

证券代码：002184

证券简称：海得控制

上海海得控制系统股份有限公司

Shanghai Hi-Tech Control System Co., LTD.



2011 年半年度报告

2011 年 7 月 29 日

重 要 提 示

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

没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

公司全体董事亲自出席了本次审议半年度报告的董事会。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人董事长许泓先生、主管会计工作负责人副董事长、总经理郭孟榕先生及会计机构负责人（会计主管人员）财务部经理许百花女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

| | | |
|-----|----------------|-----|
| 第一节 | 公司基本情况 | 3 |
| 第二节 | 主要财务数据和指标 | 4 |
| 第三节 | 股本变动及股东情况 | 5 |
| 第四节 | 董事、监事、高级管理人员情况 | 7 |
| 第五节 | 董事会报告 | 8 |
| 第六节 | 重要事项 | 13 |
| 第七节 | 财务会计报告 | 17 |
| 第八节 | 备查文件目录 | 102 |

第一节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：上海海得控制系统股份有限公司

公司法定中文名称缩写：海得控制

公司英文名称：Shanghai Hi-Tech Control System Co., Ltd.

公司英文名称缩写：Hite Control

二、公司法定代表人：许泓

三、公司董事会秘书：吴秋农

电话：021-54235099

传真：021-54235099

E-mail: wuqn@hite.com.cn

联系地址：上海市宜山路 900 号科技开发大楼 B 区 17 楼

公司证券事务代表：蒋蕾

电话：021-54235099

传真：021-54235099

E-mail: jiangl@hite.com.cn

联系地址：上海市宜山路 900 号科技开发大楼 B 区 17 楼

四、公司注册地址：上海市浦东新区东塘路 240 号

邮政编码：200137

公司办公地址：上海市宜山路 900 号科技开发大楼 B 区 17 楼

邮政编码：200233

公司国际互联网网址：<http://www.hite.com.cn>

公司电子信箱：002184@hite.com.cn

五、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》

登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.szse.cn>

公司半年度报告备置地点：上海市宜山路900号科技开发大楼B区17楼

六、公司A股上市交易所：深圳证券交易所

公司A股简称：海得控制

公司A股代码：002184

七、其他有关资料

公司首次注册登记日期：2000年4月26日

公司首次注册登记地点：上海市工商行政管理局

公司最近一次变更注册登记日期：2011年6月15日

公司最近一次变更注册登记地址：上海市工商行政管理局

公司法人营业执照注册号：310000000027396

公司税务登记号码：310115133727203

公司组织机构代码：13372720-3

公司聘请的会计师事务所名称：上海众华沪银会计师事务所有限公司

公司聘请的会计师事务所办公地址：上海市延安东路550号海洋大厦12楼

公司投资者关系互动平台网址：<http://irm.p5w.net/002184/>

第二节 主要财务数据和指标

一、主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

| | 本报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比上年度期末增减（%） |
|----------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 总资产 | 1,130,157,875.29 | 1,083,121,994.54 | 4.34 |
| 归属于上市公司股东的所有者权益（元） | 713,414,013.68 | 714,820,658.70 | -0.20 |
| 股本（股） | 220,000,000.00 | 220,000,000.00 | 0.00 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产（元/股） | 3.24 | 3.25 | -0.31 |
| | 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） | 625,430,370.03 | 621,228,626.18 | 0.68 |
| 营业利润（元） | 14,538,045.05 | 18,496,530.85 | -21.40 |
| 利润总额（元） | 17,564,995.59 | 25,191,305.10 | -30.27 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 9,593,354.98 | 17,019,443.81 | -43.63 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 7,446,257.36 | 11,609,518.31 | -35.86 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.0436 | 0.0774 | -43.67 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.0436 | 0.0774 | -43.67 |
| 加权平均净资产收益率（%） | 1.33 | 2.42 | -1.09 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | 1.03 | 1.65 | -0.62 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -79,394,216.61 | -61,381,571.92 | -29.35 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股） | -0.3609 | -0.2790 | -29.35 |

二、非经常性损益项目

单位：人民币元

| 非经常性损益项目 | 金额 |
|--|--------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | -24,289.05 |
| 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 | 3,031,038.03 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 20,201.56 |
| 所得税影响额 | -725,903.62 |
| 少数股东权益影响额(税后) | -153,949.30 |
| 合计 | 2,147,097.62 |

第三节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况表

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减(+, -) | | | | | 本次变动后 | |
|--------------|-------------|---------|--------------|----|-------|------------|------------|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 91,067,155 | 41.39% | | | | -1,832,793 | -1,832,793 | 89,234,362 | 40.56% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境内非国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 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 | 91,067,155 | 41.39% | | | | -1,832,793 | -1,832,793 | 89,234,362 | 40.56% |
| 二、无限售条件股份 | 128,932,845 | 58.61% | | | | 1,832,793 | 1,832,793 | 130,765,638 | 59.44% |
| 1、人民币普通股 | 128,932,845 | 58.61% | | | | 1,832,793 | 1,832,793 | 130,765,638 | 59.44% |
| 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 | 220,000,000 | 100.00% | | | | 0 | 0 | 220,000,000 | 100.00% |

二、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

| 股东总数 | 18,928 | | | | |
|-------------------|--|--------|------------|-------------|------------|
| 前 10 名股东持股情况 | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 持股总数 | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 许泓 | 境内自然人 | 23.59% | 51,894,940 | 38,921,205 | 0 |
| 郭孟榕 | 境内自然人 | 21.51% | 47,311,794 | 35,483,845 | 0 |
| 赵大砥 | 境内自然人 | 5.20% | 11,449,502 | 8,587,126 | 0 |
| 何勤奋 | 境内自然人 | 4.77% | 10,494,901 | 0 | 0 |
| 上海景海国际贸易有限公司 | 境内非国有法人 | 3.41% | 7,500,000 | 0 | 0 |
| 劳红为 | 境内自然人 | 1.34% | 2,939,738 | 0 | 0 |
| 许志汉 | 境内自然人 | 1.34% | 2,939,738 | 0 | 0 |
| 许百花 | 境内自然人 | 1.00% | 2,190,000 | 0 | 0 |
| 吴焕群 | 境内自然人 | 0.77% | 1,690,000 | 1,267,500 | 0 |
| 袁国民 | 境内自然人 | 0.76% | 1,665,296 | 1,665,296 | 0 |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件股份数量 | | 股份种类 | | |
| 许泓 | 12,973,735 | | 人民币普通股 | | |
| 郭孟榕 | 11,827,949 | | 人民币普通股 | | |
| 何勤奋 | 10,494,901 | | 人民币普通股 | | |
| 上海景海国际贸易有限公司 | 7,500,000 | | 人民币普通股 | | |
| 劳红为 | 2,939,738 | | 人民币普通股 | | |
| 许志汉 | 2,939,738 | | 人民币普通股 | | |
| 赵大砥 | 2,862,376 | | 人民币普通股 | | |
| 许百花 | 2,190,000 | | 人民币普通股 | | |
| 陈智萍 | 1,025,038 | | 人民币普通股 | | |
| 陶卫华 | 985,000 | | 人民币普通股 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司前十名股东中许志汉与许泓系父子关系，郭孟榕与劳红为系夫妻关系，其他股东之间不存在关联关系或一致行动的关系。公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动的关系以及前十名股东与前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动的关系。 | | | | |

三、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，本公司控股股东及实际控制人均未发生变更。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 年初持股数 | 本期增持股份数量 | 本期减持股份数量 | 期末持股数 | 其中：持有限制性股票数量 | 期末持有股票期权数量 | 变动原因 |
|-----|---------------|------------|----------|----------|------------|--------------|------------|------|
| 许泓 | 董事长 | 51,894,940 | 0 | 0 | 51,894,940 | 38,921,205 | 0 | 无 |
| 郭孟榕 | 副董事长 总经理 | 47,311,794 | 0 | 0 | 47,311,794 | 35,483,845 | 0 | 无 |
| 赵大砥 | 董事 | 11,449,502 | 0 | 0 | 11,449,502 | 8,587,126 | 0 | 无 |
| 方健 | 董事 | 1,535,522 | 0 | 0 | 1,535,522 | 1,151,641 | 0 | 无 |
| 石朝珠 | 董事 | 200,000 | 0 | 0 | 200,000 | 150,000 | 0 | 无 |
| 陈平 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 孙优贤 | 独立董事 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 刘逊 | 独立董事 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 顾中宪 | 独立董事 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 王晓波 | 监事会主席 | 765,093 | 0 | 0 | 765,093 | 573,820 | 0 | 无 |
| 吴焕群 | 监事 | 1,690,000 | 0 | 0 | 1,690,000 | 1,267,500 | 0 | 无 |
| 许叶峰 | 监事 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 吴秋农 | 董事会秘书 副总经理 | 1,514,923 | 0 | 0 | 1,514,923 | 1,136,192 | 0 | 无 |
| 杨辉 | 财务总监 (离职) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |

二、董事、监事、高级管理人员持有股票期权和被授予限制性股票情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员未持有股票期权和被授予限制性股票的情况。

三、报告期内，公司董事、监事和高级管理人员新聘或解聘的情况

1、报告期内，经公司 2010 年度股东大会决议通过，增补石朝珠先生为公司第四届董事会董事。

2、报告期内，杨辉先生因个人原因申请辞去公司财务总监职务，辞职后不再担任公司任何职务。

第五节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

（一）报告期内公司经营情况的回顾

报告期内，中国经济面临着通货膨胀带来的巨大压力，政府把“积极稳健、审慎灵活”作为自己的宏观经济政策，重点是更加积极稳妥地处理好保持经济平稳较快发展、调整经济结构、管理通胀预期的关系，加快推进经济结构战略性调整，把科技创新与产业结构优化升级紧密结合起来，不断提高产业的核心竞争力。

面对复杂多变的经济形势和激烈的行业竞争，公司在董事会的领导下，坚持“协同、聚焦”的发展战略，在保持既有业务发展的基础上，持续投入电力电子、工业信息化两大研发平台，结合募集资金投资项目建设，在新能源、工业信息化网络、装备自动化和节能降耗等领域强化和推进自主研发产品的产业化、市场化进程；推动和发展以自主产品和自有技术为核心的应用集成创新。公司坚持以满足行业客户需求为宗旨，以为行业客户提供产品和系统解决方案为抓手，着力于调整业务和管理结构，在巩固既有业务的基础上，通过内部人员结构的调整，考核激励机制的完善，全面推动公司业务增长方式的转变；同时，通过细化内部成本核算管理，提高资金和其它各类资源使用的合理性、有效性，进一步控制运营风险，确保公司主营业务平稳、持续、健康的发展。

报告期内，通过公司市场和销售团队的不断努力，有关自主产品的市场正在日益形成积累优势：新能源的风电风机变流器实现销售突破；装备自动化所涵盖的机电一体化业务，聚焦太阳能光伏、制药、轮胎橡胶等行业的设备制造商，包括 SCADA 软件、工业平板电脑、PLC 等产品的综合配套市场较快显现；以“能量回馈装置”为核心的 HDM 系列节能降耗系统已获得部分最终用户的实验认可、以 E-RTG 为核心的“油改电”系统集成业务正在有条不紊的继续向前迈进；工业信息化网络业务在高铁、矿山等领域也实现了新的应用和实践。

公司业务结构的变化，从短期来看，在生产制造、销售市场、人员结构和管理方式等方面都会面临新的挑战，公司经营管理层将在董事会的领导下，有信心、有能力不断发现问题、分析问题和解决问题，立足长远，坚持既定的发展战略和方向，通过坚持不懈的努力，实现可持续发展的目标。

报告期内，公司实现营业收入 62,543.04 万元，与去年同期相比增加 0.68%；营业利润实现 1,453.80 万元，与去年同期相比减少 21.40%；归属于上市公司股东的净利润

为 959.34 万元，与同期相比减少 43.63 %。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务范围：主营工业自动化、电子电气及信息领域的系统集成和相关产品的研发、制造、销售、技术服务，建筑业，机电安装工程承包，机械、建材、办公自动化，自营和代理各类商品及技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外，自有房屋租赁，附设分支机构。

2、主营业务分行业、产品情况表

单位：人民币万元

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|-----------|-----------|--------|----------------|----------------|---------------|
| 分行业或分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年同期增减(%) | 营业成本比上年同期增减(%) | 毛利率比上年同期增减(%) |
| 工业自动化 | 62,543.04 | 51,412.90 | 17.80 | 0.68 | 0.33 | 0.28 |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分行业或分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年同期增减(%) | 营业成本比上年同期增减(%) | 毛利率比上年同期增减(%) |
| 产品分销业务 | 38,110.93 | 34,181.10 | 10.31 | 8.04 | 8.65 | -0.50 |
| 系统集成业务 | 24,432.11 | 17,231.80 | 29.47 | -9.00 | -12.88 | 3.14 |

3、主营业务分地区情况

单位：人民币万元

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减(%) |
|----|-----------|--------------|
| 上海 | 14,789.57 | -8.76 |
| 江苏 | 17,962.19 | 9.93 |
| 浙江 | 8,928.75 | -2.72 |
| 山东 | 3,022.77 | -12.08 |
| 北京 | 2,999.96 | 9.46 |
| 福州 | 2,105.84 | 59.91 |
| 湖北 | 2,373.24 | 32.95 |
| 四川 | 877.67 | 152.38 |
| 广东 | 2,475.97 | 25.90 |
| 其他 | 7,007.08 | -20.38 |

4、报告期内，公司主营业务及其结构未发生重大变化。

5、报告期内，公司主营业务盈利能力及其结构未发生重大变化。

6、报告期内，公司利润构成与上年度相比未发生重大变化。

7、报告期内，公司无对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动。

8、报告期内，子公司投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的情况

单位：人民币元

| 公司名称 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 | 贡献的投资收益 | 占上市公司净利润的比重(%) |
|-----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 上海海得自动化控制软件有限公司 | 8,013,858.20 | 4,377,745.61 | 3,891,207.53 | 3,891,207.53 | 40.56 |
| 浙江海得成套设备制造有限公司 | 7,461,861.38 | -1,957,068.90 | -1,937,603.51 | -1,937,603.51 | -20.20 |
| 上海海得控制系统科技有限公司 | 43,979,909.83 | 3,732,372.98 | 2,867,208.75 | 2,867,208.75 | 29.89 |
| 浙江海得新能源有限公司 | 12,804,326.75 | -8,709,141.07 | -8,599,141.07 | -8,315,369.41 | -86.68 |
| 海得电气科技有限公司 | 514,248,937.26 | 6,372,241.69 | 4,856,802.80 | 2,476,969.43 | 25.82 |

9、经营中的问题与困难

(1) 转变业务方式的风险

公司遵循“协同聚焦”的发展战略，突出围绕“电力电子和工业信息化”两大业务发展方向，转变业务结构，积极推广具有自主知识产权的产品和行业应用解决方案，推动集成业务创新。公司在业务结构调整、业务方式转变的过程中，针对既有业务和新业务发展的不平衡性应有充分的预见性和控制能力，在科学决策的基础上循序渐进，保持业务发展的平稳性、可持续性。通过创新和完善内部管理体系，把握国家产业结构调整方向和发展策略，持续加强自主研发产品的市场推广力度，围绕创造客户需求价值为核心，增强产品和应用解决方案的竞争力。通过进一步聚焦行业应用，有效整合内、外部资源，建立信息共享平台、动态管理机制，努力提高成本管理水平，降低自主研发产品在产业化、市场化进程中所遇的风险。

(2) 产品技术创新的风险

“十二五”期间，国家积极推进节能环保、新能源产业，加快城市轨道交通和城市化建设等举措给自动化行业带来了发展机遇。公司为适应行业发展的需求，不断增加新产品的研发和产业化投入，强化新市场开拓、增强对技术创新成果的推广力度。由于，

上述工作均需要大量资金的投入，对公司短期效益会产生一定的影响。为此，公司针对具体项目进行充分的可行性分析，加强项目实施过程中的管理，合理使用资金及其它资源，有效控制相关项目的实施风险。

(3) 管理及人力资源风险

随着公司业务方式转型的需要，涉及研发、生产、质量、供应链管理等各类人才的需求急剧增加。如何调整企业人员结构和组织结构，使之符合企业转型和发展的需要，势必对公司管理层提出了更高的要求。公司通过内部培训、外部招聘等多种途径培养和引进人才，满足公司对人才的多层次需求，人员结构日趋满足各项工作变化的要求。同时，公司通过企业文化宣导、内部论坛及问卷调查等多种手段，了解员工诉求和自身管理的缺陷，不断完善现有的绩效考核制度、优化薪酬管理制度、健全有效的激励机制，努力把人才优势转化为企业发展的竞争优势。

二、报告期内投资情况

1、募集资金使用情况

单位：人民币万元

| 募集资金总额 | | 34,152.44 | | 投入募集报告期内资金总额 | | 2,048.76 | | | | | |
|----------------------|---|----------------|------------|-----------------|----------|---------------|---------------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | | 0.00 | | 已累计投入募集资金总额 | | 19,910.18 | | | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额 | | 3,777.80 | | 累计变更用途的募集资金总额比例 | | 11.06% | | | | | |
| 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 | 报告期内实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
| 高性能起重与输送自动化系统项目 | 否 | 4,504.50 | 6,369.73 | 317.24 | 4,685.43 | 73.56 | 2011-9-30 | 88.47 | 否 | 否 | |
| 系统集成增值业务网络建设项目 | 否 | 6,489.73 | 8,292.73 | 652.12 | 6,981.68 | 84.19 | 2011-9-30 | -215.94 | 否 | 否 | |
| 核电站数字化控制及计算机仿真系统项目 | 是 | 3,668.23 | - | - | - | - | - | 不适用 | 否 | 是 | |
| 电气控制装置成套项目 | 否 | 5,839.85 | 5,839.85 | 137.81 | 1,758.94 | 30.12 | 2010-12-31 | 172.96 | 否 | 否 | |
| 机械设备 eCONTROL 控制系统项目 | 否 | 4,320.32 | 4,320.32 | 839.59 | 2,221.53 | 51.42 | 2011-9-30 | 241.49 | 否 | 否 | |
| 风电机组电气控制系统项目 | 否 | 3,310.34 | 3,200.77 | 0 | 3,200.77 | 100.00 | 2009-12-31 | -831.54 | 否 | 否 | |

| | | | | | | | | | | |
|---------------------------|--|-----------|-----------|----------|-----------|--------|-----------|---------|-----|---|
| 企业技术中心项目 | 否 | 1,754.60 | 1,754.60 | 102.00 | 1061.83 | 60.52 | 2011-9-30 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | - | 29,887.57 | 29,778.00 | 2,048.76 | 19,910.18 | - | - | -544.56 | - | - |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 补充流动资金（如有） | - | 4264.87 | 4264.87 | 0 | 4264.87 | 100.00 | - | - | - | - |
| 超募资金投向小计 | - | 4264.87 | 4264.87 | 0 | 4264.87 | - | - | - | - | - |
| 合计 | - | 34152.44 | 34042.87 | 2,048.76 | 24,175.05 | - | - | -544.56 | - | - |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | <p>1、核电站数字化控制及计算机仿真系统项目由于市场格局发生变化，项目投资无法按原定时间实现盈利计划，故公司于2009年2月27日召开2009年第一次临时股东大会，同意变更募集资金投资该项目，改由自有资金继续发展该项目。该项目募集资金3,668.23万元用于增加系统集成增值业务网络建设募集资金投资项目中固定资产（工业厂房）的投资1,803万元和增加高性能起重与输送自动化系统项目中流动资金的投资1,865.23万元。</p> <p>2、报告期内，电气控制装置成套项目由于调整实施方式，桐乡房产的相关过户手续正处于办理过程中，故未达到预期投入进度。</p> <p>3、风电机组电气控制系统项目已全部投入完毕，风机变流器产品取得市场突破，尚未达到预期的收益。</p> <p>4、其他募集资金投资项目在上海市漕河泾开发区浦江高科技园的定建厂房项目，其基建综合验收已于2011年5月中旬完成，目前已进入生产设备安装阶段，预计在2011年9月达到可使用状态。</p> | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | <p>核电项目自募集资金到位至今，国家核电自主建设参与主体的市场格局，随着中国核工业集团公司、中国广东核电集团、中国电力投资集团公司等国家批准的核电集团引进第三代核电技术的方式和采用EPC（工程+采购+建造）建设实施模式而对本项目建设产生了不利的变化。</p> | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | <p>募集资金净额超出募集资金项目投资总额的42,648,654.10元已补充公司流动资金。</p> | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | <p>无</p> | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | <p>经公司2010年度股东大会审议通过，公司调整电气控制装置成套项目的实施方式，将由公司先行垫资建造的位于桐乡经济开发区内靠城南路的相关房产（含土地）交付浙江海得成套设备制造有限公司使用，并收回相应垫付自有资金。上述事宜正在办理过程中。</p> | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | <p>2008年1月21日，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金805.35万元。上海众华沪银会计师事务所出具了沪众会字（2007）第0406号“募集资金投资项目先期使用自筹资金情况专项审核报告”予以审核。</p> | | | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | <p>1、经2010年7月29日召开的第四届董事会第八次会议决议，公司将部分闲置的募集资金用于补充流动资金，金额为人民币3,300万元，期限不超过6个月。上述募集资金已于2011年1月13日归还。</p> <p>2、经2011年1月19日召开的第四届董事会第十次会议决议，公司将部分闲置的募集资金用于补充流动资金，金额为人民币3,300万元，期限不超过6个月。</p> | | | | | | | | | |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | <p>募集资金项目尚未实施完毕。</p> | | | | | | | | | |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | <p>尚未使用的募集资金存储于专用帐户</p> | | | | | | | | | |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | <p>无</p> | | | | | | | | | |

2、变更项目情况

报告期内，公司无变更募集资金项目的情况。

3、非募集资金投资情况

经公司 2010 年度股东大会审议通过，公司调整电气控制装置成套项目的实施方式，将位于桐乡经济开发区内靠城南路的相关房产（含土地）以增资形式交付浙江海得成套设备制造有限公司使用，并再以减资形式收回与之造价人民币 3175.5849 万元相等的垫付自有资金。上述事宜正在办理过程中。

三、对 2011 年 1-9 月经营业绩的预计

| | | | | |
|----------------------------|---|---------------|----|-----|
| 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下降幅度小于 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下降幅度为： | 0 | ~~ | 30% |
| 2010 年 1-9 月经营业绩 | 归属于上市公司股东的净利润（元）： | 21,413,697.67 | | |
| 业绩变动的原因说明 | 公司经营状况稳定，因工程方原因，去年应结算的国家基础建设项目至今未结算，对公司 2011 年 1-9 月业绩产生影响。 | | | |

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》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《中小企业板规范运作指引》等法律法规的要求，及时制定了《对外提供财务资助管理制度》，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。

二、公司利润分配的情况

1、报告期内，公司未发生实施利润分配的情况。

2、公司 2011 年中期无利润分配预案也无公积金转增股本预案。

三、报告期内公司重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司不存在重大诉讼、仲裁事项。

四、报告期内资产重组事项

报告期内，公司未发生资产重组事项。

五、报告期内持有其他上市公司股权、参股金融企业股权事项

报告期内，公司未持有其他上市公司股权、参股金融企业股权。

六、报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内，公司未发生收购及出售资产、吸收合并事项。

七、报告期内实施股权激励计划相关事项

报告期内，公司未实施股权激励计划。

八、报告期内公司重大关联交易事项

1、报告期内，公司未发生与日常经营相关的重大关联交易事项。

2、报告期内，公司未发生资产收购及出售的重大关联交易事项。

3、报告期内，公司未发生与关联方的债权债务往来及担保事项。

4、报告期内，公司无其他重大关联交易。

九、报告期内重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期，并为公司带来利润达到公司当年利润总额的10%以上的重大托管、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。

2、重大担保事项

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|----------------------|----------------|------|---------------|---------------------|------|-----|--------|---------------|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日和编号 | 担保额度 | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保（是或否） |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1） | | 0 | | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2） | | 0 | | |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3） | | 0 | | 报告期末实际对外担保余额合计（A4） | | 0 | | |

| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
|---------------------------------------|--------------------------|------|------------------------|---------|---------|---------------------------|--------|---------------|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日和编号 | 担保额度 | 实际发生日期(协议签署日) | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保(是或否) |
| 浙江海得新能源有限公司 | 2010-04-22 临 2010-012 | 3000 | 2010.05.31 | 2205.90 | 连带责任担保 | 2010.05.31- 2011.05.20 | 否 | 否 |
| 成都海得控制系统有限公司 | 2010-07-31 临 2010-030 | 600 | 2010.08.13 | 0 | 连带责任担保 | 2010.08.23- 2011.08.23 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1) | 14000 | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2) | | 3374.32 | | | |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3) | 14000 | | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4) | | 2205.90 | | | |
| 公司担保总额 (即前两大项的合计) | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1) | 14000 | | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2) | | 3374.32 | | | |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3) | 14000 | | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4) | | 2205.90 | | | |
| 实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 | | | | 3.09% | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C) | | | | 0 | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D) | | | | 2205.90 | | | | |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E) | | | | 0 | | | | |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E) | | | | 2205.90 | | | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | | | | 无 | | | | |

3、委托他人进行资产管理事项

报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期内的委托他人进行资产管理事项。

十、报告期内或持续到报告期内公司或持股5%以上股东承诺事项

报告期内或持续到报告期内无公司或持股 5%以上股东承诺事项。

十一、独立董事对关联方资金往来和对外担保情况的专项说明和独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司对外担保行为的通知》(证监发[2005]120号)的有关精神，为规范上市公司与关联方资金往来及上市公司的对外担保行为，作为上海海得控制系统股份有限公司的独立董事，我们对公司执行上述规定情况进行了核实了解，现发表如下意见：截至 2011 年 6 月 30 日，本公司已审批对外担保额度为人民币

14000 万元，实际担保余额为人民币 2205.90 万元，无逾期担保。报告期内，公司因业务发展的需要，下属全资子公司和控股子公司在 2011 年度向银行申请综合授信业务，并由本公司提供连带责任担保，担保额度合计为人民币 14000 万元，有效期为自股东大会通过后，相关协议签署之日起一年。公司不存在与控股股东及其他关联方资金往来的事项。

十二、报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人未发生被有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所通报批评或公开谴责的情形。

十三、报告期内重要信息索引

| 序号 | 日期 | 披露内容 | 披露报刊 |
|-----|------------|-----------------------|------------|
| 001 | 2011年1月14日 | 关于归还募集资金的公告 | 中国证券报、证券时报 |
| 002 | 2011年1月15日 | 2010年度业绩预告修正公告 | 中国证券报、证券时报 |
| 003 | 2011年1月20日 | 第四届董事会第十次会议决议公告 | 中国证券报、证券时报 |
| 004 | 2011年1月20日 | 第四届监事会第十次会议决议公告 | 中国证券报、证券时报 |
| 005 | 2011年2月25日 | 2010年度业绩快报 | 中国证券报、证券时报 |
| 006 | 2011年3月15日 | 关于股东减持公司股份的公告 | 中国证券报、证券时报 |
| 007 | 2011年4月2日 | 2011年度第一季度业绩预告 | 中国证券报 |
| | 2011年4月6日 | | 证券时报 |
| 008 | 2011年4月22日 | 第四届董事会第十一次会议决议公告 | 中国证券报、证券时报 |
| 009 | 2011年4月22日 | 2010年度报告摘要 | 中国证券报、证券时报 |
| 010 | 2011年4月22日 | 2010年度募集资金存放与使用情况专项报告 | 中国证券报、证券时报 |
| 011 | 2011年4月22日 | 2010年度内部控制自我评价报告 | 中国证券报、证券时报 |
| 012 | 2011年4月22日 | 关于调整电气控制装置成套项目实施方式的公告 | 中国证券报、证券时报 |
| 013 | 2011年4月22日 | 2011年度对外担保额度公告 | 中国证券报、证券时报 |
| 014 | 2011年4月22日 | 2011年度第一季度报告摘要 | 中国证券报、证券时报 |
| 015 | 2011年4月22日 | 关于召开2010年度股东大会有关事项的公告 | 中国证券报、证券时报 |

| | | | |
|-----|------------|-----------------------|------------|
| 016 | 2011年4月22日 | 关于举行2010年年度报告网上说明会的通知 | 中国证券报、证券时报 |
| 017 | 2011年4月22日 | 第四届监事会第十一次会议决议公告 | 中国证券报、证券时报 |
| 018 | 2011年4月22日 | 2010年度股东大会决议公告 | 中国证券报、证券时报 |
| 019 | 2011年6月17日 | 关于财务总监辞职的公告 | 中国证券报、证券时报 |
| 020 | 2011年6月30日 | 2010年度权益分派实施公告 | 中国证券报、证券时报 |

十四、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

| 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13日 | 公司会议室 | 实地调研 | 易方达基金管理有限公司 | 公司经营情况及业务模式 |
| 2011年1月20日 | 公司会议室 | 实地调研 | Indus Capital | 公司经营情况及业务模式 |
| 2011年2月15日 | 公司会议室 | 实地调研 | 嘉实基金管理有限公司 | 公司经营情况及业务模式 |
| 2011年2月18日 | 公司会议室 | 实地调研 | 摩根士丹利 | 公司经营情况及业务模式 |
| 2011年3月1日 | 公司会议室 | 实地调研 | 长江证券、新华基金 | 公司经营情况及业务模式 |
| 2011年3月2日 | 公司会议室 | 实地调研 | 交银施罗德基金管理有限公司、富国基金管理有限公司、北京高华证券有限责任公司、上海百鸿投资管理有限公司、富敦基金管理有限公司、云南信托、民生人寿资管、上投摩根基金管理有限公司、国金证券股份有限公司、海富通基金管理有限公司 | 公司经营情况及业务模式 |
| 2011年3月16日 | 公司会议室 | 实地调研 | 中国国际金融有限公司 | 公司经营情况及业务模式 |
| 2011年5月17日 | 公司会议室 | 实地调研 | 鹏华基金管理有限公司 | 公司经营情况及业务模式 |
| 2011年5月27日 | 公司会议室 | 实地调研 | 景顺长城基金管理有限公司 | 公司经营情况及业务模式 |
| 2011年6月22日 | 公司会议室 | 实地调研 | 银河基金、嘉禾人寿、民生证券 | 公司经营情况及业务模式 |

第七节 财务会计报告（未经审计）

上海海得控制系统股份有限公司

2011年6月30日合并及母公司资产负债表
(金额单位为人民币元)

| 资 产 | 附注 | 2011年6月30日 合并 | 2010年12月31日 合并 | 2011年6月30日 母公司 | 2010年12月31日 母公司 |
|----------------|------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产 | | | | | |
| 货币资金 | 6.1 | 190,747,162.20 | 223,135,372.81 | 93,963,061.61 | 107,474,996.36 |
| 交易性金融资产 | | - | - | - | - |
| 应收票据 | 6.2 | 61,418,791.44 | 104,494,959.74 | 31,298,689.00 | 50,604,727.99 |
| 应收账款 | 6.3 | 285,457,564.36 | 240,918,466.04 | 194,898,068.31 | 138,055,156.58 |
| 预付款项 | 6.5 | 52,904,795.44 | 36,611,445.02 | 12,661,267.44 | 7,201,824.66 |
| 应收利息 | | - | - | - | - |
| 应收股利 | | - | - | - | - |
| 其他应收款 | 6.4 | 13,340,261.91 | 10,786,228.94 | 25,813,392.61 | 22,480,743.47 |
| 存货 | 6.6 | 299,546,645.14 | 261,831,042.67 | 100,650,421.18 | 105,879,408.43 |
| 一年内到期的非流动资产 | | - | - | - | - |
| 其他流动资产 | | - | - | - | - |
| 流动资产合计 | | 903,415,220.49 | 877,777,515.22 | 459,284,900.15 | 431,696,857.49 |
| 非流动资产 | | | | | |
| 可供出售金融资产 | | - | - | - | - |
| 持有至到期投资 | | - | - | - | - |
| 长期应收款 | | - | - | - | - |
| 长期股权投资 | 6.7 | 2,253,496.77 | 2,714,210.46 | 160,372,278.62 | 158,572,278.62 |
| 投资性房地产 | | - | - | - | - |
| 固定资产 | 6.8 | 72,748,033.05 | 72,422,496.07 | 45,878,341.00 | 45,916,164.44 |
| 在建工程 | 6.9 | 123,985,320.24 | 102,806,586.50 | 123,961,242.66 | 102,728,595.93 |
| 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 | 6.10 | 8,009,563.02 | 7,778,267.74 | 7,613,542.63 | 7,315,400.63 |
| 开发支出 | | - | - | - | - |
| 商誉 | 6.11 | 8,283,278.28 | 8,283,278.28 | - | - |
| 长期待摊费用 | 6.12 | 870,588.77 | 795,113.79 | 29,591.76 | 74,279.34 |
| 递延所得税资产 | 6.13 | 10,592,374.67 | 10,544,526.48 | 5,381,983.08 | 5,140,645.25 |
| 其他非流动资产 | | - | - | - | - |
| 非流动资产合计 | | 226,742,654.80 | 205,344,479.32 | 343,236,979.75 | 319,747,364.21 |
| 资产总计 | | 1,130,157,875.29 | 1,083,121,994.54 | 802,521,879.90 | 751,444,221.70 |

法定代表人：许泓

主管会计工作的负责人：郭孟榕

会计机构负责人：许百花

上海海得控制系统股份有限公司

2011年6月30日合并及母公司资产负债表(续)
(金额单位为人民币元)

| 负债及股东权益 | 附注 | 2011年6月30日 合并 | 2010年12月31日 合并 | 2011年6月30日 母公司 | 2010年12月31日 母公司 |
|---------------------|------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 流动负债 | | | | | |
| 短期借款 | 6.15 | 87,024,070.05 | 13,200,000.00 | 52,832,028.54 | - |
| 交易性金融负债 | | - | - | - | - |
| 应付票据 | 6.16 | 1,480,037.30 | 2,643,661.50 | - | - |
| 应付账款 | 6.17 | 147,939,351.58 | 155,967,958.55 | 24,671,408.47 | 41,514,491.27 |
| 预收款项 | 6.18 | 42,518,668.96 | 64,574,231.37 | 25,005,579.11 | 37,888,440.48 |
| 应付职工薪酬 | 6.19 | 1,113,619.74 | 1,331,823.02 | 884,523.10 | 990,783.73 |
| 应交税费 | 6.20 | 2,616,873.43 | 3,718,503.09 | 8,401,567.90 | 4,542,954.95 |
| 应付利息 | 6.21 | 80,037.50 | 20,020.00 | 42,250.00 | - |
| 应付股利 | 6.22 | 11,000,000.00 | - | 11,000,000.00 | - |
| 其他应付款 | 6.23 | 1,046,492.41 | 6,703,002.04 | 19,558,539.70 | 7,092,431.85 |
| 一年内到期的非流动负债 | | - | - | - | - |
| 其他流动负债 | | - | - | - | - |
| 流动负债合计 | | 294,819,150.97 | 248,159,199.57 | 142,395,896.82 | 92,029,102.28 |
| 非流动负债 | | | | | |
| 长期借款 | | - | - | - | - |
| 应付债券 | | - | - | - | - |
| 长期应付款 | | - | - | - | - |
| 专项应付款 | | - | - | - | - |
| 预计负债 | | - | - | - | - |
| 递延所得税负债 | | - | - | - | - |
| 其他非流动负债 | 6.24 | 12,686,000.00 | 12,614,000.00 | 12,456,000.00 | 12,384,000.00 |
| 非流动负债合计 | | 12,686,000.00 | 12,614,000.00 | 12,456,000.00 | 12,384,000.00 |
| 负债合计 | | 307,505,150.97 | 260,773,199.57 | 154,851,896.82 | 104,413,102.28 |
| 股东权益 | | | | | |
| 股本 | 6.25 | 220,000,000.00 | 220,000,000.00 | 220,000,000.00 | 220,000,000.00 |
| 资本公积 | 6.26 | 257,847,673.14 | 257,847,673.14 | 205,317,673.14 | 205,317,673.14 |
| 减：库存股 | | - | - | - | - |
| 盈余公积 | 6.27 | 40,682,321.10 | 40,682,321.10 | 40,682,321.10 | 40,682,321.10 |
| 未分配利润 | 6.28 | 194,884,019.44 | 196,290,664.46 | 181,669,988.84 | 181,031,125.18 |
| 外币报表折算差额 | | - | - | - | - |
| 归属于母公司股本权益合计 | | 713,414,013.68 | 714,820,658.70 | 647,669,983.08 | 647,031,119.42 |
| 少数股东权益 | | 109,238,710.64 | 107,528,136.27 | - | - |
| 股东权益合计 | | 822,652,724.32 | 822,348,794.97 | 647,669,983.08 | 647,031,119.42 |
| 负债及股东权益总计 | | 1,130,157,875.29 | 1,083,121,994.54 | 802,521,879.90 | 751,444,221.70 |

法定代表人：许泓

主管会计工作的负责人：郭孟榕

会计机构负责人：许百花

上海海得控制系统股份有限公司

2011 年中期合并及母公司利润表
(金额单位为人民币元)

| 项 目 | 附注 | 2011 年 1-6 月 合并 | 2010 年 1-6 月 合并 | 2011 年 1-6 月 母公司 | 2010 年 1-6 月 母公司 |
|-----------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 一、营业收入 | 6.29 | 625,430,370.03 | 621,228,626.18 | 251,697,471.43 | 279,997,396.49 |
| 减：营业成本 | 6.29 | 514,129,028.91 | 512,414,638.95 | 199,469,448.81 | 224,821,140.10 |
| 营业税金及附加 | 6.30 | 1,574,613.50 | 1,621,430.99 | 391,044.39 | 240,524.05 |
| 销售费用 | 6.31 | 41,802,787.43 | 39,623,442.28 | 14,657,856.42 | 16,456,166.97 |
| 管理费用 | 6.32 | 50,355,510.29 | 45,013,581.67 | 25,527,750.66 | 23,866,911.77 |
| 财务费用 | 6.33 | 2,114,698.07 | -1,827,295.15 | -1,264,882.69 | -3,319,798.61 |
| 资产减值损失 | 6.35 | 454,973.09 | 5,886,296.59 | 965,351.35 | 599,046.67 |
| 加：公允价值变动收益 | | - | - | | |
| 投资收益 | 6.34 | -460,713.69 | - | - | 16,000,000.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -460,713.69 | - | | |
| 二、营业利润 | | 14,538,045.05 | 18,496,530.85 | 11,950,902.49 | 33,333,405.54 |
| 加：营业外收入 | 6.36 | 3,051,528.02 | 6,714,732.50 | 2,216,110.78 | 3,612,776.75 |
| 减：营业外支出 | 6.37 | 24,577.48 | 19,958.25 | 5,994.30 | 11,273.05 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 24,425.32 | 19,958.25 | 5,842.14 | 11,273.05 |
| 三、利润总额 | | 17,564,995.59 | 25,191,305.10 | 14,161,018.97 | 36,934,909.24 |
| 减：所得税费用 | 6.38 | 6,461,066.24 | 6,352,462.95 | 2,522,155.31 | 3,170,203.17 |
| 四、净利润 | | 11,103,929.35 | 18,838,842.15 | 11,638,863.66 | 33,764,706.07 |
| 归属于母公司股东的净利润 | | 9,593,354.98 | 17,019,443.81 | - | - |
| 少数股东损益 | | 1,510,574.37 | 1,819,398.34 | - | - |
| 五、每股收益(基于归属于母公司普通股股东合并净利润) | | | | | |
| 基本每股收益 | 6.39 | 0.0436 | 0.0774 | | |
| 稀释每股收益 | 6.39 | 0.0436 | 0.0774 | | |
| 六、其他综合收益 | | - | - | - | - |
| 七、综合收益总额 | | 11,103,929.35 | 18,838,842.15 | 11,638,863.66 | 33,764,706.07 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 9,593,354.98 | 17,019,443.81 | - | - |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 1,510,574.37 | 1,819,398.34 | - | - |

法定代表人：许泓

主管会计工作的负责人：郭孟榕

会计机构负责人：许百花

上海海得控制系统股份有限公司

2011 年中期合并及母公司现金流量表
(金额单位为人民币元)

| 项 目 | 附注 | 2011 年 1-6 月 合并 | 2010 年 1-6 月 合并 | 2011 年 1-6 月 母公司 | 2010 年 1-6 月 母公司 |
|---------------------------|--------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量 | | | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 587,253,001.95 | 598,097,766.21 | 141,128,774.26 | 178,846,421.19 |
| 收到的税费返还 | | 556,194.95 | 1,078,295.00 | - | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 6.40.1 | 3,075,096.54 | 13,087,600.00 | 46,885,014.64 | 17,434,114.91 |
| 经营活动现金流入小计 | | 590,884,293.44 | 612,263,661.21 | 188,013,788.90 | 196,280,536.10 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 551,061,928.41 | 557,645,355.97 | 98,132,322.18 | 137,063,294.68 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 38,909,947.22 | 34,755,968.96 | 19,994,330.62 | 18,064,342.04 |
| 支付的各项税费 | | 35,250,945.71 | 39,272,522.45 | 18,333,654.45 | 25,114,873.69 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 6.40.2 | 45,055,688.71 | 41,971,385.75 | 92,791,532.08 | 32,706,977.28 |
| 经营活动现金流出小计 | | 670,278,510.05 | 673,645,233.13 | 229,251,839.33 | 212,949,487.69 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -79,394,216.61 | -61,381,571.92 | -41,238,050.43 | -16,668,951.59 |
| 二、投资活动产生的现金流量 | | | | | |
| 收回投资收到的现金 | | - | - | - | - |
| 取得投资收益所收到的现金 | | - | - | - | 16,000,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 24,744.72 | 88,330.00 | 6,458.45 | 112,728.44 |
| 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 | 6.40.3 | 635,198.11 | 786,602.38 | 447,383.94 | 592,150.12 |
| 投资活动现金流入小计 | | 659,942.83 | 874,932.38 | 453,842.39 | 16,704,878.56 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 27,072,853.05 | 35,815,858.04 | 23,661,194.76 | 25,865,133.98 |
| 投资支付的现金 | | - | - | 1,800,000.00 | 3,350,000.00 |
| 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 | | 27,072,853.05 | 35,815,858.04 | 25,461,194.76 | 29,215,133.98 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -26,412,910.22 | -34,940,925.66 | -25,007,352.37 | -12,510,255.42 |
| 三、筹资活动产生的现金流量 | | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 200,000.00 | 1,650,000.00 | - | - |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 200,000.00 | 1,650,000.00 | - | - |
| 取得借款收到的现金 | | 85,801,057.10 | 3,000,000.00 | 56,609,015.59 | - |
| 发行债券收到的现金 | | - | - | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 6.40.4 | 2,972,000.04 | 600,000.00 | 1,203,000.00 | - |
| 筹资活动现金流入小计 | | 88,973,057.14 | 5,250,000.00 | 57,812,015.59 | - |
| 偿还债务支付的现金 | | 11,976,987.05 | - | 3,776,987.05 | - |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 601,564.51 | - | 97,740.30 | - |

| | | | | | |
|---------------------------|--------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | - | - | - | - |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 6.40.5 | 7,416,902.38 | 145,668.30 | 3,673,085.00 | 115,458.30 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 19,995,453.94 | 145,668.30 | 7,547,812.35 | 115,458.30 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 68,977,603.20 | 5,104,331.70 | 50,264,203.24 | -115,458.30 |
| | | | | | |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -3,589.32 | -20,173.91 | -820.19 | -2,009.78 |
| | | | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -36,833,112.95 | -91,238,339.79 | -15,982,019.75 | -29,296,675.09 |
| 加：年初现金及现金等价物余额 | | 220,544,177.07 | 310,165,614.89 | 106,922,873.92 | 158,032,455.79 |
| 加：合并范围发生变化对现金及现金等价物余额的影响 | | - | - | - | - |
| | | | | | |
| 六、年末现金及现金等价物余额 | | 183,711,064.12 | 218,927,275.10 | 90,940,854.17 | 128,735,780.70 |

法定代表人：许泓

主管会计工作的负责人：郭孟榕

会计机构负责人：许百花

上海海得控制系统股份有限公司

2011 年中期合并股东权益变动表

(金额单位为人民币元)

| 项目 | 附注 | 本年金额 | | | | | | | | 上年金额 | | | | | | | |
|--------------------|----|----------------|----------------|-------|---------------|----------------|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------|---------------|----------------|----------|----------------|----------------|
| | | 归属于母公司股东权益 | | | | | | | | 归属于母公司股东权益 | | | | | | | |
| | | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 盈余公积 | 未分配利润 | 外币报表折算差额 | 少数股东权益 | 股东权益合计 | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 盈余公积 | 未分配利润 | 外币报表折算差额 | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
| 上年年末余额 | | 220,000,000.00 | 257,847,673.14 | - | 40,682,321.10 | 196,290,664.46 | - | 107,528,136.27 | 822,348,794.97 | 220,000,000.00 | 257,847,673.14 | - | 36,478,785.82 | 181,422,841.20 | - | 100,677,301.53 | 796,426,601.69 |
| 会计政策变更 | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 本年初余额 | | 220,000,000.00 | 257,847,673.14 | - | 40,682,321.10 | 196,290,664.46 | - | 107,528,136.27 | 822,348,794.97 | 220,000,000.00 | 257,847,673.14 | - | 36,478,785.82 | 181,422,841.20 | - | 100,677,301.53 | 796,426,601.69 |
| 本年增减变动额 | | - | - | - | - | -1,406,645.02 | - | 1,710,574.37 | 303,929.35 | - | - | - | 4,203,535.28 | 14,867,823.26 | - | 6,850,834.74 | 25,922,193.28 |
| (一)净利润 | | - | - | - | - | 9,593,354.98 | - | 1,510,574.37 | 11,103,929.35 | - | - | - | - | 30,071,358.54 | - | 5,200,834.74 | 35,272,193.28 |
| (二)其他综合收益 | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 上述(一)和(二)小计 | | - | - | - | - | 9,593,354.98 | - | 1,510,574.37 | 11,103,929.35 | - | - | - | - | 30,071,358.54 | - | 5,200,834.74 | 35,272,193.28 |
| (三)所有者投入和减少资本 | | - | - | - | - | - | - | 200,000.00 | 200,000.00 | - | - | - | - | - | - | 1,650,000.00 | 1,650,000.00 |
| 1.所有者投入资本 | | - | - | - | - | - | - | 200,000.00 | 200,000.00 | - | - | - | - | - | - | 1,650,000.00 | 1,650,000.00 |
| 2.股份支付计入股东权益的金额 | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.其他 | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (四)利润分配 | | - | - | - | - | -11,000,000.00 | - | - | -11,000,000.00 | - | - | - | 4,203,535.28 | -15,203,535.28 | - | - | -11,000,000.00 |
| 1.提取盈余公积 | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 4,203,535.28 | -4,203,535.28 | - | - | - |
| 2.对股东的分配 | | - | - | - | - | -11,000,000.00 | - | - | -11,000,000.00 | - | - | - | - | -11,000,000.00 | - | - | -11,000,000.00 |
| 3.其他 | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (五)所有者权益内部结转 | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.资本公积转增资本(或股本) | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.盈余公积转增资本(或股本) | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.其他 | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (六)专项储备 | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (七)其他 | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 本年年末余额 | | 220,000,000.00 | 257,847,673.14 | - | 40,682,321.10 | 194,884,019.44 | - | 109,238,710.64 | 822,652,724.32 | 220,000,000.00 | 257,847,673.14 | - | 40,682,321.10 | 196,290,664.46 | - | 107,528,136.27 | 822,348,794.97 |

法定代表人：许泓

主管会计工作负责人：郭孟榕

会计机构负责人：许百花

上海海得控制系统股份有限公司

2011年中期母公司股东权益变动表
(金额单位为人民币元)

| 项目 | 附注 | 本年金额 | | | | | | 上年金额 | | | | | |
|--------------------|----|----------------|----------------|-------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------|---------------|----------------|----------------|
| | | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 盈余公积 | 未分配利润 | 股东权益合计 | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 盈余公积 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
| 上年年末余额 | | 220,000,000.00 | 205,317,673.14 | - | 40,682,321.10 | 181,031,125.18 | 647,031,119.42 | 220,000,000.00 | 205,317,673.14 | - | 36,478,785.82 | 154,199,307.65 | 615,995,766.61 |
| 会计政策变更 | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 本年初余额 | | 220,000,000.00 | 205,317,673.14 | - | 40,682,321.10 | 181,031,125.18 | 647,031,119.42 | 220,000,000.00 | 205,317,673.14 | - | 36,478,785.82 | 154,199,307.65 | 615,995,766.61 |
| 本年增减变动额 | | - | - | - | - | 638,863.66 | 638,863.66 | - | - | - | 4,203,535.28 | 26,831,817.53 | 31,035,352.81 |
| (一)净利润 | | - | - | - | - | 11,638,863.66 | 11,638,863.66 | - | - | - | - | 42,035,352.81 | 42,035,352.81 |
| (二)其他综合收益 | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 上述(一)和(二)小计 | | - | - | - | - | 11,638,863.66 | 11,638,863.66 | - | - | - | - | 42,035,352.81 | 42,035,352.81 |
| (三)所有者投入和减少资本 | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.所有者投入资本 | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.股份支付计入股东权益的金额 | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.其他 | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (四)利润分配 | | - | - | - | - | -11,000,000.00 | -11,000,000.00 | - | - | - | 4,203,535.28 | -15,203,535.28 | -11,000,000.00 |
| 1.提取盈余公积 | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 4,203,535.28 | -4,203,535.28 | - |
| 2.对股东的分配 | | - | - | - | - | -11,000,000.00 | -11,000,000.00 | - | - | - | - | -11,000,000.00 | -11,000,000.00 |
| 3.其他 | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (五)所有者权益内部结转 | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.资本公积转增资本(或股本) | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.盈余公积转增资本(或股本) | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.其他 | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (六)专项储备 | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (七)其他 | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 本年年末余额 | | 220,000,000.00 | 205,317,673.14 | - | 40,682,321.10 | 181,669,988.84 | 647,669,983.08 | 220,000,000.00 | 205,317,673.14 | - | 40,682,321.10 | 181,031,125.18 | 647,031,119.42 |

法定代表人：许泓

主管会计工作负责人：郭孟榕

会计机构负责人：许百花

2011 年中期资产减值明细表

编制单位：上海海得控制系统股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|------------------|---------------|------------|------|----|---------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 一、坏账准备 | 35,004,307.24 | 454,973.09 | - | - | 35,459,280.33 |
| 二、存货跌价准备 | 7,605,721.62 | - | - | - | 7,605,721.62 |
| 三、可供出售金融资产减值准备 | | | | | |
| 四、持有至到期投资减值准备 | | | | | |
| 五、长期股权投资减值准备 | | | | | |
| 六、投资性房地产减值准备 | | | | | |
| 七、固定资产减值准备 | | | | | |
| 八、工程物资减值准备 | | | | | |
| 九、在建工程减值准备 | | | | | |
| 十、生产性生物资产减值准备 | | | | | |
| 其中：成熟生产性生物资产减值准备 | | | | | |
| 十一、油气资产减值准备 | | | | | |
| 十二、无形资产减值准备 | | | | | |
| 十三、商誉减值准备 | | | | | |
| 十四、其他 | | | | | |
| 合计 | 42,610,028.86 | 454,973.09 | - | - | 43,065,001.95 |

资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|------------|--------------|
| 一、坏账损失 | 454,973.09 | 5,886,296.59 |
| 二、存货跌价损失 | | |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | |
| 四、持有至到期投资减值损失 | | |
| 五、长期股权投资减值损失 | | |
| 六、投资性房地产减值损失 | | |
| 七、固定资产减值损失 | | |
| 八、工程物资减值损失 | | |
| 九、在建工程减值损失 | | |
| 十、生产性生物资产减值损失 | | |
| 十一、油气资产减值损失 | | |
| 十二、无形资产减值损失 | | |
| 十三、商誉减值损失 | | |
| 十四、其他 | | |
| 合计 | 454,973.09 | 5,886,296.59 |

公司法定代表人：许泓

主管会计工作负责人：郭孟榕

会计机构负责人：许百花

1 公司基本情况

1.1 企业注册地、组织形式和总部地址

1.1.1 注册地: 上海市浦东新区东塘路 240 号

1.1.2 组织形式: 股份有限公司(上市, 自然人投资或控股)

1.1.3 经营地址: 上海市宜山路 900 号科技开发大楼 B 区 17 楼

1.1.4 公司设立情况

公司前身为上海海得控制系统公司(以下简称“前公司”)系于 1994 年 3 月 15 日经上海市工商行政管理局批准, 取得上海市工商行政管理局第 3100001006410 号《企业法人营业执照》, 注册资本人民币壹佰贰拾万元整(CNY 1,200,000.00), 分别由上海机电一体工程中心出资人民币贰拾万元整(CNY 200,000.00), 占 16.67% 股份, 许泓先生等八名自然人出资人民币壹佰万元整(CNY 1,000,000.00), 占 83.33% 股份。

经过 1998 年 12 月 1 日和 31 日两次股权转让, 除许泓先生和郭孟榕先生以外的自然人股东及上海机电一体工程中心分别将其持有的股权转让给许泓先生和郭孟榕先生; 1999 年 8 月 31 日和 2000 年 3 月 7 日许泓先生和郭孟榕先生分别将持有的部分股权赠与和转让给许百花女士等 19 名职工组成的公司职工持股会和赵大砥先生、何勤奋先生及上海景海国际贸易有限公司。

根据上海市人民政府沪府体改审[2000]001 号文, 前公司以截止 2000 年 3 月 31 日经审计的净资产[上海宏大会计师事务所沪宏会师报字(2000)第 12162 号审计报告]整体改制并由前公司股东许泓先生(持股 32.3%)、郭孟榕先生(持股 29.45%)、赵大砥先生(持股 7.125%)、何勤奋先生(持股 7.125%)、公司职工持股会(持股 19%)和上海景海国际贸易有限公司(持股 5%)以其分别所持有的在前公司经审计确认后的全部净资产认购股份发起设立股份公司, 认购价格为每股 1 元。公司于 2000 年 4 月 26 日办妥股份有限公司的工商注册登记, 注册资本为人民币壹仟玖佰贰拾壹万壹仟元整(CNY 19,211,000.00)。

1.1 企业注册地、组织形式和总部地址(续)

1.1.4 公司设立情况(续)

2000 年 9 月 29 日，公司经股东大会决议，并经上海市浦东新区经济体制改革办公室沪浦体改办(2000)42 号批复和上海市经济体制改革办公室沪体改批字(2000)第 17 号批复同意，撤销作为公司出资发起人之一的公司职工持股会，并将公司职工持股会持有的公司股份按职工持股会会员许百花女士等 19 名职工持股比例，还原为自然人持股；公司又分别据 2001 年 3 月 22 日、2002 年 3 月 30 日和 2003 年 9 月 6 日股东大会决议，并经上海市人民政府经济体制改革办公室沪府体改批字(2001)第 012 号、(2002)第 018 号和沪府发改批(2003)第 021 号批复同意，以公司 2000 年度、2001 年度和截止 2003 年 6 月 30 日经审计的可分配利润三次转增注册资本分别至人民币贰仟伍佰壹拾陆万陆仟肆佰壹拾元整(CNY 25,166,410.00, 总股本 2,516.641 万股)、人民币叁仟捌佰万零壹仟贰佰柒拾玖元整(CNY 38,001,279.00, 总股本 3,800.1279 万股)和人民币伍仟叁佰贰拾万零壹仟柒佰玖拾壹元整(CNY 53,201,791.00, 总股本 5,320.1791 万股)；2003 年 7 月 7 日经上海市人民政府经济体制改革办公室沪府体改批字(2003)第 025 号文同意：公司股东杨岚先生分别将 28.5714 万股转让给刘春娥女士，将 17.9337 万股转让给陈海清先生；股东徐立辰先生分别将 4.2857 万股转让给陶卫华女士，将 10.7143 万股转让给石朝珠先生；股东徐芳欣女士分别将 4.7458 万股转让给朱友敞先生，将 13.5714 万股转让给高玉坤先生；股东王琪先生分别将 6.82 万股转让给朱友敞先生；将 12.8521 万股转让给李向东先生；股东卫伟先生将 17.2095 万股转让给方健先生；股东陈翀先生将 14.0841 万股转让给陈建兴先生。2005 年 4 月 30 日经公司股东大会决议通过，并经上海市人民政府沪府发改批(2005)第 02 号批复同意，以 2004 年 12 月 31 日经审计的未分配利润转增资本至捌仟零叁拾叁万肆仟柒佰零肆元整(CNY 80,334,704.00, 总股本 80,334,704.00 股)；2006 年 12 月 9 日经公司股东大会决议通过，根据修改后章程的规定，增加股本壹佰陆拾陆万伍仟贰佰玖拾陆元整(CNY 1,665,296.00 元，计 1,665,296.00 股)，增加的股份定向由自然人袁国民先生以现金溢价购入。公司股本增至捌仟贰佰万元整(CNY 82,000,000.00, 总股本 82,000,000.00 股)

2007 年 11 月 8 日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]371 号文核准，公开发行人民币普通股(A 股)股票 2,800 万股，公司股本为人民币壹亿壹仟万元整(CNY 110,000,000.00)，总股本为 11,000 万股。公司股票于 2007 年 11 月 16 日在深圳交易所中小板挂牌上市。

1.1 企业注册地、组织形式和总部地址(续)

1.1.4 公司设立情况(续)

2008 年度，根据股东大会决议和修改后章程，公司以 2008 年 6 月 18 日(转增基准日)总股本 11,000 万股为分配基数，按每 10 股转增 10 股的比例，以资本公积向转增基准日股权登记在册的全体股东转增股份 11,000 万股，每股面值 1 元，计增加股本人民币 11,000 万元，公司股本为人民币贰亿贰仟万元整(CNY 220,000,000.00)，总股本 22,000 万股。

2009 年度公司限售股份可上市流通数量为 30,553,198 股，其中：转为无限售条件股份数量为 28,064,876 股，可上市流通时间为 2009 年 11 月 16 日；转为高管锁定股 2,488,322 股，承诺的限售期届满后，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%，离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。

2011 年中期公司股份变动情况见附注 6.25 之说明。

1.2 企业的业务性质和主要经营活动

1.2.1 业务性质：工业自动化领域的系统集成业务与产品分销业务。

1.2.2 营业范围：主营工业自动化、电子电气及信息领域的系统集成和相关产品的研发、制造、销售、技术服务，机电安装工程承包，机械、建材、办公自动化，自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外)；附设分支机构。

1.2.3 主要经营活动

1.2.3.1 产品分销业务

通过与国内外知名自动化产品制造商的分销合作，为客户提供所分销和代理品牌的自动化产品销售及相关配套服务，包括但不限于为长期合作的机械设备制造类客户定期提供产品配套及技术应用服务。

1.2.3.2 系统集成业务

针对工厂自动化客户及基础设施项目型自动化客户的控制和工艺需求，设计控制系统解决方案，提供用户确认的组成完整控制系统的软硬件产品；并可根据设计方案，完成组装成套及安装调试，为工程公司、设备成套厂和业主提供全面的咨询、培训、开发和技术支持服务。

1.3 母公司及集团最终母公司的名称

1.3.1 公司主要股东为自然人。

1.3.2 公司最终控制人为许泓 先生和郭孟榕 先生。

2 遵循企业会计准则的声明及财务报表的编制基础

2.1 财务报表的编制基础

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

2.2 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息，本公司管理层对财务报表的真实性、合法性和完整性承担责任。

3 重要会计政策和会计估计

3.1 会计期间

会计期间为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3.2 记账本位币

记账本位币为人民币。

3.3 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

3.3.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的, 在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额, 调整资本公积; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

3.3.2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的, 认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并, 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也计入企业合并成本。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额, 确认为商誉; 合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额, 计入当期损益。

3.4 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。

从取得子公司实际控制权之日起, 本公司开始将其予以合并; 从丧失实际控制权之日起停止合并。公司间所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示; 子公司净利润中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东损益在合并利润表中净利润项下单独列示。

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。

对于因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; 对于因同一控制下企业合并取得的子公司, 在编制合并财务报表时, 视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生, 从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表, 且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

3.5 现金及现金等价物的确定标准

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

3.6 外币业务和外币报表折算

3.6.1 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

3.6 外币业务和外币报表折算(续)

3.6.2 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币，股东权益中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。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中以单独项目列示。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

3.7 金融工具

3.7.1 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

(2)该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

3.7.2 金融资产的分类

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、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

(2)应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

(3)可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

(4)持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

3.7.3 金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动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以及在处置时产生的处置损益, 计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外, 可供出售金融资产公允价值变动计入股东权益, 待该金融资产终止确认时, 原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息, 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。

3.7.4 金融负债的分类

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和其他金融负债。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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

3.7.5 金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时, 按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益; 其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 按照公允价值后续计量, 且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

其他金融负债, 采用实际利率法, 按照摊余成本进行后续计量。

3.7.6 金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债, 采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的, 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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3.7.7 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外, 本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查, 如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的, 计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时, 按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额, 计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降, 原直接计入股东权益的因公允价

值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入股东权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

3.8 应收款项

3.8.1 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准 | 对于单项金额(大于及等于 100 万元)重大的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，确认相应的坏账准备。 |
| 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法 | 根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。 |

3.8.2 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

| | |
|---------------|---|
| 组合 1 实际帐龄组合 | 对于单项金额重大或者非重大的系统集成业务信用风险特征组合的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按实际账龄作为信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。 |
| 组合 2 逾期帐龄组合 | 对于单项金额重大或者非重大的产品分销业务信用风险特征组合的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按逾期账龄作为信用风险特征划分为若干账龄组，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。 |
| 组合 3 等同收回组合 | 对于单项金额重大或者非重大的应收款项，不存在信用风险并且短期内可以收回的，不计提坏账准备。包括：应收子公司款项、应收保证金押金、应收员工借款等。 |
| 组合 4 其他应收款项组合 | 对于单项金额重大或者非重大的其他应收款项，与经单独测试后未减值的其他应收款项作为信用风险特征为一组合。 |

上海海得控制系统股份有限公司
 2011 年中期财务报表附注
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

按组合计提坏账准备的计提方法

| | |
|------|---------|
| 组合 1 | 实际账龄分析法 |
| 组合 2 | 逾期账龄分析法 |
| 组合 3 | 不计提 |
| 组合 4 | 余额百分比法 |

(1)组合 1 和组合 2 采用实际账龄和逾期账龄分析法计提坏账准备的:

组合 1 实际账龄组合

组合 2 逾期账龄组合

| 实际账龄分析法 | 应收账款计提比例(%) | 逾期账龄分析法 | 应收账款计提比例(%) |
|--------------|-------------|--------------|-------------|
| 账龄 | | 逾期账龄 | |
| 1 年以内(含 1 年) | 4.5 | 未逾期 | 0 |
| 1—2 年 | 35 | 逾期 0—30 天 | 0 |
| 2—3 年 | 50 | 逾期 30—90 天 | 3 |
| 3 年以上 | 100 | 逾期 90—180 天 | 25 |
| — | — | 逾期 180—360 天 | 50 |
| — | — | 逾期 360 天以上 | 100 |

(2)组合 4 按余额百分比法计提坏账准备的

| | |
|---------------------|---|
| 其他应收款余额百分比法计提的比例(%) | 5 |
|---------------------|---|

3.8.3 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 | 对于单项金额不重大(小于 100 万元)的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，确认相应的坏账准备。 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。 |

3.9 存货

3.9.1 存货的分类

存货包括库存商品、工程成本、生产成本、发出商品、原材料、低值易耗品等，按成本与可变现净值孰低列示。

3.9.2 存货的计价方法

各种存货按取得时的实际成本记账，存货发出采用加权平均法计价；工程成本按实际发出的硬件(库存商品)的成本和可辨认直接费用计价，按工程项目进行汇集和结转。

3.9.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。本公司根据上述原则，并根据系统集成业务和商品分销业务存货周转期不同的特点，分别按下述不同的估算方法确定可变现净值。

(1)与系统集成业务相关的存货：以该些存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值。

(2)与商品分销业务相关的存货：以单品期末库存大于其前 12 个月销售数量为基础确定其可变现净值。期末库存大于其前 12 个月销售数量时按下列方法确定可变现净值：

(a)采购入库库龄尚未超过 6 个月的存货的可变现净值为其账面值；

(b)为已确认的特定合同备货购入且待发的存货的可变现净值为其账面值；

(c)对于其他存货，根据以下方法确定可变现净值；

等于前 12 个月所销售数量的存货的可变现净值为其账面值；

超过前 12 个月销售数量 1~2 倍的期末存货的可变现净值为其账面值的 50%；

超过前 12 个月销售数量 2~3 倍的期末存货的可变现净值为其账面值的 20%；

超过前 12 个月销售数量 3 倍以上的期末存货的可变现净值为 0。

3.9.4 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

3.9.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次摊销法核算成本。

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

3.10 长期股权投资

3.10.1 投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资,按照本附注“3.3 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本;除企业合并形成的长期股权投资以外,其他方式取得的长期股权投资,按照下述方法确认其初始投资成本:

- 1)以支付现金方式取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。
- 2)以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。
- 3)投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本,但合同或协议约定价值不公允的除外。
- 4)在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。
- 5)通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3.10.2 后续计量及损益确认方法

公司对子公司的长期股权投资,采用成本法核算,编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响,并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。采用权益法核算的长期股权投资,初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额包含在初始投资成本中;初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额且经复核两者差额仍存在时,该差额计入当期损益,同时调整长期股权投资成本。

采用权益法核算时, 按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损, 以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限, 但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的, 继续确认投资损失和预计负债。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动, 本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分, 相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间的交易产生的未实现损益在本公司拥有被投资单位的权益范围内予以抵销, 惟该交易所转让的资产发生减值的, 则相应的未实现损益不予抵销。

3.10.3 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制, 仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在, 则视为与其他方对被投资单位实施共同控制; 对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力, 但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定, 则视为对被投资单位施加重大影响。

3.10.4 减值测试方法及减值准备计提方法

采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资, 其账面价值高于按照类似投资当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值, 确认该项投资存在减值。采用权益法核算的联营企业和合营企业以及采用成本法核算的子公司的长期股权投资, 当长期股权投资的帐面价值高于可收回金额时, 确认该项投资存在减值。长期股权投资存在减值迹象的, 其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3.11 固定资产

3.11.1 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的, 使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的予以确认:

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

3.11.2 固定资产初始计量和后续计量

购置或新建的固定资产按取得时的实际成本进行初始计量。与固定资产有关的后续支出, 在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时, 计入固定资产成本; 对于被替换的部分, 终止确认其账面价值; 所有其他后续支出于发生时计入当期损益。当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时, 终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

3.11.3 各类固定资产的折旧方法

| 类别 | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|----------|---------|--------|------------|
| 房屋及建筑物 | 20-40 | 5 | 2.375-4.75 |
| 自有房屋装修 | 5 | 0 | 20 |
| 机器及辅助设备 | 5-10 | 5 | 9.5-19 |
| 运输工具 | 5 | 5 | 19 |
| 计算机及电子设备 | 5 | 5 | 19 |
| 办公及其他设备 | 5 | 5 | 19 |

于每年年度终了, 对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

3.11.4 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当固定资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于固定资产账面价值时, 确认固定资产存在减值迹象。固定资产存在减值迹象的, 其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

符合持有待售条件的固定资产, 以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额, 确认为资产减值损失。

3.12 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时, 转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时, 账面价值减记至可收回金额。

3.13 借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用, 在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时, 开

始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款(指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项)以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

3.14 无形资产

本公司无形资产包括软件、土地使用权等。无形资产以实际取得成本计量。

本公司对取得的使用寿命有限的无形资产，采用直线法摊销，摊销金额计入当期损益；对取得的无使用寿命期限的无形资产，则按估计的使用年限，采用直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

在计提减值准备的情况下，按单项无形资产扣除减值准备后的账面净额和剩余摊销年限，分项确定并计提各期摊销额。

当无形资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于无形资产账面价值时，确认无形资产存在减值迹象。无形资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

对使用寿命有限及估计使用年限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

3.15 研究与开发

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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)管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3)能够证明该无形资产将如何产生经济利益；

(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。

不满足上述条件的开发阶段的支出, 于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出, 自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时, 账面价值减记至可收回金额。

3.16 商誉

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额, 或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额, 包含于长期股权投资。

企业合并形成的商誉每年进行减值测试。减值测试时, 商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组组合; 当资产组组合的可收回金额低于其账面价值时, 确认分摊至资产组组合中商誉的减值损失。期末商誉按成本减去累计减值损失后的净额列示。

3.17 长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用, 按预计受益期间分期平均摊销, 并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

3.18 预计负债

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务, 其履行很可能导致经济利益的流出, 在该义务的金额能够可靠计量时, 确认为预计负债。对于未来经营亏损, 不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量, 并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的, 通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数; 因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额, 确认为利息费用。

于资产负债表日, 对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整, 以反映当前的最佳估计数。

3.19 资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产, 无论是否存在减值迹象, 至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等, 于资产负债表日存在减值迹象的, 进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的, 按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的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之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认, 如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的, 以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认, 如果在以后期间价值得以恢复, 也不予转回。

3.20 资产组

资产组的认定, 以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时, 在认定资产组时, 考虑公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

资产组的可收回金额低于其账面价值的, 确认相应的减值损失。资产组的可收回金额按该资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。在合并财务报表中反映的商誉, 不包括子公司归属于少数股东权益的商誉。但对相关的资产组进行减值测试时, 将归属于少数股东权益的商誉包括在内, 调整资产组的账面价值, 然后根据调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较。如上述资产组发生减值的, 该损失按比例扣除少数股东权益份额后, 确认归属于母公司的商誉减值损失。

3.21 职工薪酬

于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬, 并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

3.22 收入确认

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时, 已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司, 相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时, 确认相关的收入。

3.22.1 销售商品

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

3.22.2 提供劳务

提供的劳务在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现。

3.22.3 让渡资产使用权

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

3.22.4 本公司营业收入确认方法列示如下

3.22.4.1 商品分销业务

以商品已发出且相关收入已经收到或取得了收款依据，及与销售该商品相关的成本能够可靠地计量时确认营业收入的实现；

3.22.4.2 系统集成业务

以系统集成方案已提供和相应成套产品已发出且相关收入已经收到或取得了收款依据，及与销售该成套产品相关的成本能够可靠地计量时确认营业收入的实现；

3.22.4.2.1 系统集成商品、成套产品销售收入

以系统集成商品、成套产品已发出且相关收入已经收到或取得了收款依据，及与销售该成套产品相关的成本能够可靠地计量时确认营业收入的实现；

3.22.4.2.2 自动化工程业务收入

提供的工程劳务在工程劳务已经完成，并收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现。

3.22.4.2.3 技术支持服务收入

提供的技术服务在服务已经完成，并收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现。

提供的劳务在财务报告日未完成的分别按下列情况处理：

(1)已经发生的技术支持服务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认其收入，并按相同金额结转其成本。

(2)已经发生的技术支持服务成本预计不能够得到补偿的，已发生的成本计入当期损益，不确认其收入。

3.22.4.3 其他收入

包括让渡资产使用权及其他由他人使用本公司资产（除现金及其等价物、债权、股权外的资产）所获得或所形成的收入，与其相应合同规定的生效条件均已满足，且与该项交易相关的经济利益能够流入并能可靠计量时确认其收入；

由他人使用本公司现金及其等价物、债权、股权资产所形成的收入，于其相关的经济利益能够流入并能可靠计量时确认为投资收益。

3.23 借款

借款按公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。于资产负债表日起 12 个月(含 12 个月)内偿还的借款为短期借款，其余借款为长期借款。

3.24 政府补助

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

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, 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的, 确认为递延收益, 并在确认相关费用的期间, 计入当期损益; 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的, 直接计入当期损益。

3.25 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损, 视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日, 递延所得税资产和递延所得税负债, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债, 予以确认。但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的, 不予确认。

3.26 经营租赁、融资租赁

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为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

3.26.1 经营租赁

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

3.26.2 融资租赁

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值, 租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用, 在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

3.27 分部报告

以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指企业内能够在日常活动中产生收入、发生费用；企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息的组成部分。

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。

经营分部的详细情况见本附注 7 所示。

3.28 主要会计政策、会计估计的变更

3.28.1 会计政策变更

本公司报告期无重大会计政策变更事项。

3.28.2 会计估计变更

本公司报告期无重大会计估计变更事项。

4 税项

4.1 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--------|-------------------------------------|
| 增值税 | 应税增值额 | 17% |
| 营业税 | 应税营业额 | 3%-5% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 按纳税人所在地，分别规定为市区 7%、县城和镇 5%、其他地区 1%。 |
| 河道治理费 | 应流转税额 | 1% |
| 企业所得税 | 应税所得额 | 15%及 25% |

根据国税发(2008)28 号国家税务总局关于印发《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理暂行办法》的通知，先汇总公司本部和分公司应纳税所得额，其中 50%应纳税所得额在总机构预缴，50%应纳税所得额按经营收入、职工工资和资产总额三因素计算各分公司应分摊所得税额的比例，三因素的权重依次为 0.35、0.35、0.30。各分公司按分摊的当期应纳税所得额和各自适用税率计缴企业所得税。

4.2 税收优惠及批文

4.2.1 本公司所属子公司(附注 5.1 所述)除上海海得自动化控制软件有限公司和成都海得控制系统有限公司外，2011 年中期按 25% 税率计缴企业所得税。

上海海得自动化控制软件有限公司于 2009 年 2 月 21 日获得上海市徐汇区国家税务局、上海市地方税务局徐汇区分局的减免税通知，根据(2008)1 号、发改高技(2008)3697 号文规定，同意其享受软件免征企业所得税一免三减半的优惠政策，减免期限为 2008 年 1 月至 2008 年 12 月，减半期限为 2009 年 1 月至 2011 年 12 月。2011 年处于减半征税期。

成都海得控制系统有限公司于 2009 年 7 月 16 日获得高新技术企业证书(证书编号：GR200951000021)，有效期 3 年。四川省成都高新技术产业开发区国家税务局以“企业所得税已取消审批项目备案通知”(编号 090266)确定其 2009—2011 年减按 15% 所得税税率征收企业所得税。2011 年按 15% 税率计缴企业所得税。

上海海得控制系统股份有限公司
2011 年中期财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 企业合并及合并财务报表的范围（金额单位为人民币万元）

5.1 子公司情况

5.1.1 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在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|------------------------------|-------|-----|--------|----------|---|----------|---------------------|----------|-----------|--------|---------|----------------------|---|
| 福州得福水务科技有限公司（以下简称：福州得福） | 有限公司 | 福州 | 电气设备销售 | 200.00 | 计算机、工业自动化控制系统及技术开发转让、承接暖通给排水工程、电子产品代购代销等 | 110.00 | - | 55.00 | 55.00 | 是 | 71.34 | - | - |
| 福建海得自动化控制系统有限公司（以下简称：福建海得） | 有限公司 | 福州 | 电气设备销售 | 500.00 | 自动化控制系统的四技服务、环保设备、电力电子产品、计算机软硬件等的代购代销；计算机系统集成、自动化工程的设计、施工。 | 335.00 | - | 67.00 | 67.00 | 是 | 106.39 | - | - |
| 成都海得控制系统有限公司（以下简称：成都海得） | 有限公司 | 成都 | 电气设备销售 | 2,000.00 | 工业自动化、电气工程、电子及信息领域系统集成、建材等 | 900.00 | - | 60.00 | 60.00 | 是 | 1130.87 | - | - |
| 济南海得控制系统有限公司（以下简称：济南海得） | 有限公司 | 济南 | 电气设备销售 | 210.00 | 工业自动化、电气工程、电子及信息系统 | 140.70 | - | 67.00 | 67.00 | 是 | 3.08 | - | - |
| 上海海得自动化控制软件有限公司（以下简称：上海海得软件） | 有限公司 | 上海 | 电气设备销售 | 200.00 | 软件开发、工业自动化、电气、电子、信息、计算机专业领域的技术开发、技术咨询等 | 200.00 | - | 100.00 | 100.00 | 是 | - | - | - |
| 浙江海得成套设备制造有限公司（以下简称：浙江海得成套） | 有限公司 | 桐乡 | 电气设备销售 | 5,500.00 | 技术开发、技术服务、制造、工业自动化系统等 | 5,500.00 | - | 100.00 | 100.00 | 是 | - | - | - |
| 上海海得控制系统科技有限公司（以下简称：上海海得科技） | 有限公司 | 上海 | 电气设备销售 | 1,200.00 | 从事电器设备领域内得“四技”服务；电气控制柜（箱）的制造、加工；从事货物及技术的进出口业务、转口贸易、保税区内企业间的贸易及代理 | 1,200.00 | - | 100.00 | 100.00 | 是 | - | - | - |
| 海得电气科技有限公司（以下简称：海得电气） | 有限公司 | 上海 | 电气设备销售 | 7,000.00 | 工业自动化产品、机械产品、电子等产品的批发、进出口、佣金代理（拍卖除外）及系统集成；软件开发，销售自产产品；提供相关配套及技术服务 | 3,570.00 | - | 51.00 | 51.00 | 是 | 8367.25 | - | - |
| 浙江海得新能源有限公司（以下简称：浙江海得新能源） | 有限公司 | 桐乡 | 电气设备销售 | 3,310.00 | 新能源工业自动化及信息的系统集成和相关产品的研发、技术服务；电气控制系统的生产销售 | 3,200.77 | - | 96.70 | 96.70 | 是 | 12.46 | - | - |
| 杭州海得控制技术有限公司（以下简称：杭州海得技术） | 有限公司 | 杭州 | 电气设备销售 | 500.00 | 工业自动化、电气工程、电子及信息领域系统集成 | 700.76 | - | 100.00 | 100.00 | 是 | - | - | - |
| 吉林海得新能源科技有限公司（以下简称：吉林海得新能源） | 有限公司 | 吉林 | 电气设备销售 | 1,000.00 | 新能源技术开发；新能源配套设备；部件销售；新能源技术咨询及技术服务 | 180.00 | - | 90.00 | 90.00 | 是 | 20.00 | - | - |
| 海得电气(大连)有限公司（以下简称：大连电气） | 有限公司 | 大连 | 电气设备销售 | 300.00 | 电气控制设备及配件销售；机电设备及配件、工业自动化控制软件技术开发、销售、安装、维修及相关技术咨询服务。 | 300.00 | - | 51.00 | 100.00 | 是 | 120.62 | - | - |

上海海得控制系统股份有限公司
2011 年中期财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 企业合并及合并财务报表的范围(金额单位为人民币万元)

5.1 子公司情况

5.1.1 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

| 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在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|----------------------------|-------|-----|--------|----------|--|----------|---------------------|---------|----------|--------|---------|----------------------|---|
| 武汉海得电气科技有限公司(以下简称: 武汉电气) | 有限公司 | 武汉 | 电气设备销售 | 500.00 | 工业自动化产品、机械产品、电子产品、电气产品销售; 系统集成; 软件开发; 提供相关配套设备及相关技术服务。 | 500.00 | - | 51.00 | 100.00 | 是 | 268.08 | - | - |
| 海得电气科技南京有限公司(以下简称: 南京电气) | 有限公司 | 南京 | 电气设备销售 | 500.00 | 电气产品、工业自动化产品、机械产品、电子产品的销售、配套、技术服务; 计算机软件开发、系统集成; 自营和代理各类商品和技术的进出口业务。 | 500.00 | - | 51.00 | 100.00 | 是 | 323.51 | - | - |
| 广州海得电气科技有限公司(以下简称: 广州电气) | 有限公司 | 广州 | 电气设备销售 | 500.00 | 研究、开发; 电气工程技术、电子技术、电气设备、工业自动化控制设备、电子产品、工控软件, 并提供相关技术服务。 | 500.00 | - | 51.00 | 100.00 | 是 | 255.04 | - | - |
| 海得电气科技(无锡)有限公司(以下简称: 无锡电气) | 有限公司 | 无锡 | 电气设备销售 | 300.00 | 计算机网络系统集成、计算机软件开发; 电气机械及器材、电子产品、仪器仪表、计算机设备、通用机械及配件的销售 | 300.00 | - | 51.00 | 100.00 | 是 | 183.95 | - | - |
| 浙江海得电气实业有限公司(以下简称: 浙江实业) | 有限公司 | 桐乡 | 电气设备销售 | 5,000.00 | 机械、电子、电气产品及相关产品的系统研发; 机械、电子、电子产品及相关产品的批发及进出口业务, 技术服务, 佣金代理, 服装的生产销售 | 5,000.00 | - | 51.00 | 100.00 | 是 | 3433.05 | - | - |
| 杭州海得电气科技有限公司(以下简称: 杭州电气) | 有限公司 | 杭州 | 电气设备销售 | 100.00 | 技术开发、服务成果转让; 工业自动化控制系统批发零售等 | 159.06 | - | 51.00 | 100.00 | 是 | 106.09 | - | - |

5.1.2 非同一控制下企业合并取得的子公司

| 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在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|------------------------------------|-------|-----|------------|--------|---|----------|---------------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|---|
| 上海嘉仪实业 有限公司(以下 简称: 嘉仪实 业) | 有限公司 | 上海 | 电气设备 销售 | 200.00 | 电气设备、机电产品的批发、佣金代理、进出口及相关配套业务; 电器、电器成套柜的生产、加工、销售自产产品; 电器、电器成套柜、电气设备、机电产品的安装、维修及技术服务; 商务信息咨询; 会务服务。 | 1,115.83 | - | 51.00 | 100.00 | 是 | 219.14 | - | - |

5 合并财务报表的合并范围(金额单位为人民币万元)((续)

5.2 合并范围发生变更的说明

与上年同期相比本期新增合并单位 1 家，原因为：本期新设的子公司 1 家。

6 合并财务报表项目附注

6.1 货币资金

| 项目 | 2011 年 6 月 30 日 | | | 2010 年 12 月 31 日 | | |
|--------|-----------------|--------|----------------|------------------|--------|----------------|
| | 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 | | | | | | |
| 人民币 | - | - | 191,511.93 | - | - | 303,379.25 |
| 小计 | - | - | 191,511.93 | - | - | 303,379.25 |
| 银行存款 | | | | | | |
| 人民币 | - | - | 182,774,490.75 | - | - | 219,219,440.78 |
| 美元 | 76,501.12 | 6.4716 | 495,084.64 | 148,034.23 | 6.6227 | 980,386.30 |
| 欧元 | 26,703.50 | 9.3612 | 249,976.80 | 4,652.33 | 8.8065 | 40,970.74 |
| 小计 | - | - | 183,519,552.19 | - | - | 220,240,797.82 |
| 其他货币资金 | | | | | | |
| 人民币 | - | - | 7,036,098.08 | - | - | 2,591,195.74 |
| 小计 | - | - | 7,036,098.08 | - | - | 2,591,195.74 |
| 合计 | - | - | 190,747,162.20 | - | - | 223,135,372.81 |

6.1.1 其他原因造成所有权受到限制的资产

| 项目 | 2011 年 6 月 30 日 | 2010 年 12 月 31 日 |
|-------|-----------------|------------------|
| 履约保证金 | 7,036,098.08 | 2,591,195.74 |
| | 7,036,098.08 | 2,591,195.74 |

货币资金期末数比年初数减少 32,388,210.61 元，减少比例为 14.51%，减少原因主要为：本期在建募投工程项目和自建项目投入增加所致。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.2 应收票据

6.2.1 应收票据分类

| 种类 | 2011 年 6 月 30 日 | 2010 年 12 月 31 日 |
|--------|----------------------|-----------------------|
| 商业承兑汇票 | 3,286,091.65 | 12,665,321.42 |
| 银行承兑汇票 | 58,132,699.79 | 91,829,638.32 |
| | <u>61,418,791.44</u> | <u>104,494,959.74</u> |

6.2.2 公司已经背书给其他方但尚未到期的金额前五名应收票据

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 种类 |
|------|-----------|------------|---------------------|--------|
| 第一名 | 2011-5-27 | 2011-11-27 | 2,130,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 第二名 | 2011-1-19 | 2011-7-19 | 1,250,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 第三名 | 2011-3-30 | 2011-9-30 | 1,008,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 第四名 | 2011-4-1 | 2011-10-1 | 1,000,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 第五名 | 2011-5-30 | 2011-10-30 | 1,000,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 合计 | | | <u>6,388,000.00</u> | |

应收票据期末数比年初数减少 43,076,168.30 元，减少比例为 41.22%，减少原因主要为：本报告期末票据贴现增加，期末持有减少所致。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.3 应收账款

6.3.1 应收账款按种类分析如下：

| 种类 | 2011 年 6 月 30 日 | | | | 2010 年 12 月 31 日 | | | |
|------------------------|-----------------|--------|---------------|--------|------------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 组合 1 实际账龄组合 | 186,610,550.73 | 58.19 | 25,300,438.87 | 13.56 | 169,254,225.69 | 61.36 | 24,728,877.95 | 14.61 |
| 组合 2 逾期账龄组合 | 134,108,225.12 | 41.81 | 9,960,772.62 | 7.43 | 106,594,481.27 | 38.64 | 10,201,362.97 | 9.57 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 合计 | 320,718,775.85 | 100 | 35,261,211.49 | | 275,848,706.96 | 100.00 | 34,930,240.92 | |

应收账款分类的说明：见附注 3.8。

6.3.2 组合 1 实际账龄组合

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | 154,708,281.63 | 82.91 | 6,961,872.66 | 135,097,964.20 | 79.82 | 6,079,408.36 |
| 1-2 年 | 16,110,580.61 | 8.63 | 5,638,703.22 | 19,612,432.32 | 11.59 | 6,864,351.31 |
| 2-3 年 | 6,183,651.03 | 3.31 | 3,091,825.53 | 5,517,421.82 | 3.26 | 2,758,710.93 |
| 3 年以上 | 9,608,037.46 | 5.15 | 9,608,037.46 | 9,026,407.35 | 5.33 | 9,026,407.35 |
| 合计 | 186,610,550.73 | 100 | 25,300,438.87 | 169,254,225.69 | 100.00 | 24,728,877.95 |

6 合并财务报表项目附注(续)

6.3 应收账款(续)

6.3.3 组合 2 逾期账龄组合

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------------|----------------|--------|--------------|----------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 未逾期 | 66,080,164.93 | 49.27 | - | 76,201,865.32 | 71.48 | - |
| 逾期 0-30 天 | 47,340,471.67 | 35.30 | - | 10,359,438.97 | 9.72 | - |
| 逾期 30-90 天 | 8,661,802.14 | 6.46 | 259,854.07 | 6,908,229.15 | 6.48 | 207,246.85 |
| 逾期 90-180 天 | 2,447,199.72 | 1.83 | 611,799.94 | 2,959,238.93 | 2.78 | 739,809.75 |
| 逾期 180-360 天 | 978,936.13 | 0.73 | 489,468.08 | 1,822,805.11 | 1.71 | 911,402.58 |
| 逾期 360 天以上 | 8,599,650.53 | 6.41 | 8,599,650.53 | 8,342,903.79 | 7.83 | 8,342,903.79 |
| 合计 | 134,108,225.12 | 100.00 | 9,960,772.62 | 106,594,481.27 | 100.00 | 10,201,362.97 |

6.3.4 本报告期末应收账款中无持有公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6.3.5 应收账款余额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额 比例(%) |
|------|--------|---------------|----------------|------------------|
| 第一名 | 非关联方 | 13,900,000.03 | 1 年以内 | 4.33 |
| 第二名 | 非关联方 | 11,522,928.08 | 1 年以内 | 3.59 |
| 第三名 | 非关联方 | 6,948,902.09 | 逾期 0-30 天 | 2.17 |
| 第四名 | 非关联方 | 6,506,287.35 | 1 年以内 | 2.03 |
| 第五名 | 非关联方 | 6,412,475.43 | 逾期 360 天 以上 | 2.00 |
| 合计 | | 45,290,592.98 | | 14.12 |

6 合并财务报表项目附注(续)

6.4 其他应收款

6.4.1 其他应收款按种类分析如下:

| 种类 | 2011 年 6 月 30 日 | | | | 2010 年 12 月 31 日 | | | |
|-------------------------------------|-----------------|--------|------------|--------|------------------|--------|-----------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并 单项计提坏账准 备的其他应收款 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账 准备的其他应收 款 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 组合 3 等同收回 组合 | 11,654,760.74 | 86.09 | - | - | 9,378,968.90 | 86.36 | - | - |
| 组合 4 其他应收 款项组合 | 1,774,211.76 | 13.11 | 88,710.59 | 5.00 | 1,481,326.36 | 13.64 | 74,066.32 | 5.00 |
| 单项金额虽不重 大但单项计提坏 账准备的其他应 收款 | 109,358.25 | 0.80 | 109,358.25 | 100.00 | - | - | - | - |
| 合计 | 13,538,330.75 | 100.00 | 198,068.84 | | 10,860,295.26 | 100.00 | 74,066.32 | |

6.4.2 组合 3 等同收回组合

| 账龄 | 2011 年 6 月 30 日 | | | 2010 年 12 月 31 日 | | |
|-------|-----------------|--------|------|------------------|--------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | 10,165,943.39 | 87.23 | - | 7,820,962.57 | 83.39 | - |
| 1—2 年 | 478,631.84 | 4.11 | - | 641,173.00 | 6.84 | - |
| 2—3 年 | 682,395.61 | 5.86 | - | 410,308.00 | 4.37 | - |
| 3 年以上 | 327,789.90 | 2.80 | - | 506,525.33 | 5.40 | - |
| 合计 | 11,654,760.74 | 100.00 | - | 9,378,968.90 | 100.00 | - |

6 合并财务报表项目附注(续)

6.4 其他应收款(续)

6.4.3 组合 4 其他应收款项组合

| 账龄 | 2011年6月30日 | | | 2010年12月31日 | | |
|------|--------------|--------|-----------|--------------|--------|-----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1年以内 | 1,725,074.26 | 97.23 | 86,253.71 | 1,134,245.71 | 76.57 | 56,712.29 |
| 1—2年 | 49,137.50 | 2.77 | 2,456.88 | 8,950.00 | 0.60 | 447.50 |
| 2—3年 | - | - | - | 338,130.65 | 22.83 | 16,906.53 |
| 3年以上 | - | - | - | - | - | - |
| 合计 | 1,774,211.76 | 100.00 | 88,710.59 | 1,481,326.36 | 100.00 | 74,066.32 |

6.4.3 本报告期末其他应收款中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

6.4.4 其他应收款余额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额比例(%) |
|------|--------|--------------|------|---------------|
| 第一名 | 非关联方 | 1,000,000.00 | 1年以内 | 7.39 |
| 第二名 | 非关联方 | 959,837.80 | 1年以内 | 7.09 |
| 第三名 | 非关联方 | 730,018.20 | 1年以内 | 5.39 |
| 第四名 | 非关联方 | 600,000.00 | 1年以内 | 4.43 |
| 第五名 | 非关联方 | 440,737.77 | 1年以内 | 3.26 |
| 合计 | | 3,730,593.77 | | 27.56 |

6.5 预付款项

6.5.1 预付账款按账龄列示

| 账龄 | 2011年6月30日 | | 2010年12月31日 | |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 50,099,385.35 | 94.70 | 33,780,303.99 | 92.27 |
| 1—2年 | 2,776,126.31 | 5.25 | 2,785,724.47 | 7.61 |
| 2—3年 | 29,283.78 | 0.05 | 45,016.56 | 0.12 |
| 3年以上 | - | - | 400.00 | - |
| 合计 | 52,904,795.44 | 100.00 | 36,611,445.02 | 100.00 |

6 合并财务报表项目附注(续)

6.5 预付款项(续)

6.5.2 预付账款余额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|------|--------|----------------------|--------|---------|
| 第一名 | 非关联方 | 6,279,471.00 | 1 年以内 | 所购房产未交付 |
| 第二名 | 非关联方 | 1,758,200.00 | 1 年以内 | 货未到 |
| 第三名 | 非关联方 | 1,670,123.25 | 1-2 年内 | 货未到 |
| 第四名 | 非关联方 | 1,539,184.00 | 1 年以内 | 货未到 |
| 第五名 | 非关联方 | 1,392,980.00 | 1 年以内 | 货未到 |
| 合计 | | <u>12,639,958.25</u> | | |

6.5.3 账龄超过一年的大额预付帐款情况说明

| 单位名称 | 金额 | 未及时结算的原因 |
|------|---------------------|----------|
| 第一名 | 1,670,123.25 | 结算转移未完成 |
| 第二名 | 341,897.01 | 结算转移未完成 |
| 第三名 | 194,341.56 | 结算转移未完成 |
| 第四名 | 70,218.37 | 未结算采购尾款 |
| 第五名 | 15,896.58 | 未结算采购尾款 |
| 合计 | <u>2,292,476.77</u> | |

6.5.4 本报告期末预付账款中无持公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

上海海得控制系统股份有限公司
2011 年中期财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.6 存货

6.6.1 存货分类

| 项目 | 2011 年 6 月 30 日 | | | 2010 年 12 月 31 日 | | |
|------|-----------------|--------------|----------------|------------------|--------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 库存商品 | 238,133,561.81 | 7,605,721.62 | 230,527,840.19 | 155,779,867.33 | 7,605,721.62 | 148,174,145.71 |
| 发出商品 | 15,819,428.45 | - | 15,819,428.45 | 27,452,558.46 | - | 27,452,558.46 |
| 工程成本 | 24,729,665.11 | - | 24,729,665.11 | 60,086,024.65 | - | 60,086,024.65 |
| 原材料 | 21,915,430.32 | - | 21,915,430.32 | 16,277,877.69 | - | 16,277,877.69 |
| 生产成本 | 6,554,281.07 | - | 6,554,281.07 | 9,840,436.16 | - | 9,840,436.16 |
| 合计 | 307,152,366.76 | 7,605,721.62 | 299,546,645.14 | 269,436,764.29 | 7,605,721.62 | 261,831,042.67 |

6.6.2 存货跌价准备

| 种类 | 年初账面余额 | 本年计提额 | 本年减少额 | | 年末账面余额 |
|------|--------------|-------|-------|----|--------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 库存商品 | 7,605,721.62 | - | - | - | 7,605,721.62 |
| 发出商品 | - | - | - | - | - |
| 工程成本 | - | - | - | - | - |
| 原材料 | - | - | - | - | - |
| 生产成本 | - | - | - | - | - |
| 合计 | 7,605,721.62 | - | - | - | 7,605,721.62 |

6.6.3 存货跌价准备情况

| 项目 | 计提存货跌价准备的依据 | 本期转回、转销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 |
|------|-------------|------------------|--------------------|
| 库存商品 | 成本与可变现净值孰低 | - | - |

存货期末数比年初数增加 37,715,602.47 元, 增加比例为 14.00%, 增加原因主要为: 库存备货、生产用原材料储备增加所致。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.7 对合营企业投资和联营企业投资

| 被投资单位名称 | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 |
|------------|------------|-------------------|--------------|-------------|--------------|----------|-------------|
| 一、合营企业 | | | | | | | |
| 重庆佩特电气有限公司 | 50% | 50% | 4,189,739.52 | -317,254.03 | 4,506,993.55 | 0.00 | -921,427.38 |

6.7.1 长期股权投资情况表

| 被投资单位名称 | 核算方法 | 投资成本 | 年初余额 | 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 | 本年计提减值准备 | 本期现金红利 |
|------------|------|--------------|--------------|-------------|--------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 重庆佩特电气有限公司 | 权益法 | 2,800,000.00 | 2,714,210.46 | -460,713.69 | 2,253,496.77 | 50% | 50% | - | - | - | - |

上海海得控制系统股份有限公司
2011年中期财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.8 固定资产

6.8.1 固定资产情况

| 项目 | 年初账面余额 | | 本年增加 | 本年减少 | 年末账面余额 |
|--------------|---------------|------|--------------|------------|----------------|
| 一、账面原值合计 | 99,004,427.63 | | 5,538,034.95 | 421,341.30 | 104,121,121.28 |
| 其中：房屋建筑物 | 41,484,816.53 | | - | - | 41,484,816.53 |
| 机器及辅助设备 | 11,334,842.85 | | 1,661,225.89 | - | 12,996,068.74 |
| 运输工具 | 16,419,360.68 | | 1,405,497.18 | 191,908.01 | 17,632,949.85 |
| 电子设备 | 14,335,653.73 | | 2,175,644.33 | 190,393.29 | 16,320,904.77 |
| 办公设备 | 3,990,097.08 | | 295,667.55 | 39,040.00 | 4,246,724.63 |
| 自有房屋装修 | 11,439,656.76 | | - | - | 11,439,656.76 |
| | | 本期新增 | 本期计提 | | |
| 二、累计折旧合计 | 26,581,931.56 | - | 5,159,980.70 | 368,824.03 | 31,373,088.23 |
| 其中：房屋建筑物 | 3,740,510.08 | - | 620,712.28 | - | 4,361,222.36 |
| 机器及辅助设备 | 1,941,753.54 | - | 874,969.60 | - | 2,816,723.14 |
| 运输工具 | 8,719,825.68 | - | 1,258,814.04 | 182,312.61 | 9,796,327.11 |
| 电子设备 | 8,591,065.90 | - | 913,407.04 | 159,220.72 | 9,345,252.22 |
| 办公设备 | 1,726,614.81 | - | 306,545.11 | 27,290.70 | 2,005,869.22 |
| 自有房屋装修 | 1,862,161.55 | - | 1,185,532.63 | - | 3,047,694.18 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 72,422,496.07 | | | | 72,748,033.05 |
| 其中：房屋建筑物 | 37,744,306.45 | | | | 37,123,594.17 |
| 机器及辅助设备 | 9,393,089.31 | | | | 10,179,345.60 |
| 运输工具 | 7,699,535.00 | | | | 7,836,622.74 |
| 电子设备 | 5,744,587.83 | | | | 6,975,652.55 |
| 办公设备 | 2,263,482.27 | | | | 2,240,855.41 |
| 自有房屋装修 | 9,577,495.21 | | | | 8,391,962.58 |
| 四、减值准备合计 | - | | | | - |
| 其中：房屋建筑物 | - | | | | - |
| 机器及辅助设备 | - | | | | - |
| 运输工具 | - | | | | - |
| 电子设备 | - | | | | - |
| 办公设备 | - | | | | - |
| 自有房屋装修 | - | | | | - |
| 五、固定资产账面价值合计 | 72,422,496.07 | | | | 72,748,033.05 |
| 其中：房屋建筑物 | 37,744,306.45 | | | | 37,123,594.17 |
| 机器及辅助设备 | 9,393,089.31 | | | | 10,179,345.60 |
| 运输工具 | 7,699,535.00 | | | | 7,836,622.74 |
| 电子设备 | 5,744,587.83 | | | | 6,975,652.55 |
| 办公设备 | 2,263,482.27 | | | | 2,240,855.41 |
| 自有房屋装修 | 9,577,495.21 | | | | 8,391,962.58 |

6 合并财务报表项目附注(续)

6.8 固定资产(续)

6.8.1 固定资产情况(续)

本年折旧额：5,159,980.70 元；

本年由在建工程转入固定资产原价为：1,782,744.67 元。

固定资产原值期末数比年初数增加 5,116,693.65 元，增加比例为 5.17%，增加主要原因为：本期业务发展和规模扩大相应增加了固定资产购置所致。

累计折旧期末数比年初数增加 4,791,156.67 元，增加比例为 18.02%，增加主要原因为：本期固定资产累计折旧所致。

6.8.3 公司董事会认为：上述期末固定资产未发生可收回金额低于其账面价值的情况而毋须计提减值准备。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.9 在建工程

6.9.1 在建工程情况

| 项目 | 2011 年 6 月 30 日 | | | 2010 年 12 月 31 日 | | |
|----------------------|-----------------------|----------|-----------------------|-----------------------|----------|-----------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 |
| 募集资金项目: | | | | | | |
| 高性能起重与输送自动化系统项目 | 8,667,523.54 | - | 8,667,523.54 | 7,695,280.54 | - | 7,695,280.54 |
| 系统集成增值业务网络建设项目 | 40,296,092.65 | - | 40,296,092.65 | 34,346,954.38 | - | 34,346,954.38 |
| 机械设备 eCNOTROL 控制系统项目 | 13,181,909.47 | - | 13,181,909.47 | 11,332,903.00 | - | 11,332,903.00 |
| 风电控制系统项目 | 24,077.58 | - | 24,077.58 | 77,990.57 | - | 77,990.57 |
| 企业技术中心项目 | 7,845,754.00 | - | 7,845,754.00 | 8,650,440.09 | - | 8,650,440.09 |
| 自筹资金项目: | | | - | | | |
| 浦江项目 | 53,677,744.00 | - | 53,677,744.00 | 40,503,017.92 | - | 40,503,017.92 |
| 桐乡项目 | 292,219.00 | - | 292,219.00 | 200,000.00 | - | 200,000.00 |
| 合计 | <u>123,985,320.24</u> | <u>-</u> | <u>123,985,320.24</u> | <u>102,806,586.50</u> | <u>-</u> | <u>102,806,586.50</u> |

上海海得控制系统股份有限公司
 2011 年中期财务报表附注
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.9 在建工程(续)

6.9.2 在建工程项目变动情况

| 项目名称 | 预算数 | 固定资产总预 算数 | 年初余额 | 本年增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 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 | 年末余额 |
|--------------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|--------------|------|-------------------|-------------|-------------------|-----------------------|---------------------|----------|----------------|
| 高性能起重与输送自动 化系统项目 | 45,045,000.00 | 30,109,820.34 | 7,695,280.54 | 972,243.00 | - | - | 35.60 | 35.60 | - | - | - | 募集资金 | 8,667,523.54 |
| 系统集成增值业务网络 建设项目 | 64,897,300.00 | 61,889,381.56 | 34,346,954.38 | 5,949,138.27 | - | - | 75.80 | 75.80 | - | - | - | 募集资金 | 40,296,092.65 |
| 机械设备 eCNOTROL 控 制系统项目 | 43,203,200.00 | 32,593,285.82 | 11,332,903.00 | 1,849,006.47 | - | - | 40.44 | 40.44 | - | - | - | 募集资金 | 13,181,909.47 |
| 风电控制系统项目 | 33,103,400.00 | 33,103,400.00 | 77,990.57 | 24,077.58 | 77,990.57 | - | 38.52 | 38.52 | - | - | - | 募集资金 | 24,077.58 |
| 企业技术中心项目 | 17,546,000.00 | 17,546,312.28 | 8,650,440.09 | 900,068.01 | 1,704,754.10 | - | 57.15 | 57.15 | - | - | - | 募集资金 | 7,845,754.00 |
| 浦江项目 | 40,230,000.00 | 40,230,000.00 | 40,503,017.92 | 13,174,726.08 | - | - | 133.43 | 133.43 | - | - | - | 自筹资金 | 53,677,744.00 |
| 桐乡项目 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | 200,000.00 | 92,219.00 | - | - | 106.94 | 106.94 | - | - | - | 自筹资金 | 292,219.00 |
| 合计 | 274,024,900.00 | | 102,806,586.50 | 22,961,478.41 | 1,782,744.67 | - | | | - | - | - | | 123,985,320.24 |

6 合并财务报表项目附注(续)

6.9 在建工程(续)

在建工程变动情况说明

在建工程期末数比年初数增加 21,178,733.74 元，增加比例为 20.60%，增加主要原因为：募集资金项目和浦江项目按计划进度推进相应增加项目支出所致。

6.9.3 重大在建工程的工程进度情况

| 项目 | 工程进度 | 备注 |
|----------------------|---------|----|
| 高性能起重与输送自动化系统项目 | 35.60% | — |
| 系统集成增值业务网络建设项目 | 75.80% | — |
| 机械设备 eCNOTROL 控制系统项目 | 40.44% | — |
| 风电控制系统项目 | 38.52% | — |
| 企业技术中心项目 | 57.15% | — |
| 浦江定制厂房项目自有资金部分 | 133.43% | — |
| 桐乡定制厂房项目 | 106.94% | — |

6.9.4 公司董事会认为：上述期末在建工程未发生可收回金额低于其账面价值的情况而毋须计提减值准备。

上海海得控制系统股份有限公司
2011 年中期财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.10 无形资产

6.10.1 无形资产情况

| 项目 | 年初账面余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末账面余额 |
|---------------------|--------------|------------|------|--------------|
| 一、账面原值合计 | 8,937,440.47 | 500,000.00 | - | 9,437,440.47 |
| 其中：电路板绘图设计软件 | 54,663.24 | - | - | 54,663.24 |
| RM7 嵌入式开发工具及网络协议软件 | 217,736.40 | - | - | 217,736.40 |
| JDE 非专利权-ERP-JDE 软件 | 3,519,386.22 | 500,000.00 | - | 4,019,386.22 |
| MATLAB 软件 | 129,000.00 | - | - | 129,000.00 |
| FNOTES1800 协作系统软件 | 49,417.48 | - | - | 49,417.48 |
| 非专利权-电子商务技术 | 80,000.00 | - | - | 80,000.00 |
| 土地使用权 | 4,887,237.13 | - | - | 4,887,237.13 |
| | | | | 0.00 |
| 二、累计摊销合计 | 1,159,172.73 | 268,704.72 | - | 1,427,877.45 |
| 其中：电路板绘图设计软件 | 25,813.15 | 9,110.52 | - | 34,923.67 |
| RM7 嵌入式开发工具及网络协议软件 | 201,434.97 | 10,888.62 | - | 212,323.59 |
| JDE 非专利权-ERP-JDE 软件 | 908,857.47 | 214,969.38 | - | 1,123,826.85 |
| MATLAB 软件 | 18,361.09 | 21,499.98 | - | 39,861.07 |
| FNOTES1800 协作系统软件 | 1,372.70 | 8,236.20 | - | 9,608.90 |
| 非专利权-电子商务技术 | 3,333.35 | 4,000.02 | - | 7,333.37 |
| 土地使用权 | - | - | - | 0.00 |
| | | | | 0.00 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 7,778,267.74 | | | 8,009,563.02 |
| 其中：电路板绘图设计软件 | 28,850.09 | | | 19,739.57 |
| RM7 嵌入式开发工具及网络协议软件 | 16,301.43 | | | 5,412.81 |
| JDE 非专利权-ERP-JDE 软件 | 2,610,528.75 | | | 2,895,559.37 |
| MATLAB 软件 | 110,638.91 | | | 89,138.93 |
| FNOTES1800 协作系统软件 | 48,044.78 | | | 39,808.58 |
| 非专利权-电子商务技术 | 76,666.65 | | | 72,666.63 |
| 土地使用权 | 4,887,237.13 | | | 4,887,237.13 |
| 四、减值准备合计 | - | | | - |
| 其中：电路板绘图设计软件 | - | | | - |
| RM7 嵌入式开发工具及网络协议软件 | - | | | - |
| JDE 非专利权-ERP-JDE 软件 | - | | | - |
| MATLAB 软件 | - | | | - |
| FNOTES1800 协作系统软件 | - | | | - |
| 非专利权-电子商务技术 | - | | | - |
| 土地使用权 | - | | | - |

6 合并财务报表项目附注(续)

6.10 无形资产

6.10.1 无形资产情况(续)

| 项目 | 年初账面余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末账面余额 |
|---------------------|--------------|------|------|--------------|
| 五、无形资产账面价值合计 | 7,778,267.74 | | | 8,009,563.02 |
| 其中：电路板绘图设计软件 | 28,850.09 | | | 19,739.57 |
| RM7 嵌入式开发工具及网络协议软件 | 16,301.43 | | | 5,412.81 |
| JDE 非专利权—ERP-JDE 软件 | 2,610,528.75 | | | 2,895,559.37 |
| MATLAB 软件 | 110,638.91 | | | 89,138.93 |
| FNOTES1800 协作系统软件 | 48,044.78 | | | 39,808.58 |
| 非专利权-电子商务技术 | 76,666.65 | | | 72,666.63 |
| 土地使用权 | 4,887,237.13 | | | 4,887,237.13 |

本年摊销额：268,704.72 元。

6.10.2 公司董事会认为：上述期末无形资产未发生可收回金额低于其账面价值的情况而毋须计提减值准备。

上述土地使用权系公司取得的桐乡开发区人民路工业地块的土地使用权，土地使用权来源为出让，土地用途为工矿仓储用地，土地总面积为 23,048.25 平方米，使用期限至 2060 年 5 月 17 日止。

无形资产期末数比年初数增加 231,295.28 元，增加比例为 2.97%，增加原因为：本年度新增 250KW 级能量回馈式装置所致。

6.11 商誉

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 2010 年 12 月 31 日 | 本年增加 | 本年减少 | 2011 年 6 月 30 日 | 年末减值准备 |
|-----------------|------------------|------|------|-----------------|--------|
| 收购上海嘉仪实业 有限公司 | 8,283,278.28 | - | - | 8,283,278.28 | - |

本公司董事会认为：收购上海嘉仪实业有限公司时获得某品牌代理权、销售网络及人力资源等构成溢价的主要因素年末未发生重大不利变化，且其未来整体赢利能力也未发生重大减损。经测试商誉未发生减值，毋须计提减值准备。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.12 长期待摊费用

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年摊销 | 其他减少 | 年末余额 |
|---------------|------------|------------|------------|------|------------|
| 杭州技术办公室装修 | 9,156.00 | - | 9,156.00 | - | - |
| 济南怡科产业园办公房装修费 | 476,643.46 | - | 86,662.44 | - | 389981.02 |
| 其他 | 300.00 | - | 300.00 | - | - |
| 南京仓库装修工程费 | 15,650.84 | - | 9,390.48 | - | 6260.36 |
| 无锡电气办公房装修费 | 41,551.00 | - | 13,476.00 | - | 28,075.00 |
| 成都办公室装修费 | 110,317.32 | - | 60,173.35 | - | 50143.97 |
| 福建办公房装修费 | 83,166.67 | - | 83,166.67 | - | - |
| 武汉分公司办公房装修费 | 58,328.50 | - | 34,997.10 | - | 23,331.40 |
| 福州得福办公室装修 | - | 290,699.63 | 60,562.40 | - | 230,137.23 |
| 福州得福车间装修 | - | 158,929.77 | 16,269.98 | - | 142,659.79 |
| 合计 | 795,113.79 | 449,629.40 | 374,154.42 | | 870,588.77 |

长期待摊费用期末数比年初数增加 75,474.98 元，增加比例为 9.49%，增加主要原因为：本期办公装修增加所致。

6.13 递延所得税资产/递延所得税负债

6.13.1 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

| 项目 | 2011 年 6 月 30 日 | 2010 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|
| 资产减值准备 | 10,472,374.67 | 10,385,641.86 |
| 教育经费 | | 1,384.62 |
| 预提年终奖 | 120,000.00 | 157,500.00 |
| 小计 | 10,592,374.67 | 10,544,526.48 |

6.13.2 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

| 项目 | 暂时性差异金额 |
|--------|---------------|
| 资产减值准备 | 41,889,498.68 |
| 预提季度奖 | 800,000.00 |
| 合计 | 42,689,498.68 |

上海海得控制系统股份有限公司
2011 年中期财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.14 资产减值准备明细

| 项目 | 2010 年 12 月 31 日 | 本期计提额 | 本期减少额 | | | 2011 年 6 月 30 日 |
|------------------|------------------|------------|-------|----|----|-----------------|
| | | | 转回 | 转销 | 合计 | |
| 一、坏账准备 | 35,004,307.24 | 454,973.09 | - | - | - | 35,459,280.33 |
| 二、存货跌价准备 | 7,605,721.62 | - | - | - | - | 7,605,721.62 |
| 三、可供出售金融资产减值准备 | - | - | - | - | - | - |
| 四、持有至到期投资减值准备 | - | - | - | - | - | - |
| 五、长期股权投资减值准备 | - | - | - | - | - | - |
| 六、投资性房地产减值准备 | - | - | - | - | - | - |
| 七、固定资产减值准备 | - | - | - | - | - | - |
| 八、工程物资减值准备 | - | - | - | - | - | - |
| 九、在建工程减值准备 | - | - | - | - | - | - |
| 十、生产性生物资产减值准备 | - | - | - | - | - | - |
| 其中：成熟生产性生物资产减值准备 | - | - | - | - | - | - |
| 十一、油气资产减值准备 | - | - | - | - | - | - |
| 十二、无形资产减值准备 | - | - | - | - | - | - |
| 十三、商誉减值准备 | - | - | - | - | - | - |
| 十四、其他 | - | - | - | - | - | - |
| 合计 | 42,610,028.86 | 454,973.09 | - | - | - | 43,065,001.95 |

6.15 短期借款

6.15.1 短期借款分类

| 借款类别 | 2011 年 6 月 30 日 | 2010 年 12 月 31 日 |
|------|-----------------|------------------|
| 质押借款 | - | - |
| 抵押借款 | - | - |
| 保证借款 | 21,000,000.00 | 13,200,000.00 |
| 信用借款 | 66,024,070.05 | - |
| 合计 | 87,024,070.05 | 13,200,000.00 |

短期借款期末数比年初数增加 73,824,070.05 元, 增加比例为 559.27%, 增加原因为: 报告期内新增信用借款所致。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.16 应付票据

| 种类 | 2011 年 6 月 30 日 | 2010 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|
| 商业承兑汇票 | - | - |
| 银行承兑汇票 | 1,480,037.30 | 2,643,661.50 |
| 合计 | 1,480,037.30 | 2,643,661.50 |

下一会计期间将到期的金额：1,480,037.30 元。

应付票据期末数比年初数减少 1,163,624.20 元，减少比例为 44.02%，减少原因为：子公司浙江新能源公司开据的银行承兑汇票向供应商结算到期结算所致。

6.17 应付账款

6.17.1

| 项目 | 2011 年 6 月 30 日 | 2010 年 12 月 31 日 |
|-----|-----------------|------------------|
| 购货款 | 147,939,351.58 | 155,967,958.55 |

6.17.2 本报告期末应付账款中无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项或关联方款项。

6.17.3 账龄超过一年的大额应付账款情况说明

| 单位名称 | 2011 年 6 月 30 日 | 未偿付原因 |
|------|-----------------|--------|
| 第一名 | 237,572.50 | 尚未完成结算 |
| 第二名 | 198,400.00 | 尚未完成结算 |
| 第三名 | 195,080.00 | 尚未完成结算 |
| 第四名 | 164,610.00 | 尚未完成结算 |
| 第五名 | 147,915.00 | 尚未完成结算 |
| 合计 | 943,577.50 | |

6.17.4 应付账款期末数比年初数减少 8,028,606.97 元，减少比例为 5.15%，减少主要原因为：本年存货采购未付款项支付所致。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.18 预收款项

6.18.1

| 项目 | 2011 年 6 月 30 日 | 2010 年 12 月 31 日 |
|------|-----------------|------------------|
| 预收货款 | 42,518,668.96 | 64,574,231.37 |

6.18.2 本报告期末预收款项中无预收持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项或关联方款项。

6.18.3 账龄超过一年的大额预收款项情况的说明

| 单位名称 | 金额 | 未结转原因 |
|------|--------------|------------|
| 第一名 | 1,739,900.00 | 工程项目尚未完成结算 |
| 第二名 | 798,000.00 | 工程项目尚未完成 |
| 第三名 | 440,000.00 | 工程项目尚未完成结算 |
| 第四名 | 346,000.00 | 工程项目尚未完成结算 |
| 第五名 | 340,946.60 | 工程项目尚未完成结算 |
| 合计 | 3,664,846.60 | |

6.19 应付职工薪酬

| 项目 | 2010 年 12 月 31 日 | 本年增加 | 本年减少 | 2011 年 6 月 30 日 |
|---------------|------------------|---------------|---------------|-----------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 950,000.00 | 33,669,362.12 | 33,800,934.55 | 818,427.57 |
| 二、职工福利费 | - | 2,024,883.12 | 2,024,883.12 | - |
| 三、社会保险费 | - | 8,138,648.05 | 8,138,648.05 | - |
| 其中：1.医疗保险费 | - | 3,583,060.67 | 3,583,060.67 | - |
| 2.养老保险费 | - | 2,873,418.00 | 2,873,418.00 | - |
| 3.失业保险费 | - | 1,323,492.81 | 1,323,492.81 | - |
| 4.工伤保险费 | - | 103,411.63 | 103,411.63 | - |
| 5.生育保险费 | - | 79,607.04 | 79,607.04 | - |
| 6.残疾人保障金 | - | 112,884.50 | 112,884.50 | - |
| 7.外来劳力综合保险 | - | 62,773.40 | 62,773.40 | - |
| 四、住房公积金 | 14,909.00 | 1,427,864.23 | 1,410,446.15 | 32,327.08 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 366,914.02 | 282,997.17 | 387,046.10 | 262,865.09 |
| 六、非货币性福利 | - | - | - | - |
| 因解除劳动关系给予的补偿 | - | 299,177.40 | 299,177.40 | - |
| 八、其他 | - | - | - | - |
| 其中：以现金结算的股份支付 | - | - | - | - |
| 合计 | 1,331,823.02 | 45,842,932.09 | 46,061,135.37 | 1,113,619.74 |

6 合并财务报表项目附注(续)

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额：0.00 元；

本期工会经费和职工教育经费计提金额 282,997.17 元；

因解除劳动关系给予补偿 299,177.40 元；

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：除工会经费和职工教育经费外都均于期后发放或支付完毕。

应付职工薪酬期末数比年初数减少 218,203.28 元，减少比例为 16.38%，减少主要原因为：本公司分销业务年终考核奖金计发方法改变，相应减少年末预提的年终奖金。

6.20 应交税费

| 税种 | 2011 年 6 月 30 日 | 2010 年 12 月 31 日 |
|---------|-----------------|------------------|
| 增值税 | -5,095,205.72 | -6,266,438.45 |
| 营业税 | 49,657.21 | 142,543.34 |
| 城建税 | 271,194.91 | 277,619.49 |
| 所得税 | 6,530,016.95 | 8,806,684.80 |
| 代扣个人所得税 | 467,301.90 | 332,469.12 |
| 教育费附加 | 225,122.62 | 223,860.92 |
| 副食品调控基金 | 17,945.55 | 21,606.45 |
| 河道费 | 40,718.08 | 47,773.63 |
| 堤防费 | 5,206.09 | 4,474.62 |
| 水利建设基金 | 101,293.68 | 126,356.31 |
| 教育发展基金 | 3,622.16 | 518.10 |
| 印花税 | - | 1,034.76 |
| 合计 | 2,616,873.43 | 3,718,503.09 |

6.21 应付利息

| 项目 | 2011 年 6 月 30 日 | 2010 年 12 月 31 日 |
|----------|-----------------|------------------|
| 短期借款应付利息 | 80,037.50 | 20,020.00 |

6 合并财务报表项目附注(续)

6.22 应付股利

| 项目 | 2011 年 6 月 30 日 | 2010 年 12 月 31 日 |
|----|-----------------|------------------|
| 分红 | 11,000,000.00 | 0.00 |

6.23 其他应付款

6.23.1

| | 2011 年 6 月 30 日 | 2010 年 12 月 31 日 |
|--|-----------------|------------------|
| | 1,046,492.41 | 6,703,002.04 |

6.23.2 本报告期末其他应付款中无应付持有公司 5% 以上(含 5%)表决权股份的股东款项或关联方款项。

6.23.3 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

| 对方名称 | 金额 | 未偿还原因 |
|------|------------|-------|
| 第一名 | 60,000.00 | 未结算尾款 |
| 第二名 | 37,900.00 | 未结算尾款 |
| 第三名 | 28,000.00 | 未结算尾款 |
| 合计 | 125,900.00 | |

6.23.4 其他应付款期末数比年初数减少 5,656,509.63 元，减少比例为 84.39%，增加主要原因为：相关费用支付所致。

6.24 其他非流动负债

| 项目 | 2011 年 6 月 30 日 | 2010 年 12 月 31 日 |
|-------------|-----------------|------------------|
| 递延收益—科研项目拨款 | 12,686,000.00 | 12,614,000.00 |

2008 年度收到的科研项目拨款包括：a、杭州市江干区科学技术局和杭州市江干区财政局给予浙江海得成套设备制造有限公司科技计划项目及经费补助拨款 60,000.00 元。

上海海得控制系统股份有限公司
2011 年中期财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

2009 年度收到的科研项目拨款包括：a、上海市经济和信息化委员会给予上海海得公司 NetSCADA 生产管理组态软件课题拨款 1,080,000.00 元；b、上海市经济和信息化委员会和上海市财政局给予上海海得公司传输自动化控制系统及软件关键技术研发及产业化项目课题拨款 3,500,000.00 元。

2010 年度收到的科研项目拨款包括：a、上海市发展改革委员会给予上海海得公司传输自动化控制系统及软件关键技术研发及产业化项目—《印尼 TJB3&4 600MW 燃煤电厂项目输煤系统》课题拨款 7,600,000.00 元；b、上海市国库收付中心给予上海海得公司 2010 年第一批总集成总承包专项拨款 200,000.00 元；c、上海市科学技术委员会给予上海海得公司沪科 2010265 号专利补贴拨款 4,000.00 元；d、高新技术产业开发区科技局给予子公司成都海得公司水处理行业恒流供水系统项目的拨款 170,000.00 元。

2011 年度收到的科研项目拨款包括：a、上海市浦东新区财政局给予上海海得公司 NetSCADA 生产管理组态软件课题拨款 72,000.00 元；

上述项目均尚在进行之中。

6.25 股本

| 项目 | 2010 年 12 月 31 日 | 比例% | 本年变动增(+)/减(-) | 2011 年 6 月 30 日 | 比例% |
|-------------|------------------|---------|---------------|-----------------|--------|
| 1.有限售条件股份 | 91,067,155.00 | 41.3942 | -1,832,793.00 | 89,234,362.00 | 40.56% |
| (1)国家持股 | - | - | - | - | - |
| (2)国有法人持股 | - | - | - | - | - |
| (3)其他内资持股 | - | - | - | - | - |
| 其中： | | | | | |
| 境内非国有法人持股 | - | - | - | - | - |
| 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)高管持股 | 91,067,155.00 | 41.3942 | -1,832,793.00 | 89,234,362.00 | 40.56% |
| 有限售条件股份合计 | 91,067,155.00 | 41.3942 | -1,832,793.00 | 89,234,362.00 | 40.56% |
| 2.无限售条件股份 | 128,932,845.00 | 58.6058 | 1,832,793.00 | 130,765,638.00 | 59.44% |
| (1)人民币普通股 | 128,932,845.00 | 58.6058 | 1,832,793.00 | 130,765,638.00 | 59.44% |
| (2)境内上市的外资股 | - | - | - | - | - |
| (3)境外上市的外资股 | - | - | - | - | - |
| (4)其他 | - | - | - | - | - |
| 无限售条件股份合计 | 128,932,845.00 | 58.6058 | 1,832,793.00 | 130,765,638.00 | 59.44% |
| 3.股份总数 | 220,000,000.00 | 100.00 | - | 220,000,000.00 | 100 |

6 合并财务报表项目附注(续)

6.26 资本公积

| 项目 | 2010 年 12 月 31 日 | 本年增加 | 本年减少 | 2011 年 6 月 30 日 |
|------------|------------------|------|------|-----------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 204,756,673.14 | - | - | 204,756,673.14 |
| 其他资本公积 | 53,091,000.00 | - | - | 53,091,000.00 |
| 合计 | 257,847,673.14 | - | - | 257,847,673.14 |

6.27 盈余公积

| 项目 | 2010 年 12 月 31 日 | 本年增加 | 本年减少 | 2011 年 6 月 30 日 |
|--------|------------------|------|------|-----------------|
| 法定盈余公积 | 40,682,321.10 | - | - | 40,682,321.10 |
| 任意盈余公积 | - | - | - | - |
| 储备基金 | - | - | - | - |
| 企业发展基金 | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - |
| 合计 | 40,682,321.10 | - | - | 40,682,321.10 |

6.28 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 | 196,290,664.46 | |
| 调整 年初未分配利润(调增+, 调减-) | - | |
| 调整后 年初未分配利润 | 196,290,664.46 | |
| 加: 本年归属于母公司所有者的净利润 | 9,593,354.98 | |
| 减: 提取法定盈余公积 | - | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 应付普通股股利 | 11,000,000.00 | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 年末未分配利润 | 194,884,019.44 | |

6 合并财务报表项目附注(续)

6.29 营业收入及营业成本

6.29.1 营业收入

| 项目 | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 625,393,622.59 | 621,228,626.18 |
| 其他业务收入 | 36,747.44 | - |
| 营业成本 | 514,129,028.91 | 512,414,638.95 |

6.29.2 主营业务(分行业)

| 项目 | 主营业务收入 | | 主营业务成本 | |
|--------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 |
| (1)产品分销业务 | 514,248,937.26 | 544,423,617.21 | 474,950,677.50 | 506,298,494.28 |
| (2)系统集成业务 | 386,157,015.55 | 393,101,487.43 | 313,495,830.96 | 322,623,268.69 |
| 小计 | 900,405,952.81 | 937,525,104.64 | 788,446,508.46 | 828,921,762.97 |
| 公司内各业务分部相互抵销 | -275,012,330.22 | -316,296,478.46 | -274,317,479.55 | -316,507,124.02 |
| 合计 | 625,393,622.59 | 621,228,626.18 | 514,129,028.91 | 512,414,638.95 |

6.29.3 主营业务(分地区)

| 地区名称 | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 |
|------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业收入 |
| 上海 | 147,895,674.72 | 162,090,201.90 |
| 江苏 | 179,621,859.32 | 163,400,622.32 |
| 浙江 | 89,250,780.08 | 91,779,771.35 |
| 山东 | 30,227,748.74 | 34,379,954.83 |
| 北京 | 29,999,646.85 | 27,405,885.38 |
| 福州 | 21,058,379.42 | 13,168,929.22 |
| 湖北 | 23,732,382.55 | 17,851,125.44 |
| 四川 | 8,776,685.54 | 3,477,570.38 |
| 广东 | 24,759,744.09 | 19,665,452.84 |
| 其他 | 70,070,721.28 | 88,009,112.52 |
| 合计 | 625,393,622.59 | 621,228,626.18 |

6 合并财务报表项目附注(续)

6.29 营业收入及营业成本(续)

6.29.4 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例 |
|------|---------------|--------------|
| 第一名 | 17,117,460.06 | 2.74% |
| 第二名 | 9,443,138.47 | 1.51% |
| 第三名 | 9,243,171.66 | 1.48% |
| 第四名 | 8,237,179.49 | 1.32% |
| 第五名 | 8,071,218.48 | 1.29% |
| 合计 | 52,112,168.16 | 8.33% |

6.30 营业税金及附加

| 项目 | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 | 计缴标准 |
|---------|--------------|--------------|--------------|
| 营业税 | 134,670.45 | 265,917.05 | |
| 城市维护建设税 | 349,792.20 | 382,896.73 | |
| 教育费附加 | 377,984.15 | 327,445.75 | |
| 堤防费 | 16,530.65 | 33,409.99 | 详见本附注 4.1 所示 |
| 水利建设基金 | 578,031.32 | 584,878.32 | |
| 副食品调控基金 | 17,419.22 | 20,060.78 | |
| 教育发展基金 | - | 3,964.91 | |
| 地方教育经费 | 100,185.51 | 2,857.46 | |
| 合计 | 1,574,613.50 | 1,621,430.99 | |

6 合并财务报表项目附注(续)

6.31 销售费用

| 项目 | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 |
|--------|---------------|---------------|
| 房租 | 1,432,904.75 | 1,260,392.64 |
| 物业管理费 | 294,440.70 | 221,438.16 |
| 固定资产折旧 | 677,022.39 | 676,737.26 |
| 个人电话费 | 516,958.30 | 508,050.54 |
| 公司电话费 | 269,983.39 | 196,873.37 |
| 办公费 | 1,163,668.55 | 899,069.37 |
| 邮寄快递费 | 324,808.57 | 708,865.93 |
| 运输费 | 6,605,510.66 | 3,941,133.11 |
| 法律事务费 | 156,022.50 | 36,692.16 |
| 人事招聘费用 | 1,276.10 | - |
| 广告展览费 | 228,710.00 | 416,838.00 |
| 修理费 | 340,170.71 | 580,005.76 |
| 车辆养路费 | 10,510.67 | 14,400.00 |
| 财产保险费 | 312,426.94 | 345,054.05 |
| 元器件采购 | 9,601.80 | 99,604.89 |
| 仓储费 | 300.00 | 313,600.00 |
| 劳防费 | 893.00 | 10,926.60 |
| 市内差旅费 | 1,055,935.22 | 1,422,308.29 |
| 外埠差旅费 | 4,868,696.68 | 4,286,909.32 |
| 业务招待费 | 4,038,910.16 | 4,401,855.96 |
| 工资奖金 | 13,902,946.87 | 13,926,292.41 |
| 福利费 | 1,455,585.66 | 1,254,528.80 |
| 实习工资 | 20,315.00 | 28,375.43 |
| 业务推广费 | 2,964,379.93 | 2,962,374.23 |
| 劳务费 | 214,125.76 | 183,100.48 |
| 技术费用 | 23,150.00 | 134,663.34 |
| 进出口费用 | 881,842.71 | 727,476.71 |
| 董事津贴 | 1,500.00 | 6,894.63 |
| 其他 | 30,190.41 | 58,980.84 |
| 合计 | 41,802,787.43 | 39,623,442.28 |

上海海得控制系统股份有限公司
 2011 年中期财务报表附注
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.32 管理费用

| 项目 | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 |
|----------|---------------|--------------|
| 房租 | 1,734,115.90 | 2,127,829.62 |
| 物业管理费 | 1,165,637.32 | 1,453,357.15 |
| 固定资产折旧 | 2,315,451.29 | 1,554,903.54 |
| 河道工程管理费 | 63,964.04 | 59,887.51 |
| 印花税 | 127,689.41 | 135,074.64 |
| 车船使用税 | 3,655.00 | 4,572.50 |
| 个人电话费 | 140,714.63 | 183,992.70 |
| 公司电话费 | 334,184.15 | 296,039.59 |
| 办公费 | 1,609,808.24 | 2,589,082.35 |
| 人事费用 | 39,089.10 | 44,695.00 |
| 咨询、审计费 | 85,328.71 | 369,831.20 |
| 法律事务费 | 202,466.90 | 301,012.98 |
| 业务宣传费 | 703,905.47 | 299,913.08 |
| 会务费 | 2,397,830.11 | 2,290,406.66 |
| 资产摊销 | 1,586,913.04 | 843,012.75 |
| 劳防费 | 9,600.00 | - |
| 市内差旅费 | 530,580.42 | 567,207.95 |
| 外埠差旅费 | 814,750.82 | 884,022.69 |
| 业务招待费 | 662,055.02 | 583,682.65 |
| 工资奖金 | 11,759,879.75 | 7,931,433.35 |
| 福利费 | 1,542,246.27 | 1,324,246.86 |
| 工会经费 | 181,575.08 | 177,355.38 |
| 培训费 | 261,944.50 | 255,356.10 |
| 养老保险金 | 3,946,397.65 | 3,241,812.24 |
| 失业保险金 | 397,934.63 | 293,576.81 |
| 医疗保险金 | 1,891,017.00 | 1,496,326.33 |
| 生育保险金 | 100,767.96 | 70,161.93 |
| 残疾人保障金 | 13,306.39 | 3,475.91 |
| 工伤保险 | 84,531.91 | 62,091.81 |
| 外来劳力综合保险 | 31,998.30 | 66,201.27 |
| 补充养老金 | 7,955.00 | 7,200.00 |
| 公积金 | 1,169,199.11 | 981,371.39 |
| 商业保险 | 129,296.28 | 100,865.12 |
| 董事津贴 | 280,500.00 | 294,909.09 |
| 实习工资 | 108,155.96 | 167,752.36 |
| 劳务费 | 41,280.53 | 22,265.00 |
| 取暖费 | 3,774.40 | 440.00 |
| 员工档案费 | 75,040.00 | 119,273.19 |

6 合并财务报表项目附注(续)

6.32 管理费用(续上表)

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 元器件采购 | - | 342.00 |
| 技术开发费 | 13,490,658.05 | 13,141,783.92 |
| 房产税 | 99,916.19 | 99,916.19 |
| 城镇土地使用税 | - | 15,280.80 |
| 其他 | 210,395.76 | 551,620.06 |
| 合计 | 50,355,510.29 | 45,013,581.67 |

本期管理费用较上年同期增加 5,341,928.62 元，增长 11.87%，主要原因系：本期折旧费用和人工成本较上年同期增加所致。

6.33 财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 3,801,234.42 | 1,800,925.26 |
| 减：利息收入 | 602,347.99 | 1,009,789.27 |
| 利息净支出/(净收益) | 3,198,886.43 | 791,135.99 |
| 加：汇兑净损失/(净收益) | -283,996.36 | -1,752,048.18 |
| 现金折扣 | -1,033,401.48 | -982,998.52 |
| 其他 | 233,209.48 | 116,615.56 |
| 合计 | 2,114,698.07 | -1,827,295.15 |

本期财务费用较上年同期增加 3,941,993.22 元，增长 215.73%，主要原因系：本年度增加短期借款、银行承兑汇票贴现金额上升所致。

6.34 投资收益

6.34.1 投资收益明细情况

| 项目 | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 |
|----------------|--------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -460,713.69 | - |

6 合并财务报表项目附注(续)

6.34 投资收益(续)

6.34.2 按权益法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位 | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 | 本期比上期增减变动的的原因 |
|------------|--------------|--------------|---------------|
| 重庆佩特电气有限公司 | -460,713.69 | - | 本期新增一家合营公司 |

6.35 资产减值损失

| 项目 | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 |
|----------------|--------------|--------------|
| 一、坏账损失 | 454,973.09 | 5,886,296.59 |
| 二、存货跌价损失 | - | - |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | - | - |
| 四、持有至到期投资减值损失 | - | - |
| 五、长期股权投资减值损失 | - | - |
| 六、投资性房地产减值损失 | - | - |
| 七、固定资产减值损失 | - | - |
| 八、工程物资减值损失 | - | - |
| 九、在建工程减值损失 | - | - |
| 十、生产性生物资产减值损失 | - | - |
| 十一、油气资产减值损失 | - | - |
| 十二、无形资产减值损失 | - | - |
| 十三、商誉减值损失 | - | - |
| 十四、其他 | - | - |
| 合计 | 454,973.09 | 5,886,296.59 |

6 合并财务报表项目附注(续)

6.36 营业外收入

6.36.1

| 项目 | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 136.27 | 103,024.27 | 136.27 |
| 其中：固定资产处理利得 | 136.27 | 103,024.27 | 136.27 |
| 政府补助 | 2,783,852.36 | 5,478,188.17 | 2,783,852.36 |
| 退税收入 | 247,185.67 | 1,078,295.00 | 247,185.67 |
| 债务重组利得 | - | 55,225.06 | - |
| 其他 | 20,353.72 | - | 20,353.72 |
| 合计 | 3,051,528.02 | 6,714,732.50 | 3,051,528.02 |

6.36.2 政府补助明细

| 项目 | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 |
|--|--------------|--------------|
| 上海市浦东新区高行镇财政所 2010 年度扶持款 | 2,208,000.00 | 3,550,100.00 |
| 浙江省桐乡经济技术开发区管委会拨付子公司海得新能源 2010 年度入围新能源补贴 | 110,000.00 | 20,000.00 |
| 福州市马尾区科技发展局补贴 | - | 3,470.91 |
| 上海市浦东新区高行镇财政所 2010 年度扶持款 | 428,852.36 | 400,700.00 |
| 上海市浦东新区税务所 2009 年度补贴 | - | 3,917.26 |
| 科技发展基金知识产权专项资助 | 8,000.00 | |
| 管委会补贴 | 29,000.00 | |
| 浙江省桐乡经济技术开发区管委会拨付子公司海得新能源 2010 年度科研经费补贴 | - | 1,500,000.00 |
| 合计 | 2,783,852.36 | 5,478,188.17 |

营业外收入本期发生数比上年同期发生数减少 3,663,204.48 元，减少比例为 54.55%，减少的主要原因为：政府补助项目减少以及增值税退税收入减少所致。

6.37 营业外支出

| 项目 | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 24,425.32 | 19,958.25 | 24,425.32 |
| 其中：固定资产处置损失 | 24,425.32 | 19,958.25 | 24,425.32 |
| 其他 | 152.16 | - | 152.16 |
| 合计 | 24,577.48 | 19,958.25 | 24,577.48 |

上海海得控制系统股份有限公司
2011年中期财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.38 所得税费用

| 项目 | 2011年1-6月 | 2010年1-6月 |
|------------------|--------------|--------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 6,508,914.43 | 6,575,262.93 |
| 递延所得税调整 | -47,848.19 | -222,799.98 |
| 合计 | 6,461,066.24 | 6,352,462.95 |

将列示于合并利润表的利润总额调节为所得税费用：

| 项目 | 2011年1-6月 | 2010年1-6月 |
|---------------|----------------------|----------------------|
| 利润总额 | 17,564,995.59 | 25,191,305.10 |
| 购买子公司形成的利润总额 | - | - |
| 永久性差异 | -188,365.00 | -1,013,040.00 |
| 其中：弥补以前年度亏损 | - | - |
| 不可税前列支的支出 | 58,820.67 | - |
| 不征税收入 | -247,185.67 | -1,013,040.00 |
| 存货盘亏 | - | - |
| 无法弥补的亏损 | - | - |
| 暂时性差异 | 13,638,892.91 | 11,141,319.83 |
| 其中：资产减值准备 | - | - |
| 开办费用 | - | - |
| 未确认可抵扣亏损暂时性差异 | 13,638,892.91 | 11,141,319.83 |
| 应纳税所得额 | 31,015,523.50 | 35,319,584.93 |
| 按法定(或适用)税率 | 25% | 15% |
| 当期所得税费用 | 7,753,880.89 | 5,297,937.74 |
| 子公司使用不同税率的影响 | -633,159.30 | 1,274,810.64 |
| 以前年度所得税清算差异 | -611,807.16 | 2,514.55 |
| 当期所得税费用 | 6,508,914.43 | 6,575,262.93 |

本期所得税费用较上年同期增加108,603.29元，增加1.71%，主要原因系母公司原享受企业所得税15%的优惠政策，因主管税务机关对本公司2011年度企业所得税率尚未核定，故公司根据主管税务机关要求暂按25%企业所得税率计提。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.39 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

6.39.1 2011年中期每股收益

| 报告期利润 | 每股收益 | |
|-------------------------|--------|--------|
| | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.0436 | 0.0436 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.0338 | 0.0338 |

6.39.2 2010年中期每股收益

| 报告期利润 | 每股收益 | |
|-------------------------|--------|--------|
| | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.0774 | 0.0774 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.0528 | 0.0528 |

上述数据采用以下计算公式计算而得:

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

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

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

公司若存在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下, 稀释每股收益可参照如下公式计算:

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

其中, P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润, 并考虑稀释性潜在普通股对其影响, 按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时, 应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响, 按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益, 直至稀释每股收益达到最小值。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.40 现金流量表项目注释

6.40.1 收到的其他与经营活动有关的现金

| 主要项目 | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 |
|--------|--------------|---------------|
| 补贴收入 | 3,075,096.54 | 13,074,800.00 |
| 退回房屋押金 | - | 12,800.00 |
| 合计 | 3,075,096.54 | 13,087,600.00 |

6.40.2 支付的其他与经营活动有关的现金

| 主要项目 | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 |
|----------|---------------|---------------|
| 支付公司销售费用 | 21,111,962.36 | 21,761,262.85 |
| 支付公司管理费用 | 22,537,472.98 | 19,168,628.72 |
| 支付质保金 | 731,341.25 | 732,370.09 |
| 公司职工暂支款 | 674,912.12 | 309,124.09 |
| 合计 | 45,055,688.71 | 41,971,385.75 |

6.40.3 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 |
|------|--------------|--------------|
| 存款利息 | 635,198.11 | 786,602.38 |

6.40.4 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 |
|---------|--------------|--------------|
| 保函保证金收回 | 2,972,000.04 | 600,000.00 |

6.40.5 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 |
|---------|--------------|--------------|
| 保函存出保证金 | 7,416,902.38 | 145,668.30 |

6 合并财务报表项目附注(续)

6.41 现金流量表补充资料

6.41.1 现金流量表补充资料

| 项目 | 2011年1-6月 | 2010年1-6月 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 11,103,929.35 | 18,838,842.15 |
| 加: 资产减值准备 | 454,973.09 | 5,886,296.59 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 5,159,980.70 | 3,292,564.71 |
| 无形资产摊销 | 268,704.72 | 181,120.00 |
| 长期待摊费用摊销 | 374,154.42 | 527,702.20 |
| 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) | 24,289.05 | -88,979.93 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | - | 5,913.91 |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | - | - |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 29,973.22 | -998,505.89 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | 460,713.69 | - |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -47,848.19 | -222,799.98 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | - | - |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | -37,715,602.47 | -75,850,182.71 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -20,759,823.90 | -51,427,372.81 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -38,747,660.29 | 38,473,829.84 |
| 其他 | - | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -79,394,216.61 | -61,381,571.92 |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | - | - |
| 一年内到期的可转换公司债券 | - | - |
| 融资租入固定资产 | - | - |
| 3.现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的年末余额 | 183,711,064.12 | 218,927,275.10 |
| 减: 现金的年初余额 | 220,544,177.07 | 310,165,614.89 |
| 减: 合并范围发生变化对现金及现金等价物余额的影响 | - | - |
| 加: 现金等价物的年末余额 | - | - |
| 减: 现金等价物的年初余额 | - | - |
| 现金及现金等价物净增加额 | -36,833,112.95 | -91,238,339.79 |

6 合并财务报表项目附注(续)

6.41 现金流量表补充资料(续)

6.41.3 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 183,711,064.12 | 218,927,275.10 |
| 其中：库存现金 | 191,511.93 | 361,491.99 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 183,519,552.19 | 218,565,783.11 |
| 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 | 183,711,064.12 | 218,927,275.10 |

现金流量表补充资料的说明：

| 项目 | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 |
|-----------|----------------|----------------|
| 货币资金 | 190,747,162.20 | 219,645,844.07 |
| 减：保函保证金存款 | 7,036,098.08 | 718,568.97 |
| 现金 | 183,711,064.12 | 218,927,275.10 |

上海海得控制系统股份有限公司
 2011 年中期财务报表附注
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

7 分部报告

7.1 业务分部

2011 年 1-6 月及 2011 年 06 月 30 日分部信息

| 项目 | 产品分销业务 | 系统集成业务 | 不可划分项目 | 抵销 | 合计 |
|------------------|----------------|------------------|---------------|-----------------|------------------|
| 营业收入 | 514,248,937.26 | 386,193,762.99 | - | -275,012,330.22 | 625,430,370.03 |
| 其中：对外交易收入 | 381,109,299.08 | 244,321,070.95 | - | - | 625,430,370.03 |
| 分部间交易收入 | 133,139,638.18 | 141,872,692.04 | - | -275,012,330.22 | - |
| 销售费用 | 17,541,389.32 | 24,261,398.11 | - | - | 41,802,787.43 |
| 营业利润 | 6,372,241.69 | 8,860,654.03 | - | -694,850.67 | 14,538,045.05 |
| 资产总额 | 354,854,144.55 | 1,123,355,192.61 | 10,592,374.67 | -358,643,836.54 | 1,130,157,875.29 |
| 负债总额 | 162,907,458.46 | 342,833,542.77 | - | -198,235,850.26 | 307,505,150.97 |
| 折旧和摊销费用 | 825,926.15 | 4,976,913.69 | - | - | 5,802,839.84 |
| 资产减值损失 | -241,505.27 | 696,478.36 | - | - | 454,973.09 |
| 资本性支出 | 1,411,839.21 | 27,587,674.15 | - | - | 28,999,513.36 |
| 折旧和摊销等以外的其他非现金费用 | - | - | - | - | - |

2010 年 1-6 月及 2010 年 06 月 30 日分部信息

| 项目 | 产品分销业务 | 系统集成业务 | 不可划分项目 | 抵销 | 合计 |
|------------------|----------------|----------------|--------------|-----------------|------------------|
| 营业收入 | 544,423,617.21 | 393,101,487.43 | - | -316,296,478.46 | 621,228,626.18 |
| 其中：对外交易收入 | 352,734,896.27 | 268,493,729.91 | - | - | 621,228,626.18 |
| 分部间交易收入 | 191,688,720.94 | 124,607,757.52 | - | -316,296,478.46 | - |
| 销售费用 | 15,291,443.12 | 24,331,999.16 | - | - | 39,623,442.28 |
| 营业利润 | 6,204,498.09 | 12,081,387.20 | - | 210,645.56 | 18,496,530.85 |
| 资产总额 | 329,113,313.70 | 990,631,640.85 | 9,031,400.52 | -298,953,370.17 | 1,029,822,984.90 |
| 负债总额 | 146,378,181.15 | 207,029,963.18 | - | -140,500,603.27 | 212,907,541.06 |
| 折旧和摊销费用 | 559,775.48 | 3,441,611.43 | - | - | 4,001,386.91 |
| 资产减值损失 | 4,342,096.40 | 1,544,200.19 | - | - | 5,886,296.59 |
| 资本性支出 | 1,872,354.72 | 34,890,093.37 | - | - | 36,762,448.09 |
| 折旧和摊销等以外的其他非现金费用 | - | - | - | - | - |

7 分部报告(续)

7.2 地区信息

| 对外交易收入 | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 |
|--------|------------------|------------------|
| 上海 | 147,895,674.72 | 162,090,201.90 |
| 江苏 | 179,621,859.32 | 163,400,622.32 |
| 浙江 | 89,287,527.52 | 91,779,771.35 |
| 山东 | 30,227,748.74 | 34,379,954.83 |
| 北京 | 29,999,646.85 | 27,405,885.38 |
| 福州 | 21,058,379.42 | 13,168,929.22 |
| 湖北 | 23,732,382.55 | 17,851,125.44 |
| 四川 | 8,776,685.54 | 3,477,570.38 |
| 广东 | 24,759,744.09 | 19,665,452.84 |
| 其他 | 70,070,721.28 | 88,009,112.52 |
| 合计 | 625,430,370.03 | 621,228,626.18 |
| 资产总额 | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 |
| 上海 | 900,012,959.70 | 817,136,255.24 |
| 江苏 | 45,224,593.24 | 33,109,258.83 |
| 浙江 | 106,058,879.24 | 104,535,266.33 |
| 福州 | 7,115,050.90 | 8,107,911.48 |
| 湖北 | 2,337,528.87 | 7,210,056.39 |
| 四川 | 43,677,163.34 | 31,542,464.92 |
| 山东 | 23,306,291.45 | 25,041,151.27 |
| 广东 | 2,425,408.55 | 3,140,620.44 |
| | 1,130,157,875.29 | 1,029,822,984.90 |

上海海得控制系统股份有限公司
 2011 年中期财务报表附注
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

8 关联方及关联交易

8.1 本公司的母公司情况

本集团无母公司, 最终控制人系自然人股东。

8.2 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(万元) | 持股比例 | 表决权比例 | 组织机构代码 |
|---------|-------|------|-----|------|--------|----------|---------|---------|------------|
| 福州得福 | 全资子公司 | 有限公司 | 福州 | 郭孟榕 | 电气设备销售 | 200.00 | 55.00% | 55.00% | 74380582-X |
| 成都海得 | 全资子公司 | 有限公司 | 成都 | 郭孟榕 | 电气设备销售 | 2,000.00 | 60.00% | 60.00% | 74640452-X |
| 济南海得 | 全资子公司 | 有限公司 | 济南 | 许泓 | 电气设备销售 | 210.00 | 67.00% | 67.00% | 76484976-8 |
| 上海海得软件 | 全资子公司 | 有限公司 | 上海 | 许泓 | 电气设备销售 | 200.00 | 100.00% | 100.00% | 79446475-4 |
| 浙江海得成套 | 全资子公司 | 有限公司 | 桐乡 | 许泓 | 电气设备销售 | 5,500.00 | 100.00% | 100.00% | 79365472-4 |
| 上海海得科技 | 全资子公司 | 有限公司 | 上海 | 许泓 | 电气设备销售 | 1,200.00 | 100.00% | 100.00% | 66070141-9 |
| 海得电气 | 全资子公司 | 有限公司 | 上海 | 许泓 | 电气设备销售 | 7,000.00 | 51.00% | 51.00% | 66604633-9 |
| 浙江海得新能源 | 全资子公司 | 有限公司 | 桐乡 | 郭孟榕 | 电气设备销售 | 3,310.00 | 96.70% | 96.70% | 68451365-8 |
| 杭州海得技术 | 全资子公司 | 有限公司 | 杭州 | 许泓 | 电气设备销售 | 500.00 | 100.00% | 100.00% | 76201119-5 |
| 福建海得 | 全资子公司 | 有限公司 | 福州 | 郭孟榕 | 电气设备销售 | 500.00 | 67.00% | 67.00% | 55508984-6 |
| 吉林海得新能源 | 全资子公司 | 有限公司 | 吉林 | 寇凤岐 | 电气设备销售 | 1,000.00 | 90.00% | 90.00% | 57113769-2 |
| 大连电气 | 全资子公司 | 有限公司 | 大连 | 徐立辰 | 电气设备销售 | 300.00 | 51.00% | 100.00% | 66922149-7 |
| 武汉电气 | 全资子公司 | 有限公司 | 武汉 | 徐立辰 | 电气设备销售 | 500.00 | 51.00% | 100.00% | 67580161-5 |
| 南京电气 | 全资子公司 | 有限公司 | 南京 | 徐立辰 | 电气设备销售 | 500.00 | 51.00% | 100.00% | 67492386-4 |
| 广州电气 | 全资子公司 | 有限公司 | 广州 | 徐立辰 | 电气设备销售 | 500.00 | 51.00% | 100.00% | 67566305-6 |
| 无锡电气 | 全资子公司 | 有限公司 | 无锡 | 徐立辰 | 电气设备销售 | 300.00 | 51.00% | 100.00% | 67830050-9 |
| 浙江实业 | 全资子公司 | 有限公司 | 桐乡 | 许泓 | 电气设备销售 | 5,000.00 | 51.00% | 100.00% | 68668189-0 |
| 杭州电气 | 全资子公司 | 有限公司 | 杭州 | 徐立辰 | 电气设备销售 | 100.00 | 51.00% | 100.00% | 25391697-3 |
| 嘉仪实业 | 全资子公司 | 有限公司 | 上海 | 徐立辰 | 电气设备销售 | 200.00 | 51.00% | 100.00% | 78586019-X |

8 关联方及关联交易(续)

8.3 本公司的合营情况

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 本企业持 股比例(%) | 本企业在被投资单 位表决权比例(%) | 本年净利润 | 关联关系 | 组织机构代码 |
|------------|--------|-----|------|------|--------------|----------------|-----------------------|-------------|------|------------|
| 重庆佩特电气有限公司 | 有限责任公司 | 重庆 | 刘忠 | 电气 | 5,600,000.00 | 50% | 50% | -921,427.38 | 合营 | 56347384-8 |

9 或有事项

9.1 截止 2011 年 6 月 30 日，以存出保证金 7,036,098.08 元获得价值 60,514,487.44 元履约保证函，形成或有负债 53,478,389.36 元。

除上述事项外，截至 2011 年 6 月 30 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的其他重大或有事项。

10 承诺事项

10.1 根据关于批准与 SONEPAR 集团签署合资合同补充协议的董事会决议，公司同意并支持索能达集团未来数年后拥有子公司海得电气 51% 股份的意愿。双方同意在具有相关资质的会计师事务所出具海得电气 2012 年 12 月 31 日财务审计报告后的次一个月内，公司向索能达集团出售且索能达集团同意从公司购买海得电气 2% 的股权。

10.2 本公司于 2009 年 5 月 19 日与上海德风基腾自动化科技有限公司签订《有条件股权转让协议》，将本公司持有的浙江海得新能源有限公司 29.7% 股权转让给上海德风基腾自动化科技有限公司。截止财务报告日股权转让条件尚未达成。

10.3 截至 2011 年 6 月 30 日，公司与上海漕河泾开发区经济技术发展有限公司分别签订关于浦江园 F-13、F-14 地块规划范围内之定向建造工业厂房合同（自有资金），合同总额暂为 4,023.56 万元，根据合同约定已支付 5,027.23 万元，并有义务遵守该两合同各项条款并按合同约定的期限支付合同项下价款。该合同事项对本公司财务状况无重大影响。

10.4 截至 2011 年 6 月 30 日，公司与上海漕河泾开发区经济技术发展有限公司分别签订关于浦江园 F-13、F-14 地块规划范围内之定向建造工业厂房合同（募集资金），合同总额暂为 7,077.00 万元，根据合同约定已支付 6,628.66 万元，并有义务遵守该两合同各项条款并按合同约定的期限支付合同项下价款。该合同事项对本公司财务状况无重大影响。

除上述事项外，截至 2011 年 6 月 30 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的其他重大承诺事项。

11 母公司财务报表主要项目注释

11.1 应收账款

11.1.1 应收账款按种类分析如下:

| 种类 | 2011年6月30日 | | | | 2010年12月31日 | | | |
|------------------------|----------------|--------|---------------|-------|----------------|--------|---------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 组合1实际账龄组合 | 132,233,061.95 | 62.21 | 17,677,645.88 | 13.37 | 106,334,121.10 | 68.69 | 16,742,750.87 | 15.75 |
| 组合3等同收回组合 | 80,342,652.24 | 37.79 | - | - | 48,463,786.35 | 31.31 | - | - |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 合计 | 212,575,714.19 | 100.00 | 17,677,645.88 | | 154,797,907.45 | 100.00 | 16,742,750.87 | |

应收账款种类的说明: 见附注 3.8

11.1.2 组合1实际账龄组合

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1年以内 | 109,597,614.10 | 82.88 | 4,931,892.64 | 81,945,627.56 | 77.06 | 3,687,553.22 |
| 1-2年 | 11,651,757.93 | 8.82 | 4,078,115.27 | 13,883,203.23 | 13.06 | 4,859,121.13 |
| 2-3年 | 4,632,103.90 | 3.50 | 2,316,051.95 | 4,618,427.60 | 4.34 | 2,309,213.81 |
| 3年以上 | 6,351,586.02 | 4.80 | 6,351,586.02 | 5,886,862.71 | 5.54 | 5,886,862.71 |
| 合计 | 132,233,061.95 | 100.00 | 17,677,645.88 | 106,334,121.10 | 100.00 | 16,742,750.87 |

11 母公司财务报表主要项目注释(续)

11.1 应收账款(续)

11.1.3 组合 3 等同收回组合

| 账龄 | 2011 年 6 月 30 日 | | | 2010 年 12 月 31 日 | | |
|-------|-----------------|--------|------|------------------|--------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1 年以内 | 80,342,652.24 | 100.00 | - | 48,463,786.35 | 100.00 | - |
| 1~2 年 | - | - | - | - | - | - |
| 2~3 年 | - | - | - | - | - | - |
| 3 年以上 | - | - | - | - | - | - |
| 合计 | 80,342,652.24 | 100.00 | - | 48,463,786.35 | 100.00 | - |

11.1.4 年末应收账款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

11.1.5 应收账款余额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额比例(%) |
|----------------|--------|---------------|-------|--------------|
| 浙江海得电气实业有限公司 | 关联方 | 33,743,583.06 | 1 年以内 | 15.87 |
| 济南海得控制系统有限公司 | 关联方 | 20,564,590.52 | 1 年以内 | 9.67 |
| 第三名 | 非关联方 | 13,900,000.03 | 1 年以内 | 6.54 |
| 第四名 | 非关联方 | 11,522,928.08 | 1 年以内 | 5.42 |
| 浙江海得成套设备制造有限公司 | 关联方 | 10,328,808.47 | 1 年以内 | 4.86 |
| 合计 | | 90,059,910.16 | | 42.36 |

11.1.6 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(%) |
|----------------|--------|---------------|---------------|
| 浙江海得电气实业有限公司 | 关联方 | 33,743,583.06 | 15.87 |
| 济南海得控制系统有限公司 | 关联方 | 20,564,590.52 | 9.67 |
| 浙江海得成套设备制造有限公司 | 关联方 | 10,328,808.47 | 4.86 |
| 浙江海得新能源有限公司 | 关联方 | 7,754,601.13 | 3.65 |
| 合计 | | 72,391,583.18 | 34.05 |

应收帐款期末数比年初数增加 57,777,806.74 元, 增加比例为 37.32%, 增加主要原因为: 关联子公司欠款较上年增加所致。

上海海得控制系统股份有限公司
2011 年中期财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

11 母公司财务报表主要项目注释(续)

11.2 其他应收款

11.2.1 其他应收款按种类分析如下:

| 种类 | 2011 年 6 月 30 日 | | | | 2010 年 12 月 31 日 | | | |
|-------------------------|-----------------|--------|-----------|--------|------------------|--------|----------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 组合 3 等同收回组合 | 25,124,572.06 | 97.20 | - | - | 22,370,593.53 | 99.48 | - | - |
| 组合 4 其他应收款项组合 | 725,074.26 | 2.80 | 36,253.71 | 5.00 | 115,947.31 | 0.52 | 5,797.37 | 5.00 |
| 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 | 25,849,646.32 | 100 | 36,253.71 | | 22,486,540.84 | 100.00 | 5,797.37 | |

11.2.2 组合 3 等同收回组合

| 账龄 | 2011 年 6 月 30 日 | | | 2010 年 12 月 31 日 | | |
|-------|-----------------|--------|------|------------------|--------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | 24,448,976.43 | 97.31 | - | 21,248,718.20 | 94.98 | - |
| 1-2 年 | 255,126.78 | 1.02 | - | 388,460.00 | 1.74 | - |
| 2-3 年 | 136,276.43 | 0.54 | - | 261,910.00 | 1.17 | - |
| 3 年以上 | 284,192.42 | 1.13 | - | 471,505.33 | 2.11 | - |
| 合计 | 25,124,572.06 | 100.00 | - | 22,370,593.53 | 100.00 | - |

11.2.3 组合 4 其他应收款项组合

| 账龄 | 2011 年 6 月 30 日 | | | 2010 年 12 月 31 日 | | |
|-------|-----------------|--------|-----------|------------------|--------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | 725,074.26 | 100.00 | 36,253.71 | 115,947.31 | 100.00 | 5,797.37 |
| 1-2 年 | - | - | - | - | - | - |
| 2-3 年 | - | - | - | - | - | - |
| 3 年以上 | - | - | - | - | - | - |
| 合计 | 725,074.26 | 100.00 | 36,253.71 | 115,947.31 | 100.00 | 5,797.37 |

11 母公司财务报表主要项目注释(续)

11.2 其他应收款(续)

11.2.4 本报告期应收账款中无欠持公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

11.2.5 其他应收款余额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额比例(%) |
|----------------|--------|---------------|-------|---------------|
| 上海海得控制系统科技有限公司 | 关联方 | 21,394,175.05 | 1 年以内 | 82.76 |
| 第二名 | 非关联方 | 1,000,000.00 | 1 年以内 | 3.87 |
| 第三名 | 非关联方 | 959,837.80 | 1 年以内 | 3.71 |
| 第四名 | 非关联方 | 730,018.20 | 1 年以内 | 2.82 |
| 第五名 | 非关联方 | 440,737.77 | 1 年以内 | 1.71 |
| 合计 | | 24,524,768.82 | | 94.87 |

11.2.6 其他应收关联方款项情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|----------------|--------|---------------|----------------|
| 上海海得控制系统科技有限公司 | 关联方 | 21,394,175.05 | 82.76 |
| 合计 | | 21,394,175.05 | 82.76 |

其他应收款期末数比年初数增加 3,363,105.48 元，增加比例为 14.96%，增加主要原因为：本期增加关联子公司欠款所致。

上海海得控制系统股份有限公司
 2011 年中期财务报表附注
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

11 母公司财务报表主要项目注释(续)

11.3 长期股权投资

11.3.1 长期股权投资情况表

| 被投资单位名称 | 核算方法 | 初始投资成本 | 年初余额 | 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 | 本年计提 减值准备 | 本期现金红利 |
|---------|------|----------------|----------------|--------------|----------------|-------------------|------------------------|--------------------------------|----------|--------------|--------|
| 福州得福 | 成本法 | 1,100,000.00 | 1,100,000.00 | - | 1,100,000.00 | 55 | 55 | --- | - | - | - |
| 成都海得 | 成本法 | 9,000,000.00 | 9,000,000.00 | - | 9,000,000.00 | 60 | 60 | --- | - | - | - |
| 杭州海得技术 | 成本法 | 7,007,578.62 | 7,007,578.62 | - | 7,007,578.62 | 100 | 100 | --- | - | - | - |
| 济南海得 | 成本法 | 1,407,000.00 | 1,407,000.00 | - | 1,407,000.00 | 67 | 67 | --- | - | - | - |
| 上海海得软件 | 成本法 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | - | 2,000,000.00 | 100 | 100 | --- | - | - | - |
| 浙江海得成套 | 成本法 | 55,000,000.00 | 55,000,000.00 | - | 55,000,000.00 | 100 | 100 | --- | - | - | - |
| 上海海得科技 | 成本法 | 12,000,000.00 | 12,000,000.00 | - | 12,000,000.00 | 100 | 100 | --- | - | - | - |
| 海得电气 | 成本法 | 35,700,000.00 | 35,700,000.00 | - | 35,700,000.00 | 51 | 51 | --- | - | - | - |
| 吉林海得新能源 | 成本法 | - | - | 1,800,000.00 | 1,800,000.00 | 90 | 90 | --- | - | - | - |
| 浙江海得新能源 | 成本法 | 32,007,700.00 | 32,007,700.00 | - | 32,007,700.00 | 96.70 | 96.70 | --- | - | - | - |
| 福建海得 | 成本法 | 3,350,000.00 | 3,350,000.00 | - | 3,350,000.00 | 67 | 67 | --- | - | - | - |
| 合计 | | 158,572,278.62 | 158,572,278.62 | 1,800,000.00 | 160,372,278.62 | | | | - | - | - |

上海海得控制系统股份有限公司
 2011 年中期财务报表附注
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

11 母公司财务报表主要项目注释(续)

11.4 营业收入及营业成本

11.4.1 营业收入

| 项目 | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 251,697,471.43 | 279,997,396.49 |
| 其他业务收入 | - | - |
| 营业成本 | 199,469,448.81 | 224,821,140.10 |

11.4.2 主营业务(分行业)

| 项目 | 2011 年 1-6 月 | | 2010 年 1-6 月 | |
|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| (1)产品分销业务 | | | - | - |
| (2)系统集成业务 | 255,802,181.69 | 203,574,159.07 | 280,189,586.39 | 225,013,330.00 |
| 小计 | 255,802,181.69 | 203,574,159.07 | 280,189,586.39 | 225,013,330.00 |
| 公司内各业务分部相互抵销 | -4,104,710.26 | -4,104,710.26 | -192,189.90 | -192,189.90 |
| 合计 | 251,697,471.43 | 199,469,448.81 | 279,997,396.49 | 224,821,140.10 |

11.4.3 主营业务(分地区)

| 地区名称 | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 |
|------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业收入 |
| 上海 | 28,337,436.43 | 28,915,065.45 |
| 江苏 | 59,636,304.33 | 55,422,684.59 |
| 浙江 | 91,977,353.63 | 120,636,940.75 |
| 山东 | 4,856,984.47 | 1,227,192.57 |
| 北京 | 27,603,775.40 | 22,403,519.79 |
| 福州 | 379,789.87 | 456,939.88 |
| 湖北 | 6,011,022.24 | 2,522,350.93 |
| 四川 | 526,709.43 | 324,587.18 |
| 广东 | 1,424,005.81 | 9,574,140.77 |
| 其他 | 30,944,089.82 | 38,513,974.58 |
| 合计 | 251,697,471.43 | 279,997,396.49 |

11 母公司财务报表主要项目注释(续)

11.4 营业收入及营业成本(续)

11.4.4 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例 |
|--------------|----------------|--------------|
| 浙江海得电气实业有限公司 | 86,386,786.64 | 34.32% |
| 第二名 | 17,117,460.06 | 6.80% |
| 第三名 | 8,237,179.49 | 3.27% |
| 第四名 | 7,027,149.41 | 2.79% |
| 第五名 | 5,933,226.32 | 2.36% |
| 合计 | 124,701,801.92 | 49.54% |

营业收入本期发生数比上年同期发生数减少 28,299,925.06 元，减少比例为 10.11%，减少主要原因为：本年度对关联子公司的销售额比上年度减少所致。

营业成本本期发生数比上年同期发生数减少 25,351,691.29 元，减少比例为 11.28%，减少主要原因为：本年度与关联子公司销售额减少相应较少本年度营业成本。

11 母公司财务报表主要项目注释(续)

11.5 投资收益

11.5.1 投资收益明细情况

| 项目 | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 |
|-------------------------|--------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | - | 16,000,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | - |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | - |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 | | - |
| 持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益 | | - |
| 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 | - | 16,000,000.00 |

11.5.2 按成本法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位 | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-----------------|--------------|---------------|--------------|
| 上海海得自动化控制软件有限公司 | - | 16,000,000.00 | |
| 合计 | - | 16,000,000.00 | |

投资收益本期发生数比上年同期发生数减少 16,000,000.00 元，减少比例为 100.00%，减少的主要原因为：本期子公司未分利所致。

上海海得控制系统股份有限公司
2011年中期财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

11 母公司财务报表主要项目注释(续)

11.6 现金流量表补充资料

| 项目 | 2011年1-6月 | 2010年1-6月 |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 11,638,863.66 | 33,764,706.07 |
| 加: 资产减值准备 | 965,351.35 | 599,046.67 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 1,954,181.66 | 1,518,365.79 |
| 无形资产摊销 | 201,858.00 | 166,467.82 |
| 长期待摊费用摊销 | 44,687.58 | 125,700.96 |
| 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) | 5,731.36 | -57,317.61 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | - | 5,913.91 |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | - | - |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | -306,573.45 | -826,200.26 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | 0.00 | -16,000,000.00 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -241,337.83 | 29,966.78 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | - | - |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | 5,228,987.25 | -36,207,200.07 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -47,294,316.01 | 16,164,890.91 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -13,435,484.00 | -15,953,292.56 |
| 其他 | - | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | <u>-41,238,050.43</u> | <u>-16,668,951.59</u> |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | - | - |
| 一年内到期的可转换公司债券 | - | - |
| 融资租入固定资产 | - | - |
| 3.现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的年末余额 | 90,940,854.17 | 128,735,780.70 |
| 减: 现金的年初余额 | 106,922,873.92 | 158,032,455.79 |
| 减: 合并范围发生变化对现金及现金等价物余额的影响 | - | - |
| 加: 现金等价物的年末余额 | - | - |
| 减: 现金等价物的年初余额 | - | - |
| 现金及现金等价物净增加额 | <u>-15,982,019.75</u> | <u>-29,296,675.09</u> |

现金流量表补充资料的说明:

| 项目 | 2011年1-6月 | 2010年1-6月 |
|------------|----------------------|-----------------------|
| 货币资金 | 93,963,061.61 | 129,076,683.82 |
| 减: 保函保证金存款 | 3,022,207.44 | 340,903.12 |
| 现金 | <u>90,940,854.17</u> | <u>128,735,780.70</u> |

上海海得控制系统股份有限公司
 2011 年中期财务报表附注
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

12 补充资料

12.1 当期非经常性损益明细表

| 项目 | 2011 年 1-6 月 |
|---|---------------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | -24,289.05 |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | - |
| 计入当期损益的政府补助，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 | 3,031,038.03 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费； | - |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | - |
| 非货币性资产交换损益 | - |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | - |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | - |
| 债务重组损益 | - |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | - |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | - |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | - |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | - |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | - |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | - |
| 对外委托贷款取得的损益 | - |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | - |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | - |
| 受托经营取得的托管费收入 | - |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | - |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 20,201.56 |
| 所得税影响额 | -725,903.62 |
| 少数股东权益影响额(税后) | -153,949.30 |
| 合计 | <u>2,147,097.62</u> |

12 补充资料(续)

12.2 净资产收益率及每股收益

| 报告期净利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 1.28% | 0.0436 | 0.0436 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.98% | 0.0338 | 0.0338 |

$$\text{加权平均净资产收益率} = \frac{P0}{E0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M0 - E_j \times M_j \div M0 \pm E_k \times M_k \div M0}$$

其中：P0 分别对应于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；NP 为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；E_i 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；E_j 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；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M_k 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。

12.3 公司主要会计报表项目的异常情况及原因说明：见本附注“6 合并财务报表项目附注”相关项目说明。

13 财务报表之批准

本财务报表业经本公司董事会批准通过。

第八节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 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财务报表。
- 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。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

上海海得控制系统股份有限公司

董事长：许泓

2011年7月29日