

上海摩恩电气股份有限公司

SHANGHAI MORN ELECTRIC EQUIPMENT Co., LTD.

(上海市浦东新区龙东大道 5901 号)



2011年半年度报告

证券简称：摩恩电气

证券代码：002451

披露时间：2011 年 8 月 19 日

重要提示

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

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、完整性无法保证或存在异议。

公司全体董事亲自出席了本次审议半年度报告的董事会。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司董事长问泽鸿先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人张树祥先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

● 第一节 公司基本情况	4
● 第二节 股本变动和股东情况	7
● 第三节 董事、监事和高级管理人员情况	9
● 第四节 董事会报告	10
● 第五节 重要事项	23
● 第六节 财务报告	30
● 第七节 备查文件目录	86

第一节 公司基本情况

一、基本情况简介

(一) 公司法定中、英文名称及简称

中文名称：上海摩恩电气股份有限公司

英文名称：SHANGHAI MORN ELECTRIC EQUIPMENT CO.,LTD.

公司简称：摩恩电气

英文简称：MORN ELECTRIC

(二) 公司法定代表人：问泽鸿

(三) 公司联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张树祥	徐萍
联系地址	上海市浦东新区龙东大道 5901 号	上海市浦东新区龙东大道 5901 号
电话	021-58974262-2210	021-58974262-2210
传真	021-58979608	021-58979608
电子信箱	investor@morncable.com	investor@morncable.com

(四) 公司联系方式

注册地址：上海市浦东新区龙东大道 5901 号

办公地址：上海市浦东新区龙东大道 5901 号

邮政编码：201201

公司国际互联网地址：www.morncable.com

电子信箱：investor@morncable.com

(五) 公司信息披露

公司指定信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》

登载半年度报告的网站网址：www.cninfo.com.cn

公司半年度报告置备地点：公司证券部

（六）公司股票上市交易所、股票简称和股票代码

股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：摩恩电气

股票代码：002451

（七）其他相关资料

公司首次注册登记日期：2008 年 5 月 28 日

公司最近一年变更注册登记日期：2010 年 12 月 8 日

企业法人营业执照登记机构：上海市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：310115400048823

企业税务登记号码：310115607378894

组织机构代码：60737889-4

二、主要财务数据和指标

（一）主要会计数据和财务指标

	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）	871,542,929.07	798,799,349.02	9.11%
归属于上市公司股东的所有者权益 （元）	634,365,931.38	621,101,643.94	2.14%
股本（股）	146,400,000.00	146,400,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产 （元/股）	4.33	4.24	2.12%
	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）	173,157,323.17	187,656,943.95	-7.73%
营业利润（元）	15,302,427.95	26,277,843.52	-41.77%
利润总额（元）	15,353,232.97	26,364,343.52	-41.77%
归属于上市公司股东的净利润（元）	13,292,821.44	22,697,594.91	-41.44%
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益后的净利润（元）	12,803,720.55	23,606,769.80	-45.76%

基本每股收益（元/股）	0.09	0.21	-57.14%
稀释每股收益（元/股）	0.09	0.21	-57.14%
加权平均净资产收益率（%）	2.12%	8.85%	-6.73%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.04%	9.20%	-7.16%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-30,019,843.67	-25,267,517.74	18.81%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.21	-0.23	-10.86%

（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	167,500.02	
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	520,543.60	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-116,695.00	
所得税影响额	-82,247.73	
合计	489,100.89	-

第二节 股本变动及主要股东持股情况

一、股份变动情况表

报告期内，公司股本结构未发生变动。

二、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

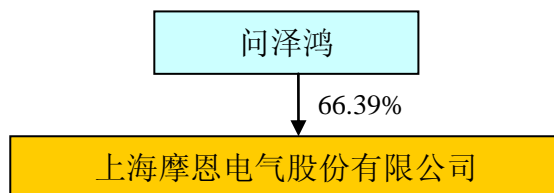
股东总数	14,486				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
问泽鸿	境内自然人	66.39%	97,200,000	97,200,000	0
问泽鑫	境内自然人	7.38%	10,800,000	10,800,000	0
黄卫英	境内自然人	0.95%	1,394,156	0	0
王清	境内自然人	0.34%	500,000	500,000	0
王永伟	境内自然人	0.34%	500,000	500,000	0
陈银	境内自然人	0.34%	500,000	500,000	0
徐泉根	境内自然人	0.32%	466,400	0	0
金蕴正	境内自然人	0.22%	320,000	0	0
王小弟	境内自然人	0.15%	223,400	0	0
苏冠慧	境内自然人	0.14%	211,558	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
黄卫英	1,394,156		人民币普通股		
徐泉根	466,400		人民币普通股		
金蕴正	320,000		人民币普通股		
王小弟	223,400		人民币普通股		
苏冠慧	211,558		人民币普通股		
范云珍	199,600		人民币普通股		
林景	188,000		人民币普通股		
许永建	183,199		人民币普通股		
钱丽	177,724		人民币普通股		
付徐斌	159,677		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	(1) 问泽鸿先生是本公司的控股股东和实际控制人； (2) 本公司股东问泽鑫是公司控股股东问泽鸿的哥哥，王清是陈银的姐夫，除此以外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系。				

三、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化，仍为问泽鸿先生。

报告期内，公司控股股东问泽鸿先生持股数量未发生变化，仍为 9,720 万股，占公司总股本的 66.39%。

公司与实际控制人之间的产权关系和控制关系如下图：



第三节 董事、监事和高级管理人员情况

一、报告期内公司董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内，本公司董事、监事、高级管理人员持有本公司股份未发生变动。

二、报告期内公司董事、监事和高级管理人员变动情况

鉴于公司第一届董事会任期届满，2011年5月11日公司召开第一届董事会第二十一次会议，公司董事会提名问泽鸿先生、问泽鑫先生、王清先生、朱志英女士参加第二届董事会非独立董事候选人，提名袁树民先生、强永昌先生、潘志强先生参加第二届董事会非独立董事候选人；经2011年6月3日召开2010年度股东大会审议通过。

鉴于公司第一届监事会任期届满，2011年5月11日公司召开第一届监事会第十次会议，公司监事会提名徐璟女士、戴仁敏先生为公司第二届监事会股东代表监事候选人；经2011年6月3日召开2010年度股东大会审议通过。2011年5月10日召开的职工代表大会选举鲁学先生为公司第二届职工代表监事，上述三个监事共同组成公司第二届监事会。

2011年6月6日，公司召开第二届董事会第一次会议，选举问泽鸿先生为第二届董事会董事长；

2011年6月15日，公司召开第二届监事会第一次会议，选举鲁学先生为第二届监事会主席；

2011年6月15日，公司召开第二届董事会第二次会议，聘任问泽鸿先生为公司总经理；聘任张树祥先生为公司副总经理兼财务总监；聘任王永伟先生、陈银先生、郭万景先生为公司副总经理；聘任张国柱先生为公司总工程师。

2011年6月16日公告原董事会秘书程爵敏先生任期届满，经公司第二届董事会第二次会议审议通过，指定张树祥先生代行公司董事会秘书职责。

第四节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况

(一) 报告期内总体经营情况

公司所处的电缆行业属于竞争激烈的行业，由于通货膨胀等市场环境的影响，公司所需的原材料铜材料价格在 2011 年上半年一直处于上涨并高价位运行状态，这对公司提升利润空间带来一定的压力。报告期内公司总体经营情况稳定，2011 年上半年实现营业收入 17,315.73 万元，较去年同期下降 7.73%，营业利润 1,530.24 万元，较去年同期下降 41.77%，净利润 1,329.28 万元，较去年同期下降 41.44%。由于上半年的铜材料一直处于上涨趋势，较大的影响了公司的销售毛利，导致报告期较去年同期下降 4.54% 的毛利率。

公司秉持“求特、求精，做强、做大”的经营理念，加强公司内部管理，最大的规避主要原材料金属铜采购上的价格差异。

1、重新整理套期保值思路，通过分析铜材料的价格趋势，结合公司销售报价的模式，进行有效的套保操作。

2、加强公司与采购供应商的长期协作关系，制定长期稳定的采购计划，较好地平和原材料金属铜忽上忽下的采购价格。

(二) 报告期内主营业务及其经营情况

1、公司的主营业务

本公司经批准的经营范围是：电线电缆及附件的研发、制造及销售，电线电缆专业的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，金属材料的销售，实业投资，风力发电设备及辅件销售，从事货物及技术的进出口业务。报告期内，公司主营业务范围未发生重大变化，仍以特种电缆销售为主，普通电缆销售为辅。

2、报告期内主营业务收入按客户行业、产品类别和区域划分

(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 (%)

石化	6,699.88	4,595.92	31.40%	-8.39%	-8.35%	-0.09%
冶金	2,188.98	1,653.33	24.47%	-45.74%	-40.65%	-6.48%
电力	3,670.59	3,153.44	14.09%	160.33%	206.33%	-12.90%
制造	2,223.88	1,809.71	18.62%	62.94%	63.35%	-0.21%
其他	2,474.50	1,953.01	21.07%	-46.45%	-44.46%	-2.83%
主营业务分产品情况						
普通电缆	4,726.94	3,838.99	18.78%	15.92%	23.54%	-5.01%
特种电缆	12,530.89	9,326.41	25.57%	-14.56%	-9.86%	-3.88%

公司持续专注于对石化、冶金的特种电缆销售，报告期内石化与冶金行业的销售收入分别占上半年总收入的 38.69%、12.64%；受钢铁行业宏观调控影响，报告期内冶金行业销售收入较上年同期下降 45.74%，毛利率也较去年同期下降 6.48%；公司于 2010 年底收到国家电网公司福建省电力公司的中标通知书，于今年签订合同并完成上半年生产销售任务，虽然公司与福建省电力公司签订合同时考虑到合同执行期内价格变动的因素，故采用对电缆实施价格联动的方式计算，但由于上半年铜材料价格一直处于上涨趋势，致使电力行业整体毛利率较去年同期下降 12.9%。

公司持续以特种电缆销售为主，普通电缆为辅的销售方式。特种电缆与普通电缆的毛利率下降主要受两点原因：一是受行业竞争影响，销售报价低于去年同期；二是受高通胀影响，铜价格一直处于上涨并高价位运行阶段所致。

(2) 公司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 (%)
华北	2,026.27	-66.71%
华东	9,577.37	87.48%
东北	1,103.54	-26.79%
华中	1,122.61	26.05%
西北	3,193.35	27.36%
其他	234.68	-91.12%

公司主营业务收入的地区分布主要受客户及产品使用项目所在区域的影响，公司产品的销售范围覆盖全国，由于执行公司与福建省电力公司签订的部份销售合同，导致华东地区的销售收入较去年同期增加 87.48%。

3、主要利润、费用数据变动及原因

单位：万元

项目	本期数	上年同期数	期末较年初增减 (%)
----	-----	-------	-------------

营业收入	17,315.73	18,765.69	-7.73%
销售毛利率	23.68%	28.23%	-4.54%
销售费用	1,062.22	1,233.74	-13.90%
管理费用	1,192.94	756.54	57.68%
财务费用	117.61	247.82	-52.54%
利润总额	1,535.32	2,636.43	-41.77%
归属于上市公司股东的净利润	1,329.28	2,269.76	-41.44%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,280.37	2,360.68	-45.76%

(1) 报告期内实现营业收入 17,315.73 万元，较去年同期下降 7.73%，主要受钢铁行业不景气影响，冶金行业销售额较去年同期下降 1,845.35 万元。

(2) 报告期内销售毛利率为 23.68%，较去年同期下降 4.54%，主要受两点原因：一是受行业竞争影响，销售报价低于去年同期；二是受高通胀影响，铜价格一直处于上涨并高价运行阶段所致。

(3) 报告期内销售费用较去年同期下降 13.9% 的原因主要是公司通过合并发货等方式，较大的减少了运输费用，降低相应的运输成本；同时公司控制销售人员相关差旅费用，在客户较集中的区域，分设办事处，由专业的销售人员进行维护与开发，相应的减少销售人员来回的差旅费用。

(4) 报告期内管理费用较去年同期增加的主要原因是受公司积极研发新产品，募投项目的研发工作也已开始进行，导致研发费用增加。

(5) 报告期内财务费用较去年同期减少的主要原因是募集资金存放于银行形成利息收入的原因。

(6) 报告期内利润总额较去年同期下降的主要原因是公司销售收入与销售毛利较去年同期下降导致。

(7) 报告期内净利润较去年同期下降 41.44%，主要是受销售毛利率下降与研发费用的增加导致。

(8) 报告期内扣除非经常性损益的净利润较去年同期下降 45.76%，主要由于铜价上涨导致毛利率下降。

4、资产负债项目大幅变动及原因

单位：万元

项目	期末数	年初数	变动额	期末较年初增减 (%)
应收票据	380.00	4,112.09	-3,732.09	-90.76%

预付款项	3,606.13	1,916.08	1,690.05	88.20%
其他应收款	2,639.16	1,367.72	1,271.44	92.96%
短期借款	13,165.00	9,070.00	4,095.00	45.15%
应付账款	2,298.50	3,639.35	-1,340.85	-36.84%
应付职工薪酬	10.07	27.96	-17.89	-63.98%
应交税费	435.17	-71.81	506.98	-705.97%
其他应付款	2,653.81	60.47	2,593.35	4288.98%
其他非流动负债	483.92	308.68	175.25	56.77%

(1) 应收票据期末余额较年初减少 90.76% 的主要原因是公司用银行承兑汇票支付供应商货款。

(2) 预付款项期末余额较年初增加的主要原因是公司预付原材料款与募投项目设备款增加。

(3) 其他应收款期末余额较年初增加的主要原因之一是公司支付的投标保证金增加，之二是报告期套保项目期货保证金增加。

(4) 短期借款期末余额较年初增加的主要原因是银行借款增加，用于流动资金的补充。

(5) 应付账款期末余额较年初减少的主要原因是公司通过与供应商合作，降低原材料的采购价格，付款周期缩短原因所致。

(6) 应付职工薪酬期末余额较年初减少的主要原因是员工年终奖已于本期内发放。

(7) 应交税费期末余额较年初增加的原因是由于应交增值税与应交企业所得税的增加。

(8) 其他应付款期末余额较年初增加的主要原因是由于募投项目的前期工作已顺利开展，收取设备供应商与建设工程单位支付的投标保证金。

(9) 其他非流动负债期末余额较年初增加的主要原因是收到固定资产补贴收入。

5、现金流量项目大幅变动及原因

单位：万元

项目	本期数	上年同期数	期末较年初增减 (%)
一、经营活动产生的现金流量：			
经营活动现金流入小计	13,126.22	14,709.91	-10.77%
经营活动现金流出小计	16,128.21	17,236.66	-6.43%

经营活动产生的现金流量净额	-3,001.98	-2,526.75	18.81%
二、投资活动产生的现金流量			
投资活动现金流入小计	3,124.90	-	100.00%
投资活动现金流出小计	6,315.46	1,472.15	329.00%
投资活动产生的现金流量净额	-3,190.56	-1,472.15	116.73%
三、筹资活动产生的现金流量：			
筹资活动现金流入小计	9,165.00	7,474.00	22.63%
筹资活动现金流出小计	5,497.51	5,999.15	-8.36%
筹资活动产生的现金流量净额	3,667.49	1,474.85	148.67%
四、汇率变动对现金等价物的影响	-0.01	-6.26	-99.90%
五、现金及现金等价物净增加额	-2,525.07	-2,530.30	-0.21%

报告期内公司付款周期缩短，导致经营现金流量较去年同期多流出 475.23 万元；由于募集资金项目款的支付，导致投资活动流量较去年同期多流出 1,718.41 万元；为补充流动资金导致筹资活动流量较去年同期增加 2,192.64 万元。

6、主要控股公司经营情况及业绩

(1) 基本情况

公司名称	江苏摩恩电工有限公司		
经营范围	生产高低压成套设备、母线槽、压力管道管件、法兰、机电设备、电线电缆、电缆桥架、电缆料及部件制品，销售本公司自产产品。		
总资产（万元）	净资产（万元）	注册资本（万元）	持股比例
2,179.20	1,932.95	1,080.80	100%

(2) 经营情况

江苏摩恩电工有限公司为上海摩思电气股份有限公司的全资子公司，2011 年经营状况稳定，实现营业收入 2,352.57 万，实现净利润 84.72 万。

二、报告期内投资情况

(一) 募集资金使用情况

1、募集资金使用情况对照表

单位:万元

募集资金总额		34,575.99		本年度投入募集资金总额		1,453.00				
报告期内变更用途的募集资金总额		-		已累计投入募集资金总额		6,898.21				
累计变更用途的募集资金总额		-								
累计变更用途的募集资金总额比例		-								
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)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、铁路机车车辆、风力发电及海上石油平台用特种电缆项目	否	16,820.00	16,820.00	1,436.00	1,436.00	8.54	2011年	不适用	不适用	否
2、交流变频调速节能电机电缆项目	否	12,913.00	12,913.00	17.00	1,308.00	10.13	2011年	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		29,733.00	29,733.00	1,453.00	2,744.00	9.22				
超募资金投向										
补充流动资金	—	4,842.99	4,842.99	0	4,154.21	85.78	—	—	—	—
超募资金投向小计		4842.99	4842.99	0	4,154.21	85.78				
合计		34,575.99	34,575.99	1,453.00	6,898.21	19.95				
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	因调整募集资金项目实施地点,新地点土地招、拍、挂等政府手续影响募投项目进展。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无此情况。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	根据财政部财会[2010]25号文将可抵扣的发行费用调整后,公司超募资金为4,842.99万元,经公司第一届董事会第十四次会议审议通过,公司超募资金中									

	4,154.21 万元用于永久性补充流动资金。
募集资金投资项目实施地点变更情况	经公司第一届董事会第十六次会议、2010 年第二次临时股东大会审议通过，公司拟将募投项目实施地点由公司厂区内变更至上海市临港产业区内编号[C0109-A]地段的土地。公司变更募投项目实施地点主要由于原实施地点面积相对较小，或将对公司未来的持续发展造成一定瓶颈。临港产业区是上海市重点开发的新产业区，各项基础设施基本完善，先进驻的企业能享受较多优惠政策，符合公司战略发展的需要。同时，临港产业区与公司同处浦东新区，距离较近，也便于公司募集资金投资项目的实施与管理。
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	存于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无此情况。

2、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2011年上半年度，公司募集资金投资项目未发生变更。

3、募集资金使用及披露中存在的问题

2011年上半年度本公司未发生募集资金使用及披露方面的问题。

(二) 非募集资金投资情况

公司于2011年6月6日召开的第二届董事会第一次会议，以及2011年6月25日召开的2011年第一次临时股东大会通过了《关于投资设立全资子公司暨对外投资的议案》，拟在江苏启东设立全资子公司“摩恩新能源装备有限公司”（暂定名，以工商注册名称为准）注册资本为2亿元人民币。详见刊登于2011年6月9日的《证券时报》《中国证券报》《证券日报》《上海证券报》和证监会指定信息披露网站巨潮资讯网上的公司2011-020号公告。

三、经营中的风险与对策

(一) 行业竞争激烈的风险

因电缆行业是典型的竞争行业，参与竞争的企业多，且产品呈现同质化特征，一些中小电缆厂商为生存，可能进一步加剧价格竞争局势，同时，电缆的终端客户为了维护本

身的利益，也会施压于价格，最终导致产品价格及利润空间受影响。

面对该风险，公司将坚持奉行差异竞争的策略，加大产品研发的力度，以高技术含量、高附加值的特缆产品，尽量避开无序的同质化市场竞争，实现企业独特的价值和市场竞争优势。

（二）公司快速发展导致运营资金占用的财务风险

公司供货于石化、冶金等国有规模企业工程项目，因工程建设及结算的规范化，导致货款结算周期相对较长，且随着销售额逐年上升，公司应收账款会出现递增的趋势，若应收账款回笼不力，将会影响公司的资金使用效率，增加公司的财务成本；同时铜材等原材料要求现款结算等占用公司大量运营资金。

对此风险，公司将进一步完善销售监督及绩效考核制度，加大货款回笼在销售业绩考核的比重，并同时公司将严格履行合同评审流程，甄选优质的客户与业务，从源头有效控制财务风险；同时制定切实可行的资金使用计划，合理安排资金使用。

（三）铜材价格不稳定风险

电缆制造的原材料中占比最大的是铜杆和铜线，因国际金属材料市场极不稳定，铜材价格出现动荡，将对公司的运营产生较大影响。

公司一方面提升自身的市场关注度和敏感性，在建立合作的过程中，摸索市场规律，熟练铜材套期保值工具，提高判断的准确性，降低铜材价格风险。同时，细化与终端客户的框架协议及价格联动模式，使客户与公司在铜价波动中保持平衡，实现双赢。

四、2011 年下半年展望与业绩预计

（一）对 2011 年下半年的展望

（1）加快募投项目建设，尽早实现产能扩张计划，进一步增加和完善产品结构，拓展新的市场领域，提高公司特种电缆市场占有率，提升公司的综合竞争力。

（2）继续贯彻差异化和目标集聚的竞争战略，优化市场布局，扩大公司市场覆盖面，根据市场需求制定开发计划。

（3）进一步完善公司技术研发中心的建设工作，加强技术开发与创新计划，继续发挥“上海市科技小巨人”的钻研精神和投入力度，使电缆新技术能持续推陈出新。

（4）加大人力资源开发与培训计划，对公司员工展开系统培训，提高员工职业规划、效率意识和岗位技能。

(二) 对 2011 年 1-9 月经营业绩预计

2011 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降幅度小于 50%			
2011 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降幅度为:	10.00%	~~	40.00%
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润 (元):	30,276,721.32		
业绩变动的的原因说明	受钢铁行业宏观调控影响公司冶金行业销售额下降,同时电力行业签署框架协议而使毛利率下降			

五、董事会日常工作

(一) 报告期内会议情况及审议内容

报告期内,本公司董事会共召开 7 次会议,会议的提案、议案等符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等法律、法规的规定和监管部门的规范要求,具体情况如下:

1、2011 年 3 月 28 日第一届董事会第十八次会议以现场方式召开,审议通过如下议案:

- 1) 《2010 年度总经理工作报告》
- 2) 《2010 年度董事会工作报告》
- 3) 《2010 年度内部控制自我评价报告》
- 4) 《募集资金年度使用情况专项报告》
- 5) 《关于公司 2010 年度利润分配预案》
- 6) 《2010 年度财务预决算报告》
- 7) 《关于审议<2010年年度报告>及摘要的议案》
- 8) 《关于上海摩恩电气股份有限公司累积投票实施细则(草案)的议案》
- 9) 《关于修改公司章程部分条款的议案》
- 10) 《关于召开公司2010年度股东大会的议案》

本次董事会决议公告刊登于 2011年3月30日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>)。

2、2011 年 4 月 8 日第一届董事会第十九次会议以现场方式召开,审议通过如下议案:

- 1) 《关于聘任张懿担任审计部经理的议案》

- 2) 《关于调整公司独立董事津贴的议案》
- 3) 《关于上海摩恩电气股份有限公司授权管理制度(草案)的议案》
- 4) 《关于增加2010年度股东大会审议事项的议案》

本次董事会决议公告刊登于 2011年4月12日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>)。

3、2011年4月20日第一届董事会第二十次会议以现场方式召开,审议通过如下议案:

- 1) 《关于<摩恩电气2011年第一季度报告>的议案》

根据深圳证券交易所《关于做好上市公司2011年第一季度报告披露工作的通知》要求,公司董事会第二十次会议仅审议2011年第一季度报告议案,且无反对或弃权票,董事会决议可免于公告。

4、2011年5月11日第一届董事会第二十一次会议以通讯结合现场方式召开,审议通过如下议案:

- 1) 《关于董事会换届选举的议案》
 - 1-1 《关于<提名问泽鸿先生为公司第二届董事会董事候选人>的议案》
 - 1-2 《关于<提名王清先生为公司第二届董事会董事候选人>的议案》
 - 1-3 《关于<提名问泽鑫先生为公司第二届董事会董事候选人>的议案》
 - 1-4 《关于<提名朱志英女士为公司第二届董事会董事候选人>的议案》
 - 1-5 《关于<提名袁树民先生为公司第二届董事会独立董事候选人>的议案》
 - 1-6 《关于<提名强永昌先生为公司第二届董事会独立董事候选人>的议案》
 - 1-7 《关于<提名潘志强先生为公司第二届董事会独立董事候选人>的议案》
- 2) 《关于增加2010年度股东大会审议事项的议案》

本次董事会决议公告刊登于 2011年5月13日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>)。

5、2011年5月31日第一届董事会第二十二次会议以现场结合通讯方式召开,审议通过如下议案:

- 1) 《关于向宁波银行上海分行申请授信的议案》

本次董事会决议公告刊登于 2011年6月1日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>)。

6、2011年6月6日第二届董事会第一次会议以现场方式召开，审议通过如下议案：

- 1) 《关于选举问泽鸿先生为公司第二届董事会董事长的议案》
- 2) 《关于选举董事会提名委员会委员的议案》
- 3) 《关于选举董事会薪酬与考核委员会委员的议案》
- 4) 《关于选举董事会战略委员会委员的议案》
- 5) 《关于选举董事会审计委员会委员的议案》
- 6) 《关于向平安银行申请贷款的议案》
- 7) 《关于投资设立全资子公司暨对外投资的议案》
- 8) 《关于召开公司2011年第一次临时股东大会的议案》

本次董事会决议公告刊登于 2011年6月9日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）。

7、2011年6月15日第二届董事会第二次会议以现场方式召开，审议通过如下议案：

- 1) 《关于续聘问泽鸿先生为公司总经理的议案》
- 2) 《关于聘任张树祥先生为公司副总经理兼财务总监的议案》
- 3) 《关于续聘王永伟先生为公司副总经理的议案》
- 4) 《关于聘任陈银先生为公司副总经理的议案》
- 5) 《关于聘任郭万景先生为公司副总经理的议案》
- 6) 《关于聘任张国柱先生为公司总工程师的议案》

本次董事会决议公告刊登于 2011年6月16日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）。

（二）董事出度会议情况

姓名	职务	应出席次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次缺席
问泽鸿	董事会（第一、二届）	7	7	0	0	否
程爵敏	董事（第一届）	5	5	0	0	否
朱志英	董事（第一、二届）	7	7	0	0	否

姜春梅	董事（第一届）	5	5	0	0	否
问泽鑫	董事（第二届）	2	2	0	0	否
王清	董事（第二届）	2	2	0	0	否
袁树民	独立董事（第一、二届）	7	7	0	0	否
强永昌	独立董事（第一、二届）	7	7	0	0	否
邓长胜	独立董事（第一届）	5	5	0	0	否
潘志强	独立董事（第二届）	2	2	0	0	否

（三）董事会专门委员会履职情况

1、战略委员会履职情况：2011年6月6日选举问泽鸿、潘志强、袁树民为第二届董事会战略委员会成员。根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《上海摩恩电气股份有限公司章程》、《战略委员会议事规则》及其他有关规定，对公司所处行业进行了深入分析研究，为公司发展战略的实施提出了合理建议。在报告期内提议《关于公司参与竞买国有土地使用权》、《关于投资设立全资子公司暨对外投资》。

2、薪酬与考核委员会履职情况：2011年6月6日选举强永昌、袁树民、问泽鸿为第二届董事会薪酬与考核委员会成员。薪酬与考核委员会依据《薪酬与考核委员会工作细则》及其他有关规定，对公司董事、监事和高级管理及有关人员的薪酬情况进行了解与核查，认为公司正逐步建立公正、有效的绩效评价标准和激励约束机制。在报告期内根据独立董事对公司的发展所作贡献，提议调整独立董事津贴并获董事会通过。

3、审计委员会履职情况：报告期内，摩恩电气董事会审计委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《上海摩恩电气股份有限公司章程》、《审计委员会议事规则》，召开4次会议，分别为：

- 1) 2011年3月23日第一届董事会审计委员会第二次会议，审议《2010年年度报告》
- 2) 2011年4月6日第一届董事会审计委员会第三次会议，审议《关于提名张颀先生为公司审计部经理候选人的议案》
- 3) 2011年4月19日第一届董事会审计委员会第四次会议，审议《审计部第一季度工作报告》《2011年第一季度报告》
- 4) 2011年6月10日第二届董事会审计委员会第一次会议，审议《选举袁树民先生担任公司第二届董事会审计委员会主任委员》

4、提名委员会履职情况：报告期内，根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《上海

摩恩电气股份有限公司章程》、《提名委员会议事规则》，摩恩电气董事会提名委员会召开过1次会议：

2011年6月10日召开了第二届董事会提名委员会第一次会议，会议议案如下：

- 1) 提名潘志强先生为第二届董事会提名委员会主任委员
- 2) 关于提名公司高级管理人员的议案

全体委员同意提名问泽鸿先生为总经理，聘任张树祥先生为副总经理兼财务总监，续聘王永伟先生、聘任陈银先生和郭万景先生为公司副总经理，聘任张国柱先生为总工程师。

第五节 重要事项

一、公司治理结构情况

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》等法律、法规，以及深圳证券交易所有关中小企业板上市公司有关规定的要求，不断地完善公司法人治理结构，规范公司运作，持续提高公司治理水平：

（一）在报告期内，公司已建立了完善的治理结构，三会运作规范，独立董事、董事会专门委员会、内部审计机构各司其职；

（二）在报告期内，公司严格按照信息披露规定和要求，及时、真实、准确、完整的履行相关信息披露工作，保护投资者合法利益。

（三）在报告期内，公司积极参与证监局、保荐机构组织的公司董监高培训，加强公司董监高公司治理与最新的法律法规相结合。

二、报告期内利润分配方案

报告期内，公司未进行利润分配和公积金转增股本方案。

三、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

四、持有其他上市公司股权，参股金融企业股权情况

报告期内，公司未持有其他上市股份公司或参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权的情况。

五、重大资产收购、出售、置换以及企业合并事项

报告期内，公司无重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并的事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并的事项。

六、关联交易事项

报告期内，公司不存在重大关联交易事项。

报告期内，公司未发生控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金的情况，也未有对外担保事项。

七、重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、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。

2、报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的委托他人进行现金资产管理的事项。

3、其他重大合同

(1) 银行抵押合同：2010 年 9 月 17 日，公司与交通银行股份有限公司签订了编号为 3102202010M100008900 号的《最高额抵押合同》，抵押最高本金限额为人民币 5608 万元。双方约定，以厂房及土地使用权为 2010 年 9 月 20 日起至 2013 年 9 月 19 日止发生的在抵押最高本金限额下的所有债权进行抵押担保。

(2) 银行抵押合同：2010 年 6 月 8 日，公司与交通银行股份有限公司签订了编号为 3102202010B900000400 号的《最高额抵押合同》，抵押最高本金限额为人民币 4500 万元。双方约定，以厂房及土地使用权为 2010 年 6 月 21 日起至 2011 年 6 月 16 日止发生的在抵押最高本金限额下的所有债权进行抵押担保。

(3) 银行抵押合同：2008 年 12 月 8 日，公司与交通银行股份有限公司签订了编号为 3102202008M100005300 号的《借款合同》，借款金额为人民币 2900 万元。借款时间为 2008 年 12 月 8 日起至 2012 年 12 月 25 日止。

(4) 银行抵押合同：2008 年 12 月 8 日，公司与交通银行股份有限公司签订了编号为 3102202008M100005400 号的《借款合同》，借款金额为人民币 1100 万元。借款时间为 2008 年 12 月 8 日起至 2012 年 12 月 28 日止。

(5) 银行借款合同：2011 年 5 月 26 日，公司与宁波银行股份有限公司签订了编号为 07001BY20110820 号的《最高额保证合同》，最高借款金额为人民币 4000 万元。借款时间为 2011 年 6 月 6 日起至 2013 年 5 月 26 日止。

(6) 银行借款合同：2011 年 6 月 14 日，公司与平安银行股份有限公司签订了编号为 B1001200501100473 号的《借款合同》，借款金额为人民币 1000 万元。借款时间为 2011 年 6 月 14 日起至 2012 年 6 月 13 日止。

八、公司关联方资金占用和对外担保情况

1、报告期内，公司未发生控股股东及其关联方非经营性占用公司资金的情况，公司也不存在将资金直接或间接提供给公司控股股东及其关联方使用的情形。

2、报告期内，公司未发生对外担保事项。

3、独立董事关于控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项说明和独立意见

根据中国证监会证监发[2003]56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、《中小企业板投资者权益保护指引》、深圳证券交易所《股票上市规则》及《公司章程》等规定和要求，作为公司的独立董事，本着对公司、全体股东及投资者负责的态度，我们对公司控股股东及其他关联方占用资金的情况进行了认真的核查，基于个人客观、独立判断的立场，现就控股股东及其他关联方资金占用情况发表专项说明和独立意见如下：

报告期内，公司未发生关联交易事项，与控股股东及其他关联方不存在与（证监发[2003]56号）文规定相违背的情形。公司不存在关联方违规占用资金的情况，也不存在为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及其他关联方、任何法人单位、非法人单位或个人提供担保的情况，公司的控股股东、实际控制人及其他关联方也未强制公司为他人提供担保。

九、公司及股东、董事、监事、高级管理人员履行承诺情况

公司控股股东、实际控制人问泽鸿先生及其他七名股东问泽鑫、王清、王永伟、陈银、戴仁敏、包立超、问泽兵股份锁定承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理所持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。该承诺在严格履行中。

担任公司董事或高级管理人员的5名股东问泽鸿、问泽鑫、王清、王永伟、陈银同时承诺：除前述锁定期外，在本人担任董事、监事、高级管理人员期间，将向公司申报本人所持有公司股份及其变动情况，在任职期间（于股份限售期结束后）每年转让的股份不超过本人所持有的公司股份总数的百分之二十五；离职半年内，不转让本人所持有的公司股份；在离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本人所持公司股票总数的比例不超过百分之五十。该承诺在严格履行中。

在公司上市后三年内，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员每年平均薪酬

调增幅度不得高于公司当年年度净利润增长率。该承诺在严格履行中。

本公司实际控制人问泽鸿及其哥哥问泽鑫出具《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺：1、本人控制的公司或其他组织中，没有经营与股份公司现有主要产品、业务相同或相似的产品或业务。2、本人控制的公司或其他组织将不在中国境内外投资、收购、兼并与股份公司现有主要业务相同或相似的公司或者其他经济组织。3、若股份公司今后从事新的业务领域，则本人控制的公司或其他组织将不在中国境内外以控股方式，或以参股但拥有实质控制权的方式从事与股份公司新的业务领域相同或相似的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并与股份公司主要业务相同或相似的公司或者其他经济组织。4、本人承诺不以股份公司实际控制人的地位谋求不正当利益。5、如违反以上承诺给股份公司带来的经济损失，本人愿予以足额赔偿。该承诺在严格履行中。

十、报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人受处罚及整改情况。

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。

十一、报告期内公司公告索引

公告编号	公告内容	刊登日期	刊登媒体
2011-001	关于竞得土地使用权的公告	2011-01-29	巨潮资讯网
2011-002	2010 年度业绩预先修正公告	2011-01-29	巨潮资讯网
2011-003	关于签订重大合同的公告	2011-02-26	巨潮资讯网
2011-004	2010 年度业绩快报	2011-02-26	巨潮资讯网
2011-005	关于副总经理辞职的公告	2011-03-15	巨潮资讯网
2011-006	2010 年年度报告摘要	2011-03-30	巨潮资讯网
2011-007	第一届董事会第十八次会议决议公告	2011-03-30	巨潮资讯网

	2010 年年度报告	2011-03-30	巨潮资讯网
	2010 年年度审计报告	2011-03-30	巨潮资讯网
	董事会关于 2010 年度内部控制的自我评价报告	2011-03-30	巨潮资讯网
	关于公司控股股东及其它关联方资金占用情况的专项说明	2011-03-30	巨潮资讯网
	关于公司 2010 年度募集资金存放与使用情况的鉴证报告	2011-03-30	巨潮资讯网
	关于公司 2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2011-03-30	巨潮资讯网
	截止 2010 年 12 月 31 日止内部控制鉴证报告	2011-03-30	巨潮资讯网
	独立董事 2010 年度述职报告	2011-03-30	巨潮资讯网
	独立董事对相关事项的独立意见	2011-03-30	巨潮资讯网
	南京证券有限责任公司关于公司 2010 年度募集资金存放与使用情况的核查意见	2011-03-30	巨潮资讯网
	公司章程	2011-03-30	巨潮资讯网
	南京证券有限责任公司关于公司 2010 年度内部控制的自我评价报告的核查意见	2011-03-30	巨潮资讯网
2011-008	第一届监事会第八次会议决议公告	2011-03-30	巨潮资讯网
2011-009	关于董事会换届选举并征集董事候选人的公告	2011-03-31	巨潮资讯网
2011-010	关于监事换届选举的公告	2011-03-31	巨潮资讯网
2011-011	关于举行 2010 年年度报告网上说明会的公告	2011-04-06	巨潮资讯网
2011-012	第一届董事会第十九次会议决议	2011-04-12	巨潮资讯网
	授权管理制度（2011 年 4 月）	2011-04-12	巨潮资讯网
2011-013	2011 年第一季度报告正文	2011-04-21	巨潮资讯网
	2011 年第一季度报告全文	2011-04-21	巨潮资讯网
2011-014	第一届董事会第二十一会议决议公告	2011-05-13	巨潮资讯网
	独立董事关于董事会换届选举的独立意见	2011-05-13	巨潮资讯网
	独立董事提名人声明	2011-05-13	巨潮资讯网
	独立董事候选人声明	2011-05-13	巨潮资讯网

2011-015	第一届监事会第十次会议决议公告	2011-05-13	巨潮资讯网
2011-016	关于召开 2010 年度股东大会的通知	2011-05-13	巨潮资讯网
2011-017	第一届董事会第二十二次会议决议公告	2011-06-01	巨潮资讯网
2011-018	2010 年度股东大会决议公告	2011-06-04	巨潮资讯网
	2010 年度股东大会的法律意见书	2011-06-04	巨潮资讯网
	公司章程修订对照表	2011-06-04	巨潮资讯网
2011-019	第二届董事会第一次会议决议公告	2011-06-09	巨潮资讯网
	独立董事关于投资设立合资子公司暨对外投资的专项意见	2011-06-09	巨潮资讯网
2011-020	拟设立合资子公司的公告	2011-06-09	巨潮资讯网
2011-021	关于证券事务代表辞职的公告	2011-06-09	巨潮资讯网
2011-022	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	2011-06-09	巨潮资讯网
2011-023	第二届董事会第二次会议决议公告	2011-06-16	巨潮资讯网
	独立董事关于公司高管人员任命事项的独立意见	2011-06-16	巨潮资讯网
	加强上市公司治理专项活动自查事项	2011-06-16	巨潮资讯网
	公司治理专项活动自查报告及整改计划	2011-06-16	巨潮资讯网
2011-024	关于公司联系变更的公告	2011-06-16	巨潮资讯网
2011-025	第二届监事会第一次会议决议	2011-06-16	巨潮资讯网
2011-026	2011 年第一次临时股东大会决议公告	2011-06-28	巨潮资讯网
	2011 年第一次临时股东大会的法律意见书	2011-06-28	巨潮资讯网

十二、公司开展投资者关系管理情况

报告期内，公司严格遵守相关法律法规的规定，在《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》，以及巨潮资讯网及时准确地履行披露义务，保障了广大投资者的知情权；同时在公司网站开辟投资者关系专栏，保持及时更新专栏资料；通过电话、传真、电子邮件、接待投资者实地调研等方式积极与投资者建立联系保持沟通，最大限度保证了投资者与公司信息交流的顺畅。公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，公司证券部负责投资者关系管理工作的日常事务。

公司于 2011 年 4 月 8 日下午 15:00—17:00 在深圳证券信息有限公司提供的网上平台举行 2010 年业绩说明会，公司董事长问泽鸿先生、独立董事袁树民先生、邓长胜先生、强永昌先生、副总经理兼财务总监张树祥先生、董事会秘书程爵敏先生、公司保荐代表人吴雪明先生出席了本次年度报告说明会，就投资者的提问做出了全面的回答，让投资者对公司有了更深的了解；在两个小时的网上业绩说明会中，投资者就公司治理结构、公司发展规划，投资者关系建设，经营业绩、财务状况、公司核心竞争力及行业中地位等方面进行了提问，与会公司高管认真详细地回答了投资者的提问。

为规范公司管理，提升运营效率，根据中国证监会证监公司字【2007】28 号文《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》及上海证监局的指导意见，公司从 2011 年 5 月份开始开展了一系列的公司治理专项活动，由问泽鸿董事长总负责、问泽鑫董事组织，证券部落实此项工作。公司自查事项及自查报告于 2011 年 6 月 14 日在《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上进行公告，2011 年 6 月 15 日至 2011 年 6 月 30 日为公众评议日。截止 2011 年 6 月 30 日未收到公众反馈。2011 年 7 月 13 日上海证监局领导对公司治理进行现场检查，并提出公司治理方面的整改的意见。公司将根据各项法律法规完善股东大会、董事会、监事会、经理层所构成的公司治理架构，提升法人治理与内部控制水平。

第六节 财务报告

(公司半年度财务报告未经会计师事务所审计)

一、合并报表

1、资产负债表

编制单位：上海摩思电气股份有限公司

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	327,479,518.15	327,344,319.34	339,791,884.56	339,400,173.07
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	29,324.96		29,620.57	
应收票据	3,800,000.00	3,800,000.00	41,120,894.76	41,120,894.76
应收账款	229,822,182.62	229,199,634.73	181,466,886.36	180,826,201.11
预付款项	36,061,312.53	34,874,743.10	19,160,798.97	24,742,671.82
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	3,586,282.35	3,586,282.35		
应收股利				
其他应收款	26,391,629.90	25,682,234.19	13,677,242.41	12,925,198.65
买入返售金融资产				
存货	58,377,619.93	54,150,247.32	50,746,121.79	44,048,218.02
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	685,547,870.44	678,637,461.03	645,993,449.42	643,063,357.43
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		11,065,260.00		11,065,260.00
投资性房地产				
固定资产	134,342,318.23	120,823,545.47	135,070,221.06	120,897,790.81
在建工程	33,739,260.17	33,739,260.17		
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	15,100,363.43	14,320,710.52	15,278,131.67	14,489,520.46
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	2,813,116.80	2,700,360.54	2,457,546.87	2,344,790.61
其他非流动资产				
非流动资产合计	185,995,058.63	182,649,136.70	152,805,899.60	148,797,361.88
资产总计	871,542,929.07	861,286,597.73	798,799,349.02	791,860,719.31
流动负债：				
短期借款	131,650,000.00	131,650,000.00	90,700,000.00	90,700,000.00
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	22,984,951.70	21,247,319.91	36,393,486.96	36,490,030.51
预收款项	4,912,867.29	4,912,867.29	5,551,932.82	5,551,932.82
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	100,726.56	-32,533.39	279,615.90	
应交税费	4,351,690.83	4,272,919.39	-718,133.27	-1,609.72
应付利息				
应付股利	1,799,400.00	1,799,400.00	1,799,400.00	1,799,400.00
其他应付款	26,538,111.33	26,495,666.80	604,652.67	539,961.07
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	192,337,747.71	190,345,640.00	134,610,955.08	135,079,714.68
非流动负债：				
长期借款	40,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	4,839,249.98	4,839,249.98	3,086,750.00	3,086,750.00
非流动负债合计	44,839,249.98	44,839,249.98	43,086,750.00	43,086,750.00
负债合计	237,176,997.69	235,184,889.98	177,697,705.08	178,166,464.68
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	146,400,000.00	146,400,000.00	146,400,000.00	146,400,000.00
资本公积	361,071,657.64	360,469,701.57	361,071,657.64	360,469,701.57
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	10,750,172.53	10,750,172.53	10,750,172.53	10,750,172.53
一般风险准备				
未分配利润	116,144,101.21	108,481,833.65	102,879,813.77	96,074,380.53
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	634,365,931.38	626,101,707.75	621,101,643.94	613,694,254.63
少数股东权益				
所有者权益合计	634,365,931.38	626,101,707.75	621,101,643.94	613,694,254.63
负债和所有者权益总计	871,542,929.07	861,286,597.73	798,799,349.02	791,860,719.31

2、利润表

编制单位：上海摩思电气股份有限公司

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	173,157,323.17	183,678,165.47	187,656,943.95	193,630,622.44
其中：营业收入	173,157,323.17	183,678,165.47	187,656,943.95	193,630,622.44
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	158,375,438.82	170,060,491.79	160,229,159.38	166,946,305.70
其中：营业成本	132,147,874.94	144,922,303.90	134,689,857.55	143,141,807.81
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	113,546.30	108,467.88	373,999.64	245,966.22
销售费用	10,622,166.13	10,195,738.64	12,337,436.31	11,325,695.81
管理费用	11,929,409.70	11,288,442.58	7,565,424.44	7,027,746.62
财务费用	1,176,082.79	1,175,072.56	2,478,174.22	2,478,974.99
资产减值损失	2,386,358.96	2,370,466.23	2,784,267.22	2,726,114.25
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-295.61	0.00	-79,714.57	-78,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	520,839.21	520,839.21	-1,070,226.48	-1,070,226.48
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）	15,302,427.95	14,138,512.89	26,277,843.52	25,536,090.26
加：营业外收入	245,055.02	245,055.02	121,500.00	121,500.00
减：营业外支出	194,250.00	160,000.00	35,000.00	30,000.00
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15,353,232.97	14,223,567.91	26,364,343.52	25,627,590.26
减：所得税费用	2,060,411.53	1,777,995.26	3,666,748.61	3,474,452.65
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	13,292,821.44	12,445,572.65	22,697,594.91	22,153,137.61
归属于母公司所有者的净利润	13,292,821.44	12,445,572.65	22,697,594.91	22,153,137.61
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.09	0.09	0.21	0.20

(二) 稀释每股收益	0.09	0.09	0.21	0.20
七、其他综合收益			-1,983,500.00	-1,983,500.00
八、综合收益总额	13,292,821.44	12,445,572.65	20,714,094.91	20,169,637.61
归属于母公司所有者的综合收益总额	13,292,821.44	12,445,572.65	20,714,094.91	20,169,637.61
归属于少数股东的综合收益总额				

3、现金流量表

编制单位：上海摩思电气股份有限公司

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	127,102,924.84	127,102,924.84	144,780,918.23	144,886,618.23
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				
收到其他与经营活动有关的现金	4,159,294.51	4,154,695.90	2,318,160.06	2,316,037.81
经营活动现金流入	131,262,219.35	131,257,620.74	147,099,078.29	147,202,656.04

小计				
购买商品、接受劳务支付的现金	130,189,983.23	131,548,082.63	139,268,526.94	150,973,769.70
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	6,378,066.61	5,609,205.89	4,653,082.39	4,105,310.75
支付的各项税费	3,602,222.49	2,919,287.51	12,260,491.97	10,559,995.00
支付其他与经营活动有关的现金	21,111,790.69	20,944,375.70	16,184,494.73	15,443,852.62
经营活动现金流出小计	161,282,063.02	161,020,951.73	172,366,596.03	181,082,928.07
经营活动产生的现金流量净额	-30,019,843.67	-29,763,330.99	-25,267,517.74	-33,880,272.03
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	5,000,000.00	5,000,000.00		
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	26,248,977.00	26,248,977.00		
投资活动现金流入小计	31,248,977.00	31,248,977.00		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	53,037,413.73	53,037,413.73	7,721,457.13	7,481,761.13
投资支付的现金	10,000,000.00	10,000,000.00	7,000,000.00	7,000,000.00

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	117,207.00	117,207.00		
投资活动现金流出小计	63,154,620.73	63,154,620.73	14,721,457.13	14,481,761.13
投资活动产生的现金流量净额	-31,905,643.73	-31,905,643.73	-14,721,457.13	-14,481,761.13
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
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	91,650,000.00	91,650,000.00	74,740,000.00	74,740,000.00
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	91,650,000.00	91,650,000.00	74,740,000.00	74,740,000.00
偿还债务支付的现金	50,700,000.00	50,700,000.00	56,180,000.00	56,180,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,275,106.99	4,275,106.99	2,498,051.50	2,498,051.50
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			1,313,426.10	1,313,426.10
筹资活动现金流出小计	54,975,106.99	54,975,106.99	59,991,477.60	59,991,477.60
筹资活动产生的现金流量净额	36,674,893.01	36,674,893.01	14,748,522.40	14,748,522.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-60.02	-60.02	-62,550.72	-62,550.72
五、现金及现金等价物净增加额	-25,250,654.41	-24,994,141.73	-25,303,003.19	-33,676,061.48
加：期初现金及现金等价物余额	335,845,995.58	335,454,284.09	86,599,051.60	86,397,844.08
六、期末现金及现金等价物	310,595,341.17	310,460,142.36	61,296,048.41	52,721,782.60

余额				
----	--	--	--	--

4、合并所有者权益变动表

编制单位：上海摩思电气股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额											
	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	146,400,000.00	361,071,657.64			10,750,172.53		102,879,813.77			621,101,643.94	109,800,000.00	52,230,321.04			7,819,394.23		75,278,825.19			245,128,540.46		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年年初余额	146,400,000.00	361,071,657.64			10,750,172.53		102,879,813.77			621,101,643.94	109,800,000.00	52,230,321.04			7,819,394.23		75,278,825.19			245,128,540.46		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)							13,264,287.44			13,264,287.44	36,600,000.00	308,841,336.60			2,930,778.30		27,600,988.59			375,973,103.48		
(一) 净利润							13,264,287.44			13,264,287.44							30,531,766.00			30,531,766.00		

							44			44							89			88
(二) 其他综合收益																				-318,550.00
上述(一)和(二)小计							13,264,287.44			13,264,287.44										-318,550.00
(三) 所有者投入和减少资本																				36,600,000.00
1. 所有者投入资本																				36,600,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				309,159,886.60
3. 其他																				0.00
(四) 利润分配																				2,930,778.30
1. 提取盈余公积																				2,930,778.30
2. 提取一般风险准备																				-2,930,778.30
3. 对所有者(或股东)的分配																				0.00
4. 其他																				0.00

(五) 所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本(或股本)																				
2. 盈余公积转增资本(或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
(六) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
(七) 其他																				
四、本期期末余额	146,400,000.00	361,071,657.64			10,750,172.53		116,144,101.21			634,365,931.38	146,400,000.00	361,071,657.64			10,750,172.53		102,879,813.77			621,101,643.94

5、母公司所有者权益变动表

编制单位：上海摩恩电气股份有限公司
单位：元

2011 半年度

项目	本期金额								上年金额							
	实收资	资本公	减：库	专项储	盈余公	一般风	未分配	所有者	实收资	资本公	减：库	专项储	盈余公	一般风	未分配	所有者

	本(或 股本)	积	存股	备	积	险准备	利润	权益合 计	本(或 股本)	积	存股	备	积	险准备	利润	权益合 计
一、上年年末余额	146,400,000.00	360,469,701.57			10,750,172.53		96,074,380.53	613,694,254.63	109,800,000.00	51,628,364.97			7,819,394.23		69,697,375.85	238,945,135.05
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	146,400,000.00	360,469,701.57			10,750,172.53		96,074,380.53	613,694,254.63	109,800,000.00	51,628,364.97			7,819,394.23		69,697,375.85	238,945,135.05
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)							12,407,453.12	12,407,453.12	36,600,000.00	308,841,336.60			2,930,778.30		26,377,004.68	374,749,119.58
(一) 净利润							12,407,453.12	12,407,453.12							29,307,782.98	29,307,782.98
(二) 其他综合收益										-318,550.00						-318,550.00
上述(一)和(二) 小计							12,407,453.12	12,407,453.12		-318,550.00					29,307,782.98	28,989,232.98
(三) 所有者投入和 减少资本									36,600,000.00	309,159,886.60						345,759,886.60
1. 所有者投入资本									36,600,000.00	309,159,886.60						345,759,886.60
2. 股份支付计入所 有者权益的金额																
3. 其他																
(四) 利润分配													2,930,778.30		-2,930,778.30	

													78.30		78.30	
1. 提取盈余公积													2,930,778.30		-2,930,778.30	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配																
4. 其他																
（五）所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本（或股本）																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
（六）专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
（七）其他																
四、本期期末余额	146,400,000.00	360,469,701.57			10,750,172.53		108,481,833.65	626,101,707.75	146,400,000.00	360,469,701.57			10,750,172.53		96,074,380.53	613,694,254.63

二、财务报表附注

2011 年度 1-6 月份

编制单位：上海摩恩电气股份有限公司

金额单位：人民币元

一、公司的基本情况

上海摩恩电气股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由自然人问泽鸿和问泽鑫为发起人，由上海摩恩电气有限公司整体变更设立的股份有限公司，2010 年 7 月 20 日，公司股票在深圳证券交易所挂牌上市。

公司企业法人营业执照号：310115400048823；注册资本：14,640.00 万元；注册地址：上海市浦东新区龙东大道 5901 号；法定代表人：问泽鸿。

公司实际控制人为问泽鸿。

（一）历史沿革

公司前身为上海摩恩电气有限公司，2008 年 5 月，根据公司股东会决议，公司由有限责任公司变更为股份有限公司，以经江苏天衡会计师事务所“天衡审字(2008)596 号”审计报告审定的有限公司 2008 年 3 月 31 日的净资产折合股本 10,800.00 万股，每股 1 元。

2008 年 7 月，公司增加股本 180 万股，增资后公司股本为 10,980.00 万股。

2010 年 7 月，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）3,660.00 万股，并于 2010 年 7 月 20 日在深圳证券交易所挂牌上市，发行后公司股本变更为 14,640.00 万股。

（二）行业性质、主要产品

本公司属于电线电缆行业，主要产品是电力电缆和电气装备用电缆中的特种电缆。

（三）经营范围

本公司经批准的经营范围是：电线电缆及附件的研发、制造及销售，电线电缆专业的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，金属材料的销售，实业投资，风力发电设备及辅件销售，从事货物及技术的进出口业务（涉及许可经营的凭许可证经营）。

（四）基本组织架构

股东大会是公司的权力机构，董事会是股东大会的执行机构，总经理负责公司的日常经营管理工作，监事会是公司的内部监督机构。

本公司下设采供部、商务部、生产部、设备部、项目部、质保部、技术研发中心、财务部、证券投资部、人力资源部、管理部、审计部、各区域销售部。

本公司拥有一家全资子公司江苏摩恩电工有限公司（以下简称“江苏摩恩”），有关子公司情况详见附注四、企业合并及合并财务报表。

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 年度 1 至 6 月份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

本公司对于发生的外币业务，初始确认采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。资产负债表日外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率计算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑额，计入当期损益，属于购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额，按照借款费用资本化的原则进行处理。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。

（九）金融工具

1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项（相关说明见附注二.（十））、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

（1）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，按照取得

时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含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，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产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。

(2) 持有至到期投资

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。本公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

(3) 可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有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、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，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，计入投资收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性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负债，具体包括：1) 为了近期内回购而承担的金融负债；2) 本公司基于风险管理、战略投资需要等，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负债；3) 不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

(5) 其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。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。

本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额，和按《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额两者中的较高者进行后续计量。

2. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

(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，同时满足下列条件：

A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照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。

3. 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，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将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。

4. 金融工具的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

5. 金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本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。

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回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。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时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，计入“资产减值损失”。

（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。

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

本公司将单笔余额占应收账款总额比例大于 5% 且余额大于 1000 万的应收账款及单笔余额占其他应收款总额比例大于 5% 且余额大于 100 万的其他应收款，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。

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账龄组合、同一控制下关联企业、应收银行利息等。对账龄组合采用账龄分析法计提坏账准备，对同一控制下关联企业、应收银行利息等确定可以收回的款项不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

账龄	应收款项计提比例（%）
1 年以内	5
1-2 年	10
2-3 年	30
3-4 年	50
4-5 年	80
5 年以上	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大应收款项，如有明显证据表明其存在减值且金额可以确定，按其确定的减值金额计提减值准备。

（十一） 存货

1. 存货分类

本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、周转材料、在产品和产成品等。

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. 周转材料包括低值易耗品及包装物，采用一次摊销法核算。

4. 存货盘存制度：本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、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

1. 初始计量

本公司长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

（1）同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得的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；收购成本与初始投资成本之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值，加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可识别资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过公司取得的被合并方可识别净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可识别净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

（3）其他方式取得的长期投资

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，合同或协议约定价值不公允的，按公允价值计量。

④通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资初始投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资初始投资成本。

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

2. 后续计量

(1) 对子公司的投资，采用成本法核算

子公司为公司持有的、能够对被投资单位实施控制的权益性投资。若公司持有某实体股权份额超过50%，或者虽然股权份额少于50%，但公司可以实质控制某实体，则该实体将作为公司的子公司。

(2) 对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算

合营企业为公司持有的、能够与其他合营方对被投资单位实施共同控制的权益性投资；联营企业为公司持有的、能够对被投资单位施加重大影响的权益性投资。若公司持有某实体股权份额介于20%至50%之间，而且对该实体不存在实质控制，或者虽然公司持有某实体股权份额低于20%，但对该实体存在重大影响，则该实体将作为公司的合营企业或联营企业。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于被投资单位净损益以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

(3) 不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资

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。

3. 长期股权投资的减值

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) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或者两者兼有而持有的房地产。投资性房地产应当能够单独计量和出售。

1. 投资性房地产的初始计量:

投资性房地产按其成本作为入账价值。其中，外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，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；投资者投入的投资性房地产，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。

2. 投资性房地产的后续计量

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计价，折旧与摊销按资产的估计可使用年限，采用直线法计算。

资产负债表日，若单项投资性房地产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。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十四) 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：

类别	残值率 (%)	年限 (年)	年折旧率 (%)
房屋、建筑物	5	20	4.75
机器设备	5	10	9.5
运输工具	5	5	19
电子设备	5	5	19
其他设备	5	5	19

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，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。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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。

(十五) 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。

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。

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则:

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用, 以及因外币借款而发生的汇兑差额。公司发生的借款费用, 属于需要经过 1 年以上(含 1 年)时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的, 予以资本化, 计入相关资产成本; 其他借款费用, 在发生时确认为费用, 计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化:

- (1) 资产支出已经发生;
- (2) 借款费用已经发生;
- (3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

2. 借款费用资本化的期间:

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用, 满足上述资本化条件的, 在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的, 计入资产成本; 若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断, 并且中断时间连续超过 3 个月, 暂停借款费用的资本化, 将其确认为当期费用, 直至资产的购建活动重新开始; 在达到预定可使用状态或可销售状态时, 停止借款费用的资本化, 之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

3. 借款费用资本化金额的计算方法:

为购建或者生产开发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。

为购建或者生产开发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。

(十七) 无形资产与开发支出

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、专有技术等。

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。

内部研究开发项目的支出, 区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。将为获取并理解而进行的独创性的有计划调查期间确认为研究阶段; 将进行商业性生产(或使用)前, 将研究成果或其他知识应用于计划或设计, 以生产出新的或具有实质性改进的材料(装置或产品)期间确认为开发阶段。

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

开发是指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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

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。

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。

（十八）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。

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。

（十九）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）该义务的金額能够可靠地计量。

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。

（二十）收入

1. 销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方；公司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。一般在产品交付并验收合格后确认销售收入的实现。

2. 提供劳务

（1）劳务在同一年度内开始并完成的，在完成劳务时确认收入。

（2）劳务的开始和完成分属不同的会计年度的，在劳务合同的总收入、总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入公司，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡无形资产（如商标权、专利权、专营权、软件、版权等）以及其他资产的使用权而形成的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法确定，并同时满足与交易相关的经济利益能够流入公司和收入的金额能够可靠计量的条件。

（二十一）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。

（二十二）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。

（二十三）套期会计

本公司以铜期货合约套期工具以规避部分生产用铜的市场价格风险，并将该套期工具指定为现金流量套期工具，预期抵销被套期项目全部或部分现金流量变动。本公司运用铜期货合约进行套期时，其套期保值策略是，买入与现货市场数量相当的期货合约，以期在未来某一时间通过卖出期货合同来补偿现货市场价格变动所带来的实际价格风险。

1. 套期关系

本公司套期保值按套期关系应为现金流量套期，是对现金流量变动风险进行的套期。该类现金流量变动源于与公司很可能发生的预期销售交易有关的生产用铜采购价格变动的特定风险，其价格变动将影响公司的损益。因此公司为规避销售订单预期生产日很可能发生的与购买订单生产所需要的铜相关的现金流量变动风险进行套期。

2. 套期工具和被套期项目

本公司套期工具为整体或其一定比例的铜期货合约。被套期项目是本公司单项已确定的销售订单或很可能发生的预期销售订单所对应确定或很可能发生的生产用铜的采购交易。

3. 运用套期会计的条件

(1) 在套期开始时，公司对套期关系有正式指定，即明确每笔期铜合约和销售订单对应的铜采购之间的一一对应关系。

(2) 在套期开始时，本公司对每笔套期业务准备关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了每笔进行套期保值的销售订单、订单生产所需用铜量、期货合约购买时间和单号、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容。

(3) 本公司对套期有效性能可靠地计量，即每笔销售订单生产所需的铜的现货采购现金流量以及期铜合约的公允价值能够可靠地计量。

(4) 本公司持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。套期同时满足下列条件的，认定为高度有效：

①在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵消套期期间该套期风险引起的现金流量变动。

②该套期的实际抵消结果在 80%至 125%的范围内。

作为现金流量套期工具的铜期货合约，其期末公允价值变动损益及当期平仓损益应区分有效套期部分和无效套期部分。有效套期损益部分先计入资本公积中，待对应的销售订单实现销售收入时，计入当期营业成本。而无效套期损益部分列入当期损益。

（二十四）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。

（二十五）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

- （1） 增值税：17%。
- （2） 城市维护建设税：上海摩思税率为 1%，江苏摩思税率为 5%。
- （3） 教育费附加：5%。
- （4） 河道管理费：上海摩思税率为 1%。

2. 企业所得税

公司名称	税率	备注
本公司	15%	
子公司-江苏摩思	25%	

3. 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

（二）税收优惠及批文

2008 年公司取得高新技术企业资格，经“浦税十二所减（2009）高 011 号”文件批准，执行 15% 的企业所得税税率，期限为 2008 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日。2011 年高新技术企业资格正在申请过程中，经与税务部门沟通，公司暂按 15% 的企业所得税税率进行企业所得税预缴。

四、 企业合并及合并财务报表

公司拥有一家通过设立方式取得的子公司，子公司具体情况如下：

子公司名称 (全称)	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	法人代表	主要经营范围	组织机构代码
江苏摩思电工有限公司	全资	江苏省宝应县	生产和销售电线电缆	1,080.80	张兴宝	生产和销售电线电缆	76154603-2
子公司名称 (全称)	持股比例 (%)	表决权 比例 (%)	年末实际出 资额(万元)	实质上构成对子公司 净投资的其他项目余 额	是否合并		
江苏摩思电工有限公司	100	100	860.00	0.00	是		

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

(1) 货币资金按类别分类如下:

项目	期末账面余额	年初账面余额
现金	121,955.49	202,442.47
银行存款	310,473,385.68	335,643,553.11
其他货币资金	16,884,176.98	3,945,888.98
合计	327,479,518.15	339,791,884.56

期末其他货币资金较年初增加 327.89% 的主要原因是公司为购买固定资产设备所支付的远期售汇保证金。

其中，银行存款中外币情况如下:

项目	期末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合本位币	原币	汇率	折合本位币
美元	397.18	6.4716	2,570.39	397.18	6.6227	2,630.41
合计			2,570.39			2,630.41

(2) 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) 交易性金融资产

(1) 交易性金融资产类别:

项目	期末账面余额	年初账面余额
基金投资	29,324.96	29,620.57
合计	29,324.96	29,620.57

期末上述交易性金融资产投资变现不存在重大限制。

(2) 铜期货合约

本公司通过铜期货合约来规避主要生产原料铜的市场价格波动风险，符合套期会计运用条件，属于现金流量套期，本年铜期货合约平仓损益及公允价值变动列示如下：

项目	期末账面余额	年初账面余额
有效现金流量套期（计入营业成本）		-13,250.00
无效现金流量套期及非套期合约（计入投资收益）	520,839.21	-1,223,478.45
现金流量套期（计入资本公积）		-318,550.00
无效现金流量套期及非套期合约（计入公允价值变动损益）		
合计	520,839.21	-1,555,278.45

（三） 应收票据

（1） 应收票据分类

项目	期末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	3,800,000.00	41,120,894.76
合计	3,800,000.00	41,120,894.76

（2） 期末已背书未到期的票据金额最大的前五项明细列示如下：

出票单位	出票日	到期日	金额
河北津西钢铁股份有限公司 津西正达钢铁公司	2011-5-12	2011-11-12	2,000,000.00
鞍钢建设集团有限公司	2011-5-9	2011-11-9	500,000.00
北京东方嘉华投资有限公司	2010-11-4	2011-5-4	250,000.00
江苏欧亚薄膜有限公司	2011-6-16	2011-12-16	200,000.00
东营协发化工有限公司	2011-3-28	2011-9-28	150,000.00
合计			3,100,000.00

（四） 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					
账龄组合	245,386,966.93	99.44	15,564,784.31	6.34	229,822,182.62
组合小计	245,386,966.93	99.44	15,564,784.31	6.34	229,822,182.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,383,796.90	0.56	1,383,796.90	100.00	-
合计	246,770,763.83	100.00	16,948,581.21	6.87	229,822,182.62

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					
账龄组合	194,786,599.46	99.29	13,319,713.10	6.84	181,466,886.36
组合小计	194,786,599.46	99.29	13,319,713.10	6.84	181,466,886.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,383,796.90	0.71	1,383,796.90	100.00	-
合计	196,170,396.36	100.00	14,703,510.00	7.50	181,466,886.36

其中：外币列示如下：

项目	期末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	206.50	6.4716	1,336.39	206.50	6.62	1,367.59
合计			1,336.39			

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	226,128,367.29	92.15	11,306,418.36	214,821,948.93
1—2 年	11,213,645.37	4.57	1,121,364.54	10,092,280.83
2—3 年	4,944,982.16	2.02	1,483,494.65	3,461,487.51
3—4 年	2,756,192.42	1.12	1,378,096.21	1,378,096.21
4—5 年	341,845.69	0.14	273,476.55	68,369.14
5 年以上	1,934.00	0.00	1,934.00	-
合计	245,386,966.93	100	15,564,784.31	229,822,182.62
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	167,904,828.52	86.20	8,395,241.43	159,509,587.09
1—2 年	19,317,873.91	9.92	1,931,787.39	17,386,086.52
2—3 年	4,463,924.92	2.29	1,339,177.48	3,124,747.44
3—4 年	2,756,192.42	1.41	1,378,096.25	1,378,096.17
4—5 年	341,845.69	0.18	273,476.55	68,369.14
5 年以上	1,934.00	0.00	1,934.00	-
合计	194,786,599.46	100	13,319,713.10	181,466,886.36

期末单项金额重大并单项计提坏账准备或单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	期末账面金额	坏账准备	计提比例	理由
销售货款	1,383,796.90	1,383,796.90	100%	确定无法收回
合计	1,383,796.90	1,383,796.90	100%	

(2) 本报告期应收账款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款; 无应收关联方款项。

(3) 期末应收账款前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	期末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	客户	23,697,396.69	1 年以内	9.60
第二名	客户	21,537,481.48	1 年以内	8.73
第三名	客户	17,957,729.15	1 年以内	7.28
第四名	客户	16,942,358.24	1 年以内	6.87
第五名	客户	12,892,979.78	1 年以内	5.22
合计		93,027,945.34		37.70

(五) 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应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	27,553,732.40	100	1,162,102.50	4.22	26,391,629.90
组合小计	27,553,732.40	100.00	1,162,102.50	4.22	26,391,629.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	27,553,732.40	100.00	1,162,102.50	4.22	26,391,629.90
类别	年初账面余额				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					
1、账龄组合	12,311,568.38	83.76	1,020,814.75	8.29	11,290,753.63
2、定期存款利息	2,386,488.78	16.24			2,386,488.78
组合小计	14,698,057.16	100.00	1,020,814.75	8.29	13,677,242.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	14,698,057.16	100	1,020,814.75	6.95	13,677,242.41

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	26,949,480.48	97.81	731,124.03	26,218,356.45
1—2年	177,508.72	0.64	17,750.87	159,757.85
2—3年	19,308.00	0.07	5,792.40	13,515.60
3—4年	-	-	-	-
4—5年	-	-	-	-
5年以上	407,435.20	1.48	407,435.20	-
合计	27,553,732.40	100	1,162,102.50	26,391,629.90
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	11,617,907.33	94.37	580,895.37	11,037,011.96
1—2年	266,917.85	2.17	26,691.78	240,226.07
2—3年	19,308.00	0.16	5,792.40	13,515.60
3—4年	-	-	-	-
4—5年	-	-	-	-
5年以上	407,435.20	3.31	407,435.20	-
合计	12,311,568.38	100	1,020,814.75	11,290,753.63

(2) 期末其他应收款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款；无关联方欠款。

(3) 期末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项性质	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	期货保证金	5,000,000.00	1年以内	18.15
第二名	投标保证金	2,600,000.00	1年以内	9.44

第三名	投标保证金	2,450,000.00	1 年以内	8.89
第四名	期货保证金	1,763,016.14	1 年以内	6.40
第五名	投标保证金	1,215,000.00	1 年以内	4.41
合计		13,028,016.14		47.28

(4) 期末其他应收款余额较年初余额增长 87.46%，主要原因系期末投标保证金与期货保证金增加。

(六) 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	35,611,262.78	98.75	17,884,744.55	93.34
1—2 年（含）	391,049.75	1.09	882,705.50	4.61
2—3 年（含）	59,000.00	0.16	288,049.24	1.50
3 年以上	-	-	105,299.68	0.55
合计	36,061,312.53	100	19,160,798.97	100

(2) 期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(%)	账龄	未结算原因
第一名	土地项目单位	7,412,392.65	20.55	1 年以内	土地未交付
第二名	材料供应商	7,184,542.90	19.93	1 年以内	材料未交付
第三名	设备供应商	6,750,000.00	18.72	1 年以内	设备未到
第四名	材料供应商	5,211,665.87	14.45	1 年以内	材料未交付
第五名	设备供应商	2,966,000.00	8.22	1 年以内	设备未到
合计		29,524,601.42	81.87		

(3) 期末无账龄超过一年、金额较大的预付款项。

(4) 期末余额较年初余额增加 88%，增加的主要原因系本期末预付土地款与材料款增加。

(七) 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	15,099,854.01		15,099,854.01	15,855,740.11		15,855,740.11
在产品	29,978,723.87		29,978,723.87	19,103,175.54		19,103,175.54
产成品	11,332,156.77		11,332,156.77	13,283,544.54		13,283,544.54
周转材料	1,966,885.28		1,966,885.28	2,503,661.60		2,503,661.60
合计	58,377,619.93		58,377,619.93	50,746,121.79		50,746,121.79

(2) 期末余额较年初余额增加 15%，原因系期末在产订单较多。

(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	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、固定资产原价合计	161,225,652.91	4,775,868.77		166,001,521.68
1、房屋建筑物	99,204,059.31	2,004,465.73		101,208,525.04
2、机器设备	51,402,715.82	1,760,213.76		53,162,929.58
3、运输工具	8,794,064.84	197,487.18		8,991,552.02
4、电子设备	1,781,832.94	105,514.63		1,887,347.57
5、其他设备	42,980.00	708,187.47		751,167.47
二、累计折旧合计	25,677,828.53	5,503,771.60		31,181,600.13
1、房屋建筑物	9,700,861.83	2,345,051.58	-	12,045,913.41
2、机器设备	11,899,975.96	2,262,202.20	-	14,162,178.16
3、运输工具	2,730,074.50	782,040.06	-	3,512,114.56
4、电子设备	1,317,520.56	55,948.60	-	1,373,469.16
5、其他设备	29,395.68	58,529.16	-	87,924.84
三、固定资产净值合计	135,547,824.38			134,819,921.55
1、房屋建筑物	89,503,197.48			89,162,611.63
2、机器设备	39,502,739.86			39,000,751.42
3、运输工具	6,063,990.34			5,479,437.46
4、电子设备	464,312.38			513,878.41
5、其他设备	13,584.32			663,242.63
四、固定资产减值准备累计金额合计	477,603.32			477,603.32
1、房屋建筑物	-			-
2、机器设备	477,603.32			477,603.32
3、运输工具	-			-
4、电子设备	-			-
5、其他设备	-			-
五、固定资产账面价值合计	135,070,221.06			134,342,318.23
1、房屋建筑物	89,503,197.48			89,162,611.63
2、机器设备	39,025,136.54			38,523,148.10
3、运输工具	6,063,990.34			5,479,437.46
4、电子设备	464,312.38			513,878.41
5、其他设备	13,584.32			663,242.63

本期计提的折旧额为 5,503,771.60 元；本期在建工程完工转入固定资产的原价为 0 元。

(2) 期末暂时闲置固定资产明细如下：

类别	资产名称	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	单拉机	56,000.00	10,336.63	40,063.37	5,600.00
机器设备	单拉机	100,750.00	18,596.72	72,078.28	10,075.00
机器设备	单拉机	90,000.00	16,612.50	64,387.50	9,000.00
机器设备	环段机	34,000.00	6,275.87	24,324.13	3,400.00
机器设备	双收卷滚剪机	74,900.00	13,825.31	53,584.69	7,490.00
机器设备	穿模轧尖机	4,000.00	738.37	2,861.63	400.00
机器设备	包覆机	301,270.00	50,839.28	220,303.72	30,127.00
合计		660,920.00	117,224.68	477,603.32	66,092.00

(3) 未办妥产权证书的情况

截止报告日，公司取得的位于天津的房产-洪湖雅园 1-1801 号和 1-2404 号房产尚未办妥房产证，上述房产期末账面价值为 2,023,419.44 元。

(4) 截至 2011 年 6 月 30 日止，公司固定资产抵押情况详见本注释（十二）所有权受到限制的资产。

(九) 无形资产

(1) 无形资产情况

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	16,700,000.00	-	-	16,700,000.00
1、土地使用权—合庆镇胜利村 92/1 丘	15,840,000.00			15,840,000.00
2、土地使用权—宝应县望直港工业集中区	860,000.00			860,000.00
二、无形资产累计摊销额合计	1,421,868.33	177,768.24	-	1,599,636.57
1、土地使用权—合庆镇胜利村 92/1 丘	1,350,479.53	168,809.94		1,519,289.47
2、土地使用权—宝应县望直港工业集中区	71,388.80	8,958.30		80,347.10
三、无形资产账面净值合计	15,278,131.67			15,100,363.43
1、土地使用权—合庆镇胜利村 92/1 丘	14,489,520.47			14,320,710.53
2、土地使用权—宝应县望直港工业集中区	788,611.20			779,652.90
四、无形资产减值准备累计金额合计				
1、土地使用权—合庆镇胜利村 92/1 丘				
2、土地使用权—宝应县望直港工业集中区				
五、无形资产账面价值合计	15,278,131.67			15,100,363.43
1、土地使用权—合庆镇胜利村 92/1 丘	14,489,520.47			14,320,710.53

2、土地使用权—宝应县望直港工业集中区	788,611.20		779,652.90
---------------------	------------	--	------------

本期摊销额为 177,768.24 元。

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日止，公司抵押情况详见本注释（十二）所有权受到限制的资产。

(十) 递延所得税资产

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	18,588,287.03	2,813,116.80	16,082,962.47	2,457,546.87
合计	18,588,287.03	2,813,116.80	16,082,962.47	2,457,546.87

(十一) 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	15,724,324.75	2,386,358.96			18,110,683.71
固定资产减值准备	477,603.32	-			477,603.32
合计	16,201,928.07	2,386,358.96			18,588,287.03

(十二) 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产全部为用于担保的资产，具体情况如下：

所有权受到限制的资产	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额	担保金额	担保期限	备注
固定资产-龙东大道 5901 号 1-5 幢及相应土地使用权	40,000,000.00	-	-	-	40,000,000.00	2010-6-21 至 2011-9-27	短期借款
固定资产-浦东新区庆达路 190 号 1 幢	30,000,000.00	-	-	-	30,000,000.00	2010-9-20 至 2013-9-19	短期借款
固定资产-机器设备	11,000,000.00	-	-	-	11,000,000.00	2008-12-30 至 2011-12-28	长期借款
无形资产-合庆镇胜利村 92/1 丘	29,000,000.00	-	-	-	29,000,000.00	2008-12-8 至 2012-12-25	长期借款
合计	110,000,000.00	-	-	-	110,000,000.00		

(十三) 短期借款

(1) 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
信用借款	30,000,000.00	6,000,000.00
抵押借款	70,000,000.00	70,000,000.00
借款	31,650,000.00	14,700,000.00
合计	131,650,000.00	90,700,000.00

(2) 抵押借款的资产抵押情况详见本注释(十二)所有权受到限制的资产。

(3) 2011年1月,公司以总额为39,586,421.74元的应收账款作质押,取得中国工商银行股份有限公司上海浦东开发区支行借款31,650,000.00元,已于到期还款日2011年7月18日还款。

(十四) 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) 期末应付账款中无应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(十五) 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) 本报告期预收款项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;无关联方的预收款项。

(十六) 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	279,615.90	5,313,021.01	5,479,149.81	113,487.10
职工福利费		723,467.66	703,694.81	19,772.85
社会保险费		611,842.70	611,842.70	
其中:医疗保险费		95,511.40	95,511.40	
基本养老保险费		317,040.60	317,040.60	
失业保险费		15,918.70	15,918.70	
工伤保险费		3,979.80	3,979.80	
生育保险费		3,979.80	3,979.80	
住房公积金		48,581.00	48,581.00	
辞退福利				
工会经费和职工教育经费		237,633.35	270,166.74	-32,533.39
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				

长期福利计划				
合计				

(十七) 应交税费

类别	期末账面余额	年初账面余额
增值税	2,624,581.75	-1,148,009.80
企业所得税	1,679,223.57	386,592.49
城建税	2,539.21	
教育费附加	2,539.21	
河道管理费		
个人所得税	42,807.09	43,284.04
合计	4,351,690.83	-718,133.27

(十八) 应付股利

投资者名称	期末账面余额	年初账面余额	超过 1 年未支付原因
加拿大驱动电气股份公司	1,799,400.00	1,799,400.00	本公司已变更为内资，暂不能汇至境外
合计	1,799,400.00	1,799,400.00	

(十九) 其他应付款

(1) 本报告期其他应付款中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项；无应付关联方的款项。

(2) 无账龄超过一年的大额其他应付款。

(二十) 长期借款

(1) 长期借款明细列示如下：

借款类别	期末账面余额	年初账面余额
抵押借款	40,000,000.00	40,000,000.00
合计	40,000,000.00	40,000,000.00

抵押借款的资产抵押情况详见本注释（十二）所有权受到限制的资产。

(2) 期末长期借款具体情况如下：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	年利率（%）	期末账面余额	年初账面余额
交通银行上海分行	2008 年 12 月 8 日	2011 年 12 月 20 日	5.31	3,500,000.00	3,500,000.00
交通银行上海分行	2008 年 12 月 8 日	2012 年 12 月 25 日	5.31	25,500,000.00	25,500,000.00
交通银行上海分行	2008 年 12 月 8 日	2011 年 12 月 28 日	5.31	11,000,000.00	11,000,000.00

合计				40,000,000.00	40,000,000.00
----	--	--	--	---------------	---------------

(二十一) 其他非流动负债

项目	期末账面余额	年初账面余额
与资产相关的政府补助（注 1）	2,045,250.00	2,166,750.00
与资产相关的政府补助（注 2）	873,999.98	920,000.00
与资产相关的政府补助（注 3）	1,920,000.00	
合计	4,839,249.98	3,086,750.00

注 1：根据上海市浦东新区经济和信息化委员会“浦经信委工字【2009】49 号”文件批复，收到浦东新区财政局拨付款 2,430,000.00 元，补贴交流高压大功率变频调速节能机电缆技术改造项目，属于与资产相关的政府补助，本期确认收益 121,500.00 元计入营业外收入，余额 2,045,250.00 元在设备以后的使用期内分期确认收益。

注 2：根据上海市经济信息化委员会关于《开展 2010 年度鼓励企业购买国际先进研发仪器设备项目申报工作的通知》（沪经信投（2010）211 号），公司购入工频谐振试验系统，收到设备补贴款 92 万，属于与资产相关的政府补助。购入设备在 2010 年 12 月开始使用，本期确认收益 46,000.02 元计入营业外收入，余额 873,999.98 元在设备以后的使用期内分期确认收益。

注 3：根据上海市经济和信息化委员会、上海市财政局联合发布的《上海市地方特色产业中小企业发展资金管理操作办法》等规定，公司进行新型大长度矿物绝缘防火电缆技改项目的投资建设，并向国家提出资金支持申请。公司收到该项目政府补助款 192 万元，因技改项目尚未竣工完成，本期未计提折旧，因此本期未确认收益。

(二十二) 股本

(1) 本期股本变动情况如下：

股份类别	期初数		本期增减					期末数	
	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	109,800,000.00	75.00	-	-	-	-	-	109,800,000.00	75.00
其中：境内非国有法人持股									

境内自然人持股	109,800,000.00	75.00						-	109,800,000.00	75.00
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	109,800,000.00	75.00	-	-	-	-	-	-	109,800,000.00	75.00
二、无限售条件股份										
1 人民币普通股	36,600,000.00	25.00	-					-	36,600,000.00	25.00
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	36,600,000.00	25.00	-	-	-	-	-	-	36,600,000.00	25.00
股份总数	146,400,000.00	100.00	-	-	-	-	-	-	146,400,000.00	100.00

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]788号”文核准，并经深圳证券交易所《关于上海摩思电气股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2010]201231号）同意，2010年7月，本公司在深圳证券交易所上市并公开发行股票3,660.00万股，每股1元。公司本次共募集资金总额为人民币36,600.00万元，扣除发行费用后余额为345,759,886.60元，其中3,660.00万计入股本，余额309,159,886.60元计入资本公积-股本溢价。本次增资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010044号”验资报告验证。

（二十三） 资本公积

本期资本公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
股本溢价	361,008,558.49	-	-	361,008,558.49
其他资本公积-其他综合收益	-	-	-	-
其他资本公积-其他	63,099.15			63,099.15
合计	361,071,657.64	-	-	361,071,657.64

（二十四） 盈余公积

本年盈余公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
----	--------	-------	-------	--------

法定盈余公积	10,750,172.53			10,750,172.53
合计	10,750,172.53		-	10,750,172.53

(二十五) 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	102,879,813.77	75,278,825.19
加：年初未分配利润调整数（调减“-”）		
本年年初未分配利润	102,879,813.77	75,278,825.19
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,264,287.44	30,531,766.88
减：提取法定盈余公积		2,930,778.30
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	116,144,101.21	102,879,813.77

(二十六) 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	上期发生额
营业收入	173,157,323.17	187,656,943.95
其中：主营业务收入	172,578,275.18	187,430,861.88
其他业务收入	579,047.99	226,082.07
营业成本	132,147,874.94	134,689,857.55
其中：主营业务成本	131,654,068.22	134,539,792.96
其他业务成本	493,806.72	150,064.59

(2) 主营业务按产品类别分项列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入		
其中：普通电缆	47,269,349.05	40,776,056.64
特种电缆	125,308,926.13	146,654,805.24
合计	172,578,275.18	187,430,861.88
主营业务成本		
其中：普通电缆	38,389,930.30	31,073,891.47
特种电缆	93,264,137.92	103,465,901.49
合计	131,654,068.22	134,539,792.96
主营业务毛利		
其中：普通电缆	8,879,418.75	9,702,165.17
特种电缆	32,044,788.21	43,188,903.75
合计	40,924,206.96	52,891,068.92

(3) 公司前五名客户营业收入情况:

客户名称	本期发生额	占营业收入的比例(%)
第一名	14,611,046.12	8.44
第二名	12,626,648.70	7.29
第三名	6,937,811.64	4.01
第四名	6,806,270.92	3.93
第五名	6,710,662.40	3.88
合计	47,692,439.78	27.54

(二十七) 营业税金及附加

税种	本期发生额	上期发生额
营业税		
城市维护建设税	18,034.62	120,317.31
教育费附加	80,016.27	204,466.66
河道管理费	15,495.41	49,215.67
合计	113,546.30	373,999.64

(二十八) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	484,091.34	2,992,861.20
业务招待费	564,803.97	16,091.20
运输费	4,426,361.30	6,983,397.85
职工薪酬	1,085,479.98	556,660.10
办公费	229,086.40	114,115.00
包装费	967,062.65	1,101,022.49
会务费	573,300.00	144,999.00
销售折旧费	27,291.33	34,342.92
招投标服务费	146,443.00	125,750.00
其他	2,051,984.84	236,565.55
通讯费	66,261.32	31,631.00
合计	10,622,166.13	12,337,436.31

(二十九) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,174,385.08	2,314,865.59
办公费	203,953.86	156,289.45
差旅费	180,717.95	443,328.82
业务招待费	235,374.40	338,802.08
车辆费	288,559.20	379,122.35
新产品开发经费	4,626,329.49	2,171,739.33
律师费	255,325.00	12,900.00

税费	371,510.78	92,820.34
折旧摊销费	1,361,309.32	838,306.81
会务费	212,119.00	3,716.00
其他	1,019,825.62	813,533.67
合计	11,929,409.70	7,565,424.44

本期管理费用比上年增加 57%，增加的主要原因是公司为拓展销售市场，积极研发新产品，导致研发费用增加。

(三十) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,275,106.99	2,498,051.50
利息收入	-3,417,012.99	-61,453.06
汇兑损益	-390.84	18,507.54
手续费及其他	318,379.63	23,068.24
合计	1,176,082.79	2,478,174.22

(三十一) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,386,358.96	2,784,267.22
合计	2,386,358.96	2,784,267.22

(三十二) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
铜期货合约（见本注释 2、交易性金融资产）		-78,000.00
基金	-295.61	-1,714.57
合计	-295.61	-79,714.57

(三十三) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
铜期货合约（见本注释 2、交易性金融资产）	520,839.21	-1,070,226.48
合计	520,839.21	-1,070,226.48

(三十四) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	本期计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	167,500.02	121,500.00	167,500.02
其他	77,555.00		77,555.00
合计	245,055.02	121,500.00	167,500.02

其中，政府补助明细列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额	补助来源
递延收益转出(见本注释 2、其他非流动负债)	167,500.02	121,500.00	
合计	167,500.02	121,500.00	

(三十五) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	本期计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠		35,000.00	
其他	194,250.00		194,250.00
合计	194,250.00	35,000.00	194,250.00

(三十六) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,415,981.46	4,036,434.50
递延所得税调整	-355,569.93	-369,685.89
合计	2,060,411.53	3,666,748.61

(三十七) 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:

i. 计算结果

报告期利润	本期数		上期数	
	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)	0.09	0.09	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普 通股股东的净利润(II)	0.09	0.09	0.22	0.22

ii. 每股收益的计算过程

项目	序号	本期发生数	上期发生数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	13,292,821.44	22,697,594.91
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	489,100.89	-909,174.89
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	12,803,720.55	23,606,769.80
年初股份总数	4	146,400,000.00	109,800,000.00

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		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	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		
报告期因回购等减少的股份数	8		
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	$12=4+5+6\times7\div1-8\times9\div11-10$	146,400,000.00	109,800,000.00
因同一控制下企业合并而调整的用于计算扣除非经常性损益后的每股收益的发行在外的普通股加权平均数	13	146,400,000.00	109,800,000.00
基本每股收益（I）	$14=1\div12$	0.09	0.21
基本每股收益（II）	$15=3\div13$	0.09	0.22
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		
所得税率	17	15%	15%
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）	$20=[1+(16-18)\times(1-17)]\div(12+19)$	0.09	0.21
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18)\times(1-17)]\div(13+19)$	0.09	0.22

（三十八） 其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		-1,983,500.00
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
合计		-1,983,500.00

(三十九) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到利息	2,216,102.81	61,543.06
往来款	23,191.70	2,256,617.00
政府补助	1,920,000.00	
合计	4,159,294.51	2,318,160.06

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
行政管理等日常费	2,079,928.82	1,717,796.45
保证金	5,902,000.00	423,700.00
往来款	2,292,732.22	2,656,898.28
销售费	9,927,011.25	10,844,903.00
新产品开发费	398,618.40	504,197.00
咨询费	511,500.00	37,000.00
合计	21,111,790.69	16,184,494.73

3. 支付的其他与筹资活动有关的现金为支付的与发行股票相关的费用。

(四十) 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	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	13,292,821.44	22,697,594.91
加: 资产减值准备	2,386,358.96	2,784,267.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,503,771.60	4,868,297.86
无形资产摊销	177,768.24	177,768.24
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	295.61	79,714.57
财务费用(收益以“-”号填列)	4,275,106.99	2,498,051.50
投资损失(收益以“-”号填列)	-520,839.21	1,070,226.48
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-355,569.93	-369,685.89
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)	-7,631,498.14	-9,004,398.40
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-37,675,874.86	-61,865,356.50

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,472,184.37	11,796,002.27
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-30,019,843.67	-25,267,517.74
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	310,595,341.17	61,296,048.41
减：现金的年初余额	335,845,995.58	86,599,051.60
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	-25,250,654.41	-25,303,003.19

(2) 现金和现金等价物

项目	本期金额	上期金额
一、现金	310,595,341.17	58,969,767.89
其中：库存现金	121,955.49	200,808.87
可随时用于支付的银行存款	310,473,385.68	58,768,959.02
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		2,326,280.52
其中：三个月内到期的债券投资		2,326,280.52
三、期末现金及现金等价物余额	310,595,341.17	61,296,048.41
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	16,884,176.98	1,714,345.65

六、 关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 本公司的实际控制人

本公司实际控制人为问泽鸿，期末持有本公司股份的比例和对公司的表决权比例为 66.39%。

2. 本公司的子公司情况

子公司情况详见本附注四、企业合并及合并财务报表之（一）。

(二) 关联方交易及关联方往来款项余额

2011 年上半年度在本公司领取薪酬的关键管理人员共 20 人，任职期间领取薪酬合计 100 万元。

七、 或有事项

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

八、 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。

九、 资产负债表日后事项

截止财务报告日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下：

类别	期末账面余额				
	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					
账龄组合	244,707,727.11	99.44	15,508,092.38	6.34	229,199,634.73
组合小计	244,707,727.11	99.44	15,508,092.38	6.34	229,199,634.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,383,796.90	0.56	1,383,796.90	100.00	-
合计	246,091,524.01	100	16,891,889.28	6.86	229,199,634.73
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					
账龄组合	194,107,359.64	99.29	13,281,158.53	6.84	180,826,201.11
组合小计	194,107,359.64	99.29	13,281,158.53	6.84	180,826,201.11

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,383,796.90	0.71	1,383,796.90	100.00	-
合计	195,491,156.54	100	14,664,955.43	7.50	180,826,201.11

其中：外币列示如下：

项目	期末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	206.50	6.4716	1,336.39	206.50	6.62	1,367.59
合计						1,367.59

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1 年以内	225,903,726.27	91.32	11,295,186.31	214,608,539.96
1—2 年	10,759,046.57	4.40	1,075,904.66	9,683,141.91
2—3 年	4,944,982.16	2.02	1,483,494.65	3,461,487.51
3—4 年	2,756,192.42	1.13	1,378,096.21	1,378,096.21
4—5 年	341,845.69	0.14	273,476.55	68,369.14
5 年以上	1,934.00	0	1,934.00	0
合计	244,707,727.11	100	15,508,092.38	229,199,634.73

账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1 年以内	167,314,613.40	86.20	8,365,730.67	158,948,882.73
1—2 年	19,229,555.91	9.91	1,922,955.59	17,306,600.32
2—3 年	4,463,218.22	2.30	1,338,965.47	3,124,252.75
3—4 年	2,756,192.42	1.42	1,378,096.25	1,378,096.17
4—5 年	341,845.69	0.18	273,476.55	68,369.14
5 年以上	1,934.00	0.00	1,934.00	-
合计	194,107,359.64	100	13,281,158.53	180,826,201.11

(2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备或单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	期末账面金额	坏账准备	计提比例	理由
销售货款	1,383,796.90	1,383,796.90	100%	无法收回
合计	1,383,796.90	1,383,796.90	100%	

(3) 本报告期应收账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款；无应收关联方款项。

(4) 期末应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	期末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)

第一名	客户	23,697,396.69	1 年以内	9.63
第二名	客户	21,537,481.48	1 年以内	8.75
第三名	客户	17,957,729.15	1 年以内	7.30
第四名	客户	16,942,358.24	1 年以内	6.88
第五名	客户	12,892,979.78	1 年以内	5.24
合计		93,027,945.34		37.80

(二) 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				
	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					
账龄组合	26,792,748.56	100	1,110,514.37	4.14	25,682,234.19
组合小计	26,792,748.56		1,110,514.37	4.14	25,682,234.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	26,792,748.56	100	1,110,514.37	4.14	25,682,234.19
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					
1、账龄组合	11,505,691.86	82.82	966,981.99	8.40	10,538,709.87
2、定期存款利息	2,386,488.78	17.18			2,386,488.78
组合小计	13,892,180.64	100.00	966,981.99	8.40	12,925,198.65
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	13,892,180.64	100	966,981.99	8.40	12,925,198.65

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	26,382,043.36	98.47	702,752.17	25,679,291.19
1—2 年	3,270.00	0.01	327.00	2,943.00

2-3 年				
3-4 年				
4-5 年				
5 年以上	407,435.20	1.52	407,435.20	0
合计	26,792,748.56	100	1,110,514.37	25,682,234.19
	年初账面余额			
账龄结构	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1 年以内	11,005,577.53	95.65	550,278.88	10,455,298.65
1-2 年	92,679.13	0.81	9,267.91	83,411.22
2-3 年	-	-	-	-
3-4 年	-	-	-	-
4-5 年	-	-	-	-
5 年以上	407,435.20	3.54	407,435.20	-
合计	11,505,691.86	100	966,981.99	10,538,709.87

(2) 本报告期其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款; 无关联方欠款。

(3) 期末其他应收款前五名单位列示如下:

单位名称	款项性质	期末金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
第一名	期货保证金	5,000,000.00	1 年以内	18.66
第二名	投标保证金	2,600,000.00	1 年以内	9.70
第三名	投标保证金	2,450,000.00	1 年以内	9.14
第四名	期货保证金	1,763,016.14	1 年以内	6.58
第五名	投标保证金	1,215,000.00	1 年以内	4.53
合计		13,028,016.14		48.63

(三) 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	投资成本	年初账面余额	本年增减额 (减少以“-” 号填列)	期末账面余额
江苏摩恩电 工有限公司	成本法	11,065,260.00	11,065,260.00		11,065,260.00
合计		11,065,260.00	11,065,260.00		11,065,260.00
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
江苏摩恩电 工有限公司	100	100			
合计					

(四) 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	上期发生额
营业收入	183,678,165.47	193,630,622.44
其中：主营业务收入	173,139,955.65	186,632,580.02
其他业务收入	10,538,209.82	6,998,042.42
营业成本	144,922,303.90	143,141,807.81
其中：主营业务成本	134,318,196.84	136,889,119.26
其他业务成本	10,604,107.06	6,252,688.55

(2) 主营业务按产品类别分项列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入		
其中：普通电缆	47,423,193.85	40,602,388.41
特种电缆	125,716,761.80	146,030,191.61
合计	173,139,955.65	186,632,580.02
主营业务成本		
其中：普通电缆	39,166,782.19	31,616,502.02
特种电缆	95,151,414.65	105,272,617.24
合计	134,318,196.84	136,889,119.26
主营业务毛利		
其中：普通电缆	8,256,411.66	8,985,886.39
特种电缆	30,565,347.15	40,757,574.37
合计	38,821,758.81	49,743,460.76

(3) 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	14,611,046.12	7.95
第二名	12,626,648.70	6.87
第三名	6,937,811.64	3.78
第四名	6,806,270.92	3.70
第五名	6,710,662.40	3.65
合计	47,692,439.78	25.95

(五) 投资收益

投资收益按来源列示如下：

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
铜期货合约（见本注释 2）	520,839.21	-1,070,226.48
合计	520,839.21	-1,070,226.48

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“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	本期发生数	上期发生数
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		
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）	167,500.02	121,500.00
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	520,543.60	-1,149,941.05
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	-116,695.00	-35,000.00
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）	571,348.62	-1,063,441.05
减：所得税影响额	82,247.73	-154,266.16
非经常性损益净额（影响净利润）	489,100.89	-909,174.89
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	489,100.89	-909,174.89

扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	12,803,720.55	23,606,769.80
--------------------------	---------------	---------------

2、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：

3、净资产收益率和每股收益：

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	2.12%	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.04%	0.09	0.09

报告期利润	上期数		
	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	8.85%	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.20%	0.22	0.22

4、净资产收益率计过程如下：

项目	序号	本期数	上期数
归属于公司普通股股东的净利润	1(P)	13,292,821.44	22,697,594.91
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	489,100.89	-909,174.89
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3=1(P)-2	12,803,720.55	23,606,769.80
归属于公司普通股股东的期末净资产	4(E)	634,365,931.38	265,532,628.04
归属于公司普通股股东的期初净资产	5 (Eo)	621,101,643.94	245,128,540.46
发行新股或债转股等新增的、归属于上市公司普通股股东的净资产	6(Ei)		
归属于公司普通股股东的、新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	7(Mi)		
回购或现金分红等减少的、归属于上市公司普通股股东的净资产	8(Ej)		
归属于公司普通股股东的、减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	9(Mj)		
其他交易或事项引起的净资产增减变动	10 (Ek)		

发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数	11 (Mk)		
报告期月份数	12(Mo)	6	6
归属于公司普通股股东的净资产加权平均数	$13 = E_0 + P \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0$	627,748,054.66	256,477,337.92
加权平均净资产收益率 (I)	14=1 ÷13	2.12%	8.85%
加权平均净资产收益率 (II)	15=3 ÷13	2.04%	9.20%

5、每股收益计算过程见本附注五、(三十七) 基本每股收益和稀释每股收益。

十二、财务报表的批准

本财务报表业经本公司第二届董事会第三次会议决议批准。

2011年8月18日

上海摩恩电气股份有限公司董事会

第七节 备查文件目录

- 一、载有董事长问泽鸿先生签名的 2011 年半年度报告。
- 二、载有公司法定代表人问泽鸿先生、主管会计工作及会计机构负责人张树祥先生签名并盖章的会计报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本的原稿。
- 四、其他有关资料。
- 五、备查文件备置地点：公司证券部

上海摩恩电气股份有限公司

法定代表人：问泽鸿

2011 年 8 月 19 日