

浙江金利华电气股份有限公司
Zhejiang Jinlihua Electric Co.,Ltd

股票简称：金利华电

股票代码：300069



2010 年半年度报告

二〇一〇年八月

目 录

第一节 重要提示.....	2
第二节 公司基本情况.....	3
第三节 会计数据和业务数据摘要.....	4
第四节 董事会报告.....	5
第五节 重要事项.....	13
第六节 股本变动及股东情况.....	14
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	16
第八节 财务报告.....	17
第九节 备查文件.....	64

第一节 重要提示

本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

公司于 2010 年 8 月 18 日召开了第一届董事会第十三次会议，审议通过了《公司 2010 年半年度报告及其摘要》，公司全体董事出席了会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人赵坚、主管会计工作负责人楼金萍及会计机构负责人(会计主管人员)胡钟梁声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况

一、公司法定中文名称：浙江金利华电气股份有限公司

英文名称：Zhejiang Jinlihua Electric Co., Ltd.

二、公司法定代表人：赵 坚

三、公司董事会秘书和证券事务代表：

项 目	董事会秘书	证券事务代表
姓 名	韦跃生	翁永华
联系地址	浙江金东经济开发区	浙江金东经济开发区
电 话	0579-82913599	0579-82913599
传 真	0579-82913333	0579-82913333
电子信箱	wys@jlhdq.com	wyh@jlhdq.com

四、公司注册地址：浙江金东经济开发区

公司办公地址：浙江金东经济开发区

邮政编码：321037

公司网址：<http://www.jlhdq.com>

电子信箱：info@jlhdq.com

五、股票上市

公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：金利华电

股票代码：300069

六、信息披露

指定信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》

指定信息披露网址：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

七、持续督导机构：新时代证券有限责任公司

第三节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

单位：元

项 目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	70,889,294.72	75,342,815.60	-5.91%
营业利润	16,324,900.32	8,259,718.73	97.64%
利润总额	17,090,695.04	9,750,509.88	75.28%
归属于普通股股东的净利润	14,524,370.52	8,481,546.94	71.25%
归属于普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润	13,805,738.02	7,150,296.63	93.08%
经营活动产生的现金流量净额	-27,413,792.54	9,097,657.19	-401.33%
项 目	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	557,332,967.89	241,212,050.34	131.06%
所有者权益 (或股东权益)	442,047,228.25	93,313,817.73	373.72%
股本	60,000,000.00	45,000,000.00	33.33%

二、主要财务指标

单位：元

项 目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益	0.29	0.19	52.63%
稀释每股收益	0.29	0.19	52.63%
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.28	0.16	75.00%
加权平均净资产收益率	6.85%	11.49%	-4.64%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	6.51%	9.68%	-3.17%
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.46	0.20	-330.00%
项 目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
归属于普通股股东的每股净资产	7.37	2.07	256.04%

三、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额
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	814,300.00

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	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	31,150.00
非经常性损益对所得税的影响合计	-126,817.50
合 计	718,632.50

第四节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况

(一) 公司经营概况

2010 年上半年，公司按照上市公司规范要求不断完善内部治理结构，严格规范运作，在公司经营管理团队的率领下，根据公司经营目标进行生产经营活动，保证了生产管理的有序开展和经营业绩的稳定增长。公司自主研发的 LXZY-420（400）和 LXZY-550（530）直流绝缘子产品通过中国电力企业联合会的新产品技术鉴定。

报告期内，公司注重业务经营与资本市场相结合，积极推进股票上市工作的进行，顺利完成了首次公开发行股票 1,500 万股，募集资金净额 33,420.90 万元，并于 2010 年 4 月 21 日开始在深圳证券交易所创业板挂牌上市，成为国内玻璃绝缘子行业第一家上市公司。公司的成功上市，极大地提升了公司形象和品牌知名度，为公司未来的发展壮大提供了强有力的资金保障。

报告期，公司实现主营业务收入 7,088.93 万元，比上年同期下降 5.91%，归属于普通股股东的净利润 1,452.44 万元，比上年同期增加 71.25%。扣除非经常性损益后净利润 1,380.57 万元，比上年同期增长 93.08%。公司净利润大幅增长的主要原因是：公司产品售价有所提升，而单位产品成本有所下降，在产品销量基本稳定的情况下，主营业务成本降幅较大，使综合毛利率比上年同期大幅提高了 13 个百分点，因而在主营业务收入略有下降的前提下，保持经营业绩的较快增长。

(二) 主营业务经营情况

1、主营业务产品情况表

单位：万元

分产品或服务	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 (%)
240kN 以下玻璃绝缘子	3,861.82	2,497.51	35.33%	27.75%	13.02%	8.43%

300kN 以上玻璃绝缘子	3,227.11	1,457.75	54.83%	-28.47%	-51.06%	20.85%
小 计	7,088.93	3,955.26	44.21%	-5.91%	-23.77%	13.07%

2、主营业务分地区情况

单位：万元

地 区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内销售	7,076.04	-5.18%
国外销售	12.89	-81.92%
小 计	7,088.93	-5.91%

注：报告期降幅较大的主要原因：由于公司国外销售处于起步阶段，而上年同期基数较低（营业收入仅 71.29 万元）。

3、报告期内，公司主营业务及其结构未发生重大变化。

4、报告期内，公司主营业务市场、主营业务成本构成未发生显著变化。

（三）主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

报告期，公司综合毛利率比上年同期大幅提高 13.07 个百分点，主要原因是：

1、产品销售价格提高：报告期公司 300kN 以上玻璃绝缘子产品售价同比提高了 20.45%，240kN 以下玻璃绝缘子产品售价同比提高了 3.50%；

2、单位产品成本下降：报告期公司 300kN 以上玻璃绝缘子产品单位成本同比下降了 11.50%，240kN 以下玻璃绝缘子产品单位成本下降了 11.77%。

（四）报告期内主要财务数据变动原因分析

1、主要资产、负债构成变动分析

单位：万元

项 目	2010 年 6 月 30 日		2009 年 12 月 31 日		增减变动 (%)
	金额	占总资产的比重 (%)	金额	占总资产的比重 (%)	
货币资金	30,571.72	54.85%	3,575.16	14.82%	755.11%
应收票据			20.00	0.08%	-100.00%
应收账款	10,947.88	19.64%	7,352.48	30.48%	48.90%
在建工程	1,885.01	3.38%	1,114.83	4.62%	69.08%

递延所得税资产	114.74	0.21%	79.37	0.33%	44.56%
短期借款	2,000.00	3.59%	4,590.00	19.03%	-56.43%
预收款项			4.92	0.02%	-100.00%
应付利息	7.55	0.01%	13.09	0.05%	-42.32%
其他应付款	408.85	0.73%	13.83	0.06%	2856.25%
股本	6,000.00	10.77%	4,500.00	18.66%	33.33%
资本公积	32,495.42	58.31%	574.51	2.38%	5556.20%
未分配利润	5,283.62	9.48%	3,831.18	15.88%	37.91%

变动原因：

(1) 货币资金期末数比上年末增加 755.11%（绝对额增加 26,996.55 万元），主要系公司本期发行新股募集资金增加所致。

(2) 应收票据期末数较期初数下降 100%（绝对额减少 20.00 万元），主要系公司期初银行承兑汇票本期已到期收款。

(3) 应收账款期末数较期初数增加 48.90%（绝对额增加 3,595.00 万元），主要系本期交货 5、6 月份较多，而电力部门付款主要集中在下半年所致。

(4) 在建工程期末数较期初数增加 69.08%（绝对额增加 770.17 万元），主要系本期增加车间、仓库建设投入所致。

(5) 递延所得税资产期末数较期初数增加 44.56%（绝对额增加 35.37 万元），主要系本期应收账款坏账准备增加，相应产生可抵扣暂时性差异增加，导致确认的递延所得税相应增加。

(6) 短期借款期末数较期初数下降 56.43%（绝对额减少 2,590.00 万元），主要系报告期公司用超募集资金归还了部分短期借款所致。

(7) 预收款项期末数较期初数下降 100%（绝对额减少 4.92 万元），主要系上期末的预收账款本期已确认销售所致。

(8) 其他应付款期末数较期初数增长 28.56 倍（绝对额增加 395.02 万元），主要系本期末尚有部分上市发行费用尚未支付所致。

(9) 资本公积期末数较期初数增加 55.56 倍（绝对额增加 31,920.90 万元），主要系本期公司公开发行股票相应产生的股本溢价较多所致。

2、费用构成情况分析

单位：万元

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	增减变动 (%)
销售费用	409.08	570.06	-28.24%
管理费用	634.99	551.41	15.16%
财务费用	166.79	300.63	-44.52%
三项费用合计	1,210.86	1,422.09	-14.85%
资产减值损失	237.66	58.22	308.21%
所得税费用	256.63	126.90	102.23%

变动原因：

(1) 报告期，公司三项费用合计 1,210.26 万元，比上年同期减少了 211.23 万元，三项费用合计占主营业务收入的比重，由上年同期的 18.87% 下降到本期的 17.08%，降低了 1.79 个百分点。

销售费用本期数较上年同期数下降 28.24%（绝对额减少 160.97 万元），主要系本期的招投标业务费较上年同期有所下降所致。

管理费用本期数较上年同期数增长 15.16%（绝对额增加 83.58 万元），主要系本期公司研发投入增加所致。

财务费用本期数较上年同期数下降 44.52%（绝对额减少 133.84 万元），主要系本期公司利用募集资金归还了部分银行借款，导致利息支出减少所致。

(2) 资产减值损失本期数较上年同期数增长 3.08 倍（绝对额增加 179.44 万元），主要系公司应收账款期末余额较年初增加，相应计提的坏账准备增加所致。

(3) 所得税费用同比增加 102.23%（绝对额增加 129.73 万元），主要系报告期公司利润总额增加 734.02 万元，相应增加所得税费用所致。

3、现金流量构成情况

单位：万元

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	增减变动 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	-2,741.38	909.77	-401.33%
经营活动现金流入量	5,248.17	7,615.41	-31.08%

经营活动现金流出量	7,989.55	6,705.64	19.15%
二、投资活动产生的现金流量净额	-1,008.04	-1,009.95	-0.19%
投资活动现金流入量	39.14	22.65	72.80%
投资活动现金流出量	1,047.18	1,032.60	1.41%
三、筹资活动产生的现金流量净额	30,945.01	361.13	8,468.94%
筹资活动现金流入量	39,062.91	8,248.00	373.60%
筹资活动现金流出量	8,117.90	7,886.57	2.93%
四、现金及现金等价物净增加额	27,195.56	261.06	10,317.36%

现金流量变动的主要原因：

(1) 报告期，公司经营活动现金流量净额-2,741.38 万元，比上年同期大幅下降 401.33%，主要是电力部门支付货款一般集中在下半年，因而公司销售货款回笼较少，同时购买商品、接受劳务支付的现金和支付税费增加所致。

(2) 投资活动现金流量净额-1,008.04 万元，同比变化不大。

(3) 筹资活动现金流量净额同比增加 30,585.88 万元，增长 8,468.94%，主要系报告期内本次募集资金增加所致。

二、对公司未来发展的展望

(一) 行业发展趋势

钢化玻璃绝缘子主要用于高压和超高压输电线路支持导线和绝缘架空地线，使导线对杆塔、拉线等元件保持绝缘。因此，电力行业尤其是大规模电网建设及改造是玻璃绝缘子产品重点应用领域。近几年来，我国电网建设投资逐年增大，并且电网投资占电力工业总投资的比重也不断提升。电力工业的“十一五”发展规划和“扩内需、保增长”4 万亿投资规划，明确了未来若干年内国内电网建设和改造提速对于电气设备和器材的市场需求将保持较快增长。

为了解决西电东送、北电南送，优化资源配置，促进协调发展，开展跨大区、跨流域、远距离、大电源基地输出的系统建设，成为我国电网建设的重中之重。国家电网推出“智能电网”发展规划，以 1,000kV 交流和±800kV 直流特高压电网为骨干网架，辅之以各级输配电网，构成了国家电网所规划的“协调发展、结构清晰”的现代化“坚强智能电网”的基础。通过三个阶段的逐步推进，到 2020 年将全面建成统一的“坚强智能电网”。

(1) 2009~2010 年为规划试点阶段，重点开展坚强智能电网发展规划工作，制定技术和管理标准，开展关键技术研发、设备研制及各环节的试点工作。

(2) 2011~2015 年为全面建设阶段，加快建设华北、华东、华中“三华”特高压同步电网，初步形成智能电网运行控制和互动服务体系，关键技术和装备实现重大突破和广泛应用。

(3) 2016~2020 年为引领提升阶段，全面建成统一的坚强智能电网，技术和装备全面达到国际先进水平。

国家电网建设的快速发展给钢化玻璃绝缘子的产业带来了很好的商机。

(二) 公司未来发展的竞争优势

公司以国内大型电网运营企业的高压线路玻璃绝缘子主要供应商为定位，专注于新型高强度功能玻璃制造技术的研究和特高压输变电绝缘器材开发，公司以持续不断的技术创新、产品创新、管理创新和机制创新为基础，加大科研投入，积极研发、生产满足电网技术不断进步的绝缘子产品。

报告期，公司自主研究与开发的直流绝缘子 LXZY-420(400)和 LXZY-550(530)产品通过了中国电力企业联合会的新产品技术鉴定，为公司参与直流特高压线路建设提供了产品和技术保障，也丰富了产品系列和结构，提升了公司产品技术竞争力。

(三) 公司未来经营中的不利因素

1、募集资金投资项目风险

公司本次募集资金将用于现有产品的产能扩张，募集资金投资项目建成后公司将新增200万片玻璃绝缘子的供应能力。项目建成后，公司能否进一步扩大市场销售规模，存在一定的不确定因素，即存在未来公司营销策略匹配产能扩张的风险。

由于募集资金投资项目需有一定的建设周期，募集资金投资项目在短期内可能难以产生较高效益。同时，募集资金的投入将使公司固定资产有较大幅度增加，相应增加年折旧费用，这将对公司净利润产生一定影响。因此本次发行后，短期内公司净资产收益率存在下降的风险。

2、应收账款余额较大的风险

报告期末，公司应收账款余额较大、周转率较低，存在应收账款回收速度不快而影响资金利用效率的风险。

公司产品终端客户主要集中于电力行业的电网建设企业，产品主要用于高压、

超高压和特高压输电线路，涉及项目大部分系国家重大、重点工程，一般具有建设周期长、货款结算程序多的特点，造成合同履行期和货款结算周期较长。但电力行业客户采购资金来源比较稳定，信誉良好。

虽然公司应收账款周转率偏低，但发生坏账的几率很小。报告期末应收账款余额中，账龄一年之内的占 81.51%，账龄一年以上的主要为产品质保金。报告期内，公司实际未发生应收账款坏账事项。

三、报告期内的投资情况

（一）募集资金使用情况

1、募集资金到位情况

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2010〕368 号文核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）1,500 万股，每股面值 1 元，每股发行价格为 23.90 元，募集资金总额为 35,850.00 万元，扣除发行费用后实际募集资金净额为 33,420.90 万元。本次发行募集资金到位情况业经天健会计师事务所有限公司审验，并出具了天健验〔2010〕86 号《验资报告》。

2、募集资金使用情况

报告期，公司用于募集资金投资项目《年产 200 万片超高压、特高压钢化玻璃绝缘子扩建项目》的资金为 5,144.84 万元，截止期末已累计投入金额 6,425.15 万元。

募集资金使用情况见下表：

募集资金使用情况表

单位：万元

募集资金总额			33,420.90		本报告期已投入募集资金总额			5,144.84		
变更用途的募集资金总额			0.00		已累计投入募集资金总额			6,435.15		
变更用途的募集资金总额比例			0.00%							
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	本报告期实际投入金额	截至期末累计投入金额	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	是否符合计划进度	项目可行性是否发生重大变化
年产 200 万片超高压、特高压钢化玻璃绝缘子扩建项目	否	11,000.00	11,000.00	774.84	2,065.15	2011 年 06 月 30 日		不适用	是	否
其他与主营业务相关的营运资金	否	22,420.90	22,420.90	4,370.00	4,370.00					
合 计	-	33,420.90	33,420.90	5,144.84	6,435.15	-		-	-	-
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		募集资金投资项目实施地未发生变更								
募集资金投资项目实施方式调整情况		募集资金投资项目实施方式未调整								
募集资金投资项目先期投入及置换情况		经公司第一届董事会第十次会议和第一届监事会第八次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 1,475.58 万元，置换预先已投入募投项目的自筹资金。独立董事和保荐机构发表了明确意见，同意公司本次置换。								
项目实施出现募集资金结余的金额及原因		项目尚在投资建设中								
其他与主营业务相关的营运资金的使用情况		经公司第一届董事会第九次会议和第一届监事会第七次会议审议通过，使用其他与主营业务相关的营运资金偿还银行贷款 4,370 万元，其余 180,509,040 元，公司将根据发展规划及生产经营实际需求，在认真研究和详细论证的基础上，合理安排该项募集资金的使用计划，提交董事会审议通过后及时披露；公司实际使用该项募集资金前，将履行相应的董事会或股东大会审议程序，并及时披露。								
尚未使用的募集资金用途及去向		尚未使用的募集资金存放在专项账户中								
投资项目运营中可能出现的风险和重大不利变化		投资项目尚在建设中，未发生重大不利变化								
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况		募集资金使用规范，相关信息披露真实、准确、完整和及时。								

(二) 报告期内，公司无募集资金变更项目情况

(三) 报告期内，公司无重大非募集资金项目情况

四、报告期内，公司不存在对本年度经营计划进行修改或调整的情况

五、报告期内，公司不存在以前年度拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案，也未制定现金分红方案

六、预测年初至下一报告期期末的累计净利润与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

由于公司产品售价的提升，产品单位成本下降，综合毛利率有所提高，预计年初至下一报告期期末的累计净利润与上年同期相比，将有 20-40% 的增长。

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、公司收购、出售资产及资产重组事项

报告期内，公司无收购、出售资产及资产重组事项。

三、股权激励方案及其执行情况

报告期内，公司没有制定和实施股权激励方案。

四、重大关联交易事项

报告期内，公司无重大关联交易事项。

五、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期末的承诺事项及履行情况

1、报告期内，作为股东的公司董事、监事和高级管理人员，均能严格履行股份锁定承诺。

2、报告期内，控股股东以及持股 5% 以上的股东，均能严格履行避免同业竞争的承诺。

六、关联方占用资金情况

报告期内，公司不存在控股股东及其他关联方占用资金情况。

七、受到监管部门处罚的情况

报告期内，公司、公司董事会及董事、监事会及监事、高级管理人员没有受到监管部门处罚的情况。

八、重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司未发生且没有以前发生但延续到本期的重大托管、承包、租赁资产等事项。

2、报告期内，公司无对外提供担保情况。

3、报告期内，公司未发生且没有以前发生但延续到本期的委托他人进行现金资产管理事项。

第六节 股本变动及股东情况

报告期内，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010] 368 号文核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）1,500 万股，发行价格 23.90 元/股；经深圳证券交易所深证上[2010] 122 号文同意，公司股票于 2010 年 4 月 21 日开始在深圳证券交易所创业板挂牌交易。截止 2010 年 6 月 30 日，公司股本总额 6,000 万股，其中：有限售条件的流通股份 4,800 万股；无限售条件的流通股份 1,200 万股。

一、股份变动情况表

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	45,000,000	100.00	3,000,000				3,000,000	48,000,000	80.00
1、国家持股			67,566				67,566	67,566	0.11

2、国有法人持股			804,035				804,035	804,035	1.34
3、其他内资持股	16,299,104	36.22	2,094,616				2,094,616	18,393,720	30.66
其中：境内非国有法人持股			2,094,616				2,094,616	2,094,616	3.49
境内自然人持股	16,299,104	36.22						16,299,104	27.17
4、外资持股			33,783				33,783	33,783	0.06
其中：境外法人持股			33,783				33,783	33,783	0.06
境外自然人持股									
5、高管股份	28,700,896	63.78						28,700,896	47.83
二、无限售条件股份			12,000,000				12,000,000	12,000,000	20.00
1、人民币普通股			12,000,000				12,000,000	12,000,000	20.00
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	45,000,000	100.00	15,000,000				15,000,000	60,000,000	100.00

二、限售流通股股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
赵 坚	27,670,892			27,670,892	发行前股份限售	2013-04-21
赵 康	10,494,896			10,494,896	发行前股份限售	2013-04-21
赵晓红	807,300			807,300	发行前股份限售	2013-04-21
陆志明	139,190				发行前股份限售	2013-04-21
其余 18 个自然人	5,887,722			5,887,722	发行前股份限售	2011-04-21
网下配售股份			3,000,000	3,000,000	配售股份限售	2010-07-21
合计	45,000,000		3,000,000	48,000,000	—	—

三、前 10 名股东、前 10 名无限售流通股股东持股情况表

单位：股

股东总数	7,115				
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
赵坚	境内自然人	46.12%	27,670,892	27,670,892	—
赵康	境内自然人	17.49%	10,494,896	10,494,896	—
丁静	境内自然人	2.78%	1,670,275	1,670,275	—

王雨仙	境内自然人	2.78%	1,670,275	1,670,275	—
赵晓红	境内自然人	1.35%	807,300	807,300	—
吴翔燕	境内自然人	0.70%	417,569	417,569	—
卢锐飞	境内自然人	0.46%	278,379	278,379	—
陶依清	境内自然人	0.46%	278,379	278,379	—
楼福珍	境内自然人	0.46%	278,379	278,379	—
纪方飞	境内自然人	0.46%	278,379	278,379	—
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	
陈志辉		244,136		人民币普通股	
屠爱容		235,495		人民币普通股	
龚勇		234,188		人民币普通股	
易哲		187,016		人民币普通股	
马滢		172,300		人民币普通股	
林佳莉		137,600		人民币普通股	
周翹翔		104,600		人民币普通股	
高艺		95,000		人民币普通股	
路德生		93,400		人民币普通股	
朱惠忠		91,699		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		赵坚与赵康为父子关系，赵坚与赵晓红为兄弟关系，赵晓红与赵康为叔侄关系，除前述外，上述股东之间不存在关联关系			

四、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司不存在控股股东及实际控制人发生变更的情况。

五、持股 5% 及以上的股东的股份被质押或冻结情况

报告期内，持股 5% 及以上的股东的股份不存在被质押或冻结情况。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止时间	期初持股数（股）	期末持股数（股）	报酬（万元）
----	----	----	----	--------	----------	----------	--------

赵 坚	董事长	男	46	2007.12.21—2010.12.21	27,670,892	27,670,892	9.00
赵晓红	董事、总经理	男	44	2007.12.21—2010.12.21	807,300	807,300	6.00
彭一浩	独立董事	男	33	2009.02.22—2010.12.21			1.40
程浩忠	独立董事	男	48	2007.12.21—2010.12.21			1.40
何海英	独立董事	女	47	2007.12.21—2010.12.21			1.40
杜时浩	监事会主席	男	45	2007.12.21—2010.12.21	111,352	111,352	2.40
金玉阳	监事	女	33	2007.12.21—2010.12.21			1.20
陈晓东	监事	男	27	2007.12.21—2010.12.21			1.26
吴小飞	副总经理	男	44	2007.12.21—2010.12.21			4.00
吴宣宁	副总经理	男	57	2009.08.05—2010.12.21			4.80
胡钟梁	财务部经理	男	57	2007.12.21—2010.12.21			3.00
韦跃生	董事会秘书	男	51	2007.12.21—2010.12.21	111,352	111,352	3.50
合 计					28,700,896	28,700,896	39.36

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持有公司股份未发生变化。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未在控股股东及其他关联单位领取薪酬。

二、董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生变动。

第八节 财务报告

公司 2010 年半年度财务报告未经审计。

一、资产负债表

编制单位：浙江金利华电气股份有限公司

2010 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	305,717,168.31		35,751,634.65	
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据			200,000.00	
应收账款	109,478,795.55		73,524,744.61	
预付款项	9,694,620.40		8,747,791.11	

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	1,346,960.21		1,555,820.14
买入返售金融资产			
存货	36,715,873.03		34,215,339.98
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	462,953,417.50		153,995,330.49
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			
投资性房地产			
固定资产	63,457,432.96		64,231,031.73
在建工程	18,850,037.64		11,148,299.79
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	10,924,657.38		11,043,733.08
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,147,422.41		793,655.25
其他非流动资产			
非流动资产合计	94,379,550.39		87,216,719.85
资产总计	557,332,967.89		241,212,050.34
流动负债：			
短期借款	20,000,000.00		45,900,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	34,551,000.00		45,094,950.00
应付账款	21,466,099.87		21,887,606.19
预收款项			49,257.58
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	1,040,103.67		986,091.21
应交税费	3,270,487.23		2,760,515.58
应付利息	75,500.00		130,933.28
应付股利			
其他应付款	4,008,465.54		138,295.44

应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	84,411,656.31		116,947,649.28
非流动负债：			
长期借款	30,000,000.00		30,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	874,083.33		950,583.33
非流动负债合计	30,874,083.33		30,950,583.33
负债合计	115,285,739.64		147,898,232.61
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	60,000,000.00		45,000,000.00
资本公积	324,954,187.59		5,745,147.59
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	4,256,867.02		4,256,867.02
一般风险准备			
未分配利润	52,836,173.64		38,311,803.12
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计	442,047,228.25		93,313,817.73
少数股东权益			
所有者权益合计	442,047,228.25		93,313,817.73
负债和所有者权益总计	557,332,967.89		241,212,050.34

二、利润表

编制单位：浙江金利华电气股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	70,889,294.72		75,342,815.60	
其中：营业收入	70,889,294.72		75,342,815.60	
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	54,564,394.40		67,083,096.87	
其中：营业成本	39,552,658.25		51,884,526.05	
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				

保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	526,572.15		395,458.74
销售费用	4,090,760.06		5,700,528.85
管理费用	6,349,885.25		5,514,134.21
财务费用	1,667,935.84		3,006,262.22
资产减值损失	2,376,582.85		582,186.80
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）	16,324,900.32		8,259,718.73
加：营业外收入	845,450.00		1,566,176.83
减：营业外支出	79,655.28		75,385.68
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	17,090,695.04		9,750,509.88
减：所得税费用	2,566,324.52		1,268,962.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	14,524,370.52		8,481,546.94
归属于母公司所有者的净利润	14,524,370.52		8,481,546.94
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	0.29		0.19
（二）稀释每股收益	0.29		0.19
七、其他综合收益			
八、综合收益总额	14,524,370.52		8,481,546.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	14,524,370.52		8,481,546.94
归属于少数股东的综合收益总额			

三、现金流量表

编制单位：浙江金利华电气股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	44,735,552.02		72,654,606.86	
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				

回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			180,238.48
收到其他与经营活动有关的现金	7,746,153.24		3,319,194.37
经营活动现金流入小计	52,481,705.26		76,154,039.71
购买商品、接受劳务支付的现金	55,177,526.48		41,900,889.92
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金	2,578,956.84		2,806,516.70
支付的各项税费	8,573,843.91		5,129,077.19
支付其他与经营活动有关的现金	13,565,170.57		17,219,898.71
经营活动现金流出小计	79,895,497.80		67,056,382.52
经营活动产生的现金流量净额	-27,413,792.54		9,097,657.19
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			
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	391,357.76		226,513.04
投资活动现金流入小计	391,357.76		226,513.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,471,748.19		10,326,047.66
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	10,471,748.19		10,326,047.66
投资活动产生的现金流量净额	-10,080,390.43		-10,099,534.62
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	337,429,040.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金	53,200,000.00		82,480,000.00
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	390,629,040.00		82,480,000.00
偿还债务支付的现金	79,100,000.00		75,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,078,989.28		3,365,708.02
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计	81,178,989.28		78,865,708.02
筹资活动产生的现金流量净额	309,450,050.72		3,614,291.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-314.09		-1,772.80
五、现金及现金等价物净增加额	271,955,553.66		2,610,641.75
加：期初现金及现金等价物余额	29,078,764.65		22,560,771.78
六、期末现金及现金等价物余额	301,034,318.31		25,171,413.53

四、所有者权益变动表

编制单位：浙江金利华电气股份有限公司

2010 年半年度

单位：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
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	45,000,000.00	5,745,147.59			4,256,867.02		38,311,803.12			93,313,817.73
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	45,000,000.00	5,745,147.59			4,256,867.02		38,311,803.12			93,313,817.73
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	15,000,000.00	319,209,040.00					14,524,370.52			348,733,410.52
（一）净利润							14,524,370.52			14,524,370.52
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							14,524,370.52			14,524,370.52
（三）所有者投入和减少资本	15,000,000.00	319,209,040.00								334,209,040.00
1. 所有者投入资本	15,000,000.00									15,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		319,209,040.00								319,209,040.00
（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	60,000,000.00	324,954,187.59			4,256,867.02		52,836,173.64			442,047,228.25
项 目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股 东权益	所有者权 益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	45,000,000.00	5,745,147.59			1,885,159.00		16,966,430.98			69,596,737.57
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	45,000,000.00	5,745,147.59			1,885,159.00		16,966,430.98			69,596,737.57
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)							8,481,546.94			8,481,546.94
(一) 净利润							8,481,546.94			8,481,546.94
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							8,481,546.94			8,481,546.94
(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	45,000,000.00	5,745,147.59			1,885,159.00		25,447,977.92			78,078,284.51

财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 年 6 月 30 日

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江金利华电气股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由浙江金利华电气有限公司依法整体变更成立，于 2007 年 12 月 27 日在金华市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 330703000003869 的《企业法人营业执照》。经中国证券监督管理委员会证监许可〔2010〕368 号文核准，向社会公开发行人民币普通股（A 股）15,000,000 股，公司现有注册资本 60,000,000.00 元，股份总数 60,000,000 股（每股面值 1 元），其中，有限售条件的流通股份 48,000,000 股；无限售条件的流通股份 12,000,000 股。公司股票已于 2010 年 4 月 21 日在深圳证券交易所挂牌交易。2010 年 4 月 28 日，公司取得了浙江省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，完成了工商变更登记手续。

本公司属电气机械及器材制造业。经营范围：绝缘子（包括玻璃绝缘子、陶瓷绝缘子和复合绝缘子等）、高低压电器开关、插座、电线、电缆、电力金具器材生产、销售。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）。主要产品：玻璃绝缘子。

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

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司执行财政部 2006 年 2 月公布的《企业会计准则》，本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(六) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示；现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

(七) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值

变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现实义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日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，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，

可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），应当包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末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的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

（八）应收款项

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

确认标准	占应收款项账面余额 10%以上的款项。
计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备

2. 以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年，以下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-5 年	50	50
5 年以上	100	100
计提坏账准备的说明	对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项（包括应收账款和其他应收款），以相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例	

(九) 存货

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；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，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的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

(1) 低值易耗品

低值易耗品按照使用次数分次进行摊销。

(2) 包装物

包装物按照一次转销法进行摊销。

(十) 长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，

调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值和各项直接相关费用作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位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的，认定为共同控制；对被投资单位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的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，以成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期股权投资减值准备；其他投资的减值，按本附注二之资产减值所述方法计提长期股权投资减值准备。

(十一) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。在资产负债表日有迹象表

明投资性房地产发生减值的，按本附注二之资产减值所述方法计提投资性房地产减值准备。

(十二) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量。

2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

固定资产类别	使用寿命(年)	预计净残值	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10-30	原价的 5%	9.50-3.17
通用设备	5-10	原价的 5%	19.00-9.50
专用设备	10	原价的 5%	9.50
运输工具	5-10	原价的 5%	19.00-9.50
其他设备	5-10	原价的 5%	19.00-9.50

3. 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本附注二之资产减值所述方法计提固定资产减值准备。

(十三) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本附注二之资产减值所

述方法计提在建工程减值准备。

(十四) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

(十五) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销方法	摊销年限
土地使用权	直线法	50 年
软件	直线法	5-10 年

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

3. 资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按本附注二之资产减值所述方法计提无形资产减值准备。

4. 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：(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，可证明其有用性；(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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：

为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

(十六) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十七) 收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险

和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按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。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(十八) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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，按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿以前的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确

认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司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，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十) 资产减值

1. 在资产负债表日判断资产[除存货、采用成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产（不含长期股权投资）以外的资产]是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

2. 可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3. 单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或资产组组合的，该资产组或资产组组合的账面价值包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认其相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资

产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

4. 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

三、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额。	17%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴。	1.2%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

(二) 税收优惠及批文

1. 税负减免

(1) 增值税

出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率为 17%。

(2) 企业所得税

根据 2008 年 1 月 1 日实施的《企业所得税法》第四章第二十八条的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局浙科发高〔2008〕314 号《关于认定恒生电子股份有限公司等 309 家企业为 2008 年第二批高新技术企业的通知》，公司被认定为高新技术企业，自 2008 年起三年内享受减按 15% 的税率征收企业所得税的优惠政策。

2. 无超过法定纳税期限尚未缴纳的税款。

四、财务报表项目注释

(一) 资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
库存现金						
人民币			50,616.00			4,923.89
小 计			50,616.00			4,923.89
银行存款						
人民币			291,128,618.92			18,901,416.26
美元	149,004.66	6.7909	1,011,875.75	142,898.70	6.8282	975,740.90
小 计			292,140,494.67	142,898.70		19,877,157.16
其他货币资金						
人民币			13,526,057.64			15,869,553.60
小 计			13,526,057.64			15,869,553.60
合 计			305,717,168.31	142,898.70		35,751,634.65

(2) 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的说明

期末其他货币资金包括银行承兑汇票保证金 10,981,100.00 元和保函保证金 2,544,957.64 元。

2. 应收票据

(1) 明细情况

种 类	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
银行承兑汇票				200,000.00		200,000.00
商业承兑汇票						
合 计				200,000.00		200,000.00

(2) 期末无用于质押的票据。

(3) 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

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

(5) 期末无已贴现或质押的商业承兑汇票。

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 余额明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大	11,834,790.90	10.10	836,152.25	10.93	19,451,609.90	24.68	1,047,882.15	19.80
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	3,991,104.04	3.41	1,109,656.69	14.51	3,337,210.25	4.23	847,041.85	16.01
其他不重大	101,302,383.33	86.49	5,703,673.78	74.56	56,026,959.49	71.09	3,396,111.03	64.19
合计	117,128,278.27	100.00	7,649,482.72	100.00	78,815,779.64	100.00	5,291,035.03	100.00

2) 账龄明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	95,477,827.91	81.51	4,773,891.40	62.41	62,687,400.86	79.54	3,134,370.05	59.24
1-2 年	17,659,346.32	15.08	1,765,934.63	23.08	12,486,105.73	15.84	1,248,610.57	23.60
2-3 年	2,952,984.44	2.52	590,596.89	7.72	3,043,607.05	3.86	608,721.41	11.50
3-5 年	1,038,119.60	0.89	519,059.80	6.79	598,666.00	0.76	299,333.00	5.66
合计	117,128,278.27	100.00	7,649,482.72	100.00	78,815,779.64	100.00	5,291,035.03	100.00

(2) 期末坏账准备补充说明

1) 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坏账准备计提

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
四川省电力公司 [注]	11,834,790.90	836,152.25	1 年以内的按其余额的 5% 计提; 1-2 年的, 按其余额的 10% 计提; 2-3 年的按其余额的 20% 计提; 3 年以上的按其余额的 50% 计提。	经单独测试后未减值; 根据其相同账龄组合的实际损失率为基础, 结合现时情况确定计提坏账准备的比例。
小 计	11,834,790.90	836,152.25		

[注]: 账龄 1 年以内的应收款项余额为 8,699,102.10 元, 账龄 1-2 年的应收款项余额为 2,454,179.70 元, 账龄 2-3 年的应收款项余额为 616,584.60 元, 账龄 3 年以上的应收款项余额为

64,924.50 元。

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账款

根据公司对应收账款回收情况的分析，账龄 2-3 年的应收账款可收回性存在一定的风险、账龄 3-5 年的应收账款可收回性存在较大风险，因此对账龄 2-3 年的应收账款按其余额的 20% 计提坏账准备，对账龄 3-5 年的应收账款按其余额的 50% 计提坏账准备，并将符合上述条件的应收账款中扣除单项金额重大部分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账款。其坏账准备计提情况详见账龄分析明细情况。

(3) 无以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(4) 本期无通过债务重组等其他方式收回的应收账款。

(5) 本期无实际核销的应收账款。

(6) 期末无应收持有公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(7) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
四川省电力公司	非关联方	11,834,790.90	[注 1]	10.10
云南电力物资公司	非关联方	10,741,939.40	[注 2]	9.17
华东电网有限公司	非关联方	10,162,042.50	1 年以内	8.68
国家电网公司	非关联方	9,686,527.30	1 年以内	8.27
浙江省电力公司	非关联方	7,730,199.30	[注 3]	6.60
小 计		50,155,499.40		42.82

[注 1]：账龄 1 年以内的应收款项余额为 8,699,102.10 元，账龄 1-2 年的应收款项余额为 2,454,179.70 元，账龄 2-3 年的应收款项余额为 616,584.60 元，账龄 3 年以上的应收款项余额为 64,924.50 元。

[注 2]：账龄 1 年以内的应收款项余额为 10,371,803.40 元，账龄 1-2 年的应收款项余额为 370,136.00 元。

[注 3]：账龄 1 年以内的应收款项余额为 7,703,593.90 元，账龄 1-2 年的应收款项余额为 26,605.40 元。

(8) 期末无应收关联方账款。

(9) 本期无终止确认的应收账款。

(10) 其他说明

- 1) 期末无应收账款用于担保。
- 2) 应收账款——外币应收账款

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元				USD7,938.00	6.8282	54,202.25
小 计						54,202.25

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	8,681,906.48	89.56		8,681,906.48	7,732,300.95	88.39		7,732,300.95
1-2 年	116,682.82	1.20		116,682.82	977,640.16	11.18		977,640.16
2-3 年	858,181.10	8.85		858,181.10				
3 年以上	37,850.00	0.39		37,850.00	37,850.00	0.43		37,850.00
合 计	9,694,620.40	100.00		9,694,620.40	8,747,791.11	100.00		8,747,791.11

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	未结算原因
浙江中一建设有限公司	非关联方	5,500,000.00	1 年以内	待结算工程款
金华市电业局用电管理所	非关联方	763,857.15	1 年以内	预付次月电费
萍乡鹏宇气力工程科技有限公司	非关联方	685,000.00	1 年以内	尚未到货验收
上海艾吉提姆玻璃机械技术有限公司	非关联方	366,731.00	2-3 年	待结算设备款
郑永红	非关联方	300,000.00	1 年以内	待结算工程款
小 计		7,615,588.15		

- (3) 无预付持有公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
- (4) 无账龄 1 年以上且金额重大的预付款项。
- (5) 无预付关联方款项。

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 余额明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大	453,831.23	30.78	22,691.56	17.82	1,000,000.00	60.06	50,000.00	45.78
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	115,675.85	7.85	36,117.37	28.36	75,532.85	4.54	15,302.77	14.01
其他不重大	904,803.99	61.37	68,541.93	53.82	589,502.99	35.40	43,912.93	40.21
合 计	1,474,311.07	100.00	127,350.86	100.00	1,665,035.84	100.00	109,215.70	100.00

2) 账龄明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	892,600.73	60.54	44,630.04	35.05	1,300,747.50	78.12	65,037.38	59.55
1-2 年	466,034.49	31.61	46,603.45	36.59	288,755.49	17.34	28,875.55	26.44
2-3 年	72,401.85	4.91	14,480.37	11.37	74,878.85	4.50	14,975.77	13.71
3-5 年	43,274.00	2.94	21,637.00	16.99	654.00	0.04	327.00	0.30
合 计	1,474,311.07	100.00	127,350.86	100.00	1,665,035.84	100.0	109,215.70	100.00

(2) 期末坏账准备补充说明

1) 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坏账准备计提

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理 由
中电技国际招标有限公司	453,831.23	22,691.56	5%	经单独测试后未减值；根据其相同账龄组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定计提坏账准备的比例。
小 计	453,831.23	22,691.56		

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账款

根据公司对应收账款回收情况的分析，账龄 2-3 年的应收账款可收回性存在一定的风险、账龄 3-5 年的应收账款可收回性存在较大风险，因此对账龄 2-3 年的应收账款按其余额的 20% 计提坏账准备，对账龄 3-5 年的应收账款按其余额的 50% 计提坏账准备，并将符合上述条件的应收账款中扣除单项金额重大部分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账款。其坏账准备计提

情况详见账龄分析明细情况。

(3) 无以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在报告期又全额或部分收回的，或通过重组等其他方式收回的其他应收款。

(4) 本期无通过债务重组等其他方式收回的其他应收款。

(5) 本期无实际核销的其他应收款。

(6) 期末无应收持有公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(7) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
中电技国际招标有限公司	非关联方	453,831.23	1 年以内	30.78	投标保证金
陕西银河招标有限责任公司	非关联方	71,120.00	1 年以内	4.82	投标保证金
浙电工程招标咨询有限公司	非关联方	65,500.00	1 年以内	4.44	投标保证金
陕西省电力物资公司	非关联方	50,000.00	1-2 年	3.39	投标保证金
云南省送变电工程公司	非关联方	50,000.00	1-2 年	3.39	投标保证金
小 计		690,451.23		46.83	

(8) 期末无应收关联方账款。

(9) 本期无终止确认的应收账款。

(10) 期末其他应收款未用于担保。

6. 存货

(1) 明细情况

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	9,124,923.10		9,124,923.10	7,845,556.98		7,845,556.98
在产品	73,606.78		73,606.78	71,810.07		71,810.07
自制半成品	16,008,587.31		16,008,587.31	16,513,465.43		16,513,465.43
库存商品	9,826,889.99		9,826,889.99	7,918,599.90		7,918,599.90
包装物	267,322.82		267,322.82	267,106.65		267,106.65
低值易耗品	1,414,543.03		1,414,543.03	1,380,932.57		1,380,932.57
发出商品				217,868.38		217,868.38
合 计	36,715,873.03		36,715,873.03	34,215,339.98		34,215,339.98

(2) 期末，未发现存货存在明显减值迹象，故未计提存货跌价准备。

(3) 存货期末余额中无资本化金额。

(4) 期末存货未用于担保。

7. 固定资产

(1) 明细情况

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	83,163,430.21	1,816,429.00		84,979,859.21
房屋及建筑物	45,788,460.13	1,059,879.60		46,848,339.73
通用设备	309,677.16			309,677.16
专用设备	33,054,389.60	706,059.74		33,760,449.34
运输工具	3,403,245.33			3,403,245.33
其他设备	607,657.99	50,489.66		658,147.65
2) 累计折旧小计	18,932,398.48	2,590,027.77		21,522,426.25
房屋及建筑物	4,959,734.82	951,652.55		5,911,387.37
通用设备	145,676.75	14,042.97		159,719.72
专用设备	11,872,248.24	1,412,161.50		13,284,409.74
运输工具	1,890,258.50	191,320.70		2,081,579.20
其他设备	64,480.17	20,850.05		85,330.22
3) 账面净值小计	64,231,031.73	1,816,429.00	2,590,027.77	63,457,432.96
房屋及建筑物	40,828,725.31	1,059,879.60	951,652.55	40,936,952.36
通用设备	164,000.41		14,042.97	149,957.44
专用设备	21,182,141.36	706,059.74	1,412,161.50	20,476,039.60
运输工具	1,512,986.83		191,320.70	1,321,666.13
其他设备	543,177.82	50,489.66	20,850.05	572,817.43
4) 减值准备小计				
房屋及建筑物				
通用设备				
专用设备				
运输工具				
其他设备				
5) 账面价值合计	64,231,031.73	1,816,429.00	2,590,027.77	63,457,432.96
房屋及建筑物	40,828,725.31	1,059,879.60	951,652.55	40,936,952.36

通用设备	164,000.41		14,042.97	149,957.44
专用设备	21,182,141.36	706,059.74	1,412,161.50	20,476,039.60
运输工具	1,512,986.83		191,320.70	1,321,666.13
其他设备	543,177.82	50,489.66	20,850.05	572,817.43

- (2) 期末无暂时闲置固定资产。
- (3) 期末无融资租入固定资产。
- (4) 期末无经营租出固定资产。
- (5) 期末无持有待售固定资产。
- (6) 期末固定资产均已办妥产权登记及过户手续。
- (7) 期末，未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。
- (8) 其他说明

期末固定资产中已有原值为 37,750,904.73 元（账面价值为 33,945,854.03 元）的房屋建筑物抵押担保，详见本财务报表附注九（三）1 之所述。

8. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	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
新厂房	8,886,209.60		8,886,209.60	6,841,494.57		6,841,494.57
新仓库	6,448,422.82		6,448,422.82	4,217,216.00		4,217,216.00
新办公大楼						
在安装设备	3,041,212.60		3,041,212.60			
零星工程	474,192.62		474,192.62	89,589.22		89,589.22
合计	18,850,037.64		18,850,037.64	11,148,299.79		11,148,299.79

(2) 在建工程增减变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算 比例(%)
新厂房	797.13	6,841,494.57	2,044,715.03			111.48
新仓库	561.00	4,217,216.00	2,231,206.82			114.94
新办公大楼						
在安装设备			3,041,212.60			
零星工程		89,589.22	384,603.40			
合计		11,148,299.79	7,701,737.85			

(2) 期末，未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

9. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	11,907,571.97			11,907,571.97
土地使用权	11,907,571.97			11,907,571.97
2) 累计摊销小计	863,838.89	119,075.70		982,914.59
土地使用权	863,838.89	119,075.70		982,914.59
3) 账面净值小计	11,043,733.08		119,075.70	10,924,657.38
土地使用权	11,043,733.08		119,075.70	10,924,657.38
4) 减值准备小计				
土地使用权				
5) 账面价值合计	11,043,733.08		119,075.70	10,924,657.38
土地使用权	11,043,733.08		119,075.70	10,924,657.38

(2) 期末，未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(3) 其他说明

1) 期末无形资产中已有原值为 7,397,304.80 元（账面价值为 6,567,701.90 元）的土地用于抵押担保，详见本财务报表附注九（三）1 之所述。

2) 期末无形资产均已办妥产权证书。

10. 递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备	1,147,422.41	793,655.25
合 计	1,147,422.41	793,655.25

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		

资产减值准备	127,350.86	109,215.70
合 计	127,350.86	109,215.70

(3) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	7,649,482.72	5,291,035.03
可抵扣暂时性差异小计	7,649,482.72	5,291,035.03

11. 短期借款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款		4,500,000.00
保证借款	20,000,000.00	41,400,000.00
合 计	20,000,000.00	45,900,000.00

(2) 期末无已到期未偿还的短期借款。

(3) 其他说明

- 1) 期末无展期的短期借款。
- 2) 期末无外币短期借款。

12. 应付票据

(1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	34,551,000.00	45,094,950.00
合 计	34,551,000.00	45,094,950.00

下一会计期间将到期的金额为 34,551,000.00 元。

(2) 其他说明

- 1) 期末无持有本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东账款。
- 2) 期末无外币应付票据。

13. 应付账款

(1) 明细情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	20,662,610.39	20,015,869.77
1-2 年	267,763.79	1,466,689.33
2-3 年	139,323.35	185,531.65
3 年以上	396,402.34	219,515.44
合 计	21,466,099.87	21,887,606.19

(2) 无应付持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东账款。

(3) 无账龄超过 1 年的大额应付账款。

(4) 期末无应付外币账款。

14. 预收款项

(1) 明细情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内		49,257.58
合 计		49,257.58

(2) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

(3) 无账龄超过 1 年的大额未结转预收款项。

(4) 其他说明

预收款项——外币预收款项

币 种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元				USD2,455.38	6.8282	16,765.83

15. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	933,647.54	2,390,889.70	2,340,258.24	984,279.00
社会保险费	28,151.50	186,254.93	182,873.93	31,532.50
其中：医疗保险费	6,546.86	31,688.46	30,902.18	7,333.14
基本养老保险费	18,331.21	113,551.69	111,350.11	20,532.79
失业保险费	2,618.74	13,661.39	13,346.87	2,933.26

工伤保险费		24,184.55	24,184.55	
生育保险费	654.69	3,168.84	3,090.22	733.31
住房公积金				
其他	24,292.17			24,292.17
合 计	986,091.21	2,577,144.63	2,523,132.17	1,040,103.67

期末无属于拖欠性质的应付职工薪酬。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付工资、奖金、津贴和补贴将于下一会计期间内发放；社会保险费将于下一会计期间内上缴；工会经费和职工教育经费将于下一会计期间内使用。

16. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	1,048,220.61	1,658,715.38
城市维护建设税	52,411.03	102,677.58
企业所得税	1,924,906.27	855,012.43
房产税	74,882.71	31,700.44
水利建设专项资金	17,860.09	4,131.57
教育费附加	31,446.62	49,402.33
地方教育附加	20,964.41	27,650.51
印花税	4,286.42	3,398.34
土地使用税	95,509.07	27,827.00
合 计	3,270,487.23	2,760,515.58

17. 应付利息

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	49,500.00	49,500.00
短期借款应付利息	26,000.00	81,433.28
合 计	75,500.00	130,933.28

(2) 期末无外币应付利息。

18. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付暂收款	3,235,000.00	25,244.24
其他	773,465.54	113,051.20
合 计	4,008,465.54	138,295.44

(2) 无应付持有本公司 5% 以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

(3) 无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

(4) 无金额较大的其他应付款。

(5) 期末无应付外币账款。

19. 长期借款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款	30,000,000.00	30,000,000.00
合 计	30,000,000.00	30,000,000.00

(2) 金额前 5 名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率 (%)	期末数		期初数	
					原币金额	人民币金额	原币金额	人民币金额
中国农业银行金华市金东支行	2008.3.27	2011.3.23	人民币	7.56		10,000,000.00		10,000,000.00
中国农业银行金华市金东支行	2009.5.7	2012.4.4	人民币	5.40		10,000,000.00		10,000,000.00
中国农业银行金华市金东支行	2009.4.30	2012.4.26	人民币	5.40		10,000,000.00		10,000,000.00
小 计						30,000,000.00		30,000,000.00

20. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
递延收益	874,083.33	950,583.33
合 计	874,083.33	950,583.33

(2) 其他说明

1) 根据金华市经济贸易委员会金经贸投资〔2005〕105 号和金华市财政局金市

财工（2005）58 号《关于下达 2004 年金华市工业技术企业技术改造专项资金（第三批）计划的通知》，本公司分别于 2004 年和 2005 年收到金华市经济贸易委员会和金华市财政局拨付的专项资金 200,000.00 元和 60,000.00 元，用于第一条玻璃绝缘子生产线建设。该生产线自 2004 年 12 月 31 日达到预定可使用状态，在该资产剩余使用期限内平均分配。本期计入营业外收入（政府补助）13,000.00 元，递延收益余额为 117,000.00 元；

2) 根据金华市经济委员会金经投资（2007）87 号和金华市财政局金市财工（2007）85 号《关于下达 2006 年度金华市工业技术企业技术改造财政专项补助资金的通知》（该项目业经金经投资（2005）398 号文件备案），公司分别于 2007 年 4 月 13 日和 2007 年 12 月 10 日收到金华市经济委员会和金华市财政局拨付的“年产 100 万只钢化玻璃绝缘子生产线”项目专项资金各 435,000.00 元，合计 870,000.00 元，用于第二条玻璃绝缘子生产线建设。该生产线自 2006 年 9 月 30 日达到预定可使用状态，在该资产剩余使用期限内平均分配。本期计入营业外收入（政府补助）43,500.00 元，递延收益余额为 543,750.00 元；

3) 根据浙江省财政厅、浙江省经济贸易委员会浙财企字（2007）237 号《关于下达 2007 年度装备制造业财政专项资金的通知》，公司于 2007 年 12 月 19 日收到金华市财政局拨付的专项资金 400,000.00 元，用于年产 100 万只大爬距耐污型玻璃绝缘子生产线的设备购置。该生产设备自 2005 年 10 月 31 日达到预定可使用状态，在该资产剩余使用期限内平均分配。本期计入营业外收入（政府补助）20,000.00 元，递延收益余额为 213,333.33 元。

21. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动 (+, -)					期末数
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
(一) 有限售条件股份							
1. 国家持股		67,566.00				67,566.00	67,566.00
2. 国有法人持股		804,035.00				804,035.00	804,035.00
3. 其他内资持股	45,000,000.00	2,094,616.00				2,094,616.00	47,094,616.00
其中：							
境内法人持股		2,094,616.00				2,094,616.00	2,094,616.00
境内自然人持股	45,000,000.00						45,000,000.00
4. 外资持股		33,783.00				33,783.00	33,783.00
其中：							
境外法人持股		33,783.00				33,783.00	33,783.00

	境外自然人持股							
	有限售条件股份合计	45,000,000.00	3,000,000.00				3,000,000.00	48,000,000.00
(二) 无限 售条 件股 份	1. 人民币普通股		12,000,000.00				12,000,000.00	12,000,000.00
	2. 境内上市的外资股							
	3. 境外上市的外资股							
	4. 其他							
	已流通股份合计		12,000,000.00				12,000,000.00	12,000,000.00
(三)	股份总数	45,000,000.00	15,000,000.00				15,000,000.00	60,000,000.00

(2) 股本变动情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2010〕368 号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商新时代证券有限责任公司采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A 股）15,000,000 股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价为 23.90 元，募集资金总额 358,500,000.00 元，扣除相关发行费用后募集资金净额为人民币 334,209,040.00 元，其中计入股本 15,000,000.00 元，计入资本公积（股本溢价）319,209,040.00 元。以上股份变动情况业经天健会计师事务所有限公司验证，并出具了天健验〔2010〕86 号《验资报告》。

22. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	5,745,147.59	319,209,040.00		324,954,187.59
其他资本公积				
合 计	5,745,147.59	319,209,040.00		324,954,187.59

(2) 其他说明

1) 股本溢价

股本溢价本期增加 319,209,040.00 元，详见本附注四股本情况说明。

2) 其他资本公积

报告期内，其他资本公积未发生增减变动。

23. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	4,256,867.02			4,256,867.02

合 计	4,256,867.02			4,256,867.02
-----	--------------	--	--	--------------

24. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	38,311,803.12	
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	38,311,803.12	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,524,370.52	
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		
转作股本的普通股股利		
分配现金股利		
期末未分配利润	52,836,173.64	

(二)利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

营业收入/营业成本

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	70,889,294.72	75,342,815.60
其他业务收入		
营业收入合计	70,889,294.72	75,342,815.60
主营业务成本	39,552,658.25	51,884,526.05
其他业务成本		
营业成本合计	39,552,658.25	51,884,526.05

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数	上年同期数

	收入	成本	收入	成本
240kN 以下玻璃绝缘子	38,618,210.15	24,975,148.58	30,230,242.97	22,098,770.90
300kN 以上玻璃绝缘子	32,271,084.57	14,577,509.67	45,112,572.63	29,785,755.15
小 计	70,889,294.72	39,552,658.25	75,342,815.60	51,884,526.05

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内	70,760,427.67	39,475,386.65	74,629,895.30	51,457,028.06
国外	128,867.05	77,271.60	712,920.30	427,497.99
小 计	70,889,294.72	39,552,658.25	75,342,815.60	51,884,526.05

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
四川省电力公司	11,834,790.90	16.69
云南电力物资公司	10,741,939.40	15.15
华东电网有限公司	10,162,042.50	14.34
国家电网公司	9,686,527.30	13.66
浙江省电力公司	7,730,199.30	10.90
小 计	50,155,499.40	70.74

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
城市维护建设税	263,286.07	197,729.37	详见本附注税项之说明
教育费附加	157,971.65	118,637.63	详见本附注税项之说明
地方教育附加	105,314.43	79,091.74	详见本附注税项之说明
合 计	526,572.15	395,458.74	

3. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数

坏账损失	2,376,582.85	582,186.80
合 计	2,376,582.85	582,186.80

4. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	814,300.00	1,545,738.48
奖励收入		
其他	31,150.00	20,438.35
合 计	845,450.00	1,566,176.83

(2) 政府补助明细

项 目	金 额	说 明
技术创新工程项目	300,000.00	金市科字（2010）8 号文
省级科技项目配套	200,000.00	金市科字（2010）8 号文
中小企业发展专项补贴	111,000.00	金市科字（10）7 号文
2008 年技术改造资金	45,000.00	金经投资[2009]193 号文
绿化补助费	35,000.00	
08 年综合实力奖	30,000.00	金东开发管[2010]7 号文
综合实力奖	10,000.00	金东开发管[2010]7 号文
其他	6,800.00	金东科[2010]10 号文
递延收益摊销转入	76,500.00	
小 计	814,300.00	

5. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
水利建设专项资金	79,655.28	75,385.68
合 计	79,655.28	75,385.68

6. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得	2,920,091.68	1,343,862.13

递延所得税调整	-353,767.16	-74,899.19
合 计	2,566,324.52	1,268,962.94

(三) 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	本期数
收回银行承兑汇票、保函、信用证保证金	6,672,870.00
政府补助	737,800.00
其他	335,483.24
合 计	7,746,153.24

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
存出银行承兑汇票、保函、信用证保证金	4,680,850.00
运输装卸费	2,663,368.44
投标、业务咨询费等	815,391.62
差旅费、汽车、通讯费等	304,458.61
办公、业务招待费	407,779.76
其他	1,254,526.24
合 计	10,126,374.67

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
利息收入	391,357.76
合 计	391,357.76

4. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	14,524,370.52	8,481,546.94
加: 资产减值准备	2,376,582.85	582,186.80

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,590,027.77	2,203,770.00
无形资产摊销	119,075.70	126,664.98
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,632,512.33	2,825,427.35
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)	-353,767.16	-74,899.19
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)	-2,500,533.05	-3,508,308.18
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-35,973,904.81	-22,664,486.01
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-9,828,156.69	21,125,754.50
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-27,413,792.54	9,097,657.19
(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	301,034,318.31	25,171,413.53
减: 现金的期初余额	29,078,764.65	22,560,771.78
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	271,955,553.66	2,610,641.75

(2) 现金和现金等价物

项 目	2010 年 6 月 30 日	2009 年 6 月 30 日
(1) 现金	301,034,318.31	25,171,413.53
其中: 库存现金	50,616.00	33,676.47
可随时用于支付的银行存款	292,140,494.67	14,148,544.74

可随时用于支付的其他货币资金	8,843,207.64	10,989,192.32
(2) 现金等价物:		
其中: 三个月内到期的债券投资		
(3) 期末现金及现金等价物余额	301,034,318.31	25,171,413.53
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明:

2010 年 6 月现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为 301,034,318.31 元, 2010 年 6 月 30 日资产负债表“货币资金”余额为 305,717,168.31 元, 差异 4,682,850.00 元, 系 2010 年 6 月现金流量表“期末现金及现金等价物余额”扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金 4,682,850.00 元。

(四) 资产减值准备明细

1、 明细情况

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	5,400,250.73	2,376,582.85			7,776,833.58
合 计	5,400,250.73	2,376,582.85			7,776,833.58

2、 坏账准备计提原因和依据详见本财务报表附注二（八）之所述。

3、 资产组产生的主要现金流入独立于其他资产或资产组的现金流入的依据说明

期末, 本公司不存在独立于其他资产或资产组的现金流入的资产组。

五、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司母公司及最终控制方

关联方名称	组织机构代码	与本公司的关系
赵 坚		本公司实质控制人

2. 本公司的其他关联方情况

关联方名称	组织机构代码	与本公司的关系
-------	--------	---------

赵 康		本公司股东、本公司实质控制人赵坚之子
赵晓红		本公司股东、本公司实质控制人赵坚之兄弟
吴兰燕		本公司实质控制人赵坚之配偶
浙江坚利美钢瓶制造有限公司	72910103-3	受本公司实质控制人赵坚控制
浙江省东阳市煤气用具厂	70458465-7	受本公司实质控制人赵坚之配偶吴兰燕控制

(二) 关联方交易情况

1. 无向关联方采购货物
2. 无向关联方销售货物。
3. 关联担保情况

(1) 本公司为关联方提供担保的情况

截至 2010 年 6 月 30 日，本公司无为关联方提供担保的情况。

(2) 关联方为本公司提供担保的情况

截至 2010 年 6 月 30 日，关联方为本公司提供保证担保的情况（单位：万元）

关联方名称	贷款金融机构	担保借款余额	借款到期日	备注
浙江坚利美钢瓶制造有限公司	中国农业银行金华市金东支行	2,000.00	2011.05.25	浙江坚利美钢瓶制造有限公司为本公司自 2010 年 5 月 31 日起至 2011 年 5 月 25 日止提供保证担保。
小 计		2,000.00		

4. 无其他关联方交易。

(三) 关联方应收应付款项

报告期末，无关联方应收应付款项。

(四) 关键管理人员薪酬

报告期间	关键管理人员人数	在本公司领取报酬人数	报酬总额（万元）
本期数	12	12	39.36
上年同期数	12	12	39.36

六、或有事项

(一) 截至 2010 年 6 月 30 日，无未决诉讼或仲裁。

(二) 公司提供的各种债务担保

1. 截至 2010 年 6 月 30 日，公司无为关联方以外单位提供的保证担保的情况。
2. 截至 2010 年 6 月 30 日，本公司无为关联方提供担保的情况。

(三)无其他或有负债及其财务影响

七、承诺事项

无重大财务承诺事项。

八、资产负债表日后事项中的非调整事项

无重大资产负债表日后非调整事项。

九、其他重要事项

(一) 非货币性资产交换

无重大非货币性资产交换。

(二) 债务重组

无重大债务重组事项。

(三) 其他对财务报表使用者决策有影响的重要事项

1. 截至 2010 年 6 月 30 日，本公司财产抵押情况（单位：元）

被担保单位	抵押物	抵押权人	抵押物		担保	借款/票据	备注
			账面原值	账面净值	借款/票据金额	到期日	
本公司	房产土地	中国农业银行金华市金东支行	45,148,209.53	40,513,555.93	30,000,000.00	2011.03.23-2012.04.26	[注 1]
小 计			45,148,209.53	40,513,555.93	30,000,000.00		

[注 1]: 该房产及土地为本公司自 2009 年 4 月 30 日起至 2012 年 4 月 29 日止在中国农业银行金华市金东支行发生的债务提供最高额 4,326.55 万元的抵押担保。截至 2010 年 6 月 30 日，该抵押担保项下实际借款余额为 3,000.00 万元。

担保借款明细如下：（单位：万元）

贷款银行	借款金额	借款期限
中国农业银行金华市金东支行	1,000.00	2008.03.27-2011.03.23
中国农业银行金华市金东支行	1,000.00	2009.05.07-2012.04.04
中国农业银行金华市金东支行	1,000.00	2009.04.30-2012.04.26
小 计	<u>3,000.00</u>	

2. 截至 2010 年 6 月 30 日，本公司无财产质押情况

十、其他补充资料

(一)非经常性损益

1. 当期非经常性损益明细表

项 目	本期数	上年同期数
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）	814,300.00	1,545,738.48
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	31,150.00	20,438.35
小 计	845,450.00	1,566,176.83
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	126,817.50	234,926.52
归属于母公司股东的非经常性损益净额	718,632.50	1,331,250.31

2. 根据公司自身正常经营业务的性质和特点将《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）》列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的说明

报告期内，根据浙江省财政厅、水利厅《关于水利建设专项资金征集和使用管理实施办法实施意见的通知》（浙财农〔1994〕13 号）文件规定，公司应交水利建设专项资金 79,655.28 元，列支于“营业外支出”项目，作为税费项目，因其与正常经营业务存在直接关系，且不具有特殊性和偶发性，故将其界定为经常性损益项目。

(二) 净资产收益率及每股收益

(1) 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.85	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.51	0.28	0.28

(2) 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	14,524,370.52
非经常性损益	B	718,632.50

扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=B-A	13,805,738.02
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	93,313,817.73
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	E	334,209,040.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	2
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	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	
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	J	
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L=D+A \times 1/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	211,979,016.32
加权平均净资产收益率 (%)	M=A/L	6.85
扣除非经常损益加权平均净资产收益率 (%)	N=C/L	6.51

(3) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	14,524,370.52
非经常性损益	B	718,632.50
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=B-A	13,805,738.02
期初股份总数	D	45,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	15,000,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	2
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G / K - H \times I / K - J$	50,000,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.29
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.28

(4) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益相同。

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

1、资产负债表项目

(1) 货币资金项目期末数较期初数增加 7.55 倍 (绝对额增加 26,996.55 万元), 主要系公司本期发行新股募集资金增加所致。

(2) 应收票据项目期末数较期初数下降 100% (绝对额减少 20.00 万元), 主要系公司期初银行承兑汇票本期已到期收款。

(3) 应收账款项目期末数较期初数增加 48.90% (绝对额增加 3,595.00 万元), 主要系本期交货主要集中在 5、6 月份, 电力部门付款主要集中在下半年所致。

(4) 在建工程项目期末数较期初数增加 69.08% (绝对额增加 770.17 万元), 主要系本期增加车间、仓库建设投入所致。

(5) 递延所得税资产项目期末数较期初数增加 44.56% (绝对额增加 35.37 万元), 主要系本期应收账款坏账准备增加, 相应产生可抵扣暂时性差异增加, 导致确认的递延所得税相应增加。

(6) 短期借款项目期末数较期初数下降 56.43% (绝对额减少 2,590.00 万元), 主要系公司本期公司用超募集资金归还了部分到期短期借款所致。

(7) 应付票据项目期末数较期初数下降 24% (绝对额减少 1,054.40 万元), 主要系本期公司更多的采用银行存款支付货款所致。

(8) 预收款项项目期末数较期初数下降 100% (绝对额减少 4.92 万元), 主要系上期末的预收账款本期已确认销售所致。

(9) 其他应付款项目期末数较期初数增长 28.56 倍 (绝对额增加 395.02 万元), 主要系本期末尚有部分上市发行费用尚未支付所致。

(10) 资本公积期末数较期初数增加 55.57 倍 (绝对额增加 31,920.90 万元), 主要系本期公司公开发行股票相应产生的股本溢价较多所致。

2、利润表项目

(1) 营业收入本期数较上年同期数下降 5.91% (绝对额减少 445.35 万元), 主要系公司产能受限, 由于本期公司对窑炉控制系统的升级改造, 产量略有下降所致。

(2) 营业成本本期数较上年同期数下降 23.77% (绝对额减少 1,233.19 万元), 主要系本期窑炉改造后合格率有所提高, 相应单位产品成本有所下降, 导致营业成本较上期下降较多。

(3) 销售费用本期数较上年同期数下降 29% (绝对额减少 160.98 万元), 主要系本期的招投标业务费较上年同期有所下降所致。

(4) 管理费用本期数较上年同期数增长 16% (绝对额增加 83.58 万元), 主要系本期公司增加研发投入所致。

(5) 财务费用本期数较上年同期数下降 45% (绝对额减少 133.83 万元), 主要系本期公司归还了较多的流动资金借款, 导致银行借款利息支出下降较多所致。

(6) 资产减值损失本期数较上年同期数增长 3.09 倍 (绝对额增加 179.44 万元), 主要系公司应收账款期末余额较年初增加, 相应计提的坏账准备增加所致。

第九节 备查文件

一、载有董事长签名的公司 2010 年半年度报告全文。

二、载有公司法定代表人、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, 公司在中国证监会指定报刊公开披露过的所有文件正本及公告原件。

四、其他备查文件。

上述文件置备于公司董事会秘书室备查。

浙江金利华电气股份有限公司

法定代表人: 赵 坚

2010 年 8 月 18 日