

# 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)



## 2011 年半年度报告

证券简称：北京科锐

证券代码：002350

披露时间：2011 年 7 月 26 日

## 重要提示

1、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。

2、公司2011年半年度报告经公司第四届董事会第十次会议审议通过。公司全体董事均出席了本次董事会会议。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。

3、公司2011年半年度报告未经会计师事务所审计。

4、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2011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	股本变动及主要股东持股情况 .....	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 .....	31
第七节	财务报告（未经审计） .....	37
第八节	备查文件 .....	97

## 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	刘卓妮
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	IR@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：《中国证券报》、《证券时报》

登载公司 2011 年半年度报告的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司 2011 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 5 月 25 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

	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(元)	1,118,345,302.87	1,128,694,016.87	-0.92%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	887,230,309.99	890,173,789.26	-0.33%
股本(股)	128,400,000.00	128,400,000.00	-
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	6.9099	6.9328	-0.33%
	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)	305,647,795.29	227,421,244.63	34.40%
营业利润(元)	26,468,842.17	18,439,286.60	43.55%
利润总额(元)	27,846,089.09	20,582,454.45	35.29%
归属于上市公司股东的净利润(元)	22,736,520.73	15,555,428.97	46.16%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	21,609,845.98	13,780,319.61	56.82%
基本每股收益(元/股)	0.1771	0.1255	41.12%
稀释每股收益(元/股)	0.1771	0.1255	41.12%
加权平均净资产收益率(%)	2.52%	1.97%	上升0.55个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.40%	1.74%	上升0.66个百分点
经营活动产生的现金流量净额(元)	-64,907,411.34	-49,793,019.89	-30.35%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.5055	-0.3878	-30.35%

### 二、非经常性损益情况

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	12,762.38	
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	918,000.00	注 1-3
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	393,476.00	
少数股东权益影响额	643.27	
所得税影响额	-198,206.90	
合计	1,126,674.75	-

注：1、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 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“十佳先进企业”和“安全先进单位”，北京市怀柔区北房镇人民政府奖励资金 15,000.00 元；

3、子公司北京科锐博华电气设备有限公司收到北京市怀柔区社会保险基金管理中心给予用人单位招用本市农村就业困难人员的岗位补贴 3,000.00 元。

### 第三节 股本变动及主要股东持股情况

#### 一、股本变动情况

##### (一) 报告期内股份变动情况

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	96,000,000	74.77%				-35,040,000	-35,040,000	60,960,000	47.48%
1、国家持股									
2、国有法人持股	22,080,000	17.20%				-22,080,000	-22,080,000		
3、其他内资持股	73,920,000	57.57%				-12,960,000	-12,960,000	60,960,000	47.48%
其中：境内非国有法人持股	73,920,000	57.57%				-12,960,000	-12,960,000	60,960,000	47.48%
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									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	32,400,000	25.23%				35,040,000	35,040,000	67,440,000	52.52%
1、人民币普通股	32,400,000	25.23%				35,040,000	35,040,000	67,440,000	52.52%
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	128,400,000	100.00%				0	0	128,400,000	100.00%

##### (二) 报告期内限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
北京科锐北方科技发展有限公司	60,960,000	0	0	60,960,000	首发承诺	2013-02-03
中国电力科学研究院	18,840,000	18,840,000	0	0	首发承诺	2011-02-03
北京万峰达电力电子有限责任公司	6,720,000	6,720,000	0	0	首发承诺	2011-02-03
陕西中加投资有限公司	6,240,000	6,240,000	0	0	首发承诺	2011-02-03
全国社会保障基金理事会转持三户	3,240,000	3,240,000	0	0	首发承诺	2011-02-03
合计	96,000,000	35,040,000	0	60,960,000	—	—

说明：报告期内，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和全国社会保障基金理事会转持三户所持公司股份已于2011年2月9日（2月2日至8日为春节假期）上市流通。

## 二、股东和实际控制人情况

### (一) 股东情况

股东总数	13,708				
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 (股)	持有有限售条件 股份数量 (股)	质押或冻结的股 份数量 (股)
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	0	0
北京万峰达电力电子有限责任公司	境内非国有法人	4.86%	6,242,840	0	0
陕西中加投资有限公司	境内非国有法人	4.86%	6,240,000	0	0
洪嘉丽	境内自然人	0.49%	633,776	0	0
国民信托有限公司	境内非国有法人	0.21%	269,990	0	0
沈巍	境内自然人	0.21%	267,050	0	0
中融国际信托有限公司一融新 74 号资 金信托合同	境内非国有法人	0.20%	260,000	0	0
陈泗海	境内自然人	0.20%	250,650	0	0
奥菲科泰电气(北京)有限公司	境内非国有法人	0.16%	200,080	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)		股份种类		
中国电力科学研究院	18,840,000		人民币普通股		
北京万峰达电力电子有限责任公司	6,242,840		人民币普通股		
陕西中加投资有限公司	6,240,000		人民币普通股		
洪嘉丽	633,776		人民币普通股		
国民信托有限公司	269,990		人民币普通股		
沈巍	267,050		人民币普通股		
中融国际信托有限公司一融新 74 号资 金信托合同	260,000		人民币普通股		
陈泗海	250,650		人民币普通股		
奥菲科泰电气(北京)有限公司	200,080		人民币普通股		
李丽霞	184,310		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。				

### (二) 控股股东情况

北京科锐北方科技发展有限公司<sup>1</sup>成立于1999年3月25日, 注册资本及实收资本均为2,362万元人民币, 法定代表人为何大海, 注册地址为北京市海淀区上地信息路1号(北京实创高科技发展总公司1-2号) B栋8层835-1室, 该公司的主营业务为对本公司投资的管理。

<sup>1</sup> 2011年5月17日, 北京科锐北方科技发展有限公司在北京市工商行政管理局海淀分局变更了法定代表人及注册地址。

报告期内，公司控股股东未发生变更。

### （三）实际控制人情况

公司实际控制人为董事长张新育先生。张新育先生是控股股东北京科锐北方科技发展有限公司的第一大股东，持有其 25.82% 的股权。

报告期内，公司实际控制人未发生变更。

## 第四节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### （一）董事、监事、高级管理人员的持股变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员所持本公司股份数量未发生变动。

#### （二）董事、监事、高级管理人员的变动情况

报告期内，何大海先生因个人原因申请辞去公司总经理职务，公司第四届董事会第六次会议聘任韩明先生为公司总经理；具体内容详见2011年1月15日刊登于《中国证券报》（A24版）、《证券时报》（B4版）和巨潮资讯网的相关公告。

除上述变更情况之外，公司没有其他被选举或离任董事、监事的情形，也没有聘任或解聘高级管理人员的情形。

#### （三）报告期内被授予股权激励的情况

报告期内，公司未出现董事、监事和高级管理人员被授予股权激励的情况<sup>2</sup>。

<sup>2</sup> 2011年3月10日，公司第四届董事会第七次会议审议通过《北京科锐配电自动化股份有限公司股票期权激励计划（草案）》及相关议案。具体内容详见2011年3月11日刊登于《中国证券报》（B006版）、《证券时报》（D17版）和巨潮资讯网的相关公告。截至目前，该激励计划尚未获中国证券监督管理委员会备案通过。

## 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，公司调整销售策略，采取各种措施积极开拓市场，又受国家电网投资规模增加这一利好消息的影响，经营生产保持了良好的发展态势。2011 年上半年，公司新签合同额 4.75 亿元，比去年同期增长 90%；实现营业总收入 305,647,795.29 元，比去年同期增长 34.40%；实现利润总额 27,846,089.09 元、归属于上市公司股东的净利润 22,736,520.73 元，分别比去年同期增长 35.29%、46.16%。

报告期内，公司对永磁机构开关系列产品不断进行优化设计，又推出 35kV 永磁机构开关设备，提高了永磁机构开关产品的毛利率，另外，配电网故障定位检测系统产品收入有较大幅度的提高。但是，由于在国家电网中标的箱变、环网柜等部分主要产品的中标价格偏低，公司整体毛利率水平呈现小幅下降（比去年同期下降 2.48 个百分点）。

报告期内，公司继续加大技术创新力度和研发投入，并利用自身的技术优势和成果积极对外进行技术合作和交流。2011 年 6 月，公司和大连理工大学利用双方永磁机构开关技术资源签署了《产学研合作协议书》，并成立了“智能电器研究中心”。2011 年初，公司作为南方电网公司重大科技项目“智能电网自愈控制技术与开发”课题的主要合作单位之一，与南方电网电研院、广东电力公司等联合申请了“国家高技术研究发展计划（863 计划）”，即将获批。

报告期内，公司与陕西省地方电力（集团）有限公司等六家公司成立了“智能配电网关键设备技术创新战略联盟”，该联盟是迄今国内智能配电网领域首个战略联盟，参与发起这一联盟，为推广公司在智能配电网方面的研发成果，提升公司经营业绩起到了积极作用。

报告期内，公司获得实用新型专利授权 9 项。

##### 2、报告期主营业务及其经营状况

公司的主营业务为 12kV 配电、控制设备及 35kV 永磁开关设备的研发、生产和销

售。目前公司的主营业务方向有两个，一是配电网故障处理，主要产品包括故障指示器、智能型环网柜和重合器；二是模块化变电站，主要产品包括箱式变电站、永磁机构真空开关设备等。

### (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	29,883.01	20,054.11	32.89	32.64	37.72	下降 2.48 个百分点
合计	29,883.01	20,054.11	32.89	32.64	37.72	—

### (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	9,122.46	5,522.46	39.46	20.16	40.10	下降 8.62 个百分点
箱变	6,636.72	5,991.64	9.72	-6.27	8.06	下降 11.97 个百分点
永磁机构真空开关设备	5,783.38	4,137.29	28.46	88.93	72.17	上升 6.96 个百分点
故障指示器	1,803.75	749.06	58.47	48.99	85.44	下降 8.16 个百分点
其他	6,536.70	3,653.66	44.11	82.32	61.11	上升 7.37 个百分点
合计	29,883.01	20,054.11	32.89	32.64	37.72	下降 2.48 个百分点

注：其他产品主要包括配电网故障定位检测系统、重合器和 GRC 箱体产品。

### (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	9,818.93	5.96
东北地区	4,664.82	95.17
华东地区	4,050.65	34.54
华中地区	3,599.12	48.86
华南地区	3,936.45	11.87
西南地区	3,074.47	277.58
西北地区	738.57	-33.58
合计	29,883.01	32.64

变动幅度较大项目变动原因分析：

东北地区主营业务收入较上年同期增幅95.17%，主要系本期箱变和永磁机构真空开关设备产品在该地区的销售增加所致。

华东地区主营业务收入较上年同期增幅34.54%，主要系本期永磁机构真空开关设

备在该地区的销售增长所致。

华中地区主营业务收入较上年同期增幅48.86%，主要系本期环网柜产品在该地区的销售增长所致。

西南地区主营业务收入较上年同期增幅277.58%，主要系本期箱变和永磁机构真空开关设备产品在该地区的销售增加所致。

西北地区主营业务收入较上年同期降幅33.58%，主要系该地区本期订单减少所致。

#### (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 2.48 个百分点，主要原因如下：

##### ①销售结构变动的影响，即

##### A. 毛利率相对较高的产品在本期销售比重减少

环网柜产品本期销售收入 9,122.46 万元，占主营业务收入的 30.53%，销售比重较上年同期减少 3.17 个百分点，毛利率为 39.46%；

##### B. 毛利率相对较低的产品在本期销售比重增加

永磁机构真空开关设备本期销售收入 5,783.38 万元，占主营业务收入的 19.35%，销售比重较上年同期增长 5.76 个百分点，毛利率为 28.46%。

##### ②部分产品的毛利率降低

A. 箱变产品中的美变和非晶合金变压器产品本期毛利率降低导致箱变产品毛利率降低 11.97 个百分点；

B. 环网柜产品中毛利率较低的欧式环网柜本期销售增加导致环网柜产品毛利率降低 8.62 个百分点。

C. 故障指示器产品本期单位成本增加导致故障指示器产品毛利率降低 8.16 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)	305,647,795.29	227,421,244.63	34.40
营业利润(元)	26,468,842.17	18,439,286.60	43.55
利润总额(元)	27,846,089.09	20,582,454.45	35.29
归属于上市公司股东的净利润(元)	22,736,520.73	15,555,428.97	46.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	21,609,845.98	13,780,319.61	56.82
基本每股收益(元/股)	0.1771	0.1255	41.12
稀释每股收益(元/股)	0.1771	0.1255	41.12
净资产收益率(%)	2.52	1.97	上升 0.55 个百分点

## ②盈利能力变动的说明

营业总收入较上年同期增加7,822.66万元，增幅34.40%，主要原因是：a.国家电网投资规模的增加；b.公司加大市场开拓力度。

营业利润较上年同期增加802.96万元，增幅43.55%，主要系本期毛利额较上年同期增长使得营业利润增长1,981.29万元、期间费用较上年同期增加导致营业利润减少1,192.96万元及本期计提资产减值损失较上年同期减少使得营业利润增加68.27万元所致。

归属于上市公司股东的净利润较上年同期增加718.11万元，增幅46.16%，主要系本期营业利润较上年同期增长43.55%所致。

基本每股收益较上年同期增长41.12%，主要系本期归属上市公司股东的净利润较上年同期增长46.16%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	2011年6月30日		2010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	52,365.33	46.82	62,463.11	55.34	-16.17
应收票据	659.91	0.59	142.75	0.13	362.28
应收账款	24,980.39	22.34	20,840.51	18.46	19.86
预付账款	4,075.44	3.65	3,698.54	3.28	10.19
应收利息	10.00	0.01	42.16	0.04	-76.28
其他应收款	2,226.13	1.99	1,662.47	1.47	33.90

资产项目	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日		金额增减 (%)
	金额 (万元)	比例 (%)	金额 (万元)	比例 (%)	
存货	15,351.53	13.73	12,728.80	11.28	20.60
固定资产	5,042.66	4.51	5,204.56	4.61	-3.11
在建工程	5,257.88	4.70	4,100.43	3.63	28.23
无形资产	1,380.48	1.23	1,437.39	1.27	-3.96
长期待摊费用	61.25	0.05			
递延所得税资产	423.53	0.38	548.68	0.49	-22.81
资产总计	111,834.53	100.00	112,869.40	100.00	-0.92

## ②变动幅度较大项目变动原因分析

应收票据期末余额较期初增加517.16万元，增幅362.28%，主要系期末收到的应收票据尚未背书转付所致。

应收利息期末余额较期初减少32.16万元，降幅76.28%，主要系期末计提的应收利息减少所致。

其他应收款期末余额较期初增加563.67万元，增幅33.90%，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	2011 年 6 月 30 日		2010 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	4,000.00	18.95	4,000.00	18.28	
应付账款	13,919.59	65.95	13,544.59	61.92	2.77
预收账款	659.79	3.13	1,140.27	5.21	-42.14
应付职工薪酬	97.94	0.47	936.94	4.28	-89.55
应交税费	593.33	2.81	980.78	4.48	-39.50
应付利息	0.17	-	5.10	0.02	-96.67
其他应付款	232.77	1.10	539.33	2.47	-56.84
一年内到期的非流动负债	65.69	0.31	115.37	0.53	-43.06
其他流动负债	220.00	1.04	310.00	1.42	-29.03
长期借款	1,000.00	4.74			
长期应付款	317.19	1.50	297.66	1.36	6.56
递延所得税负债			6.32	0.03	-100.00
负债合计	21,106.48	100.00	21,876.36	100.00	-3.52

## ②变动幅度较大项目变动原因分析

预收账款期末余额较期初减少480.48万元，降幅42.14%，主要系期末预收货款减

少所致。

应付职工薪酬期末余额较期初减少839.00万元，降幅89.55%，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。

应交税费期末余额较期初减少387.45万元，降幅39.50%，主要系本期缴纳上年末企业所得税、期末应交增值税较期初减少所致。

其他应付款期末余额较期初减少306.56万元，降幅56.84%，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49.68万元，降幅43.06%，主要系本期支付一年内到期的法国GRC专利款所致。

### (3) 公司现金流情况

#### ①现金流量情况

项 目	2011 年 1-6 月 (万元)	2010 年 1-6 月 (万元)	同比增减 (%)
经营活动产生的现金流入	29,862.92	21,411.13	39.47
经营活动产生的现金流出	36,353.67	26,390.43	37.75
经营活动产生的现金流量净额	-6,490.74	-4,979.30	-30.35
投资活动产生的现金流入	206.64		
投资活动产生的现金流出	2,109.17	581.38	262.79
投资活动产生的现金流量净额	-1,902.53	-581.38	-227.24
筹资活动产生的现金流入	1,531.91	62,010.00	-97.53
筹资活动产生的现金流出	3,236.41	14,175.80	-77.17
筹资活动产生的现金流量净额	-1,704.50	47,834.20	-103.56
现金及现金等价物净增加额	-10,097.78	42,273.52	-123.89

#### 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 1,511.44 万元，降幅 30.35%，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各项税费增加所致。

投资活动产生的现金流量净额本期较上年同期减少 1,321.15 万元，降幅 227.24%，主要系本期购建募投项目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减少 49,538.70 万元，降幅 103.56%，主要系上期公司发行新股募集资金 60,912 万元所致。

综上所述，现金及现金等价物净增加额本期较上年同期减少 52,371.30 万元，降幅

23.89%。

#### (4) 公司费用情况

##### ①主要费用情况

费用项目	2011 年 1-6 月		2010 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	4,437.15	14.52	3,163.22	13.91	40.27
管理费用	2,533.92	8.29	2,493.33	10.96	1.63
财务费用	-171.42	-0.56	-49.86	-0.22	-243.80
所得税费用	483.45	1.58	353.77	1.56	36.66
合计	7,283.10	23.83	5,960.46	26.21	22.19

##### ②变动幅度较大项目变动原因分析

销售费用本期较上年同期增加1,273.93万元，增幅40.27%，主要原因：a. 本期销售规模的增长导致运输费和安装调试费等费用的增长；b. 本期加大市场投入导致投标费的增长和扩大销售队伍导致销售人工成本的增长。

财务费用本期较上年同期减少121.56万元，降幅243.80%，主要系本期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。

所得税费用本期较上年同期增加129.68万元，增幅36.66%，主要系本期递延所得税费用较上年同期增加及本期利润总额增加相应计提的当期所得税费用增加所致。

#### 4、主要子公司经营情况

报告期末，公司拥有 8 家子公司，具体情况如下：

##### (1) 北京科锐博华电气设备有限公司（简称“科锐博华”）

科锐博华注册资本人民币 1,000 万元，公司持有其 80%的股权，法定代表人为张新育，注册地址为北京市怀柔区北房镇经纬工业区 18 号；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 2011 年 6 月 30 日，科锐博华总资产为 5,999.86 万元，净资产为 2,421.04 万元；2011 年 1-6 月，科锐博华实现净利润-212.54 万元（以上财务数据未经审计）。

##### (2) 武汉科锐电气有限公司（简称“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，法定代表人为

安志钢<sup>3</sup>，注册地址为武汉市洪山区关南工业园；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 2011 年 6 月 30 日，武汉科锐总资产为 6,768.10 万元，净资产为 4,040.71 万元；2011 年 1-6 月，武汉科锐实现净利润 231.43 万元（以上财务数据未经审计）。

（3）北京科锐屹拓科技有限公司（简称“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，法定代表人为袁钦成，注册地址为北京市海淀区上地创业路 8 号群英科技园 3 号楼 4 层 014 房间；科锐屹拓主要从事配电自动化软件开发、销售及技术服务。截至 2011 年 6 月 30 日，科锐屹拓总资产为 313.97 万元，净资产为 291.06 万元；2011 年 1-6 月，科锐屹拓实现净利润 5.50 万元（以上财务数据未经审计）。

（4）深圳科锐南方电气有限公司（简称“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，法定代表人为申威，注册地址为深圳市龙岗区坪山街道石井居委福民路草埔经济合作社旁 B 栋；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 2011 年 6 月 30 日，深圳科锐总资产为 484.24 万元，净资产为 299.23 万元；2011 年 1-6 月，深圳科锐实现净利润-108.17 万元（以上财务数据未经审计）。

（5）上海科锐环保科技有限公司（简称“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，法定代表人为申威，注册地址为上海市奉贤区宁富路 351 号；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 2011 年 6 月 30 日，上海科锐总资产为 659.54 万元，净资产为 462.12 万元；2011 年 1-6 月，上海科锐实现净利润 52.61 万元（以上财务数据未经审计）。

（6）郑州祥和科锐环保设备有限公司（简称“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，法定代表人为申威，注册地址为郑州经济技术开发区经北一路 48 号；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 2011 年 6 月 30 日，郑州科锐总资产为 467.27 万元，净资产为 263.58 万元；2011 年 1-6 月，

<sup>3</sup> 2011 年 5 月 17 日，武汉科锐电气有限公司在武汉市工商行政管理局变更了法定代表人。

郑州科锐实现净利润-4.66 万元（以上财务数据未经审计）。

（7）北京科锐先锋电气销售有限公司（简称“科锐销售”）

科锐销售注册资本人民币 1,000 万元，公司持有其 100%的股权，法定代表人为朱明，注册地址为北京市海淀区上地四街 1 号 3 层；科锐销售主要从事销售机械设备、电子产品；技术开发、技术服务。截至 2011 年 6 月 30 日，科锐销售总资产为 1,011.14 万元，净资产为 1,003.83 万元；2011 年 1-6 月，科锐销售实现净利润 3.83 万元（以上财务数据未经审计）。

（8）陕西科锐宝同永磁开关有限公司（简称“陕西科锐”）

陕西科锐法定注册资本人民币 2,000 万元，公司持有其 80%的股权，代表人为韩明，注册地址为咸阳市秦都区清华科技园企业研发中心 4 号；陕西科锐主要从事电气机械及器材、计算机软件、智能化系统的研发、装配、销售、技术服务、技术咨询。截至 2011 年 6 月 30 日，陕西科锐总资产为 1,225.91 万元，净资产为 1,225.91 万元（以上财务数据未经审计）。

（二）公司下半年发展的展望

2011 年下半年，公司将继续抓住国家电网投资规模增长及农网改造的机遇，不断积极开拓市场，提高合同获取能力，进一步加大配电网故障定位监测系统、永磁机构真空开关、35~110kV 模块化变电站等新技术产品的宣传和推广力度，争取增加毛利较高产品的收入比重；同时，公司将积极开拓电力系统以外的市场。具体措施如下：

- 1、继续完善销售体系，加强故障定位监测系统等新产品的推广力度；
- 2、进一步采取有效措施，降低产品成本，控制相关费用，减少中标价持续降低对利润率的影响；
- 3、继续围绕智能电网建设的需求，加强新产品的研发投入；
- 4、提高生产管理水平，在现有产能允许的范围内，最大限度发挥潜力满足合同交货期；
- 5、加快募投项目的实施，尽快缓解产能不足。

（三）经营中的问题与困难

上半年经营管理中的问题和困难主要表现在以下方面：

- 1、市场竞争更加激烈，部分产品中标价格偏低，导致公司综合毛利率下降；
- 2、由于通货膨胀及人力成本的提高，公司面临较大的成本压力；
- 3、由于国家实行宏观调控政策，公司应收账款有所增大；但公司客户主要是电网公司，形成实际坏账的风险不高；
- 4、受到基建周期的制约，募投项目实施拖延。

## 二、报告期内投资情况

### （一）募集资金的具体使用情况

#### 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、本年度募集资金使用金额及当期余额

截至2011年6月30日，公司已使用募集资金20,664.21万元，尚未使用的募集资金余额为40,337.53万元（含募集资金专用账户累计取得利息收入832.61万元），与募集资金专用账户银行对账单余额一致。公司使用募集资金具体情况如下：

（1）经2009年2月2日召开的2008年度股东大会审议通过，公司募集资金投资项目包括配网故障定位及自动化装置技术改造项目、配电自动化设备技术改造项目、变配电技术研发中心项目等三个项目，共需使用募集资金18,900万元。截至2011年6月30日，以上三个项目共使用募集资金5,809.43万元。

（2）经2010年4月12日召开的2009年度股东大会审议通过，同意公司使用募集资金7,200万元偿还银行贷款，截至2010年12月31日，该笔贷款已使用募集资金偿还。

（3）经2010年10月13日召开的2010年第三次临时股东大会审议通过，同意公司使

用不超过4,000万元超募资金暂时补充日常经营所需流动资金，使用期限自2010年第三次临时股东大会审议批准该议案之日起不超过六个月。2011年2月18日，公司已将上述资金全部归还至募集资金专用账户。

(4) 经2010年10月13日召开的2010年第三次临时股东大会审议通过，同意公司投资13,000万元新建智能配电网技术研发中心及公司总部项目，其中使用募集资金11,000万元，截至2011年6月30日，该项目已使用募集资金2,460.78万元。

(5) 经2011年5月5日召开的2010年度股东大会审议通过，同意公司使用不超过4,000万元超募资金暂时补充日常经营所需流动资金，使用期限自2010年度股东大会审议批准该议案之日起不超过六个月。2011年5月26日，公司已将上述4,000万元资金从募集资金专用账户转出并开始使用。

(6) 经2011年5月5日召开的2010年度股东大会通过，同意公司使用不超过1,400万超募资金与宝鸡同步电器有限公司合资设立陕西科锐宝同永磁开关有限公司。2011年6月28日，陕西科锐宝同永磁开关有限公司<sup>4</sup>完成工商注册登记，注册资本为2,000万元，公司出资1,600万元，占比80%，其中使用超募资金1,194万元。

### 3、募集资金存放和管理情况

根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板块上市公司运作规范指引》等有关法律、法规和制度的规定，公司制定了《北京科锐配电自动化股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》），明确规定了募集资金专户存储、使用、管理和监督等内容。根据以上有关法律、法规和制度的要求，本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。

根据《管理办法》的要求，本公司对募集资金的使用设置了严格的权限审批制度，以保证专款专用。本公司所有募集资金项目投资的支出，均需由资金使用部门提出资金使用计划，经该部门主管领导签字后，报财务负责人审核，并由总经理签字后，方

<sup>4</sup>具体情况详见2011年7月6日刊登于《中国证券报》（B002版）、《证券时报》（A5版）和巨潮资讯网的《关于控股子公司完成工商注册登记的公告》（公告编号：2011-033）。

可予以支付；超过董事会授权范围的，应报董事会审批。同时根据《募集资金三方监管协议》的规定，一次或 12 个月以内累计从专户中支取的金额超过 1,000 万元的，应及时以传真方式通知保荐机构平安证券有限责任公司，同时提供专户的支出清单。

截至 2011 年 6 月 30 日，公司募集资金专户存储情况如下：

银行名称	账号	金额(万元)	存储方式
建设银行北京上地支行	1100 1045 3000 5301 1840	397.73	专用账户
	1100 1045 3000 4929 7189	9,400.00	7 天通知存款
	1100 1045 3000 4928 1086	9,368.18	3 个月定期存单
华夏银行北京魏公村支行	4058 2000 0181 9100 0878 22	543.14	专用账户
	193 8303 13959	6,800.00	7 天通知存款
	193 8301 8234	13,828.48	3 个月定期存单
合计	-	40,337.53	-

附表 1：募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额		64,800.00				报告期内投入募集资金总额	6,578.94			
报告期内变更用途的募集资金总额		0				已累计投入募集资金总额	20,664.21			
累计变更用途的募集资金总额		0								
累计变更用途的募集资金总额比例		0								
承诺投资项目和超募资金投向	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(1)	报告期内投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1.配网故障定位及自动化装置技术改造项目	否	6,000.00	6,000.00	316.94	1,513.89	25.23%	2011年12月31日	未投产	否	否
2.配电自动化设备技术改造项目	否	10,300.00	10,300.00	821.82	3,000.88	29.13%	2011年12月31日	未投产	否	否
3.变配电技术研发中心项目	否	2,600.00	2,600.00	226.18	1,294.66	49.79%	2011年12月31日	未投产	否	否
承诺投资项目小计		18,900.00	18,900.00	1,364.94	5,809.43	30.74%		—	—	—
超募资金投向										
1.智能配电网技术研发中心及公司总部项目	否	11,000.00	11,000.00	20.00	2,460.78	22.37%	2012年7月31日	—	否	否
2.归还银行贷款	—	7,200.00	7,200.00	0	7,200.00	—	—	—	—	—
3.补充流动资金	—	4,000.00	4,000.00	4,000.00	4,000.00	—	—	—	—	—
4.投资设立陕西科锐宝同永磁开关有限公司	否	1,400.00	1,194.00	1,194.00	1,194.00	—	2011年6月28日			
超募资金投向小计	—	23,600.00	23,394.00	5,214.00	14,854.78	—	—	—	—	—
合计	—	42,500.00	42,294.00	6,578.94	20,664.21	—	—	—	—	—

未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	由于公司募投项目所在地政府对原开发区规划进行了调整,影响到本次募投项目新建厂房、研发和故障定位系统综合楼基建手续的审批,导致基建工程未能如期开工,设备也无法按计划订购和实施,致使募投项目未达到原计划进度。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>公司超募资金总额为41,269.13万元。</p> <p>1、经2009年度股东大会审议通过,同意公司使用超募资金7,200万元用于偿还银行贷款;</p> <p>2、经2010年第三次临时股东大会审议通过,同意公司使用超募资金4,000万元暂时补充日常经营所需流动资金;2011年2月18日,公司已将上述资金全部归还至募集资金专用账户;</p> <p>3、经2010年第三次临时股东大会审议通过,同意公司使用超募资金11,000万元新建智能配电网技术研发中心及公司总部项目;</p> <p>4、经2010年度股东大会审议通过,同意公司使用超募资金4,000万元暂时补充流动资金;</p> <p>5、经2010年度股东大会审议通过,同意公司使用不超过1,400万超募资金与宝鸡同步电器有限公司合资设立陕西科锐宝同永磁开关有限公司。</p> <p>截至2011年6月30日,公司超募资金余额为26,414.35万元。</p>
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	<p>1、经2010年第三次临时股东大会审议通过,同意公司使用超募资金4,000万元暂时补充日常经营所需流动资金;2011年2月18日,公司已将上述资金全部归还至募集资金专用账户;</p> <p>2、经2010年度股东大会审议通过,同意公司使用超募资金4,000万元暂时补充流动资金。</p>
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	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户和以定期存单的形式进行存放和管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

## （二）非募集资金投资情况

### 1、北京科锐先锋电气销售有限公司

2011 年 1 月 14 日，公司召开第四届董事会第六次会议，审议通过了《关于拟设立北京科锐销售有限公司（暂定名）的议案》。2011 年 3 月 24 日，该公司已完成工商注册登记。该公司具体情况详见 2011 年 4 月 1 日刊登于《中国证券报》（B003 版）、《证券时报》（D21 版）和巨潮资讯网的《关于全资子公司完成工商注册登记的公告》（公告编号：2011-017）。

### 2、泸州科锐环保电气设备有限责任公司

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《中国证券报》（D010-011 版）、《证券时报》（B10-11 版）和巨潮资讯网的《关于投资设立控股子公司的公告》（公告编号：2010-006）。

截至 2011 年 6 月 30 日，该子公司尚未完成工商注册。

## 三、经营成果与计划比较

公司曾在《2011 年第一季度报告》中预计“2011 年 1-6 月归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为 30~50%”。报告期内归属于上市公司股东的净利润同比实际增长 46.16%，与预测不存在差异。截至目前，董事会未就公司在《2010 年年度报告》中披露的本年度经营计划提出过修改。

## 四、2011 年 1-9 月经营业绩预计

2011 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长变动幅度小于 50%	
2011 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%~50%
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	20,379,338.68
业绩变动的原因说明	生产经营形势良好，订单比去年同期有所增长。	

## 五、董事会日常工作

### （一）董事会会议召开情况

报告期内，公司召开了第四届董事会第六次会议、第四届董事会第七次会议、第

四届董事会第八次会议和第四届董事会第九次会议共四次董事会会议。

### 1、第四届董事会第六次会议

公司于 2011 年 1 月 14 日召开了第四届董事会第六次会议，会议审议通过了以下议案：《关于武汉科锐电气有限公司扩建 10~35kV 电缆附件生产线项目的议案》、《关于为武汉科锐电气有限公司银行贷款提供担保的议案》、《关于武汉科锐电气有限公司向银行申请抵押贷款的议案》、《关于调整内部组织机构设置的议案》、《关于拟设立北京科锐销售有限公司（暂定名）的议案》、《关于同意何大海先生辞去总经理职务的议案》、《关于聘任韩明先生为总经理的议案》。

第四届董事会第六次会议决议详见 2011 年 1 月 15 日刊登于《中国证券报》（A24 版）、《证券时报》（B4 版）和巨潮资讯网的相关公告（公告编号：2011-001）。

### 2、第四届董事会第七次会议

公司于 2011 年 3 月 10 日召开了第四届董事会第七次会议，会议审议通过了以下议案：《北京科锐配电自动化股份有限公司股票期权激励计划（草案）》及其摘要、《北京科锐配电自动化股份有限公司股票期权激励计划实施考核办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权激励计划相关事宜的议案》、《关于提请股东大会审议公司股票期权激励计划相关事宜的议案》、《关于加强上市公司治理专项活动的自查报告和整改计划》、《关于加强上市公司治理专项活动的自查事项报告》。

第四届董事会第七次会议决议详见 2011 年 3 月 11 日刊登于《中国证券报》（B006 版）、《证券时报》（D17 版）和巨潮资讯网的相关公告（公告编号：2011-014）。

### 3、第四届董事会第八次会议

公司于 2011 年 4 月 10 日召开了第四届董事会第八次会议，会议审议通过了以下议案：《2010 年度总经理工作报告》、《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年度财务报表及审计报告》、《2010 年度财务决算报告》、《关于 2010 年度利润分配方案的议案》、《2011 年度财务预算报告》、《2010 年年度报告》及摘要、《关于公司向银行申请综合授信额度的议案》、《关于拟设立陕西科锐电气有限公司（暂定名）的议案》、《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》、《2010 年度内部控制自我评价报告》、《关于 2010 年度募集资金存放及使用情况的专项报告》、《关于聘请公司 2011 年度审计机构的议案》、《关于制订〈董事会审计委员会年报工作规程〉的议案》、《关于制订〈规

范与关联方资金往来管理制度》的议案》、《关于召开 2010 年度股东大会的议案》。

第四届董事会第八次会议决议详见 2011 年 4 月 12 日刊登于《中国证券报》(B037-038 版)、《证券时报》(D33-34 版)和巨潮资讯网的相关公告(公告编号:2011-018)。

#### 4、第四届董事会第九次会议

公司于 2011 年 4 月 21 日召开了第四届董事会第九次会议,会议审议通过了以下议案:《2011 年第一季度报告》。

2011 年第一季度报告详见 2011 年 4 月 22 日刊登于《中国证券报》(B145 版)、《证券时报》(D76 版)和巨潮资讯网的相关公告(公告编号:2011-028)。

#### (二) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内,公司董事会根据国家有关法律、法规及《公司章程》等有关规定,严格按照股东大会的决议和授权,认真执行股东大会通过的各项决议,确保其得到有效的实施。

报告期内,公司召开了2010年度股东大会1次会议,对于股东大会通过的决议,董事会均能够认真执行。对2010年度股东大会执行情况如下:

2011 年 5 月 5 日,公司 2010 年度股东大会通过决议,同意使用超募资金人民币 4,000 万元暂时补充日常生产经营所需的流动资金等议案。2011 年 6 月 9 日,公司实施了 2010 年度股东大会审议通过的利润分配方案。2011 年 6 月 28 日,完成了陕西科锐宝同永磁开关有限公司工商注册登记工作。

#### (三) 董事会专门委员会履行职务情况

报告期内,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。

##### 1、董事会审计委员会履职情况

报告期内,审计委员会根据《公司法》、中国证监会《上市公司治理准则》及《董事会审计委员会工作细则》的有关规定,积极履行职责。报告期内,董事会审计委员会审查了公司内部控制制度及执行情况,审核了公司所有重要的会计政策,定期了解公司财务状况和经营情况,督促和指导内部审计部门对公司财务管理运行情况进行定

期和不定期的检查和评估，委员会认为公司内部控制基本体现了完整性、合理性，不存在重大缺陷。

(1) 与会计师事务所就年度审计报告编制进行沟通与交流，出具了书面审核意见；  
(2) 与公司审计部就募集资金存放与使用、公司的内部控制制度的完善与执行保持沟通；  
(3) 对公司2011年第一季度财务报表进行审阅并形成书面意见；  
(4) 审议公司内审部门提交的2010年内部审计工作总结；  
(5) 审议公司内审部门提交的季度计划。

## 2、董事会薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会遵照《董事会薪酬与考核委员会议事规则》，按照《公司董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》的规定及要求，认真开展薪酬分配程序、薪酬确定依据等监督与核实。

(1) 2011年1月20日，按照公司《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》的规定及要求，对公司董事和高级管理人员在上一年度的任职情况进行审查及考核，并对待披露的薪酬情况进行了审核；  
(2) 2011年3月8日，董事会薪酬与考核委员会审议通过了公司拟定的《股票期权激励计划（草案）》和《股票期权激励计划考核管理办法》。

## 3、董事会提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会遵照《董事会提名委员会议事规则》履行职责，对拟聘总经理进行提名，并审阅候选人的简历，发表审查意见和建议。

## 五、独立董事对公司累计和当期对外担保情况的专项说明及独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》、《公司章程》及《独立董事制度》的要求，公司独立董事对公司2011年半年度对外担保情况、资金占用等有关会计资料和信息进行了审慎调查，认为公司能够严格执行中国证监会的有关规定，建立了对外担保的机制，严格控制对外担保风险。

1、报告期内，公司为控股子公司武汉科锐电气有限公司银行贷款提供了担保，担保主要情况如下：

担保对象	武汉科锐电气有限公司	武汉科锐电气有限公司
------	------------	------------

担保金额	500 万元	500 万元
担保期限	2010 年 4 月 10 日至 2011 年 4 月 9 日	2011 年 4 月 13 日至 2012 年 4 月 12 日
担保类型	连带责任担保	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	经 2011 年 1 月 14 日召开的 第四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	否

2、报告期内，公司无以前期间发生但延续到报告期的重大担保合同。

3、报告期内，公司不存在为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况。

## 六、其他报告事项

### 1、董事会对内部控制责任的声明

董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求对财务报告相关内部控制进行了评价，并认为报告期内，评估未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。本公司内部控制制度是健全的，执行是有效的。

### 2、内幕信息知情人管理制度执行情况

报告期内，公司按照《上市公司信息披露事务管理办法》等相关法律法规的规定，制定了《内幕信息知情人报备制度》。对于定期报告等重大事项，公司严格执行内幕信息知情人登记和报备制度，并通过加强培训和教育，对潜在的违规行为做到事前防范。报告期内，公司未因内幕交易受到监管部门的查处。

### 3、投资者关系管理

公司非常重视投资者关系管理工作，制订了《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。公司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 2010 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。

报告期内，公司先后接待了机构投资者 4 次实地调研，具体情况见下表：

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
2011 年 1 月 12 日	公司会议室	实地调研	平安证券	公司产品与农网改造的相关性及公司经营情况
2011 年 5 月 18 日	公司怀柔生产基地	实地调研	江海证券、宏源证券、民族证券、长江证券、金百裕投资	公司年报的相关内容及公司经营情况，提供公司 2010 年年度报告
2011 年 6 月 1 日	公司会议室	实地调研	中邮证券、华商基金、景胜基金	公司的经营情况及募投项目进展，提供公司 2010 年年度报告
2011 年 6 月 10 日	公司会议室	实地调研	广发证券、渤海证券	公司的经营情况及募投项目进展，提供公司 2010 年年度报告

4、报告期内，公司选定的信息披露指定媒体为《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

5、公司将继续认真做好信息披露工作，确保披露信息的真实、准确、及时、完整，以便于投资者及时、全面地了解公司的经营状况和各项重大事项的进展情况。

## 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》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和公司章程及相关规章制度的要求，不断完善公司的法人治理结构，健全内部管理、规范公司运作。

公司按照《上市公司股东大会规范意见》及《股东大会议事规则》的要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能充分行使其权利。

公司按照《公司法》和《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会会议事规则》召开董事会、监事会，董事、监事依法行使职权，能够勤勉、尽责地履行权利、义务和责任，维护公司及股东的合法权益。

公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》及公司《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》，加强信息披露事务管理，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

报告期内，根据《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字〔2007〕28号）的具体要求，公司积极开展了公司治理专项的自查活动，形成了《关于加强上市公司治理专项活动自查报告和整改计划》，具体内容详见刊登于2011年3月11日巨潮资讯网的相关公告。公司将坚持以相关法律法规为准绳，通过不断完善公司治理，切实保护公司和广大投资者的利益。

### 二、报告期内实施的利润分配方案

#### 1、2010 年度利润分配方案的执行情况

2011 年 5 月 5 日，公司召开 2010 年度股东大会，审议通过了《2010 年度利润分配方案的议案》。2010 年度利润分配采取发放现金股利的方式，以截至 2010 年 12 月 31 日公司总股本 12,840 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2.00 元(含税)，

共计分配现金股利 25,680,000.00 元，剩余未分配利润留存下年。2010 年度不进行公积金转增股本。

2011 年 6 月 3 日，公司披露《2010 年度权益分派实施公告》，并委托中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司将截至 2011 年 6 月 9 日下午深圳证券交易所收市后登记在册的本公司全体股东中无限售条件股东及部分有限售条件股东的现金红利通过其托管证券公司（或其他托管机构）直接划入相应的资金账户，其余有限售条件股东的现金红利则由公司自行派发，相关信息详见刊登于 2011 年 6 月 3 日《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网的《2010 年度权益分派实施公告》（公告编号：2011-031）。

### 三、公司 2011 年半年度利润分配方案

公司 2011 年半年度不进行利润分配，也不实施公积金转增股本。

### 四、报告期内诉讼、仲裁事项

2010 年 8 月 19 日，本公司向北京市第一中级人民法院对北京合纵科技股份有限公司（以下简称“合纵公司”）专利侵权行为提起诉讼。2011 年 2 月 25 日，本公司收到北京市第一中级人民法院关于合纵公司专利侵权一案的民事判决书（《民事判决书（2010）一中民初字第 15357 号》），判决被告合纵公司自判决生效之日起，立即停止侵犯原告北京科锐 95108848.3“短路故障电流通路的检测方法及其指示器”发明专利权的行为；自判决生效之日起十日内，赔偿北京科锐经济损失（含为调查制止侵权所支付的合理费用）及支付案件受理费人民币共计 413,476.00 元。

本公司对北京市第一中级人民法院以上判决中关于赔偿金额有异议，向北京市高级人民法院提起上诉。北京市高级人民法院于 2011 年 6 月 9 日公开开庭审理了此案件，并于 2011 年 6 月 15 日做出“驳回上诉，维持原判”的判决（《民事判决书（2010）高民终字第 1672 号》）。

2011 年 6 月 23 日，合纵公司已向本公司支付“发明专利诉讼经济损失赔偿款及案件受理费”413,476.00 元。

报告期内，公司无其他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	367,300.00	100.00	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	2011-04-13	2012-04-12	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，公司未发生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。

(四) 报告期内，公司执行的借款、担保和抵押合同

单位：万元

贷款银行	贷款金额	贷款期限	担保方式	备注
<b>北京科锐</b>				
建设银行北京上地支行 (合同编号:2010年123010字第008号)	3,000	2010-10-20 至 2011-10-19	建设银行股份有限公司北京上地支行提供综合授信10,000万元额度	未偿还
小计	<b>3,000</b>			
<b>武汉科锐</b>				
交通银行武汉东湖支行(合同编号:A101M10009)	500	2010-03-19 至 2012-03-18	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)	未偿还
交通银行武汉东湖支行(合同编号:A601M11014)	1,000	2011-2-10 至 2013-2-10	以武汉东湖开发区关南工业园的房产及土地作为抵押(合	未偿还

			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）	已偿还
广东发展银行北京朝阳门支行（合同编号：0810CF010-01）	500	2011-4-13 至 2012-4-12	北京科锐提供担保（合同编号：0810CF010-BZ）	未偿还
小计			2,500	

## 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

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	—	—	—
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	—	—	—
重大资产重组时所作承诺	—	—	—
发行时所作承诺	张新育先生	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让持有的北京科锐北方科技发展有限公司之股权。 避免同业竞争的承诺。	履行中
	北京科锐北方科技发展有限公司	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。 避免同业竞争的承诺。	履行中
	中国电力科学研究院	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问题的批复》，中国电科院持有的 270 万股股份将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将承继中国电科院的禁售期义务。	履行完毕
	北京万峰达电力电子有限责任公司	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。	
	陕西中加投资有限公司	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。	
其他承诺（含追加承诺）	—	—	—

报告期内，未发生违反上述承诺的事项。

## 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、报告期内公司披露的信息索引

公告日期	公告编号	公告内容	披露网站	披露报纸及版面
2011 年 1 月 15 日	2011-001	第四届董事会第六次会议决议	巨潮资讯网	中国证券报 A24 证券时报 B4
2011 年 1 月 15 日	2011-002	第四届监事会第五次会议决议	巨潮资讯网	中国证券报 A24 证券时报 B4
2011 年 1 月 15 日	2011-003	关于武汉科锐电气有限公司扩建 10~35kV 电缆附件生产线项目	巨潮资讯网	中国证券报 A24 证券时报 B4
2011 年 1 月 15 日	2011-004	关于为武汉科锐电气有限公司银行贷款提供担保的公告	巨潮资讯网	中国证券报 A24 证券时报 B4
2011 年 1 月 15 日	2011-005	关于拟设立北京科锐销售有限公司的公告	巨潮资讯网	中国证券报 A24 证券时报 B4
2011 年 1 月 15 日	2011-006	关于何大海先生辞去总经理职务的公告	巨潮资讯网	中国证券报 A24 证券时报 B4
2011 年 1 月 15 日	2011-007	关于聘任韩明先生为总经理的公告	巨潮资讯网	中国证券报 A24 证券时报 B4
2011 年 1 月 15 日	2011-008	关于武汉科锐电气有限公司向银行申请抵押贷款的公告	巨潮资讯网	中国证券报 A24 证券时报 B4
2011 年 1 月 26 日	2011-009	2010 年度业绩快报	巨潮资讯网	中国证券报 A31 证券时报 D17
2011 年 1 月 28 日	2011-010	首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告	巨潮资讯网	中国证券报 B016 证券时报 D13
2011 年 2 月 22 日	2011-011	关于提前归还用于暂时补充流动资金的募集资金的公告	巨潮资讯网	中国证券报 A27 证券时报 D31
2011 年 3 月 10 日	2011-012	停牌公告	巨潮资讯网	中国证券报 A23 证券时报 D17
2011 年 3 月 10 日	2011-013	关于诉讼判决的公告	巨潮资讯网	中国证券报 A23 证券时报 D17
2011 年 3 月 11 日	2011-014	第四届董事会第七次会议决议	巨潮资讯网	中国证券报 B006 证券时报 D17
2011 年 3 月 11 日	2011-015	第四届监事会第六次会议决议	巨潮资讯网	中国证券报 B006 证券时报 D17
2011 年 3 月 18 日	2011-016	关于股东权益变动的提示性公告	巨潮资讯网	中国证券报 B007 证券时报 D9
2011 年 4 月 1 日	2011-017	关于全资子公司完成工商注册登记的公告	巨潮资讯网	中国证券报 B003 证券时报 D21
2011 年 4 月 12 日	2011-018	第四届董事会第八次会议决议	巨潮资讯网	中国证券 B037-038 证券时报 D33-34
2011 年 4 月 12 日	2011-019	第四届监事会第七次会议决议	巨潮资讯网	中国证券 B037-038 证券时报 D33-34
2011 年 4 月 12 日	2011-020	北京科锐: 2010 年年度报告摘要	巨潮资讯网	中国证券 B037-038 证券时报 D33-34
2011 年 4 月 12 日	2011-021	关于拟设立陕西科锐电气有限公司	巨潮资讯网	中国证券 B037-038

公告日期	公告编号	公告内容	披露网站	披露报纸及版面
				证券时报 D33-34
2011 年 4 月 12 日	2011-022	关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的公告	巨潮资讯网	中国证券报 B037-038 证券时报 D33-34
2011 年 4 月 12 日	2011-023	关于 2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告	巨潮资讯网	中国证券报 B037-038 证券时报 D33-34
2011 年 4 月 12 日	2011-024	关于召开 2010 年度股东大会通知	巨潮资讯网	中国证券报 B037-038 证券时报 D33-34
2011 年 4 月 12 日	2011-025	关于为控股子公司银行贷款提供担保	巨潮资讯网	中国证券报 B037-038 证券时报 D33-34
2011 年 4 月 14 日	2011-026	2011 年第一季度业绩预告	巨潮资讯网	中国证券报 B003 证券时报 D16
2011 年 4 月 19 日	2011-027	关于举行 2010 年年度报告网上说明会的公告	巨潮资讯网	中国证券报 B003 证券时报 D20
2011 年 4 月 22 日	2011-028	2011 年第一季度报告	巨潮资讯网	中国证券报 B145 证券时报 D76
2011 年 5 月 6 日	2011-029	2010 年度股东大会决议	巨潮资讯网	中国证券报 B006 证券时报 D21
2011 年 5 月 31 日	2011-030	关于控股子公司获得高新技术企业证书的公告	巨潮资讯网	中国证券报 B016 证券时报 D13
2011 年 6 月 3 日	2011-031	2010 年度权益分派实施公告	巨潮资讯网	中国证券报 B011 证券时报 D17
2011 年 6 月 18 日	2011-032	关于与大连理工大学签署产学研合作协议	巨潮资讯网	中国证券报 B020 证券时报 B8

## 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 2011 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	523,653,342.78	624,631,093.17
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2	6,599,098.97	1,427,546.40
应收账款	五、3	249,803,856.86	208,405,063.35
预付款项	五、4	40,754,369.51	36,985,394.82
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	五、5	100,000.00	421,565.07
应收股利			
其他应收款	五、6	22,261,321.72	16,624,668.67
买入返售金融资产			
存货	五、7	153,515,302.63	127,288,035.14
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		996,687,292.47	1,015,783,366.62
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	五、8	50,426,578.71	52,045,573.72
在建工程	五、9	52,578,816.19	41,004,331.42
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、10	13,804,800.69	14,373,935.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、11	612,490.00	
递延所得税资产	五、12	4,235,324.81	5,486,809.32
其他非流动资产			
非流动资产合计		121,658,010.40	112,910,650.25
资产总计		1,118,345,302.87	1,128,694,016.87

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 2011 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、14	40,000,000.00	40,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	五、15	139,195,906.67	135,445,930.45
预收款项	五、16	6,597,941.72	11,402,702.72
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、17	979,433.89	9,369,421.31
应交税费	五、18	5,933,315.12	9,807,841.16
应付利息	五、19	1,657.08	50,966.67
应付股利		-	-
其他应付款	五、20	2,327,701.38	5,393,292.56
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	五、21	656,901.00	1,153,651.50
其他流动负债	五、22	2,200,000.00	3,100,000.00
流动负债合计		197,892,856.86	215,723,806.37
长期借款	五、23	10,000,000.00	
应付债券		-	
长期应付款	五、24	3,171,893.40	2,976,597.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	五、12	-	63,234.76
其他非流动负债			
非流动负债合计		13,171,893.40	3,039,831.76
负债合计		211,064,750.26	218,763,638.13
所有者权益：			
股本	五、25	128,400,000.00	128,400,000.00
资本公积	五、26	580,122,653.86	580,122,653.86
减：库存股		-	
专项储备			
盈余公积	五、27	45,348,425.10	45,348,425.10
一般风险准备			
未分配利润	五、28	133,359,231.03	136,302,710.30
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		887,230,309.99	890,173,789.26
少数股东权益		20,050,242.62	19,756,589.48
所有者权益合计		907,280,552.61	909,930,378.74
负债和所有者权益总计		1,118,345,302.87	1,128,694,016.87

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 2011 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		479,978,818.14	605,362,032.96
交易性金融资产			
应收票据		4,449,098.97	
应收账款	十一、1	242,283,707.20	198,032,497.14
预付款项		36,351,544.86	36,290,824.68
应收利息		100,000.00	421,565.07
应收股利			
其他应收款	十一、2	21,626,361.12	15,906,765.35
存货		108,674,026.53	95,687,329.66
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		893,463,556.82	951,701,014.86
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	37,933,119.08	15,993,119.08
投资性房地产			
固定资产		31,400,249.67	34,098,184.83
在建工程		50,555,456.19	40,871,041.42
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		10,958,072.57	11,494,106.15
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,639,683.49	4,786,211.68
其他非流动资产			
非流动资产合计		134,486,581.00	107,242,663.16
资产总计		1,027,950,137.82	1,058,943,678.02

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（续）

编制单位：北京科锐配电自动化股份有限公司 2011 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		30,000,000.00	30,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		126,653,845.56	144,535,417.67
预收款项		6,580,941.72	11,274,372.12
应付职工薪酬		556,939.21	8,091,163.90
应交税费		4,306,355.63	7,518,799.62
应付利息			50,966.67
应付股利			
其他应付款		9,488,902.82	4,360,638.42
一年内到期的非流动负债		656,901.00	1,153,651.50
其他流动负债		2,200,000.00	3,100,000.00
流动负债合计		180,443,885.94	210,085,009.90
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		3,171,893.40	2,976,597.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			63,234.76
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,171,893.40	3,039,831.76
负债合计		183,615,779.34	213,124,841.66
所有者权益：			
股本		128,400,000.00	128,400,000.00
资本公积		580,122,653.86	580,122,653.86
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		40,354,221.58	40,354,221.58
一般风险准备			
未分配利润		95,457,483.04	96,941,960.92
所有者权益合计		844,334,358.48	845,818,836.36
负债和所有者权益总计		1,027,950,137.82	1,058,943,678.02

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

## 合并利润表

编制单位：北京科锐配电自动化股份有限公司 2011 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		305,647,795.29	227,421,244.63
其中：营业收入	五、29	305,647,795.29	227,421,244.63
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		279,178,953.12	208,981,958.03
其中：营业成本	五、29	205,583,172.55	147,169,502.48
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、30	2,155,752.85	1,619,245.61
销售费用	五、31	44,371,498.24	31,632,246.33
管理费用	五、32	25,339,196.15	24,933,296.83
财务费用	五、33	-1,714,213.03	-498,617.72
资产减值损失	五、34	3,443,546.36	4,126,284.50
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）		26,468,842.17	18,439,286.60
加：营业外收入	五、35	1,399,884.77	2,164,911.10
减：营业外支出	五、36	22,637.85	21,743.25
其中：非流动资产处置净损失		2,637.85	1,743.25
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		27,846,089.09	20,582,454.45
减：所得税费用	五、37	4,834,468.97	3,537,650.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		23,011,620.12	17,044,804.25
其中：归属于母公司所有者的净利润		22,736,520.73	15,555,428.97
少数股东损益		275,099.39	1,489,375.28
六、每股收益：			
基本每股收益(元/股)	五、38	0.1771	0.1255
稀释每股收益(元/股)		0.1771	0.1255
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		23,011,620.12	17,044,804.25
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		22,736,520.73	15,555,428.97
归属于少数股东的综合收益总额		275,099.39	1,489,375.28

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 2011 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	292,265,828.47	212,258,387.90
减：营业成本	十一、4	204,854,713.92	147,455,543.04
营业税金及附加		1,726,114.54	1,367,900.80
销售费用		40,389,397.33	29,246,856.11
管理费用		18,364,100.14	18,404,070.13
财务费用		-2,249,282.13	-646,612.02
资产减值损失		3,489,963.38	3,831,897.84
加：公允价值变动收益			
投资收益	十一、5	1,299,453.75	9,049,180.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润		26,990,275.04	21,647,912.63
加：营业外收入		1,328,876.23	2,100,000.00
减：营业外支出		349.35	11,386.50
其中：非流动资产处置净损失		349.35	1,386.50
三、利润总额		28,318,801.92	23,736,526.13
减：所得税费用		4,123,279.80	2,014,841.66
四、净利润		24,195,522.12	21,721,684.47
五、每股收益			
基本每股收益(元/股)		0.1884	0.1753
稀释每股收益(元/股)		0.1884	0.1753
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		24,195,522.12	21,721,684.47

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

## 合并现金流量表

编制单位：北京科锐配电自动化股份有限公司 2011 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		293,847,154.26	210,601,065.66
收到的税费返还		53,008.54	54,911.10
收到其他与经营活动有关的现金	五、39	4,729,086.47	3,455,318.13
经营活动现金流入小计		298,629,249.27	214,111,294.89
购买商品、接受劳务支付的现金		232,191,624.88	154,339,891.09
支付给职工以及为职工支付的现金		49,451,684.30	37,984,843.92
支付的各项税费		31,626,795.47	21,711,799.44
支付其他与经营活动有关的现金	五、39	50,266,555.96	49,867,780.33
经营活动现金流出小计		363,536,660.61	263,904,314.78
经营活动产生的现金流量净额		-64,907,411.34	-49,793,019.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,066,390.15	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,066,390.15	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,091,688.66	5,813,751.58
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		21,091,688.66	5,813,751.58
投资活动产生的现金流量净额		-19,025,298.51	-5,813,751.58
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		319,100.00	610,100,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		319,100.00	980,000.00
取得借款收到的现金		15,000,000.00	10,000,000.00
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		15,319,100.00	620,100,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	79,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,364,140.54	55,329,301.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		300,546.25	450,819.37
支付其他与筹资活动有关的现金	五、39		7,428,725.14
筹资活动现金流出小计		32,364,140.54	141,758,026.74
筹资活动产生的现金流量净额		-17,045,040.54	478,341,973.26
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			
加：期初现金及现金等价物余额		624,631,093.17	167,765,812.40
六、期末现金及现金等价物余额		523,653,342.78	590,501,014.19

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 2011 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		276,556,995.78	198,491,390.88
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		12,731,920.91	3,348,563.72
经营活动现金流入小计		289,288,916.69	201,839,954.60
购买商品、接受劳务支付的现金		246,629,105.03	165,208,014.08
支付给职工以及为职工支付的现金		38,609,310.30	29,906,944.30
支付的各项税费		26,504,576.89	19,320,763.68
支付其他与经营活动有关的现金		41,928,002.04	45,886,592.07
经营活动现金流出小计		353,670,994.26	260,322,314.13
经营活动产生的现金流量净额		-64,382,077.57	-58,482,359.53
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		1,299,453.75	9,049,180.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,065,790.15	
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		3,365,243.90	9,049,180.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,954,081.17	2,686,360.81
投资支付的现金		21,940,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		37,894,081.17	2,686,360.81
投资活动产生的现金流量净额		-34,528,837.27	6,362,819.82
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			
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
偿还债务支付的现金			72,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,472,299.98	54,708,197.50
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		26,472,299.98	134,136,922.64
筹资活动产生的现金流量净额		-26,472,299.98	474,983,077.36
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			
加：期初现金及现金等价物余额		605,362,032.96	151,391,431.97
六、期末现金及现金等价物余额		479,978,818.14	574,254,969.62

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

2011 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	128,400,000.00	580,122,653.86			45,348,425.10		136,302,710.30		890,173,789.26	19,756,589.48	909,930,378.74
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	128,400,000.00	580,122,653.86			45,348,425.10		136,302,710.30		890,173,789.26	19,756,589.48	909,930,378.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-2,943,479.27		-2,943,479.27	293,653.14	-2,649,826.13
（一）净利润							22,736,520.73		22,736,520.73	275,099.39	23,011,620.12
（二）其他综合收益											
上述（一）和（二）小计							22,736,520.73		22,736,520.73	275,099.39	23,011,620.12
（三）所有者投入和减少资本										319,100.00	319,100.00
1.所有者投入资本										319,100.00	319,100.00
2.股份支付计入所有者权益的金额											
3.其他											
（四）利润分配							-25,680,000.00		-25,680,000.00	-300,546.25	-25,980,546.25
1.提取盈余公积											
2.提取一般风险准备											
3.对所有者的分配							-25,680,000.00		-25,680,000.00	-300,546.25	-25,980,546.25
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	128,400,000.00	580,122,653.86			45,348,425.10		133,359,231.03		887,230,309.99	20,050,242.62	907,280,552.61

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

2011 年 1-6 月

单位：人民币元

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
	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	576,644,653.86			5,068,173.77		-30,295,448.87		599,817,378.76	2,136,400.80	601,953,779.56
（一）净利润							49,672,724.90		49,672,724.90	3,607,220.17	53,279,945.07
（二）其他综合收益											
上述（一）和（二）小计							49,672,724.90		49,672,724.90	3,607,220.17	53,279,945.07
（三）所有者投入和减少资本	27,000,000.00	576,644,653.86							603,644,653.86	980,000.00	604,624,653.86
1.所有者投入资本	27,000,000.00	576,644,653.86							603,644,653.86	980,000.00	604,624,653.86
2.股份支付计入所有者权益的金额											
3.其他											
（四）利润分配					5,068,173.77		-58,568,173.77		-53,500,000.00	-2,450,819.37	-55,950,819.37
1.提取盈余公积					5,068,173.77		-5,068,173.77				
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	580,122,653.86			45,348,425.10		136,302,710.30		890,173,789.26	19,756,589.48	909,930,378.74

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

2011 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	本 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	128,400,000.00	580,122,653.86			40,354,221.58		96,941,960.92	845,818,836.36
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	128,400,000.00	580,122,653.86			40,354,221.58		96,941,960.92	845,818,836.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-1,484,477.88	-1,484,477.88
（一）净利润							24,195,522.12	24,195,522.12
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							24,195,522.12	24,195,522.12
（三）所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
（四）利润分配							-25,680,000.00	-25,680,000.00
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者的分配							-25,680,000.00	-25,680,000.00
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、本期期末余额	128,400,000.00	580,122,653.86			40,354,221.58		95,457,483.04	844,334,358.48

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

2011 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	上 年 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			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	576,644,653.86			5,068,173.77		-29,286,436.05	600,826,391.58
（一）净利润							50,681,737.72	50,681,737.72
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							50,681,737.72	50,681,737.72
（三）所有者投入和减少资本	27,000,000.00	576,644,653.86						603,644,653.86
1.所有者投入资本	27,000,000.00	576,644,653.86						603,644,653.86
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
（四）利润分配					5,068,173.77		-58,568,173.77	-53,500,000.00
1.提取盈余公积					5,068,173.77		-5,068,173.77	
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	580,122,653.86			40,354,221.58		96,941,960.92	845,818,836.36

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

### 2011 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

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 5 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。

合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

#### （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当期损益。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。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单独列示。

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

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

## 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，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

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) 外币业务折算

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，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

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

理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

## **(2) 外币财务报表折算**

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再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。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。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。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，全部或按处置该境外经营的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或金融负债。

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、贷款和应收款项、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）以及其他金融负债。

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。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中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。

### **(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。

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，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到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**

本公司在资产负债表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。

本公司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，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)，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。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量

现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

### (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。

重大的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，本公司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) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额 100 万元以上的应收款项分类为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

信用风险特征组合的确定依据	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。
根据信用风险特征组合确定的计提方法	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

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）	5%	5%
1 至 2 年	10%	10%
2 至 3 年	30%	30%
3 至 4 年	50%	50%
4 至 5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	对于存在明显减值迹象的应收款项单独计提坏账准备,计提依据是根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。

## 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。

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估计的销售费用和相关税费后金额；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。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

### (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转销法摊销。

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为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或协议约定的价值；

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，确认投资收益并调整长期股权投资。

当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，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，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。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，对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情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②参与被投资单位的政策制定过程；
- ③向被投资单位派出管理人员；
- ④被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤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。

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；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

## **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按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

### **(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。

资产负债表日，本公司对投资性房地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。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：

- 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。

### (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%
运输设备	5-10	5%	9.5%-19.0%
电子设备及其他设备	5	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。

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。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

### (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：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②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；③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；④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；⑤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

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

### (2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①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；
- ②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，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③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；
- ④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。

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

## 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) 资本化金额计算方法

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的金额确定；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的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间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

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。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。

本公司无形资产后续计量，分别为①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，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。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，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。

### (2) 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

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；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，能证明其有用性；(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。

### **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。若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。

### **19、预计负债**

#### **(1) 预计负债的确认标准**

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其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**

按照履行相关现时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，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；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

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地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

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

### (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

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

(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，确定该计税基础为其差额），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) 递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

## 23、租赁

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

## 24、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销的转让协议；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。

## 25、主要会计政策变更、会计估计变更的说明

**(1) 主要会计政策变更说明**

本期无主要会计政策变更事项。

**(2) 主要会计估计变更说明**

本期无主要会计估计变更事项。

**26、前期会计差错更正**

本期无前期会计差错更正事项。

**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%
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%。

本公司子公司北京科锐屹拓科技有限公司 2010 年 12 月 24 日被认定为高新技术企业，证书号：GR201011000635，2010 年度至 2012 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	1000万元	制造、组装、销售箱式变压器等	80万元		80.00	80.00	是	4,842,082.11	-425,079.36	
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	12,142,251.83	695,486.64	
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	1,455,280.18	27,515.32	
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	1,291,528.50	-22,823.21	
北京科锐先锋电气销售有限公司	有限责任	北京海淀	批发和零售业	1000万元	销售机械设备、电子产品；技术开发、技术服务	1000万元		100.00	100.00	是			
陕西科锐宝同永磁开关有限公司	有限责任	陕西咸阳	制造业	2000万元	电气机械及器材、计算机软件、智能化系统的研发、装配、销售、技术服务、技术咨询	1194万元		80.00	80.00	是	319,100.00		

- (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
北京科锐先锋电气销售有限公司	10,038,276.62	38,276.62
陕西科锐宝同永磁开关有限公司	12,259,100.00	-

(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 2011 年 6 月 30 日，期初指 2011 年 1 月 1 日，本期指 2011 年 1-6 月，上期指 2010 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：	—	—	220,733.23	—	—	75,453.14
其中：人民币	—	—	220,733.23	—	—	75,453.14
银行存款：	—	—	523,432,609.55	—	—	624,555,640.03
其中：人民币	—	—	523,432,609.55	—	—	624,555,609.50
美元	—	—	--	4.61	6.6227	30.53
合计	—	—	523,653,342.78	—	—	624,631,093.17

注：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、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	6,569,098.97	1,427,546.40
商业承兑汇票	30,000.00	
合计	6,599,098.97	1,427,546.40

#### (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
1. 重庆银翔摩托车（集团）有限公司	2011.05.27	2011.11.27	2,183,598.97	
2. 莱芜市金秋园经贸有限公司	2011.01.17	2011.07.17	500,000.00	

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
3. 河南省宏远起重机械有限公司	2011.03.25	2011.09.25	500,000.00	
4. 郑州市荥阳龙基铝业有限公司	2011.04.25	2011.10.25	500,000.00	
5. 吉峰农机连锁股份有限公司	2011.04.30	2011.09.30	413,000.00	

(3) 应收票据期末余额较期初增加 5,171,552.57 元, 增幅 362.28%, 主要系期末收到的应收票据尚未背书转付所致

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款	270,053,198.66	100.00	20,249,341.80	7.50
其中: 采用账龄分析法计提坏账准备的组合	270,053,198.66	100.00	20,249,341.80	7.50
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	270,053,198.66	100.00	20,249,341.80	7.50

种 类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,419,302.00	0.63		
2. 按组合计提坏账准备的应收账款	224,316,989.52	99.37	17,331,228.17	7.73
其中: 采用账龄分析法计提坏账准备的组合	224,316,989.52	99.37	17,331,228.17	7.73
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	225,736,291.52	100.00	17,331,228.17	7.68

注: 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为 100 万元以上的客户的应收账款, 按个别认定法计提减值准备。单项金额不重大的应收账款, 并扣除有确凿证据表明可收回性存在明显差异而单独进行减值测试的部分后, 以账龄为信用风险特征进行组合, 按照账龄分析法计提减值准备。单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款, 是指有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收账款, 按个别认定法计提减值准备。

#### 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	231,437,301.93	85.70	11,571,865.10	185,409,633.90	82.66	9,270,481.70
1 至 2 年	26,383,545.10	9.77	2,638,354.51	27,359,549.19	12.20	2,735,954.92

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
2 至 3 年	6,098,454.10	2.26	1,829,536.23	6,364,446.17	2.84	1,909,333.85
3 至 4 年	2,889,100.27	1.07	1,444,550.14	2,633,194.00	1.17	1,316,597.00
4 至 5 年	2,398,807.20	0.89	1,919,045.76	2,256,527.76	1.00	1,805,222.20
5 年以上	845,990.06	0.31	845,990.06	293,638.50	0.13	293,638.50
合 计	270,053,198.66	100.00	20,249,341.80	224,316,989.52	100.00	17,331,228.17

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

(3) 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(%)
1.山东电力集团公司物流服务中心	客户	23,891,129.18	1 年以内、1-2 年	8.85
2.北京恒源利通电力技术有限公司	客户	7,553,800.00	1 年以内	2.80
3.安徽省电力公司物流服务中心	客户	7,314,766.18	1 年以内、1-2 年	2.71
4.辽宁省电力有限公司营口供电公司	客户	7,266,222.31	1 年以内、1-2 年	2.69
5.烟台市福山区供电公司	客户	6,792,460.00	1 年以内	2.52
合 计		52,818,377.67		19.56

#### 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	40,742,669.51	99.97	36,985,394.82	100.00
1 至 2 年		-		
2 至 3 年	11,700.00	0.03		
3 年以上		-		
合 计	40,754,369.51	100.00	36,985,394.82	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司的关系	金额	时间	未结算原因
1. 北京中关村软件园发展有限责任公司	出让土地方	24,175,800.00	1 年以内	土地开发项目尚未结算
2. 北京中关村国际商城发展有限公司	房产供应方	4,845,336.00	1 年以内	所购房屋尚未交付使用
3. 南平德赛技术装备有限公司	供应商	1,680,000.00	1 年以内	项目未结算
4. 北京毕普创新科技有限公司	供应商	1,555,000.00	1 年以内	项目未结算
5. 中电电气(江苏)股份有限公司	供应商	1,437,200.00	1 年以内	项目未结算
合 计		33,693,336.00		

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

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	129,000.00		153,000.00	
合 计	129,000.00		153,000.00	

## 5、应收利息

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
华夏银行定期存单	192,375.00	73,312.76	192,375.00	73,312.76
中国建设银行定期存单	229,190.07	26,687.24	229,190.07	26,687.24
合 计	421,565.07	100,000.00	421,565.07	100,000.00

## 6、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款	23,742,609.12	100.00	1,481,287.40	6.24
其中：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	23,742,609.12	100.00	1,481,287.40	6.24
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	23,742,609.12	100.00	1,481,287.40	6.24

种 类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款	17,580,523.34	100.00	955,854.67	5.44
其中：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	17,580,523.34	100.00	955,854.67	5.44
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	17,580,523.34	100.00	955,854.67	5.44

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为 100 万元以上的客户的其他应收款，按个别认定法计提减值准备。单项金额不重大的其他应收款，并扣除有确凿证据表明可收回性存在明显差异而单独进行减值测试的部分后，以账龄为信用风险特征进行组合，按照账龄分析法计提减值准备。单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款，是指有确凿证据表明可收回性存在明显差异的其他应收款，按个别认定法计提减值准备。

### 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况：

账 龄	期末余额	期初余额
-----	------	------

	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	21,830,750.22	91.95	1,091,537.51	16,323,953.24	92.85	816,197.66
1 至 2 年	919,038.90	3.87	91,903.89	1,186,570.10	6.75	118,657.01
2 至 3 年	992,820.00	4.18	297,846.00	70,000.00	0.40	21,000.00
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合 计	23,742,609.12	100.00	1,481,287.40	17,580,523.34	100.00	955,854.67

(1) 本报告期其他应收款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(2) 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(%)	款项性质或内 容
1. 贵州电网公司物资供应分公司	客户	3,670,000.00	1 年以内	15.46	投标保证金
2. 华北电力物资总公司	客户	1,251,325.00	1 年以内	5.27	投标保证金
3. 山东鲁能三公招标有限公司	客户	1,217,130.00	1 年以内、1-2 年、 2-3 年	5.13	投标保证金
4. 安徽皖电招标有限公司	客户	1,175,024.00	1 年以内	4.95	投标保证金
5. 四川阳光电力招标有限责任公司	客户	1,170,000.00	1 年以内	4.93	投标保证金
合 计	—	8,483,479.00		35.73	

(3) 其他应收款期末余额比期初增加 6,162,085.78 元，增幅 35.05%，主要系应收投标保证金增加所致。

## 7、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	42,585,736.11	1,074,241.23	41,511,494.88	36,527,386.87	1,074,241.23	35,453,145.64
在产品	37,398,317.39	82,200.14	37,316,117.25	25,048,981.28	82,200.14	24,966,781.14
产成品	37,950,103.36	304,332.91	37,645,770.45	28,041,997.62	304,332.91	27,737,664.71
发出商品	29,266,838.76		29,266,838.76	35,531,972.69		35,531,972.69
委托加工物资	7,775,081.29		7,775,081.29	3,598,470.96		3,598,470.96
合 计	154,976,076.91	1,460,774.28	153,515,302.63	128,748,809.42	1,460,774.28	127,288,035.14

(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	1,074,241.23				1,074,241.23
在产品	82,200.14				82,200.14
产成品	304,332.91				304,332.91

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	
合计	1,460,774.28				1,460,774.28

## (3) 存货跌价准备情况说明如下

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	2011年6月30日存货可变现净值小于原材料成本		
在产品	2011年6月30日存货可变现净值小于原材料成本		
产成品	2011年6月30日存货可变现净值小于原材料成本		

## 8、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	101,647,108.19	4,983,080.40	5,546,186.27	101,084,002.32
房屋及建筑物	47,441,247.95			47,441,247.95
机器设备	35,645,967.45	4,098,123.73	5,403,844.76	34,340,246.42
运输工具	6,838,379.71	266,048.00		7,104,427.71
电子设备及其他	11,721,513.08	618,908.67	142,341.51	12,198,080.24
二、累计折旧合计	49,601,534.47	4,745,580.26	3,689,691.12	50,657,423.61
房屋及建筑物	16,493,449.50	1,348,630.70		17,842,080.20
机器设备	20,673,022.27	1,858,426.21	3,589,705.87	18,941,742.61
运输工具	5,025,210.91	337,969.75		5,363,180.66
电子设备及其他	7,409,851.79	1,200,553.60	99,985.25	8,510,420.14
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	52,045,573.72			50,426,578.71
房屋及建筑物	30,947,798.45			29,599,167.75
机器设备	14,972,945.18			15,398,503.81
运输工具	1,813,168.80			1,741,247.05
电子设备及其他	4,311,661.29			3,687,660.10

注：

- 1、本期计提折旧额为 4,745,580.26 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 3,504,379.86 元。

## 9、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
配电自动化设备技术改造项目	24,473,136.83		24,473,136.83	20,095,161.34		20,095,161.34
配网故障定位及自动化装置技术改造项目	14,697,561.74		14,697,561.74	11,756,807.72		11,756,807.72
变配电技术研发中心项目	11,175,342.62		11,175,342.62	9,017,672.36		9,017,672.36
武汉科锐电气有限公司 2 号厂房	2,023,360.00		2,023,360.00	133,290.00		133,290.00
智能配电网技术研发中心及公司总部项目	209,415.00		209,415.00	1,400.00		1,400.00
合 计	52,578,816.19		52,578,816.19	41,004,331.42		41,004,331.42

(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
配电自动化设备技术改造项目	12,300 万元	20,095,161.34	4,377,975.49			24,473,136.83	19.90	19.90				募 集 资 金 10,300 万 元、自有资 金 2,000 万 元
配网故障定位及自动化装置技术改造项目	8,000 万元	11,756,807.72	2,940,754.02			14,697,561.74	18.37	18.37				募 集 资 金 6,000 万元、 自 有 资 金 2,000 万元
变配电技术研发中心项目	2,600 万元	9,017,672.36	2,157,670.26			11,175,342.62	42.98	42.98				募集资金
武汉科锐电气有限公司 2 号厂房	2,000 万元	133,290.00	1,890,070.00			2,023,360.00	10.12	10.12				自有资金
智能配电网技术研发中心及公司总部项目	13,000 万元	1,400.00	208,015.00			209,415.00	0.16	0.16				超 募 资 金 11,000 万元、 自 有 资 金 2,000 万元
合计	37,900.00 万元	41,004,331.42	11,574,484.77			52,578,816.19	—	—				—

10、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	20,806,905.19			20,806,905.19
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
软件	1,479,435.00			1,479,435.00
二、累计摊销额合计	6,432,969.40	569,135.10		7,002,104.50
武汉土地使用权	430,319.49	33,101.51		463,421.00
怀柔土地使用权 1	355,355.53	22,209.73		377,565.26
怀柔土地使用权 2	990,848.26	78,154.32		1,069,002.58
非专利技术—GRC 项目	3,661,217.80	354,311.40		4,015,529.20
软件	995,228.32	81,358.14		1,076,586.46
三、无形资产账面净值合计	14,373,935.79			13,804,800.69
武汉土地使用权	2,879,829.68			2,846,728.17

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	1,684,237.47			1,662,027.74
怀柔土地使用权 2	5,900,651.76			5,822,497.44
非专利技术—GRC 项目	3,425,010.20			3,070,698.80
软件	484,206.68			402,848.54
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				
软件				
五、无形资产账面价值合计	14,373,935.79			13,804,800.69
武汉土地使用权	2,879,829.68			2,846,728.17
怀柔土地使用权 1	1,684,237.47			1,662,027.74
怀柔土地使用权 2	5,900,651.76			5,822,497.44
非专利技术—GRC 项目	3,425,010.20			3,070,698.80
软件	484,206.68			402,848.54

注：1、本期无形资产摊销额为 569,135.10 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 2,846,728.17 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。

### 11、长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
房租		612,490.00			612,490.00
合 计		612,490.00			612,490.00

### 12、递延所得税资产、递延所得税负债

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：				
资产减值准备	23,191,403.48	3,537,135.05	19,747,857.12	3,047,462.76
合并财务报表抵销内部未实现销售损益	2,231,402.27	334,710.34	2,725,480.70	408,822.11
本期计提未发放的应付工资	133,917.69	33,479.42	7,104,525.00	1,077,879.45
计入递延收益的政府补助	2,200,000.00	330,000.00	3,100,000.00	465,000.00
预提费用			3,200,000.00	480,000.00
贷款利息支出			50,966.67	7,645.00

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
小 计	27,756,723.44	4,235,324.81	35,928,829.49	5,486,809.32
递延所得税负债：				
定期存款利息收入			421,565.07	63,234.76
小 计			421,565.07	63,234.76

### 13、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	18,287,082.84	3,443,546.36			21,730,629.20
二、存货跌价准备	1,460,774.28				1,460,774.28
合 计	19,747,857.12	3,443,546.36			23,191,403.48

### 14、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	5,000,000.00
保证借款	5,000,000.00	5,000,000.00
信用借款	30,000,000.00	30,000,000.00
合 计	40,000,000.00	40,000,000.00

#### (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	浮动利率上浮 10%	2011-4-13 至 2012-4-12	保证①
交通银行武汉东湖开发区支行	5,000,000.00	浮动利率上浮 20%	2011-3-19 至 2012-3-18	抵押①
中国建设银行北京上地支行	30,000,000.00	4.633‰	2010-10-21 至 2011-10-19	信用
合 计	40,000,000.00			

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 3,504,379.86 元；土地使用权原值 3,310,149.17 元，摊余价值 2,846,728.17 元。

### 15、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(%)

项 目	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	139,093,988.00	99.93	135,344,011.78	99.92
1-2 年	101,918.67	0.07	101,918.67	0.08
2-3 年	-	-		
3 年以上	-	-		
合 计	139,195,906.67	100.00	135,445,930.45	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。

## 16、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	6,597,941.72	100.00	11,385,972.72	99.85
1-2 年			16,730.00	0.15
2-3 年				
3 年以上				
合 计	6,597,941.72	100.00	11,402,702.72	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。

(3) 预收款项期末余额比期初减少 4,804,761.00 元, 降幅 42.14%, 主要系期末预收货款减少所致。

## 17、应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,068,298.74	31,621,909.76	39,556,290.81	133,917.69
二、职工福利费		1,814,756.87	1,668,634.11	146,122.76
三、社会保险费	903,770.49	6,304,436.91	6,867,200.54	341,006.86
其中：医疗保险费	263,247.08	1,765,764.18	1,718,683.33	310,327.93
基本养老保险费	589,598.72	4,175,007.45	4,735,602.49	29,003.68
年金缴费				
失业保险费	25,793.83	191,669.59	216,271.15	1,192.27
工伤保险费	14,401.65	98,484.87	112,403.54	482.98
生育保险费	10,729.21	73,510.82	84,240.03	
四、住房公积金		1,820,229.00	1,820,229.00	
五、辞退福利		77,921.00	77,921.00	
六、其他	397,352.08	24,075.00	63,040.50	358,386.58

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
其中:工会经费	369,780.87	1,050.00	40,015.50	330,815.37
职工教育经费	27,571.21	23,025.00	23,025.00	27,571.21
合 计	9,369,421.31	41,663,328.54	50,053,315.96	979,433.89

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 8,389,987.42 元，降幅 89.55%，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。

## 18、应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	4,667,690.71	6,135,294.68
营业税	28,250.00	56,000.00
城建税	326,849.46	410,869.83
企业所得税	-197,794.83	2,730,084.89
土地使用税	12,559.96	12,559.96
个人所得税	917,191.24	254,009.02
印花税	2,273.80	6,952.48
教育费附加	151,882.06	185,578.62
地方教育附加	10,589.60	3,651.67
其他	13,823.12	12,840.01
合 计	5,933,315.12	9,807,841.16

注：应交税费期末余额比期初减少 3,874,526.04 元，降幅 39.50%，主要系本期缴纳上年末企业所得税、期末应交增值税较期初减少所致。

## 19、应付利息

项 目	期末余额	期初余额
短期借款利息	1,657.08	50,966.67
合 计	1,657.08	50,966.67

## 20、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	2,327,701.38	100.00	5,326,648.46	98.76
1-2 年			40,941.00	0.76
2-3 年			5,703.10	0.11
3 年以上			20,000.00	0.37
合 计	2,327,701.38	100.00	5,393,292.56	100.00

### (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。

(3) 其他应付款期末余额比期初减少 3,065,591.18 元，降幅 56.84%，主要系本期支付上年度应付款项所致。

## 21、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			656,901.00	1,153,651.50	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	70,000.00	9.3843	656,901.00	131,000.00	8.8065	1,153,651.50

注：1、非专利技术使用费 2011 年需要支付 70,000.00 欧元。详见“附注五、24”。

2、一年内到期的长期应付款期末余额比期初减少 496,750.50 元，降幅 43.06%，主要系本期支付一年内到期的法国 GRC 专利款所致。

## 22、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	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	400,000.00	400,000.00
北京高技术创业服务中心高成长企业自主创新科技专项资金		
北京市科学技术委员会国产非晶变压器技术开发专项资金	1,000,000.00	1,000,000.00
国产非晶带材风电专用变压器应用技术开发资金		900,000.00
京市怀柔区财政局拨付 PLM 研发与技术管理信息化平台专项资金	300,000.00	300,000.00
合 计	2,200,000.00	3,100,000.00

## 23、长期借款

### (1) 长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	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

### (2) 期末无已到期未偿还的长期借款；

### (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
--------	--------------	-----	---------	------

贷款机构名称	金 额 (人民币)	月利率	贷 款 期 限	担保形式
交通银行武汉东湖开发区支行	10,000,000.00	浮动利率上浮 10%	2011-2-10 至 2013-2-10	抵押①
合 计	10,000,000.00			

注：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 3,504,379.86 元；土地使用权原值 3,310,149.17 元，摊余价值 2,846,728.17 元。

## 24、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			3,171,893.40	2,976,597.00	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	338,000.00	9.3843	3,171,893.40	338,000.00	8.8065	2,976,597.00
合 计	338,000.00		3,171,893.40	338,000.00		2,976,597.00

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 2011 年 6 月 30 日，公司已支付 336,000.00 欧元，至 2012 年 6 月 30 日尚需支付 70,000.00 欧元。

## 25、股本

单位：股

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	96,000,000.00	74.77				-35,040,000.00	-35,040,000.00	60,960,000.00	47.48
1、国家持股									
2、国有法人持股	22,080,000.00	17.20				-22,080,000.00	-22,080,000.00		
3、其他内资持股	73,920,000.00	57.57				-12,960,000.00	-12,960,000.00	60,960,000.00	47.48
其中：境内法人持股	73,920,000.00	57.57				-12,960,000.00	-12,960,000.00	60,960,000.00	47.48
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	32,400,000.00	25.23				35,040,000.00	35,040,000.00	67,440,000.00	52.52
1、人民币普通股	32,400,000.00	25.23				35,040,000.00	35,040,000.00	67,440,000.00	52.52
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	128,400,000.00	100.00						128,400,000.00	100.00

注：报告期内，中国电力科学研究院、北京万峰达电力电子有限公司、陕西中加投资有限公司和全国社会保障基金理事会转持三户所持公司股份已于 2011 年 2 月 9 日上市流通。

**26、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	576,644,653.86			576,644,653.86
其他资本公积	3,478,000.00			3,478,000.00
合 计	580,122,653.86			580,122,653.86

**27、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	45,348,425.10			45,348,425.10
合 计	45,348,425.10			45,348,425.10

**28、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	136,302,710.30	—
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	136,302,710.30	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	22,736,520.73	—
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	25,680,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	133,359,231.03	

注：于 2011 年 5 月 5 日召开的本公司 2010 年年度股东大会批准了董事会提议的 2010 年度权益分派方案，以公司现有总股本 1,284,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元人民币（含税），共派发现金股利人民币 25,680,000.00 元，并于 2011 年 6 月派发完成。

**29、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	298,830,137.87	225,296,023.02
其他业务收入	6,817,657.42	2,125,221.61
营业收入合计	305,647,795.29	227,421,244.63

**(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	200,541,073.00	145,614,255.76
其他业务成本	5,042,099.55	1,555,246.72

项 目	本期发生额	上期发生额
营业成本合计	205,583,172.55	147,169,502.48

## (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	91,224,632.63	55,224,577.85	36,000,054.78	75,920,454.81	39,416,825.78	36,503,629.03
箱变	66,367,172.83	59,916,360.80	6,450,812.03	70,805,783.89	55,449,575.47	15,356,208.42
永磁机构真空开关设备	57,833,778.16	41,372,882.20	16,460,895.96	30,611,107.84	24,030,036.99	6,581,070.85
故障指示器	18,037,527.66	7,490,657.60	10,546,870.06	12,106,402.19	4,039,390.18	8,067,012.01
其他	65,367,026.59	36,536,594.55	28,830,432.04	35,852,274.29	22,678,427.34	13,173,846.95
合计	298,830,137.87	200,541,073.00	98,289,064.87	225,296,023.02	145,614,255.76	79,681,767.26

## (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(%)
1. 山东电力集团公司物流服务中心	32,561,166.65	10.65
2. 广东电网公司佛山供电局	18,738,547.01	6.13
3. 都匀供电局	12,614,025.64	4.13
4. 辽宁省电力有限公司沈阳供电公司	11,773,525.45	3.85
5. 安徽省电力公司物流服务中心	10,024,634.19	3.28
合 计	85,711,898.94	28.04

## 30、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	31,083.40		5%
城市建设税	1,404,586.04	1,082,745.01	1-7%
教育附加	620,452.44	475,722.41	3%
其他	99,630.97	60,778.19	
合 计	2,155,752.85	1,619,245.61	

## 31、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
代理费	4,162,848.65	5,298,868.40
职工工资	8,695,130.02	5,700,116.45
安装调试费	5,164,557.01	3,203,704.82
运输费	6,895,667.41	3,246,671.77
投标费	4,067,957.71	1,830,019.79
差旅费	4,071,136.08	2,860,425.27
业务招待费	1,789,478.43	2,080,231.45

项 目	本期发生额	上期发生额
会务费	2,424,425.60	1,325,813.75
劳动保险费	1,706,376.68	1,454,778.44
办公费	2,005,029.98	902,127.14
广告宣传费	23,206.00	1,459,790.00
劳动保护费	1,497,303.01	1,142,583.30
交通费	715,412.85	406,755.60
通讯费	235,874.73	381,989.93
其他	917,094.08	338,370.22
合 计	44,371,498.24	31,632,246.33

注：销售费用本期较上年同期增加 12,739,251.91 元，增幅 40.27%，主要原因：① 本期销售规模的增长导致运输费和安装调试费等费用的增长；② 本期加大市场投入导致投标费的增长和扩大销售队伍导致销售人工成本的增长。

### 32、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
科技开发费	9,534,595.17	10,488,085.36
职工工资	5,513,102.54	4,544,950.83
折旧	1,580,708.24	1,423,926.45
会务费	78,289.00	322,235.26
税金	907,523.90	791,347.91
劳动保险费	1,737,602.71	1,182,897.14
中介机构费	875,073.58	1,318,571.91
无形资产摊销	569,135.10	588,061.44
交通费	570,061.53	333,173.53
低值易耗品摊销	49,931.46	790,788.61
办公费	842,947.22	579,956.51
物管费	475,979.93	370,381.71
职工福利费	549,361.34	378,543.56
业务招待费	350,635.67	372,577.00
差旅费	176,151.20	351,393.60
通讯费	362,613.37	289,697.66
其他	1,165,484.19	806,708.35
合 计	25,339,196.15	24,933,296.83

### 33、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,385,251.37	1,373,760.00
减：利息收入	3,591,606.07	1,176,355.27

汇兑损益	365,728.28	-724,611.27
手续费	126,413.39	28,588.82
合 计	-1,714,213.03	-498,617.72

注：财务费用本期发生额较上期发生额减少 1,215,595.31 元，降幅 243.80%，主要系本期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。

### 34、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,443,546.36	4,073,634.01
二、存货跌价损失		52,650.49
合 计	3,443,546.36	4,126,284.50

### 35、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	15,400.23	
其中：固定资产处置利得	15,400.23	
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	971,008.54	2,164,911.10
其他	413,476.00	
合 计	1,399,884.77	2,164,911.10

注：营业外收入本期发生额较上期发生额减少 765,026.33 元，降幅 35.34%，主要系本期计入营业外收入的政府补助减少所致。

#### (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
北京高技术创业服务中心高成长企业自主创新科技专项资金		
软件企业增值税退税	53,008.54	54,911.10
怀柔区高新技术企业奖励基金		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	900,000.00	600,000.00
北京市怀柔区北房镇“十佳先进企业”和“安全先进单位”奖励资金	15,000.00	
北京市怀柔区社会保险基金管理中心给予用人单位招用本市	3,000.00	

项 目	本期发生额	上期发生额
农村就业困难人员的岗位补贴		
合 计	971,008.54	2,164,911.10

注：1、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，2010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900,000.00元。

2、2011年2月22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“十佳先进企业”和“安全先进单位”，收到北房镇人民政府奖励资金15,000.00元，本期计入营业外收入。

3、2011年4月6日，子公司北京科锐博华电气设备有限公司收到怀柔区社会保险基金管理中心给予用人单位招用本市农村就业困难人员的岗位补贴3,000.00元，本期计入营业外收入。

4、2011年增值税退税款53,008.54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。

### 36、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	2,637.85	1,743.25
其中：固定资产处置损失	2,637.85	1,743.25
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	20,000.00	10,000.00
非常损失		
盘亏损失		
其他		10,000.00
合 计	22,637.85	21,743.25

### 37、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	3,646,219.22	3,434,905.62
递延所得税调整	1,188,249.75	102,744.58
其中：递延所得税资产	1,251,484.51	102,744.58
递延所得税负债	-63,234.76	
合 计	4,834,468.97	3,537,650.20

注：所得税费用本期较上年同期增加1,296,818.77万元，增幅36.66%，主要系本期递延所得税费用较上年同期增加及本期利润总额增加相应计提的当期所得税费用增加所致。

### 38、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	22,736,520.73	15,555,428.97

扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	21,609,845.98	13,780,319.61
期初股份总数	S0	128,400,000.00	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	128,400,000.00	123,900,000.00
基本每股收益(I)		0.1771	0.1255
基本每股收益(II)		0.1683	0.1112

注：基本每股收益= P0 ÷ S

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

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 为报告期月份数；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。

### 39、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	本期金额	上期金额
利息收入	3,591,606.07	1,176,355.27
补贴收入	18,000.00	2,210,000.00
其他	1,119,480.40	68,962.86
合 计	4,729,086.47	3,455,318.13

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
业务招待费	2,251,641.19	2,512,318.45
安装调试费	5,630,754.23	4,192,978.19
差旅费	4,846,297.52	4,898,871.29
代理费	4,162,848.65	5,298,868.40
科技开发费	5,725,095.99	7,852,834.17
运输费	6,917,977.15	4,386,945.80
办公费	2,908,087.25	1,444,681.71
通讯费	871,398.98	1,001,894.96

项 目	本期金额	上期金额
会务费	2,502,714.60	1,648,049.01
投标费	8,408,583.11	10,102,120.76
交通费	1,597,120.14	1,358,844.54
广告宣传费	23,206.00	1,459,790.00
租赁费	1,868,448.32	1,678,514.94
物管费	2,086,718.10	1,725,764.88
其他	465,664.73	305,303.23
合 计	50,266,555.96	49,867,780.33

## (3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
上市筹资费用		7,428,725.14
合 计		7,428,725.14

## 40、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	23,011,620.10	17,044,804.25
加：资产减值准备	3,443,546.36	4,126,284.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,745,580.26	4,536,764.23
无形资产摊销	569,135.10	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）	-12,762.38	1,386.50
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）	1,385,251.37	679,098.73
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,251,484.51	102,744.58
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-63,234.76	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-26,227,267.49	-14,072,684.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-59,419,520.18	-53,271,950.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-13,591,244.23	-9,527,885.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-64,907,411.34	-49,793,019.89
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		

项 目	本期金额	上期同期金额
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	523,653,342.78	590,501,014.19
减：现金的期初余额	624,631,093.17	167,765,812.40
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	-100,977,750.39	422,735,201.79

## (2) 现金及现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	523,653,342.78	590,501,014.19
其中：库存现金	220,733.23	80,831.26
可随时用于支付的银行存款	523,432,609.55	590,420,182.93
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	523,653,342.78	590,501,014.19

## 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	何大海	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	1000万元	80.00	80.00	72148554-6

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
武汉科锐电气有限公司	控股	有限责任	湖北武汉	安志钢	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
北京科锐先锋电气销售有限公司	全资	有限责任	北京海淀	朱明	销售机械设备、电子产品；技术开发、技术服务	1000万元	100.00	100.00	57123235-8
陕西科锐宝同永磁开关有限公司	控股	有限责任	陕西咸阳	韩明	电气机械及器材、计算机软件、智能化系统的研发、装配、销售、技术服务、技术咨询	2000万元	80.00	80.00	—

### 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) 采购商品、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	367,300.00	100.00	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	2011-04-13	2012-04-12	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	129,000.00	153,000.00

### 七、或有事项

截至 2011 年 6 月 30 日,公司未到期履约保函余额 9,236,038.89 元,投标保函 1,480,000.00 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			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款	262,045,995.28	100.00	19,762,288.08	7.54
其中: 采用账龄分析法计提坏账准备的组合	262,045,995.28	100.00	19,762,288.08	7.54
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	262,045,995.28	100.00	19,762,288.08	7.54

种 类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款	214,836,117.34	100.00	16,803,620.20	7.82
其中: 采用账龄分析法计提坏账准备的组合	214,836,117.34	100.00	16,803,620.20	7.82
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	214,836,117.34	100.00	16,803,620.20	7.82

注: 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为 100 万元以上的客户的应收账款, 按个别认定法计提减值准备。单项金额不重大的应收账款, 并扣除有确凿证据表明可收回性存在明显差异而单独进行减值测试的部分后, 以账龄为信用风险特征进行组合, 按照账龄分析法计提减值准备。单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款, 是指有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收账款, 按个别

认定法计提减值准备。

### 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	224,389,226.35	85.63	11,219,461.32	176,232,274.52	82.03	8,811,613.73
1 至 2 年	25,561,917.10	9.75	2,556,191.71	27,190,968.99	12.66	2,719,096.90
2 至 3 年	5,981,365.30	2.28	1,794,409.59	6,250,749.57	2.91	1,875,224.87
3 至 4 年	2,882,999.27	1.10	1,441,499.64	2,626,268.00	1.22	1,313,134.00
4 至 5 年	2,398,807.20	0.92	1,919,045.76	2,256,527.76	1.05	1,805,222.20
5 年以上	831,680.06	0.32	831,680.06	279,328.50	0.13	279,328.50
合 计	262,045,995.28	100.00	19,762,288.08	214,836,117.34	100	16,803,620.20

(2) 应收账款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

### (3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
1. 山东电力集团公司物流服务中心	客户	23,891,129.18	1 年以内、1-2 年	9.12
2. 北京恒源利通电力技术有限公司	客户	7,553,800.00	1 年以内	2.88
3. 安徽省电力公司物流服务中心	客户	7,314,766.18	1 年以内、1-2 年	2.79
4. 辽宁省电力有限公司营口供电公司	客户	7,266,222.31	1 年以内、1-2 年	2.77
5. 烟台市福山区供电公司	客户	6,792,460.00	1 年以内	2.60
合 计	—	52,818,377.67		20.16

### 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
深圳科锐南方电气设备有限公司	子公司	1,257,895.00	0.47
郑州祥和科锐环保设备有限公司	子公司	775,090.55	0.30
武汉科锐电气有限公司	子公司	228,420.00	0.09
上海科锐环保科技有限公司	子公司	186,622.50	0.07
合 计	—	2,448,028.05	0.93

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下

种 类	期末余额	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款	23,052,100.59	100.00	1,425,739.47	6.18
其中：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	23,052,100.59	100.00	1,425,739.47	6.18
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	23,052,100.59	100.00	1,425,739.47	6.18

种 类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款	16,801,209.32	100.00	894,443.97	5.32
其中：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	16,801,209.32	100.00	894,443.97	5.32
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	16,801,209.32	100.00	894,443.97	5.32

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为 100 万元以上的客户的其他应收款，按个别认定法计提减值准备。单项金额不重大的其他应收款，并扣除有确凿证据表明可收回性存在明显差异而单独进行减值测试的部分后，以账龄为信用风险特征进行组合，按照账龄分析法计提减值准备。单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款，是指有确凿证据表明可收回性存在明显差异的其他应收款，按个别认定法计提减值准备。

**组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况**

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	21,280,691.69	92.32	1,064,034.58	15,713,539.22	93.53	785,676.96
1 至 2 年	848,588.90	3.68	84,858.89	1,087,670.10	6.47	108,767.01
2 至 3 年	922,820.00	4.00	276,846.00			
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	23,052,100.59	100.00	1,425,739.47	16,801,209.32	100	894,443.97

(2) 其他应收款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

**(3) 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(%)	款项性质或内容

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(%)	款项性质或内容
1. 贵州电网公司物资供应分公司	客户	3,670,000.00	1年以内	15.92	投标保证金
2. 华北电力物资总公司	客户	1,251,325.00	1年以内	5.43	投标保证金
3. 山东鲁能三公招标有限公司	客户	1,217,130.00	1年以内、1-2年、2-3年	5.28	投标保证金
4. 安徽皖电招标有限公司	客户	1,175,024.00	1年以内	5.10	投标保证金
5. 四川阳光电力招标有限责任公司	客户	1,170,000.00	1年以内	5.07	投标保证金
合 计	—	8,483,479.00		36.80	

(4) 其他应收款期末余额比期初增加 6,250,891.27 元，增幅 37.21%，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				
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				699,453.75
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				600,000.00
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				
北京科锐先锋电气销售有限公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	100.00	100.00				
陕西科锐宝同永磁开关有限公司	成本法	11,940,000.00		11,940,000.00	11,940,000.00	80.00	80.00				
合计	—	33,370,000.00	15,993,119.08	21,940,000.00	37,933,119.08	—	—	—			1,299,453.75

#### 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	286,490,260.54	210,205,817.62
其他业务收入	5,775,567.93	2,052,570.28
营业收入合计	292,265,828.47	212,258,387.90

##### (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	200,525,109.20	145,967,360.95
其他业务成本	4,329,604.72	1,488,182.09
营业成本合计	204,854,713.92	147,455,543.04

##### (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	91,224,632.63	56,364,113.18	34,860,519.45	75,920,454.81	40,596,226.64	35,324,228.17
箱变	66,367,172.83	62,955,845.37	3,411,327.46	70,805,783.89	61,431,804.73	9,373,979.16
永磁机构真空 开关设备	57,833,778.16	41,372,882.20	16,460,895.96	30,611,107.84	24,030,036.99	6,581,070.85
故障指示器	18,037,527.66	7,490,657.60	10,546,870.06	12,106,402.19	4,039,390.18	8,067,012.01
其他	53,027,149.26	32,341,610.85	20,685,538.41	20,762,068.89	15,869,902.41	4,892,166.48
合计	286,490,260.54	200,525,109.20	85,965,151.34	210,205,817.62	145,967,360.95	64,238,456.67

##### (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(%)
1. 山东电力集团公司物流服务中心	32,561,166.65	11.14
2. 广东电网公司佛山供电局	18,738,547.01	6.41
3. 都匀供电局	12,614,025.64	4.32
4. 辽宁省电力有限公司沈阳供电公司	11,773,525.45	4.03
5. 安徽省电力公司物流服务中心	10,024,634.19	3.43
合 计	85,711,898.94	29.33

#### 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	1,299,453.75	9,049,180.63
权益法核算的长期股权投资收益		

项 目	本期发生额	上期发生额
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	1,299,453.75	9,049,180.63

### (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原因
北京科锐博华电气设备有限公司		8,000,000.00	本期未分配
武汉科锐电气有限公司	699,453.75	1,049,180.63	本期分配股利比上期减少
上海科锐环保科技有限公司	600,000.00		上期未分配
合 计	1,299,453.75	9,049,180.63	

### (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	24,195,522.12	21,721,684.47
加：资产减值准备	3,489,963.38	3,831,897.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,702,729.75	2,620,611.79
无形资产摊销	536,033.58	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）	-15,050.88	1,386.50
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）	792,299.98	513,536.23
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,299,453.75	-9,049,180.63
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,146,528.19	-113,378.88
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-63,234.76	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,986,696.87	-10,352,963.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-57,970,588.36	-49,904,072.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-24,910,129.95	-18,306,840.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-64,382,077.57	-58,482,359.53

项 目	本期金额	上期金额
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	479,978,818.14	574,254,969.62
减：现金的期初余额	605,362,032.96	151,391,431.97
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-125,383,214.82	422,863,537.65

## 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	12,762.38	
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）	918,000.00	
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		

项 目	金 额	说 明
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	393,476.00	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 少数股东权益影响额	643.27	
23. 所得税影响额	-198,206.90	
合 计	1,126,674.75	

## 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：

2011 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	2.52	0.1771
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.40	0.1683

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

注：

1、加权平均净资产收益率= $P0/(E0+NP\div2+Ei\times Mi\div M0-Ej\times Mj\div M0\pm Ek\times Mk\div M0)$

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、38。

## 第八节 备查文件

- 一、载有公司董事、监事、高级管理人员签署的 2011 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

二〇一一年七月二十五日