

河南森源电气股份有限公司 2011 年半年度报告



HENAN SENYUAN ELECTRIC CO., LTD.

股票简称：森源电气

股票代码：002358

披露时间：2011 年 8 月 8 日

重要提示

- ◆ 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。
- ◆ 没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。
- ◆ 2011年半年度报告经公司第四届董事会第三次会议审议通过，公司九名董事全部出席了本次董事会会议。
- ◆ 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。
- ◆ 公司负责人楚金甫、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)赵巧声明：保证 2011 年半年报中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节 公司基本情况简介	4
第二节 会计数据和业务数据摘要	6
第三节 股本变动及股东情况	8
第四节 董事、监事、高级管理人员情况	13
第五节 董事会工作报告	14
第六节 重要事项	34
第七节 财务报告	36

第一节 公司基本情况简介

一、中文名称：河南森源电气股份有限公司

英文名称：HENAN SENYUAN ELECTRIC CO., LTD.

中文简称：森源电气

二、公司法定代表人：楚金甫

三、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	崔付军	张校伟
联系地址	长葛市人民路北段	长葛市人民路北段
电话	0374-6108288	0374-6108288
传真	0374-6108288	0374-6108288
电子信箱	Cfj0507@163.com	hnsyqgb@163.com

四、公司注册地址：长葛市人民路北段

公司办公地址：长葛市人民路北段

邮政编码：461500

公司互联网网址：<http://www.hnsyec.com>

电子信箱：hnsyzqb@163.com

五、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》

指定信息披露网站网址：<http://www.cninfo.com.cn/>

公司 2011 半年度报告备置地点：公司证券事务部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：森源电气

股票代码：002358

七、其他有关资料

公司首次注册登记日期：2000年10月30日

公司最近一次变更注册登记日期：2011年7月13日

企业法人营业执照注册号：410000100016744

税务登记号码：411082727001987

组织机构代码：72700198-7

公司聘请的会计师事务所名称：天健正信会计师事务所有限公司

办公地址：北京市东城区北三环东路环球贸易中心A座12层

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、报告期内公司主要会计数据

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减（%）
总资产（元）	1,372,085,405.95	1,211,810,161.23	13.23%
归属于上市公司股东的所有者 权益（元）	895,149,539.06	871,238,596.11	2.74%
股本（股）	172,000,000.00	86,000,000.00	100.00%
归属于上市公司股东的每股净 资产（元/股）	5.20	10.13	-48.67%
	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）	278,545,703.05	213,906,453.36	30.22%
营业利润（元）	55,557,890.01	34,164,837.32	62.62%
利润总额（元）	57,841,872.33	35,314,405.16	63.79%
归属于上市公司股东的净利润 （元）	49,710,942.95	30,763,604.80	61.59%
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益后的净利润（元）	47,769,557.98	29,628,693.75	61.23%
基本每股收益（元/股）	0.29	0.39	-25.64%
稀释每股收益（元/股）	0.29	0.39	-25.64%
加权平均净资产收益率（%）	5.55%	5.63%	-0.08%
扣除非经常性损益后的加权平	5.33%	5.63%	-0.30%

均净资产收益率 (%)			
经营活动产生的现金流量净额 (元)	7,629,742.74	-111,988,162.12	106.81%
每股经营活动产生的现金流量 净额 (元/股)	0.04	-1.30	—

二、非经常性损益项目及金额

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	-7,019.68	
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,510,287.00	1、科技开发项目款 2,070,000.00 元 2、公司收到城南工业聚集区返还土地使用税 395,287.00 元 3、许昌市国际人才交流协会项目经费 20,000.00 元 4、许昌市科技进步奖 25,000.00 元
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-219,285.00	
所得税影响额	-342,597.35	
合计	1,941,384.97	-

第三节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况

(一) 分红派息及资本公积转增股本情况

2011年5月18日，公司召开了2010年年度股东大会，审议通过了《公司2010年度利润分配及资本公积金转增股本的方案》。公司以2010年12月31日总股本86,000,000股为基数，以未分配利润向全体股东每10股送3股派现金3元；以资本公积金向全体股东按每10股转增7股的比例转增股本。合计增加股本86,000,000股。经上述分配方案实施后，总股本由86,000,000股增至172,000,000股。

(二) 报告期内股份变动情况

	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	64,000,000	74.42%		19,200,000	44,800,000	-4,581,632	59,418,368	123,418,368	71.75%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	57,308,112	66.64%		17,192,434	40,115,678		57,308,112	114,616,224	66.64%
其中：境内非国有法人持股	36,278,080	42.18%		10,883,424	25,394,656		36,278,080	72,556,160	42.18%

境内自然人持股	21,030,032	24.45%	6,309,010	14,721,022		21,030,032	42,060,064	24.45%
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	6,691,888	7.78%	2,007,566	4,684,322	-4,581,632	2,110,256	8,802,144	5.12%
二、无限售条件股份	22,000,000	25.58%	6,600,000	15,400,000	4,581,632	26,581,632	48,581,632	28.25%
1、人民币普通股	22,000,000	25.58%	6,600,000	15,400,000	4,581,632	26,581,632	48,581,632	28.25%
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	86,000,000	100.00%	25,800,000	60,200,000		0 86,000,000	172,000,000	100.00%

(三) 报告期内限售股份变动情况

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
河南森源集团有限公司	24,786,880	0	24,786,880	49,573,760	首发承诺	2013年2月10日
楚金甫	21,030,032	0	21,030,032	42,060,064	首发承诺	2013年2月10日

河南隆源投资有限公司	11,491,200	0	11,491,200	22,982,400	首发承诺	2013年2月10日
杨合岭	4,220,512	2,110,256	3,165,384	6,330,768	首发承诺	2011年2月10日
彭晓华	2,471,376	1,831,376	1,831,376	2,471,376	首发承诺	2011年2月10日

备注 1: 由于杨合岭先生担任公司董事职务, 根据其出具的承诺, 在 2011 年 2 月 10 日限售期满后, 每年可上市流通的股份占其持有的公司股份总数的 25%。

备注 2: 彭晓华先生原担任公司董事、总经理, 辞职时间为 2010 年 5 月 21 日。根据深交所和中国证券登记公司深圳分公司规定, 上市公司董事、监事和高级管理人员在申报离任 6 个月后的 12 个月内通过交易所挂牌交易的数量占其持有的本公司股份总数的比例不超过 50%。

二、股东总数及前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

股东总数						8,409
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	
河南森源集团有限公司	境内非国有法人	28.82%	49,573,760	49,573,760		
楚金甫	境内自然人	24.45%	42,060,064	42,060,064		
河南隆源投资有限公司	境内非国有法人	13.36%	22,982,400	22,982,400		
杨合岭	境内自然人	4.91%	8,441,024	6,330,768		
彭晓华	境内自然人	2.50%	4,302,752	2,471,376		
交通银行股份有限公司一天治核心成长股票型	境内非国有法人	1.98%	3,400,000			

证券投资基金					
中国再保险（集团）股份有限公司—传统—普通保险产品	境内非国有法人	1.85%	3,177,132		
中国建设银行—华宝兴业新兴产业股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.95%	1,637,104		
中国建设银行—宝康灵活配置证券投资基金	境内非国有法人	0.57%	972,598		
刘瑾	境内非国有法人	0.33%	562,480		

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
交通银行股份有限公司—天治核心成长股票型证券投资基金	3,400,000	人民币普通股
中国再保险（集团）股份有限公司—传统—普通保险产品	3,177,132	人民币普通股
杨合岭	2,110,256	人民币普通股
彭晓华	1,831,376	人民币普通股
中国建设银行—华宝兴业新兴产业股票型证券投资基金	1,637,104	人民币普通股
中国建设银行—宝康灵活配置证券投资基金	972,598	人民币普通股
刘瑾	562,480	人民币普通股

中国建银投资证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	536,582	人民币普通股
中国工商银行—建信内生动力股票型证券投资基金	521,172	人民币普通股
张源亮	499,542	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>楚金甫为河南森源集团有限公司的控股股东，河南森源集团有限公司为河南隆源投资有限公司的控股股东。河南隆源投资有限公司为公司股东。</p> <p>上述无限售条件股东除公司董事杨合岭外，未知以上无限售条件股东之间是否存在关联关系，未知以上无限售条件股东与上述前10名股东之间是否存在关联关系，也未知以上无限售条件股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p>	

三、公司控股股东及实际控制人情况

公司控股股东为河南森源集团有限公司，实际控制人为公司董事长兼总经理楚金甫先生，报告期内本公司控股股东和实际控制人未发生变更。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事、高级管理人员持有公司股份及变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员股票无变动的情况。

二、公司董事、监事和高级管理人员变动情况

报告期内，公司第三届董事会和第三届监事会任期届满，进行了换届选举，具体情况如下（具体内容已刊登于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网的相关公告中。）

2011年3月19日，公司第三届董事会第十六次会议审议通过了选举楚金甫、杨合岭、王志安、孔庆珍、杨宏钊、姜齐荣为公司第四届董事会成员，选举肖向锋、黄幼茹、黄宾为公司独立董事，并经2011年4月6日公司2011年第一次临时股东大会审议通过，以上人员任期为三年，从2011年4月6日至2014年4月6日。

经2011年3月19日公司第三届监事会第十二次会议和2011年4月6日公司2011年第一次临时股东大会审议通过，选举赵中亭先生、张校伟先生为公司第三届监事会监事，任期为三年，从2011年4月6日至2014年4月6日。

经2011年3月19日公司职工代表大会会议决议，选举张瑜霞女士为公司第三届监事会职工代表监事，任期为三年，从2011年4月6日至2014年4月6日。

2011年4月18日第四届董事会第一次会议选举楚金甫先生为第四届董事会董事长，聘任楚金甫先生为公司总经理；聘任王玲娣女士、王志安先生、周保臣先生、崔付军先生担任公司副总经理；聘任崔付军先生担任公司董事会秘书；聘任赵巧女士担任公司财务总监。

2011年4月18日第四届监事会第一次会议选举赵中亭先生为公司第四届监事会主席。任期三年，从2011年4月6日至2014年4月6日。

第五节 董事会工作报告

一、管理层讨论和分析

(一) 报告期内公司经营情况的回顾

2011年1-6月份,公司管理层按照董事会制定的年度经营计划和经营方针,加快募投项目的实施步伐,实现公司装备的升级,整体产能的扩大。深入贯彻公司年度市场拓展规划与产品研发计划,继续完善销售网络布局,加大产品研发投入,加强内部管理,保持了公司经营业绩的持续稳步增长。报告期内实现营业收入27,854.57万元,同比增长30.22%,利润总额5,784.19万元,同比增长63.79%,归属于上市公司股东的净利润4,971.09万元(扣非前),同比增长61.59%。

2011年上半年,公司在华北地区实现销售3,986.60万元,在西北地区实现销售7,044.24万元,为公司进一步拓展省外市场打下良好的基础,较好的实现了董事会“巩固省内市场,大力拓展省外市场”的销售策略。在巩固传统产品销售市场的同时,进一步依靠传统产品销售渠道的优势,创新营销管理手段、实施团队营销模式,并通过完善销售网络布局、产品推介、加深与设计院的沟通等方式,加强新产品的推广销售,2011年1-6月,公司毛利较高的新产品销售收入在公司总收入的比重有了较大提高,净利润增幅大于营业收入增幅,进一步提高了公司盈利能力,增强了公司整体竞争力,为公司经营业绩的持续增长提供了保障。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、公司主营业务范围

高低压配电成套装置、高压电器元器件系列产品开发、生产和销售。从事货物及技术进出口业务(国家法律法规规定应经审批方可经营或禁止进出口的货物和技术除外)。

2、公司主营业务经营情况

(1) 主营业务分行业、产品情况表

单位：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 (%)
主营业务收入	27,850.01	18,602.02	33.21%	30.22%	30.05%	0.21%
主营业务分产品情况						
其中：40.5kV 开关成套设备	4,597.17	3,041.95	33.83%	-4.74%	-8.40%	2.64%
12kV 开关成套设备	9,823.98	6,726.16	31.53%	-0.16%	1.68%	-1.24%
0.4kV 开关成套设备	7,217.38	5,598.26	22.43%	97.67%	108.00%	-3.85%
40.5kV 断路器	78.44	19.98	74.53%	189.30%	45.96%	25.02%
12kV 断路器	633.21	422.06	33.35%	39.06%	44.87%	-2.67%
12kV 隔离开关	1,304.36	1,050.34	19.47%	21.55%	33.78%	-7.36%
电能质量治理装置及其他	4,195.47	1,743.26	58.45%	184.28%	197.22%	-1.81%
合计	27,850.01	18,602.02	33.21%	30.45%	30.05%	0.21%

(2) 主营业务分地区销售情况

单位：万元

地区名称	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
东北	179.48	-88.22%
华北	3,986.60	327.15%
华东	848.04	6.03%
华南	220.53	-81.35%
华中	15,385.06	48.59%
西北	7,044.24	11.07%
西南	186.06	-13.01%
合计	27,850.01	30.45%

(3) 前五名客户营业收入情况

单位：万元

客户名称	本期发生额	占公司全部营业收入的比例
第一名	4,159.93	14.93%
第二名	3,411.81	12.25%
第三名	3,372.45	12.11%
第四名	3,003.00	10.78%
第五名	3,000.39	10.77%
合计	16,947.58	60.84%

公司前五名客户中没有单个客户销售收入超过销售收入总额达30%的情形。公司前五名客户的应收账款不存在不能回收的风险。公司与前五名客户之间不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上的股东、实际控制人和其他关联方

没有在前述客户中直接或间接拥有权益等。

3、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

报告期内，主营业务及其结构与上年同期相比未发生重大变化。

4、利润构成与上年同期相比发生重大变化的原因分析

报告期内，利润构成与上年同期相比未发生重大变化。

5、公司主要财务状况及相关指标变动情况说明

(1) 主要资产构成情况

单位：（人民币）元

项目	2011. 06. 30	2010. 12. 31	同比变动
货币资金	660, 476, 968. 73	702, 719, 116. 28	-6. 01%
应收账款	234, 111, 682. 02	179, 688, 353. 44	30. 29%
预付款项	175, 391, 938. 13	126, 455, 303. 05	38. 70%
其他应收款	21, 117, 516. 42	11, 100, 078. 25	90. 25%
存货	97, 531, 751. 32	87, 468, 631. 59	11. 50%
流动资产合计	1, 191, 328, 965. 28	1, 110, 616, 140. 61	7. 27%
固定资产	151, 877, 776. 05	74, 423, 621. 32	104. 07%
无形资产	22, 997, 078. 02	23, 345, 542. 66	-1. 49%
递延所得税资产	3, 662, 781. 90	3, 117, 430. 43	17. 49%
非流动资产合计	180, 756, 440. 67	101, 194, 020. 62	78. 62%
资产总计	1, 372, 085, 405. 95	1, 211, 810, 161. 23	13. 23%

变动原因：

①应收账款比上年增加 30.29%，主要是电气行业的季节性和本期销售收入同比增长所致。

②预付款项比上年增加 38.70%，主要是本期募投项目支付工程、设备款增加所致。

③公司其他应收款期末比上年增加 90.25%，主要因为随着业务的扩大，投标保证金及备用金相应增加所致。

④固定资产比上年增加 104.07%，主要是本期募投项目所需部分设备到位所致。

⑤非流动资产比上年增加 78.62%，主要是本期募投项目所需部分设备到位，固定资产增加所致。

(2) 主要负债构成情况

单位：（人民币）元

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	同比增减 (%)
短期借款	344,550,000.00	253,090,000.00	36.14%
应付账款	76,589,475.16	49,250,757.69	55.51%
预收账款	16,125,048.80	6,862,805.75	134.96%
应付职工薪酬	8,940,117.22	6,902,985.55	29.51%
应交税费	-978,833.51	3,304,451.16	-129.62%
应付利息	500,309.00	385,356.00	29.83%
其他应付款	6,295,520.02	1,570,558.97	300.85%
负债合计	467,135,866.89	330,701,565.12	41.26%

变动原因

①短期借款比上年增加 36.14%，主要是生产规模扩大，增加银行借款所致。

②应付账款比上年增加 55.51%，主要是本期内订单增加，采购量随之增加所致。

③预收账款比上年增加 134.96%，主要原因为公司在手订单增加，收到预收款相应增加。

④其他应付款比上年增加 300.85%，主要是本期计提销售奖金所致。

(3) 主要利润构成情况

单位：（人民币）元

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	同比增减 (%)
-----	--------------	--------------	----------

一、营业收入	278,545,703.05	213,906,453.36	30.22%
减：营业成本	186,020,212.15	143,040,482.72	30.05%
营业税金及附加	1,407,822.19	1,024,840.97	37.37%
销售费用	10,831,039.89	8,101,826.75	33.69%
管理费用	17,592,230.66	14,462,002.72	21.64%
财务费用	3,403,519.78	7,803,757.90	-56.39%
资产减值损失	3,732,988.37	5,308,704.98	-29.68%
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	55,557,890.01	34,164,837.32	62.62%
加：营业外收入	2,510,287.00	1,153,236.93	117.67%
减：营业外支出	226,304.68	3,669.09	6067.87%
三、利润总额（亏损总额以“-”填列）	57,841,872.33	35,314,405.16	63.79%
减：所得税费用	8,130,929.38	4,550,800.36	78.67%
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	49,710,942.95	30,763,604.80	61.59%

变动原因：

①销售收入比上年同期增长 30.22%，主要是公司加大产品销售市场开拓力度，省外市场进一步拓展，实现了营业收入的大幅增长所致。

②营业成本比上年增加 30.05%，主要是随着营业收入的增长，营业成本相应增加所致。

③营业税金及附加比上年增加 37.37%，主要原因：一是本期应交流转税增加所致；二是河南省从 2011 年 1 月 1 日起按应交流转税的 2%开征地方教育附加。

④销售费用比上年增加 33.69%，主要是本期计提销售奖金所致。

⑤财务费用比上年减少 56.39%，主要是本期募集资金定期存款到期利息收入增加所致。

⑥营业利润增加 62.62%，净利润增加 61.59%，增幅大于销售收入的增幅的主要原因为公司本期内新产品销售收入占公司总销售收入比重提高，使公司盈利能力进一步增强，再加上期间费用未同比增长，规模效益进一步显现所致。

(4) 主要现金流量表项目构成情况

单位：（人民币）元

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	同比增减 (%)
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	267,651,967.80	138,722,088.68	92.94%
收到的其他与经营活动有关的现金	13,688,371.63	1,512,264.65	805.16%
经营活动现金流入小计	281,735,626.43	140,234,353.33	100.90%
购买商品、接受劳务支付的现金	206,545,691.70	194,556,047.24	6.16%
支付给职工以及为职工支付的现金	14,299,433.29	13,913,556.22	2.77%
支付的各项税费	24,398,525.42	22,578,996.45	8.06%
支付的其他与经营活动有关的现金	28,862,233.28	21,173,915.54	36.31%
经营活动现金流出小计	274,105,883.69	252,222,515.45	8.68%
经营活动产生的现金流量净额	7,629,742.74	-111,988,162.12	106.81%
二、投资活动产生的现金流量：		-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,972.94	-100.00%
投资活动现金流入小计		5,972.94	-100.00%
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	108,690,195.70	8,889,644.67	1122.66%
投资活动现金流出小计	108,690,195.70	8,889,644.67	1122.66%
投资活动产生的现金流量净额	-108,690,195.70	-8,883,671.73	-1123.48%

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		560,000,000.00	-100.00%
取得借款收到的现金	192,930,000.00	272,930,000.00	-29.31%
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	192,930,000.00	832,930,000.00	-76.84%
偿还债务支付的现金	101,470,000.00	186,670,000.00	-45.64%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,641,694.59	6,373,698.62	412.13%
支付其他与筹资活动有关的现金		7,530,497.30	-100.00 %
筹资活动现金流出小计	134,111,694.59	200,574,195.92	-33.14%
筹资活动产生的现金流量净额	58,818,305.41	632,355,804.08	-90.70%
五、现金及现金等价物净增加额	-42,242,147.55	511,483,970.23	-108.26%

变动原因：

①销售商品、提供劳务收到的现金比上年同期增加 92.94%，主要是公司销售收入增加，导致销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

②收到的其他与经营活动有关的现金比上年同期增加 805.16%，主要是本期收到财政补贴收入及存款利息收入增加所致。

③经营活动现金流入小计比上年同期增加 100.90%，主要是销售商品、提供劳务收到的现金及收到的其他与经营活动有关的现金增加所致。

④支付的其他与经营活动有关的现金比上年同期增加 36.31%，主要是业务扩大，支付的投标保证金、备用金增加所致。

⑤购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比上年同期增加 1122.66%，主要是购买募投设备及所支付的工程款增加所致。

⑥投资活动现金流出小计比上年同期增加 1122.66%及投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 1123.48%主要是购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比上年

同期增加所致。

⑦分配股利、利润或偿付利息支付的现金比上年同期增加 412.13%主要是本期实施利润分配所致。

⑧吸收投资收到的现金、筹资活动产生的现金流量净额、现金及现金等价物净增加额同比大幅降低，主要是公司 2010 年公开发行股票收到募集资金所致。

(5) 公司主要财务指标

项目	本报告期末 (2011 年 6 月 30 日)	上年度期末 (2010 年 12 月 31 日)	本报告期末比上 年度期末增减 (%)
资产负债率 (%)	34.76%	28.10%	6.66%
归属于上市公司股东的每股净资产	5.20	10.13	-48.67%
流动比率	2.55	3.36	-24.06%
速动比率	1.97	2.71	-37.92%
基本每股收益	0.29	0.39	-25.64%
加权平均净资产收益率	5.55%	5.63%	-0.08%

本报告期末，公司的资产负债率较上年度末略有上升，仍处于较低水平，公司具有较强的偿债能力。流动比率、速动比率均有所下降，仍处于理想水平，公司资产结构良好；基本每股收益比上年下降 25.64%及每股净资产比上年下降 48.67%，主要是公司本期进行了利润分配所致。

二、报告期内投资情况

(一)、募集资金使用情况

募集资金总额		57,200.00		本报告期投入募集资金总额		11,313.23				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00								
累计变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		32,133.91				
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%								
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)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	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										
SAPF 有源滤波成套设备产业化	否	9,600.00	9,600.00	4,720.34	6,316.51	65.80%	2012年02月10日	-	是	否
KYN 系列金属铠装高压开关柜产业升级与改造	否	7,100.00	7,100.00	886.39	5,393.76	75.97%	2012年02月10日	-	是	否
GN 系列隔离开关产能扩大	否	4,300.00	4,300.00	2,323.12	2,492.65	57.97%	2012年02月10日	-	是	否

项目							日			
承诺投资项目小计	-	21,000.00	21,000.00	7,929.85	14,202.92	-	-	-	-	-
超募资金投向										
126-252kV 新型高压开关设备产业化项目	否	12,600.00	12,600.00	1,947.98	4,496.97	35.69%	2012年10月14日	-	是	否
轨道交通专用电气设备制造项目	否	8,000.00	8,000.00	1,435.41	3,371.55	42.14%	2011年10月14日	-	是	否
归还银行贷款（如有）	-	2,600.00	2,600.00		2,600.00	100.00%	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	7,462.48	7,462.48		7,462.48	100.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	30,662.48	30,662.48	3,383.39	17,931.00	-	-	-	-	-
合计	-	51,662.48	51,662.48	11,313.24	32,133.92	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用	适用									

用进展情况	<p>1、根据公司 2010 年 4 月 5 日第三届董事会第十次会议决议，森源电气从超募资金中转出人民币 10,062.48 万元，用于偿还银行借款及永久性补充流动资金。其中：用于偿还银行借款人民币 2,600 万元，用于永久性补充流动资金人民币 7,462.48 万元，截止到 2010 年 12 月 31 日已全部支付上述款项。</p> <p>2、根据公司 2010 年第一次临时股东大会决议，公司拟使用超募资金 20,600 万元建设新项目,其中：1、拟使用超募资金 8,000 万元建设“轨道交通专用电气设备制造项目” 截止到 2011 年 6 月 30 日，该项目实际已支付款项为 3371.55 万元。；2、拟使用超募资金 12,600 万元建设“126-252kV 新型高压开关设备产业化项目 ”，截止到 2011 年 6 月 30 日，该项目实际已支付款项为 4496.97 万元。</p>
募集资金投资项目实施地点 变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式 调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入 及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流 动资金情况	不适用

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本公司按照《中小企业板上市公司规范运作指引》及相关指引的规定及本公司募集资金使用管理制度规定及时、准确、完整披露募集资金的使用及存放情况。募集资金管理不存在违规情形。

（二）变更募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内，公司不存在变更募集资金投资项目的资金使用情况。

（三）报告期内非募集资金投资情况

报告期内，公司不存在重大非募集资金投资情况。

三、2011年下半年度工作展望

（一）2011年下半年，公司将按照年度经营计划和经营目标，加快完成募投项目的建设。深入贯彻公司年度市场拓展规划与产品研发计划，继续完善销售网络布局，加大产品研发投入，巩固和深化信息化管理，加强质量管理手段，提升工艺管理水平，加强ISO9001质量管理、环境和职业健康安全“三个体系”建设，保持公司经营业绩持续稳定增长，实现公司年度经营计划。

（二）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增长幅度 30%-50%			
2011年1-9月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	30.00%	~~	50.00%
2010年1-9月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	51,601,236.11		
业绩变动的原因说明	公司通过加大科研投入，加强市场开拓力度，促使公司销售收入增长，净利润随之增长。			

四、公司董事会日常工作情况

（一）报告期内，董事会共召开3次会议，情况如下：

1、董事会召开次数及董事出席情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
楚金甫	董事长	3	3	0	0	0	否

杨合岭	董事	3	3	0	0	0	否
王志安	董事	3	3	0	0	0	否
孔庆珍	董事	3	3	0	0	0	否
杨宏钊	董事	3	3	0	0	0	否
邹积岩	(原) 董事	1	1	0	0	0	否
廖理	(原) 独立董事	1	1	0	0	0	否
黄宾	独立董事	3	3	0	0	0	否
郑定文	(原) 独立董事	1	1	0	0	0	否
姜齐荣	董事	2	2	0	0	0	否
黄幼茹	独立董事	2	2	0	0	0	否
肖向锋	独立董事	2	2	0	0	0	否

注：报告期内，公司第三届董事会任期届满，2011年3月19日，公司第三届董事会第十六次会议审议通过了选举楚金甫、杨合岭、王志安、孔庆珍、杨宏钊、姜齐荣为公司第四届董事会成员，原董事邹积岩不再担任公司董事；选举肖向锋、黄幼茹、黄宾为公司独立董事，原独立董事廖理、郑定文不再担任公司独立董事。并经2011年4月6日公司2011年第一次临时股东大会审议通过。

2、董事会日常工作情况

2011年3月19日公司召开了第三届董事会第十六次会议，审议通过了《关于推选公司第四届董事会董事的议案》、《关于召开2011年第一次临时股东大会的议案》；

2011年4月18日公司召开了第四届董事会第一次会议，审议通过了《关于选举第四届董事会董事长的议案》、《关于组建第四届董事会专门委员会及其成员的议案》、《关于董事会聘任公司高级管理人员的议案》、《关于聘任公司董事会秘书、证券事务代表的议案》、《关于新增公司部分管理制度的议案》；

2011年4月26日公司召开了第四届董事会第二次会议，审议通过了《公司2010年度总经理工作报告》、《公司2010年度董事会工作报告》、《公司2010年度报告及摘要》、《关于

续聘天健正信会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构的议案》、《公司 2010 年度财务决算报告》、《公司独立董事 2010 年度述职报告》、《公司 2010 年内部控制有效性的自我评价报告》、《公司 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本的方案》、《关于公司向银行申请授信额度的议案》、《关于公司 2011 年第一季度季报的议案》《关于公司募集资金年度存放与使用情况专项报告的议案》、《关于召开公司 2010 年度股东大会的议案》。

(二) 董事会对股东大会决议执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议。

(三) 公司董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

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

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

(3) 公司独立董事能够严格按照有关法律、法规和《公司独立董事工作制度》的规定，

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

五、开展投资者关系管理的情况

（一）公司投资者关系管理

1、公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，具体负责筹划、安排和组织投资者关系管理事务。

2、公司重视投资者关系管理工作，妥善地安排投资者、分析师等特定对象到公司现场参观、座谈、调研等；认真回答投资者电话咨询，加强同投资者交流和沟通，及时、准确、真实、完整地披露应披露的信息，确保所有投资者公平地获得公司信息。

3、公司于2011年5月6日通过投资者关系互动平台举办了2010年度网上业绩说明会。公司董事长楚金甫先生、独立董事黄宾先生、副总经理周保臣先生、副总经理兼董事会秘书崔付军先生、财务总监赵巧女士和华泰证券保荐代表人陈刚先生参加了此次网上说明会，通过与投资者的沟通、交流，使投资者更深入的了解公司的各项情况。

4、2011年6月20日参加河南辖区上市公司2010年度业绩网上集体说明会。通过与投资者的沟通、交流，使投资者更深入的了解公司的各项情况。

5、公司积极与其他上市公司交流，虚心学习其他上市公司投资者关系管理的经验，努力提高公司投资者关系管理工作水平。

（二）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01月24日	公司	实地调研	上海证券、中航证券	公司基本情况、发展情况、行业情况
2011年03月16日	公司	实地调研	日盛全控、嘉实基金：证券	公司基本情况、发展

			投资基金	情况、行业情况
2011年05月18日	公司	实地调研	国海证券、信达澳银基金管理有限公司、嘉禾人寿、杭州治富投资管理有限公司、广发基金管理公司、上海尚雅投资管理有限公司、海通证券股份有限公司	公司基本情况、发展情况、行业情况
2011年06月22日	上海	访谈	华夏基金、国信证券	公司基本情况、发展情况、行业情况
2011年06月23日—24日	深圳	访谈	诺德基金管理公司、民生证券、华夏基金、信诚基金管理、深圳市汇得投资有限公司、摩根士丹利华鑫基金、尚诚资产管理向、博时基金、信达澳银基金、景顺长城基金管理有限公司、东莞证券、华富基金、诚基金管理	公司基本情况、发展情况、行业情况

(三) 公司信息披露

报告期内已披露的重要信息索引

序号	公告内容	披露日期
1	关于董事会换届选举的公告	2011-01-05
2	关于监事会换届选举的公告	2011-01-05
3	内部审计报告	2011-01-21
4	2010年年度业绩快报	2011-01-21
5	限售股份上市流通提示性公告	2011-02-01
6	华泰证券股份有限公司关于公司部分限售股份上市流通相关事项的保荐意见	2011-02-01

7	独立董事提名人声明	2011-03-22
8	独立董事关于公司董事候选人的独立意见	2011-03-22
9	第三届监事会第十二次会议决议公告	2011-03-22
10	第三届董事会第十六次董事会决议公告	2011-03-22
11	关于召开2011年第一次临时股东大会通知的公告	2011-03-22
12	关于选举职工代表监事的公告	2011-03-22
13	独立董事候选人声明	2011-03-22
14	2011 年第一次临时股东大会决议公告	2011-04-07
15	2011 年第一次临时股东大会的法律意见书	2011-04-07
16	第四届监事会第一次会议决议公告	2011-04-19
17	第四届董事会第一次董事会决议公告	2011-04-19
18	董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度	2011-04-19
19	董事会审计委员会年报工作规程	2011-04-19
20	独立董事关于聘任公司高级管理人员的独立意见	2011-04-19
21	独立董事年报工作制度	2011-04-19
22	外部信息报送和使用管理制度	2011-04-19
23	年报信息披露重大差错责任追究制度	2011-04-19
24	2011年第一季度季度报告正文	2011-04-27
25	2011年第一季度季度报告全文	2011-04-27
26	募集资金年度存放与使用情况鉴证报告	2011-04-27
27	独立董事关于第四届董事会第二次会议相关议案的 独立意见	2011-04-27
28	独立董事2010年度述职报告	2011-04-27
29	控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	2011-04-27
30	董事会关于内部控制有效性的自我评价报告	2011-04-27
31	第四届董事会第二次会议决议的公告	2011-04-27
32	关于召开2010年度股东大会通知的公告	2011-04-27
33	第四届监事会第二次会议决议公告	2011-04-27
34	2010年年度报告	2011-04-27

35	2010年度审计报告	2011-04-27
36	2010年年度报告摘要	2011-04-27
37	华泰证券股份有限公司关于公司2010 年关联交易情况的核查意见	2011-04-27
38	华泰证券股份有限公司关于公司2010 年度募集资金使用之保荐意见	2011-04-27
39	2010 年度内部控制自我评价报告	2011-04-27
40	关于举行2010年年度报告网上说明会的公告	2011-04-27
41	2010年度股东大会决议公告	2011-05-19
42	2010年度股东大会的法律意见书	2011-05-19
43	2010年度权益分派实施公告	2011-06-15
44	关于参加“河南辖区上市公司2010年度业绩网上集体说明会”的公告	2011-06-18

公司指定信息披露的报纸为《证券时报》、《中国证券报》，指定信息披露网站为巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

第六节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

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

二、2010 年度权益分派实施情况

2010年度利润分配方案为：

1、以2010年12月31日总股本86,000,000股为基数，以未分配利润向全体股东每10股送3股派现金3元；

2、以资本公积金向全体股东按每10股转增7股的比例转增股本。

上述方案已于2011年6月21日实施完毕。

三、2011 年半年度利润分配方案

2011年中期公司不进行利润分配，也不实施公积金转增股本。

四、报告期内，本公司无重大仲裁、诉讼事项。

五、报告期内，公司无破产重组事项。

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

七、报告期内，公司未有收购及出售资产的情况。

八、报告期内，公司无股权激励计划实施情况。

九、报告期内，无重大关联交易事项。

十、报告期内，公司未发生证券投资情况。

十一、报告期内，公司无更换或解聘会计师事务所的情况。

十二、报告期内重大合同及履行情况：

报告期内，公司没有发生托管、承包和租赁其他公司资产或其他公司托管、承包和租赁公司资产的重大事项。

报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理事项。

报告期内，公司未签订重大日常经营性合同，也没有以前签订但持续到报告期的重大日常经营性合同等事项。

十三、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

公司控股股东河南森源集团有限公司做出了避免同业竞争的承诺，目前正在履行中。本报告期内未发生同业竞争的情形。

公司控股股东河南森源集团有限公司承诺：其所持有的公司股份自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。

作为公司的实际控制人，公司董事长楚金甫先生承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让持有的森源电气之股权。

公司法人股东河南隆源投资有限公司承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让持有的森源电气之股权。

公司其他股东杨合岭、彭晓华承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。

报告期内上述承诺正在履行。

第七节 财务报告（未经审计）

资产负债表

编制单位：河南森源电气股份有限公司

资 产	2011年6月30日	2010年12月31日	负债和股东权益	2011年6月30日	2010年12月31日
流动资产：			流动负债：		
货币资金	660,476,968.73	702,719,116.28	短期借款	344,550,000.00	253,090,000.00
交易性金融资产		-	交易性金融负债		-
应收票据	2,699,108.66	3,184,658.00	应付票据	15,114,230.20	9,334,650.00
应收账款	234,111,682.02	179,688,353.44	应付账款	76,589,475.16	49,250,757.69
预付款项	175,391,938.13	126,455,303.05	预收款项	16,125,048.80	6,862,805.75
应收利息		-	应付职工薪酬	8,940,117.22	6,902,985.55
应收股利		-	应交税费	-978,833.51	3,304,451.16
其他应收款	21,117,516.42	11,100,078.25	应付利息	500,309.00	385,356.00
存货	97,531,751.32	87,468,631.59	应付股利		-
一年内到期的非流动资产		-	其他应付款	6,295,520.02	1,570,558.97

其他流动资产		-	一年内到期的非流动负债		-
流动资产合计	1,191,328,965.28	1,110,616,140.61	其他流动负债		-
非流动资产：			流动负债合计	467,135,866.89	330,701,565.12
可供出售金融资产			非流动负债：		
持有至到期投资			长期借款		-
长期应收款			应付债券		
长期股权投资			长期应付款		-
投资性房地产			专项应付款		-
固定资产	151,877,776.05	74,423,621.32	预计负债		-
在建工程	2,218,804.70	307,426.21	递延所得税负债		-
工程物资		-	其他非流动负债	9,800,000.00	9,870,000.00
固定资产清理		-	非流动负债合计	9,800,000.00	9,870,000.00
生产性生物资产		-	负债合计	476,935,866.89	340,571,565.12
油气资产		-	股东权益		
无形资产	22,997,078.02	23,345,542.66	股本	172,000,000.00	86,000,000.00
开发支出		-	资本公积	488,923,170.52	549,123,170.52

商誉		-	减：库存股		-
长期待摊费用		-	盈余公积	28,845,136.72	28,845,136.71
递延所得税资产	3,662,781.90	3,117,430.43	未分配利润	205,381,231.82	207,270,288.88
其他非流动资产		-	股东权益合计	895,149,539.06	871,238,596.11
非流动资产合计	180,756,440.67	101,194,020.62			
资产总计	1,372,085,405.95	1,211,810,161.23	负债和股东权益总计	1,372,085,405.95	1,211,810,161.23

公司法定代表人：

公司主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

利 润 表

编制单位:河南森源电气股份有限公司

单位:元

项 目	注释	2011年1-6月	2010年1-6月
一、营业收入		278,545,703.05	213,906,453.36
减: 营业成本		186,020,212.15	143,040,482.72
营业税金及附加		1,407,822.19	1,024,840.97
销售费用		10,831,039.89	8,101,826.75
管理费用		17,592,230.66	14,462,002.72
财务费用		3,403,519.78	7,803,757.90
资产减值损失		3,732,988.37	5,308,704.98
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)			
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		55,557,890.01	34,164,837.32
加: 营业外收入		2,510,287.00	1,153,236.93
减: 营业外支出		226,304.68	3,669.09
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”填列)		57,841,872.33	35,314,405.16
减: 所得税费用		8,130,929.38	4,550,800.36
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		49,710,942.95	30,763,604.80
五、每股收益			
(一) 基本每股收益		0.29	0.39
(二) 稀释每股收益		0.29	0.39
六、其它综合收益			
七、综合收益总额		49,710,942.95	30,763,604.80

公司法定代表人:

公司主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

现金流量表

编制单位：河南森源电气股份有限公司

单位：元

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
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	267,651,967.80	138,722,088.68
收到的税费返还	395,287.00	-
收到的其他与经营活动有关的现金	13,688,371.63	1,512,264.65
经营活动现金流入小计	281,735,626.43	140,234,353.33
购买商品、接受劳务支付的现金	206,545,691.70	194,556,047.24
支付给职工以及为职工支付的现金	14,299,433.29	13,913,556.22
支付的各项税费	24,398,525.42	22,578,996.45
支付的其他与经营活动有关的现金	28,862,233.28	21,173,915.54
经营活动现金流出小计	274,105,883.69	252,222,515.45
经营活动产生的现金流量净额	7,629,742.74	-111,988,162.12
二、投资活动产生的现金流量：		-
收回投资收到的现金		-
取得投资收益收到的现金		-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金		5,972.94
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		5,972.94
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	108,690,195.70	8,889,644.67
投资支付的现金		-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-
支付其他与投资活动有关的现金		-
投资活动现金流出小计	108,690,195.70	8,889,644.67

投资活动产生的现金流量净额	-108,690,195.70	-8,883,671.73
三、筹资活动产生的现金流量：		-
吸收投资收到的现金		560,000,000.00
取得借款收到的现金	192,930,000.00	272,930,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-
筹资活动现金流入小计	192,930,000.00	832,930,000.00
偿还债务支付的现金	101,470,000.00	186,670,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,641,694.59	6,373,698.62
		-
支付其他与筹资活动有关的现金		7,530,497.30
筹资活动现金流出小计	134,111,694.59	200,574,195.92
筹资活动产生的现金流量净额	58,818,305.41	632,355,804.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-42,242,147.55	511,483,970.23
加：期初现金及现金等价物余额	702,719,116.28	134,777,040.45
六、期末现金及现金等价物余额	660,476,968.73	646,261,010.68

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表

编制单位：河南森源电气股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资 本(或股 本)	资本公 积	减：库存 股	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	所有者 权益合 计	实收资 本(或股 本)	资本公 积	减：库存 股	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	所有者 权益合 计
一、上年年末余额	86,000,000.00	549,123,170.52			28,845,136.71		207,270,288.88	871,238,596.11	64,000,000.00	16,712,995.80			21,777,093.94		143,657,903.93	246,147,993.67
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	86,000,000.00	549,123,170.52			28,845,136.71		207,270,288.88	871,238,596.11	64,000,000.00	16,712,995.80			21,777,093.94		143,657,903.93	246,147,993.67
三、本年增减变动金额	86,000,	-60,200					-1,889,	23,910,	22,000,	532,410			7,068,0		63,612,	625,090

(减少以“-”号填列)	000.00	,000.00					057.05	942.95	000.00	,174.72			42.77		384.95	,602.44
(一) 净利润							49,710,	49,710,							70,680,	70,680,
							942.95	942.95							427.72	427.72
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							49,710,	49,710,							70,680,	70,680,
							942.95	942.95							427.72	427.72
(三) 所有者投入和减少资本									22,000,	532,410						554,410
									000.00	,174.72						,174.72
1. 所有者投入资本									22,000,	532,410						554,410
									000.00	,174.72						,174.72
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
(四) 利润分配	25,800,						-51,600	-25,800					7,068,0		-7,068,	
	000.00						,000.00	,000.00					42.77		042.77	

1. 提取盈余公积														7,068,042.77		-7,068,042.77	
2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有者（或股东）的分配	25,800,000.00						-51,600,000.00	-25,800,000.00									
4. 其他																	
（五）所有者权益内部结转	60,200,000.00	-60,200,000.00															
1. 资本公积转增资本（或股本）	60,200,000.00	-60,200,000.00															
2. 盈余公积转增资本（或股本）																	
3. 盈余公积弥补亏损																	

4. 其他																
(六) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(七) 其他																
四、本期期末余额	172,000	488,923			28,845,		205,381	895,149	86,000,	549,123			28,845,		207,270	871,238
	,000.00	,170.52			136.71		,231.83	,539.06	000.00	,170.52			136.71		,288.88	,596.11

河南森源电气股份有限公司

财务报表附注

2011年1-6月

编制单位：河南森源电气股份有限公司

金额单位：人民币元

一、公司的基本情况

河南森源电气股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是经河南省人民政府豫股批字（2000）16号文批准，由楚金甫、周保臣、杨合岭三位自然人股东和河南隆源投资有限公司、长葛市隆昌物资有限责任公司两家单位发起设立的股份有限公司，于2000年10月30日领取了由河南省工商行政管理局颁发的4100002006461号营业执照。注册地址：长葛市人民路北段；注册资本：2,322.73万元。楚金甫以其持有的长葛市开关厂净资产出资564.6032万元折564.6032万股，周保臣以其持有的长葛市开关厂净资产出资369.0634万元折369.0634万股，杨合岭以其持有的长葛市开关厂净资产出资369.0634万元折369.0634万股，河南隆源投资有限责任公司以现金出资540万元折540万股，长葛市隆昌物资有限责任公司以现金出资480万元折480万股，该事项已经岳华会计师事务所有限责任公司出具的岳总验字（2000）040号验资报告审验确认。股权比例为楚金甫24.30%、周保臣15.89%、杨合岭15.89%、河南隆源投资有限公司23.25%、长葛市隆昌物资有限责任公司20.67%。

2002年5月23日，公司召开了2001年度股东大会，会议审议通过公司以未分配利润和资本公积转增股本的增资扩股方案，即，以未分配利润按每10股送2.8股派0.7元（含税）和以资本公积每10股转增0.5股。

2002年8月1日，岳华会计师事务所有限责任公司出具了岳总验字（2002）A027号《验资报告》。根据该报告，截至2002年6月20日，公司将资本公积1,161,300元、未分配利润6,503,600元，合计7,664,900元转增为股本。

2002年11月20日，河南省人民政府出具豫股批字[2002]33号《河南森源电气股份有限公司转

增股本方案的批复》，同意公司以未分配利润按每10股送2.8股和以资本公积每10股转增0.5股的增资方案，公司增资后总股本由2,322.73万股变更为3,089.22万股，其中：楚金甫持有750.9212万股，占股本总额的24.30%；河南隆源投资有限责任公司持有718.2万股，占股本总额的23.25%；长葛市隆昌物资有限责任公司持有638.4万股，占股本总额的20.67%；周保臣持有490.8494万股，占股本总额的15.89%；杨合岭持有490.8494万股，占股本总额的15.89%。

2003年10月29日，杨合岭与楚金甫签订了《股权转让协议》，杨合岭将其持有公司股份227.0674万股转让给楚金甫；周保臣与楚金甫、彭晓华分别签订了《股份转让协议》，周保臣将其所持公司股份的336.3884万股转让给楚金甫、154.461万股转让给彭晓华。上述股权转让事宜业经公司于2003年10月28日召开的股东大会审议通过。此次变更后的股权比例为楚金甫42.54%、杨合岭8.54%、彭晓华5.00%、河南隆源投资有限公司23.25%、长葛市隆昌物资有限责任公司20.67%。

2005年5月25日，经长葛市隆昌物资有限责任公司董事会决议，长葛市隆昌物资有限责任公司与河南森源实业发展有限责任公司签订了《出资转让协议》，长葛市隆昌物资有限责任公司将其持有公司股份638.4万股全部转让给河南森源实业发展有限责任公司。该股权转让事宜业经公司于2005年5月25日召开的股东大会审议通过。此次变更后的股权比例为楚金甫42.54%、杨合岭8.54%、彭晓华5.00%、河南隆源投资有限公司23.25%、河南森源实业发展有限责任公司20.67%。

2006年5月18日，公司召开了2005年度股东大会，会议审议通过公司以未分配利润按每股送0.6股的比例派送股份的方案。

2006年10月15日，公司召开了2006年第二次临时股东大会，会议一致同意通过了公司增资扩股的议案，再次确认了2005年度每股送0.6股的送股方案，并同意河南森源实业发展有限责任公司以现金3,000万元认购公司1,457.248万股股份，增资后总股本为6,400万股。

2006年11月15日，亚太（集团）会计师事务所有限公司出具了亚会验字（2006）12号《验资报告》。根据该报告，截至2006年11月15日，公司收到各增资股东缴纳的新增注册资本合计人民币3,310.78万元，增加股本3,310.78万股，分别为：股东楚金甫以未分配利润增资788.6262万股，股东杨合岭以未分配利润增资158.2692万股，股东彭晓华以未分配利润增资92.6766万股，股东隆

源投资以未分配利润增资430.9200万股, 股东河南森源实业发展有限责任公司以未分配利润增资383.0400万股、以货币资金增资1,457.248万股(森源集团实际缴入货币资金3,000万元, 认缴实收资本1,457.248万元, 折合股本1,457.248万股, 溢价金额1,542.752万元记入资本公积)。此次变更后的股权比例为楚金甫32.86%、杨合岭6.6%、彭晓华3.86%、河南隆源投资有限公司17.96%、河南森源实业发展有限责任公司38.72%。

2007年3月29日, 河南森源实业发展有限责任公司更名为河南森源集团有限公司。

2010年2月1日, 经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]76号文件批准, 公司向社会公众公开发行了2,200万股人民币普通股股票(A股)。公司注册资本变更为人民币86,000,000.00元, 已经天健正信会计师事务所有限公司天健正信验(2010)综字第010004号验资报告审验确认。

2011年5月18日, 公司召开了2010年年度股东大会, 会议审议通过公司以未分配利润和资本公积转增股本的方案, 以未分配利润按每10股送3股派3元(含税)和以资本公积每10股转增7股。

2011年6月20日, 天健正信会计师事务所有限责任公司出具了天健正信验(2011)综字第010024号《验资报告》。根据该报告, 截至2011年6月20日, 公司将资本公积60,200,000.00元、未分配利润25,800,000.00元合计86,000,000.00元转增股本。变更后的注册资本为人民币172,000,000.00元。

本公司属电气行业, 经营范围主要包括: 高低压配电成套装置、高压电器元器件系列产品开发、生产和销售。

本公司的母公司为河南森源集团有限公司; 集团最终控制人为楚金甫。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量, 在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设, 这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露, 以及报告期间的收入和费用。

(二) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2011年6月30日的财务状况、2011年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务

公司发生外币业务时，按业务发生日国家公布的外汇汇率（中间价）折合为人民币记账。

月末按月末汇率对各外币货币性项目的余额进行调整，调整后余额与原账面余额的差额扣除

应予资本化的金额后作为当期汇兑损益计入财务费用。

（九）金融工具

1、金融资产和金融负债的分类

公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为下列四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产。

公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

2、金融资产和金融负债的计量

（1）公司初始确认金融资产，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

（2）公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

①持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；

②在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

（3）金融资产转移的确认与计量

公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移，转移金融资产可以是金融资产的全部，也可以是一部分。包括两种形式：

①将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

②将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

公司已将全部或一部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认

该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（4）金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

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。

公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定

①存在活跃市场的，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债，采用活跃市场中的现行出价，公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债采用活跃市场中的现行要价，没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

②不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定公允价值，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、金融资产减值核算方法

期末，公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，根据金融资产的账面价值与其未来现金流量现值的差额计提减值准备。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

（1）发行方或债务人发生严重财务困难；

(2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

(3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；

(4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

(5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

(6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

(7) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

(8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

(9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额计算。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如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。但是转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出计入当期损益。

(十) 应收款项

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

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

1. 单项金额重大的并单项计提坏账准备的应收款项

本公司将余额在 500 万元以上(含 500 万元)的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。

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

本公司报告期无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

本公司将应收款项按款项性质分为销售货款、投标保证金、其他往来款等组合。对销售货款、其他往来款等组合采用账龄分析法计提坏账准备，对投标保证金组合不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上
计提比例	5%	10%	20%	30%	50%	100%

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

本公司报告期无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项。

(十一) 存货

1. 存货分类

公司存货包括生产经营过程中为销售或耗用而持有的原材料、在产品、产成品、包装物、低值易耗品等。

2. 存货取得和发出的计价方法

日常核算取得时按实际成本计价；发出时按加权平均法计价。

3. 低值易耗品采用五五摊销法核算。

4. 存货盘存制度：公司存货盘存采用永续盘存制。

5. 存货跌价准备确认标准及计提方法：期末存货按照成本与可变现净值孰低计量。

存货跌价准备按单个存货项目的成本与可变现净值计量，但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，可以按照存货类别计量成本与可变现净值。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

（十二）长期股权投资

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

1. 投资成本的确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注四之（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共

同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，均按照初始投资成本计价。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，后续计量采用成本法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现

现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十三） 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，本公司对所有固定资产计提折旧，折旧方法采用年限平均法。

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

本公司的固定资产类别、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

资产类别	折旧年限	净残值率	年折旧率
房屋建筑物	10-40	4%、5%	2.38%-9.6%
机械设备	12	4%、5%	7.92%-8%
运输工具	8	5%	11.88%
办公设备	5	4%、5%	19%-19.2%
实验设备	10	4%	9.6%

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司期末对固定资产进行检查，如发现存在下列情况，按固定资产可回收金额低于其账面价值的差额确认并计提固定资产减值准备。计提时按单项资产计提，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该资产所属的资产组为基础计提。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

(1) 固定资产市价大幅度下跌，其跌幅大大高于因时间推移或正常使用而预计的下跌，并且预计在近期内不可能恢复；

(2) 公司所处经营环境，如技术、市场、经济或法律环境，或者产品营销市场在当期发生或在近期发生重大变化，并对公司产生负面影响；

(3) 同期市场利率大幅度提高，进而很可能影响公司计算固定资产的可收回金额的折现率，并导致固定资产可收回金额大幅度降低；

(4) 固定资产陈旧过时或发生实体损坏；

(5) 固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如企业计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置固定资产等情形，从而对企业产生负面影响；

(6) 企业内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额；

(7) 其他有可能表明资产已发生减值的情况。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

(2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中

较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

5. 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

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

（十四） 在建工程

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

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准

备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十五） 借款费用

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化。

（十六） 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、

软件等。

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

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

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

类别	使用寿命	摊销方法
土地使用权	50	直线法
软件	5、10	直线法

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命为合同性权利或其他法定权利的期限，合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。法律和合同没有规定使用寿命的，综合各方面因素判断，确定无形资产能为企业带来经济利益的期限；按以上方法仍然无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，作为使用寿命不确定的无形资产。本公司报告期无使用寿命不确定的无形资产。

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

（十七）商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

（十八）预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

（十九）收入

1. 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

本公司销售商品收入确认时间为：产品已经发出，客户收到产品，并对产品的数量、规格进

行核对确认后，在产品销售清单上签字，公司在收到经客户签字确认的产品销售清单时确认收入。

2. 提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例、已经发生的成本占估计总成本的比例，确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

3. 让渡资产使用权

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

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十）政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照

公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。

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

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

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

（二十一）递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中

确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

（二十二）经营租赁、融资租赁

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

1. 本公司作为出租人

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

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

2. 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

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

（二十三）主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

（二十四） 前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正。

三、税项

（一）主要税种及税率

1. 流转税及附加税费

税目	纳税（费）基础	税（费）率
营业税	劳务收入	5%或 3%
增值税	境内销售	17%
城建税	应交流转税额	7%
地方教育附加	应交流转税额	2%
教育费附加	应交流转税额	3%

2. 企业所得税

2008 年公司经河南省高新技术企业认定管理工作领导小组认定为高新技术企业，减按 15%税率缴纳企业所得税，有效期 3 年。

3. 房产税

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

4. 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

四、财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末账面余额	年初账面余额
现金	356,601.56	199,793.82
银行存款	652,563,252.07	695,971,751.06
其他货币资金	7,557,115.10	6,547,571.40
合计	660,476,968.73	702,719,116.28

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

(二) 应收票据

(1) 应收票据明细项目列示如下：

项目	期末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	2,699,108.66	3,184,658.00
商业承兑汇票		
合计	2,699,108.66	3,184,658.00

(2) 期末无已质押的应收票据。

(3) 期末无因出票人无力履约转为应收账款的票据。

(4) 期末已背书未到期的票据主要明细列示如下：

出票单位	出票日	到期日	金额
开曼（陕县）能源综合利用有限公司	2011-03-22	2011-9-22	1,000,000.00
河北胜宝制管有限公司	2011-4-28	2011-10-28	1,000,000.00
安徽圣大房地产开发有限公司	2011-6-23	2011-12-23	1,000,000.00

湖州岱兴电器制品有限公司	2011-4-13	2011-10-13	1,000,000.00
南京佳尔工贸实业有限公司	2011-6-02	2011-12-02	800,000.00
合计			4,800,000.00

(5) 截至 2011 年 6 月 30 日止，应收票据余额中无关联单位欠款。

(三) 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下：

类别	期末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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：销售账款	256,658,379.43	100.00	22,546,697.41	8.79%	234,111,682.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	256,658,379.43	100.00	22,546,697.41	8.79%	234,111,682.02
类别	年初账面余额				

	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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：销售货款	199,325,715.17	100.00	19,637,361.73	9.85%	179,688,353.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	199,325,715.17	100.00	19,637,361.73	9.85%	179,688,353.44

组合中，按账龄分析列示计提坏账准备的应收账款如下：

账龄结构	期末账面余额			
	金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备	净额
1年以内	198,185,839.70	77.22	9,909,290.82	188,276,548.88
1—2年(含)	35,083,631.94	13.67	3,508,363.19	31,575,268.75
2—3年(含)	12,384,036.39	4.83	2,476,807.28	9,907,229.11
3—4年(含)	4,056,251.11	1.58	1,216,875.34	2,839,375.77
4—5年(含)	3,026,519.01	1.18	1,513,259.51	1,513,259.50
5年以上	3,922,101.28	1.53	3,922,101.28	
合计	256,658,379.43	100.00	22,546,697.41	234,111,682.02

账龄结构	年初账面余额			
	金额	占应收账款总额的 比例 (%)	坏账准备	净额
1年以内	141,314,007.73	70.89	7,065,700.39	134,248,307.34
1—2年(含)	34,738,600.33	17.43	3,473,860.03	31,264,740.30
2—3年(含)	12,872,843.15	6.46	2,574,568.63	10,298,274.52
3—4年(含)	5,096,378.59	2.56	1,528,913.58	3,567,465.01
4—5年(含)	619,132.54	0.31	309,566.27	309,566.27
5年以上	4,684,752.83	2.35	4,684,752.83	
合计	199,325,715.17	100.00	19,637,361.73	179,688,353.44

(2) 年末应收账款前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司 关系	期末账面余额	账龄	占应收账款总额的 比例 (%)
郑州煤矿机械集团物资供销有限公司	客户	48,671,200.00	1年以内	18.96
河南省电力公司	客户	25,398,156.43	1年以内	9.89
南阳汉冶特钢有限公司	客户	8,334,113.00	1年以内	3.25
焦作市中煜精细陶瓷材料有限公司	客户	6,451,500.00	1年以内	2.51
石河子市国能能源投资有限公司	客户	6,35,3640.00	1年以内	2.48
合计		95,208,609.43		37.09

(3) 本年实际核销的应收账款情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因
沈阳海汇电力设备制造有限公司	销售货款	25,000.00	营业执照吊销
襄樊大力工业控制技术有限公司	销售货款	19,607.61	双方达成协议
沈阳电器控制设备厂二分厂	销售货款	15,402.00	营业执照吊销
山东双轮集团潍坊双轮销售有限公司	销售货款	7,120.00	营业执照吊销
其它 11 家公司	销售货款	30,182.24	营业执照注销或达成协议及尾款
		97,311.85	

(4) 截至 2011 年 6 月 30 日止，应收账款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款；应收其他关联方欠款详见附注五（三）。

（四）其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下：

类别	期末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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					
投标保证金组合	4,819,468.00	21.42			4,819,468.00
其他往来款组合	17,679,897.04	78.58	1,381,848.62	7.82	16,298,048.42
组合小计	22,499,365.04	100.00	1,381,848.62	7.82	21,117,516.42

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	22,499,365.04	100.00		7.82	21,117,516.42
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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					
投标保证金组合	2,304,163.20	19.6			2,304,163.20
其他往来款组合	9,451,422.83	80.4	655,507.78	6.94	8,795,915.05
组合小计	11,755,586.03	100	655,507.78	6.94	11,100,078.25
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	11,755,586.03	100	655,507.78	6.94	11,100,078.25

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	13,695,528.14	77.46	684,776.41	13,010,751.73
1—2年	2,743,545.31	15.52	274,354.53	2,469,190.78
2—3年	696,340.99	3.94	139,268.20	557,072.79
3—4年	179,414.24	1.01	53,824.27	125,589.97

4-5 年	270,886.29	1.53	135,443.15	135,443.15
5 年以上	94,182.07	0.53	94,182.07	-
合计	17,679,897.04	100	1,381,848.62	16,298,048.42
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	8,095,448.94	68.86%	404,772.44	7,690,676.50
1-2 年	765,335.49	6.51%	76,533.55	688,801.94
2-3 年	232,360.24	1.98%	46,472.05	185,888.19
3-4 年	264,096.09	2.25%	79,228.83	184,867.26
4-5 年	91,362.32	0.78%	45,681.16	45,681.16
5 年以上	2,819.75	0.02%	2,819.75	-
合计	9,451,422.83	80.40%	655,507.78	8,795,915.05

(2) 年末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	期末账面余额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
范付华	备用金及投标保证金	公司销售人员	1,089,145.66	1 年以内	4.84
河南省电力公司	投标保证金	客户	1,062,300.00	1 年以内	4.72
石德明	备用金及投标保证金	公司销售人员	873,870.25	1 年以内	3.88
赵超	备用金	公司销售人员	529,400.00	1 年以内	2.35
安徽圣大房地产开发有限公司	投标保证金	客户	500,000.00	1 年以内	2.22

合计			4,054,715.91		18.02
----	--	--	--------------	--	-------

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日止，其他应收款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款及其他应收关联方欠款。

（五） 预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下：

账龄结构	期末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	147,791,085.45	84.26	113,587,286.76	89.83
1—2 年（含）	14,574,120.90	8.31	207,291.34	0.16
2—3 年（含）	10,457,183.41	5.96	11,556,837.84	9.14
3 年以上	2,569,548.37	1.47	1,103,887.11	0.87
合计	175,391,938.13	100.00	126,455,303.05	100.00

(2) 年末预付款项前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	期末账面余额	占预付账款总额的比例（%）	预付账龄	未结算原因
福建中马建设工程有限公司	非关联方	38,479,000.00	21.94	1年以内	预付工程款
青海德润矿业有 限公司	非关联方	35,692,987.41	20.35	1年以内	尚未到结算期
长江精工钢结构 (集团)股份有限 公司	非关联方	18,880,000.00	10.76	1年以内	预付工程款

长葛市预算外资金管理中心	非关联方	18,104,885.00	10.32	1年以内	预付土地出让金
郑州赛博机械设备有限公司	非关联方	17,643,870.00	10.06	1-3年	尚未到结算期
合计		128,800,742.41	73.44		

(3) 账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下:

单位名称	期末账面余额	账龄	未及时结算原因
郑州赛博机械设备有限公司	17,263,870.00	1-3年	尚未到结算期
河南鸿泰数控机床有限公司	1,935,060.00	1-3年	尚未到结算期
新乡市宏帆电器营销中心	253,208.46	3年以上	未对产品质量问题达成一致处理意见
合计	19,452,138.46		

(4) 截至 2011 年 6 月 30 日止, 预付款项余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(六) 存货

(1) 存货分类列示如下:

项目	期末账面余额			年初账面余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	19,721,185.79		19,721,185.79	23,828,801.03		23,828,801.03
在产品	39,225,872.91		39,225,872.91	38,015,455.37		38,015,455.37
产成品	34,242,474.99		34,242,474.99	21,326,686.20		21,326,686.20
包装物	132,540.56		132,540.56	220,222.93		220,222.93

项目	期末账面余额			年初账面余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
低值易耗品	4,209,677.07		4,209,677.07	4,077,466.06		4,077,466.06
合计	97,531,751.32		97,531,751.32	87,468,631.59		87,468,631.59

(2) 经分析,本报告期内存货不存在毁损及成本低于可变现净值现象,故未计提存货跌价准备。

(3) 上述存货均未用于担保。

(七) 长期股权投资

长期股权投资分项列示如下:

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初账面余额	本年增减额(减少以“-”号填列)	年末账面余额
北京国电森源电力设备有限公司	权益法	490,000.00	322,351.89		322,351.89
合计		490,000.00	322,351.89		322,351.89
被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
北京国电森源电力设备有限公司	49.00	49.00	322,351.89		
合计	49.00	49.00	322,351.89		

注:北京国电森源电力设备有限公司于2001年成立,因未进行年检,企业法人营业执照已被吊销,经董事会决议本公司已在2005年对该项长期股权投资全额计提了减值准备。

(八) 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下:

项目	年初账面余额	本期年增加额	本期减少额	期末账面余额
一、固定资产原价合计	107,019,011.13	81,196,838.71	86,725.03	188,129,124.81
1. 房屋建筑物	62,716,894.30			62,716,894.30
2. 机器设备	32,903,424.68	78,865,205.97	44,065.28	111,724,565.37
3. 办公设备	5,273,091.62	471,718.22	42,659.75	5,702,150.09
4. 试验设备	3,092,699.94	1,626,581.20		4,719,281.14
5. 运输设备	3,032,900.59	233,333.32		3,266,233.91
二、累计折旧	32,595,389.81	3,735,664.30	79,705.35	36,251,348.76
1. 房屋建筑物	11,713,896.72	1,293,615.78		13,007,512.50
2. 机器设备	15,268,790.85	1,716,260.01	38,751.99	16,946,298.87
3. 办公设备	3,624,728.94	368,309.90	40,953.36	3,952,085.48
4. 试验设备	990,884.33	172,740.65		1,163,624.98
5. 运输设备	997,088.97	184,737.96		1,181,826.93
三、固定资产减值准备				
1. 房屋建筑物				
2. 机器设备				
3. 办公设备				
4. 试验设备				
5. 运输设备				
四、固定资产账面价值	74,423,621.32	-	-	151,877,776.05
1. 房屋建筑物	51,002,997.58			49,709,381.80

2. 机器设备	17,634,633.83			94,778,266.50
3. 办公设备	1,648,362.68			1,750,064.61
4. 试验设备	2,101,815.61			3,555,656.16
5. 运输设备	2,035,811.62			2,084,406.98

本年计提的折旧额为 3,735,664.30 元。

本年在建工程完工转入固定资产的原价为 223,755.82 元。

(2) 期末无暂时闲置固定资产。

(3) 期末无未办妥产权证书的情况。

(4) 公司本期无通过融资租赁租入的固定资产。

(5) 公司本期通过经营租赁租出的固定资产明细

资产类别	固定资产账面价值
房屋建筑物	5,728,401.50
合计	5,728,401.50

(6) 公司本期末无持有待售的固定资产。

(7) 经分析，公司固定资产不存在减值迹象，故未计提减值准备。

(九) 在建工程

(1) 在建工程明细项目列示如下：

项目	期末账面余额			年初账面余额		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
西厂区改造工程	1,787,143.05		1,787,143.05	278,698.44		278,698.44
柔性加工生产线	180,661.05		180,661.05	28,727.77		28,727.77
新厂区建设工程	251,000.00		251,000.00			

合计	2,218,804.70		2,218,804.70	307,426.21	-	307,426.21
----	--------------	--	--------------	------------	---	------------

(2) 在建工程明细项目基本情况及增减变动如下:

工程名称	资金来源	年初金额		本期增加额	
		金额	其中:利息资本化	金额	其中:利息资本化
西厂区改造工程	自筹	278,698.44		1,508,444.61	
柔性加工生产线	自筹	28,727.77		375,689.70	
新厂区建设工程				251,000.00	
合计		307,426.21		2,135,134.31	

(续上表)

工程名称	本期减少额		期末金额	
	金额	其中:本年转固	金额	其中:利息资本化
西厂区改造工程			1,787,143.05	
柔性加工生产线	223,755.82		180,661.05	
新厂区建设工程			251,000.00	
合计	223,755.82		2,218,804.70	

(3) 在建工程不符合提取减值准备的条件,故未计提在建工程减值准备。

(十) 无形资产

无形资产的摊销和减值

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	期末账面余额
一、无形资产原价合计	26,761,400.52			26,761,400.52
1、土地使用权	24,888,217.52			24,888,217.52
2、软件	1,873,183.00			1,873,183.00

二、无形资产累计摊销额合计	3,415,857.86	348,464.64		3,764,322.50
1、土地使用权	2,225,957.54	265,116.90		2,491,074.44
2、软件	1,189,900.32	83,347.74		1,273,248.06
三、无形资产账面净值合计	23,345,542.66			22,997,078.02
1、土地使用权	22,662,259.98			22,397,143.08
2、软件	683,282.68			599,934.94
四、无形资产减值准备累计金额合计				
1、土地使用权				
2、软件				
五、无形资产账面价值合计	23,345,542.66			22,997,078.02
1、土地使用权	22,662,259.98			22,397,143.08
2、软件	683,282.68			599,934.94

(十一) 递延所得税资产与递延所得税负债

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末账面余额		年初账面余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	24,250,897.92	3,637,634.68	20,615,221.40	3,092,283.21
按权益法确认的投资 损失	167,648.11	25,147.22	167,648.11	25,147.22
开办费				
可抵扣亏损				
合计	24,418,546.03	3,662,781.90	20,782,869.51	3,117,430.43

项目	期末账面余额		年初账面余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融工具、衍生金融工具的估值				
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动				
合计				

(十二) 资产减值准备

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	20,292,869.51	3,732,988.37		97,311.85	23,928,546.03
存货跌价准备					
可供出售金融资产减值准备					
持有至到期投资减值准备					
长期股权投资减值准备	322,351.89				322,351.89
投资性房地产减值准备					
固定资产减值准备					
工程物资减值准备					
在建工程减值准备					
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					

油气资产减值准备					
无形资产减值准备					
商誉减值准备					
其他					
合计	20,615,221.40	3,732,988.37		97,311.85	24,250,897.92

(十三) 所有权受限制的资产

所有权受到限制的资产明细如下：

所有权受到限制的资产类别	期初账面原值	本期增加额	本期减少额	期末账面原值	资产所有权受限制的原因
一、用于抵押担保的资产					
1、固定资-房屋建筑物	44,307,376.72			44,307,376.72	借款抵押
2、无形资产-土地使用权	23,934,917.52			23,934,917.52	借款抵押
合计	68,242,294.24			68,242,294.24	

(十四) 短期借款

短期借款明细项目列示如下

借款类别	期末账面余额	年初账面余额	备注
信用借款	80,000,000.00	30,000,000.00	
抵押借款	41,430,000.00	49,970,000.00	
保证借款	223,120,000.00	173,120,000.00	
质押借款			

合计	344,550,000.00	253,090,000.00	
----	----------------	----------------	--

(十五) 应付票据

种类	期末账面余额	年初账面余额	备注
银行承兑汇票	15,114,230.20	9,334,650.00	
商业承兑汇票			
合计	15,114,230.20	9,334,650.00	

下一会计期间将到期的金额 15,114,230.20 元

(十六) 应付账款

(1) 截至 2011 年 6 月 30 日止，无账龄超过一年的大额应付账款。

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日止，应付账款余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及关联方款项。

(十七) 预收款项

(1) 截至 2011 年 6 月 30 日止，无账龄超过一年的大额预收款项。

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日止，预收款项余额中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(十八) 应付职工薪酬

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	5,920,238.47	15,636,158.70	14,925,574.87	6,630,822.30
职工福利费		1,521,436.36	1,521,436.36	
社会保险费	982,747.08	1,034,891.71	288,800.62	1,728,838.17

其中：医疗保险费	69,343.30	209,590.98	139,007.34	139,926.94
基本养老保险费	848,538.95	737,755.20	84,500.00	1,501,794.15
失业保险费	45,490.68	25,266.66	26,660.40	44,096.94
工伤保险费	11,467.05	34,892.41	23,096.69	23,262.77
生育保险费	7,907.10	27,386.46	15,536.19	19,757.37
年金缴费				
住房公积金				
辞退福利				
工会经费和职工教育经费		611,822.25	31,365.50	580,456.75
非货币性福利				
除辞退福利外其他因解除劳动关系 给予的补偿				
其他		5,064.00	5,064.00	
其中：以现金结算的股份支付				
合计	6,902,985.55	16,769,264.32	14,732,132.65	8,940,117.22

(十九) 应交税费

类别	期末账面余额	年初账面余额
企业所得税	1,758,392.96	-305,743.64
增值税	-6,382,180.01	2,461,548.64
营业税		-
土地使用税	571,171.72	182,912.10
房产税	114,951.64	120,165.53

城市维护建设税		172,995.47
教育费附加		74,140.91
代扣代缴个人所得税	2,853,351.42	539,496.07
印花税	105,478.76	58,936.08
合计	-978,833.51	3,304,451.16

(二十) 应付利息

项目	期末账面余额	年初账面余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	500,309.00	385,356.00
合计	500,309.00	385,356.00

(二十一) 其他应付款

(1) 本报告期无其他应付款中应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

(2) 期末无金额较大的其他应付款。

(3) 期末无账龄超过一年的大额其他应付款。

(二十二) 其他非流动负债

项目	期末账面余额	年初账面余额	备注
SAPF 有源滤波成套设备产业化项目	7,800,000.00	7,800,000.00	注 1
轨道交通专用电气设备产业化项目		200,000.00	
GNS-20 户内大电流高压隔离开关		450,000.00	注 2

新型 GWS3-252KV 户外高压隔离开关装置		450,000.00	注 3
SAPF 有源滤波成套装置项目补助经费		500,000.00	注 4
航空技术		250,000.00	
其他		220,000.00	
科技成果转化项目	2,000,000.00		注 5
合计	9,800,000.00	9,870,000.00	

注1：在《国家发展改革委办公厅关于沈阳华利能源设备制造有限公司72.5KV、126KV新型环保气体绝缘金属封闭开关设备（C-GIS）建设等项目的复函》（发改办产业（2008）2676号）中，有780万的中央预算内专项资金拨入本公司SAPF有源滤波成套设备产业化项目。2008年12月公司收到该笔款项，目前该项目已完成，预计2011年下半年验收。

注2：在《河南省财政厅 河南省科技厅关于下达国家2006年应用技术与开发资金政策引导类计划项目预算的通知》（豫财办教（2006）306号）中，有45万的资金拨入本公司GNS-20户内大电流高压隔离开关项目。截至2008.12.31，该项目已完成样机制作并通过型式试验。2011年6月28日该项目通过验收，公司将该项目补助款45万元结转本期“营业外收入-政府补助”。

注3：在《河南省财政厅 河南省科技厅关于下达2007年第一批河南省科技计划项目及预算的通知》（豫财办教（2007）39号）中，有45万的资金拨入本公司新型GWS3-252KV户外高压隔离开关装置项目。2007年1月，该项目通过了中国电力企业联合会的技术成果鉴定，技术参数达到国内领先水平；被省科技厅评为高新技术产品，2008年进入小批量生产阶段。2011年6月28日该项目通过验收，公司将该项目补助款45万元结转本期“营业外收入-政府补助”。

注4：《河南省财政厅 河南省科学技术厅关于下达2009年河南省重大科技攻关计划（工程技术研究中心）项目预算的通知》（豫财办教（2009）40号）中，有30万元SAPF有源滤波成套装置项目补助经费拨入本公司，公司2009年6月11日收到该笔款项。公司2009年9月15日收到长葛市科学技术局拨入的电能质量综合补偿装置的技术研究经费200,000.00万元。目前该项目已完成，2011

年5月16日该项目通过验收。公司将该项目补助款50万元结转本期“营业外收入-政府补助”。

注5： 根据《河南省财政厅豫财建(2010)314号文件精神,许昌市财政局下达了许财预指(2010)270号文件,“关于下达2010年科技成果转化资金预算指标的通知”中,有200万元资金拨入公司电气化铁路专用电能质量综合补偿装置项目,公司于2011年1月4日收到该笔款项。

(二十三) 股本

股份类别	年初账面余额		本期增减					期末账面余额	
	股数	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例
一、有限售条件股份									
1. 国家持股									
2. 国有法人持股									
3. 其他内资持股	64,000,000.00	74.42%		19,200,000.00	44,800,000.00	-4,581,632.00	59,418,368.00	123,418,368.00	71.75
其中：境内非国有法人持股	36,278,080.00	42.19%		10,883,424.00	25,394,656.00		36,278,080.00	72,556,160.00	42.18
境内自然人持股	27,721,920.00	32.23%		8,316,576.00	19,405,344.00	-4,581,632.00	23,140,288.00	50,862,208.00	29.57
4. 境外持股									

其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计									
二、无限售条件股份									
1 人民币普通股	22,000,000.00	25.58%	6,600,000.00	15,400,000.00	4,581,632.00	26,581,632.00	48,581,632.00	28.25	
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	22,000,000.00	25.58%	6,600,000.00	15,400,000.00	4,581,632.00	26,581,632.00	48,581,632.00	28.25	
股份总数	86,000,000.00	100%	25,800,000.00	60,200,000.00		86,000,000.00	172,000,000.00	100%	

注：2011年6月20日，公司根据2010年度股东大会决议，以2010年12月31日总股本86,000,000万股为基数，公司按每10股送红股3股，同时以资本公积金向全体股东按每10股转增7股向全体股东转增股份总额为86,000,000.00股。

2011年6月20日,天健正信会计师事务所有限责任公司出具了天健正信验(2011)综字第010024号《验资报告》。根据该报告,截至2011年6月20日,公司将资本公积60,200,000.00元、未分配利润25,800,000.00元合计86,000,000.00元转增股本。变更后的注册资本为人民币172,000,000.00元。

(二十四)：资本公积

本年资本公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	期末账面余额
股本溢价	547,837,694.72		60,200,000.00	487,637,694.72
其他资本公积				
其中：公允价值变动				
原制度资本公积转入				
拨款转入	897,934.00			897,934.00
其他	387,541.80			387,541.80
合计	549,123,170.52		60,200,000.00	488,923,170.52

注：

(二十五) 盈余公积

本年盈余公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	期末账面余额
法定盈余公积	28,845,136.71			28,845,136.71
任意盈余公积				
其他				
合计	28,845,136.71			28,845,136.71

(二十六) 未分配利润

未分配利润增减变动情况如下：

项目	本期数	上年数
上年年末未分配利润	207,270,288.88	143,657,903.93
加：年初未分配利润调整数（调减“-”）		

本年年初未分配利润	207,270,288.88	143,657,903.93
加：本年净利润	49,710,942.95	70,680,427.72
减：提取法定盈余公积		7,068,042.77
提取职工奖励及福利基金		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	25,800,000.00	
转作股本的普通股股利	25,800,000.00	
年末未分配利润	205,381,231.82	207,270,288.88

(二十七) 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项目	本期发生额	2010年1-6月发生额
营业收入	278,545,703.05	213,906,453.36
其中：主营业务收入	278,500,118.43	213,486,795.24
其他业务收入	45,584.62	419,658.12
营业成本	186,020,212.15	143,226,613.90
其中：主营业务成本	186,020,212.15	143,040,482.72
其他业务成本		186,131.18

(2) 主营业务按产品类别分项列示如下：

产品名称	本期发生额		2010年1-6月发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
其中：40.5kV 开关成套设备	45,971,686.28	30,419,469.08		

			48,258,415.21	33,207,340.51
12kV 开关成套设备	98,239,764.72	67,261,640.16	98,401,993.28	66,152,112.98
0.4kV 开关成套设备	72,173,822.53	55,982,629.50	36,512,395.86	26,914,362.21
40.5kV 断路器	784,387.22	199,849.09	271,136.75	136,917.54
12kV 断路器	6,332,145.46	4,220,608.59	4,553,472.89	2,913,476.18
12kV 隔离开关	13,043,583.13	10,503,388.59	10,731,161.48	7,851,051.35
电能质量治理装置及其他	41,954,729.09	17,432,627.14	14,758,219.77	5,865,221.95
合计	278,500,118.43	186,020,212.15	213,486,795.24	143,040,482.72

(3) 主营业务按地区分项列示如下：

地区名称	本期发生额		2010年1-6月发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	1,794,823.10	1,416,255.58	15,229,837.66	11,343,458.17
华北	39,866,036.41	24,741,279.34	9,333,113.42	6,106,937.71
华东	8,480,358.14	4,862,553.22	7,997,831.26	5,461,197.83
华南	2,205,297.86	1,727,494.22	11,824,541.24	7,669,627.68
华中	153,850,574.98	105,738,944.31	103,542,518.36	68,516,591.31
西北	70,442,430.24	46,079,846.89	63,420,066.15	42,393,274.76

西南	1,860,597.70	1,453,838.59	2,138,887.15	1,549,395.26
合计	278,500,118.43	186,020,212.15	213,486,795.24	143,040,482.72

(4) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	本期发生额	占公司全部营业收入的比例
第一名	41,599,316.24	14.93%
第二名	34,118,056.41	12.25%
第三名	33,724,482.91	12.11%
第四名	30,030,034.19	10.78%
第五名	30,003,931.62	10.77%
合计	16,947,5821.37	60.84%

(二十八) 营业税金及附加

税种	本期发生额	2010年1-6月发生额	计缴标准
营业税		20,000.00	5%
城市维护建设税	821,229.60	717,388.68	7%
教育费附加	351,955.55	307,452.29	3%
地方教育附加	234,637.04		2%
合计	1,407,822.19	1,044,840.97	

(二十九) 资产减值损失

项目	本期发生额	2010年1-6月发生额
坏账损失	3,732,988.37	5,308,704.98
存货跌价损失		
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		

项目	本期发生额	2010年1-6月发生额
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
其他		
合计	3,732,988.37	5,308,704.98

(三十) 营业外收入

项目	本期发生额	2010年1-6月发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		79,711.93	
其中：固定资产处置利得		79,711.93	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	2,510,287.00	1,073,525.00	2,510,287.00
其他			
合计	2,510,287.00	1,153,236.93	2,510,287.00

政府补助明细列示如下：

项目	本期发生额	2010年1-6月发生额	备注
专利申报专项奖励		73,525.00	
企业上市奖励		1,000,000.00	
科技开发项目款	2,070,000.00		
税费返还	395,287.00		
许昌市国际人才交流协会项目经费	20,000.00		
科技进步奖	25,000.00		
合计	2,510,287.00	1,073,525.00	

注1:根据长发(2008)10号文件,公司收到城南工业聚集区返还土地使用税395,287.00元。

注2:政府补助科技开发项目款详见本附注(二十二)注2-注4.

(三十一) 营业外支出

项目	本期发生额	2010年1-6月发生	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	7,019.68	2,669.09	7,019.68
其中:固定资产处置损失	7,019.68	2,669.09	7,019.68
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
罚款支出			
捐赠支出			
固定资产盘亏			
抚恤金	217,285.00		217,285.00

违约金			
非常损失			
其他	2,000.00	1,000.00	2,000.00
合计	226,304.68	3,669.09	226,304.68

(三十二) 管理费用

项目	本期发生额	2010年1-6月发生额
工资	4,630,000.00	4,130,000.00
福利费	1,521,608.36	1,537,873.08
办公费	198,535.87	196,312.60
修理费	30,426.01	28,662.28
研发费用	1,950,422.00	1,480,000.00
审计费	300,000.00	4,000.00
低值易耗品摊销	4,420.00	11,034.10
差旅费	240,800.88	296,286.83
租赁费	702,720.00	70,2720.00
折旧费	1,431,124.48	1,144,844.37
汽车费用	448,581.87	446,730.26
工会经费	271,921.00	56,3138.40
职工教育经费	339,901.25	331,386.75
无形资产	275,696.64	291,521.48
业务招待费	2,173,264.77	1,887,840.45
印花税	140,627.72	355,585.46
其他税金	1,389,234.77	556,265.10
诉讼费	-23,180.00	3,100.00

电脑耗材	49,207.00	39,662.40
电话费	85,292.22	91,141.82
其它	382,521.05	363,897.34
劳动保险	1,034,304.49	
保险费	14,800.28	
合计	17,592,230.66	14,462,002.72

(三十三) 销售费用

项 目	本期发生额	2010年1-6月发生额
运输费	3,572,136.81	3,192,022.14
业务费	4,000,000.00	1,639,520.00
差旅费	1,208,911.00	971,845.00
招标费	657,550.00	802,255.50
广告费	24,800.00	9,2000.00
汽车费用	435,220.511	338,979.00
售后服务费	201,259.00	286,940.01
宣传费	336,111.31	292,381.89
会务费	235,283.00	251,132.48
其他	59,222.26	110,376.23
电话费	75,046.00	56,979.50
租赁费	25,500.00	67,395.00
合计	10,831,039.89	8,101,826.75

(三十四) 财务费用

项目	本期发生额	2010年1-6月发生额
利息支出	9,470,658.32	7,715,095.78
减：利息收入	6,432,564.39	453,617.65
加：汇兑损失	-	
减：汇兑收益	-	
手续费及其他	365,425.85	542,279.77
合计	3,403,519.78	7,803,757.90

(三十五) 所得税费用

(1) 所得税费用（收益）的组成

项目	本期发生额	2010年1-6月发生额
当期所得税费用	8,676,280.85	5,297,160.78
递延所得税调整	-545,351.47	-746,360.42
合计	8,130,929.38	4,550,800.36

(2) 所得税费用（收益）与会计利润的关系

项目	本期发生额	2010年1-6月发生额
会计利润总额	57,841,872.33	35,314,405.16
按适用税率计算的所得税费用	8,676,280.85	5,297,160.78
不可抵扣的成本、费用和损失的纳税影响		
非应税收入或收益项目的纳税影响（以“-”填列）		
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	-54,5351.47	-746,360.42
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响 （以“-”填列）		
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）		

因税率变动调整年初已确认的递延所得税资产/负债余额的影响		
本年收到退回上年度的所得税（以“-”填列）		
所得税费用	8,130,929.38	4,550,800.36

（三十六）基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

2. 计算结果

报告期利润	本期数		2010年1-6月发生额	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	0.29	0.29	0.39	0.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.28	0.28	0.38	0.38

3. 每股收益的计算过程

项目	序号	本期数	2010年1-6月发生额
归属于本公司普通股股东的净利润	1	49,710,942.95	30,605,826.41
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	1,941,384.97	977,132.66
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	47,769,557.98	29,628,693.75

项目	序号	本期数	2010年1-6月发生额
年初股份总数	4	86,000,000.00	64,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	86,000,000.00	
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		22,000,000.00
	6		
	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
	7		
	7		4
报告期因回购等减少的股份数	8		78,666,666.67
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数(II)	$12=4+5+6\times 7$ $\div 11-8\times 9\div 11-10$	172,000,000.00	78,666,666.67
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数(I)	13		
基本每股收益(I)	$14=1\div 13$	0.29	0.39
基本每股收益(II)	$15=3\div 12$	0.28	0.38
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		
所得税率	17		

项目	序号	本期数	2010年1-6月发生额
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（I）	$120=[1+(16-18) \times (100\%-17)] \div (12+19)$	0.29	0.39
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18) \times (100\%-17)] \div (13+19)$	0.28	0.38

(1) 基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

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

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 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。

(2) 稀释每股收益

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，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。

(三十七) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金如下：

项目	本期金额	2010年1-6月
银行存款利息收入	5,582,545.63	438,739.65
政府补助	2,045,000.00	1,073,525.00
投标保证金	6,060,826.00	
合计	13,688,371.63	1,512,264.65

2. 支付的其他与经营活动有关的现金如下：

项目	本期金额	2010年1-6月
投标保证金	7,897,600.00	
备用金	7,650,190.30	7,128,234.00
往来款		803,975.32
财务顾问费及银行手续费	380,226.13	542,279.77
广告费及宣传费	360,911.31	510,381.89
运输费	3,072,136.81	3,192,022.14
业务招待费	1,873,264.77	1,887,840.45
差旅费	1,449,711.88	1,268,131.83
租赁费	728,220.00	770,115.00
汽车费用	883,802.38	785,709.26
研发费用	2,050,422.00	1,841,528.00
电话费	160,338.22	148,121.32

办公费	247,742.87	235,975.00
招标费	657,550.00	813,255.50
支付的其他费用	711,574.61	708,273.57
审计费	300,000.00	
捐赠支出	2,000.00	
售后服务费	201,259.00	286,940.01
会务费	235,283.00	251,132.48
合 计	28,862,233.28	21,173,915.54

(三十八) 现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	49,710,942.95	30,605,826.41
加：资产减值准备	3,732,988.37	5,308,704.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,735,664.30	2,946,686.07
无形资产摊销	348,464.64	405,511.48
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	7,019.68	-77,042.84
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	9,899,369.28	6,373,698.62
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-545,351.47	-794,713.21

补充资料	本期金额	上年金额
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-10,063,119.73	-33,876,246.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-94,170,537.05	-165,780,075.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	44,974,301.77	42,899,488.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,629,742.74	-111,988,162.12
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	660,476,968.73	646,261,010.68
减：现金的年初余额	702,719,116.28	134,777,040.45
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	-42,242,147.55	511,483,970.23

(2) 现金和现金等价物

项目	本期金额	上年金额
一、现金	660,476,968.73	702,719,116.28
其中：库存现金	356,601.56	199,793.82

可随时用于支付的银行存款	652,563,252.07	695,971,751.06
可随时用于支付的其他货币资金	7,557,115.10	6,547,571.40
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、年末现金及现金等价物余额	660,476,968.73	702,719,116.28
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

五、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	组织机构代码	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
河南森源集团有限公司	民营	长葛市人民路北段	楚金甫	实业投资、投资管理、机械产品、电器产品销售（范围中，涉及国家法律法规规定应经审批方可经营的项目，	11,000万元	76487857-7	28.82	28.82

				未获审批的，不得 经营)				
--	--	--	--	-----------------	--	--	--	--

公司最终控制方为楚金甫。

2. 本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
河南奔马股份有限公司	同一实际控制人	17439651-9
河南隆源投资有限公司	股东	72582124-4
杨合岭	股东	
彭晓华	股东	

(二) 关联方交易

1. 销售商品

关联方名称	交易内容	本期发生额		上年发生额		定价政策
		金额	占同类交易 金额的比例	金额	占同类交易 金额的比例	
河南奔马股 份有限公司	销售商品	128,205.12,	0.05%,	,	,	市场定价

2. 关联方租赁情况

公司租赁河南森源集团有限公司位于河南省郑州市经济开发区第三大街经北四路1号楼1层和4层的部分房产（1层总面积为6,600平方米，4层面积为720平方米）。租赁期限为五年，自2008

年 1 月 1 日起计算。协商确定月租金为 16 元/平方米（含水电费），按季度支付，由乙方于每季度末向甲方支付该季度的租金。2011 年上半年支付租金 702,720.00 元。

3. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已履行完毕
河南奔马股份有限公司	河南森源电气股份有限公司	40,000,000.00	2011年3月30日	2012年3月29日	否
河南奔马股份有限公司	河南森源电气股份有限公司	60,000,000.00	2010年10月19日	2011年10月18日	否
河南奔马股份有限公司	河南森源电气股份有限公司	25,000,000.00	2010年10月8日	2011年10月8日	否
河南奔马股份有限公司	河南森源电气股份有限公司	20,000,000.00	2010年7月5日	2011年7月4日	是
河南奔马股份有限公司	河南森源电气股份有限公司	50,000,000.00	2011年1月4日	2012年1月3日	否

（三）关联方往来款项余额

关联方名称	科目名称	期末账面余额		年初账面余额	
		金额	比例%	金额	比例%
河南奔马股份有限公司	应收账款	108,164.50	0.05%	9,438.3	
河南森源集团有限公司					

（四）关联应收项目的坏账准备余额

关联方名称	科目名称	期末账面余额	年初账面余额

关联方名称	科目名称	期末账面余额	年初账面余额
	应收账款		
河南奔马股份有限公司	坏账准备	5,408.23	471.92
河南森源集团有限公司	坏账准备		
小计		5,408.23	471.92

六、或有事项

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无需披露的或有事项。

七、重大承诺事项

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

八、资产负债表日后事项

九、其他重要事项

公司于 2010 年 8 月 25 日接长葛市人民政府《关于河南森源电气股份有限公司尽快实施退城入园的通知》，根据长葛市城市发展总体规划，长葛市政府将对老城区进行统一改造，老城区内工业企业需搬迁至长葛市产业聚集区。长葛市政府通知要求：我公司现厂区已规划为商住用地，应搬迁至长葛市产业聚集区，搬迁中的新征土地问题、老厂区土地收储问题及具体补偿事宜将按照长葛市人民政府的相关规定执行，待长葛市政府收储及补偿标准确定后，公司将及时进行公告。截止财务报告日，本公司除上述事项外，无其他应披露未披露的其他重要事项。

十、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

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

项目	本期发生额	上年发生额
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	-7,019.68	77,042.84
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,510,287.00	1,073,525.00
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	-219,285.00	-1,000.00,
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计（影响利润总额）	2,283,982.32	1,149,567.84
减：所得税影响额	342,597.35	172,435.18
非经常性损益净额（影响净利润）	1,941,384.97	977,132.66
其中：归属于少数股东损益的非经常性损益		
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	1,941,384.97	977,132.66
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	47,769,557.98	29,628,693.75

注： 计入当期损益的政府补助明细见附注（三十）。

（二）净资产收益率和每股收益

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

报告期利润	本期数		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	5.55%	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	5.33%	0.28	0.28

报告期利润	上年数		
	加权平均净资产收益 率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收 益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	4.88%	0.39	0.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	4.72%	0.38	0.38

（三）公司主要会计报表项目的异常情况及原因说明

项目	变动金额（增+/ 减-）	变动幅度 （增+/-减-）	具体情况及变动原因说明
应收账款	54,423,328.58	30.29	主要原因为电气行业的季节性和本期收入同比增长
预付款项	48,936,635.08	38.70	主要是本期募投项目支付工程、设备款增加所致
其他应收款	10,017,438.17	90.25	随着业务的扩大，投标保证金及备用金相应增加所致
固定资产	77,454,154.73	104.07	主要是本期募投项目所需部分设备到位所致
在建工程	1,911,378.49	621.74	主要是因为本期超募项目土建工程开工建设所致
短期借款	91,460,000.00	36.14	主要系生产规模扩大，增加银行借款所致
应付票据	5,779,580.20	61.92	主要原因为公司本期部分结算方式采取银行承兑汇票支付所致
应付账款	27,338,717.47	55.51	主要是本期订单增加，采购量随之增加所致
预收款项	9,262,243.05	134.96	主要原因为公司在手订单增加，收到预收款相应增加
应交税费	-4,283,284.67	-129.62	主要是本期募投设备进项税额抵扣所致
其他应付款	4,724,961.05	300.85	主要是本期计提销售奖金所致
营业收入	64,639,249.69	30.22	主要是公司加大产品销售市场开拓力度，省外市场进一步拓展，实现了营

			业收入的增长所致
营业成本	42,979,729.43	30.05	随营业收入同步增长所致
营业税金及附加	382,981.22	37.37	主要原因;一是本期应交流转税增加所致;二是河南省从2011年1月1日起按应交流转税的2%开征地方教育附加
销售费用	2,729,213.14	33.69	主要是本期计提销售奖金所致
财务费用	-4,400,238.12	-56.39	主要是本期募集资金定期存款到期利息收入增加所致。

十一、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2011年8月5日决议批准。

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

河南森源电气股份有限公司

2011年8月5日

第八节、备查文件目录

- 一、载有公司董事、监事、高级管理人员签署的 2011 年半年度报告正本；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过所有公司文件的正本公告的原稿。
- 四、备查文件备置地点：公司证券事务部。

河南森源电气股份有限公司

董事长：楚金甫_____

二〇一一年八月五日