

青岛市恒顺电气股份有限公司

2011 年半年度报告



股票代码： 300208

股票简称： 恒顺电气

目 录

重要提示	2
第一节 公司基本情况简介	3
第二节 会计数据和业务摘要	4
第三节 董事会报告	6
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	18
第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	22
第七节 财务报告	24
第八节 备查文件目录	79

重要提示

1、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。

2、本公司没有董事、监事、高级管理人员声明对 2011 年半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

3、公司董事均亲自出席了审议本次半年报的董事会会议。

4、公司 2011 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

5、公司法定代表人贾全臣、主管会计工作负责人王艳强及会计机构负责人刘涛声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

第一节 公司基本情况简介

一、公司基本情况

公司名称	青岛市恒顺电气股份有限公司
英文名称	Qingdao Evercontaining Electric Co.,Ltd.
成立日期	1998 年 3 月 10 日
整体变更设立日期	2010 年 4 月 30 日
法定代表人	贾全臣
注册资本	7,000 万元
公司住所	青岛市城阳区流亭街道双元路西侧（空港工业聚集区）
邮政编码	266108
国际互联网网址	www.qdhengshun.com
电子信箱	hengshun@188.com
董事会秘书	王艳强
董事会秘书联系地址	青岛市城阳区流亭街道双元路西侧青岛市恒顺电气股份有限公司
电 话	0532-66962088-8181
传 真	0532-87712839

二、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》

登载半年度报告的中国证监会指定网站：www.cninfo.com.cn

三、公司半年度报告备置地点：公司董事会办公室

四、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：恒顺电气

股票代码：300208

五、持续督导机构：兴业证券股份有限公司

第二节 会计数据和业务摘要

一、主要会计数据

单位：人民币元

项 目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入	97,308,276.80	85,420,147.96	13.92%
营业利润	21,918,115.20	20,405,561.35	7.41%
利润总额	25,623,260.79	20,966,456.63	22.21%
归属于上市公司股东的净利润	21,981,144.47	17,858,256.17	23.09%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	18,752,425.09	15,957,311.42	17.52%
经营活动产生的现金流量净额	-262,427.28	27,638,112.91	-100.95%
	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年同期期末增减
总资产	788,623,193.69	338,174,874.32	133.20%
所有者权益（或股东权益）	599,714,734.05	174,430,369.76	243.81%
股本	70,000,000.00	52,500,000.00	33.33%

注：公司 2011 年 4 月 26 日股票发行上市，募集资金净额 402,771,923.00 元，使报告期末总资产及所有者权益大幅增加。

二、主要财务指标

项 目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
基本每股收益（元/股）	0.38	0.35	8.57%
稀释每股收益（元/股）	0.38	0.35	8.57%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.32	0.31	3.23%
加权平均净资产收益率（%）	6.87	16.54	-9.67%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	5.89	14.91	-9.02%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.004	0.53	-100.75%
	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年同期期末增减
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	8.57	3.32	158.13%

三、非经常性损益情况

报告期公司非经常性损益明细表如下：

单位：人民币元

项 目	金 额
计入当期损益的政府补助（但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	3,688,970.88
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	16,174.71
所得税影响额	-476,426.21
合 计	3,228,719.38

第三节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况

(一) 公司总体经营情况

报告期内，公司通过建设分公司及办事处，推进营销网络的建设，积极开拓市场，同时加强内部管理，提高效率、降低成本，取得了一定的成果。上半年，公司实现营业收入 9,730.83 万元. 同比增长 13.92%；实现净利润 2,198.11 万元，同比增长 23.09%。

在市场开拓方面，公司在上半年大力开拓电网系统外市场，在钢铁冶金行业、海外市场等方面取得较大成效。在技术研发方面，公司依然围绕电网的节能环保，持续加大研发投入，在互感器、智能电容器、有源滤波等研发方面取得较大成果，另外公司自主研发的几项新的产品得到成功应用：如干式 MCR 成功应用于电气化铁路项目，带 GPRS 功能的柱上投切装置在农网改造项目中得到大量应用。

(二) 公司主营业务经营状况

公司是专业从事电网节能、环保及电能质量优化解决方案的电力装备供应商。主营业务是高压无功补偿装置、滤波装置及核心部件的研发、设计、生产与销售。公司的主导产品为应用于电力系统高压领域的无功补偿和滤波成套装置，同时生产电容器、电抗器、放电线圈等相关核心部件。产品主要应用于电网、风电、电气化铁路、城市轨道交通、冶金、煤矿、石化等行业。

1. 公司按产品类别分类的主营业务收入、主营业务利润的构成情况表如下：

单位：人民币元

分产品	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
无功补偿装置	50,428,846.12	29,716,378.01	41.07%	-27.18%	-28.01%	0.68%
滤波器装置	34,384,762.34	19,454,190.84	43.42%	972.80%	1711.91%	-23.08%
核心部件	12,240,962.36	7,744,962.34	36.73%	-4.97%	13.13%	-10.12%
合计	97,054,570.82	56,915,531.19	41.36%	13.73%	15.69%	-0.99%

2. 公司按行业类别分类的主营业务收入构成情况表如下：

单位：人民币元

行业名称	2011 年 1-6 月	营业收入同比变动
电力系统	29,806,798.27	-52.04%
非电力系统	67,247,772.55	188.98%
合计	97,054,570.82	13.73%

3. 公司按产品销售区域分的主营业务收入构成情况表如下：

单位：人民币元

地域分类	2011 年 1-6 月	主营业务收入比上年同期增减
东北地区	12,962,646.17	71.14%
华北地区	18,782,849.55	1.61%
华东地区	42,925,599.94	-10.93%
华中地区	6,270,287.18	81413.71%
西北地区	5,974,358.93	-26.76%
华南地区	6,695,410.25	129.17%
西南地区	3,443,418.80	
合计	97,054,570.82	13.73%

报告期内，随着产品市场需求的不断扩大，产品销售收入实现持续增长。从产品销售分类来看，其中无功补偿装置销售收入较去年同期有较大幅度下降，同时电力系统产品销售收入有较大幅度下降，主要是因为公司无功补偿装置的主要营销目标为电网客户，公司上半年订单中部分电网项目进展较慢，未能在报告期确认销售收入，致使电力系统销售与无功补偿产品销售与去年同期相比皆出现下降；而同比上年同期，滤波产品销售收入有比较大幅的增长，主要是由于公司自去年下半年开始大力开拓滤波装置市场，逐步恢复市场，取得了较好的成果，销售收入较去年同期实现较大幅度增长。

报告期内，公司产品综合毛利率相对稳定，其中滤波产品毛利率显示大幅下降，主要是由于去年同期销售项目太少，可比性较差，相比去年全年，报告期内滤波产品毛利率呈上升状态，随着公司对滤波产品市场的拓展，借助公司以往经营业绩及公司与产品的实力，滤波装置产品销售价格稳步提升，产品毛利有所提高。核心部件产品毛利率下降，主要为核心部件中单独销售的空心电抗器、互感器、磁控电抗器等产品，销量较小，生产成本较高，产品毛利率较低所致。

报告期内，随着公司销售网络的建设，公司的销售区域更趋于多元化，但仍较为集中在华北、华东等优势区域，公司将持续的加强销售网络的建设，提高产品在电力系统内外的市场占有率。

（三）公司主要财务数据分析

1. 财务状况分析

单位：人民币元

报表项目	期末数	年初数	变动幅度
货币资金	470,770,096.94	68,489,473.32	587.36%
应收票据	7,512,458.00	5,548,640.00	35.39%
应收账款	90,827,242.36	66,242,369.22	37.11%
其他应收款	17,481,343.48	7,396,637.27	136.34%
在建工程	16,101,905.35	162,468.54	9810.78%
短期借款	85,000,000.00	65,000,000.00	30.77%
应付职工薪酬	974,711.45	2,423,645.65	-59.78%

应交税费	6,481,174.39	4,234,646.77	53.05%
其他应付款	509,287.71	138,159.53	268.62%
股本	70,000,000.00	52,500,000.00	33.33%
资本公积	472,403,732.77	86,600,512.95	445.50%
未分配利润	53,189,368.92	31,208,224.45	70.43%

(1) 货币资金

报告期内，货币资金增加 587.36%，主要原因是 2011 年 4 月公司上市募集资金到位，导致货币资金大幅增加。

(2) 应收票据

报告期内，应收票据增加 35.39%，主要原因是销售货物收到应收银行承兑汇票增加所致。

(3) 应收账款

报告期内，应收账款增加 37.11%，主要原因是随着销售业务的规模扩大，导致应收款增加。同时因电力系统外项目比例增加，收款周期有所延长，应收账款增长较快。

(4) 其它应收款

报告期内，其他应收款增加 136.34%，主要原因是随着业务的扩张，支付的投标保证金增加所致。

(5) 在建工程

报告期内，在建工程增加 9,810.78%，主要原因是募集资金到位后，募投项目按计划实施，计入在建工程所致。

(6) 短期借款

报告期内，短期借款增加 30.77%，主要原因是上半年随着公司业务量的增加，企业流动资金需求增加，补充流动资金。

(7) 应付职工薪酬

报告期内，应付职工薪酬减少 59.78%，主要原因是由于公司 2010 年度绩效奖金在上半年发放完毕。

(8) 应交税费

报告期内，应交税费增加了 53.05%，主要原因是公司应交增值税增加所致。

(9) 其他应付款

报告期内，其他应付款增加了 268.62%，主要原因是发行股票过程中印花税按季缴纳所致。

(10) 股本

报告期内，股本增加 33.33%，主要原因是 2011 年 4 月公司上市发行 1,750 万流通股所致。

(11) 资本公积

报告期内，资本公积增加 445.50%，主要原因是 2011 年 4 月上市募集资金扣除计入股本的金额和

相关发行费用等净额 38,527 万元计入资本公积所致。

(12) 未分配利润

报告期内，未分配利润增加 70.43%，主要原因是 2011 年上半年净利润增加所致。

2、经营成果分析

单位：人民币元

项 目	本期金额	去年同期金额	变动幅度
营业收入	97,308,276.80	85,420,147.96	13.92%
营业成本	57,055,652.73	49,232,172.89	15.89%
销售费用	4,598,622.92	3,968,274.99	15.88%
管理费用	8,498,804.23	7,829,683.22	8.55%
财务费用	2,776,549.63	2,360,358.97	17.63%
资产减值损失	1,407,058.23	844,710.40	66.57%
营业利润	21,918,115.20	20,405,561.35	7.41%
营业外收入	3,705,145.59	560,895.28	560.58%
利润总额	25,623,260.79	20,966,456.63	22.21%
所得税费用	3,642,116.32	3,108,200.46	17.18%
净利润	21,981,144.47	17,858,256.17	23.09%

(1) 报告期内，销售费用同比增加 15.88%，主要原因是公司销售网络的建设及市场拓展费用增加所致。

(2) 报告期内，管理费用同比增加 8.55%，主要原因是公司加大了研发方面的投入所致。

(3) 报告期内，财务费用同比增加 17.63%，主要原因是流动资金借款增加，同时部分工程完工结转，停止利息资本化所致。

(4) 报告期内，资产减值损失同比增加 66.57%，主要原因是随着应收账款的增加，计提坏账准备增加所致。

(5) 报告期内，营业外收入同比增加 560.58%，主要原因是获得政府各项补助增加所致。

(6) 报告期内，所得税费用同比增加 17.18%，主要原因是当期净利润的增加所致。

3、现金流量状况分析

单位：人民币元

项 目	本期金额	去年同期金额	变动幅度
经营活动现金流入小计	89,382,413.99	90,192,111.69	-0.90%
经营活动现金流出小计	89,644,841.27	62,553,998.78	43.31%
经营活动产生的现金流量净额	-262,427.28	27,638,112.91	-100.95%
投资活动现金流入小计	33,000.00	20,000.00	65.00%
投资活动现金流出小计	17,404,123.10	43,187,290.94	-59.70%
投资活动产生的现金流量净额	-17,371,123.10	-43,167,290.94	-59.76%

筹资活动现金流入小计	458,303,219.82	114,250,000.00	301.14%
筹资活动现金流出小计	41,941,703.82	64,146,804.70	-34.62%
筹资活动产生的现金流量净额	416,361,516.00	50,103,195.30	731.01%
现金及现金等价物净增加额	398,727,965.62	34,574,017.27	1053.26%

(1) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比减少 100.95%，主要原因是相比去年同期回款周期加长，货款回收比例相比同期降低，同时收到的其他经营活动现金流入减少，购买原材料及投标保证金等经营性支出增加，导致经营活动产生现金流量减少。

(2) 报告期内，投资活动产生的现金流量净额同比减少 59.76%，主要原因是去年同期处于募投项目的初期大量投资建设时期，2011 年募集资金到位后，募投项目固定资产投资逐渐加快，以期按计划使募投项目建设完成，尽快实现项目收益。

二、公司 2011 年下半年经营计划及主要经营风险因素

(一) 下半年经营规划

电网仍是公司主导产品的主要应用市场，公司的优势产品 MSVC 在电网多个项目中已有良好业绩，下半年公司依然以国家电网为主要客户，同时积极开拓电网系统外客户，努力推进海外市场销售，使公司产品结构更加多元化，公司销售实现稳步增长。在技术研发方面，持续加大投入，保障研发中心按期完成并投入使用，使公司的研发实力更上一层楼，同时努力推进有源滤波以及特高压无功补偿系列产品的研发，进一步完善公司的产品体系。

(二) 主要经营风险

1. 由于国家电网与南方电网采用集中招标采购模式，公司前期受规模及资源的制约，在电网系统集中招标的竞争中并没有取得优势地位，公司上市后，一方面会借助资本市场的平台，凭借公司良好信誉和优质的产品，积极开拓国家电网和南方电网市场，扩大市场份额；另一方面，继续积极开拓电网系统外市场，进入石化、轨道交通等行业，同时加大海外项目的开拓力度、以避免对电网系统的依赖。

2. 随着公司业务的扩张，尤其对电网系统外客户的开拓，公司为客户提供了更为宽松的信用政策，使客户付款周期延长，导致应收款增长较快，对公司经营现金流产生了一定压力。公司将进一步优化应收账款的管理模式，制订更加合理的应收账款的回收考核措施，使应收账款的周转效率提高，同时避免坏账风险。

3. 公司目前仍处于快速增长期，随着业务规模的扩大和组织结构的复杂化，存在公司管理能力滞后于公司发展的风险。为保持公司健康快速的成长，公司通过进一步完善公司治理结构，建立健全各项内控管理制度、加强对骨干人员的培训、提高管理人员素质，同时建立合理的薪酬体系，以吸引优

秀和高素质的人才加盟企业，使企业的管理水平能够支持公司的快速稳定发展。

三、报告期内公司投资情况

1. 报告期内募集资金投资情况

单位：人民币万元

募集资金总额		40,277.19		本报告期投入募集资金总额		5,349.69				
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		12,059.69				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额比例		0.00%				
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
高压无功补偿装置产品升级及产业化项目	否	11,360.00	11,360.00	538.96	4,566.96	40.20%	2012年06月30日	0.00	不适用	否
研发中心建设项目	否	6,680.00	6,680.00	676.03	2,890.03	43.26%	2012年12月31日	0.00	不适用	否
营销网络和服务基础平台建设项目	否	2,500.00	2,500.00	134.70	602.70	24.11%	2011年12月31日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	20,540.00	20,540.00	1,349.69	8,059.69	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-	3,500.00	3,500.00	0.00	0.00	-	-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-	4,000.00	4,000.00	4,000.00	4,000.00	100.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	7,500.00	7,500.00	4,000.00	4,000.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	28,040.00	28,040.00	5,349.69	12,059.69	-	-	0.00	-	-
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	项目可行性未发生重大变化									

超募资金的金 额、用途及使用 进展情况	适用 公司本次超募资金金额 19,737.19 万元, 经 2011 年 5 月 26 日第一届董事会第十次会议审议通过, 同意使用超募资金暂时补充流动资金 4,000 万元, 偿还到期银行贷款 3,500 万元, 报告期内, 实际使用资金 4,000 万元用于暂时补充流动资金。
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 为加快项目建设以满足公司发展需要, 在募集资金到位前, 部分项目已由公司以自筹资金先行投入, 共支付 6,709.94 万元。经 2011 年 5 月 10 日第一届董事会第九次会议审议通过, 同意公司用募集资金 6,709.94 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。报告期内, 相关资金已经完成置换。
用闲置募集资金 暂时补充流动资 金情况	适用 经 2011 年 5 月 26 日第一届董事会第十次会议审议通过, 同意使用超募资金暂时补充流动资金 4,000 万元, 报告期内, 实际使用募集资金 4,000 万元用于暂时补充流动资金。
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	存放于募集资金专户
募集资金使用及 披露中存在的问 题或其他情况	无

2. 报告期内, 公司不存在重大非募集资金项目情况。

3. 报告期内, 公司没有持有其他上市公司股权、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。

4. 报告期内, 公司没有持有以公允价值计量的境内外基金、债券、信托产品、期货、金融衍生工具等金融资产。

四、报告期内, 公司没有发行在外的可转换为股份的各种金融工具、以公允价值计量的负债。

五、利润分配预案

公司2011年上半年不进行利润分配和资本公积金转增股本。

六、董事会日常工作情况

1. 董事会会议情况及决议内容

序号	会议届次	召开日期	披露网站链接
1	第一届董事会第九次会议	2011-05-10	见注一
2	第一届董事会第十次会议	2011-05-26	见注一
3	第一届董事会第十一次会议	2011-06-28	见注一

注一:本公司披露的信息均登载于中国证监会指定的网站,即巨潮资讯网:www.cninfo.com.cn。

2. 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内,公司董事会召集召开了1次股东大会,会议形成了7项决议。对于股东大会形成的各项决议,董事会采取积极措施,认真贯彻落实,确保各项议案得到充分执行,以保障各位股东的合法权益。

3. 董事长、独立董事及其他董事履职情况

董事长能在其职责范围内有效行使权力,依法召集、主持董事会会议,严格董事会集体决策机制,确保董事会规范运作,并组织董事参加青岛证监局和深圳交易所组织的各项培训和学习。

独立董事恪守职责,忠实、独立地履行职务。报告期内,对两次募集资金使用情况等相关事项发表了专项说明或独立意见。

第四节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、破产相关事项

报告期内，公司未发生破产重组等相关事项。

三、收购及出售资产、企业合并事项

报告期内，公司未发生收购及出售资产或吸收合并事项。

四、股权激励计划实施情况

2011年06月28日，公司召开的第一届董事会第十一次会议审议通过了《青岛市恒顺电气股份有限公司股权激励计划（草案）》，具体内容详见2011年6月30日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的公司公告。目前公司股权激励相关材料已报送至中国证监会，正在备案过程中。

公司股权激励计划尚需中国证监会备案无异议、公司股东大会批准后方可实施。

五、关联方交易情况

（一）报告期内，公司无控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金情况；

（二）报告期内，公司经年度股东大会批准的日常关联交易事项执行情况如下：

公司在2011年与荣信电力电子股份有限公司发生日常关联销售业务，具体交易情况如下：

单位：人民币元

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011年1-6月	
				金额	占销售金额的比例
荣信电力电子股份有限公司	销售	电容器等	市场价/股东大会（董事会）通过	9,819,056.42	10.09%
合计				9,819,056.42	

六、重大合同及其履行情况

（一）托管、承包、租赁其他公司资产事项

报告期内，公司无托管、承包、租赁其他公司资产事项。

（二）重大担保

报告期内，公司无对外担保事项。

（三）委托理财情况

报告期内，公司无委托理财事项。

（四）重大合同

报告期内，公司无根据相关规定需强制披露的重大合同。

七、公司或持股5%以上股东的承诺事项及履行情况

（一）关于避免同业竞争的承诺

为避免同业竞争，维护公司及其中小股东的利益，公司控股股东青岛清源环保实业有限公司和实际控制人贾全臣先生分别向公司出具了《避免同业竞争的承诺函》。截止2011年6月30日，公司控股股东青岛清源环保实业有限公司及实际控制人贾全臣先生严格信守承诺，未发现违反上述承诺的情况。

（二）关于股份锁定的承诺

本公司控股股东青岛清源环保实业有限公司承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。

实际控制人贾全臣承诺：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直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。本人在公司任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的25%；离职后六个月内，不转让所持有的公司股份。

厦门市奕飞投资有限责任公司承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。

荣信电力电子股份有限公司承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理直接或间接持有的该公司公开发行股票前已发行的股份，也不由该公司回购直接或间接持有的该公司公开发行股票前已发行的股份，自发行人股票上市之日起二十四个月内，转让股份不超过所持股份总数的百分之五十；自2010年3月31日（其向发行人增资完成工商变更登记手续之日）起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的股份。

马东卫承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理直接或间接持有的该公司公开发行股票前已发行的股份，也不由该公司回购直接或间接持有的该公司公开发行股票前已发行的股

份。

龙晓荣承诺:自公司股票上市之日起十二个月内,不转让或者委托他人管理直接或间接持有的该公司公开发行股票前已发行的股份,也不由该公司回购直接或间接持有的该公司公开发行股票前已发行的股份。

青岛福日集团有限公司承诺:自公司股票上市之日起十二个月内,不转让或者委托他人管理直接或间接持有的该公司公开发行股票前已发行的股份,也不由该公司回购直接或间接持有的该公司公开发行股票前已发行的股份,自发行人股票上市之日起二十四个月内,转让股份不超过所持股份总数的百分之五十;自2010年3月31日(其向发行人增资完成工商变更登记手续之日)起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的股份。

(三) 其他重要承诺

公司2011年5月12日召开的第一届董事会第十次会议审议通过了《关于使用部分超募资金偿还部分银行贷款及暂时性补充流动资金的议案》的议案,决定使用募集资金偿还银行贷款3,500万元,暂时性补充流动资金4,000万元;按照中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定,公司承诺使用超募资金补充流动资金后12个月内不进行证券投资、委托理财、衍生品投资、创业投资等高风险投资。

截至2011年06月30日,上述全体承诺人严格信守承诺,未出现违反上述承诺的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

经2011年06月20日公司2010年度股东大会决定,公司续聘山东汇德会计师事务所有限公司作为2011年公司年度财务报告审计机构。

九、公司及其董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内,公司及其董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人均未发生受到监管部门处罚的事项。

十、其他重大事项

报告期内,公司无其他重大事项。

十一、报告期内已披露的重要信息索引

序	公告编号	公告内容	披露日期	信息披露媒体
---	------	------	------	--------

号				
1	2011-001	青岛市恒顺电气股份有限公司第一届董事会第九次会议决议公告	2011-05-12	巨潮资讯网
2	2011-002	青岛市恒顺电气股份有限公司第一届监事会第三次会议决议公告	2011-05-12	巨潮资讯网
3	2011-003	青岛市恒顺电气股份有限公司关于设立募集资金专用账户并签署三方监管协议的公告	2011-05-12	巨潮资讯网
4	2011-004	青岛市恒顺电气股份有限公司关于募集资金置换预先募投项目自筹资金的公告	2011-05-12	巨潮资讯网
5	2011-005	青岛市恒顺电气股份有限公司关于完成工商变更登记的公告	2011-05-26	巨潮资讯网
6	2011-006	青岛市恒顺电气股份有限公司关于召开 2010 年度股东大会的通知	2011-05-28	巨潮资讯网
7	2011-007	青岛市恒顺电气股份有限公司第一届董事会第十次会议决议的公告	2011-05-28	巨潮资讯网
8	2011-008	青岛市恒顺电气股份有限公司第一届监事会第四次会议决议的公告	2011-05-28	巨潮资讯网
9	2011-009	青岛市恒顺电气股份有限公司关于使用部分超募资金偿还部分银行贷款及暂时性补充流动资金的公告	2011-05-28	巨潮资讯网
10	2011-010	青岛市恒顺电气股份有限公司关于将部分募集资金转为定期存款的公告	2011-06-13	巨潮资讯网
11	2011-011	青岛市恒顺电气股份有限公司 2010 年度股东大会决议的公告	2011-06-20	巨潮资讯网
12	2011-012	青岛市恒顺电气股份有限公司关于控股股东名称和经营范围变更的公告	2011-06-27	巨潮资讯网
13	2011-013	青岛市恒顺电气股份有限公司第一届董事会第十一次会议决议的公告	2011-06-28	巨潮资讯网
14	2011-014	青岛市恒顺电气股份有限公司第一届监事会第五次决议的公告	2011-06-28	巨潮资讯网

第五节 股本变动及股东情况

一、 股份变动情况

(一) 报告期内股份变动情况表

	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	52,500,000.00	100.00	3,480,000.00				3,480,000.00	55,980,000.00	79.97
1、国家持股									
2、国有法人持股			1,160,000.00				1,160,000.00	1,160,000.00	1.66
3、其他内资持股	52,500,000.00	100.00	2,320,000.00				2,320,000.00	54,820,000.00	78.31
其中：境内非国有法人持股	44,100,000.00	84.00	2,320,000.00				2,320,000.00	46,420,000.00	66.31
境内自然人持股	8,400,000.00	16.00						8,400,000.00	12.00
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份			14,020,000.00				14,020,000.00	14,020,000.00	20.03
1、人民币普通股			14,020,000.00				14,020,000.00	14,020,000.00	20.03
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	52,500,000.00	100.00	17,500,000.00				17,500,000.00	70,000,000.00	100.00

(二) 报告期内限售股份变动情况表

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
青岛清源环保实业有限公司	23,600,000.00	-	-	23,600,000.00	首发承诺	2014-4-26
厦门市奕飞投资有限责任公司	8,000,000.00	-	-	8,000,000.00	首发承诺	2012-4-26
荣信电力电子股份有限公司	7,500,000.00	-	-	7,500,000.00	首发承诺	2013-3-31
马东卫	4,400,000.00	-	-	4,400,000.00	首发承诺	2012-4-26
龙晓荣	4,000,000.00	-	-	4,000,000.00	首发承诺	2012-4-26
青岛福日集团有限公司	3,500,000.00	-	-	3,500,000.00	首发承诺	2013-3-31
上海兴烨创业投资有限公司	1,500,000.00	-	-	1,500,000.00	首发承诺	2013-6-29
网下配售股份	3,480,000.00	-	-	3,480,000.00	网下新股配售规定	2011-7-26
合计	55,980,000.00	-	-	55,980,000.00		

注：公司控股股东“青岛清源投资有限责任公司”于 2011 年 6 月 24 日更名为“青岛清源环保实业有限公司”，变更后，控股股东所持公司股份不变，公司实际控制人未发生变化。

二、公司前 10 名股东和前 10 名无限售条件股东情况

股东总数	18,231				
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
青岛清源环保实业有限公司	境内一般法人(02)	33.71	23,600,000.00	23,600,000.00	
厦门市奕飞投资有限责任公司	境内一般法人(02)	11.43	8,000,000.00	8,000,000.00	
荣信电力电子股份有限公司	境内一般法人(02)	10.71	7,500,000.00	7,500,000.00	
马东卫	境内自然人(03)	6.29	4,400,000.00	4,400,000.00	
龙晓荣	境内自然人(03)	5.71	4,000,000.00	4,000,000.00	
青岛福日集团有限公司	境内一般法人(02)	5.00	3,500,000.00	3,500,000.00	
上海兴烨创业投资有限公司	境内一般法人(02)	2.14	1,500,000.00	1,500,000.00	
新华信托股份有限公司	境内一般法人(02)	0.83	580,000.00	580,000.00	

兴业国际信托有限公司	境内一般法人(02)	0.83	580,000.00	580,000.00	
中天证券有限责任公司	国有法人(01)	0.83	580,000.00	580,000.00	
中国工商银行—南方绩优成长股票型证券投资基金	基金、理财产品等其他(06)	0.83	580,000.00	580,000.00	
云南国际信托有限公司—云信成长 2007-2 第一期集合资金信托	基金、理财产品等其他(06)	0.83	580,000.00	580,000.00	
西南证券股份有限公司	国有法人(01)	0.83	580,000.00	580,000.00	

前 10 名无限售条件股东持股情况

股东名称	持股总数	股份种类
中国建设银行—华夏收入股票型证券投资基金	350,585.00	人民币普通股
中国银行—华夏策略精选灵活配置混合型证券投资基金	149,955.00	人民币普通股
邢凤瑞	84,400.00	人民币普通股
厦门恩柏轻工制品有限公司	81,800.00	人民币普通股
柴兵	72,900.00	人民币普通股
李小梅	63,358.00	人民币普通股
冯碧强	60,959.00	人民币普通股
王式安	48,000.00	人民币普通股
马艳芬	44,430.00	人民币普通股
曲贤才	38,600.00	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东与股东之间，未知是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

三、控股股东及实际控制人情况

(一) 公司控股股东情况

公司的控股股东为青岛清源环保实业有限公司，成立于 2005 年 7 月 21 日，注册资本 4,000 万元，法定代表人贾全臣，主营业务为批发、零售：通用机械、专用设备、电气机械、五金交电、家用电器、计算机设备、通用设备、电子产品；机械设备租赁；计算机系统的设计、集成、安装；环境污染防治专用设备的研发、制造、销售；工程技术与规划管理；企业管理咨询，投资咨询。青岛清源环保实业有限公司持有公司股份 2,360 万股，占股本总额的 33.71%。公司于 2011 年 06 月 24 日经青岛市工商局城阳分局批准由“青岛清源投资有限责任公司”更名为“青岛清源环保实业有限公司”，变更后，控股股东所持公司股份不变，公司实际控制人未发生变化。

(二) 公司实际控制人情况

公司的实际控制人为贾全臣先生，对控股股东青岛清源环保实业有限公司的出资比例为 60%。

(三) 公司与实际控制人之间的产权关系和控制关系如下图：

实际控制人：贾全臣

↓ 60%

青岛清源环保实业有限公司

↓ 33.71%

青岛市恒顺电气股份有限公司

第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：人民币万元

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	期末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
贾全臣	董事长	男	55	2010年4月28日	2013年4月27日	0	0		14.86	否
应明	董事	男	42	2010年4月28日	2013年4月27日	0	0		0	否
陈旭光	董事	男	36	2010年4月28日	2013年4月27日	0	0		0	是
李华	董事、 副总经理	女	48	2010年4月28日	2013年4月27日	0	0		8.03	否
叶迎春	独立董事	男	67	2010年4月28日	2013年4月27日	0	0		2.5	否
姚刚	独立董事	男	38	2010年4月28日	2013年4月27日	0	0		2.5	否
王天文	独立董事	男	43	2010年6月21日	2013年4月27日	0	0		2.5	是
贾玉兰	监事	女	48	2010年4月28日	2013年4月27日	0	0		0	是
曲少波	监事	男	40	2010年4月28日	2013年4月27日	0	0		0	是
张振波	监事	男	30	2010年4月28日	2013年4月27日	0	0		5.62	否
黄淑华	副总经理	女	60	2010年4月28日	2013年4月27日	0	0		7.99	否
朱利民	副总经理	女	55	2010年4月28日	2013年4月27日	0	0		5.19	否
汪树伟	副总经理	女	52	2010年4月28日	2013年4月27日	0	0		2.18	否
王艳强	董事会秘书、 财务总监	男	28	2010年4月28日	2013年4月27日	0	0		5.17	否
合计	-	-	-	-	-	0	0	-	56.54	-

(二) 董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司董监高人员无变动。

二、核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）变动情况

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员没有变动。

三、员工情况

截止 2011 年 6 月 30 日，公司在册员工 260 人，其中各类人员构成情况如下：

1、专业结构

序号	项 目	人数	占总人数比例
1	技术开发人员	43	16.54%
2	管理及销售人员	68	26.15%
3	生产技术操作人员	149	57.31%
	合 计	260	100.00%

2、学历结构

序号	项 目	人数	占总人数比例
1	本科及以上	55	21.15%
2	大专	32	12.31%
3	中专及以下	173	66.54%
	合 计	260	100.00%

第七节 财务报告

资产负债表

编制单位：青岛市恒顺电气股份有限公司

单位：人民币元

资 产	合并		母公司	
	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
流动资产：				
货币资金	470,770,096.94	68,489,473.32	470,740,223.84	65,561,838.08
交易性金融资产	0.00		0.00	
应收票据	7,512,458.00	5,548,640.00	7,512,458.00	5,548,640.00
应收账款	90,827,242.36	66,242,369.22	90,827,242.36	66,242,369.22
预付款项	13,036,248.09	13,395,717.43	13,036,248.09	13,395,717.43
应收利息	341,293.33		341,293.33	
应收股利				
其他应收款	17,481,343.48	7,396,637.27	17,481,343.48	7,396,637.27
存货	25,536,918.68	26,077,407.53	25,536,918.68	26,077,407.53
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	625,505,600.88	187,150,244.77	625,475,727.78	184,222,609.53
非流动资产：				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期股权投资			3,000,000.00	3,000,000.00
投资性房地产				
固定资产	139,198,534.87	143,166,176.23	138,910,051.22	142,820,881.82
在建工程	16,101,905.35	162,468.54	16,101,905.35	162,468.54
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	6,445,759.70	6,535,650.62	6,445,759.70	6,535,650.62
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	1,371,392.89	1,160,334.16	1,366,343.09	1,155,284.36
其他非流动资产				
非流动资产合计	163,117,592.81	151,024,629.55	165,824,059.36	153,674,285.34
资产总计	788,623,193.69	338,174,874.32	791,299,787.14	337,896,894.87

资产负债表（续）

编制单位：青岛市恒顺电气股份有限公司

单位：人民币元

负债和所有者权益	合并		母公司	
	2011年6月30日	2010年12月31日	2011年6月30日	2010年12月31日
流动负债：				
短期借款	85,000,000.00	65,000,000.00	85,000,000.00	65,000,000.00
交易性金融负债				
应付票据	13,781,492.00	15,668,478.41	13,781,492.00	15,668,478.41
应付账款	39,752,673.16	33,138,448.47	39,752,673.16	33,138,448.47
预收款项	832,753.50	1,039,708.53	832,753.50	1,039,708.53
应付职工薪酬	974,711.45	2,423,645.65	974,711.45	2,423,645.65
应交税费	6,481,174.39	4,234,646.77	6,483,313.19	4,236,785.57
应付利息	200,995.28	197,074.17	200,995.28	197,074.17
应付股利				
其他应付款	509,287.71	138,159.53	3,261,128.18	
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	147,533,087.49	121,840,161.53	150,287,066.76	121,704,140.80
非流动负债：				
长期借款	33,000,000.00	33,000,000.00	33,000,000.00	33,000,000.00
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	8,375,372.15	8,904,343.03	8,375,372.15	8,904,343.03
非流动负债合计	41,375,372.15	41,904,343.03	41,375,372.15	41,904,343.03
负债合计	188,908,459.64	163,744,504.56	191,662,438.91	163,608,483.83
所有者权益：				
股本	70,000,000.00	52,500,000.00	70,000,000.00	52,500,000.00
资本公积	472,403,732.77	86,600,512.95	472,378,107.35	86,574,887.53
减：库存股				
盈余公积	4,121,632.36	4,121,632.36	4,121,632.36	4,121,632.36
未分配利润	53,189,368.92	31,208,224.45	53,137,608.52	31,091,891.15
其他公积				
所有者权益合计	599,714,734.05	174,430,369.76	599,637,348.23	174,288,411.04
负债和所有者权益合计	788,623,193.69	338,174,874.32	791,299,787.14	337,896,894.87

利润表

编制单位：青岛市恒顺电气股份有限公司

单位：人民币元

项目	合并		母公司	
	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
一、营业收入	97,308,276.80	85,420,147.96	97,308,276.80	85,420,147.96
减：营业成本	57,055,652.73	49,232,172.89	57,055,652.73	49,232,172.89
营业税金及附加	1,053,473.86	777,866.14	1,053,473.86	777,866.14
销售费用	4,598,622.92	3,968,274.99	4,598,622.92	3,968,274.99
管理费用	8,498,804.23	7,829,683.22	8,434,641.81	7,711,450.00
财务费用	2,776,549.63	2,360,358.97	2,776,139.15	2,361,111.24
资产减值损失	1,407,058.23	844,710.40	1,407,058.23	998,040.24
加：公允价值变动收益		-1,520.00		-1,520.00
投资收益				
二、营业利润	21,918,115.20	20,405,561.35	21,982,688.10	20,369,712.46
加：营业外收入	3,705,145.59	560,895.28	3,705,145.59	560,895.28
减：营业外支出				
其中：非流动资产处置损失				
三、利润总额	25,623,260.79	20,966,456.63	25,687,833.69	20,930,607.74
减：所得税费用	3,642,116.32	3,108,200.46	3,642,116.32	3,147,666.83
四、净利润	21,981,144.47	17,858,256.17	22,045,717.37	17,782,940.91
归属于母公司所有者的净利润	21,981,144.47	17,858,256.17	22,045,717.37	17,782,940.91
少数股东损益				
五、每股收益				
(一) 基本每股收益	0.38	0.35	0.38	0.35
(二) 稀释每股收益	0.38	0.35	0.38	0.35
六、其他综合收益				
七、综合收益总额	21,981,144.47	17,858,256.17	22,045,717.37	17,782,940.91
归属于母公司股东的综合收益总额				
归属于少数股东的综合收益总额				

现金流量表

编制单位：青岛市恒顺电气股份有限公司

单位：人民币元

项目	合并		母公司	
	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	85,870,248.05	77,173,312.72	85,870,248.05	77,173,312.72
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	3,512,165.94	13,018,798.97	6,401,628.02	10,165,707.03
经营活动现金流入小计	89,382,413.99	90,192,111.69	92,271,876.07	87,339,019.75
购买商品、接受劳务支付的现金	50,539,324.84	38,863,544.42	50,539,324.84	38,863,544.42
支付给职工以及为职工支付的现金	8,429,181.03	5,891,539.92	8,423,998.37	5,858,077.41
支付的各项税费	12,902,188.26	11,324,480.76	12,902,188.26	11,324,480.76
支付其他与经营活动有关的现金	17,774,147.14	6,474,433.68	17,771,029.74	6,447,983.73
经营活动现金流出小计	89,644,841.27	62,553,998.78	89,636,541.21	62,494,086.32
经营活动产生的现金流量净额	-262,427.28	27,638,112.91	2,635,334.86	24,844,933.43
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	33,000.00	20,000.00	33,000.00	20,000.00
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	33,000.00	20,000.00	33,000.00	20,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,404,123.10	43,087,290.94	17,404,123.10	43,087,290.94
投资支付的现金		100,000.00		100,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	17,404,123.10	43,187,290.94	17,404,123.10	43,187,290.94
投资活动产生的现金流量净额	-17,371,123.10	-43,167,290.94	-17,371,123.10	-43,167,290.94
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	403,303,219.82	59,250,000.00	403,303,219.82	59,250,000.00
取得借款收到的现金	55,000,000.00	55,000,000.00	55,000,000.00	55,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	458,303,219.82	114,250,000.00	458,303,219.82	114,250,000.00
偿还债务支付的现金	35,000,000.00	60,000,000.00	35,000,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,389,045.82	3,210,836.25	3,389,045.82	3,210,836.25

支付其他与筹资活动有关的现金	3,552,658.00	935,968.45	3,552,658.00	935,968.45
筹资活动现金流出小计	41,941,703.82	64,146,804.70	41,941,703.82	64,146,804.70
筹资活动产生的现金流量净额	416,361,516.00	50,103,195.30	416,361,516.00	50,103,195.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	398,727,965.62	34,574,017.27	401,625,727.76	31,780,837.79
加：期初现金及现金等价物余额	60,651,385.32	18,016,550.88	57,723,750.08	17,867,619.34
六、期末现金及现金等价物余额	459,379,350.94	52,590,568.15	459,349,477.84	49,648,457.13

合并股东权益变动表

编制单位：青岛市恒顺电气股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行 次	2011 年 1-6 月									
		实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存 股	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其 他	小 计	少数 股东 权益	股东权益合 计
栏 次		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
一、上年年末余额	1	52,500,000.00	86,600,512.95	0.00	4,121,632.36		31,208,224.45		174,430,369.76		174,430,369.76
加：会计政策变更	2	—	—	—	—		—	—	—	—	—
前期差错更正	3	—	—	—	—		—	—	—	—	—
二、本年年初余额	4	52,500,000.00	86,600,512.95	0.00	4,121,632.36	0.00	31,208,224.45		174,430,369.76		174,430,369.76
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	5	17,500,000.00	385,803,219.82	0.00	0.00	0.00	21,981,144.47	0.00	425,284,364.29	0.00	425,284,364.29
（一）净利润	6						21,981,144.47		21,981,144.47		21,981,144.47
（二）其他综合收益	7										
上述（一）和（二）小计	8						21,981,144.47		21,981,144.47		21,981,144.47
（三）股东投入和减少资本	9	17,500,000.00	385,803,219.82						403,303,219.82		403,303,219.82
1. 股东投入资本	10	17,500,000.00	385,803,219.82						403,303,219.82		403,303,219.82
2. 股份支付计入股东权益的金额	11										
（四）利润分配	13										
1. 提取盈余公积	14										
2. 提取一般风险准备	15										
3. 对股东（或股东权益）的分配	16										
（五）股东权益内部结转	18										
1. 资本公积转增资本（或股本）	19										
2. 盈余公积转增资本（或股本）	20										
3. 盈余公积弥补亏损	21										
四、本年年末余额	26	70,000,000.00	472,403,732.77	0.00	4,121,632.36	0.00	53,189,368.92	0.00	599,714,734.05	0.00	599,714,734.05

合并股东权益变动表（续）

编制单位：青岛市恒顺电气股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	2010 年度									
		实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存 股	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计	少数 股东 权益	股东权益合 计
栏 次		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
一、上年年末余额	1	40,000,000.00	457,130.76		6,480,705.14		27,038,189.53		73,976,025.43		73,976,025.43
加：会计政策变更	2	—	—	—	—		—	—	—	—	—
前期差错更正	3	—	—	—	—		—	—	—	—	—
二、本年年初余额	4	40,000,000.00	457,130.76		6,480,705.14		27,038,189.53		73,976,025.43		73,976,025.43
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	5	12,500,000.00	86,143,382.19		-2,359,072.78		4,170,034.92	0.00	100,454,344.33		100,454,344.33
（一）净利润	6						41,204,344.33		41,204,344.33		41,204,344.33
（二）其他综合收益	7										
上述（一）和（二）小计	8						41,204,344.33		41,204,344.33		41,204,344.33
（三）股东投入和减少资本	9	12,500,000.00	46,750,000.00						59,250,000.00		59,250,000.00
1. 股东投入资本	10	12,500,000.00	46,750,000.00						59,250,000.00		59,250,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额	11										
（四）利润分配	13				4,121,632.36		-4,121,632.36				
1. 提取盈余公积	14				4,121,632.36		-4,121,632.36				
2. 提取一般风险准备	15										
3. 对股东（或股东权益）的分配	16										
（五）股东权益内部结转	18		39,393,382.19		-6,480,705.14		-32,912,677.05				
1. 资本公积转增资本（或股本）	19										
2. 盈余公积转增资本（或股本）	20										
3. 盈余公积弥补亏损	21										
4. 其他	22		39,393,382.19		-6,480,705.14		-32,912,677.05				
四、本年年末余额	26	52,500,000.00	86,600,512.95		4,121,632.36	0.00	31,208,224.45		174,430,369.76		174,430,369.76

母公司股东权益变动表

编制单位：青岛市恒顺电气股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行 次	2011 年 1-6 月									
		实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存 股	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计	少数 股东 权益	股东权益合 计
栏 次		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
一、上年年末余额	1	52,500,000.00	86,574,887.53	0.00	4,121,632.36		31,091,891.15		174,288,411.04		174,288,411.04
加：会计政策变更	2	—	—	—	—		—	—	—	—	—
前期差错更正	3	—	—	—	—		—	—	—	—	—
二、本年初余额	4	52,500,000.00	86,574,887.53	0.00	4,121,632.36	0.00	31,091,891.15		174,288,411.04		174,288,411.04
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	5	17,500,000.00	385,803,219.82	0.00	0.00	0.00	22,045,717.37		425,348,937.19	0.00	425,348,937.19
（一）净利润	6						22,045,717.37		22,045,717.37		22,045,717.37
（二）其他综合收益	7										
上述（一）和（二）小计	8						22,045,717.37		22,045,717.37		22,045,717.37
（三）股东投入和减少资本	9	17,500,000.00	385,803,219.82						403,303,219.82		403,303,219.82
1. 股东投入资本	10	17,500,000.00	385,803,219.82						403,303,219.82		403,303,219.82
2. 股份支付计入股东权益的金额	11										
（四）利润分配	13										
1. 提取盈余公积	14										
2. 提取一般风险准备	15										
3. 对股东（或股东权益）的分配	16										
（五）股东权益内部结转	18										
1. 资本公积转增资本（或股本）	19										
2. 盈余公积转增资本（或股本）	20										
3. 盈余公积弥补亏损	21										
四、本年年末余额	26	70,000,000.00	472,378,107.35	0.00	4,121,632.36	0.00	53,137,608.52	0.00	599,637,348.23	0.00	599,637,348.23

母公司股东权益变动表（续）

编制单位：青岛市恒顺电气股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	2010 年度									
		实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存 股	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计	少数 股东 权益	股东权益合 计
栏 次		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
一、上年年末余额	1	40,000,000.00	431,505.34		6,480,705.14		26,909,876.92		73,822,087.40		73,822,087.40
加：会计政策变更	2	—	—	—	—		—	—	—	—	—
前期差错更正	3	—	—	—	—		—	—	—	—	—
二、本年初余额	4	40,000,000.00	431,505.34		6,480,705.14		26,909,876.92		73,822,087.40		73,822,087.40
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	5	12,500,000.00	86,143,382.19		-2,359,072.78		4,182,014.23	0.00	100,466,323.64		100,466,323.64
（一）净利润	6						41,216,323.64		41,216,323.64		41,216,323.64
（二）其他综合收益	7										
上述（一）和（二）小计	8						41,216,323.64		41,216,323.64		41,216,323.64
（三）股东投入和减少资本	9	12,500,000.00	46,750,000.00						59,250,000.00		59,250,000.00
1. 股东投入资本	10	12,500,000.00	46,750,000.00						59,250,000.00		59,250,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额	11										
（四）利润分配	13				4,121,632.36		-4,121,632.36				
1. 提取盈余公积	14				4,121,632.36		-4,121,632.36				
2. 提取一般风险准备	15										
3. 对股东（或股东权益）的分配	16										
（五）股东权益内部结转	18		39,393,382.19		-6,480,705.14		-32,912,677.05				
1. 资本公积转增资本（或股本）	19										
2. 盈余公积转增资本（或股本）	20										
3. 盈余公积弥补亏损	21										
4. 其他	22		39,393,382.19		-6,480,705.14		-32,912,677.05				
四、本年年末余额	26	52,500,000.00	86,574,887.53	0.00	4,121,632.36	0.00	31,091,891.15	0.00	174,288,411.04	0.00	174,288,411.04

重要提示：本财务报表附注是财务报表的重要组成部分

青岛市恒顺电气股份有限公司

2011 年中期财务报表附注

(金额单位：除特别指明外均为人民币元)

一、公司基本情况

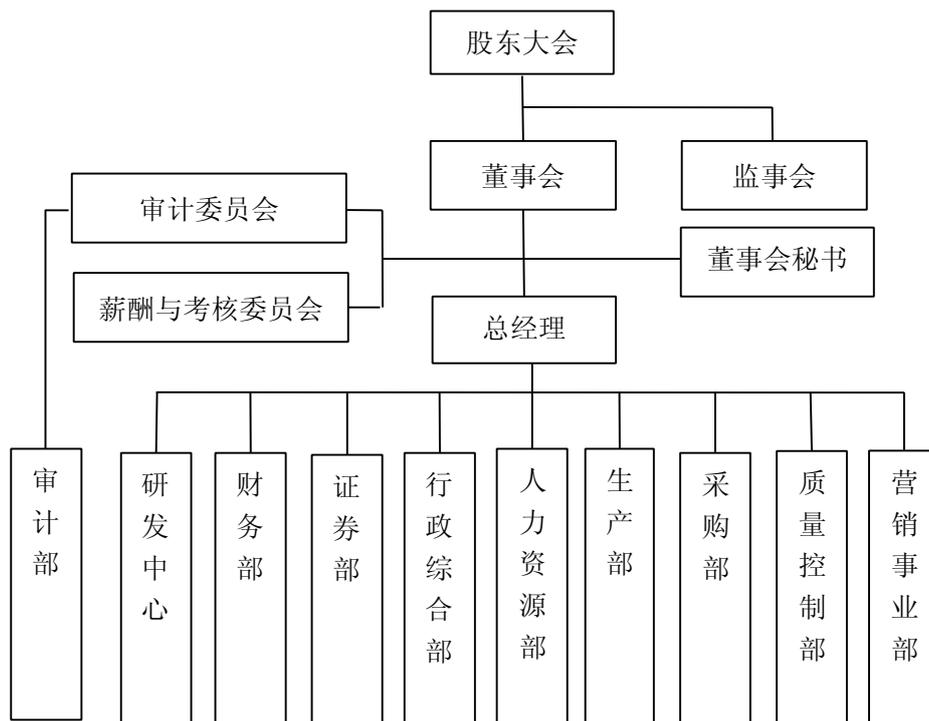
1、基本情况

青岛市恒顺电气股份有限公司(以下简称公司)是由青岛恒顺电器有限公司整体变更方式设立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]500 号文件批准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）1,750 万股，并于 2011 年 04 月 26 日在深圳证券交易所挂牌交易，发行后注册资本变更为人民币 7,000 万元。

公司营业执照注册号：370214018001595；公司经营范围：电力系统发供电设备设计、制造、安装、调试，批发、零售：电力材料；货物及技术进出口。公司住所：青岛市城阳区流亭街道双元路西侧空港工业聚集区；法人代表：贾全臣。

2、公司基本架构

公司的基本组织架构：股东大会是公司的最高权力机构，董事会是股东大会的执行机构，监事会是公司的内部监督机构，总经理负责公司的日常经营管理工作。截至报告期末公司内设行政综合部、财务部、营销事业部、研发中心、生产部、质量控制部、审计部、证券部等部门，公司组织机构图如下：



3、公司经营范围

公司经营范围：电力系统发供电设备设计、制造、安装、调试，批发、零售：电力材料，货物及技术进出口（以上范围需经许可经营的，须凭许可证经营）。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则体系的要求，采用的会计政策和会计估计符合公司的实际情况，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。公司董事会全体成员和公司管理层愿就财务报表的合法性、公允性和完整性承担个别及连带法律责任。

3、会计期间

公司以公历年度作为会计年度，即每年 1 月 1 日至 12 月 31 日。所附会计报表涵盖的会计期间为 2011 年 1 月 1 日至 6 月 30 日。

4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并中，购买方在购买日按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并报表编制的依据、合并范围的确定原则

公司合并会计报表系根据企业会计准则《第 33 号—合并财务报表》规定编制。

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础加以确定。纳入公司合并会计报表编制范围的子公司条件如下：

- ① 母公司直接或间接拥有其半数以上权益性资本的被投资企业；
- ② 通过与被投资企业其他投资者达成协议，持有被投资企业半数以上表决权；
- ③ 根据章程或协议，有权控制企业的财务和经营政策，有权任免董事会等类似权力机构半数以上成员；
- ④ 在公司董事会或类似权力机构会议上有半数以上投票权。

(2) 合并会计报表的编制方法

当公司有权决定一个实体的财务和经营政策，并能据以从该实体的经营活动中获取利益，即被视为对该实体拥有控制权。

收购或出售的非同一控制下的子公司（根据集团重组而进行的除外）的业绩，自收购生效日期起计入合并利润表内，或计算至出售生效日期；公司在购买日编制合并资产负债表时，对于被购买方可辨认资产和负债按照合并中确定的公允价值列示。

收购同一控制下的子公司（根据集团重组而进行的除外）的业绩，合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，应当在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

对子公司的长期股权投资，在编制合并报表时按照权益法进行调整，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，对被投资单位的净损益进行调整后进行合并。

子公司采用的会计政策与公司不一致的，如有必要，公司对子公司的财务报表按公司所采用的会计政策予以调整。

合并报表范围内的公司（实体）之间的一切交易、余额及收支，均在编制合并会计报表时予以抵销。少数股东在已合并子公司中拥有的当期净损益在合并会计报表中单独列示。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表中的现金是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易在初始确认时，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。公司在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

① 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。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差额，计入当期损益。

② 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。

③ 货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

（2）公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：

① 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。

② 利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

9、金融工具

（1）金融资产和金融负债的确认依据为：公司已经成为金融工具合同的一方。

（2）金融资产和金融负债的分类方法：金融资产在初始确认时划分为四类：交易性金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为两类：交易性金融负债和其他金融负债。

（3）金融资产或金融负债的初始计量：交易性金融资产及金融负债按照公允价值进行计量；其他类别的金融资产或金融负债，按公允价值及相关的交易成本计量。

（4）金融资产和金融负债的后续计量：交易性金融资产及金融负债按照公允价值进行计量，公允价

值变动形成的利得或损失计入当期损益。

持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入所有者权益。

其他金融负债按摊余成本进行后续计量。

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

(5) 金融资产减值测试方法和减值准备计提方法

公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

各类金融资产减值准备计提方法如下：

① 持有至到期投资

期末单独对其进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备，计入当期损益。

如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值准备予以转回，计入当期损益；但是，该转回的账面价值不应当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。

② 可供出售金融资产

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

10、应收款项

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备确认标准、计提方法

对于单项金额重大的应收账款、其他应收款，单独进行减值测试，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。以后如有客观证据表明价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的坏账准备予以转回，计入当期损益。单项金额重大的应收账款、其他应收款是指单个客户金额在 100 万元以上（含 100 万元）且占全部应收账款、其他应收款余额 2% 以上（含 2%）的应收款项。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收款项坏账准备确定依据、计提

方法

单项金额不重大但按客户的以往信用记录、正常付款周期、合同违约情况、客户的财务状况等信用风险特征组合后风险较大的应收款项根据该组合的未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。以后如有客观证据表明该组合价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的坏账准备予以转回，计入当期损益。

(3) 对于单项金额非重大且按客户的以往信用记录、正常付款周期、合同违约情况、客户的财务状况等信用风险特征组合后风险较小和经单独测试后未减值的应收账款、其他应收款以及经单独测试后未减值的应收款项组合，按账龄特征评估其信用风险，采用账龄分析法，按这些应收款项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。坏账准备计提比例为：

账龄	计提比例
1 年以内	5.00%
1-2 年	10.00%
2-3 年	20.00%
3-5 年	50.00%
5 年以上	100.00%

(4) 短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

(5) 在财务报表合并范围内的母公司及其子公司之间的应收款项不计提坏账准备。

(6) 支付的投标保证金坏账准备的计提方法

公司支付的投标保证金通常在招标完毕后即可收回，期末公司对支付投标保证金的账面余额单独进行减值测试，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备；经测试未发现减值的投标保证金不再并入上述(3)所述应收款项在资产负债表日余额计提坏账准备。

(7) 坏账损失的确认标准

- ① 因债务人破产，依法律清偿后依然无法收回的债权；
- ② 债务人死亡，既无遗产可以清偿，又无义务承担人，确实无法收回的债权；
- ③ 债务人三年内未能履行偿还义务，并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小，经董事会批准列为坏账的债权。

11、存货

(1) 存货的分类

存货是指公司在日常活动中持有的以备出售的产成品或库存商品、自制半成品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的低值易耗品以及委托其他企业加工的委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

公司采用个别认定法确定发出库存商品的实际成本，除库存商品外的其它存货采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。存货取得时按实际成本进行初始计量。资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按照单个存货项目计提存货跌价准备；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，计入当期损益。存货计提跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

公司存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

公司低值易耗品领用时采用一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本的确定

企业合并形成的长期股权投资，按照企业合并的会计处理方法确定初始投资成本：

除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算；

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

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

④ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定；

⑤ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

投资企业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。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 共同控制是指公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制。根据以下情况作为确定依据：

- a、任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；
- b、涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；
- c、合营各方可能通过合同或协议的形式任命其中一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在合营各方一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

② 重大影响是公司对被投资单位具有重大影响，即对联营企业的投资。确定依据是：公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或与其它方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

有确凿证据表明长期投资存在减值迹象的，在资产负债表日以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。按照可收回金额低于账面价值的差额，计提减值准备。

13、投资性房地产

投资性房地产指能够单独计量和出售的，为赚取租金而已出租的房地产。

投资性房地产取得时按照成本进行初始计量。

公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量。

有确凿证据表明房地产用途发生改变的，投资性房地产转换为自用房地产时，应当将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入所有者权益。

14、固定资产

(1) 固定资产的确认条件

① 公司的固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件的，确认为固定资产：

- a、与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- b、该固定资产的成本能够可靠计量。

② 固定资产按照取得时的成本入账，取得成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法

公司固定资产折旧采用直线法计算，预计净残值率为 3%-5%；并按固定资产类别确定其使用年限，其分类及折旧率如下：

账 龄	计提比例
1 年以内	5.00%
1-2 年	10.00%
2-3 年	20.00%
3-5 年	50.00%
5 年以上	100.00%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产减值准备的计提按照资产减值核算方法处理。固定资产减值损失一经确认在以后会计期间不再转回，当该项资产处置时予以转出。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

① 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。承租人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。

② 承租人采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。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。

15、在建工程

在建工程按照实际发生的支出确定其工程成本，支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。尚未办理竣工决算的，从在建工程达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等暂估转入固定资产，按照同类固定资产的折旧政策计提折旧，并停止利息资本化。在建工程减值准备的计提按照资产减值核算方法处理，在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

(1) 借款费用，是指公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用资本化的确认原则：

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或者可销售状态所必要的构建或者生产活动已经开始。

(3) 资本化期间是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。

符合资本化条件的资产在构建或生产过程中发生非正常中断、且中断期间连续超过 3 个月的，暂停借款费用资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算

① 为构建或生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，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。

② 为构建或生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款，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金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

17、无形资产

(1) 无形资产是指公司拥有或实际控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，只有与无形资产有关的经济利益很可能流入公司，同时该无形资产的成本能够可靠计量时，无形资产才予以确认。

根据其使用寿命分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

(2) 公司取得的土地使用权按取得时的实际成本进行初始计量；企业取得的非专利技术按照双方协议确定的价格进行初始计量。

(3) 公司于取得无形资产时，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，以确定无形资产的使用寿命。

来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的因素判断，确定无形资产为公司带来经济利益的期限。

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益的期限的，该无形资产视为使用寿命不确定的无形资产。

(4) 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，如果有证据表明无形

资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，按照使用寿命有限的无形资产处理。

(5) 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，公司根据其有关的经济利益的预期实现方式，确定无形资产摊销方法；无法可靠确定其预期经济利益实现方式的，采用直线法摊销，在其使用寿命内系统合理摊销；使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

公司的无形资产主要包括土地使用权、非专利技术等。直接取得的使用寿命按照土地使用权证标明的使用年限在使用期内采用直线法摊销；间接取得的使用寿命根据土地使用权证标明的使用年限在取得后的使用期内按尚可使用年限采用直线法摊销。非专利技术按照 10 年期限在其使用期限内采用直线法摊销，计入各摊销期损益。

(6) 公司研究开发项目支出资本化条件

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，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。

除满足上述条件的开发阶段的支出外，其他研究、开发支出均于发生时计入当期损益。

18、长期待摊费用

长期待摊费用包括主要为租入固定资产的改良支出等。租入固定资产改良支出，在租赁使用年限与租赁资产尚可使用年限孰短的期限内平均摊销；其他长期待摊费用在受益期内平均摊销。

19、资产减值

(1) 资产减值是指资产的可收回金额低于其账面价值。

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产及长期投资等，公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。按照可收回金额低于账面价值的差额，计提减值准备。

(2) 资产组是公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或资产组。

能够独立于其他部门或单位等形成收入、产生现金流入，或者其形成的收入和现金流入绝大部分独立于其他部门或单位、且属于可认定的最小资产组合的公司的生产线、营业网点、业务部门通常被认定为一个资产组；几项资产组合生产产品存在活跃市场的，这些资产的组合也被认定为资产组。

(3) 可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(4) 上述资产减值损失一经确认，如果以后期间价值得以恢复，也不予转回。

20、非货币性资产交换

公司发生的非货币性资产交换同时满足下述条件的：(1) 该项交换具有商业实质；(2) 换入资产或换出资产的公允价值能够可靠地计量，则以公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本，公允价值与换出资产账面价值的差额计入当期损益；换入资产和换出资产公允价值均能够可靠计量的，以换出资产的公允价值作为确定换入资产成本的基础，但有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠的除外。

21、职工薪酬

(1) 职工薪酬是指为公司获取职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，根据职工提供服务的受益对象计入相关的成本费用。

(2) 公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，同时满足下列条件的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：①公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；②公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

(3) 职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间、公司拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等确认为预计负债，一次计入当期管理费用，不在职工内退后各期分期确认因支付内退职工工资和为其缴纳社会保险费而产生的义务。

22、预计负债

公司预计负债确认原则：当对外担保、未决诉讼或仲裁、亏损合同等或有事项同时符合以下条件的，确认为预计负债：

- (1) 该义务是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公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

公司预计负债计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

23、股份支付及权益工具

(1) 公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付,以授予职工权益工具的公允价值计量;以现金结算的股份支付,按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具,按照活跃市场中的报价确定其公允价值;对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具,采用期权定价模型等确定其公允价值,选用的期权定价模型考虑以下因素:期权的行权价格、期权的有效期、标的股份的现行价格、股价预计波动率、股份的预计股利、期权有效期内的无风险利率。

(2) 以权益工具结算的股份支付会计处理

① 授予后立即可行权的以权益结算的股份支付,在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用,相应增加资本公积。授予日是指股份支付协议获得批准的日期。

② 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按照权益工具授予日的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积,不确认后续公允价值变动。等待期内每个资产负债表日,公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计,修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日,最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。

③ 对于权益结算的股份支付,在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。公司在行权日根据行权情况,确认股本和股本溢价,同时结转等待期内确认的资本公积。

(3) 以现金结算的股份支付的会计处理

① 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付,在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加应付职工薪酬。

② 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权情况的最佳估计为基础,按照公司承担负债的公允价值金额,将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③ 对于现金结算的股份支付,公司在可行权日之后不再确认成本费用,负债(应付职工薪酬)公允价值的变动计入当期损益(公允价值变动损益)。

(4) 股份支付计划的修改、终止

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改,或者取消权益工具的授予或结算该权益工具,公司确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务,除非因不能满足权益工具的可行权条件(除市场条件外)而无法可行权。

24、回购公司股份

(1) 减少注册资本而回购公司股份时的会计处理

公司因减少注册资本而回购公司股份的，按实际支付的金额计入库存股；注销库存股时，按股票面值和注销股数计算的股票面值总额，计入股本和库存股，按实际支付的金额与股票面值总额的差额计入资本公积，股本溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

(2) 回购公司股份进行职工期权激励时的会计处理

公司以回购股份形式奖励公司职工的，属于权益结算的股份支付，进行以下处理：回购股份时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记；按照对职工权益结算股份支付的规定，公司在等待期内每个资产负债表日按照权益工具在授予日的公允价值，将取得的职工服务计入成本费用，同时增加资本公积(其他资本公积)；公司于职工行权购买公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积(其他资本公积)累计金额，同时，按照其差额调整资本公积(股本溢价)。

25、收入确认

(1) 销售商品收入的确认原则

- ① 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入公司；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

在具体业务中，公司根据合同内容的不同，对于一般销售项目，根据合同约定公司只负指导安装的职责，在货物运至合同规定的交货地点，并得到对方的验收后，开具销售发票，确认销售收入；对大包项目（公司负责安装并完成试运行），在货物发出且运至合同规定的交货地点，验收合格后安装且试运行结束后，开具销售发票，确认销售收入。

(2) 提供劳务收入的确认

① 公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

② 公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：
已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

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

(3) 让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入。同时满足下列条件时，予以确认：相关的经济利

益很可能流入公司；收入的金额能够可靠计量。

公司对于拥有产权的办公房屋出租等租赁收入确认的具体条件：(1) 根据合同，约定的义务已经履行；(2) 房屋出租相应的租赁款项已收到或按合同约定取得收款的权利。

26、政府补助

公司将能够满足政府补助所附条件并且能够收到时确认为政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量，政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益有关的政府补助，分别以下情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

公司所得税的会计处理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可抵扣暂时性差异的，以很可能取得用来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。当期所得税及递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接计入所有者权益的交易或事项。

28、融资租赁、经营租赁

(1) 融资租赁

① 在租赁期开始日，承租人（公司）将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

② 在租赁期开始日，出租人（公司）将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

(2) 经营租赁

① 对于经营租赁的租金，承租人（公司）在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。承租人（公司）发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

② 对于经营租赁的租金，出租人（公司）在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。出租人（公司）发生的初始直接费用，计入当期损益。对于经营租赁资产中的固定资产，出租人（公司）采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其它经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。出租人（公司）或有租金在实际发生时计入当期损益。

29、持有待售资产

（1）公司将同时满足下述条件的非流动资产划分为持有待售资产：① 公司已经就处置该非流动资产做出决议；② 公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；③ 该项转让很可能在一年内完成。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

（2）公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

（3）符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

30、主要会计政策、会计估计变更

（1）会计政策变更

公司报告期无会计政策变更。

（2）会计估计变更

公司报告期无会计估计变更。

（3）前期会计差错更正

公司报告期内无前期会计差错更正。

三、税项

1、公司适用的主要税种包括：增值税、营业税、企业所得税、城市维护建设税、教育费附加等。

（1）增值税：按应税销售额的 17% 计算的销项税额减去可抵扣进项税后计缴。

（2）营业税：按营业额的 5% 计缴。

（3）企业所得税：公司按应纳税所得额和当期适用之税率计缴所得税；2009 年公司被认定为高新技术企业，2011 年度公司适用企业所得税税率为 15%。

（4）城市维护建设税：公司按应缴流转税额的 7% 计缴。

（5）教育费附加：公司按应缴流转税额的 3% 计缴。

（6）其他税项按国家和地方有关规定计算缴纳。

2、税收优惠及批文

2009 年 10 月 12 日，公司通过了高新技术企业认定，获得编号为 GR200937100014 的高新技术企业证书，有效期三年。按照《中华人民共和国企业所得税法》的规定，公司 2009 年、2010 年、2011 年按 15% 的税率计缴企业所得税。

企业研发新产品被列入青岛市重点技术创新项目，并独立记账享受技术开发费加计扣除税收优惠政策。

四、财务报表主要项目注释

下列注释项目除特别注明的外，期初数系指 2010 年 12 月 31 日，期末数系指 2011 年 06 月 30 日。

1. 货币资金

1.1 明细项目

项 目	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			14,563.83			40,897.35
人民币			14,563.83			40,897.35
银行存款：			459,364,787.11			60,610,487.97
人民币			459,364,787.11			60,610,487.97
其他货币资金			11,390,746.00			7,838,088.00
人民币			11,390,746.00			7,838,088.00
合 计			470,770,096.94			68,489,473.32

1.2 报告期内公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

1.3 报告期期末其他货币资金为银行承兑汇票保证金。

2. 应收票据

2.1 明细项目

种 类	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
	余额	余额
银行承兑汇票	6,800,198.00	4,500,040.00
商业承兑汇票	712,260.00	1,048,600.00
合 计	7,512,458.00	5,548,640.00

2.2 期末公司无质押的应收票据。

2.3 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据 18,987,000.00 元，金额最大的前五名：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
荣信电力电子股份有限公司	2011-1-20	2011-7-20	1,500,000.00	
荣经金山硅业有限公司	2011-6-3	2011-12-3	1,000,000.00	

荣信电力电子股份有限公司	2011-1-20	2011-7-20	1,000,000.00	
荣信电力电子股份有限公司	2011-1-20	2011-7-20	1,000,000.00	
上海中力集团银川设备成套有限公司	2011-3-8	2011-9-8	537,000.00	
合 计			5,037,000.00	

2.4 应收票据中有应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

单位名称	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
荣信电力电子股份有限公司	500,000.00	2,400,000.00
合 计	500,000.00	2,400,000.00

2.5 报告期内公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的应收票据。

3. 应收账款

3.1 明细项目

(1) 应收账款总额按种类披露

账 龄	2011 年 6 月 30 日				2010 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	74,010,973.91	74.15	3,816,209.70	42.45	56,548,749.49	76.55	2,956,218.47	38.71
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	1,658,190.00	1.66	1,658,190.00	18.44	1,658,190.00	2.24	1,658,190.00	21.71
其他不重大	24,148,218.41	24.19	3,515,740.27	39.11	15,672,476.11	21.21	3,022,637.91	39.58
合 计	99,817,382.32	100.00	8,990,139.96	100.00	73,879,415.60	100.00	7,637,046.38	100.00

注：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账款包括：

- ① 2009 年 5 月销售给青岛青波变压器股份有限公司产品货款 80 万元，因对方对欠款余额不确认，造成款项无法收回的风险，故 2010 年全额计提坏账准备。
- ② 应收沁阳沁澳铝业有限公司货款 85.82 万元，划分为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账款种类（已全额计提了坏账准备）。

3.2 应收账款按账龄列示

账 龄	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	余额	比例 (%)	坏账准备	余额	比例 (%)	坏账准备

1 年以内	87,560,684.38	87.72	4,378,034.22	62,972,842.52	85.24	3,148,642.13
1-2 年	7,223,613.86	7.24	1,442,361.39	5,649,844.00	7.65	1,284,984.40
2-3 年	1,269,430.00	1.27	253,886.00	1,487,545.00	2.01	297,509.00
3-5 年	2,553,781.46	2.56	1,705,985.73	2,584,736.46	3.50	1,721,463.23
5 年以上	1,209,872.62	1.21	1,209,872.62	1,184,447.62	1.60	1,184,447.62
合 计	99,817,382.32	100.00	8,990,139.96	73,879,415.60	100.00	7,637,046.38

3.3 本报告期应收账款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况:

单位名称	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
荣信电力电子股份有限公司	6,155,072.00	307,753.60	4,512,776.00	225,638.80
合 计	6,155,072.00	307,753.60	4,512,776.00	225,638.80

3.4 期末应收账款前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
江西久盛国际机电设备有限公司	本公司客户	21,565,004.20	1 年以内	21.60
华北电网有限公司	本公司客户	14,615,764.40	1 年以内	14.64
江苏省电力公司	本公司客户	7,903,367.91	1 年以内	7.92
荣信电力电子股份有限公司	本公司客户	6,155,072.00	1 年以内	6.17
湖北省电力公司	本公司客户	6,063,934.60	1 年以内	6.08
合 计		56,303,143.11		56.41

3.5 期末应收关联方账款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收帐款总额的比例 (%)
荣信电力电子股份有限公司	持有本公司 10.71% 股份的股东, 并委派一名董事	6,155,072.00	1 年以内	6.17
合 计		6,155,072.00		6.17

3.6 报告期内公司无以应收账款为标的进行证券化交易的情况。

3.7 期末无应收外币账款。

4. 预付款项

4.1 账龄分析

账 龄	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1 年以内	13,036,248.09	100.00	13,395,717.43	100.00
1-2 年				
2-3 年				
3 年以上				
合 计	13,036,248.09	100.00	13,395,717.43	100.00

4.2 期末预付款项金额前五名单位明细

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结清原因
------	--------	----	----	-------

西安新明基置业有限公司	供应商	1,912,913.00	1 年以内	合同未履行完毕
青岛华成汽车服务有限公司	供应商	1,215,000.00	1 年以内	合同未履行完毕
青岛建源特种混凝土制品有限公司	供应商	546,048.00	1 年以内	合同未履行完毕
国家高压电器质量监督检验中心	供应商	437,920.00	1 年以内	合同未履行完毕
青岛凯运达建材有限公司	供应商	201,340.00	1 年以内	合同未履行完毕
合 计		4,313,221.00		

4.3 报告期内，无预付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

4.4 期末，无预付关联方款项。

5. 应收利息

5.1 明细情况

项 目	期初	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息		341,293.33		341,293.33
合 计		341,293.33		341,293.33

5.2 公司报告期期末无逾期利息。

6. 其他应收款

6.1 明细项目

种 类	2011 年 6 月 30 日				2010 年 12 月 31 日			
	账面余额金额	比例 (%)	坏账准备金额	比例 (%)	坏账准备金 额	比例 (%)	坏账准备 金额	比例 (%)
单项金额重 大的其他应 收款	9,635,000.00	54.68	0.00	0.00	3,958,500.00	52.91		
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								
其他不重大	7,985,356.71	45.32	139,013.23	100.00	3,523,185.85	47.09	85,048.58	100.00
合 计	17,620,356.71	100.00	139,013.23	100.00	7,481,685.85	100.00	85,048.58	100.00

6.2 2011 年 06 月 30 日单项金额重大的其他应收款明细如下：

单位名称	账面余额	坏帐准备	计提比例	理 由
中国南方电网有限责 任公司	9,635,000.00		5%	招标保证金, 经单独测试未发 现减值
合 计	9,635,000.00			

6.3 其他应收款按账龄列示：

账 龄	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
-----	-----------------	------------------

	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	17,478,057.50	99.19	67,864.02	6,535,259.48	87.35	17,979.37
1—2 年	800.00	0.00	80.00	824,927.16	11.03	
2—3 年	20,000.00	0.11	4,000.00			
3—5 年	108,860.00	0.62	54,430.00	108,860.00	1.46	54,430.00
5 年以上	12,639.21	0.07	12,639.21	12,639.21	0.17	12,639.21
合 计	17,620,356.71	100.00	139,013.23	7,481,685.85	100.00	85,048.58

6.4 报告期内公司其他应收款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

6.5 期末,其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	性质	金额	年限	占其他应收款总额的比 例 (%)
中国南方电网有限责任公司	投标保证金	9,635,000.00	1 年以内	54.68
华北电力物资总公司	投标保证金	1,449,419.00	1 年以内	8.23
广东南电物资有限公司	投标保证金	980,000.00	1 年以内	5.56
沈阳煤业(集团)鸡西盛隆矿业有限责任公司	投标保证金	900,000.00	1 年以内	5.11
中电技国际招标有限责任公司	投标保证金	459,368.28	1 年以内	2.61
合 计		13,423,787.28		76.19

6.6 期末无应收关联方的其他应收款。

6.7 报告期内公司无以其他应收款为标的进行证券化交易的情况。

7. 存货

7.1 明细项目

项 目	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	12,715,412.69		12,715,412.69	12,586,333.17		12,586,333.17
包装物						
委托加工材料						
库存商品	7,310,956.42		7,310,956.42	9,577,803.15		9,577,803.15
在产品	5,510,549.57		5,510,549.57	3,913,271.21		3,913,271.21
合 计	25,536,918.68		25,536,918.68	26,077,407.53		26,077,407.53

7.2 本公司报告期期末存货未发生可变现净值低于其账面价值的情况,故无需计提存货跌价准备。

7.3 存货期末余额中无利息资本化金额。

8. 固定资产及累计折旧

8.1 明细项目

项 目	2010 年 12 月 31 日	本期增加数	本期减少数	2011 年 6 月 30 日
一、账面原值合计:	167,722,600.04	1,507,357.19	507,825.30	168,722,131.93
其中:房屋建筑物	94,269,723.88			94,269,723.88

机器设备	64,670,986.39	1,151,914.52		65,822,900.91
运输设备	6,876,105.36	100,000.00	507,825.30	6,468,280.06
其它	1,905,784.41	255,442.67		2,161,227.08
二、累计折旧合计:	24,556,423.81	5,458,657.88	491,484.63	29,466,786.30
其中: 房屋建筑物	5,036,567.12	1,768,821.54		6,805,388.66
机器设备	16,073,243.48	3,270,484.39		19,343,727.87
运输设备	3,037,401.98	277,452.05	491,484.63	2,823,369.40
其它	409,211.23	141,899.90		551,111.13
三、固定资产账面净值合计:	143,166,176.23	1,507,357.19	5,474,998.55	139,198,534.87
其中: 房屋建筑物	89,233,156.76		1,768,821.54	87,464,335.22
机器设备	48,597,742.91	1,151,914.52	3,270,484.39	46,479,173.04
运输设备	3,838,703.38	100,000.00	293,792.72	3,644,910.66
其它	1,496,573.18	255,442.67	141,899.90	1,610,115.95
四、减值准备合计:				
其中: 房屋建筑物				
机器设备				
运输设备				
其它				
五、固定资产账面价值合计	143,166,176.23	1,507,357.19	5,474,998.55	139,198,534.87
其中: 房屋建筑物	89,233,156.76		1,768,821.54	87,464,335.22
机器设备	48,597,742.91	1,151,914.52	3,270,484.39	46,479,173.04
运输设备	3,838,703.38	100,000.00	293,792.72	3,502,883.59
其它	1,496,573.18	255,442.67	141,899.90	1,752,143.02

注: (1) 2011 年半年度折旧额 5,458,657.88 元。

(2) 期末, 公司对固定资产期末价值逐项进行检查, 未发现固定资产存在明显减值迹象, 故未计提减值准备。

(3) 期末, 无暂时闲置的固定资产。

(4) 报告期公司无通过融资租赁租入、通过经营租赁租出、持有待售的固定资产。

(5) 期末用于担保的固定资产:

①公司于 2009 年 12 月 22 日与建设银行城阳支行签订编号为 2009GDBGDY002#《抵押合同》, 以在建工程—5#仓库工程(已完工转资)账面价值 742.8 万元抵押, 获得 500 万元的贷款额度。

②公司于 2009 年 12 月 22 日同中国建设银行青岛城阳支行签订《最高额抵押合同》以公司新厂区土地使用权 56,183 m²原值 694.6 万元、厂房、办公楼 21,547.08 m²原价 3,721.96 万元(青房地权市字第 200944229 号房地产权证)抵押获得 4,872 万元的贷款额度。

9. 在建工程

9.1 明细项目

工程名称	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
------	-----------------	------------------

	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
新建厂房 2 期工程	11,521,905.35		11,521,905.35			
实验大厅配电设施				162,468.54		162,468.54
在安装设备	4,580,000.00		4,580,000.00			
合计	16,101,905.35	0.00	16,101,905.35	162,468.54		162,468.54

9.2 截至 2011 年 06 月 30 日，公司对在建工程期末价值逐项进行检查，不存在可能发生减值的迹象，故未计提减值准备。

10. 无形资产

10.1 明细项目

项 目	2010 年 12 月 31 日	本期增加数	本期减少数	2011 年 6 月 30 日
一、账面原值合计	7,150,393.00			7,150,393.00
其中：土地使用权	6,946,093.00			6,946,093.00
管理软件	204,300.00			204,300.00
二、累计摊销额合计	614,742.38	89,890.92		704,633.30
其中：土地使用权	555,687.38	69,460.92		625,148.30
管理软件	59,055.00	20,430.00		79,485.00
三、无形资产账面净值合计	6,535,650.62		89,890.92	6,445,759.70
其中：土地使用权	6,390,405.62		69,460.92	6,320,944.70
管理软件	145,245.00		20,430.00	124,815.00
四、减值准备累计金额合计				0.00
其中：土地使用权				0.00
管理软件				0.00
五、无形资产账面价值合计	6,535,650.62		89,890.92	6,445,759.70
其中：土地使用权	6,390,405.62		69,460.92	6,320,944.70
管理软件	145,245.00		20,430.00	124,815.00

10.2 报告期内公司无形资产未发生减值情况，故未计提减值准备。

11. 递延所得税资产

11.1 已确认的递延所得税资产

类 别	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
1、递延所得税资产		
其中：坏账准备	1,371,392.89	1,160,334.16
递延所得税资产合计	1,371,392.89	1,160,334.16
2、递延所得税负债		
其中：应付福利费		
递延所得税负债合计		

11.2 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异。

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
坏账准备	9,129,153.19	8,209,759.63

交易性金融资产		1,520.00
合 计	9,129,153.19	8,211,279.63

11.3 报告期内公司无未确认的递延所得税资产。

12. 资产减值准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	7,722,094.96	1,407,058.23			9,129,153.19
合 计					

13. 短期借款

借款类别	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
保证借款	65,000,000.00	45,000,000.00
抵押借款	20,000,000.00	20,000,000.00
信用借款		
合 计	85,000,000.00	65,000,000.00

(1) 期末无逾期借款及获得展期的已到期借款。

(2) 期末无外币短期借款。

14. 应付票据

项 目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	13,781,492.00	15,668,478.41
合 计	13,781,492.00	15,668,478.41

注：(1) 2011 年 06 月 30 日账面应付票据全部在 2011 年 12 月 31 日前到期。

(2) 期末无应付持有公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东的票据。

(3) 期末无应付外币票据。

15. 应付账款

15.1 账龄分析

账 龄	2011 年 6 月 30 日	比例 (%)	2010 年 12 月 31 日	比例 (%)
1 年以内	37,956,024.29	95.48	30,718,589.76	92.70
1—2 年	892,796.36	2.25	1,034,077.15	3.12
2—3 年	704,095.58	1.77	715,024.80	2.16
3 年以上	199,756.93	0.50	670,756.76	2.02
合 计	39,752,673.16	100.00	33,138,448.47	100.00

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

15.3 期末公司应付账款中无账龄超过 1 年的大额应付账款。

16. 预收款项

16.1 账龄分析

账 龄	2011 年 6 月 30 日	比例 (%)	2010 年 12 月 31 日	比例 (%)
1 年以内	633,553.50	76.08	840,508.53	80.84
1—2 年				
2—3 年				
3 年以上	199,200.00	23.92	199,200.00	19.16
合 计	832,753.50	100.00	1,039,708.53	100.00

16.2 无预收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

16.3 期末无预收外币款项。

16.4 2011 年 6 月 30 日三年以上预收款项形成原因：2006 年 2 月公司与梧州市电业局签订《物资采购合同》，合同标的：高压并联电容器成套装置，合同总价 66.4 万元。合同签订后公司收到客户预付货款 19.92 万元，后因客户一直未提供有关技术资料，导致合同至今尚未履行完毕。

17. 应付职工薪酬

17.1 明细项目

项 目	2010 年 12 月 31 日	本期增加数	本期减少数	2011 年 6 月 30 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,550,000.00	5,055,690.13	6,605,690.13	
二、职工福利费		751,492.00	751,492.00	
三、社会保险费		1,041,959.62	1,041,959.62	
其中：1、医疗保险费		219,321.93	219,321.93	
2、基本养老保险费		724,114.53	724,114.53	
3、年金缴费		0.00	0.00	
4、失业保险费		55,755.90	55,755.90	
5、工伤保险费		21,220.03	21,220.03	
6、生育保险费		21,547.23	21,547.23	
四、住房公积金		60,871.00	60,871.00	
五、工会经费和职工教育经费	873,645.65	101,065.80		974,711.45
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给与的补偿				
八、其它				
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	2,423,645.65	7,011,078.55	8,460,012.75	974,711.45

17.2 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

18. 应交税费

税费项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
未交增值税	2,515,215.51	851,432.05
应交所得税	3,151,501.57	2,880,198.64
应交城市维护建设税	176,241.73	59,776.88

应交个人所得税	36,716.44	5,884.72
应交房产税	292,010.41	222,155.59
应交土地使用税	140,457.51	140,457.51
印花税	19,421.14	21,525.65
教育费附加	75,532.17	25,618.66
地方教育附加	50,354.78	17,079.11
河道工程修建维护管理费	23,723.13	10,517.96
合 计	6,481,174.39	4,234,646.77

19. 其他应付款

19.1 账龄分析

账 龄	2011 年 6 月 30 日	比例 (%)	2010 年 12 月 31 日	比例 (%)
1 年以内	509,287.71	100.00	1,975.34	1.43
1-2 年			136,184.19	98.57
2-3 年				
3 年以上				
合 计	509,287.71	100.00	138,159.53	100.00

19.2 期末无应付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

19.3 无账龄超过一年的大额其他应付款。

20. 股本

	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	52,500,000.00	100.00	3,480,000.00				3,480,000.00	55,980,000.00	79.97
1、国家持股									
2、国有法人持股			1,160,000.00				1,160,000.00	1,160,000.00	1.66
3、其他内资持股	52,500,000.00	100.00	2,320,000.00				2,320,000.00	54,820,000.00	78.31
其中：境内非国有法人持股	44,100,000.00	84.00	2,320,000.00				2,320,000.00	46,420,000.00	66.31
境内自然人持股	8,400,000.00	16.00						8,400,000.00	12.00
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自									

然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份			14,020,000.00				14,020,000.00	14,020,000.00	20.03
1、人民币普通股			14,020,000.00				14,020,000.00	14,020,000.00	20.03
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	52,500,000.00	100.00	17,500,000.00				17,500,000.00	70,000,000.00	100.00

21. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	86,600,512.95	385,803,219.82		472,403,732.77
其他资本公积				
合 计	86,600,512.95	385,803,219.82		472,403,732.77

22. 未分配利润

项 目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
调整前期初未分配利润	31,208,224.45	27,531,310.02
调整期初未分配利润合计数		-493120.49
调整后期初未分配利润	31,208,224.45	27,038,189.53
加：归属于母公司普通股股东净利润	21,981,144.47	41,204,344.33
减：提取法定盈余公积金		4,121,632.36
提取任意盈余公积金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		32,912,677.05
期末未分配利润	53,189,368.92	31,208,224.45

23. 营业收入及营业成本

23.1 营业收入

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
主营业务收入	97,054,570.82	85,337,935.90
其他业务收入	253,705.98	82,212.06
合 计	97,308,276.80	85,420,147.96

23.2 营业成本

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
主营业务成本	56,915,531.19	49,198,524.76
其他业务成本	140,121.54	33,648.13
合 计	57,055,652.73	49,232,172.89

23.3 按行业类别列示情况

23.3.1 营业收入

行业名称	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
电力系统	29,853,294.00	62,149,409.43
非电力系统	67,454,982.80	23,270,738.53
合计	97,308,276.80	85,420,147.96

23.3.2 营业成本

行业名称	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
电力系统	16,852,137.72	36,713,988.25
非电力系统	40,203,515.01	12,518,184.64
合计	57,055,652.73	49,232,172.89

23.4 按产品类别列示情况

2011 年 1-6 月

类别	营业收入	营业成本
1、主营业务	97,054,570.82	56,915,531.19
其中：无功补偿装置	50,428,846.12	29,716,378.01
滤波器装置	34,384,762.34	19,454,190.84
核心部件	12,240,962.36	7,744,962.34
2、其他业务	253,705.98	140,121.54
其中：技术转让	0.00	0.00
材料销售	43,792.31	7,263.97
其他	209,913.67	132,857.57
合计	97,308,276.80	57,055,652.73

2010 年 1-6 月

类别	营业收入	营业成本
1、主营业务	85,337,935.90	49,198,524.76
其中：无功补偿装置	69,251,939.37	41,278,902.48
滤波器装置	3,205,128.20	1,073,685.54
核心部件	12,880,868.33	6,845,936.74
2、其他业务	82,212.06	33,648.13
其中：技术转让	0.00	0.00
材料销售	82,212.06	33,648.13
合计	85,420,147.96	49,232,172.89

23.5 按产品销售区域分类情况

2011 年 1-6 月

地域分类	收入	比例(%)	成本	比例(%)
东北地区	12,962,646.17	13.32	8,756,483.99	15.35

华北地区	18,815,328.18	19.34	10,916,729.28	19.13
华东地区	43,068,024.73	44.26	24,726,041.73	43.34
华中地区	6,293,535.04	6.47	3,686,997.76	6.46
西北地区	6,029,913.63	6.20	3,321,036.52	5.82
华南地区	6,695,410.25	6.88	3,605,151.85	6.32
西南地区	3,443,418.80	3.54	2,043,211.60	3.58
合计	97,308,276.80	100.00	57,055,652.73	100.00

2010 年 1-6 月

地域分类	收入	比例 (%)	成本	比例 (%)
东北地区	7,574,389.73	8.87	3,908,663.75	7.94
华北地区	18,485,982.86	21.64	12,080,788.43	24.54
华东地区	48,248,838.59	56.48	26,320,396.41	53.46
华中地区	7,692.31	0.01	0	0
西北地区	8,181,706.00	9.58	5,055,484.20	10.27
华南地区	2,921,538.47	3.42	1,866,840.10	3.79
合计	85,420,147.96	100	49,232,172.89	100

23.6 公司前五名客户的营业收入情况

2011 年 1-6 月

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入比例 (%)
江西久盛国际机电有限责任公司	27,495,018.78	28.26
华北电网有限公司	13,561,452.97	13.94
荣信电力电子股份有限公司	9,819,056.42	10.09
湖北省电力公司	5,608,200.00	5.76
江苏省电力公司	5,559,558.98	5.71
合计	62,043,287.15	63.76

2010 年 1-6 月

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入比例 (%)
江苏省电力公司	35,643,344.51	41.73
华北电网有限公司	7,997,692.28	9.36
荣信电力电子股份有限公司	7,285,500.84	8.53
华东电网有限公司	6,950,256.40	8.14
山西省电力公司	4,494,273.50	5.26
合计	62,371,067.53	73.02

24. 营业税金及附加

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	计缴标准
营业税			营业收入 5%
城市建设维护税	614,526.42	495,005.73	流转税 7%
教育费附加	263,368.47	212,145.31	流转税 3%
地方教育附加	175,578.97	70,715.10	流转税 2%
合计	1,053,473.86	777,866.14	

25. 财务费用

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
利息支出	3,392,966.93	2,627,091.64
减：利息收入	693,309.27	297,700.72
手续费	76,891.97	30,968.05
现金折扣		
合 计	2,776,549.63	2,360,358.97

26. 资产减值损失

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
坏账准备	1,407,058.23	844,710.40
合 计	1,407,058.23	844,710.40

27. 营业外收入

27.1 明细项目

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
1、处置非流动资产利得	16,024.71	8,878.66
2、债务重组利得		
3、非货币性资产交换利得		
4、政府补助	3,688,970.88	543,016.62
5、其他	150.00	9,000.00
合 计	3,705,145.59	560,895.28

27.2 政府补助明细

① 政府补助的种类、计入当期损益的相关金额的情况如下：

2011 年 1-6 月

政府补助的种类	以前年度计入损益的金额	计入当期损益的金额	尚需递延的金额
一、与资产相关的政府补助	1,675,074.44	528,970.88	8,375,372.15
二、与收益相关的政府补助		3,160,000.00	
合 计		3,688,970.88	8,375,372.15

2010 年 1-6 月

政府补助的种类	以前年度计入损益的金额	计入当期损益的金额	尚需递延的金额
一、与资产相关的政府补助	617,132.69	528,970.87	9,433,313.91
二、与收益相关的政府补助		14,045.75	
合 计		543,016.62	9,433,313.91

② 本报告期返还的政府补助及原因如下：

2011 年 1-6 月

政府补助的种类	以前年度计入损益的金额	计入当期损益的金额	尚需递延的金额	总额	备注
一、与资产相关的政府补助	1,675,074.44	528,970.88	8,375,372.15	10,579,417.47	

二、与收益相关的政府补助		3,160,000.00		3,160,000.00	
1、上市奖励资金		3,000,000.00		3,000,000.00	*
2、科技补助经费		20,000.00		20,000.00	**
3、产业优化升级资金		140,000.00		140,000.00	***
合计	1,675,074.44	3,688,970.88	8,375,372.15	13,739,417.47	

*系青岛市城阳区人民政府依据《关于支持企业上市融资工作的意见》（青政发[2007]23号）精神发放的上市奖励资金。

**系青岛市城阳区财政局依据青城科字[2011]13号拨付的科技三项经费补助。

***系根据青岛市财政局依据青岛市城阳区工业和信息化局城委[2010]28号文件和青城政发[2010]29号文件拨付的促进产业优化升级资金。

2010年1-6月

政府补助的种类	以前年度计入损益的金额	计入当期损益的金额	尚需递延的金额	总额	备注
一、与资产相关的政府补助	617,132.69	528,970.87	9,433,313.91	10,579,417.47	
二、与收益相关的政府补助		14,045.75		14,045.75	
1、岗位补贴款					
2、科技补助经费					
3、科技项目资金					
4、解难题渡难关财政拨款					
5、中小企业发展专项基金				14,045.75	
合计	617,132.69	543,016.62	9,433,313.91	10,593,463.22	

28. 所得税费用

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,853,175.05	3,297,600.86
递延所得税调整	-211,058.73	-189,400.40
合计	3,642,116.32	3,108,200.46

29. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

29.1 基本每股收益计算公式如下：基本每股收益 = $P_0 \div S$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中： P_0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股加权平均数； S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 为报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

29.1.1 2011年1-6月基本每股收益计算过程如下：

基本每股收益 = $P_0 / S = 21,981,144.47 / (52,500,000.00 + 17,500,000.00 * 2/6) = 0.38$

(1) P_0 为归属于公司普通股股东的净利润， $P = 21,981,144.47$ ；

(2) S 为发行在外的普通股加权平均数：

29.1.2 公司 2010 年 1-6 月基本每股收益计算过程如下：

基本每股收益 = $P_0 / S = 17,858,256.17 / (51,000,000.00 + 1,500,000.00 * 5/180) = 0.35$

(1) P_0 为归属于公司普通股股东的净利润， $P = 17,858,256.17$ ；

(2) S 为发行在外的普通股加权平均数：

29.1.3 报告期内的扣除非经常性损益后归属于普通股股东净利润和根据扣除非经常性损益后归属于普通股股东净利润计算的基本每股收益列示如下：

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
扣除非经常性损益后归属于普通股股东净利润	18,752,425.09	15,957,311.42
根据扣除非经常性损益后归属于普通股股东净利润计算的基本每股收益	0.32	0.31

29.2 稀释每股收益计算公式如下：

稀释每股收益 = $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

+ 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中， P_1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。因公司不存在稀释性潜在普通股，故公司稀释每股收益的计算过程与结果与基本每股收益相同。

30. 现金流量表项目注释

30.1 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
银行利息存款收入	352,015.94	297,700.72
收到政府奖励、补助款	3,160,000.00	14,045.75
其他应收款减少		12,698,052.50
其他	150.00	9,000.00
合计	3,512,165.94	13,018,798.97

30.2 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
----	--------------	--------------

办公费	512,586.70	218,274.91
差旅费	860,712.68	968,833.08
运输及装卸费	1,505,948.69	1,760,346.82
投标费	427,658.72	1,033,798.84
安装调试费	434,761.20	205,473.58
业务招待费	457,330.40	201,372.50
科研开发费	2,818,160.40	1,161,073.27
投标保证金及其他	10,756,988.35	925,260.68
合计	17,774,147.14	6,474,433.68

31. 现金流量表补充资料

补充资料	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	21,981,144.47	17,858,256.17
加: 资产减值准备	1,407,058.23	844,710.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,458,657.88	4,074,855.63
无形资产摊销	89,890.92	85,360.94
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)	-16,024.71	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		-8,878.66
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		1,520.00
财务费用(收益以“-”号填列)	3,393,915.33	2,627,091.64
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-211,058.73	-111,601.57
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-77,798.83
存货的减少(增加以“-”号填列)	540,488.85	10,822,453.20
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-37031636.46	-14,677,160.53
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	4,654,107.82	6,728,275.39
其他(递延收益转回)	-528,970.88	-528,970.87
经营活动产生的现金流量净额	-262,427.28	27,638,112.91
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	459,479,350.94	52,590,568.15
减: 现金的期初余额	60,651,385.32	18,016,550.88
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	398,827,965.62	34,574,017.27

五、关联方及其交易

1. 存在控制关系的关联方

(1) 公司实际控制人

贾全臣先生直接持有本公司的控股股东青岛清源环保实业有限公司 60% 的股权，是控股股东的第一大股东，为本公司的实际控制人。贾全臣先生担任本公司董事长。

(2) 公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地址	法定代表人	主营业务	持股比例	表决权比例	组织机构代码
青岛清源环保实业有限公司	控股股东	有限公司	青岛市城阳区	贾全臣	批发、零售：通用机械、专用设备、电气机械、五金交电、家用电器、计算机设备、通用设备、电子产品；机械设备租赁；计算机系统的设计、集成、安装；环境污染防治专用设备的研发、制造、销售；工程技术与规划管理；企业管理咨询，投资咨询	33.71%	33.71%	77681755-2

2. 公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地址	法定代表人	主营业务	持股比例	表决权比例	组织机构代码
青岛市恒川滤波科技有限公司	有限公司	软件开发	青岛市城阳区	贾全臣	滤波软硬件的开发、销售及技术服务	100%	100%	770263966

3. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日
青岛清源环保实业有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00

4. 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	2010 年 12 月 31 日		本年增加数		本年减少数		2011 年 6 月 30 日	
	金额	比例	金额	比例%	金额	比例	金额	比例
青岛清源环保实业有限公司	2,360 万元	44.95%					2,360 万元	33.71%

注：公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）1,750 万股，并于 2011 年 04 月 26 日在深圳证券交易所挂牌交易，发行后注册资本变更为人民币 7,000 万元。股本总额增加，母公司出资额不变，导致母公司持股比例下降。

5. 不存在控制关系的关联方

(1) 持有公司 5%以上股份的股东

序号	企业名称	与本公司关系	组织机构代码
1	厦门市奕飞投资有限责任公司	持有本公司 5%以上股东	67826954-8
2	荣信电力电子股份有限公司	持有本公司 5%以上股东	11888731-3
3	马东卫	持有本公司 5%以上股东	
4	龙晓荣	持有本公司 5%以上股东	
5	青岛福日集团有限公司	持有本公司 5%以上股东	74398064-4

(2) 其他关联方

序号	企业名称	与本公司关系	组织机构代码
1	贾玉兰	持有本公司控股股东 40%股份	
2	广西天源置业有限责任公司	同一母公司	79973987-6
3	南宁市恒川高新商务酒店	公司关联自然人直接或间接控制	
4	南宁恒川大酒店有限公司	公司关联自然人直接或间接控制	74208748-3
5	南宁市顺天食府	公司关联自然人直接或间接控制	
6	南宁市龙庭网吧	公司关联自然人直接或间接控制	
7	广西恒鼎房地产开发有限公司	公司关联自然人直接或间接控制	74511157-3
8	广西瑞源财富投资管理有限公司	公司关联自然人直接或间接控制	66970999-4
9	滨州市永利汽车销售服务有限公司	公司关联自然人直接或间接控制	69544656-9
10	烟台永利汽车销售有限公司	公司关联自然人直接或间接控制	72078820-3
11	青岛福日房地产开发有限公司	公司关联自然人直接或间接控制	73351986-2
12	青岛维康科技有限公司	公司关联自然人直接或间接控制	26479520-6
13	青岛恒海木业有限公司	公司关联自然人担任董事、高级管理人员	72557960-3

6. 关联交易情况

向关联方购买商品、接受劳务等关联交易：

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011 年 1-6 月	
				金额	占销售金额的比例
荣信电力电子股份有限公司	销售	电容器等	市场价/股东大会(董事会)通过	9,819,056.42	10.09%
合计				9,819,056.42	

7. 关联方应收应付款项

(1) 应收账款

关联方名称	会计科目	2011 年 1-6 月		2010 年 1-12 月	
		借方	贷方	借方	贷方
荣信电力电子股份有限公司	应收账款	13,488,296.00	11,846,000.00	17,352,776.00	12,840,000.00

(2) 应收票据

关联方名称	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
	账面余额	账面余额

荣信电力电子股份有限公司	500,000.00	2,400,000.00
合 计	500,000.00	2,400,000.00

8. 报告期内关键管理人员报酬

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
报酬金额	434,240.00	565,260.00
合 计	434,240.00	565,260.00

六、或有事项

截至 2011 年 6 月 30 日，无需要披露的或有事项。

七、承诺事项

截至 2011 年 6 月 30 日，无需要披露的重大承诺事项。

八、资产负债表日后事项

公司无需要披露的资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

截至 2011 年 6 月 30 日，无需要披露的其他重要事项。

十、补充资料

1. 报告期非经常性损益明细表

根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43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]》的规定，本报告期公司非经常性损益发生情况如下（收益以正数列示，损失以负数列示）：

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
1、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；	16,024.71	8,878.66
2、越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免；		14,045.75
3、计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外；	3,688,970.88	528,970.87
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费；		
5、企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益；		
6、非货币性资产交换损益；		
7、委托他人投资或管理资产的损益；		
8、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备；		

9、债务重组损益；		
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等；		
11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益；		
12、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益；		
13、与公司主营业务无关的预计负债产生的损益；		
14、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益；		
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回；		
16、对外委托贷款取得的损益；		
17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益；		
18、根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响；		
19、受托经营取得的托管费收入；		
20、除上述各项之外的其他营业外收入和支出；	150.00	9,000.00
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目。		1,582,162.51
小 计	3,705,145.59	2,143,057.79
减：所得税费用（所得税费用减少以“-”表示）	476,426.21	242,113.04
少数股东损益影响数（亏损以“-”表示）		
非经常性损益净额	3,228,719.38	1,900,944.75
归属于母公司所有者的净利润	21,981,144.47	17,858,256.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18,752,425.09	15,957,311.42

2. 净资产收益率及每股收益

根据中国证监会《公开发行证券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）》的要求计算净资产收益率、每股收益：

2.1 2011 年 1-6 月净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于普通股股东的净利润	6.87	0.38	0.38
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	5.89	0.32	0.32

2.2 2010 年 1-6 月净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益 (元/股)	稀释每股收益 (元/股)
归属于普通股股东的净利润	16.54	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	14.91	0.31	0.31

2.3 加权平均净资产收益率的计算公式如下：

$$\text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$
 其中：
 P_0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；
 NP 为归属于公司普通股股东的净利润；
 E_0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；
 E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；
 E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；
 M_0 为报告期月份数；
 M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；
 M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；
 E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；
 M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

报告期发生同一控制下企业合并的，计算加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从报告期期初起进行加权；计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从比较期间期初起进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算（权重为零）。

3. 财务报表主要项目变动异常项目原因说明

3.1 货币资金

报告期增加 587.36%，主要是 2011 年 4 月公司上市募集资金到位，导致货币资金大幅增加。

3.2 应收票据

报告期增加 35.39%，主要是销售货物收到应收银行承兑汇票增加所致。

3.3 应收账款

报告期内，应收账款增加 37.11%，主要原因是随着销售业务的规模扩大，导致应收款增加。同时因电力系统外项目比例增加，收款周期有所延长，应收账款增长较快。

3.4 其它应收款

报告期内，其他应收款增加 136.34%，主要原因是随着业务的扩张，支付的投标保证金增加所致。

3.5 在建工程

报告期内，在建工程增加 9,810.78%，主要原因是募集资金到位后，募投项目按计划实施，计入在建工程所致。

3.6 短期借款

报告期内，短期借款增加 30.77%，主要是因为上半年随着公司业务量的增加，企业流动资金需求增加，补充流动资金。

3.7 应付职工薪酬

报告期内，应付职工薪酬减少 59.78%，主要原因是由于公司 2010 年度绩效奖金在上半年发放完毕。

3.8 应交税费

报告期内，应交税费增加了 53.05%，主要是公司应交增值税增加所致。

3.9 其他应付款

报告期内，其他应付款增加了 268.62%，主要原因是发行股票过程中印花税按季缴纳所致。

3.10 股本

报告期内，股本增加 33.33%，主要原因是 2011 年 4 月公司上市发行 1,750 万流通股所致。

3.11 资本公积

报告期内、资本公积增加 445.50%，主要原因是 2011 年 4 月上市后，募集资金扣除计入股本的金额和相关发行费用等净额 38,527 万元计入资本公积所致。

3.12 资产减值损失

报告期内、资产减值损失同比增加 66.57%，主要原因是随着应收账款的增加，计提坏账准备增加所致。

3.13 营业外收入

报告期内、营业外收入同比增加 560.58%，主要原因是获得政府各项补助增加所致。

3.14 未分配利润

报告期内，未分配利润增加 70.43%，主要原因是 2011 年上半年净利润增加所致。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

1.1 明细项目

应收账款总额按种类披露：

账龄	2011 年 6 月 30 日				2010 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例

		(%)		(%)		(%)		(%)
单项金额重大的应收账款	74,010,973.91	74.15	3,816,209.70	42.48	56,548,749.49	76.56	2,956,218.47	38.75
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	1,658,190.00	1.66	1,658,190.00	18.46	1,658,190.00	2.24	1,658,190.00	21.73
其他不重大	24,140,658.41	24.19	3,508,180.26	39.06	15,664,916.11	21.20	3,015,077.91	39.52
合计	99,809,822.32	100.00	8,982,579.96	100.00	73,871,855.60	100.00	7,629,486.38	100.00

注：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账款包括：

- ① 2009 年 5 月销售给青岛青波变压器股份有限公司产品货款 80 万元，因对方对欠款余额不确认，造成款项无法收回的风险，故 2010 年全额计提坏账准备。
- ② 应收沁阳沁澳铝业有限公司货款 184 万元，重新划分为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账款种类（已全额计提了坏账准备）。

1.2 应收账款按账龄列示：

账龄	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	余额	比例 (%)	坏账准备	余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	87,560,684.38	87.73	4,378,034.22	62,972,842.52	85.25	3,148,642.13
1-2 年	7,223,613.86	7.24	1,442,361.39	5,649,844.00	7.65	1,284,984.40
2-3 年	1,269,430.00	1.27	253,886.00	1,487,545.00	2.01	297,509.00
3-5 年	2,553,781.46	2.56	1,705,985.73	2,584,736.46	3.50	1,721,463.23
5 年以上	1,202,312.62	1.20	1,202,312.62	1,176,887.62	1.59	1,176,887.62
合计	99,809,822.32	100.00	8,982,579.96	73,871,855.60	100.00	7,629,486.38

1.3 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况：

单位名称	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
荣信电力电子股份有限公司	6,155,072.00	307,753.60	4,512,776.00	225,638.80
合计	6,155,072.00	307,753.60	4,512,776.00	225,638.80

1.4 期末应收账款前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
江西久盛国际机电设备有限公司	本公司客户	21,565,004.20	1 年以内	21.60
华北电网有限公司	本公司客户	14,615,764.40	1 年以内	14.64
江苏省电力公司	本公司客户	7,903,367.91	1 年以内	7.92

荣信电力电子股份有限公司	本公司客户	6,155,072.00	1 年以内	6.17
湖北省电力公司	本公司客户	6,063,934.60	1 年以内	6.08
合 计		56,303,143.11		56.41

1.5 期末应收关联方账款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收帐款总额的比例 (%)
荣信电力电子股份有限公司	持有本公司 10.71% 股份的股东, 并委派一名董事	6,155,072.00	1 年以内	6.17
合 计		6,155,072.00		6.17

1.6 报告期内公司无以应收账款为标的进行证券化交易的情况。

1.7 期末无应收外币账款。

2. 其他应收款

2.1 明细项目

种 类	2011 年 6 月 30 日				2010 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	9,635,000.00	54.72			3,958,500.00	53.00		
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								
其他不重大	7,972,717.50	45.28	126,374.02	100.00	3,510,546.64	47.00	72,409.37	100.00
合 计	17,607,717.50	100.00	126,374.02	100.00	7,469,046.64	100.00	72,409.37	100.00

2.2 2011 年 06 月 30 日单项金额重大的其他应收款明细如下:

单位名称	账面余额	坏帐准备	计提比例	理 由
中国南方电网有限责任公司	9,635,000.00		5%	投标保证金, 经单独测试未发现减值
合 计	9,635,000.00			

2.3 其他应收款按账龄列示 :

账 龄	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	17,478,057.50	99.27	67,864.02	6,535,259.48	87.50	17,979.37
1—2 年	800.00	0.00	80.00	824,927.16	11.04	

2—3 年	20,000.00	0.11	4,000.00			
3—5 年	108,860.00	0.62	54,430.00	108,860.00	1.46	54,430.00
5 年以上						
合 计	17,607,717.50	100.00	126,374.02	7,469,046.64	100.00	72,409.37

2.4 报告期内公司其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

2.5 期末其他应收款金额前五名单位情况：

单位名称	性质	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
中国南方电网有限责任公司	投标保证金	9,635,000.00	1 年以内	54.68
华北电力物资总公司	投标保证金	1,449,419.00	1 年以内	8.23
广东南电物资有限公司	投标保证金	980,000.00	1 年以内	5.56
沈阳煤业（集团）鸡西盛隆矿业有限责任公司	投标保证金	900,000.00	1 年以内	5.11
中电技国际招标有限责任公司	投标保证金	459,368.28	1 年以内	2.61
合 计		13,423,787.28		76.19

2.6 期末无应收关联方的其他应收款。

2.7 报告期内公司无以其他应收款为标的进行证券化交易的情况。

3. 长期股权投资

3.1 明细情况

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	2010 年 12 月 31 日	增 (+) 减 (-) 变动	2011 年 6 月 30 日	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
青岛市恒川滤波科技有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	100	100			
合 计		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	100	100			

3.2 期末未发现长期股权投资存在的明显减值迹象。故未计提减值准备。

4. 营业收入及营业成本

4.1 营业收入

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
主营业务收入	97,054,570.82	85,337,935.90
其他业务收入	253,705.98	82,212.06
合 计	97,308,276.80	85,420,147.96

4.2 营业成本

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
主营业务成本	56,915,531.19	49,198,524.76
其他业务成本	140,121.54	33,648.13
合 计	57,055,652.73	49,232,172.89

4.3 按行业类别列示情况

4.3.1 营业收入

行业名称	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
电力系统	29,853,294.00	62,149,409.43
非电力系统	67,454,982.80	23,270,738.53
合 计	97,308,276.80	85,420,147.96

4.3.2 营业成本

行业名称	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
电力系统	16,852,137.72	36,713,988.25
非电力系统	40,203,515.01	12,518,184.64
合 计	57,055,652.73	49,232,172.89

4.4 按产品类别列示情况

2011 年 1-6 月

类 别	营业收入	营业成本
1、主营业务	97,054,570.82	56,915,531.19
其中：无功补偿装置	50,428,846.12	29,716,378.01
滤波器装置	34,384,762.34	19,454,190.84
核心部件	12,240,962.36	7,744,962.34
2、其他业务	253,705.98	140,121.54
其中：技术转让	0.00	0.00
材料销售	43,792.31	7,263.97
其他	209,913.67	132,857.57
合 计	97,308,276.80	57,055,652.73

2010 年 1-6 月

类 别	营业收入	营业成本
1、主营业务	85,337,935.90	49,198,524.76
其中：无功补偿装置	69,251,939.37	41,278,902.48
滤波器装置	3,205,128.20	1,073,685.54

核心部件	12,880,868.33	6,845,936.74
2、其他业务	82,212.06	33,648.13
其中：技术转让	0.00	0.00
材料销售	82,212.06	33,648.13
合 计	85,420,147.96	49,232,172.89

4.5 按产品销售区域分类情况

2011 年 1-6 月

地域分类	收入	比例 (%)	成本	比例 (%)
东北地区	12,962,646.17	13.32	8,756,483.99	15.35
华北地区	18,815,328.18	19.34	10,916,729.28	19.13
华东地区	43,068,024.73	44.26	24,726,041.73	43.34
华中地区	6,293,535.04	6.47	3,686,997.76	6.46
西北地区	6,029,913.63	6.20	3,321,036.52	5.82
华南地区	6,695,410.25	6.88	3,605,151.85	6.32
西南地区	3,443,418.80	3.54	2,043,211.60	3.58
合 计	97,308,276.80	100.00	57,055,652.73	100.00

2010 年 1-6 月

地域分类	收入	比例 (%)	成本	比例 (%)
东北地区	18,485,982.86	21.64	12,080,788.43	24.54
华北地区	7,692.31	0.01	0.00	0.00
华东地区	48,248,838.59	56.48	26,320,396.41	53.46
华中地区	8,181,706.00	9.58	5,055,484.20	10.27
西北地区	7,574,389.73	8.87	3,908,663.75	7.94
华南地区	2,921,538.47	3.42	1,866,840.10	3.79
合 计	85,420,147.96	100.00	49,232,172.89	100.00

4.6 公司前五名客户的营业收入情况

2011 年 1-6 月

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入比例 (%)
江西久盛国际机电有限责任公司	27,495,018.78	28.26
华北电网有限公司	13,561,452.97	13.94
荣信电力电子股份有限公司	9,819,056.42	10.09
湖北省电力公司	5,608,200.00	5.76
江苏省电力公司	5,559,558.98	5.71
合 计	62,043,287.15	63.76

2010 年 1-6 月

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入比例 (%)
江苏省电力公司	35,643,344.51	41.73
华北电网有限公司	7,997,692.28	9.36
荣信电力电子股份有限公司	7,285,500.84	8.53

华东电网有限公司	6,950,256.40	8.14
山西省电力公司	4,494,273.50	5.26
合 计	62,371,067.53	73.02

5. 当期非经营性损益明细表

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
1、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；	16,024.71	8,878.66
2、越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免；		14,045.75
3、计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外；	3,688,970.88	528,970.87
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费；		
5、企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益；		
6、非货币性资产交换损益；		
7、委托他人投资或管理资产的损益；		
8、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备；		
9、债务重组损益；		
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等；		
11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益；		
12、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益；		
13、与公司主营业务无关的预计负债产生的损益；		
14、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益；		
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回；		
16、对外委托贷款取得的损益；		
17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益；		
18、根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响；		
19、受托经营取得的托管费收入；		
20、除上述各项之外的其他营业外收入和支出；	150.00	9,000.00
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目。		1,582,162.51
小 计	3,705,145.59	2,143,057.79
减：所得税费用（所得税费用减少以“-”表示）	476,426.21	242,113.04

少数股东损益影响数（亏损以“-”表示）		
非经常性损益净额	3,228,719.38	1,900,944.75
归属于母公司所有者的净利润	22,045,717.37	17,782,940.91
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18,816,997.99	15,881,996.18

十二. 财务报表的核准

本财务报表于 2011 年 08 月 19 日经本公司董事会核准签发。

第八节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

二、经公司法定代表人签名的 2011 年半年度报告文本原件。

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

青岛市恒顺电气股份有限公司董事会

二〇一一年八月一十九日