股本530万元,转增后公司注册资本变更为8,000.00万元,并于2006年6月办理了工商变更手续。

2007年6月18日,鲁能英大集团有限公司与北京科锐北方科技发展有限公司、北京万峰达电力电子有限责任公司、陕西中加投资有限公司签订股份转让协议,将其持有的本公司22%的股份全部转让给上述三家公司。其中北京科锐北方科技发展有限公司受让本公司8.5%的股份、北京万峰达电力电子有限责任公司受让本公司7%的股份、陕西中加投资有限公司受让本公司6.5%的股份。本公司已于2007年7月办理了工商变更登记。

2008年8月6日,河南开祥电力实业股份有限公司与北京科锐北方科技发展有限公司签订了股份转让协议,将其持有的本公司7%的股份全部转让给北京科锐北方科技发展有限公司。转让完成后河南开祥电力实业股份有限公司不再持有本公司股份。本公司已于2008年8月办理了工商变更登记。

2008年12月17日,中国电力科学研究院与下属公司北京智深电力技术有限责任公司、北京电研凤翔电力技术有限责任公司、北京电研人工程咨询有限责任公司签订了股份无偿划转协议,无偿受让上述三家公司持有的本公司23%的股份,其中受让北京智深电力技术有限责任公司持有的本公司9.23%的股份、北京

电研凤翔电力技术有限责任公司持有的本公司 8.39% 的股份、北京电研人工程咨询有限责任公司持有的本公司 5.38% 的股份。中国电力科学研究院已于 2008 年 12 月 30 日取得了北京产权交易所出具的产权交易凭证。股权划转完成后上述三家公司不再持有本公司股份。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]39 号文核准，本公司于 2010 年 1 月 20 日在深交所公开发行人 2,700 万股新股，增加注册资本人民币 2,700 万元，变更后的注册资本为人民币 10,700 万元。本公司已于 2010 年 4 月办理了工商变更登记。

根据 2009 年度股东大会审议通过的 2009 年度利润分配方案，本公司以 2010 年 1 月 20 日完成首次公开发行股票后的总股本 10,700 万股为基数，向全体股东每 10 股送 2 股股票，共计分配股票股利 2,140 万元，增加注册资本人民币 2,140 万元，变更后的注册资本为人民币 12,840 万元。本公司已于 2010 年 6 月办理了工商变更登记。

公司法定代表人：张新育。

公司住所：北京市海淀区上地创业路 8 号 3 号楼 4 层。

企业法人营业执照注册号：110000005016383。

公司经营范围：法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。

公司主要产品：本公司属电力设备制造业中的配电设备制造业，目前主要从事环网柜、箱式变电站、永磁机构真空开关设备、故障指示器、重合器及其他配电自动化产品的研发、生产和销售。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、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。

4、记账本位币

本公司以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。

(2) 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。

6、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，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。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期初已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7、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。

8、外币交易及外币财务报表折算

(1) 外币交易

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用原记账汇率折算，不改变其记账本位币金额。

外币汇兑损益，除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产成本，其余均计入当期损益。

(2) 外币财务报表折算

本公司对控股子公司、合营企业、联营企业等，采用与本公司不同的记账本位币对外币财务报表折算后，进行会计核算及合并财务报表的编报。

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汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量采用现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产和金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的

金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的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等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量；后续计量按公允价值计量，除持有到期投资以及应收款项按摊余成本计量或当公允价值无法取得并可靠计量仍采用历史成本外。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

(3) 金融负债终止确认条件

本公司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，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(5) 金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且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减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，

则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

金融资产减值准备计提与测试方法：金融资产账面价值减至预计未来现金流量现值部分计提减值准备。

预计未来现金流量现值根据预计未来现金流量，确定折现率对其进行折现后的金额确定。

预计未来现金流量根据金融资产不同类型合理估计，应当按照资产在持续持有过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量；折现率是根据当前市场货币时间价值和金融资产特定风险的税前利率，是持有资产所要求的必要报酬率。

(6) 金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；

2) 管理层没有意图持有至到期；

3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；

4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

10、应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

单项金额重大指应收款项期末余额 100 万元及以上的应收款项。对于单项金额重大的应收款项，应当单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

(2) 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定依据、计提方法

本公司制定的信用政策在充分考虑了不同市场、不同客户的风险情况下，将单项金额不重大的应收款项以及单独测试后未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄作为风险特征组合，并按组合在资产负债表日余额的一定比例计提

坏账准备，具体如下：

类 别	风险特征组合	计提比例
1年以内（含1年）的应收账款	账龄	5%
1—2年（含2年）的应收账款	账龄	10%
2—3年（含3年）的应收账款	账龄	30%
3—4年（含4年）的应收账款	账龄	50%
4—5年（含5年）的应收账款	账龄	80%
5年以上的应收账款	账龄	100%

其他应收款以账龄作为风险特征确定坏账准备的计提比例如下：

账 龄	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上
计提比例	5%	10%	30%	50%	80%	100%

11、存货

（1）存货的分类

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、周转材料、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。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

（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

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则以原计提的存货跌价准备金额为限予以转回，计入当期损益。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

（4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

①企业合并取得的长期股权投资，初始投资成本：同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本。

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同回协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益，当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。

采用成本法核算的长期股权投资，当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的共同控制情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据为符合下列条件之一：

- a. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- b. 参与被投资单位的政策制定过程；
- c. 向被投资单位派出管理人员；
- d. 依赖投资本公司的技术或技术资料；

e. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

减值测试方法：对存在减值迹象的长期股权投资应当测试其可收回金额。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；或不存在公平交易协议但存在资产相似活跃市场，按照市场价格减去相关税费；或无法可靠估计出售的公允价值净额，则以该长期股权投资持有期间和最终处置时预计未来现金流量现值作为其可收回金额。

13、投资性房地产

(1) 投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产采用成本模式计量

(2) 采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧。具体核算政策与固定资产部分相同。

本公司投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销。具体核算政策与无形资产部分相同。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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确认为固定资产。

(2) 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类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。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。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20	5%	4.75%
机器设备	5-10	5%	9.5%-19.0%
电子设备及其他	5	5%	19.0%
运输设备	5-10	5%	9.5%-19.0%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

减值测试方法：对存在减值迹象的固定资产应当测试其可收回金额。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：a. 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；b. 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；c. 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；d. 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；e. 租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

自营方式建造、出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

工程完工达到预定可使用状态时点，结转固定资产。

预定可使用状态的判断标准：符合下列情况之一

- a. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- b. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；
- c. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- d. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程减值测试方法：对存在减值迹象的在建工程应当测试其可收回金额。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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。

(2) 资本化金额确认方法

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。

暂停资本化期间：在购建或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，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照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金额确定；②占用一般借款按照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。资本化率为一般借款加权平均利率计算确定。③借款存在折价或溢价，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

(2) 使用寿命有限的无形资产，为可以预见带来经济利益期限，其使用寿命估计按该资产使用寿命的年限确定；或者其使用寿命估计按该资产生产产量等类似计量单位数量确定；

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。

(3) 使用寿命不确定的判断依据

无法预见该资产为公司带来经济利益期限，或使用期限不确定等。

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。但在年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。其复核程序为重新估计该资产为公司带来经济利益期限，估计情况是否发生变化、是否有证据表明使用寿命是有限等，

(4) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低

计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产减值测试方法：对存在减值迹象的无形资产应当测试其可收回金额。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

(5) 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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：

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

18、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。

19、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

该义务是公司承担的现实义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，该义务的金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数为该范围内中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

20、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。

(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：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。

(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。

21、政府补助

(1) 政府补助类型

财政拨款、财政贴息、税收返还、无偿划拨非货币性资产。

(2) 政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，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。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，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损

失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产和递延所得税负债

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暂时性差异，按照暂时性差异对未来期间应税金额的影响，分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。存在应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异按照规定确认递延所得税负债和递延所得税资产。

23、持有待售资产

(1) 持有待售资产的确认标准

同时满足下列条件:公司已经就处置该资产作出决议;公司已经与受让方签订了不可撤消的转让协议;该项资产转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理

对于持有待售的固定资产,应当调整该项固定资产的预计净残值,使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额,但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值,原账面价值高于调整后预计净残值的差额,应作为资产减值损失计入当期损益。

对于持有待售其他非流动资产,比照上述原则处理,持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组,处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

24、会计政策变更、会计估计变更的说明

(1) 本期财务报告会计政策变更

本期无会计政策变更事项。

(2) 本期财务报告会计估计变更

本期无会计估计变更事项。

25、前期会计差错更正

本期无会计差错更正事项。

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%

税 种	计税依据	税率
城市维护建设税	应缴流转税	1%、5%、7%（注）
企业所得税	应纳税所得额	25%

注：本公司之子公司北京科锐博华电气设备有限公司按应缴流转税税额的5%计缴城市维护建设税，子公司深圳科锐南方电气设备有限公司、上海科锐环保科技有限公司按应缴流转税税额的1%计缴城市维护建设税，本公司及其余纳入合并范围的子公司按应缴流转税税额的7%计缴城市维护建设税。

2、税收优惠及批文

（1）增值税

根据财政部、国家税务总局、海关总署财税字[2000]25号文关于《鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题》的通知，并经北京市海淀区国税局批准，本公司之子公司北京科锐屹拓科技有限公司被认定为软件开发企业，享受增值税实际税负超过3%的部分即征即退的优惠政策。

（2）所得税

本公司于2008年12月被认定为高新技术企业，证书号：GR200811001940，2008年度至2010年度适用企业所得税税率为15%。

本公司子公司武汉科锐电气有限公司2009年12月31日被认定为高新技术企业，证书号：GR200942000163，2009年度至2011年度适用企业所得税税率为15%。

四、企业合并及合并财务报表

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，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。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期初已经发生，从合并当期

的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	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
北京科锐博华电气设备有限公司	有限责任	北京怀柔	制造业	100万元	制造、组装、销售箱式变压器等	80 万元		80.00	80.00	是	5,136,650.29	243,417.39	
武汉科锐电气有限公司	有限责任	湖北武汉	制造业	1000万元	电力合成、电缆附件等相关技术的研制、生产、销售	558.31 万元		69.95	69.95	是	9,953,429.22	904,949.63	
北京科锐屹拓科技有限公司	有限责任	北京海淀	制造业	118万元	软件开发、销售及技术服务等	59 万元		50.00	50.00	是	1,120,112.02	-107,544.80	
深圳科锐南方电气设备有限公司	有限责任	深圳龙岗	制造业	400万元	非金属电气设备、设备外壳及电气设备的生产加工、研发与销售	400 万元		100.00	100.00	是			
上海科锐环保科技有限公司	有限责任	上海奉贤	制造业	400万元	电力设备研发、制造、销售	400 万元		100.00	100.00	是			
郑州祥和科锐环保设备有限公司	有限责任	河南郑州	制造业	200万元	电力设备研发、制造、销售	102 万元		51.00	51.00	是	1,428,553.06	448,553.06	

- (2) 公司无同一控制下企业合并取得的子公司；
- (3) 公司无非同一控制下企业合并取得的子公司。

2、本公司拥有其半数或半数以下表决权纳入合并范围内的子公司

公司名称	表决权比例	纳入合并范围的原因
北京科锐屹拓科技有限公司	50.00%	本公司为第一大股东，其他股东股权比例较小，公司实际能控制其财务和经营决策。

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司情况

名称	期末净资产	本期净利润
郑州祥和科锐环保设备有限公司	2,915,414.40	915,414.40

(2) 本期无不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

五、合并财务报表重要项目注释

以下注释项目（含母公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期末指 2010 年 6 月 30 日，期初指 2010 年 1 月 1 日，本期指 2010 年 1-6 月，上期指 2009 年 1-6 月。

1、货币资金

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	—	—	80,831.26	—	—	25,609.87
其中：人民币	—	—	80,831.26	—	—	25,609.87
银行存款：	—	—	590,420,182.93	—	—	167,740,202.53
其中：人民币	—	—	590,420,182.93	—	—	167,740,202.53
合计	—	—	590,501,014.19	—	—	167,765,812.40

注：1、公司期末无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、货币资金期末余额较期初增长422,735,201.79元，增幅251.98%，主要系本年1月20日向社会公开发行普通股（A股）2,700万股，扣除各项发行费用后实际募集资金净额人民币601,691,274.86元所致。

2、应收票据

(1) 应收票据按类别列示如下

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	150,000.00	600,000.00
商业承兑汇票	80,000.00	
合 计	230,000.00	600,000.00

(2) 期末已背书但尚未到期的应收票据金额前五项列示如下

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
聊城华瑞电气有限公司	2010.02.10	2010.08.10	1,232,414.67	
扬帆集团有限公司	2010.02.05	2010.08.05	1,300,000.00	
温州朋友经贸有限公司	2010.04.13	2010.10.13	500,000.00	
淮南市联能物资有限公司	2010.03.15	2010.09.15	500,000.00	
重庆市星极齿轮有限责任公司	2010.02.05	2010.08.05	300,000.00	

3、应收账款

(1) 应收账款按金额大小及风险程度列示如下

种 类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大的应收账款	130,950,100.37	58.31	7,151,780.54	5.46	89,748,039.61	52.33	5,169,347.04	5.76
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	3,939,720.07	1.75	2,446,620.92	62.10	2,179,530.55	1.27	1,185,921.13	54.41
其他不重大应收账款	89,713,328.32	39.94	5,861,359.53	6.53	79,565,826.57	46.40	5,573,067.89	7.00
合 计	224,603,148.76	100.00	15,459,760.99	6.88	171,493,396.73	100.00	11,928,336.06	6.96

(2) 应收账款按账龄结构列示如下

账 龄	期末余额			期初余额		
	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	199,124,336.75	88.65	9,956,216.83	148,055,773.74	86.33	7,402,788.69
1 至 2 年	17,081,601.75	7.61	1,708,160.17	15,709,215.44	9.16	1,570,921.54
2 至 3 年	4,399,910.19	1.96	1,319,973.06	5,028,669.00	2.93	1,508,600.70
3 至 4 年	2,582,700.45	1.15	1,291,350.23	2,379,219.02	1.39	1,189,609.51
4 至 5 年	1,152,694.62	0.51	922,155.70	320,519.53	0.19	256,415.62
5 年以上	261,905.00	0.12	261,905.00			
合 计	224,603,148.76	100.00	15,459,760.99	171,493,396.73	100.00	11,928,336.06

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
应收销售款	130,950,100.37	7,151,780.54	5.46	经单独测试未发现减值,按照账龄分析法计提坏账准备
合计	130,950,100.37	7,151,780.54	5.46	

(4) 期末单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 至 4 年	2,525,120.45	64.09	1,262,560.22	1,859,011.02	85.29	929,505.51
4 至 5 年	1,152,694.62	29.26	922,155.70	320,519.53	14.71	256,415.62
5 年以上	261,905.00	6.65	261,905.00			
合计	3,939,720.07	100.00	2,446,620.92	2,179,530.55	100.00	1,185,921.13

(5) 期末应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
山东电力集团公司物流服务中心	客户	24,313,553.40	1 年以内	10.83
广东电网惠州供电局	客户	7,375,521.20	1 年以内、1-2 年	3.28
北京门供电力工程有限公司	客户	7,048,500.00	1 年以内	3.14
哈尔滨铁路局工程管理所	客户	6,766,700.00	1 年以内、1-2 年	3.01
唐山供电物资供应公司	客户	5,814,450.00	1 年以内	2.59
合计		51,318,724.60		22.85

(6) 应收账款期末余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方欠款。

(7) 应收账款期末余额比期初增加 53,109,752.03 元, 增幅 30.97%, 主要系销售规模的增长及回款的季节性所致。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示如下

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	计提比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1 年以内	11,893,986.12	100.00	4,386,800.21	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	计提比例(%)	金额	计提比例(%)
合计	11,893,986.12	100.00	4,386,800.21	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	款项性质	金额	时间	未结算原因
北京国电中能电力设备有限公司	材料款	1,165,900.00	1年以内	项目未结束
合肥皖仪科技有限公司	设备款	932,500.00	1年以内	项目未结束
沈阳汇思真空技术发展有限公司	材料款	705,500.00	1年以内	项目未结束
无锡锡洲电磁线有限公司	材料款	670,191.98	1年以内	项目未结束
北京中瑞电子系统工程设计院	工程款	630,000.00	1年以内	项目未结束
合计		4,104,091.98		

(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及关联方情况

单位名称	期末余额		期初余额	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
中国电力科学研究院	308,400.00		629,000.00	
合计	308,400.00		629,000.00	

(4) 预付账款期末余额比期初增加 7,507,185.91 元，增幅 171.13%，主要系预付材料采购款和设备款增加所致。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的其他应收款	5,734,648.00	31.00	286,732.40	5.00				
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								
其他不重大其他应收款	12,763,080.70	69.00	639,199.03	5.01	7,604,447.08	100.00	383,722.35	5.05
合计	18,497,728.70	100.00	925,931.43	5.01	7,604,447.08	100.00	383,722.35	5.05

(2) 其他应收款账龄及坏账准备分析

账 龄	期末余额			期初余额		
	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	18,476,828.70	99.89	923,841.43	7,534,447.08	99.08	376,722.35
1 至 2 年	20,900.00	0.11	2,090.00	70,000.00	0.92	7,000.00
2 至 3 年						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合 计	18,497,728.70	100.00	925,931.43	7,604,447.08	100.00	383,722.35

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
贵州电网公司物资供应分公司 (投标保证金)	2,150,000.00	107,500.00	5.00	经单独测试未发现减值, 按照账龄分析法计提坏账准备。
鲁能三公招标有限公司 (投标保证金)	1,963,620.00	98,181.00	5.00	
中能电力科技开发有限公司 (投标保证金)	1,621,028.00	81,051.40	5.00	
合 计	5,734,648.00	286,732.40	5.00	

(4) 期末无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;

(5) 其他应收款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)	欠款性质
贵州电网公司物资供应分公司	客户	2,150,000.00	1 年内	11.62	投标保证金
鲁能三公招标有限公司	客户	1,963,620.00	1 年内	10.62	投标保证金
中能电力科技开发有限公司	客户	1,621,028.00	1 年内	8.76	投标保证金
华北电力物资总公司	客户	930,000.00	1 年内	5.03	投标保证金
天津市正平电力招投标有限公司	客户	800,000.00	1 年内	4.32	投标保证金
合 计	—	7,464,648.00	—	40.35	

(6) 期末无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方欠款。

(7) 其他应收款期末余额比期初增加 10,893,281.62 元, 增幅 143.25%, 主要系应收投标保证金增加所致。

6、存货

(1) 按存货种类分项列示如下

存货项目	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	36,947,966.92	1,779,759.17	35,168,207.75	31,481,978.96	1,862,831.47	29,619,147.49
在产品	22,157,115.08		22,157,115.08	22,788,669.73		22,788,669.73
产成品	35,631,810.37		35,631,810.37	29,711,792.45		29,711,792.45
发出商品	30,348,185.94		30,348,185.94	26,750,490.29		26,750,490.29
委托加工物资	2,800,786.11		2,800,786.11	3,080,248.16		3,080,248.16
合计	127,885,864.42	1,779,759.17	126,106,105.25	113,813,179.59	1,862,831.47	111,950,348.12

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况列示如下

存货项目	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	1,862,831.47	52,650.49		135,722.79	1,779,759.17
合计	1,862,831.47	52,650.49		135,722.79	1,779,759.17

7、固定资产

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	96,210,716.76	3,318,605.98	34,865.00	99,494,457.74
房屋及建筑物	48,622,201.36	148,000.00		48,770,201.36
机器设备	31,597,469.33	1,119,215.00		32,716,684.33
运输工具	6,245,205.48	422,122.68		6,667,328.16
电子设备及其他	9,745,840.59	1,629,268.30	34,865.00	11,340,243.89
二、累计折旧合计	41,464,816.71	4,536,764.23	33,121.75	45,968,459.19
房屋及建筑物	14,138,558.05	1,394,501.01		15,533,059.06
机器设备	16,498,551.22	1,809,224.28		18,307,775.50
运输工具	4,621,447.61	307,743.91		4,929,191.52
电子设备及其他	6,206,259.83	1,025,295.03	33,121.75	7,198,433.11
三、固定资产减值准备累计金额合计				
房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备及其他				
四、固定资产账面价值合计	54,745,900.05			53,525,998.55
房屋及建筑物	34,483,643.31			33,237,142.30
机器设备	15,098,918.11			14,408,908.83
运输工具	1,623,757.87			1,738,136.64
电子设备及其他	3,539,580.76			4,141,810.78

注：1、本期计提折旧额为 4,536,764.23 元。

2、期末用于抵押的房屋及建筑物原值为 5,414,124.47 元，净值为 3,996,343.58

元。

8、在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
配网故障定位及自动化装置技术改造项目	617,477.59		617,477.59			
配电自动化设备技术改造项目	35,024.00		35,024.00			
变配电技术研发中心项目	411,651.73		411,651.73			
真空干燥罐	191,170.87		191,170.87			
武汉科锐 2 号厂房	76,650.00		76,650.00			
合 计	1,331,974.19		1,331,974.19			

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
配网故障定位及自动化装置技术改造项目	80,000,000.00		617,477.59			617,477.59	0.77	0.77%				募股资金
配电自动化设备技术改造项目	123,000,000.00		35,024.00			35,024.00	0.03	0.03%				募股资金
变配电技术研发中心项目	26,000,000.00		411,651.73			411,651.73	1.58	1.58%				募股资金
真空干燥罐	910,000.00		191,170.87			191,170.87	21.01	21.01%				自有资金
武汉科锐 2 号厂房	10,000,000.00		76,650.00			76,650.00	0.77	0.77%				自有资金
合计	229,910,000.00		1,331,974.19			1,331,974.19	——	——			——	——

9、无形资产

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	20,282,605.19			20,282,605.19
武汉土地使用权	3,310,149.17			3,310,149.17
怀柔土地使用权 1	2,039,593.00			2,039,593.00
怀柔土地使用权 2	6,891,500.02			6,891,500.02
非专利技术—GRC 项目	7,086,228.00			7,086,228.00
易飞 ERP 软件	955,135.00			955,135.00
二、累计摊销额合计	5,250,181.32	588,061.44		5,838,242.76
武汉土地使用权	364,116.46	33,101.51		397,217.97

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
怀柔土地使用权 1	310,936.08	22,209.73		333,145.81
怀柔土地使用权 2	834,539.62	78,154.32		912,693.94
非专利技术—GRC 项目	2,952,595.00	354,311.40		3,306,906.40
易飞 ERP 软件	787,994.16	100,284.48		888,278.64
三、无形资产账面净值合计	15,032,423.87			14,444,362.43
武汉土地使用权	2,946,032.71			2,912,931.20
怀柔土地使用权 1	1,728,656.92			1,706,447.19
怀柔土地使用权 2	6,056,960.40			5,978,806.08
非专利技术—GRC 项目	4,133,633.00			3,779,321.60
易飞 ERP 软件	167,140.84			66,856.36
四、减值准备合计				
武汉土地使用权				
怀柔土地使用权 1				
怀柔土地使用权 2				
非专利技术—GRC 项目				
易飞 ERP 软件				
五、无形资产账面价值合计	15,032,423.87			14,444,362.43
武汉土地使用权	2,946,032.71			2,912,931.20
怀柔土地使用权 1	1,728,656.92			1,706,447.19
怀柔土地使用权 2	6,056,960.40			5,978,806.08
非专利技术—GRC 项目	4,133,633.00			3,779,321.60
易飞 ERP 软件	167,140.84			66,856.36

注：1、本期无形资产摊销额为 588,061.44 元；

2、武汉土地使用权座落于武汉东湖新技术开发区关南工业园，面积 16,746.61 平方米，土地使用证号为：武新国用(2006)第 056 号，现已用于向交通银行武汉东湖开发区支行设定贷款抵押，该土地使用权原值 3,310,149.17 元，摊余价值 2,912,931.20 元；

3、本公司未发现由于技术更新、市价当期大幅下跌、超过法律保护时限，而导致无形资产可收回金额低于其账面价值的情况。

10、递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	暂时性差异	递延所得税资产	暂时性差异	递延所得税资产
递延所得税资产：				
坏账准备	16,385,692.42	2,457,853.86	12,311,777.50	1,843,599.31
存货跌价准备	1,779,759.17	303,932.53	1,862,831.47	324,700.60
合并财务报表抵销内部未实现销售损益	1,155,067.78	173,260.17	775,289.88	116,293.48

项 目	期末余额		期初余额	
	暂时性差异	递延所得税资产	暂时性差异	递延所得税资产
本期计提未发放的应付工资	441,725.62	108,387.83	5,421,490.35	876,585.58
计入递延收益的政府补助	2,140,000.00	321,000.00	2,040,000.00	306,000.00
小 计	21,902,244.99	3,364,434.39	22,411,389.20	3,467,178.97

11、资产减值准备明细

项 目	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	12,312,058.41	4,073,634.01			16,385,692.42
二、存货跌价准备	1,862,831.47	52,650.49		135,722.79	1,779,759.17
合 计	14,174,889.88	4,126,284.50		135,722.79	18,165,451.59

12、短期借款

(1) 短期借款按分类列示如下

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	5,000,000.00	22,000,000.00
保证借款	5,000,000.00	57,000,000.00
合 计	10,000,000.00	79,000,000.00

(2) 期末无已到期未偿还的短期借款；

(3) 借款明细列示如下

贷款机构名称	金 额 (人民币)	月利率	贷 款 期 限	担保形式
广东发展银行北京朝阳门支行	5,000,000.00	4.425%	2010-4-19 至 2011-4-18	保证①
交通银行武汉东湖开发区支行	5,000,000.00	5.4%	2010-3-19 至 2011-3-18	抵押①
合 计	10,000,000.00			

注：保证①系本公司为子公司武汉科锐电气有限公司借款提供保证担保；

抵押①系子公司武汉科锐电气有限公司抵押借款，抵押物为武汉科锐位于东湖开发区关南工业园的房产及土地，房产原值 5,414,124.47 元，净值 3,996,343.58 元；土地使用权原值 3,310,149.17 元，摊余价值 2,912,931.20 元。

13、应付账款

(1) 应付账款按账龄列示如下

项 目	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	116,533,586.31	99.47	93,437,274.58	99.68
1-2 年	622,427.80	0.53	297,962.90	0.32
2-3 年				
3 年以上				

项 目	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
合 计	117,156,014.11	100.00	93,735,237.48	100.00

(2) 应付账款中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位及关联方的款项。

14、预收款项

(1) 预收款项按账龄列示如下

项 目	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	9,212,051.57	100.00	11,138,107.43	100.00
1-2 年				
2-3 年				
3 年以上				
合 计	9,212,051.57	100.00	11,138,107.43	100.00

(2) 预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位及关联方款项。

15、应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加额	本期支付额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,801,464.93	21,665,764.19	30,025,503.50	441,725.62
二、职工福利费		1,093,816.27	1,093,816.27	
三、社会保险费	639,451.56	5,171,654.75	5,063,453.67	747,652.64
其中：1. 医疗保险费	199,412.18	1,387,269.62	1,348,199.02	238,482.78
2. 基本养老保险费	401,753.74	3,503,981.56	3,438,474.65	467,260.65
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	19,528.49	147,110.66	143,204.51	23,434.64
5. 工伤保险费	10,627.69	76,185.24	75,776.48	11,036.45
6. 生育保险费	8,129.46	57,107.67	57,799.01	7,438.12
四、住房公积金		1,394,436.00	1,394,436.00	
五、工会经费	485,274.87	33,340.00	122,049.00	396,565.87
六、职工教育经费	27,571.21	97,924.00	97,924.00	27,571.21
七、非货币性福利				
八、因解除劳动关系给予的补偿		198,603.90	198,603.90	
九、其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	9,953,762.57	29,655,539.11	37,995,786.34	1,613,515.34

注：1、期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的薪酬项目；

2、应付职工薪酬期末余额比期初减少 8,340,247.23 元，降幅 83.79%，主要系上年计提应于本年 1 月发放的工资在本期发放所致。

16、应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	6,538,760.15	3,776,227.99
营业税		501.88
城建税	515,451.25	309,727.04
企业所得税	2,178,756.86	7,393,074.10
土地使用税		12,559.96
个人所得税	164,261.06	224,250.22
印花税		8,350.00
教育费附加	225,894.18	134,236.37
地方教育附加	5,161.58	3,607.96
其他	11,088.71	4,886.57
合 计	9,639,373.79	11,867,422.09

17、应付股利

投资者名称	期末余额	期初余额	超过一年未支付原因
自然人股东	2,000,000.00		未超过一年
合 计	2,000,000.00		

注：应付股利期末余额系子公司北京科锐博华电气设备有限公司分配 2009 年度股利但尚未支付自然人股东股利所致。

18、其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示如下

项 目	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	716,327.03	100.00	4,930,122.27	99.43
1-2 年			8,303.10	0.17
2-3 年			20,000.00	0.40
3 年以上				
合 计	716,327.03	100.00	4,958,425.37	100.00

注：其他应付款期末余额比期初减少 4,242,098.34 元，降幅 85.55%，主要系本期支付上年度应付款项所致。

(2) 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及关联方欠款。

19、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的长期应付款情况

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	期初余额	借款条件
法国 GRC 专利款	10 年	744,000.00 欧元			506,458.60	1,087,478.10	商业信用

(2) 一年内到期的长期应付款外币余额及折算汇率

类别	期末余额			期初余额		
	原币 (欧元)	折算汇率	折算人民币	原币 (欧元)	折算汇率	折算人民币
法国 GRC 专利款	61,000.00	8.3026	506,458.60	111,000.00	9.7971	1,087,478.10

注：非专利技术使用费 2010 年需要支付 61,000.00 欧元。详见“附注五、21”。

20、其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
北京市工业促进局企业技术中心专项补助资金	500,000.00	1,000,000.00
北京中小企业发展专项资金-研发与信息计入管理信息化平台专项资金	400,000.00	800,000.00
北京中小企业发展专项资金	240,000.00	240,000.00
北京市科学技术委员会国产非晶带材风电专用变压器应用技术开发专项经费	900,000.00	
海淀区财政局专项资金	100,000.00	
合 计	2,140,000.00	2,040,000.00

21、长期应付款

(1) 长期应付款情况

单 位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	期初余额	借款条件
法国 GRC 专利款	10 年	744,000.00 欧元			3,387,460.80	3,997,216.80	商业信用

(2) 长期应付款外币余额及折算汇率

单位	期末余额			期初余额		
	原币 (欧元)	折算汇率	折算人民币	原币 (欧元)	折算汇率	折算人民币
法国 GRC 专利款	408,000.00	8.3026	3,387,460.80	408,000.00	9.7971	3,997,216.80
合 计			3,387,460.80			3,997,216.80

注：本公司 2005 年 11 月从法国购买非专利技术—GRC 技术，其许可使用费总金额为 744,000.00 欧元，到 2015 年之前付清。截至 2010 年 6 月 30 日，公司已支付 275,000.00 欧元，2010 年尚需支付 61,000.00 欧元。

22、股本

项目	期初数		本期变动增减(+, -)					期末数	
	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	80,000,000	100.00		16,000,000			16,000,000	96,000,000	74.77
1、国家持股									
2、国有法人持股	18,400,000	23.00		3,680,000			3,680,000	22,080,000	17.20
3、其他内资持股	61,600,000	77.00		12,320,000			12,320,000	73,920,000	57.57
其中：境内法人持股	61,600,000	77.00		12,320,000			12,320,000	73,920,000	57.57
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份			27,000,000	5,400,000			32,400,000	32,400,000	25.23
1、人民币普通股			27,000,000	5,400,000			32,400,000	32,400,000	25.23
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	80,000,000	100.00	27,000,000	21,400,000			48,400,000	128,400,000	100.00

注：1、经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]39号文核准，本公司于2010年1月20日在深交所公开发行2,700.00万股新股，增加注册资本人民币2,700.00万元，变更后的注册资本为人民币10,700.00万元。增加的注册资本已经大信会计师事务所有限公司审验，并出具大信验字[2010]第1-0004号验资报告。

2、根据公司2009年度股东大会审议通过的2009年度利润分配方案，本公司2009年度利润分配采取发放现金股利和股票股利相结合的方式进行，以2010年1月20日公司完成首次公开发行股票后的总股本10,700万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利5.00元（含税）、送2股股票，共计分配现金股利5,350万元、股票股利2,140万元，增加注册资本人民币2,140万元，变更后的注册资本为人民币12,840万元。增加的注册资本已经大信会计师事务所有限公司审验，并出具大信验字[2010]第1-0023号验资报告。

23、资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价		574,691,274.86		574,691,274.86
其他资本公积	3,478,000.00			3,478,000.00
合计	3,478,000.00	574,691,274.86		578,169,274.86

注：本期新增资本溢价574,691,274.86元，系公司于本年1月20日向社会公开发行普通股（A股）2,700万股，募集资金总额648,000,000.00元，扣除各项发行

费用46,308,725.14元和股本27,000.000.00元，产生股本溢价574,691,274.86元。

24、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	40,280,251.33			40,280,251.33
合 计	40,280,251.33			40,280,251.33

25、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	166,598,159.17	——
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		——
调整后期初未分配利润	166,598,159.17	——
加：本期归属于母公司所有者的净利润	15,555,428.97	——
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	53,500,000.00	
转作股本的普通股股利	21,400,000.00	
期末未分配利润	107,253,588.14	

注：本期利润分配情况详见“附注五、22”。

26、营业收入和营业成本

（1）营业收入明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	225,296,023.02	199,629,416.78
其他业务收入	2,125,221.61	2,863,034.70
营业收入合计	227,421,244.63	202,492,451.48

（2）营业成本明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	145,614,255.76	117,351,463.26
其他业务成本	1,555,246.72	1,992,711.85
营业成本合计	147,169,502.48	119,344,175.11

（3）主营业务按产品分项列示如下

产品名称	本期发生额			上期发生额		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
环网柜	75,920,454.81	39,416,825.78	36,503,629.03	69,909,121.76	36,485,618.35	33,423,503.41
箱变	70,805,783.89	55,449,575.47	15,356,208.42	54,850,660.24	40,588,172.44	14,262,487.80
永磁机构真空开关设备	30,611,107.84	24,030,036.99	6,581,070.85	20,439,611.10	15,615,610.52	4,824,000.58

产品名称	本期发生额			上期发生额		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
故障指示器	12,106,402.19	4,039,390.18	8,067,012.01	26,738,241.86	8,154,858.03	18,583,383.83
其他	35,852,274.29	22,678,427.34	13,173,846.95	27,691,781.82	16,507,203.92	11,184,577.90
合计	225,296,023.02	145,614,255.76	79,681,767.26	199,629,416.78	117,351,463.26	82,277,953.52

(4) 本期公司前五名客户的营业收入情况

项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
山东电力集团公司物流服务中心	21,129,535.04	9.30
广东电网中山供电局	4,369,931.62	1.92
上海电力环保科技有限公司	3,361,110.67	1.48
北京顺通晟达科技有限公司	3,075,444.44	1.35
阜宁恒源电气实业有限公司电力器材分公司	2,870,940.17	1.26
合 计	34,806,961.94	15.31

27、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税		8,965.36	5%
城市建设税	1,082,745.01	1,024,220.15	1-7%
教育附加	475,722.41	454,859.35	3%
其他	60,778.19	34,480.51	
合 计	1,619,245.61	1,522,525.37	

28、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,373,760.00	2,350,440.00
减：利息收入	1,176,355.27	342,738.41
汇兑损益	-724,611.27	- 9,445.80
手 续 费	28,588.82	86,105.69
合 计	-498,617.72	2,084,361.48

注：财务费用本期发生额较上期发生额减少 2,582,979.20 元，降幅 123.92%，主要原因：①本期归还银行借款 7,200 万元，利息支出相应减少；②本期发行新股募集资金存放银行形成利息收入；③由于本期人民币对欧元汇率上升，形成汇兑收益 724,611.27 元。

29、资产减值损失

项目	本期发生额	上期同期发生额
一、坏账损失	4,073,634.01	2,247,032.30
二、存货跌价损失	52,650.49	
合 计	4,126,284.50	2,247,032.30

注：资产减值损失本期发生额较上期发生额增加 1,879,252.20 元，增幅 83.63%，主要原因系本期计提坏账损失增加所致。

30、营业外收入

(1) 营业外收入明细如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		4,320.00
其中：固定资产处置利得		4,320.00
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
捐赠利得		
政府补助利得	2,164,911.10	873,281.81
其他		150.00
合 计	2,164,911.10	877,751.81

注：营业外收入本期发生额较上期发生额增加 1,287,159.29 元，增幅 146.64%，主要原因系本期计入营业外收入的政府补助增加所致。

(2) 政府补助明细如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
海淀区财政局专项资金	600,000.00	300,000.00
北京高技术创新服务中心高成长企业自主创新科技专项资金		560,000.00
软件企业增值税退税	54,911.10	13,281.81
怀柔区高新企业奖励基金	10,000.00	
北京市工业促进局企业技术中心专项补助资金	500,000.00	
北京中小企业发展专项资金-研发与信息计入管理信息化平台专项资金	400,000.00	
北京市科学技术委员会国产非晶带材风电专用变压器应用技术开发专项经费	600,000.00	
合 计	2,164,911.10	873,281.81

注：1、2010 年 1 月 7 日，公司收到北京市海淀区财政局拨付的 2009 年度海淀区循环经济发展专项资金 700,000.00 元，用于节能减排和循环经济发展，根据该项目实施进度，本期转入 600,000.00 元。

2、2010 年 3 月 4 日，子公司北京科锐博华电气设备有限公司被评为北京市怀柔区北房镇“十佳”企业，并收到北房镇人民政府奖励资金 10,000.00 元，本期计入营业外收入。

3、2010 年增值税退税款 54,911.10 元，系根据财政部、国家税务总局、海关总署财税字[2000]25 号文关于《鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政

策问题》的通知，并经海淀国税局批准，本公司之子公司北京科锐屹拓科技有限公司收到的增值税实际税负超过 3% 的部分的即征即退增值税款。

4、2009 年 9 月 11 日，公司收到北京市工业促进局依据《关于下达第十二批市级企业技术中心专项补助资金预算的函》（京财经一指[2009]785 号）拨付企业技术中心专项补助资金 1,000,000.00 元，2009 年计入递延收益，根据该项目实施进度，本期转入营业外收入 500,000.00 元。

5、2009 年 12 月 29 日，公司收到北京市工业促进局依据《关于下达 2009 年第三批中小企业发展专项资金预算的函》（京财经一指[2009]1820 号）拨付的研发与技术管理信息化平台专项资金 800,000.00 元，2009 年计入递延收益，根据该项目的实施进度，本期转入营业外收入 400,000.00 元。

6、2010 年 1 月 18 日，公司收到北京市科学技术委员会拨付的“国产非晶带材风电专用变压器应用技术开发”专项经费 1,500,000.00 元，并计入递延收益，根据该项目的实施进度，本期转入营业外收入 600,000.00 元。

31、营业外支出

项 目	本期发生额	上期同期发生额
非流动资产处置损失合计	1,743.25	3,745.00
其中：固定资产处置损失	1,743.25	3,745.00
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠支出	10,000.00	
非常损失		
盘亏损失		
其他	10,000.00	
合 计	21,743.25	3,745.00

32、所得税费用

项 目	本期发生额	上期同期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,434,905.62	5,343,621.94
递延所得税调整	102,744.58	-720,593.43
其中：递延所得税资产	102,744.58	-720,593.43
递延所得税负债		
合 计	3,537,650.20	4,623,028.51

33、基本每股收益的计算过程

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	15,555,428.97	20,702,202.90

扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	13,780,319.61	19,964,398.24
期初股份总数	S0	80,000,000.00	80,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	21,400,000.00	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	27,000,000.00	
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	5	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	123,900,000.00	80,000,000.00
基本每股收益(I)		0.1255	0.2588
基本每股收益(II)		0.1112	0.2496

注：基本每股收益= P0÷S

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

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。

34、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

项 目	金 额
利息收入	1,176,355.27
政府补助资金	2,210,000.00
其他	68,962.86
合 计	3,455,318.13

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
业务招待费	2,512,318.45
工程费（安装调试费）	4,192,978.19
差旅费	4,898,871.29
代理费	5,298,868.40
科技开发费	7,852,834.17

项 目	金 额
运输费	4,386,945.80
办公费	1,444,681.71
通讯费	1,001,894.96
会务费	1,648,049.01
投标支出	10,102,120.76
交通费	1,358,844.54
广告展览费	1,459,790.00
租赁费	1,678,514.94
其他	2,031,068.11
合 计	49,867,780.33

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
发行新股信息披露及路演推介费	5,232,079.00
发行新股审计、验资及律师费用	1,758,650.00
发行新股其他费用	437,996.14
合 计	7,428,725.14

35、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期同期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	17,044,804.25	22,089,747.64
加：资产减值准备	4,126,284.50	2,247,032.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,536,764.23	3,760,041.43
无形资产摊销	588,061.44	588,061.44
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）	1,386.50	-575.00
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	356.75	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	679,098.73	2,340,994.20
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	102,744.58	-720,593.43
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）	-14,072,684.83	-23,069,568.18
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-53,271,950.50	-40,155,520.75
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-9,527,885.54	4,047,935.60
其他		

项 目	本期金额	上期同期金额
经营活动产生的现金流量净额	-49,793,019.89	-28,872,444.75
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	590,501,014.19	85,475,618.38
减：现金的期初余额	167,765,812.40	160,111,690.76
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	422,735,201.79	-74,636,072.38

(2) 现金及现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	590,501,014.19	85,475,618.38
其中：库存现金	80,831.26	100,726.68
可随时用于支付的银行存款	590,420,182.93	85,374,891.70
可随时用于支付的其他货币资金		
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	590,501,014.19	85,475,618.38

六、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况：

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	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
北京科锐北方科技发展有限公司	母公司	有限责任	北京市海淀区	周兰芬	对外投资	2362 万元	47.48	47.48	张新育	70026623-X

注：张新育是本公司控股股东北京科锐北方科技发展有限公司的第一大股东，持有北京科锐北方科技发展有限公司 25.82% 的股权。

2、本公司的子公司情况：

子公司全称	子公司类型	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
北京科锐博华电气设备有限公司	控股	有限责任	北京怀柔	张新育	制造、组装、销售箱式变压器等	100 万元	80.00	80.00	72148554-6
武汉科锐电气有限公司	控股	有限责任	湖北武汉	何大海	电力合成、电缆附件等相关技术的研制、生产、销售	1000 万元	69.95	69.95	72576786-6
北京科锐屹拓科技有限公司	控股	有限责任	北京海淀	袁钦成	软件开发、销售及技术服务等	118 万元	50.00	50.00	75960429-9
深圳科锐南方电气设备有限公司	全资	有限责任	深圳龙岗	申威	非金属电气设备、设备外壳及电气设备的生产加工、研发与销售	400 万元	100.00	100.00	66852709-9
上海科锐环保科技有限公司	全资	有限责任	上海奉贤	申威	电力设备研发、制造、销售	400 万元	100.00	100.00	69164968-4
郑州祥和科锐环保设备有限公司	控股	有限责任	河南郑州	申威	电力设备研发、制造、销售	200 万元	51.00	51.00	69999580-5

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
中国电力科学研究院	股东	40000720-1
张新育	实际控制人	

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	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 (%)
中国电力科学研究院	接受劳务	新产品的技术性能和指标进行检测	按双方所签订的《检测合同》、《技术服务合同》执行, 交易价格根据市场价格制定	1,198,900.00	100.00		

(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
北京科锐配电自动化股份有限公司	武汉科锐电气有限公司	5,000,000.00	2010-04-10	2011-04-09	否

5、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
预付款项	中国电力科学研究院	308,400.00	629,000.00

七、或有事项

截至 2010 年 6 月 30 日, 公司未到期履约保函余额 1,348,735.00 元。

八、承诺事项

无

九、资产负债表日后事项

无

十、其他重要事项

无

十一、母公司财务报表重要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下

种 类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大的应收账款	130,950,100.37	60.59	7,151,780.54	5.46	90,672,397.37	54.44	5,215,564.93	5.75
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	3,925,410.07	1.82	2,432,310.92	61.96	2,165,220.55	1.30	1,174,473.13	54.24
其他不重大应收账款	81,246,764.28	37.59	5,379,257.29	6.62	73,724,090.51	44.26	5,248,081.59	7.12
合 计	216,122,274.72	100.00	14,963,348.75	6.92	166,561,708.43	100.00	11,638,119.65	6.99

(2) 应收账款账龄及坏账准备分析

账 龄	期末余额			期初余额		
	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	191,236,365.51	88.49	9,561,818.27	143,450,073.44	86.12	7,172,503.68
1 至 2 年	16,594,650.95	7.68	1,659,465.10	15,484,115.44	9.30	1,548,411.54
2 至 3 年	4,365,848.19	2.02	1,309,754.46	4,942,091.00	2.97	1,482,627.30
3 至 4 年	2,525,120.45	1.17	1,262,560.22	2,379,219.02	1.43	1,189,609.51
4 至 5 年	1,152,694.62	0.53	922,155.70	306,209.53	0.18	244,967.62
5 年以上	247,595.00	0.11	247,595.00			
合 计	216,122,274.72	100.00	14,963,348.75	166,561,708.43	100.00	11,638,119.65

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
应收销售款	130,950,100.37	7,151,780.54	5.46	经单独测试未发现减值, 按照账龄分析法计提坏账准备
合计	130,950,100.37	7,151,780.54	5.46	

(4) 期末单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 至 4 年	2,525,120.45	64.33	1,262,560.22	1,859,011.02	85.86	929,505.51
4 至 5 年	1,152,694.62	29.36	922,155.70	306,209.53	14.14	244,967.62
5 年以上	247,595.00	6.31	247,595.00			
合计	3,925,410.07	100.00	2,432,310.92	2,165,220.55	100.00	1,174,473.13

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
山东电力集团公司物流服务中心	客户	24,313,553.40	1 年以内	11.26
广东电网惠州供电局	客户	7,375,521.20	1 年以内、1-2 年	3.41
北京门供电力工程有限公司	客户	7,048,500.00	1 年以内	3.26
哈尔滨铁路局工程管理所	客户	6,766,700.00	1 年以内、1-2 年	3.13
唐山供电物资供应公司	客户	5,814,450.00	1 年以内	2.69
合计		51,318,724.60		23.75

(6) 应收账款期末余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方欠款。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	5,734,648.00	32.82	286,732.40	5.00				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合								

种 类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
的风险较大的其他应收款								
其他不重大其他应收款	11,740,888.51	67.18	587,044.43	5.00	7,342,161.80	100.00	367,108.09	5.00
合 计	17,475,536.51	100.00	873,776.83	5.00	7,342,161.80	100.00	367,108.09	5.00

(2) 其他应收款账龄及坏账准备分析

账 龄	期末余额			期初余额		
	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	17,475,536.51	100.00	873,776.83	7,342,161.80	100.00	367,108.09
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合 计	17,475,536.51	100.00	873,776.83	7,342,161.80	100.00	367,108.09

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
贵州电网公司物资供应分公司(投标保证金)	2,150,000.00	107,500.00	5.00	经单独测试未发现减值,按照账龄分析法计提坏账准备。
鲁能三公招标有限公司(投标保证金)	1,963,620.00	98,181.00	5.00	
中能电力科技开发有限公司(投标保证金)	1,621,028.00	81,051.40	5.00	
合 计	5,734,648.00	286,732.40	5.00	

(4) 期末无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;

(5) 期末其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	欠款性质
贵州电网公司物资供应分公司	客户	2,150,000.00	1 年内	12.29	投标保证金
鲁能三公招标有限公司	客户	1,963,620.00	1 年内	11.24	投标保证金
中能电力科技开发有限公司	客户	1,621,028.00	1 年内	9.28	投标保证金
华北电力物资总公司	客户	930,000.00	1 年内	5.32	投标保证金
天津市正平电力招投标有限公司	客户	800,000.00	1 年内	4.58	投标保证金
合 计	—	7,464,648.00	—	42.71	

(6) 期末无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方欠款。

(7) 其他应收款期末余额比期初增加 10,133,374.71 元, 增幅 138.02%, 主要系应收投标保证金增加所致。

3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京科锐博华电气设备有限公司	成本法	800,000.00	800,000.00		800,000.00	80.00	80.00				8,000,000.00
武汉科锐电气有限公司	成本法	1,020,000.00	5,583,119.08		5,583,119.08	69.95	69.95				1,049,180.63
北京科锐屹拓科技有限公司	成本法	590,000.00	590,000.00		590,000.00	50.00	50.00				
深圳科锐南方电气设备有限公司	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00	100.00	100.00				
上海科锐环保科技有限公司	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00	100.00	100.00				
郑州祥和科锐环保设备有限公司	成本法	1,020,000.00	1,020,000.00		1,020,000.00	51.00	51.00				
合计	——	11,430,000.00	15,993,119.08		15,993,119.08	——	——	——			9,049,180.63

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	210,205,817.62	193,713,205.00
其他业务收入	2,052,570.28	1,884,179.80
营业收入合计	212,258,387.90	195,597,384.80

(2) 营业成本明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	145,967,360.95	125,465,381.01
其他业务成本	1,488,182.09	1,282,211.51
营业成本合计	147,455,543.04	126,747,592.52

(3) 主营业务按产品分项列示如下

产品名称	本期发生额			上期发生额		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
环网柜	75,920,454.81	40,596,226.64	35,324,228.17	68,209,121.76	37,030,780.49	31,178,341.27
箱变	70,805,783.89	61,431,804.73	9,373,979.16	54,850,660.24	48,553,759.78	6,296,900.46
永磁机构真空开关设备	30,611,107.84	24,030,036.99	6,581,070.85	20,439,611.10	15,615,610.52	4,824,000.58
故障指示器	12,106,402.19	4,039,390.18	8,067,012.01	26,738,241.86	10,454,858.03	16,283,383.83
其他	20,762,068.89	15,869,902.41	4,892,166.48	23,475,570.04	13,810,372.19	9,665,197.85
合计	210,205,817.62	145,967,360.95	64,238,456.67	193,713,205.00	125,465,381.01	68,247,823.99

(4) 本期公司前五名客户的营业收入情况

项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
山东电力集团公司物流服务中心	21,129,535.04	9.95
广东电网中山供电局	4,369,931.62	2.06
北京顺通晟达科技有限公司	3,075,444.44	1.45
阜宁恒源电气实业有限公司电力器材分公司	2,870,940.17	1.35
广东电网惠州供电局	2,859,393.16	1.35
合 计	34,305,244.43	16.16

5、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	9,049,180.63	699,453.86
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投		

项 目	本期发生额	上期发生额
投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	9,049,180.63	699,453.86

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的的原因
北京科锐博华电气设备有限公司	8,000,000.00		上期未分配
武汉科锐电气有限公司	1,049,180.63	699,453.86	本期分配股利比上期增加
合 计	9,049,180.63	699,453.86	

(3) 投资收益的说明

公司投资收益汇回不存在重大限制。

6、现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	21,721,684.47	16,801,078.87
加：资产减值准备	3,831,897.84	2,393,877.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,620,611.79	2,448,612.26
无形资产摊销	554,959.92	554,959.92
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）	1,386.50	3,745.00
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）	513,536.23	2,244,004.20
投资损失（收益以“—”号填列）	-9,049,180.63	-699,453.86
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-113,378.88	-359,081.62
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）	-10,352,963.65	-27,155,611.33
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-49,904,072.71	-40,246,639.53
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-18,306,840.41	20,353,955.80
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-58,482,359.53	-23,660,552.78
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		

项 目	本期金额	上期金额
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	574,254,969.62	75,057,533.12
减：现金的期初余额	151,391,431.97	143,731,941.34
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	422,863,537.65	-68,674,408.22

十二、补充资料

1、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）》[证监会公告（2008）43号]，本公司非经常性损益如下：

项 目	金 额	说 明
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,743.25	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 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）	2,110,000.00	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-20,000.00	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		

项 目	金 额	说 明
22. 少数股东权益影响额	91.12	
23. 所得税影响额	-313,238.51	
合 计	1,775,109.36	

2、净资产收益率及每股收益

本公司按照中国证券监督管理委员会《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：

2010 年 1—6 月	加权平均净资产收益率(%)	基本每股收益 (人民币元)
归属于公司普通股股东的净利润	1.97	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.74	0.11

2009 年 1—6 月	加权平均净资产收益率(%)	基本每股收益 (人民币元)
归属于公司普通股股东的净利润	9.43	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.09	0.25

注：

1、加权平均净资产收益率

$$=P0/(E0 + NP \div 2 + Ei \times Mi \div M0 - Ej \times Mj \div M0 \pm Ek \times Mk \div M0)$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；Ek 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 基本每股收益的计算见附注五、33。

第八节 备查文件目录

- 一、载有公司董事、监事、高级管理人员签署的 2010 年半年度报告正本
- 二、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
- 三、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

北京科锐配电自动化股份有限公司

董事长： 张新育

二〇一〇年八月十日