

深圳市惠程电气股份有限公司
SHENZHEN HIFUTURE ELECTRIC CO.,LTD.

二零一一年半年度报告

证券简称：深圳惠程
证券代码：002168
披露时间：2011 /8/ 19

重要提示

一、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。

二、没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

三、所有董事均亲自参与本次 2011 年半年度报告的董事会会议的表决。

四、公司 2011 年半年度报告未经会计师事务所审计。

五、公司董事长吕晓义先生、总经理何平女士、财务负责人刘心先生及会计机构负责人刘心先生声明：保证 2011 年半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况	4
第二节	主要会计数据和财务指标.....	6
第三节	股本变动及股东情况.....	7
第四节	董事、监事、高级管理人员情况.....	9
第五节	董事会报告	11
第六节	重要事项	24
第七节	财务报告	30
第八节	备查文件目录	91

第一节 公司基本情况

一、公司法定中文名称：深圳市惠程电气股份有限公司

中文缩写：深圳惠程

公司法定英文名称：SHENZHEN HIFUTURE ELECTRIC CO.,LTD.

英文缩写：HIFUTURE

二、公司法定代表人：吕晓义

三、公司联系人和联系方式

	董事会秘书兼投资者关系管理负责人	证券事务代表
姓名	张国刚	刘婷
联系地址	深圳市龙岗区大工业区兰景路以东、锦绣路以南惠程科技工业厂区	
电话	0755-89921086	0755-89921022
传真	0755-89921082	0755-89921082
电子信箱	zgg@hifuture.com	stella47520@hotmail.com

四、公司注册地址：深圳市龙岗区大工业区兰景路以东、锦绣路以南惠程科技工业厂区

办公地址：深圳市龙岗区大工业区兰景路以东、锦绣路以南惠程科技工业厂区

邮政编码：518118

国际互联网网址：www.hifuture.com

电子信箱：stock@hifuture.com

五、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》

登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：www.cninfo.com.cn

半年度报告备置地点：深圳市惠程电气股份有限公司董事会办公室

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：深圳惠程

股票代码：002168

七、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1999年7月2日

公司变更注册登记日期：2003年1月6日

公司最近一次变更注册登记日期：2011年6月24日

注册登记地点：深圳市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：440301102994546

税务登记号码：440301715211901

组织机构代码：71521190-1

公司聘请的会计师事务所名称：广东立信大华会计师事务所有限公司

办公地址：深圳市福田区滨河大道 5022 号联合广场 B 座 11 楼

第二节 主要会计数据和财务指标

一、报告期主要会计数据及业务数据

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	1,281,659,132.84	1,360,279,571.07	-5.78%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,021,933,603.46	1,003,785,868.55	1.81%
股本 (股)	630,920,640.00	315,460,320.00	100.00%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	1.62	3.18	-49.06%
	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)	135,568,386.69	139,343,885.65	-2.71%
营业利润 (元)	14,320,827.37	26,350,873.82	-45.65%
利润总额 (元)	29,984,843.52	26,709,276.47	12.26%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	25,217,788.14	23,717,165.68	6.33%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	11,950,753.41	28,741,990.58	-58.42%
基本每股收益 (元/股)	0.0400	0.0376	6.38%
稀释每股收益 (元/股)	0.0400	0.0376	6.38%
加权平均净资产收益率 (%)	2.49%	4.49%	-2.00%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	1.18%	5.61%	-4.43%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-13,443,201.11	-1,340,034.09	-903.20%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.0213	-0.0042	-407.14%

注：根据2006年《企业会计准则第34号—每股收益》，2010年1-6月调整后的每股收益按照63,092.06万股计算，未按当期股本计算；2011年1-6月每股收益按照2011年加权总股本63,092.06万股计算。

二、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
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	13,072,692.31	主要系深圳惠程母公司及子公司长春高琦所获政府补助计入当期损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,591,323.84	主要系变卖废品收入及违规罚款收入。
少数股东权益影响额	-1,968,149.17	
所得税影响额	-428,832.25	
合计	13,267,034.73	-

第三节 股本变动及股东情况

3.1 报告期公司股份变动情况表

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	138,334,848	43.85%			138,334,848	30,067,950	168,402,798	306,737,646	48.62%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股						30,043,200	30,043,200	30,043,200	4.76%
其中：境内非国有法人持股						26,722,200	26,722,200	26,722,200	4.24%
境内自然人持股						3,321,000	3,321,000	3,321,000	0.53%
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	138,334,848	43.85%			138,334,848	24,750	138,359,598	276,694,446	43.86%
二、无限售条件股份	177,125,472	56.15%			177,125,472	-30,067,950	147,057,522	324,182,994	51.38%
1、人民币普通股	162,103,872	51.39%			162,103,872	-24,750	162,079,122	324,182,994	51.38%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他	15,021,600	4.76%			15,021,600	-30,043,200	-15,021,600	0	0.00%
三、股份总数	315,460,320	100.00%			315,460,320	0	315,460,320	630,920,640	100.00%

3.2 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						46,138
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	
吕晓义	境内自然人	26.47%	167,035,884	126,107,164	39,000,000	
何平	境内自然人	15.56%	98,159,452	73,619,589		
匡晓明	境内自然人	12.06%	76,080,000	57,060,000	25,000,000	
任金生	境内自然人	4.77%	30,082,218	22,561,664		
中国建设银行－华商盛世成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.54%	16,055,922			
中国民生银行－华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	2.19%	13,805,349			
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－005L-FH002 深	境内非国有法人	1.41%	8,903,919			

天津硅谷天堂鲲鹏股权投资 基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法 人	1.27%	8,000,000		
中国建设银行—信达澳银领 先增长股票型证券投资基金	境内非国有法 人	1.27%	8,000,000		
刘东青	境内自然人	0.83%	5,254,472		
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	
吕晓义		167,035,884		人民币普通股	
何平		98,159,452		人民币普通股	
匡晓明		76,080,000		人民币普通股	
任金生		30,082,218		人民币普通股	
中国建设银行—华商盛世成长股票型证券投 资基金		16,055,922		人民币普通股	
中国民生银行—华商策略精选灵活配置混合 型证券投资基金		13,805,349		人民币普通股	
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分 红-005L-FH002 深		8,903,919		人民币普通股	
天津硅谷天堂鲲鹏股权投资基金合伙企业（有 限合伙）		8,000,000		人民币普通股	
中国建设银行—信达澳银领先增长股票型证 券投资基金		8,000,000		人民币普通股	
刘东青		5,254,472		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行 动的说明	公司第二大股东何平女士与第四大股东任金生先生是夫妻关系。两者合计持有公司股份占公司股本总额的比例为 20.33%。公司其他发起人股东不存在关联关系。无限售条件股东之间关系不详。				

3.3 控股股东及实际控制人在报告期内未发生变更

3.4 持股5%以上股东的股份质押情况

截至2011年6月30日，吕晓义先生质押39,000,000股，匡晓明先生质押25,000,000股。其所持有的公司股份无其他冻结或托管等情况。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内，经公司 2010 年度股东大会批准，公司实施权益分派方案：以 2010 年末总股本 315,460,320 股为基数，向全体股东每 10 股转增 10 股。以上方案实施后，公司总股本由 315,460,320 股增加到 630,920,640 股。公司董事及高管持股变动如下：

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
吕晓义	董事长	81,857,442	85,178,442	0	167,035,884	126,107,162	0	公积金转增股本,定向增发增持
何平	董事	49,079,726	49,079,726	0	98,159,452	73,619,588	0	公积金转增股本
匡晓明	董事	38,450,000	38,450,000	820,000	76,080,000	57,675,000	0	公积金转增股本,大宗交易减持
任金生	董事	15,041,109	15,041,109	0	30,082,218	22,561,664	0	公积金转增股本
何峰	副总经理	20,250	20,250	0	30,376	22,782	0	公积金转增股本
张国刚	董事会秘书	0	0	0	0	0	0	无
桑玉贵	副总经理	0	0	0	0	0	0	无
印曦	副总经理	0	0	0	0	0	0	无
何芳	副总经理	0	0	0	0	0	0	无
祁锦波	副总经理	0	0	0	0	0	0	无
易频	副总经理	0	0	0	0	0	0	无
安国华	副总经理	0	0	0	0	0	0	无
陈明春	副总经理	0	0	0	0	0	0	无
鲁小林	监事	0	0	0	0	0	0	无
刘心	财务负责人	14,000	14,000	0	28,000	21,000	0	公积金转增股本
姜宏华	监事	0	0	0	0	0	0	无
赵玉梅	监事	3,000	6,000	0	9,000	6,750	0	公积金转增股本,二级市场增持
朱天培	独立董事	0	0	0	0	0	0	无
潘成东	独立董事	0	0	0	0	0	0	无
王天广	独立董事	0	0	0	0	0	0	无

4.2 报告期内，公司发生董事、监事和高级管理人员新聘或解聘情况

报告期内，一名董事副总经理兼财务负责人因工作变动原因辞去副总经理及财务负责人

的职务，一名副总经理因工作原因辞去副总经理的职务。新聘一名副总经理，新聘公司财务负责人一位。

公司董事会于 2011 年 5 月 20 日收到公司董事、副总经理、财务负责人匡晓明先生和副总经理何峰先生的辞职报告。

匡晓明先生因受聘担任公司控股子公司长春高琦聚酰亚胺材料有限公司总经理，受聘担任长春高琦子公司江西先材纳米纤维科技有限公司董事长，受聘担任公司控股子公司北京高航先进轻质材料有限公司董事长的职务，辞去公司副总经理和财务负责人职务。匡晓明先生辞职后，仍担任公司董事。

何峰先生因受聘担任北京高航总经理，辞去公司副总经理职务。何峰先生辞职后，不在公司担任其他职务。

2011 年 5 月 23 日，经公司总经理何平女士提名，董事会提名委员会审核通过，第三届董事会同意聘任桑玉贵先生为公司副总经理，聘任刘心先生担任公司财务负责人，任期与公司第三届董事会相同。

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回顾

1、公司总体经营情况

报告期内，经过全体员工的共同努力，公司主营业务保持稳定，信息化建设和精益管理全面开展，取得较好成效。公司根据市场需求，以及中央与省市各级研发技改项目的要求，发挥自身优势，大幅度增加研究和产品开发投入，特别是在聚酰亚胺先进材料研发方面，相关费用支出增幅较大，营业利润有所下降。由于公司发展方向符合国家产业导向，相应政策扶持力度较大，在政府补助资金支持下，公司整体经营效益未受影响，未来发展基础更为坚实。2011年 1-6 月，公司实现主营业务收入为13,490.08万元，较去年同期增长 1%，实现利润总额 2,998.48 万元，同比增长12.26%，实现净利润 2521.78万元，同比增长6.33%。

在电力行业产品方面，公司继续保持和巩固了新型高分子绝缘材料方面的特色和优势，主导产品销售保持稳定，其中低压产品和高性能硅胶绝缘制品增幅较大。同时，公司顺应国家节能环保的政策方针，适时推出了可有效降低能耗的新型复合管母线等产品并实现销售，不再使用温室气体的真空绝缘电气控制设备项目进展顺利，顺利通过了权威部门的型式试验。

在先进材料方面，公司聚酰亚胺原料及制品的研发生产均按计划顺利推进。一是纤维方面，长春高琦首条聚酰亚胺耐热纤维标准生产线设备运行连续稳定，达到了预期的生产能力，在高温滤料领域实现了批量销售，特种服装、绝缘制品、密封制品等方面的应用也在积极拓展中。吉林高琦大规模聚酰亚胺纤维生产线建设有条不紊，土建工程、公用工程、设备采购等各方面建设进度均符合计划。二是原料方面，吉林高琦原料生产线调试工作基本完成，工序能力基本平衡，工艺控制稳定。三是纳米纤维制品方面，江西先材完成了相关成果鉴定，产业化条件已完全具备，在各级政府部门的支持下，大规模生产线的土地购置、项目申报等工作均进展顺利，纳米纤维制品产业化应用领域有望进一步扩大。四是泡沫及复合材料方面，北京高航的主要设备已采购安装完毕，正在进行调试。五是透明材料方面，长春聚明完成了样品制备和前期市场调研，与部分下游厂商建立了合作和信息沟通渠道。

在新能源方面，已经完成聚酰亚胺隔膜在动力锂电、超级电容器、电容电池等三个方面的中试研究，进度符合公司计划安排。通过长时间大电流充放电循环寿命试验证明，聚酰亚胺隔膜可以有效地改善锂离子电池倍率充放电特性，有效地提高锂离子电池和超级电容器的安全性和循环寿命。

2、主营业务及其经营情况

(1) 主营业务范围

公司作为城乡配电网高可靠性装备供应商和综合解决方案提供商，以新型高分子电气绝缘材料技术为特色和核心优势，主要从事全密闭全绝缘中压电缆分支箱、中压电缆对接箱、低压电缆分支箱等电缆分支箱类产品，硅橡胶电缆附件、电缆插头等高性能硅橡胶绝缘制品，SMC电气设备箱体等高性能复合材料绝缘制品以及相关电力配网设备产品的研发、生产和销售。公司通过控股子公司长春高琦开展聚酰亚胺先进材料及制品相关业务，经营范围包括聚酰亚胺纤维材料及制品、高分子材料、无石棉摩擦材料、特种工程塑料制品加工及技术咨询。

(2) 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 (%)
电力行业	13,215.72	7,034.92	46.77%	-0.23%	2.16%	-1.25%
化工行业	274.36	203.97	25.66%	149.83%	280.84%	-25.57%
合计	13,490.08	7,238.89	46.34%	1.00%	4.31%	-1.70%
主营业务分产品情况						
中压电缆分支箱	4,371.09	2,031.02	53.54%	-29.35%	-35.99%	4.82%
中压电缆对接箱	232.49	97.09	58.24%	-9.84%	-32.14%	13.72%
低压分支箱	4,458.66	2,798.98	37.22%	75.49%	110.93%	-10.55%
电气设备箱体	476.18	259.26	45.55%	-8.37%	-8.26%	-0.07%
电缆附件及插头	1,422.62	728.38	48.80%	36.43%	36.16%	0.10%
绝缘母线	280.00	165.21	41.00%	-35.71%	-32.83%	-2.54%
开关	936.88	426.67	54.46%	-38.58%	-45.98%	6.24%
特种工程材料	274.36	203.97	25.66%	149.83%	280.84%	-25.57%
其他	291.90	190.54	34.72%	-60.46%	-51.08%	-12.51%
管母线	85.50	40.98	52.07%			
跌落式熔断器	660.41	296.79	55.06%			
合计	13,490.08	7,238.89	46.34%			

(3) 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华南地区	4,847.50	-24.91%
华北及东北地区	1,565.91	-8.49%
华东地区	3,925.23	64.35%
中西部地区	2,892.52	4.64%
出口	258.92	606.52%
合计	13,490.08	1.00%

(4) 报告期内公司主营业务及其结构未发生重大变化

2011 年上半年公司主营业务收入为 13,490.08 万元，较去年同期增长 1 %。公司主营业

务范围未发生重大变化，仍以电气设备（电气设备 SMC 箱体、中压电缆分支箱、中压电缆对接箱、低压分支箱、电缆插头及附件）及特种工程塑料为主营业务。在结构上，低压分支箱、电缆附件及插头和特种工程材料保持较快增长，其他产品需求有所下降，主要原因系电网系统招标方式的改变，导致订单后延。

(5) 报告期内公司主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比未发生重大变化，略有减少。

公司 2010 年 8 月对模具会计政策进行变更。原模具在“存货—低值易耗品”科目核算，采用分次摊销法，变更在“固定资产”科目核算，按 5 年计提折旧，导致折旧费用同比增加，另外薪酬及材料价格有所增长，致使成本增加、毛利率有所下降。

(6) 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

2011 年上半年公司实现利润总额 2998.48 万元，较去年同期增长 12.26%；其中归属于上市公司普通股股东净利润为 2521.78 万元，较去年同期增长 6.33%。其利润构成同比发生变化的原因分析如下：

1) 经营毛利：2011 年上半年公司实现经营毛利为 6292.25 万元，同比下降 3.9%。其中 99.51% 的经营毛利来源于公司主营业务收入，毛利率下降主要原因系模具会计政策变更导致折旧费用同比增加，另外薪酬及材料价格同比增长，综合结果致使成本增加、毛利率有所下降。

2) 三项期间费用：2011 年上半年公司三项期间费用支出合计为 4,575.10 万元，费用率 33.91%，较去年同期增长 1,664.05 万元，增长幅度为 57.6%，费用增加 12.11 个百分点。其详细情况如下：

单位：元

项 目	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月		较同期	
	金额	费用率	金额	费用率	增减金额	增减幅度
销售费用	16,038,407.29	11.89%	11,335,347.15	8.49%	4,703,060.14	41.49%
管理费用	27,897,270.99	20.68%	13,970,327.16	10.46%	13,926,943.83	99.69%
财务费用	1,815,278.17	1.35%	3,804,755.53	2.85%	-1,989,477.36	-52.29%
合 计	45,750,956.45	33.91%	29,110,429.84	21.80%	16,640,526.61	57.16%

报告期内，销售费用增加 470.31 万元，同比增长 41.49%，主要原因是公司加大市场投入，相应市场推广费、薪酬、差旅费等增加所致；管理费用增加 1,392.69 万元，同比增长 99.69%，主要是母公司、子公司规模扩大，薪酬、保险费、研发投入增加所致；财务费用减少 198.95 万元，同比减少 52.29%，主要是借款平均余额减少及收到存款利息增加所致。

3) 报告期公司资产减值损失、投资收益、营业外收入和所得税费用情况

单位：元

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	增长幅度
资产减值损失	1,493,514.94	3,255,025.99	-54.12%
投资净收益	0	-6,179,757.34	-100.00%

营业外收入	15,773,915.15	361,656.96	4261.57%
所得税费用	5,042,931.73	4,320,721.41	16.72%

A. 资产减值损失：同比减少 54.12%，主要原因系期内特别坏帐减少所致。

B. 投资净收益：本报告期内未进行套期保值业务操作。

C. 营业外收入：同比增加 4261.57%，主要原因系报告期内母公司及子公司收到的政府补助及废品收入增加所致。

D. 所得税费用：同比增加 16.72%，主要原因系报告期内利润总额增加所致。

(7) 报告期公司现金流量情况

单位：元

项 目	2011年6月30日	2010年6月30日	增减幅度
经营活动产生的现金流量净额	-13,443,201.11	-1,340,034.09	-903.20%
投资活动产生的现金流量净额	-56,147,271.78	-54,217,418.63	-3.56%
筹资活动产生的现金流量净额	-96,966,987.25	5,313,164.00	-1925.03%

经营活动产生的现金流量净额：较上年同期减少 903.20%，主要原因系公司支付其他与经营活动有关现金，如经营费、管理费、其他应收保证金等增加所致。

投资活动产生的现金流量净额：较上年同期减少 3.56%，主要原因系报告期内对外投资减少及购建固定资产、无形资产较上年同期增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额：较上年同期减少 1925.03%，主要原因系期内归还银行借款所致。

(8) 报告期内，公司无其他对利润产生重大影响的经营业务活动。

(9) 报告期内，公司无单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到10%以上（含10%的情况）。

(二) 公司下半年发展展望

在欧洲主权信用危机等一系列不稳定因素下，预计 2011 年下半年国际经济形势仍存在诸多不确定性，经济复苏态势可能出现反复。在此环境下，预计国家将继续坚持保增长、调结构的总体大政方针，这将给公司经营发展带来新的机遇与挑战。为此，公司将顺应国家节能减排、加强自主创新的政策方针，继续按照稳健务实的经营策略，进一步加大市场开拓力度，提高管理水平，加强内部控制，积极推进非公开发行项目的实施，在有效控制成本的同时充分发挥生产能力，保持业绩稳定增长。

在传统业务领域，公司将巩固在新型高分子绝缘材料方面的优势，进一步提高主导产品的市场份额，加大新型复合管母线、真空绝缘电气控制设备等新产品的推广力度，同时积极向电力系统以外的领域扩展，创造更好的经济效益。

在先进材料领域，一是纤维方面，吉林高琦按计划开展大规模聚酰亚胺纤维生产线的建设工作，现有标准生产线继续稳定生产，在高温滤料领域扩大市场占有率，同时积极拓展其他领域的应用，形成批量销售；二是原料方面，吉林高琦原料生产线要全线贯通并实现连续生产，进一步提高效率，降低生产成本，为后续产品的应用推广打下坚实基础，同时验证和

改进热塑性产品的加工性能及制品性能。三是纳米纤维制品方面，江西先材按计划建设位于南昌国家高新技术产业开发区的新厂区，完成新增生产线的安装调试工作，达到预定产能。四是泡沫及复合材料方面，北京高航继续摸索完善生产工艺，打通生产流程，尽快拿出合格产品，初步形成生产能力。五是透明材料方面，长春聚明要继续完备工艺，提高制备效率，具备完善的检测能力，同时积极与下游潜在客户开展应用测试等合作。

在新能源方面，惠程高能继续测试聚酰亚胺隔膜与正负极、电解液等其他材料的匹配性，找到最佳组合，同时开展超级电容电池等新型产品的试制和测试工作，争取在关键性能指标上取得进一步突破，提高一致性和稳定性，扩大聚酰亚胺隔膜的应用范围。

（三）经营中的问题与困难

（1）公司的主要原材料价格呈上升趋势，直接导致生产成本的加大，从而影响公司的经济效益。公司将继续发挥集中采购优势，适时监控主要原材料的价格走势，科学制定采购计划，适时调整营销策略，规避原材料的价格风险。同时，进一步加强各项管理费用支出，降低非生产性支出，提高资金使用效率，努力降低生产成本和管理成本。

（2）公司生产的高可靠性产品价格定位较高，因此，在向经济不发达地区相关用户推广公司产品时，受到一定局限。

（3）公司新产品研发力度较大，业务范围不断拓展，客户需求多样化，经营活动更加复杂，企业员工数量增加，对公司市场销售能力、现有的管理制度、管理人员素质提出更高的要求。

（4）公司部分原材料、核心部件从国外进口，汇率变动将给公司带来一定的经营风险。公司签订进口原料购买合同时，将尽量以汇率较稳定的外币来结算。对于汇率波动较大的币种，一般可采取远期结售汇方式或通过押汇，选取在汇率较低时付汇的方式来锁定成本，从而减少汇率变动对公司的影响。

（5）公司目前拥有的生产设备和生产技术均居国内同行领先水平，公司在行业内的竞争优势主要源于自身的技术进步和技术创新能力。但由于行业内的市场竞争和人才竞争日趋激烈，公司工艺技术存在被同行业企业仿效的风险。同时，随着技术更新换代速度的不断加快，公司也面临技术老化的风险。

二、报告期内投资情况

1、首次公开发行募集资金报告期内使用情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]254号文核准，本公司于2007年9月向社会公众公开发行人民币普通股（A股）1,300万股，股票面值为人民币1.00元。股票发行每股人民币19.13元，应募集股款为人民币248,690,000.00元。截至2007年9月12日止，本公司募集资金计人民币248,690,000.00元，扣除与发行有关的费用人民币15,755,773.12元，

本公司实际募集资金净额为人民币 232,934,226.88 元。本公司上述注册资本变更事项业经立信大华会计师事务所(原“深圳大华天诚会计师事务所”)于 2007 年 9 月 12 日出具深华[2007] 验字 90 号验资报告验证确认。

单位：万元

募集资金总额		23,293.42		本报告期投入募集资金总额		884.00				
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		13,706.85				
累计变更用途的募集资金总额		3,134.89		项目达到预定可使用状态日期		-				
累计变更用途的募集资金总额比例		13.46%		本报告期实现的效益		-				
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										
电气绝缘特种纤维复合材料 SMC 及制品项目	是	9,603.50	9,603.50	741.44	9,341.38	97.27%	2008 年 09 月 30 日	840.90	是	否
高性能硅橡胶电气绝缘制品项目	是	5,793.57	2,658.68	0.00	2,658.68	100.00%	2008 年 09 月 30 日	418.43	是	否
新型电气绝缘材料及产品研究开发中心	否	2,369.58	2,369.58	142.56	1,706.79	72.03%	2010 年 12 月 31 日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	17,766.65	14,631.76	884.00	13,706.85	-	-	1,259.33	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	17,766.65	14,631.76	884.00	13,706.85	-	-	1,259.33	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	公司“新型电气绝缘材料及产品研究开发中心”投入进度较慢，主要原因是公司努力采取措施使用生产设备进行研发和调试、节约研发专用设备的投入，以及国际国内经济环境变化导致设备考察选型周期延长。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
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	适用 经立信大华会计师事务所(原“深圳大华天诚会计师事务所”)出具《关于深圳市惠程电气股份有限公司募集资金投资项目预先已投入资金使用情况专项审核报告》、保荐机构国海证券有限责任公司出具《国海证券关于深圳惠程募集资金使用等相关事项的核查意见(二)》，本公司第二届董事会第十三次会议审议通过了《关于用募集资金置换公司预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，公司用募集资金置换公司预先已投入募集资金投资项目建设的自筹资金 2,866.79 万元。									

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2007 年公司将 6,000 万元募集资金暂时用于补充流动资金，并于 2008 年 4 月 15 日，向募集资金专用账户归还全部 6,000 万元。公司于 2008 年 4 月 29 日召开的 2007 年度股东大会审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金 4,000 万元补充流动资金的议案》。根据该决议，公司将 4,000 万元募集资金暂时用于补充流动资金，期限不超过 6 个月。2008 年 10 月 28 日，公司向募集资金专用账户归还全部 4,000 万元。公司于 2008 年 11 月 28 日召开的 2008 年第二次临时股东大会审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金 4,000 万元补充流动资金的议案》。根据该决议，公司将 4,000 万元募集资金暂时用于补充流动资金，期限不超过 6 个月。2009 年 5 月 13 日，公司向募集资金专用账户归还全部 4,000 万元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 公司高性能硅橡胶电气绝缘制品项目已于 2008 年达到实施投资的目的，结余金额为 3,134.89 万元。其出现结余的原因系项目实施过程中，公司通过深入挖潜、合理调配已购置设备的生产能力，改进工艺路线，将部分原计划进口的设备改为国内采购，取消部分募集资金拟投资生产产品的设备采购，缩减了建设规模，减少了建设投资，节约了大量资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金仍存放于募集资金专用账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

2 变更募集资金投资项目情况表

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
补充公司日常经营所需的流动资金	高性能硅橡胶电气绝缘制品项目	3,134.89	0.00	3,134.89	100.00%	2008 年 09 月 30 日	0.00	不适用	否
合计	-	3,134.89	0.00	3,134.89	-	-	0.00	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	募集资金投资项目变更原因：在项目实施过程中，公司通过深入挖潜、合理调配已购置设备的生产能力，改进工艺路线，将部分原计划进口的设备改为国内采购，取消部分募集资金拟投资生产产品的设备采购，缩减了建设规模，减少了建设投资，节约了大量资金。从实际情况看，目前该项目的建设规模能有效保证市场需求，停止投入可降低产能过剩、投资浪费的风险。此次变更经公司第二届董事会第二十五次会议、第二届监事会第十三次会议、公司 2008 年第二次临时股东大会审议通过。对此次变更公司已经进行了公告。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无								

3、2010 年非公开发行股票募集资金报告期内使用情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1771 号文《关于核准深圳市惠程电气股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准，同意深圳惠程于 2010 年 12 月 22 日非公开发行人民币普通股（A 股）15,021,600 股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行认购价格为人民币 30.11 元，共计募集人民币 452,300,376.00 元。截至 2010 年 12 月 23 日止，深圳惠程共计募集资金人民币 452,300,376.00 元，扣除与发行有关的费用人民币 15,315,000.00 元，深圳惠程实际募

集资金净额为人民币 436,985,376.00 元。本公司上述注册资本变更事项业经立信大华会计师事务所于 2010 年 12 月 23 日出具立信大华验字[2010]190 号验资报告验证确认。

单位：万元

募集资金总额		43,698.54		本报告期投入募集资金总额		9,503.44				
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		9,503.44				
累计变更用途的募集资金总额		--		项目达到预定可使用状态日期		--				
累计变更用途的募集资金总额比例		--		本报告期实现的效益		--				
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										
高性能耐热聚酰亚胺纤维产业化项目	否	33,140.83	33,140.83	8,503.86	8,503.86	25.66%	2012 年 12 月	-	-	否
新型高性能高分子材料金属复合管母线及结构件项目	否	7,610.39	7,610.39	543.54	543.54	7.14%	2011 年 12 月	-	-	否
真空绝缘电气控制设备项目	否	4,479.05	4,479.05	456.04	456.04	10.18%	2011 年 12 月	-	-	否
承诺投资项目小计	-	45,230.27	45,230.27	9,503.44	9,503.44	-	-	-	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-						-	-	-	-
合计		45,230.27	45,230.27	9,503.44	9,503.44	21.01%	-	-	-	-
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、用途及使用进展情况	无									
募集资金投资项目实施地点变更情况	无									
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	适用 经立信大华会计师事务所出具立信大华核字[2011]176 号《深圳市惠程电气股份有限公司自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》、保荐机构国海证券有限责任公司出具《关于深圳市惠程电气股份有限公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的核查意见》，公司第三届董事会第二十五次会议审议通过了《关于用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意公司用募集资金 6,093.83 万元置换预先投入募投项目的自筹资金。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 深圳市惠程电气股份有限公司第三届董事会第二十三次会议于 2011 年 1 月 25 日召开，会议审议通过									

	了《关于用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，将 4,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过六个月。截至本报告签署日，4000 万元人民币的暂借募集资金已归还至监管帐户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金仍存放于募集资金专用账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	吉林高琦相关人员错误理解募集资金存储管理的监管要求，错误地把监管行发行的保本型理财产品看做银行一般性的资金存储，从增加利息收入的角度，在未通知深圳惠程相关负责人的情况下，于 2011 年 3 月 25 日开始，先后五次用暂时闲置募集资金购买了监管行中国银行吉林市分行推荐的该行无风险的结构性理财产品，深圳惠程和保荐机构对吉林高琦例行检查时发现该情况，并责令立即纠正，已于近日提前赎回所剩最后一笔产品。至此，之前购买的所有理财产品本息已全部收回至募集资金监管帐户。五次违规买入保本结构性理财产品共获得利息收入 1,005,852.20 元，比按照专户存储活期利率计算的可得利息多获利息收入 812,317.96 元。

3、报告期内非募集资金投资项目情况

(1) 长春高琦聚酰亚胺材料有限公司（简称“长春高琦”）

长春高琦主营业务为聚酰亚胺纤维材料及制品、高分子材料、无石棉磨擦材料、特种工程塑料制品加工及技术咨询，注册资本为 9,759.62 万元，本公司持有的股权比例为 84.63%。

报告期内，长春高琦聚酰亚胺原料及制品的研发生产均有进一步的进展。长春高琦耐热纤维实现了小批量的销售，工艺进一步成熟。由于上半年销量有限，未达到设计产能，成本较高，随着下半年产销量进一步扩大，成本有望进一步降低。公司在个体防护、耐高温过滤棉、绝缘纸领域均取得较大进展。

另外，在高强纤维、薄膜、复合材料、纳米纤维制品等方面的技术储备和研发试制均取得了一定的阶段性成果，待进一步成熟后依次实现产业化。

(2) 长春聚明光电材料有限公司（简称“长春聚明”）

长春聚明由控股子公司长春高琦与方省众、屠国力共同出资组建，于 2010 年 10 月 26 日成立。公司注册资本 200 万元，实收资本现为 200 万元，长春高琦出资 180 万元，占 90% 的持股比例，方省众和屠国力分别出资 10 万元，各占 5% 的持股比例。

2011 年 6 月，屠国力将其持有的出资部分转让给丁孟贤和杨正华，变更后注册资本仍为 200 万元人民币，其中，长春高琦持股 90%，方省众持股 5%，丁孟贤持股 2.5%，杨正华持股 1.5%，屠国力持股 1%。

报告期内，长春聚明通过与长春应化所合作，试制出柔性聚酰亚胺透明薄膜及导电薄膜，向相关客户提供了样品，相关项目产业化的准备工作正在进行中。

(3) 吉林高琦聚酰亚胺材料有限公司（简称“吉林高琦”）

吉林高琦现为长春高琦全资子公司，报告期内其氯代苯酐原料生产线取得全线贯通，待设备进一步调整后，在近期开始正常生产，其他制品试验性生产正在进行，未来将为制品的质量和成本控制提供更充分的保障。耐高温聚酰亚胺纤维生产基地建设正在按计划进行。

(4) 江西先材纳米纤维科技有限公司（简称“江西先材”）

江西先材系由长春高琦与江西师范大学、侯豪情共同出资组建，于 2009 年 6 月 5 日成立。公司注册资本 750 万元，实收资本 750 万元，长春高琦出资 450 万元，占 60% 的持股比例，江西师范大学和侯豪情以“高速制备聚合物纳米纤维新方法 & 高性能纳米纤维布形成”等相关知识产权评估作价 300 万元出资，占 40% 的持股比例。

2010 年 9 月江西先材增加注册资本 750 万元，其中长春高琦增资 527.5 万元，江西师范大学增资 22.5 万元，丁孟贤投入 20 万元，高连勋投入 20 万元，侯豪情增资 150 万元，程楚云投入 10 万元。增资后长春高琦持有江西先材 77.17% 的股权。

报告期内，江西先材拟增加注册资本至 9000 万元，其中深圳惠程出资 4752 万元，占江西先材股权比例 52.8%，长春高琦出资 1350 万元，占江西先材出资 15%。相关工商登记手续正在办理中。

报告期内，江西先材于 2011 年 3 月 24 日“年产 2 亿平方米 PI 纳米纤维电池隔膜产品项目”在江西省发展和改革委员会完成立项备案。在江西省科技厅的主持下，由 4 位院士和 6 位业内专家组成的鉴定委员会于 2011 年 4 月 27 日对江西师范大学和江西先材共同承担的“高强度聚合物纳米纤维制造关键技术研究开发及产业化”项目进行了科技成果鉴定，对该项目成果给予了积极的高度评价。国家发改委 2011 年 7 月 21 号文件（发改办产业[2011]1810 号）通知，江西先材 PI 纳米纤维电池隔膜产品（一期）项目列入战略性新兴产业 2011 年中央预算内投资项目，中央预算内将投资 1773 万元。

江西先材第一条日产 2000 平方米电池隔膜的工业化生产线已经开始安装调试。报告期内攻克了工业化生产工艺的一系列难题，为下一步实现连续工业化生产打下基础。

(5) 北京高航复合材料有限公司（简称“北京高航”）

北京高航成立于 2011 年 4 月 12 日，系深圳惠程与何峰、詹茂盛、王凯共同出资组建。公司注册资本 1000 万元，实收资本 1000 万元，本公司出资 630 万元，占 63% 的持股比例，何峰、詹茂盛、王凯出资 370 万元，占 37% 的持股比例。经营范围为研发、生产、销售聚酰亚胺泡沫、复合材料等先进轻质材料。

报告期内，北京高航已完成工厂选址、设备采购、安装调试，现正进行小试生产及设备改造工作。

(6) 深圳市惠程高能能源科技有限公司（以下简称“惠程高能”）

惠程高能主营业务为超级电容器、高能电容、电池储能组件、电动车及工具用动力电容、光伏太阳能路灯组件、UPS 用中继电容及材料的研发、购销及信息咨询，注册资本为 500 万元，本公司持有的股权比例为 100%。

报告期内，惠程高能建成两条聚酰亚胺（PI）隔膜中试生产线，一条为 PI 隔膜锂电中试生产线和另一条为 PI 隔膜超级电容器中试生产线，目前公司主要承担聚酰亚胺隔膜的测试以

及 PI 隔膜动力产品的中试研究，为江西先材 PI 隔膜的产业建设提供数据基础和改良建议。上半年已经完成 PI 隔膜在动力锂电、超级电容器、电容电池等三个方面的中试研究。经过初步测试，样品各项性能指标均符合国家相关标准，特别是在安全性、耐高温冲击、大电流充放电等制约应用的关键性能指标方面与国内现有同类产品相比有了突破性的提高。下半年的工作仍将围绕改进型 PI 隔膜在动力锂电、超级电容器、电容电池三个方面的中试研究。

三、2011 年 1-9 月经营业绩预计

单位：（人民币）元

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小于 50%			
2011 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	0.00%	~~	20.00%
	预计 2011 年 1-9 月份归属于上市公司股东的净利润在 4590-5500 万元之间。			
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	45,900,521.85		
业绩变动的原因说明	<p>(1) 公司各项业务平稳增长，控股子公司产品陆续投放市场，预计营业收入和净利润较去年同期有一定增长。</p> <p>(2) 业绩预告未经注册会计师预审计。</p>			

四、董事会日常工作情况

报告期内，公司第三届董事会共召开五次董事会会议，会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》及《公司章程》等法律、法规和规范性文件的规定。

会议届次	召开时间	议案内容	信息披露报纸	披露日期
第三届二十二次董事会会议	2011-1-7	一、 审议《关于修订公司章程部分条款的议案》； 二、 审议《关于召开 2011 年第一次临时股东大会的议案》。	证券时报、 中国证券报	2011-1-8
第三届董事会第二十三次会议	2011-1-25	一、 审议《关于向公司全资子公司深圳市惠程高能能源科技有限公司增资 4500 万元投资建设“新型动力及储能电池生产线建设项目”的议案》； 二、 审议《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。	证券时报、 中国证券报	2011-1-26
第三届董事会第二十四次会议	2011-2-23	一、 审议《总经理工作报告》； 二、 审议《董事会薪酬与考核委员会履职情况汇总报告》； 三、 审议《董事会审计委员会履职情况汇总报告》； 四、 审议《关于续聘立信大华会计师事务所有限公司为公司 2011 年审计机构及确定支付报酬额度的议案》，同意提交公司 2010 年度股东大会审议； 五、 审议《关于 2010 年度内部控制的自我评价报告》； 六、 审议《2010 年度财务决算报告》，同意提交公司 2010 年度股东大会审议； 七、 审议《2011 年度经营计划》； 八、 审议《2010 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，同意提交公司 2010 年年度股东大会审议； 九、 审议《深圳市惠程电气股份有限公司募集资金 2010 年度使用情况专项报告》，同意提交公司 2010 年年度股东大会审议； 十、 审议《董事会工作报告》，同意提交公司 2010 年年度股东大会审议； 十一、 审议《2010 年年度报告及其摘要》，同意提交公司 2010 年年度股东大会审议；	证券时报、 中国证券报	2011-2-2 5

		十二、 审议《关于召开 2010 年年度股东大会的议案》； 十三、 审议《关于公司部分会计政策变更的议案》；		
第三届董事会第二十五次会议	2011 年 4 月 20 日	一、 审议《2011 年第一季度报告》； 二、 审议《关于用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》； 三、 审议修订《公司章程》部分条款的议案并同意提交公司股东大会审议。	证券时报、 中国证券报	2010-4-21
第三届董事会第二十六次会议	2011 年 5 月 23 日	一、 审议《关于聘任桑玉贵先生为公司副总经理的议案》； 二、 审议《关于聘任刘心先生为公司财务负责人的议案》； 三、 审议《关于向兴业银行股份有限公司深圳沙井支行申请 1 亿元授信额度的议案》； 四、 审议《批准江西先材在南昌高新技术产业开发区投资建设年产 2 亿平方米聚酰亚胺(PI)纳米纤维电池隔膜产品生产基地事宜并授权董事长吕晓义先生签署相关协议》，并同意提交公司股东大会审议； 五、 审议《关于向间接控股子公司江西先材纳米纤维科技有限公司增资的议案》，并同意提交公司股东大会审议。 六、 关于召开 2011 年第二次临时股东大会的议案	证券时报、 中国证券报	2011-5-24

董事会相关决议及资料刊登于《证券时报》、《中国证券报》，相关文件披露在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

五、公司开展投资者关系管理情况。

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

2、公司专门制定了《投资者关系管理制度》，指定公司董事会秘书张国刚先生为投资者关系管理的负责人，刘婷任证券事务代表配合董事会秘书工作，公司董事会办公室负责投资者关系管理的日常事务。

3、公司重视投资者关系管理，指定了专人回答投资者的问询，日常通过电话的方式回答投资者、媒体和中介机构的咨询，积极接待投资者、新闻媒体的咨询和来访，加强同投资者和新闻媒体的交流和沟通，及时准确完整披露应该披露的信息，并依托巨潮资讯中小企业路演网建立了与投资者的沟通平台 (<http://irm.p5w.net/ssgs/S002168/>)，加强与投资者的交流。公司通过多种渠道加强与投资者的交流，使广大投资者对公司所处行业及公司产品、业绩有了进一步了解，提升了对公司的认同度。在 2011 年 3 月 11 日下午举行了 2010 年度报告网上说明会，会上与广大投资者进行了热烈而广泛的沟通。公司于 2011 年 1 月 25 日、2011 年 6 月 10 日分别召开 2011 年第一次临时股东大会及 2011 年第二次临时股东大会，两次会议均采用现场及网上投票表决相结合的方式，加强中小投资者对公司重要决策的参与。

4、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 01 月 10 日	公司会议室	实地调研	华泰联合证券	树脂、柔性材料、泡沫、复合材料、隔膜等项目的进展情况
2011 年 01 月 07 日	公司会议室	实地调研	中信证券谢从军 南方基金 TL 投资 北京源子晟	PI 各类产品应用及需求量，非公开发行项目介绍
2011 年 03 月 04 日	公司会议室	实地调研	北京高华证券 富达基金 上投摩根 富敦基金 上海泽熙投资 海富通基金 交银施罗德基金 云南国际	聚酰亚胺隔膜性能优势及产量，纤维的竞争力

			信托等	
2011 年 03 月 17 日	公司会议室	实地调研	国海证券 平安大华基金 广发基金	聚酰亚胺各项目进展情况、上下游产品及应用、工艺，性能与价格优势、主营业务发展
2011 年 03 月 18 日	公司会议室	实地调研	华商基金 中投证券 信 诚基金	隔膜材料学特性、超级电容器构成、工艺改进、比较 PI 物理结构作用及基体材料作用、PI 特性
2011 年 03 月 25 日	公司会议室	实地调研	张修 天津硅谷天堂 唐 知芬 国都证券 世纪证 券等	董事会、监事会工作报告 年度报告及摘要 财务决算报告 关于续聘广东大华德律会计师事务所为公司 2011 年审计机构及支付报酬额度 聚酰亚胺各种产品性能优势 年消耗量 应用领域 子公司项目进展情况 客户拓展
2011 年 05 月 19 日	公司会议室	实地调研	湘财证券	公司概况简介 常规产品介绍 企业规模 核心技术 市场表现 高分子材料及应用 子公司进展
2011 年 06 月 16 日	长春高琦会议室	实地调研	宏源证券张延明	产品投入市场情况 项目工程进度 客户认可度 专利申请

第六节 重要事项

一、公司治理状况

报告期内，进一步完善公司治理结构，改善公司日常运作的规范程度，提升公司治理水平，提高公司透明度，报告期内，能够按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等相关法律法规的规定，积极完善公司治理结构，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理工作，促进企业规范运作水平不断提升。

二、报告期内实施利润分配方案的执行情况

报告期内，公司实施 2010 年度利润分配方案：公司以 2010 年末总股本 315,460,320 股为基数，向全体股东以资本公积金每 10 股转增 10 股，共转增 315,460,320 股，总股本由 315,460,320 股增加至 630,920,640 股。

报告期内，公司已将上述利润分配方案实施完毕。

三、股权激励计划实施情况

公司将于恰当的时机推出股权激励计划。

四、公司 2011 年度上半年利润分配方案

2011 年度上半年，公司无利润分配方案。

五、报告期内公司未发生重大诉讼、仲裁事项

六、报告期内公司未发生重大收购及出售资产、吸收合并事项

七、关联方关系及重大交易事项

报告期内，公司未发生累计关联交易总额高于 3,000 万元且占公司最近一期经审计净资产值 5% 以上的重大关联交易事项。

（一）关联方关系

1、关联方

（1）大股东：吕晓义先生持有公司 26.47% 的股权，为公司第一大股东。

（2）其他股东：何平、匡晓明、任金生分别持有公司 15.56%、12.06%、4.77% 的股权。

（3）对主要股东有实质影响的机构或个人：无。

（4）控股公司：长春高琦聚酰亚胺材料有限公司、长春聚明光电材料有限公司、吉林高琦聚酰亚胺材料有限公司、江西先材纳米纤维科技有限公司、北京高航复合材料有限公司、深圳市惠程高能能源科技有限公司。

（5）参与的联营企业：无。

（6）关键管理人员、核心技术人员控制的其他企业：无。

(7) 其他对发行人有实质影响的法人或自然人：无。

2、关联关系

(1) 股权关系

吕晓义先生持有公司 26.47% 的股权，为公司第一大股东，任公司董事长，可以对公司经营施加重要影响。

何平、匡晓明均持有公司 5% 以上的股份，均为公司董事，可以对公司的生产经营决策施加一定影响。

(2) 人事管理关系

公司董事吕晓义先生、何平女士、匡晓明先生、任金生先生在公司控股子公司长春高琦聚酰亚胺材料有限公司任董事，吕晓义先生在长春高琦任董事长。其他董事、监事、高级管理人员及核心技术人员未有在关联方任职的情况。

(二) 关联方交易

公司控股子公司长春高琦控股子公司江西先材年产500万平方米PI纳米纤维动力电池隔膜生产基地建设需要增加投资，经江西先材第一届董事会第五次会议审议，拟通过增资将其注册资本金从1500万元增加到9000万元。公司部分技术人员看好江西先材的长期发展，拟参与对江西先材的本次增资。本次增资完成后，公司直接持有江西先材的股权比例为52.80%，通过长春高琦间接持有江西先材15%的股权。增资方中，吕凤华、祁锦华为公司关联自然人与公司共同增资构成关联交易。

公司于 2011 年 5 月 23 日召开的第三届董事会第二十六次会议对《关于向间接控股子公司江西先材纳米纤维科技有限公司增资的议案》进行了审议，关联董事吕晓义先生回避了表决，所有非关联董事一致通过本议案，同意公司以自有资金向江西先材现金增资人民币4752万元，需经公司2011年第二次临时股东大会审议批准后实施。相关议案提交公司2011年第二次临时股东大会审议并通过，相关工商登记变更手续正在办理中。

报告期内其他关联交易为公司股东为公司贷款提供担保，主要情况如下：

2011年6月8日，公司与兴业银行股份有限公司深圳沙井支行（以下简称“沙井支行”）签订合同编号为兴银深沙井授信字（2011）第0002号的《基本额度授信合同》，授信额度为人民币10,000万元。授信期限为12个月。2010年6月9日，公司与沙井支行签订合同编号为兴银深沙井（授信）流借字（2011）第0002号的《流动资金借款合同》，借款金额为人民币10,000万元，借款期限为12个月。公司股东吕晓义、何平、匡晓明为该笔额度的授信协议分别与沙井支行签订了《最高额保证合同》。

(三) 报告期内，公司与关联方未发生与日常经营相关的资产、股权转让的关联交易事

项。

(四) 报告期内, 公司与关联方未发生购买或出售资产、租入或租出资产、购买原材料、销售产品、商品、提供或接受劳务、委托或受托销售等方面的重大关联交易事项。

(五) 报告期内, 公司不存在为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业提供担保。

(六) 报告期内公司无关联方资金占用和对外担保事项。

独立董事对截至报告期末, 对控股股东及其他关联方占用上市公司资金情况、公司对外担保情况和资金占用情况发表独立意见:

2010 年 8 月 16 日, 公司 2010 年第四次临时股东大会审议通过《关于为控股子公司及其全资子公司提供担保的议案》, 同意为控股子公司长春高琦聚酰亚胺材料有限公司及吉林高琦聚酰亚胺材料有限公司借款提供担保, 担保额度均不超过人民币 2000 万元, 担保期限为一年。长春高琦发生担保借款人民币 2000 万元, 吉林高琦发生担保借款人民币 1000 万元, 报告期内均已归还。截至本报告期末:

(1) 公司不存在为控股股东及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况, 也无任何形式的对外担保事项, 公司累计对外担保金额为零, 报告期曾发生对外担保金额为人民币 3000 万元;

(2) 公司不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况。

八、重大合同及履行情况

(一) 本年度公司未发生且无以前期间发生延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

(二) 本年度公司未发生且无以前期间发生延续到报告期的对外担保事项。

(三) 本年度公司未发生且无以前期间发生延续到报告期的委托他人进行现金资产管理的事项。

(四) 本年度公司无对子公司提供的担保。

(五) 报告期内, 公司执行的重大合同如下:

1、借款合同

2011 年 2 月 22 日, 公司与深圳发展银行股份有限公司坪山新区支行(以下简称“坪山分行”)签订合同编号为深发坪山新区贷字第 20110222001 号《借款合同》, 借款金额为人民币 500 万元, 借款期限为 6 个月。

其余借款详见“关联方交易”部分。

2、销售合同

(1) 2011 年 4 月 21 日, 公司与广东电网公司中山供电局签订合同编号为

20WLHC1110826 号的《货物买卖合同》，合同内容为公司向广东电网公司中山供电局供应价值为 908.075 万元的配电箱。

(2) 2011 年 5 月 3 日，公司与山西省电力公司签订合同编号为 1100013845 号的《电缆分支箱采购合同》，合同内容为公司向山西省电力公司供应价值为 213.744 万元的电缆分支箱。

(3) 2011 年 5 月 4 日，公司与广东电网公司江门供电局签订合同编号为 0712HC1111575 号的《货物买卖合同》，合同内容为公司向广东电网公司江门供电局供应价值为 246.433 万元的低压配电箱。

(4) 2011 年 5 月 29 日，公司与广东电网公司江门供电局签订合同编号为 0712HC1111719 号的《货物买卖合同》，合同内容为公司向广东电网公司江门供电局供应价值为 418.83 万元的配电箱。

(5) 2011 年 6 月 1 日，公司与河南省电力公司签订合同编号为 HNDL/2011-GW-ZB-WZ-02-009 号的《供货合同》，合同内容为公司向河南省电力公司供应价值为 268.44 万元的箱式变电站。

(6) 2011 年 6 月 20 日，公司与广东电网公司潮州供电局签订合同编号为 51WLHC1111056 号的《电缆分支箱采购合同》，合同内容为公司向广东电网公司潮州供电局供应价值为 250.47 万元的电缆分支箱。

3、采购合同

(1) 2011 年 5 月 18 日，公司与深圳市瑞亿电气有限公司签订合同编号为 TEC-REAL-011051801 《工矿产品购销合同》，合同内容为深圳市瑞亿电气有限公司向公司供应价值为人民币 352.8 万元的断路器模块。

(2) 2011 年 6 月 28 日，公司与焦作光源电气股份有限公司签订合同编号为 20110628001 号的《工矿产品购销合同》，合同内容为焦作光源电气股份有限公司向公司供应价值为 226.832 万元的欧式箱变。

九、承诺事项的履行情况

(一) 关于股份限售的承诺

(1) 公司股东吕晓义、何平、匡晓明承诺：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所持有的本公司股份，也不由公司回购其所持有的股份。

(2) 作为担任公司董事、高级管理人员的吕晓义、何平、任金生、匡晓明还承诺：除前述锁定期外，在其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百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。

(3) 公司股东、董事长吕晓义先生参与了 2010 年公司非公开发行，认购了 150.22 万股

公司股票，其承诺自 2011 年 1 月 7 日起锁定该部分股份 3 年。

截止本报告期末，以上承诺事项在严格执行中。

（二）公司上市前的承诺

（1）持有公司 5% 以上股份的股东吕晓义、何平、匡晓明、任金生已向公司出具了《避免同业竞争的承诺》，承诺：“不在公司之外直接或间接从事或经营与公司主营业务、主导产品构成竞争的业务活动；在今后的经营或投资项目安排上，避免同种类业务或同类产品的同类竞争行为的发生”。

（2）公司股东吕晓义、何平、匡晓明、任金生承诺：尽管公司主要股东、高管人员和核心技术人员曾就职于长春热缩材料股份有限公司，但公司所拥有的核心技术及知识产权均由公司成立后组织相关技术人员独立开发完成，并非来源于长春热缩材料股份有限公司或中科院长春应用化学研究所，不存在侵犯长春热缩材料股份有限公司与中科院长春应用化学研究所知识产权或商业秘密的情形，也不存在纠纷或潜在纠纷的情况。

（3）公司股东吕晓义、何平、匡晓明、任金生承诺：“本人现拥有深圳市惠程电气股份有限公司股权，本人为所持有股份的终极持有人，无任何委托持股、信托或其它类似的安排”。

截止本报告期末，以上承诺事项在严格执行中。

十、公司聘任、解聘会计师事务所情况

公司 2010 年年度股东大会审议通过续聘广东立信大华会计师事务所有限公司为公司 2011 年度财务审计机构。2011 年度该所的审计报酬为 55 万元。

十一、报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人未发生受有权机关调查、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公开谴责的情形。

十二、报告期内，公司未发生《证券法》第六十七条、《公开发行股票公司信息披露实施细则（试行）》第十七条所列的重大事项。

十三、其他重大事项

（一）报告期内，公司无参股商业银行、证券、保险、信托、期货等金融企业股权。

（二）报告期内，公司无买卖其他上市公司股份的情况。

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

（四）报告期内，公司没有从事证券投资的情况。

十四、报告期内公司重要信息索引

披露日期	公告编号	主要内容
2011-01-06	2011-001	非公开发行股票发行情况报告书暨上市公告书摘要
2011-01-08	2011-002	第三届董事会第二十二次会议决议公告
2011-01-08	2011-003	关于召开二〇一一年第一次临时股东大会的会议通知
2011-01-08	2011-004	关于更换保荐代表人的公告
2011-01-08	2011-005	关于签订募集资金三方监管协议的公告
2011-01-26	2011-006	第三届董事会第二十三次会议决议公告
2011-01-26	2011-007	关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告
2011-01-26	2011-008	关于签订募集资金四方监管协议的公告
2011-01-26	2011-009	深圳市惠程电气股份有限公司向全资子公司增资进行新型动力及储能电池生产线建设项目公告
2011-01-26	2011-010	第三届监事会第十二次会议决议公告
2011-01-26	2011-011	二〇一一年第一次临时股东大会决议公告
2011-01-29	2011-012	2010 年业绩预告修正公告
2011-02-16	2011-013	关于控股子公司完成增资工商变更登记的公告
2011-02-25	2011-014	第三届董事会第二十四次会议决议公告
2011-02-25	2011-015	深圳市惠程电气股份有限公司 2010 年年度报告摘要
2011-02-25	2011-016	关于公司部分会计政策变更的公告
2011-02-25	2011-017	关于召开 2011 年年度报告说明会的通知
2011-02-25	2011-018	关于召开 2010 年年度股东大会的通知
2011-02-25	2011-019	第三届监事会第十三次会议决议公告
2011-03-19	2011-020	二〇一〇年年度股东大会决议公告
2011-03-22	2011-021	深圳市惠程电气股份有限公司 2010 年度权益分派实施公告
2011-03-29	2011-022	深圳市惠程电气股份有限公司控股子公司长春高琦子公司江西先材纳米纤维科技有限公司规划建设年产 2 亿平方米 PI 纳米纤维电池隔膜产品项目的公告
2011-04-21	2011-023	第三届董事会第二十五次会议决议公告
2011-04-21	2011-024	深圳市惠程电气股份有限公司 2011 年第一季度季度报告正文
2011-04-21	2011-025	深圳市惠程电气股份有限公司关于用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金的公告
2011-04-21	2011-026	第三届监事会第十四次会议决议公告
2011-04-22	2011-027	关于公司监事违规买卖股票的公告
2011-05-05	2011-028	深圳市惠程电气股份有限公司关于间接控股公司江西先材纳米纤维科技有限公司取得科学技术成果鉴定证书的公告
2011-05-24	2011-029	第三届董事会第二十六次会议决议公告
2011-05-24	2011-030	关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知
2011-05-24	2011-031	高级管理人员辞职公告
2011-05-24	2011-032	深圳市惠程电气股份有限公司关于向间接控股子公司江西先材纳米纤维科技有限公司增资的关联交易公告
2011-06-11	2011-033	二〇一一年第二次临时股东大会决议公告
2011-06-16	2011-034	深圳市惠程电气股份有限公司间接控股公司吉林高琦违规利用募集资金买入保本理财产品公告
2011-06-28	2011-035	深圳市惠程电气股份有限公司控股子公司 长春高琦子公司江西先材纳米纤维科技有限公司 获土地使用权公告

以上公告公司在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上披露。

第七节 财务报告

7.1 公司 2011 年半年度财务报告未经审计

7.2 财务报表

7.2.1 资产负债表

编制单位：深圳市惠程电气股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	467,594,259.68	115,698,962.22	634,070,522.56	601,379,685.03
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	6,543,750.00	6,543,750.00	10,178,660.00	10,178,660.00
应收账款	211,093,712.00	209,340,609.45	185,658,248.30	185,600,156.75
预付款项	80,488,076.51	21,899,828.38	65,224,985.48	18,962,330.91
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息		1,535,238.24	327,600.00	1,862,838.24
应收股利				
其他应收款	24,379,570.96	65,570,527.00	11,806,465.36	11,642,715.92
买入返售金融资产				
存货	97,281,967.56	86,046,166.41	78,119,299.79	73,557,996.40
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	887,381,336.71	506,635,081.70	985,385,781.49	903,184,383.25
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		409,969,525.00		68,609,525.00
投资性房地产	7,970,959.75	7,970,959.75	8,221,192.45	8,221,192.45
固定资产	273,293,810.43	192,373,539.58	269,348,580.25	201,750,368.95
在建工程	51,718,767.57		32,955,456.67	
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	50,895,116.87	14,371,730.85	52,563,678.52	15,017,867.49
开发支出	2,887,504.22	0.00	4,157,889.43	
商誉	2,850,049.14		2,850,049.14	
长期待摊费用	220,641.66			
递延所得税资产	4,440,946.49	3,286,792.26	4,796,943.12	3,062,765.02
其他非流动资产		40,000,000.00		40,000,000.00
非流动资产合计	394,277,796.13	667,972,547.44	374,893,789.58	336,661,718.91
资产总计	1,281,659,132.84	1,174,607,629.14	1,360,279,571.07	1,239,846,102.16
流动负债：				
短期借款	85,000,000.00	85,000,000.00	200,000,000.00	170,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	44,259,926.27	35,864,081.75	40,681,486.78	34,171,465.64
预收款项	4,269,956.88	4,077,916.88	2,504,416.08	2,342,638.08
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	1,527,369.14	852,204.47	4,108,925.61	3,775,791.46
应交税费	2,076,512.87	10,385,873.15	8,095,267.88	14,034,390.39
应付利息				
应付股利				
其他应付款	10,614,310.55	1,684,080.22	9,166,549.46	4,068,155.10
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	147,748,075.71	137,864,156.47	264,556,645.81	228,392,440.67
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	35,024,743.59	1,200,000.00	40,407,435.90	1,200,000.00
非流动负债合计	35,024,743.59	1,200,000.00	40,407,435.90	1,200,000.00
负债合计	182,772,819.30	139,064,156.47	304,964,081.71	229,592,440.67
所有者权益（或股东权益）：				

实收资本（或股本）	630,920,640.00	630,920,640.00	315,460,320.00	315,460,320.00
资本公积	108,852,190.17	116,130,579.39	431,371,475.79	431,590,899.39
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	51,994,762.32	51,994,762.32	51,994,762.32	51,994,762.32
一般风险准备				
未分配利润	230,200,168.24	236,497,490.96	204,982,380.11	211,207,679.78
外币报表折算差额	-34,157.27		-23,069.67	
归属于母公司所有者权益合计	1,021,933,603.46	1,035,543,472.67	1,003,785,868.55	1,010,253,661.49
少数股东权益	76,952,710.08		51,529,620.81	
所有者权益合计	1,098,886,313.54	1,035,543,472.67	1,055,315,489.36	1,010,253,661.49
负债和所有者权益总计	1,281,659,132.84	1,174,607,629.14	1,360,279,571.07	1,239,846,102.16

7.2.2 利润表

编制单位：深圳市惠程电气股份有限公司

2011年1-6月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	135,568,386.69	132,767,749.09	139,343,885.65	138,245,699.34
其中：营业收入	135,568,386.69	132,767,749.09	139,343,885.65	138,245,699.34
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	121,247,559.32	105,873,911.71	106,813,254.49	101,201,391.24
其中：营业成本	72,645,891.74	70,599,402.25	73,869,071.36	73,333,492.84
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	1,357,196.19	1,355,233.19	578,727.30	578,680.83
销售费用	16,038,407.29	15,692,830.62	11,335,347.15	11,045,115.77
管理费用	27,897,270.99	15,842,821.66	13,970,327.16	9,851,996.56
财务费用	1,815,278.17	890,109.05	3,804,755.53	3,137,079.25
资产减值损失	1,493,514.94	1,493,514.94	3,255,025.99	3,255,025.99
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）			-6,179,757.34	-6,179,757.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				

汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	14,320,827.37	26,893,837.38	26,350,873.82	30,864,550.76
加：营业外收入	15,773,915.15	2,968,780.66	361,656.96	161,192.31
减：营业外支出	109,899.00	109,899.00	3,254.31	
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	29,984,843.52	29,752,719.04	26,709,276.47	31,025,743.07
减：所得税费用	5,042,931.73	4,462,907.86	4,320,721.41	4,974,513.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	24,941,911.79	25,289,811.18	22,388,555.06	26,051,229.64
归属于母公司所有者的净利润	25,217,788.14	25,289,811.18	23,717,165.68	26,051,229.64
少数股东损益	-275,876.35	0.00	-1,328,610.62	0.00
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.0400	0.0401	0.0376	0.0413
（二）稀释每股收益	0.0400	0.0401	0.0376	0.0413
七、其他综合收益	-11,087.60		-8,408.99	
八、综合收益总额	24,930,824.19	25,289,811.18	22,380,146.07	26,051,229.64
归属于母公司所有者的综合收益总额	25,206,700.54	25,289,811.18	23,708,756.69	26,051,229.64
归属于少数股东的综合收益总额	-275,876.35	0.00	-1,328,610.62	0.00

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00元。

7.2.3 现金流量表

编制单位：深圳市惠程电气股份有限公司

2011年1-6月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	158,450,022.68	156,768,607.68	119,039,220.98	117,440,137.98
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的				

现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	1,299,284.89	1,299,284.89		
收到其他与经营活动有关的现金	14,812,872.69	4,968,432.92	13,970,661.78	4,354,631.93
经营活动现金流入小计	174,562,180.26	163,036,325.49	133,009,882.76	121,794,769.91
购买商品、接受劳务支付的现金	121,439,069.31	114,365,893.35	82,807,259.36	81,265,928.74
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	17,424,056.38	14,984,159.73	20,168,247.91	18,854,789.37
支付的各项税费	16,691,740.64	15,501,555.50	23,966,579.46	23,648,577.85
支付其他与经营活动有关的现金	32,450,515.04	26,450,415.92	7,407,830.12	4,671,626.98
经营活动现金流出小计	188,005,381.37	171,302,024.50	134,349,916.85	128,440,922.94
经营活动产生的现金流量净额	-13,443,201.11	-8,265,699.01	-1,340,034.09	-6,646,153.03
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			1,712,221.75	1,712,221.75
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			173,592.78	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计			1,885,814.53	1,712,221.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	55,647,271.78	753,328.99	48,211,254.07	1,708,018.42
投资支付的现金		388,880,000.00	7,891,979.09	7,891,979.09
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金	500,000.00			40,000,000.00
投资活动现金流出小计	56,147,271.78	389,633,328.99	56,103,233.16	49,599,997.51
投资活动产生的现金流量净额	-56,147,271.78	-389,633,328.99	-54,217,418.63	-47,887,775.76
三、筹资活动产生的现金流				

量:				
吸收投资收到的现金	27,710,000.00			
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	95,000,000.00	85,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	122,710,000.00	85,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金	215,000,000.00	170,000,000.00		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,676,987.25	2,875,586.13	44,536,836.00	44,536,836.00
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			150,000.00	
筹资活动现金流出小计	219,676,987.25	172,875,586.13	44,686,836.00	44,536,836.00
筹资活动产生的现金流量净额	-96,966,987.25	-87,875,586.13	5,313,164.00	5,463,164.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	81,197.27	93,891.32	-37,662.14	-29,254.12
五、现金及现金等价物净增加额	-166,476,262.87	-485,680,722.81	-50,281,950.86	-49,100,018.91
加: 期初现金及现金等价物余额	634,070,522.56	601,379,685.03	245,936,796.44	226,075,305.62
六、期末现金及现金等价物余额	467,594,259.69	115,698,962.22	195,654,845.58	176,975,286.71

7.2.4 合并所有者权益变动表

编制单位：深圳市惠程电气股份有限公司

2011 年 7 月

单位：元

项目	本期金额										上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	315,460,320.00	431,371,475.79			51,994,762.32		204,982,380.11	-23,069.67	51,529,620.81	1,055,315,489.36	200,292,480.00	69,520,689.05			44,471,216.42		221,872,116.83	7,641.99	52,766,198.33	588,930,342.62
加：会计政策变更															49,287.55		443,587.94			492,875.49
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	315,460,320.00	431,371,475.79			51,994,762.32		204,982,380.11	-23,069.67	51,529,620.81	1,055,315,489.36	200,292,480.00	69,520,689.05			44,520,503.97		222,315,704.77	7,641.99	52,766,198.33	589,423,218.11
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	315,460,320.00	-322,519,285.62					25,217,788.14	-11,087.60	25,423,089.27	43,570,824.19	115,167,840.00	361,850,786.74			7,474,258.35		-17,333,324.66	-30,711.66	-1,236,577.52	465,892,271.25
(一) 净利润							25,217,788.14		-275,876.35	24,941,911.79							70,257,925.69		-1,886,822.78	68,371,102.91
(二) 其他综合收益								-11,087.60		-11,087.60								-30,711.66		-30,711.66
上述(一)和(二)小计							25,217,788.14	-11,087.60	-275,876.35	24,930,824.19							70,257,925.69	-30,711.66	-1,886,822.78	68,340,391.25
(三) 所有者投入和减少资本		-7,058,965.62							25,698,965.62	18,640,000.00	15,021,600.00	421,938,530.74							650,245.26	437,610,376.00
1. 所有者投入资本									25,698,965.62	25,698,965.62	15,021,600.00	421,963,776.00							2,425,000.00	439,410,376.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他		-7,058,965.62								-7,058,965.62		-25,245.26							-1,774,754.74	-1,800,000.00
(四) 利润分配											40,058,496.00			7,474,258.35		-87,591,250.35				-40,058,496.00
1. 提取盈余公积														7,474,258.35		-7,474,258.35				
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者(或股东)的分配																	-40,058,496.00			-40,058,496.00
4. 其他											40,058,496.00						-40,058,496.00			

(五) 所有者权益内部结转	315,460,320.00	-315,460,320.00								60,087,744.00	-60,087,744.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	315,460,320.00	-315,460,320.00								60,087,744.00	-60,087,744.00							
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																		
四、本期期末余额	630,920,640.00	108,852,190.17		51,994,762.32	230,200,168.25	-34,157.27	76,952,710.08	1,098,886,313.55	315,460,320.00	431,371,475.79		51,994,762.32	204,982,380.11	-23,069.67	51,529,620.81	1,055,315,489.36		

7.2.5 母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳市惠程电气股份有限公司

2011 年 7 月

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	315,460,320.00	431,590,899.39			51,994,762.32		211,207,679.78	1,010,253,661.49	200,292,480.00	69,714,867.39			44,471,216.42		223,612,758.74	538,091,322.55
加：会计政策变更													49,287.55		443,587.94	492,875.49
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	315,460,320.00	431,590,899.39			51,994,762.32		211,207,679.78	1,010,253,661.49	200,292,480.00	69,714,867.39			44,520,503.97		224,056,346.68	538,584,198.04
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	315,460,320.00	-315,460,320.00					25,289,811.18	25,289,811.18	115,167,840.00	361,876,032.00			7,474,258.35		-12,848,666.90	471,669,463.45
(一) 净利润							25,289,811.18	25,289,811.18							74,742,583.45	74,742,583.45
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							25,289,811.18	25,289,811.18							74,742,583.45	74,742,583.45
(三) 所有者投入和减少资本									15,021,600.00	421,963,776.00						436,985,376.00

1. 所有者投入资本									15,021,600.00	421,963,776.00					436,985,376.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额															
3. 其他															
(四) 利润分配									40,058,496.00			7,474,258.35	-87,591,250.35	-40,058,496.00	
1. 提取盈余公积												7,474,258.35	-7,474,258.35		
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配													-40,058,496.00	-40,058,496.00	
4. 其他									40,058,496.00					-40,058,496.00	
(五) 所有者权益内部结转	315,460,320.00	-315,460,320.00							60,087,744.00	-60,087,744.00					
1. 资本公积转增资本(或股本)	315,460,320.00	-315,460,320.00							60,087,744.00	-60,087,744.00					
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															
四、本期期末余额	630,920,640.00	116,130,579.39			51,994,762.32		236,497,490.96	1,035,543,472.67	315,460,320.00	431,590,899.39		51,994,762.32		211,207,679.78	1,010,253,661.49

深圳市惠程电气股份有限公司

二〇一一年半年度财务报表附注

一、公司基本情况

本公司前身为深圳市惠程电气有限责任公司,经深圳市工商局核准于 1999 年 7 月 2 日正式成立,领取深司字 S52826 号企业法人营业执照,注册资本为 50 万元,其中吕晓义出资人民币 30 万元,邓树坚出资人民币 20 万元。

2002 年 12 月 18 日,经深圳市人民政府深府股【2002】44 号“关于以发起方式改组设立深圳市惠程电气股份有限公司的批复”文件批准,并经本公司股东会决议,整体变更为股份有限公司。截止 2002 年 11 月 30 日净资产为 37,073,120.51 元,其中 0.51 元转入资本公积,其余按 1:1 的比例折为股份,总股本为 37,073,120.00 元,股权结构保持不变。并于 2003 年 1 月 6 日完成工商变更登记,领取了深司字 N85588 号企业法人营业执照,注册号为 4403012026376 号。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]254 号文《关于核准深圳市惠程电气股份有限公司首次公开发行股票的通知》核准,2007 年 9 月,公司向社会公开发行人民币普通股(A 股)13,000,000.00 股,每股面值人民币 1.00 元,计人民币 13,000,000.00 元,变更后的注册资本为人民币 50,073,120.00 元。本公司于 2007 年 9 月 19 日在深圳证券交易所挂牌上市。

2008 年 5 月 13 日,公司以 2007 年末总股本 50,073,120 股为基数,以资本公积转增股本,每 10 股转增 10 股。转增后的注册资本为人民币 100,146,240.00 元。

2009 年 3 月 30 日,公司以 2008 年末总股本 100,146,240 股为基数,以资本公积转增股本,每 10 股转增 10 股。转增后的注册资本为人民币 200,292,480.00 元。

2010 年 3 月 30 日,公司以 2009 年末总股本 200,292,480 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元(含税)送红股 2 股,共计分配现金 40,058,496 元,送红股共计 40,058,496 股,同时以资本公积金转增股本,每 10 股转增 3 股,共计转增 60,087,744 股。转增后的注册资本为人民币为 300,438,720.00 元。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1771 号文《关于核准深圳市惠程电气股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准,同意惠程电气于 2010 年 12 月 22 日非公开发行人民币普通股(A 股)15,021,600 股,每股面值人民币 1.00 元,计人民币 15,021,600.00 元。非公开发

行股票后的注册资本为人民币为 315,460,320.00 元。

2011 年 3 月 25 日,公司以 2010 年末总股本股 315,460,320.00 为基数,以资本公积转增股本,每 10 股转增 10 股。转增后的注册资本为人民币 630,920,640.00 元。

本公司经营范围为:电缆分支箱、环网柜等相关电力配网设备、电力电缆附件等高分子绝缘材料及相关制品的生产;高分子绝缘材料,电工器材的购销(不含专营、专控、专卖商品及限制项目);经营进出口业务(具体按深贸管准证字第 2003-525 号文执行);自有产品的售后服务。

二、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

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及其他相关规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币,编制财务报表时折算为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

1. 同一控制下企业合并

本公司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。在合并中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。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用,包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等,于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等,抵减权益性证券溢价收入,溢价收入不足冲减的,冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的,本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整,在此基础上按照企业会计准则规定确认。

2. 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。

公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司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；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。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

（六）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

（七）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

（九）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接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或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，年末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

本公司商品期货业务适用于该会计政策。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时

确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。年末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(3) 终止确认部分的账面价值；

(4) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

（1）可供出售金融资产的减值准备：

年末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十）应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确定依据、计提方法：

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：

应收账款余额 100 万元以上(含 100 万元)，其他应收款余额 30 万元以上(含 30 万元)。

（2）单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

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：

（1）信用风险特征组合的确定依据：

确定该信用风险组合的依据为账龄三年以上的应收账款以及其他应收款。

（2）根据信用风险特征组合确定的计提方法：

①采用余额百分比法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例
三至四年(含四年)	30%
四至五年(含五年)	40%
五年以上	100%

②采用其他方法计提坏账准备的:

风险较大的其他应收款按个别认定计提坏账准备。

3. 单项金额不重大但单独计提的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法:

(1) 单项金额不重大但单独计提的应收款项坏账准备的确定依据:

公司无单项金额不重大但单独计提的应收账款。

其他应收款确定该组合的依据是已形成费用, 但仍未履行审批报销以及确实无法收回的款项。

(2) 单项金额不重大但单独计提的应收款项坏账准备的计提方法

单独进行减值测试, 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备, 计入当期损益。

4、账龄分析法

账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
一年以内(含一年)	5%	5%
一至二年(含二年)	10%	10%
二至三年(含三年)	20%	20%
三至四年(含四年)	30%	30%
四至五年(含五年)	40%	40%
五年以上	100%	100%

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货分类为: 原材料、低值易耗品、产成品、半成品、在产品等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

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

年末对存货进行全面清查后, 按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 在正常生产经营过程中,

以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；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，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

年末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；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的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用分次摊销法。

(十二) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为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合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方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，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、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，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。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。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

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。

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。

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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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。

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。

2. 后续计量及损益确认

（1）后续计量

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。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益确认

成本法下，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，公司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。

权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

3. 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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4. 减值准备计提

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

2. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费用。

3. 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	20 年	10%	4.5%
机器设备	10 年	10%	9%
运输工具	5 年	10%	18%
电子及其他设备	5 年	---	20%
模具	5 年	5%	19%

4. 固定资产的减值准备计提

公司在每年末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。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。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（十五）在建工程

1. 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，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。

3. 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每年末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，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。

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用

确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在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前，予以资本化。

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（按年初年末简单平均数）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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（十七）无形资产

1. 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形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，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且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无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，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无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
专利权	5年	合同权利

非专利技术	10 年	合同期限以及预计给企业带来经济利益的期限孰短
土地使用权	50 年	合同权利
财务软件	5 年	预计给企业带来经济利益的期限

对于无形资产的使用寿命按照下述程序进行判断：

(1) 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；

(2) 合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，本公司综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。

按上述程序仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3. 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，年末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每年末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。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。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

4. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

5. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

公司根据实际情况，对于内部研究开发项目开发阶段的支出在同时满足以下五个条件时确认为无形资产：

(1) 公司对该项目方案所采用技术的分析，从技术的角度讲是完全能够生产出产品的，且公司已经对该项目方案所需采用的技术进行了充分的分析论证和测试，即该项目从技术的角度来讲完全是可行的；

(2) 公司在完成项目方案的开发，取得技术成功并形成样品后交由部分下游客户试用，能够带来稳定的经济效益。对于经济效益的评价，公司在确认直接经济效益达到或超过项目投入(包括项目研发阶段和项目市场化开发阶段)的所有成本时，认为该项目的市场化开发达到预定的经济效益；

(3) 本公司市场部通过市场调研，确认该项目方案进入市场化开发阶段后三年内，能够持续为本公司带来稳定的收益；

(4) 本公司研发中心、市场部配备专业人员来完成开发和推广，同时本公司财务部门在年度的预算中也为项目技术方案开发及市场化开发阶段提供了资金预算，从人、财、物上保证项目的顺利开发；

(5) 本公司对各个研发项目方案，已经按照直接人工、直接材料投入、设计费、试制费、折旧摊销、调试费等费用明细进行归集，在核算过程中，如果发生的某笔费用系为多个项目而发生，能够按照一定比例分摊的，分摊后归集到该项目中，不能够按照一定比例分摊的，则直接计入当期管理费用。

只有同时符合以上五个条件，公司才将开发阶段的支出资本化，不满足上述条件的开发支出，计入当期损益。

(十八) 长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2. 摊销年限

有明确受益期的，在受益期内平均摊销；无明确受益期的，按5年平均摊销。

(十九) 收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确

定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 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

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，将政府补助整体归为与收益相关的政府补助，视情况不同计入当期损益，或者在项目期内分期确认为当期收益。

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二十二) 经营租赁、融资租赁的会计处理方法

1. 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中

扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2. 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租赁的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(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变更。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

(二十四) 前期会计差错更正

1. 追溯重述法

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

2. 未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

三、税项

1. 公司主要税种和税率

本公司适用的主要税种包括：增值税、城市维护建设税、教育费附加和企业所得税等。香港惠程由于注册地为香港，无增值税以及其他税费，仅有利得税（即企业所得税）。

流转税税率分别为：

(1) 销售产品适用增值税，税率为17%，本公司出口销售业务适用“免、抵、退”税收政策，本公司报告期内出口产品的退税率为13%；

(2) 劳务收入适用营业税，税率为5%；

(3) 城建税：按流转税的7%征收；

(4) 教育费附加：按流转税的3%征收；

(5) 地方教育费附加：按流转税的2%征收；

企业所得税率为：

公司名称	本年数	上年数
本公司	15%	15%
长春高琦聚酰亚胺材料有限公司	25%	25%
吉林高琦聚酰亚胺材料有限公司	25%	25%
香港惠程有限公司	16.5%	16.5%
深圳市惠程高能能源科技有限公司	25%	25%
江西先材纳米纤维科技有限公司	25%	25%
北京高航先进轻质材料有限公司	25%	

2. 税收优惠及批文

2008 年 12 月 16 日，本公司接到深圳市科技和信息局、深圳市财政局、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局联合批准颁发的高新技术企业证书，证书编号 GR200844200171。根据高新技术企业所得税优惠政策，2011 年上半年执行企业所得税率为 15%。

3. 其他说明

*1 香港惠程有限公司注册地为香港，根据相关法规规定，香港的利得税（即企业所得税）为 16.5%。

*2 深圳市惠程高能能源科技有限公司注册地为深圳，成立于 2009 年，根据《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，惠程高能的企业所得税率为 25%。

四、企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

(一) 重要子公司情况

1. 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	本公司持股比例		本公司享有的表决权比例		是否合并报表
								直接	间接	直接	间接	
长春高琦聚酰亚胺材料有限公司（“长春高琦”）*1	有限公司	长春市	制造业	RMB9,759.62万1234	高分子材料、无石棉摩擦材料、特种工程塑料制品加工及技术咨询	RMB39,696万	---	84.63%	---	84.63%	---	是
香港惠程有限公司（“香港惠程”）*2	有限公司	香港	贸易业	HKD1万	电力设备及相关配件产品的销售、提供技术支持服务	RMB170.95万	---	100%	---	100%	---	是

*1 长春高琦原名“长春应化特种工程塑料有限公司”，系自然人丁孟贤、高连勋等人共同出资，于2004年3月30日成立，注册资本为180万元。

2008年本公司投入2,600万元，长春高琦的注册资本变更为1,125万元，本公司持有股权为52%。

2009年6月3日，本公司、中国科学院长春应用化学科技总公司、杨诚等25位自然人股东分别出资2,200万元、300万元、2,600万元，其中：495万元、67.5万元、585万元计入注册资本，3,952.50万元计入资本公积。增资后，长春高琦的注册资本变更为2,272.5万元，本公司持有股权变更为47.52%。

2009年11月30日，本公司、中国科学院长春应用化学科技总公司、侯豪情等7位自然人股东分别现金出资455万元、300万元、245万元，中国科学院宁波材料技术与工程研究所和方省众以知识产权专有技术出资400万元，其中：102.375万元、67.5万元、55.125万元、90万元计入注册资本，1,085万元计入资本公积。增资后，长春高琦的注册资本变更为2,587.5万元，本公司持有股权变更为45.696%。

2009年12月15日，何芳、匡晓明分别将所持有的5.304%、3.260%股权转让给本公司。转让后，本公司持有股权变更为54.26%。

2011年1月27日，公司出资人民币33,456.00万元、长春高琦其他股东出资人民币1,544.00万元现金对长春高琦聚酰亚胺材料有限公司进行增资，其中7,172.13万元作为长春高琦新增注册资本，余下27,827.87万元计入长春高琦的资本公积。增资后，长春高琦的注册资本增加到9,759.62万元人民币，本公司持有股权变更为84.63%

*2 香港惠程成立于2007年12月3日，由品勉有限公司（BEMAC COMPANY LIMITED）以1元港币注册成立，2008年转让给本公司。2008年香港惠程再发行9,999股，每股1元，全部由本公司认购，该公司注册资本变为港币1万元，本公司共投入了25万美元（折合港币1,950,000.00元，人民币1,709,525.00元），其中1万港币（折合人民币8,764.70元）作为股本，194万港币（折合人民币1,700,760.30元）计入资本公积。

2. 非企业合并方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	本公司合计持股比例		本公司享有的表决权比例		是否合并报表
								直接	间接	直接	间接	
吉林高琦聚酰亚胺材料有限公司 （“吉林高琦”）*1	有限公司	吉林市	制造业	RMB 38,140.83 万	筹建聚酰亚胺生产项目（筹建期间不得生产经营）	RMB 38,140.83 万	---	---	100%	---	100%	是
江西先材纳米纤维科技有限公司 （“江西先材”）*2	有限公司	南昌市	制造业	RMB1,500 万	聚酰亚胺、聚酰胺、聚氨酯、腈纶、聚乳酸聚合物纳米纤维和碳纳米纤维及其纳米纤维电池隔膜、绝缘膜、过滤膜、纳米纤维布的销售。（国家有专项规定的除外）	RMB1,157.5 万	---	---	77.17%	---	77.17%	是
深圳市惠程高能能源科技有限公司 （“惠程高能”）*3	有限公司	深圳市	制造业	RMB500 万	超级电容器、高能电容、电池储能组件、电动车及工具用动力电容、光伏太阳能路灯组件、UPS 用中继电容及材料的研发、购销；信息咨询（不含人才中介服务及其他限制项目）	RMB500 万	---	100%	---	100%		是
长春聚明光电材料有限公司 （“长春聚明”）*4	有限公司	长春市	制造业	RMB200 万	柔性透明聚酰亚胺薄膜及相关制品，可用于 OLED 白光照明、薄膜太阳能电池、防电磁辐射透明薄膜、射频电路板、触摸屏等领域，具体经营范围以营业执照为准。	RMB180 万	---	---	90%	---	90%	是
北京高航先进轻质材料有限公司	有限公司	北京市	销售业	RMB1000 万	销售高分子复合材料	RMB630 万	---	63%	---	63%		是

*1 吉林高琦系由长春高琦与中国科学院长春应用化学科技总公司（以下简称“长春应化科技”）共同出资组建，于 2008 年 8 月 29 日成立。公司注册资本 2,500 万元，长春高琦应出资 2,200 万元，占总注册资本的 88%，长春应化科技应出资 300 万元，占总注册资本的 12%。

根据 2009 年 10 月 20 日长春高琦与长春应化科技签订的《吉林高琦出资转让协议》，长春应化科技将其持有的吉林高琦的股权 300 万元（出资未到位）无偿转让给长春高琦，剩余注册资本由长春高琦于 2010 年 1 月缴足。

2010 年 3 月，长春高琦对吉林高琦增资 2,800 万元，其中 300 万元为缴足上年资金，增资后吉林高琦注册资本 5,000 万元，全部由长春高琦投入。

*2 江西先材系由长春高琦与江西师范大学、侯豪情共同出资组建，于 2009 年 6 月 5 日成立。公司注册资本 750 万元，实收资本现为 750 万元，长春高琦出资 450 万元，占 60%的持股比例，江西师范大学和侯豪情以“高速制备聚合物纳米纤维新方法 & 高性能纳米纤维布形成”等相关知识产权评估作价 300 万元出资，占 40%的持股比例。

2010 年 4 月长春高琦购买侯豪情所持有的 24% 股权，购买价格为 180 万元，股权转让后长春高琦持有江西先材 84% 的股权。

2010 年 9 月江西先材增加注册资本 750 万元，其中长春高琦增资 527.5 万元，江西师范大学增资 22.5 万元，丁孟贤投入 20 万元，高连勋投入 20 万元，侯豪情增资 150 万元，程楚云投入 10 万元。增资后长春高琦持有江西先材 77.17% 的股权。

*3 惠程高能成立于 2009 年 10 月 27 日，系本公司与王斌共同出资组建。公司注册资本 500 万元，实收资本 500 万元，本公司出资 450 万元，占 90% 的持股比例，王斌出资 50 万元，占 10% 的持股比例。

2011 年 1 月 25 日，王斌持有的 10% 股权转让给本公司。转让后，本公司持有股权变更为 100%。

*4 长春聚明光电材料有限公司，系由控股子公司长春高琦与方省众、屠国力共同出资组建，于 2010 年 10 月 26 日成立。公司注册资本 200 万元，实收资本现为 200 万元，长春高琦出资 180 万元，占 90% 的持股比例，方省众和屠国力分别出资 10 万元，各占 5% 的持股比例。

2011 年 6 月，屠国力将其持有的出资部分转让给丁孟贤和杨正华，变更后注册资本仍为 200 万元人民币，其中，长春高琦持股 90%，方省众持股 5%，丁孟贤持股 2.5%，杨正华持股 1.5%，屠国力持股 1%。

*5 北京高航先进轻质材料有限公司成立于 2011 年 4 月 12 日，系本公司与何峰、詹茂盛、王凯共同出资组建。公司注册资本 1000 万元，实收资本 1000 万元，本公司出资 630 万元，占 63% 的持股比例，何峰、詹茂盛、王凯出资 370 万元，占 37% 的持股比例。

（二）合并范围发生变更的说明

1. 与上年相比本期新增合并单位一家，原因为：新设立子公司。
2. 本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本年净利润	备注
北京高航	9,901,710.91 元	-98,289.09 元	直接控股

（三）重要子公司的少数股东权益

项目	期末余额	年初余额
长春高琦	69,833,071.71	47,652,913.20
江西先材	3,277,725.36	3,291,476.38
惠程高能	0	385,057.03
长春聚明	199,515.93	200,174.20
北京高航	3,663,633.04	0
合计	76,973,946.04	51,529,620.81

五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	原币金额	折算率	折人民币	原币金额	折算率	折人民币
现金	---	---	---	---	---	---
人民币	144,474.73	1.0000	144,474.73	109,127.03	1.0000	109,127.03
小计	---	---	144,474.73	---	---	109,127.03
银行存款	---	---	---	---	---	---
人民币	463,167,965.29	1.0000	463,167,965.29	624,504,251.32	1.0000	624,504,251.32
港币	737.57	0.8313	613.16	891.23	0.8509	758.37
美元	265,822.16	6.4713	1,720,217.72	91,905.97	6.6227	608,665.68
欧元	27,706.58	9.3612	259,366.83	897.45	8.8065	7,903.40
小计	---	---	465,148,163.00	---	---	625,121,578.77
其他货币资金	---	---	---	---	---	---
人民币	2,301,521.19	1.0000	2,301,521.19	8,839,713.64	1.0000	8,839,713.64
美元	15.57	6.4714	100.76	15.57	6.6230	103.12
小计	---	---	2,301,621.95	---	---	8,839,816.76
合计	---	---	467,594,259.68	---	---	634,070,522.56

其他货币资金为信用证保证金、保函保证金，明细如下：

项目	期末余额	年初余额
期货交易保证金	---	7,966,493.14
保函保证金	1,557,638.00	4,222.67
信用证保证金	743,983.95	869,100.95
合计	2,301,621.95	8,839,816.76

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
保函保证金	1,557,638.00	4,222.67
信用证保证金	743,983.95	869,100.95
合计	2,301,621.95	873,323.62

(二) 应收票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	6,543,750.00	10,178,660.00
合计	6,543,750.00	10,178,660.00

1. 期末应收票据中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位票据。
2. 期末应收票据无质押。
3. 期末应收票据中无已贴现未到期的票据。
4. 应收票据期末余额比年初余额下降比例为 35.71%，下降原因主要为：期内汇票到期解付及背书转让供应商支付货款。

（三）应收账款

1. 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---	---	---
按组合计提的应收账款	---	---	---	---	---	---	---	---
账龄分析法	226,784,312.43	100.00%	15,690,600.43	6.92%	201,394,118.37	100.00%	15,735,870.07	7.81%
组合小计	226,784,312.43	100.00%	15,690,600.43	6.92%	201,394,118.37	100.00%	15,735,870.07	7.81%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---	---	---
合计	226,784,312.43	100.00%	15,690,600.43	6.92%	201,394,118.37	100.00%	15,735,870.07	7.81%

（1）组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1年以内(含1年)	194,403,711.66	85.72%	9,635,435.03	4.96%	155,038,362.18	76.98%	7,751,918.11	5.00%
1年至2年(含2年)	17,788,389.43	7.84%	1,778,838.94	10.00%	27,658,422.11	13.73%	2,765,842.21	10.00%
2年至3年(含3年)	7,633,583.55	3.37%	1,526,716.71	20.00%	11,085,991.55	5.51%	2,217,198.31	20.00%
3年至4年(含4年)	4,641,923.88	2.05%	1,392,577.16	30.00%	4,696,779.88	2.33%	1,409,033.96	30.00%
4年至5年(含5年)	1,599,452.19	0.71%	639,780.87	40.00%	2,204,475.29	1.10%	881,790.12	40.00%
5年以上	717,251.72	0.32%	717,251.72	100.00%	710,087.36	0.35%	710,087.36	100.00%

合 计	226,784,312.43	100.00 %	15,690,600.43	6.92%	201,394,118.37	100.00 %	15,735,870.07	7.81%
-----	----------------	-------------	---------------	-------	----------------	-------------	---------------	-------

2. 期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款。
3. 期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。
4. 无以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本期又全额或部分收回的应收账款。
5. 本期无实际核销的应收账款。
6. 期末余额中无欠关联方款项。
7. 期末应收账款中欠款金额前五名

债务人名称	与本公司关系	欠款金额	账龄	占应收账款总额的比例
广东电力物资总公司	本公司客户	40,942,560.19	1 年以内、1-2 年、 2-3 年	18.05%
山东电力集团公司物流服务中心	本公司客户	11,837,517.61	1 年以内、1-2 年	5.22%
吉林省电科电气有限公司	本公司客户	10,321,379.01	1 年以内	4.55%
新疆新能物资集团有限责任公司	本公司客户	5,672,066.49	1 年以内	2.50%
兴化市诚信建设项目管理有限公司	本公司客户	5,201,000.00	1 年以内	2.29%
合计	---	73,974,523.30	---	32.62%

（四）预付款项

1. 账龄分析

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1 年以内（含 1 年）	79,797,524.11	99.14%	63,440,018.72	97.26%
1 年至 2 年（含 2 年）	690,552.40	0.86%	1,760,843.13	2.70%
2 年至 3 年（含 3 年）	---	0.00%	---	0.00%
3 年至 4 年（含 4 年）	---	0.00%	---	0.00%
4 年至 5 年（含 5 年）	---	0.00%	24,123.63	0.04%
合计	80,488,076.51	100.00%	65,224,985.48	100.00%

2. 本期无账龄超过 1 年的重要预付款项。

3. 期末余额较大的预付款项

（1）前五名欠款单位合计及比例

债务人名称	与本公司关系	欠款金额	时间	未结算原因
-------	--------	------	----	-------

吉林经开区财政局土地款	土地出让方	25,501,218.00	2010	购买土地使用权
石家庄人和机械设备有限公司	加工定制设备	2,760,000.00	2011 年	在建工程款
吉化集团北方建设有限公司	工程承包方	2,371,600.00	2010 年	在建工程款
江苏鑫龙化纤设备有限公司	加工定制设备	1,570,000.00	2011 年	在建工程
江机机械设备制造有限公司	加工定制设备	1,158,000.00	2011 年	在建工程
---	---	33,360,818.00	---	---

(2) 前五名欠款单位年末余额合计为 33,360,818.00 元，占全部预付账款期末余额的 41.45%。

4. 期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(五) 应收利息

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
账龄一年以内的应收利息	---	---	---	---
中国光大银行深圳华强支行	327,600.00	---	327,600.00	---
合 计	327,600.00	---	327,600.00	---

(六) 其他应收款

1. 其他应收款按种类披露

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,117,729.58	3.76%	1,117,729.58	100.00%	1,322,540.59	8.47%	1,322,540.59	100.00%
按组合计提的其他应收款	---	---	---	---	---	---	---	---
账龄分析法	25,408,823.14	85.48%	1,055,714.63	4.15%	12,530,136.48	80.22%	723,671.12	5.78%
组合小计	25,408,823.14	85.48%	1,055,714.63	4.15%	12,528,316.48	80.22%	723,671.12	5.78%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,198,995.13	10.76%	3,172,532.68	99.17%	1,766,132.58	11.31%	1,766,132.58	100.00%
合 计	29,725,547.85	100.00%	5,345,976.89	17.98%	15,618,809.65	100.00%	3,812,344.29	24.41%

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1年以内(含1年)	24,357,972.06	81.9429%	911,886.52	3.74%	11,360,053.21	72.73%	567,919.79	5.00%
1年至2年(含2年)	855,421.08	2.8777%	85,542.11	10.00%	974,653.27	6.24%	97,465.33	10.00%
2年至3年(含3年)	63,430.00	0.2134%	12,686.00	20.00%	63,430.00	0.41%	12,686.00	20.00%
3年至4年(含4年)	72,000.00	0.2422%	21,600.00	30.00%	72,000.00	0.46%	21,600.00	30.00%
4年至5年(含5年)	60,000.00	0.2018%	24,000.00	40.00%	60,000.00	0.38%	24,000.00	40.00%
合 计	25,408,823.14	85.48%	1,055,714.63	4.15%	12,530,136.48	80.22%	723,671.12	5.78%

2. 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

其他应收内容	账面金额	坏账准备金额	计提比例	理由
业务费	4,316,724.71	4,290,262.26	99.39%	暂未取得发票的业务费
合计	4,316,724.71	4,290,262.26	99.39%	---

3. 本报告期无实际核销的其他应收款。

4. 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。

5. 期末其他应收款中欠款金额前五名

债务人名称	与本公司关系	性质或内容	欠款金额	账龄	占其他应收款总额的比例
杭州中浙招标有限公司嘉兴分公司	客户	保证金	1,632,951.00	1年以内	5.49%
山东鲁能三公招标有限公司	客户	保证金	1,360,000.00	1年以内	4.58%
河北电力建设监理有限公司	客户	保证金	1,061,550.00	1年以内	3.57%
内蒙古蒙能招标有限公司	客户	保证金	856,000.00	1年以内	2.88%
北京市华龙电力物资供销公司	客户	保证金	720,800.00	1年以内	2.42%
合计	---	---	5,631,301.00	---	18.94%

6. 期末余额中无欠关联方款项。

7. 其他应收款期末余额比年初余额增加 14,106,738.20 元，增加比例为 90.32%，增加原因为：本期投标保证金增加所致。

(七) 存货及存货跌价准备

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	55,030,548.82	608,971.99	54,421,576.83	46,260,744.06	608,971.99	45,651,772.07
低值易耗品	95,772.46	---	95,772.46	12,214.23	---	12,214.23
在产品	4,175,091.56	---	4,175,091.56	4,756,164.67	---	4,756,164.67
半成品	20,533,471.11	---	20,533,471.11	14,481,327.04	---	14,481,327.04
产成品	18,056,055.60	---	18,056,055.60	13,217,821.78	---	13,217,821.78
合计	97,890,939.55	608,971.99	97,281,967.56	78,728,271.78	608,971.99	78,119,299.79

1. 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	608,971.99	---	---	---	608,971.99
在产品	---	---	---	---	---
合计	608,971.99	---	---	---	608,971.99

(八) 投资性房地产

采用成本模式后续计量投资性房地产的情况：

项目	年初余额	本期增加额			本期减少额		期末余额
		购置	自用房产转入	本期折旧	处置	转为自用房地产	
1. 原价合计	11,121,454.02	---	---	---	---	---	11,121,454.02
房屋建筑物	11,121,454.02	---	---	---	---	---	11,121,454.02
2. 累计折旧合计	2,900,261.57	---	---	250,232.70	---	---	3,150,494.27
房屋建筑物	2,900,261.57	---	---	250,232.70	---	---	3,150,494.27
3. 投资性房地产减值准备累计金额合计	---	---	---	---	---	---	---
房屋建筑物	---	---	---	---	---	---	---
4. 投资性房地产账面价值合计	8,221,192.45	---	---	---	---	---	7,970,959.75
房屋建筑物	8,221,192.45	---	---	---	---	---	7,970,959.75

(九) 固定资产原价及累计折旧

1. 固定资产原价

类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	207,799,940.54	491,888.81	---	208,291,829.35
机器设备	82,058,565.41	14,645,855.52	---	96,704,420.93
运输设备	14,836,731.67	2,495.00	---	14,839,226.67
电子及其他设备	20,610,670.67	1,309,917.26	---	21,920,587.93
模具	19,912,866.48	582,468.23	---	20,495,334.71
合计	345,218,774.77	17,032,624.82	---	362,251,399.59

期末无抵押或担保的固定资产。

2. 累计折旧

类别	年初余额	本期增加	本期提取	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	20,918,889.88	---	4,405,721.03	---	25,324,610.91
机器设备	27,115,643.87	---	3,844,285.16	---	30,959,929.03
运输设备	6,419,653.88	---	1,220,764.90	---	7,640,418.78
电子及其他设备	10,116,086.34	---	1,862,052.92	---	11,978,139.26
模具	10,692,687.06	---	1,754,570.63	---	12,447,257.69
合计	75,262,961.03	---	13,087,394.64	---	88,350,355.67

3. 固定资产净值

类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	186,881,050.66	-3,913,832.22	---	182,967,218.44
机器设备	54,942,921.54	10,801,570.36	---	65,744,491.90
运输设备	8,417,077.79	-1,218,269.90	---	7,198,807.89
电子及其他设备	10,494,584.33	-552,135.66	---	9,942,448.67
模具	9,220,179.42	-1,172,102.40	---	8,048,077.02
合计	269,955,813.74	3,945,230.18	---	273,901,043.92

4. 固定资产减值准备

类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	---	---	---	---

类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
机器设备	607,233.49	---	---	607,233.49
运输设备	---	---	---	---
电子及其他设备	---	---	---	---
模具	---	---	---	---
合计	607,233.49	---	---	607,233.49

5. 固定资产账面价值

类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	186,881,050.66	-3,913,832.22	---	181,734,380.20
机器设备	54,335,688.05	10,801,570.36	---	66,370,096.65
运输设备	8,417,077.79	-1,218,269.90	---	7,198,807.89
电子及其他设备	10,494,584.33	-552,135.66	---	9,942,448.67
模具	9,220,179.42	-1,172,102.40	---	8,048,077.02
合计	269,348,580.25	3,945,230.18	---	273,293,810.43

6. 期末无通过融资租赁租入的固定资产。

7. 期末无通过经营租赁租出的固定资产。

8. 期末无暂时闲置的固定资产。

(十) 在建工程

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
长春高琦厂房车间工程	---	---	---	---	---	---
长春高琦短丝生产线项目工程	3,132,240.01	---	3,132,240.01	9,638,679.06	---	9,638,679.06
长春高琦长丝试验线工程	426,485.84	---	426,485.84	356,185.14	---	356,185.14
长春高琦纺纱小样生产线工程	320,000.00	---	320,000.00	131,760.00	---	131,760.00
吉林高琦一期厂房车间工程	---	---	---	---	---	---
吉林高琦氯代苯酐生产线工程	27,568,041.35	---	27,568,041.35	21,042,302.59	---	21,042,302.59
吉林高琦二期纤维项目工程	18,978,240.62	---	18,978,240.62	1,352,560.18	---	1,352,560.18

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
江西先材纳米技术生产线	1,151,631.68	---	1,151,631.68	433,969.70	---	433,969.70
北京高航生产设备项目	142,128.07	---	142,128.07	---	---	---
合计	51,718,767.57	---	51,718,767.57	32,955,456.67	---	32,955,456.67

在建工程期末余额比年初余额增加 18,763,310.90 元, 增加比例为 56.94%, 增加原因为:
 下属子公司吉林高琦等工程项目投入增加。

(十一) 无形资产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	59,951,210.29	18,051.28	---	59,969,261.57
1. 土地使用权	25,867,945.93	---	---	25,867,945.93
2. 非专利技术	21,780,000.00	---	---	21,780,000.00
3. 专利技术	11,531,723.97	---	---	11,531,723.97
4. 财务软件	771,540.39	18,051.28	---	789,591.67
二、累计摊销额合计	7,387,531.77	1,686,612.93	---	9,074,144.70
1. 土地使用权	1,030,430.72	258,679.62	---	1,289,110.34
2. 非专利技术	1,545,770.17	989000.00	---	2,534,770.17
3. 专利技术	4,802,016.88	399,829.38	---	5,201,846.26
4. 财务软件	9,314.00	39,103.93	---	48,417.93
三、无形资产减值准备合计	---	---	---	---
1. 土地使用权	---	---	---	---
2. 非专利技术	---	---	---	---
3. 专利技术	---	---	---	---
4. 财务软件	---	---	---	---
四、无形资产账面价值合计	52,563,678.52	-1,668,561.65	---	50,895,116.87
1. 土地使用权	24,837,515.21	-258,679.62	---	24,578,835.59
2. 非专利技术	20,234,229.83	-989,000.00	---	19,245,229.83
3. 专利技术	6,729,707.09	-399,829.38	---	6,329,877.71
4. 财务软件	762,226.39	-21,052.65	---	741,173.74

(十二) 开发支出

项目	年初余额	本期增加	本期转出数		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
宁波材料所技术（高性能低成本聚酰亚胺热塑性工程塑料的制备小试）	415,929.20	---	415,929.20	---	---
聚酰亚胺纤维生产工艺技术	2,793,780.98	---	2,793,780.98	---	---
氯代苯酐生产技术	421,674.87	---	---	---	421,674.87
高速制备聚合物纳米纤维新方法 & 高性能纳米纤维布形成技术	526,504.38	1,939,324.97	---	---	2,465,829.35
合计	4,157,889.43	1,939,324.97	3,209,710.18	---	2,887,504.22

(十三) 商誉

被投资单位名称	初始金额	形成来源	年初余额	本期变动		期末余额	期末减值准备
				本期增加	本期减少		
长春高琦	2,850,049.14	增资购买	2,850,049.14	---	---	2,850,049.14	---
合计	2,850,049.14	---	2,850,049.14	---	---	2,850,049.14	---

商誉形成的原因系：本公司 2008 实现对非同一控制下企业合并，合并成本与本公司按照所占份额持有的被合并方长春高琦可辨认净资产的公允价值之间的差额。

本公司年末对商誉进行减值测试，由于包含商誉的相关资产组合的账面价值小于该资产组合预计未来现金流量的现值，故商誉不存在减值。

(十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵消后的净额列示。

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	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	22,252,782.81	3,290,589.44	20,764,419.84	3,066,919.82
可抵扣亏损	4,661,728.19	1,150,357.05	6,744,587.20	1,730,023.30
小计	26,914,511.00	4,440,946.49	27,509,007.04	4,796,943.12

(十五) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	19,548,214.36	1,488,362.96	---	---	21,036,577.32
存货跌价准备	608,971.99	---	---	---	608,971.99
固定资产减值准备	607,233.49	---	---	---	607,233.49
合计	20,764,419.84	1,488,362.96	---	---	22,252,782.80

(十六) 短期借款

1. 短期借款

借款条件	期末余额	年初余额
保证借款	85,000,000.00	150,000,000.00
信用借款	---	50,000,000.00
合计	85,000,000.00	200,000,000.00

短期借款期末余额比年初余额减少 115,000,000.00 元，减少比例为 57.5%，减少原因为：
归还银行借款。

2. 期末无已到期未偿还的短期借款。

(十七) 应付账款

项目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	43,278,171.27	38,807,844.96
1 年至 2 年（含 2 年）	937,785.51	1,781,619.57
2 年至 3 年（含 3 年）	43,969.49	92,022.25
合计	44,259,926.27	40,681,486.78

1. 期末余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2. 期末余额中无欠关联方款项。

3. 无账龄超过一年的大额应付账款。

(十八) 预收款项

项目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	4,269,956.88	1,999,700.00
1 年至 2 年（含 2 年）	---	327,790.00

项目	期末余额	年初余额
2 年至 3 年 (含 3 年)	---	156,249.60
3 年至 4 年 (含 4 年)	---	20,676.48
合计	4,269,956.88	2,504,416.08

1. 期末余额中无预收持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。
2. 期末余额中无预收关联方款项。
3. 预收账款期末余额比年初余额增加 1,765,540.80 元, 增加比例为 70.50%, 增加原因为: 预收的货款增加。

(十九) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,939,777.64	16,273,329.56	18,999,696.21	1,213,410.99
二、职工福利费	31,525.36	530,947.61	502,531.31	59,941.66
三、社会保险费	41,254.86	1,897,530.23	1,720,846.89	217,938.20
四、住房公积金	61,484.00	178,588.79	240,072.79	---
五、工会经费和职工教育经费	34,883.75	373,894.62	372,700.08	36,078.29
合计	4,108,925.61	19,254,290.81	21,835,847.28	1,527,369.14

2. 应付职工薪酬期末余额比年初余额减少 2,581,556.47 元, 减少比例为 62.83%, 减少原因为: 期内支付职工薪酬所致。
3. 应付职工薪酬余额中无属于拖欠性质或工效挂钩的部分。

(二十) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额	计缴标准
增值税	-2,359,833.08	729,267.69	17%
营业税	87,861.52	75,321.23	5%
城建税	407,511.82	461,931.48	7%
个人所得税	102,220.59	89,127.57	---
企业所得税	3,461,150.75	6,562,696.86	15%
教育费附加	377,601.27	176,923.05	3%
合计	2,076,512.87	8,095,267.88	---

应交税费期末余额比年初余额减少 5,980,381.68 元, 减少比例 73.88%, 减少原因为: 缴

纳税款及子公司预留进项税额。

(二十一) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	10,605,997.25	9,158,040.16
1 年至 2 年 (含 2 年)	---	---
2 年至 3 年 (含 3 年)	8,313.30	8,509.30
合计	10,614,310.55	9,166,549.46

1. 期末余额中无欠持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。
2. 期末余额中无欠关联方款项。

(二十二) 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
科技研发资金	1,200,000.00	1,550,000.00
技术改造专项资金	27,760,000.00	29,626,666.67
重大科技成果转化项目经费	6,064,743.59	9,230,769.23
合计	35,024,743.59	40,407,435.90

其他非流动负债的其他说明：见附注五 (三十三) 政府补助。

(二十三) 股本

本公司已注册发行及实收股本如下：

项目	期末余额		年初余额	
	股数	金额	股数	金额
A 股 (每股面值人民币 1 元)	630,920,640.00	630,920,640.00	315,460,320.00	315,460,320.00

(二十四) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 资本溢价（股本溢价）	---	---	---	---
（1）投资者投入的资本	431,371,475.28	---	322,519,285.62	108,852,189.66
小计	431,371,475.28	---	322,519,285.62	108,852,189.66
2. 其他资本公积	---	---	---	---
（1）其他	0.51	---	---	0.51
小计	0.51	---	---	0.51
合计	431,371,475.79	---	---	108,852,190.17

2、资本公积本期减少 74.77%，减少原因为：期内公司实施资本公积金转增股本

(二十五) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	39,839,986.66	---	---	39,839,986.66
任意盈余公积	12,154,775.66	---	---	12,154,775.66
合 计	51,994,762.32	---	---	51,994,762.32

(二十六) 未分配利润.

项 目	金 额	提取或分配比例
本年年初余额	204,982,380.11	
加： 本年归属于母公司的净利润	25,217,788.13	
减：提取法定盈余公积	---	
提取任意盈余公积	---	
提取储备基金	---	
提取企业发展基金	---	
提取职工奖福基金	---	
提取一般风险准备	---	
应付普通股股利	---	
转作股本的普通股股利	---	
加：其他转入	---	
加：盈余公积弥补亏损	---	
期末余额	230,200,168.24	

(二十七) 营业收入及营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	134,900,806.93	72,388,852.20	133,563,032.03	69,394,531.50
其他业务	667,579.76	257,039.54	5,780,853.62	4,474,539.86
合计	135,568,386.69	72,645,891.74	139,343,885.65	73,869,071.36

1. 按产品类别列示主营业务收入、主营业务成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
中压电缆分支箱	43,710,932.13	20,310,214.65	61,865,840.10	31,729,950.74
中压电缆对接箱	2,324,887.26	970,872.18	2,578,508.61	1,430,660.90
低压电缆分支箱	44,586,611.44	27,989,757.99	25,406,583.36	13,269,376.01
电气设备箱体	4,761,759.83	2,592,620.93	5,196,729.51	2,825,924.15
电缆附件及插头	14,226,210.76	7,283,829.31	10,427,098.94	5,349,447.19
绝缘母线	2,800,004.45	1,652,091.14	4,355,558.57	2,459,486.14
开关	9,368,769.22	4,266,706.89	15,253,152.00	7,898,902.65
特种工程材料	2,743,644.44	2,039,682.65	1,098,186.31	535,578.52
其他	2,918,958.37	1,905,431.90	7,381,374.63	3,895,205.20
管母线	854,957.27	409,787.08	---	---
跌落式熔断器	6,604,071.76	2,967,857.47	---	---
合计	134,900,806.93	72,388,852.20	133,563,032.03	69,394,531.50

备注：以上均为工业行业的主营业务收入以及成本。

2. 按地区类别列示主营业务收入

地区	本期发生额	上期发生额
华南地区	48,474,997.44	64,557,142.52
华北地区	10,923,755.73	17,112,200.75
东北地区	4,735,317.12	
华东地区	39,252,344.48	23,883,786.69
华中地区	9,329,107.73	27,643,428.20

地区	本期发生额	上期发生额
西南及西北地区	19,596,079.48	
出口	2,589,204.95	366,473.87
合计	134,900,806.93	133,563,032.03

3. 公司前五名客户的主营业务收入情况

客户名称或排名	主营业务收入总额	占公司全部主营业务收入的比例
广东电力物资总公司	39,559,639.00	29.32%
山东电力集团公司物流服务中心	24,270,306.41	17.99%
北京 ABB 高压开关设备有限公司	6,253,212.27	4.64%
兴化市诚信建设项目管理有限公司	5,201,000.00	3.86%
浙江省长兴电气工程有限公司电力物资分公司	3,935,960.00	2.92%
合计	79,220,117.68	58.72%

(二十八) 营业税金及附加

项目	计税标准	本期发生额	上期发生额
营业税	应税收入的 5%	32,269.33	25,058.01
城市维护建设税	按流转税额的 1%、7%	770,622.87	138,438.24
教育费附加	按流转税额的 3%	554,303.99	415,231.05
合计	—	1,357,196.19	578,727.30

营业税金及附加本期金额比上期金额增加 778,468.89 元，增加比例为 134.51%，增加原因为：本期城建税率由 1% 调增致 7%。

(二十九)

1、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	16,038,407.29	11,335,347.15

销售费用主要包含的是销售人员工资、折旧、业务费用、运输费等。本期金额比上期金额增加 4,703,060.14 元，增加比例为 41.49%，增加原因为：主要是母公司市场人员差旅费、中标服务费、参展费以及子公司宣传推广费、职工薪酬等增加所致。

2、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	27,897,270.99	13,970,327.16

管理费用主要包含的是管理人员工资、折旧、办公费用、研发费用等。本期金额比上期金额增加 13,926,943.83 元，增加比例为 99.69%，增加原因为：主要是母公司研发投入和保险费用增加以及子公司规模扩大，职工薪酬、研发投入增加所致。

3、财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,459,895.49	5,198,340.00
减：利息收入	3,788,555.98	1,485,315.44
汇兑损失	93,891.32	17,528.34
减：汇兑收益	66.64	---
手续费	50,113.98	74,202.63
合计	1,815,278.17	3,804,755.53

财务费用本期金额比上期金额减少 1,989,477.36 元，减少比例为-52.29%，减少原因为：借款平均余额减少及收到存款利息增加所致。

(三十) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,493,514.94	3,255,025.99
存货跌价损失	---	---
合计	1,493,514.94	3,255,025.99

资产减值损失本期金额比上期金额减少 1,761,511.05 元，减少比例为 54.12%，减少原因为：期内特别坏帐减少所致。

(三十一) 投资收益

项目或被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
1. 金融资产投资收益	---	---
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	---	(6,179,757.34)
合计	---	(6,179,757.34)

投资收益的其他说明：本报告期内期末未有套期保值业务。。

(三十二) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
1. 废品变卖	927, 114. 87	161, 192. 31	927, 114. 87
2. 政府补助*	13, 072, 692. 31	200, 000. 00	13, 072, 692. 31
3. 非流动资产处置利得合计	---	464. 65	---
其中：固定资产处置利得	---	---	---
4. 其他	1, 774, 107. 97	---	1, 774, 107. 97
合计	15, 773, 915. 15	361, 656. 96	15, 773, 915. 15

营业外收入本期金额比上期金额增加 15,412,258.19 元，同比增加 4261.57%，增加原因为：母子公司期内收到政府补助款和递延收益摊销以及废品收入增加以及违规罚款收入所致。

政府补助明细详见附注五.(三十三)。

(三十三) 政府补助

政府补助的种类及项目	本期发生额	上期发生额	尚需递延的金额
1. 收到的与资产相关的政府补助	---	---	---
(1)技术改造专项资金*1	---	27, 760, 000. 00	26, 460, 000. 00
小计	---	27, 760, 000. 00	26, 460, 000. 00
2. 收到的与收益相关的政府补助	---	---	---
(1)科技研发资金*2	---	---	1, 375, 000. 00
(2)科技研究经费	---	80, 000. 00	---
(3)技术改造专项资金*3	---	2, 400, 000. 00	266, 666. 67
(4)重大科技成果转化项目经费*4	---	10, 000, 000. 00	6, 923, 076. 92
(5)产业发展专项资金	---	200, 000. 00	---
(6)清洁生产奖励	---	50, 000. 00	---
(7)展会补贴款	---	29, 450. 00	---
(8)省科技贡献奖	---	20, 000. 00	---
(9)东北老工业基地改造项目*5	7, 390, 000. 00	---	---
(10)创新创业奖励资金*6	300, 000. 00	---	---
小计	7, 690, 000. 00	12, 779, 450. 00	8, 564, 743. 59
合计	7, 690, 000. 00	40, 539, 450. 00	35, 024, 743. 59

其中，计入其他非流动负债的项目明细如下：

项 目	年初账面余额	本期增加	本期计入损益的金 额	累计计入损益的金 额	期末账面余额
(1) 技术改 造专项资金 *1	27,760,000.00	---	1,300,000	1,300,000	26,460,000.00
(2) 科技研 发资金*2	1,550,000.00	---	175,000.00	525,000.00	1,375,000.00
(3) 技术改 造专项资金 *3	1,866,666.67	---	1,600,000.00	2,133,333.33	266,666.67
(4) 重大科 技成果转化 项目经费*4	9,230,769.23	---	2,307,692.31	3,076,923.08	6,923,076.92
合计	40,407,435.90	-	5,382,692.31	7,035,256.41	35,024,743.59

政府补助的其他说明：

*1 根据吉经开财[2010]4号技术改造补助资金通知，本公司之子公司吉林高琦于2010年收到的吉林经济技术开发区财政局拨入的技术改造资金900万元，用于聚酰亚胺项目改造。因项目尚未开始，该项补助未摊销1,300,000.00计入损益，尚需递延的余额为7,700,000.00元。

根据吉经开财[2009]13号《吉林省人民政府关于进一步加强企业技术改造的意见》精神，本公司之子公司吉林高琦于2010年收到的吉林经济技术开发区财政局拨入的技术改造财政补助资金1,876万元，用于聚酰亚胺项目技术改造。因项目尚未开始，该项补助未摊销计入损益，尚需递延的余额为18,760,000.00元。

*2 根据深科信(2009)202号科技研发资金技术研究开发计划，本公司于2009年收到深圳市财政局拨入的科技研发资金1,200,000.00元，用于研发新型高性能高分子材料、金属复合材料及结构件。截止目前，该款项尚未使用，尚需递延的余额为1,200,000.00元

根据长科发(2009)82号关于下达2009年度长春市科技基础条件平台建设计划项目的通知，公司控股子公司长春高琦于2009年收到财政拨款700,000.00元，用于建设聚酰亚胺(新材料)科技研发中心。该款项于项目开始后按项目期限分期摊销，预计项目期限为2年，截止2011年06月30日，按照摊销期限进行摊销计入损益的累计金额为525,000.00元，尚需递延的余额为175,000.00元。

*3 根据长工信字(2010)346号转发省工信厅吉工信投资(2010)749号《关于下达2010年度省企业技术改造专项资金投资计划的通知》，长春高琦于2010年收到补助资金2,400,000.00元，用于高性能耐热聚酰亚胺纤维产业化项目。该款项按照项目剩余期限分期摊销，预计项目摊销期限为9个月，截止2011年6月30日，按照摊销期限进行摊销计入损益的累计金额为2,133,333.33元，尚需递延的余额为266,666.67元。

*4 根据长财教指(2010)1261号长春市财政局关于下达省重大科技成功转化项目经费指标的通知，本公司控股子公司长春高琦于2010年收到补助资金10,000,000.00元，用于年产5000吨高性能聚酰亚胺纤维产业化开发，其中无偿补助500万元，贷款贴息500万元。截止2011年6月30日，按照摊销期限进

行摊销计入损益的累计金额为 3,076,923.08 元，尚需递延的余额为 6,923,076.92 元。

*5 根据国家发展改革委办公厅以发改办产业[2010]2684号下达了《关于东北等老工业基地调整改造2010年中央预算内投资项目的复函》，本公司控股子公司长春高琦于2011年收到补助资金7,390,000.00元，用于年产270吨耐热滤材用聚酰亚胺纤维短纤维，20吨高性能聚酰亚胺连续纤维和20000平方米聚酰亚胺纤维织物的生产能力。

*6 本公司收到创新创业奖励资金 300,000.00 元。

(三十四) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置损失合计	---	3,254.31	---
其中：固定资产处置损失	---	3,254.31	---
2. 捐赠支出	---	---	---
3. 滞纳金支出	109,899.00	---	109,899.00
4. 报废损失	---	---	---
合计	109,899.00	3,254.31	109,899.00

(三十五) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
本年所得税费用	4,686,935.10	4,287,088.81
递延所得税费用	355,996.63	33,632.60
合计	5,042,931.73	4,320,721.41

(三十六) 其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
外币财务报表折算差额	(11,087.60)	(8,408.99)
减：处置境外经营当期转入损益的净额	---	---
小计	(11,087.60)	(8,408.99)
合计	(11,087.60)	(8,408.99)

(三十七) 现金流量表附注

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上年同期发生额

一、将净利润调节为经营活动现金流量：	---	---
净利润	24,941,911.79	22,388,555.06
加：资产减值准备	1,493,514.94	3,255,025.99
固定资产折旧、投资性房地产摊销	12,589,750.03	9,143,604.88
无形资产摊销	1,536,612.93	1,075,844.89
长期待摊费用摊销		598,333.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		2,789.66
固定资产报废损失		---
公允价值变动损失		---
财务费用	2,933,349.92	5,198,340.00
投资损失		6,179,757.34
递延所得税资产减少	355,996.63	(620,159.42)
递延所得税负债增加	---	---
存货的减少	(19,049,818.16)	(1,717,842.81)
经营性应收项目的减少	(78,709,296.99)	(51,071,159.26)
经营性应付项目的增加	40,464,777.80	4,226,876.28
其他		---
经营活动现金流量净额：	(13,443,201.11)	(1,340,034.09)
二、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	---	---
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	467,594,259.68	195,654,845.58
减：现金的期初余额	634,070,522.56	245,936,796.44
加：现金等价物的期末余额		---
减：现金等价物的期初余额		---
现金及现金等价物净增加额	(166,476,262.87)	(50,281,950.86)

2. 现金和现金等价物的构成：

项 目	本期余额	上期余额
一、现 金	467,594,259.68	195,654,845.58

项 目	本期余额	上期余额
其中：库存现金	144,474.73	244,307.66
可随时用于支付的银行存款	465,148,163.00	186,347,020.56
可随时用于支付的其他货币资金	2,301,621.95	9,063,517.36
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	467,594,259.68	195,654,845.58
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	---	---

六、关联方及关联交易

（一）关联方情况

1. 控制本公司的关联方情况

关联方名称	与本公司的关系
吕晓义*	控股股东

*持股 26.47%，对公司存在相对控制。

控制本公司的关联方股本变化情况：

关联方名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
吕晓义	83,517,942.000	83,517,942.000	---	167,035,884.000

2. 本公司的子公司情况：

见附注四。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系
何平	参股股东（总经理）
匡晓明	参股股东（董事）

（二）关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保总额	借款余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
吕晓义、匡晓明、何平	本公司	70,000,000.00	---	2009.12.16	2011.12.15	是
吕晓义、匡晓明、何平、任金生	本公司	50,000,000.00	---	2010.6.4	2011.6.4	是
吕晓义、匡晓明、何平、任金生	本公司	60,000,000.00	20,000,000.00	2010.1.15	2011.1.15	是
吕晓义、匡晓明、何平	本公司	100,000,000.00	100,000,000.00	2010.5.12	2011.5.12	是
吕晓义、匡晓明、何平、任金生	本公司	50,000,000.00	---	2010.3.23	2011.3.23	是
本公司	长春高琦	20,000,000.00	20,000,000.00	2010.9.3	2011.3.2	是
本公司	吉林高琦	20,000,000.00	10,000,000.00	2010.10.8	2011.10.7	是

七、或有事项

本公司为下属子公司长春高琦、吉林高琦的短期借款 4000 万元提供担保，本期借款已全部偿还，详见附注六。

八、承诺事项

本报告期内无需说明的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

本报告期内无需说明的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项说明

（一）租赁

1. 经营租赁

本公司各类租出资产情况如下：

经营租赁租出资产类别	期末账面价值	年初账面价值
房屋建筑物	7,970,959.75	8,221,192.45
合计	7,970,959.75	8,221,192.45

（二）其他需要披露的重要事项

1、股东部分股权质押

本公司之控股股东吕晓义先生作为出质人将其所持限售股份中的13,000,000 股（占总股本6.50%）质押给深圳市中小企业信用担保中心有限公司，平安银行股份有限公司深圳蔡屋围支行作为委托贷款受托方（以下简称“受托人”），质押所得款项由受托人借款给北京盛宏生物技术有限公司用于个人投资，吕晓义

先生于 2010 年 1 月 21 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕上述股权质押登记手续，质押期限为 24 个月。

本公司之参股股东匡晓明先生将其所持高管锁定股份中的 12,500,000 股（占总股本 4.16%）质押给厦门国际信托有限公司，质押所得款项用于个人投资，于 2010 年 12 月 23 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕上述股权质押登记手续，质押期限为 18 个月。

截至报告日，上述股权尚未解除质押。

2、本公司预计 2011 年可取得新的高新技术企业证书，仍可享受 15% 的企业所得税率。

十一、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1. 应收账款按种类披露

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---	---	---
按组合计提的应收账款	---	---	---	---	---	---	---	---
账龄分析法	225,028,152.43	100.00%	15,687,542.98	6.97%	201,332,969.37	100.00%	15,732,812.62	7.81%
组合小计	225,028,152.43	100.00%	15,687,542.98	6.97%	201,332,969.37	100.00%	15,732,812.62	7.81%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---	---	---
合 计	225,028,152.43	100.00%	15,687,542.98	6.97%	201,332,969.37	100.00%	15,732,812.62	7.81%

（1）组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1年以内(含1年)	192,647,551.66	85.61%	9,632,377.58	5.00%	154,977,213.18	76.98%	7,748,860.66	5.00%
1年至2年(含2年)	17,788,389.43	7.90%	1,778,838.94	10.00%	27,658,422.11	13.74%	2,765,842.21	10.00%
2年至3年(含3年)	7,633,583.55	3.39%	1,526,716.71	20.00%	11,085,991.55	5.51%	2,217,198.31	20.00%
3年至4年(含4年)	4,641,923.88	2.06%	1,392,577.16	30.00%	4,696,779.88	2.33%	1,409,033.96	30.00%
4年至5年(含5年)	1,599,452.19	0.71%	639,780.87	40.00%	2,204,475.29	1.09%	881,790.12	40.00%

5年以上	717,251.72	0.32%	717,251.72	100.00%	710,087.36	0.35%	710,087.36	100.00%
合计	225,028,152.43	100.00%	15,687,542.98	6.97%	201,332,969.37	100.00%	15,732,812.62	7.81%

2. 期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款。
3. 期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。
4. 无以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本期又全额或部分收回的应收账款。
5. 本期无实际核销的应收账款。
6. 期末余额中无欠关联方款项。
7. 期末应收账款中欠款金额前五名

债务人名称	与本公司关系	欠款金额	账龄	占应收账款总额的比例
广东电力物资总公司	本公司客户	40,942,560.19	1 年以内、1-2 年、2-3 年	18.19%
山东电力集团公司物流服务中心	本公司客户	11,837,517.61	1 年以内、1-2 年	5.26%
吉林省电科电气有限公司	本公司客户	10,321,379.01	1 年以内	4.59%
新疆新能物资集团有限责任公司	本公司客户	5,672,066.49	1 年以内	2.52%
兴化市诚信建设项目管理有限公司	本公司客户	5,201,000.00	1 年以内	2.31%
合计	---	73,974,523.30	---	32.87%

（二）其他应收款

1. 其他应收款按种类披露

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,117,729.58	1.58%	1,117,729.58	100.00%	1,322,540.59	8.57%	1,322,540.59	100.00%
按组合计提的其他应收款	---	---	---	---	---	---	---	---
账龄分析法	66,588,789.59	93.91%	1,044,725.04	1.57%	12,205,647.78	79.06%	707,529.55	5.80%
组合小计	66,588,789.59	93.91%	1,044,725.04	1.57%	12,205,647.78	79.06%	707,529.55	5.80%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,198,995.13	4.51%	3,172,532.68	99.17%	1,910,730.27	12.38%	1,766,132.58	100.00%
合计	70,905,514.30	100.00%	5,334,987.30	7.52%	15,438,918.64	100.00%	3,796,202.72	24.59%

（1）组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额	年初余额
-----	------	------

	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1年以内(含1年)	65,537,938.51	92.43%	900,896.93	1.37%	11,035,564.51	71.48%	551,778.22	5.00%
1年至2年(含2年)	855,421.08	1.21%	85,542.11	10.00%	974,653.27	6.31%	97,465.33	10.00%
2年至3年(含3年)	63,430.00	0.09%	12,686.00	20.00%	63,430.00	0.41%	12,686.00	20.00%
3年至4年(含4年)	72,000.00	0.10%	21,600.00	30.00%	72,000.00	0.47%	21,600.00	30.00%
4年至5年(含5年)	60,000.00	0.08%	24,000.00	40.00%	60,000.00	0.39%	24,000.00	40.00%
合计	66,588,789.59	93.91%	1,044,725.04	1.57%	12,205,647.78	79.06%	707,529.55	5.80%

2. 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

其他应收内容	账面金额	坏账准备金额	计提比例	理由
业务费	4,316,724.71	4,290,262.26	99.39%	暂未取得发票的业务费
合计	4,316,724.71	4,290,262.26	99.39%	---

3. 本报告期无实际核销的其他应收款。

4. 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。

5. 期末其他应收款中欠款金额前五名

债务人名称	与本公司关系	性质或内容	欠款金额	账龄	占其他应收款总额的比例
杭州中浙招标有限公司嘉兴分公司	客户	保证金	1,632,951.00	1年以内	2.30%
山东鲁能三公招标有限公司	客户	保证金	1,360,000.00	1年以内	1.92%
河北电力建设监理有限公司	客户	保证金	1,061,550.00	1年以内	1.50%
内蒙古蒙能招标有限公司	客户	保证金	856,000.00	1年以内	1.21%
北京市华龙电力物资供销公司	客户	保证金	720,800.00	1年以内	1.02%
合计	---	---	5,631,301.00	---	7.94%

(三) 长期股权投资

项目	期末余额		年初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
按成本法核算的长期股权投资	409,969,525.00	---	68,609,525.00	---
合计	409,969,525.00	---	68,609,525.00	---

1. 对子公司投资

子公司名称	初始金额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长春高琦	62,400,000.00	62,400,000.00	334,560,000.00	---	396,960,000.00
香港惠程	1,709,525.00	1,709,525.00	---	---	1,709,525.00
惠程高能	4,500,000.00	4,500,000.00	500,000.00	---	5,000,000.00
北京高航	---	---	6,300,000.00	---	6,300,000.00
合计	68,609,525.00	68,609,525.00	341,360,000.00	---	409,969,525.00

(四) 营业收入及营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	132,157,162.49	70,349,169.55	132,464,845.72	68,858,952.98
其他业务	610,586.60	250,232.70	5,780,853.62	4,474,539.86
合计	132,767,749.09	70,599,402.25	138,245,699.34	73,333,492.84

1、按产品类别列示主营业务收入、主营业务成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
中压电缆分支箱	43,710,932.13	20,310,214.65	61,865,840.10	31,729,950.74
中压电缆对接箱	2,324,887.26	970,872.18	2,578,508.61	1,430,660.90
低压电缆分支箱	44,586,611.44	27,989,757.99	25,406,583.36	13,269,376.01
电气设备箱体	4,761,759.83	2,592,620.93	5,196,729.51	2,825,924.15
电缆附件及插头	14,226,210.76	7,283,829.31	10,427,098.94	5,349,447.19
绝缘母线	2,800,004.45	1,652,091.14	4,355,558.57	2,459,486.14
开关	9,368,769.22	4,266,706.89	15,253,152.00	7,898,902.65
其他	2,918,958.37	1,905,431.90	7,381,374.63	3,895,205.20
管母线	854,957.27	409,787.08	---	---
跌落式熔断器	6,604,071.76	2,967,857.47	---	---
合计	132,157,162.49	70,349,169.55	132,464,845.72	68,858,952.98

备注：以上均为工业企业的主营业务收入以及主营业务成本。

2、按地区类别列示主营业务收入

地区	本期发生额	上期发生额
华南地区	48,474,997.44	64,557,142.52
华北地区	10,901,875.39	16,014,014.44
东北地区	3,723,461.54	
华东地区	37,623,529.96	23,883,786.69
华中地区	9,277,825.68	27,643,428.20
西南及西北地区	19,566,267.53	
出口	2,589,204.95	366,473.87
合计	132,157,162.49	132,464,845.72

3. 公司前五名客户的主营业务收入情况

客户名称或排名	主营业务收入总额	占公司全部主营业务收入的比
广东电力物资总公司	39,559,639.00	29.93%
山东电力集团公司物流服务中心	24,270,306.41	18.36%
北京 ABB 高压开关设备有限公司	6,253,212.27	4.73%
兴化市诚信建设项目管理有限公司	5,201,000.00	3.94%
浙江省长兴电气工程有限公司电力物资分公司	3,935,960.00	2.98%
合计	79,220,117.68	59.94%

(五) 投资收益

项目或被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
1. 金融资产投资收益	---	---
2. 持有交易性金融资产期间取得的投资收益	---	(6,179,757.34)
合计	---	(6,179,757.34)

(六) 现金流量表补充资料

项 目	本年发生额	上年同期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量：	---	---
净利润	25,289,811.18	26,051,229.64
加：资产减值准备	1,493,514.94	3,255,025.99
固定资产折旧、投资性房地产摊销	11,183,701.95	8,921,946.22
无形资产摊销	646,136.64	450,088.62
长期待摊费用摊销	---	598,333.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	---	---

项 目	本年发生额	上年同期发生额
固定资产报废损失	---	---
公允价值变动损失	---	---
财务费用	2,813,586.13	4,478,340.00
投资损失	---	6,179,757.34
递延所得税资产减少	(224,027.24)	33,632.60
递延所得税负债增加	---	
存货的减少	(12,488,170.01)	(1,325,316.56)
经营性应收项目的减少	(34,518,966.16)	(51,375,951.82)
经营性应付项目的增加	(2,461,286.44)	(3,913,238.36)
其他		
经营活动现金流量净额:	(8,265,699.01)	(6,646,153.03)
二、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	---	---
三、现金及现金等价物净变动情况:	---	---
现金的期末余额	115,698,962.22	176,975,286.71
减: 现金的期初余额	601,379,685.03	226,075,305.62
加: 现金等价物的期末余额	---	---
减: 现金等价物的期初余额	---	---
现金及现金等价物净增加额	(485,680,722.81)	(49,100,018.91)

十二、补充资料

(一) 本年度归属于普通股股东的非经常性损益列示如下(收益+, 损失-):

明细项目	本年发生额
1. 非流动资产处置损益净额	---
2. 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	13,072,692.31
3. 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	---
4. 除上述各项之外的其他营业外收支净额	2,591,323.84
(1) 营业外收入	2,701,222.84
(2) 营业外支出	109,899.00
扣除少数股东损益前非经常性损益合计	15,664,016.15
少数股东损益影响金额	-1,968,149.17
所得税影响额	-428,832.25

扣除少数股东损益后非经常性损益合计	13,267,034.73
-------------------	----------------------

(二) 净资产收益率及每股收益:

报告期利润	本期发生额		
	净资产收益率	每股收益	
	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	2.490%	0.0400	0.0400
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	1.18%	0.0189	0.0189

报告期利润	上期发生额		
	净资产收益率	每股收益	
	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	4.49%	0.0376	0.0376
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	5.61%	0.0456	0.0456

1. 公司不存在本期不具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股。

2. 资产负债表日至财务报告批准报出日之间，公司不存在发行在外普通股或潜在普通股股数发生的重大变化。

十三、财务报告的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2011 年 8 月 17 日批准报出。

第八节 备查文件目录

- 一、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；
- 二、载有法定代表人签名的2011年半年度报告文本原件；
- 三、报告期内在《证券时报》、《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上文件的原件备置于公司董事会办公室。

深圳市惠程电气股份有限公司董事会

法定代表人：_____

吕晓义

二〇一一年八月十七日