

# 北京合康亿盛变频科技股份有限公司

Hiconics Drive Technology Co., Ltd.

(北京市经济技术开发区博兴二路 3 号)

## 2011 年半年度报告



股票简称： 合康变频

股票代码： 300048

披露日期： 2011 年 8 月 25 日

## 目 录

第一节	重要提示.....	3
第二节	公司基本情况简介 .....	4
第三节	董事会报告 .....	7
第四节	重要事项.....	29
第五节	股本变动及股东情况 .....	35
第六节	董事、监事和高级管理人员情况 .....	38
第七节	财务报告.....	40
第八节	备查文件.....	114

## 第一节 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、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、公司全体董事均亲自出席了本次审议 2011 年半年度报告的董事会会议。

4、公司 2011 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

5、公司负责人叶进吾先生、主管会计工作负责人王冬先生及会计机构负责人刘瑞霞女士声明：保证 2011 年半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司基本情况

#### (一) 公司法定中、英文名称及缩写

- 1、中文名称：北京合康亿盛变频科技股份有限公司
- 2、英文名称：Hiconics Drive Technology Co., Ltd.
- 3、中文简称：合康变频
- 4、英文简称：Hiconics

#### (二) 法定代表人：刘锦成

#### (三) 联系人和联系方式

项目	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王冬	刘华
联系地址	北京市经济技术开发区博兴二路3号	北京市经济技术开发区博兴二路3号
电话	010-59180256	010-59180256
传真	010-59180234	010-59180234
电子信箱	hicon@hiconics.com	hicon@hiconics.com

#### (四) 公司注册地址：北京市石景山区古城西街 19 号中小科技企业基地院内

公司办公地址：北京市经济技术开发区博兴二路 3 号

邮政编码：100176

互联网网址：<http://www.hiconics.com>

电子信箱：hicon@hiconics.com

#### (五) 公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》

登载半年度报告的网站：巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司证券投资部

(六) 股票上市证券交易所、股票简称及股票代码

股票简称	合康变频
股票代码	300048
上市证券交易所	深圳证券交易所

(七) 持续督导机构：中信证券股份有限公司

二、主要财务数据和指标

(一) 主要会计数据

单位：元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	230,679,926.06	145,233,185.31	58.83%
营业利润 (元)	53,619,846.97	33,284,580.07	61.10%
利润总额 (元)	59,550,718.93	42,341,509.70	40.64%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	50,865,416.92	37,608,830.50	35.25%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	50,271,465.08	36,777,747.80	36.69%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-96,179,603.22	-41,007,725.42	-134.54%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	1,626,949,126.30	1,541,299,442.74	5.56%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,373,596,421.89	1,341,347,410.67	2.40%
股本 (股)	246,128,000.00	123,064,000.00	100.00%

(二) 主要财务指标

单位：元

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)	0.21	0.33	-36.36%
稀释每股收益 (元/股)	0.21	0.33	-36.36%

扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.20	0.32	-37.50%
加权平均净资产收益率（%）	3.75%	3.59%	0.16%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.71%	3.51%	0.20%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.39	-0.34	-14.71%
<b>项目</b>	<b>报告期末</b>	<b>上年度期末</b>	<b>本报告期末比上年度期末增减（%）</b>
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.58	10.90	-48.81%

备注：报告期内实施 2010 年度利润分配方案，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，导致每股收益和每股净资产较可比期间大幅减少。

### （三）、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）
非流动资产处置损益	-38,628.60	
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	544,500.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	189,985.59	含公司监事陈秋泉将违规买卖股票最高盈利上缴公司 58,500 元
所得税影响额	-101,905.15	
合计	593,951.84	-

## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内公司经营情况回顾

#### (一) 公司总体经营情况概述

报告期内，北京合康亿盛变频科技股份有限公司（以下简称“合康变频”或“公司”）在董事会的卓越领导下，在管理层和全体员工努力工作下，公司发展势头良好，各项工作扎实推进，实现了合同订单、销售收入和利润的较快增长，公司产品的市场占有率得到不断提升，新产品如期推向市场，完成了预期增长目标。

报告期内，公司经营业绩实现较快增长。2011 年上半年，公司实现营业收入 23,067.99 万元，比上年同期增长 58.83%；营业利润 5,361.98 万元，比上年同期增长 61.10%，净利润 5,086.54 万元，比上年同期增长 35.25%。本报告期内分摊股权激励费用 1,194.96 万元（税前），扣除股权激励费用影响，本报告期内实现净利润比去年同期增长 62.26%。

报告期内，随着国家节能减排政策的实施力度加大和电力供应的趋紧，耗能单位为了完成节能减排目标，并减少电力供应趋紧给其产能带来的负面影响，都积极寻求并实施变频节能措施，给变频器行业带来良好的发展机遇和市场增长；2011 年上半年，公司取得销售订单台数 816 台，比上年同期增长 71.43%；合同金额 42,659.09 万元，比上年同期增长 39.88%；其中 2011 年第二季度取得销售订单台数 518 台，比 2011 年第一季度环比增加 73.83%；合同金额 26,202.79 万元，环比增加 59.23%。

报告期内，公司募集资金投资项目亦庄高压变频器研发生产基地投入运行，公司产能得到释放，使得产能紧张的局面得到初步缓解。报告期内北京亦庄高压变频器生产研发基地满负荷运转，平均产能已经超过预期设定目标 1200 台/年。同时，扩建武汉高压变频器生产研发基地项目为高中低压及防爆变频器生产研发项目，各项建设工作进展顺利，通过租赁厂房建设高、中低压变频器产品生产线，并实现了中低压变频器销售收入，进一步提高了公司募集资金的使用效率，增强公司的盈利能力及承受销售市场波动风险的能力。在武汉租赁的场地内，某些型号的高压变频器整机组装及调试开始试生产，既解决了产能紧张问题，又为将来在武汉基地的大规模生产培训相关人员并初步组建供应商体系。

报告期内，公司积极探索向上下游产业的延伸，进行资源整合，以达到有效占领市场、优化供应链结构、降低产品成本的目的。报告期内，公司以参股南京国电南自新能源科技有限公司的方式与国电南京自动化股份有限公司进行战略合作，有效提升了本公司变频器产品在华电集团及电力行业的影响力和市场占有率。截止本公告披露日，公司与山西晋煤集团金鼎煤机矿业有限责任公司签署战略合作备忘录，将在矿用隔爆型变频技术、节能减排技术、调速技术领域加大技术、产品、业务方面的合作力度，进一步扩大本公司产品在晋煤集团及煤炭、矿山领域的影响力和市场占有率。为有效降低公司重要原材料变压器的采购成本，提高公司产品质量报告期内，报告期内，公司与北变变压器（上海）有限公司股东洽谈相关股权转让事宜。截止公告披露日，相关股权购买协议已签署且已完成工商注册变更。

报告期内，公司加大研发及营销投入力度，加快招聘了因业务快速发展所急需的各类优秀的经营、技术、管理人才。同时，公司及时调整竞争策略，积极布局，力争抓住竞争对手进行整合调整的机会，向高压变频器市场龙头地位发起进攻，进一步提升销售业绩和市场占有率水平。

报告期内，公司大力推进企业文化建设、建立各项行之有效的内部控制制度，优化内部管理流程，顺利实施 CRM/ERP/PDM 等各个管理信息系统，有效提高了公司生产、管理效率，使得公司内部管理成本增速低于收入增长速度。

## （二）公司主营业务及经营情况

### 1、主营业务及主要产品

公司主要从事高、中低压及防爆变频器的研发、生产及销售。公司自 2003 年成立以来一直致力于为下游客户提供性能稳定、品质可靠的高压变频器产品，主营业务未发生变化。

公司生产的高压变频器，可细分为通用高压变频器和高性能高压变频器两大系列，应用领域涉及电力、矿业、水泥、冶金、石化等行业，可实现对各类高压电动机驱动的风机、水泵、空气压缩机、提升机、皮带机等负载的软启动、智能控制和调速节能，从而有效提高工业企业的能源利用效率、工艺控制及自动化水平。

为了保持合康变频持续快速地发展，公司使用超募资金 43,276 万元建设武汉高中低压和防爆变频器的生产研发基地，以在更多的市场领域谋求领先优势。目前，该项目各项工作正有序的进行中，并通过租赁厂房在本报告期内实现了中低压变频器生产和销售。公司生产的中低压变频器，可应用于大部分的电机拖动场合，能够实现工艺调速、节能、软启动、改善效率等功能，在电力、冶



金、石油化工、煤炭、起重机械、纺织化纤、油气钻采、电梯、建材等行业得到了广泛应用。公司生产的防爆变频器则是在原有中低压变频器的基础上，通过在原有中低压变频器工作单元之外组装防爆功能外壳，以满足特定终端用户的使用要求，一般用于煤炭、油田等领域比较关键的机电设备中。

## 2、主营业务及经营情况

### ① 主营业务产品情况表

单位：万元

分产品或服务	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 (%)
通用高压变频器	19,577.22	12,601.56	35.63%	41.31%	39.27%	0.94%
高性能高压变频器	3,116.24	1,143.82	63.29%	396.42%	305.37%	8.24%
中低压变频器	174.51	133.08	23.74%	100.00%	100.00%	-
合计	22,867.97	13,878.46	39.31%	57.91%	48.75%	3.74%

### ② 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 (%)
东北	637.18	125.52%
华北	8,915.24	65.92%
华东	5,422.87	46.76%
华中	1,719.57	31.75%
西北	1,471.50	13.45%
西南	1,474.74	270.46%
中南	818.81	-19.38%
国外	2,408.06	116.03%
合计	22,867.97	57.91%

## 3、主要供应商、客户

单位：万元

前五名供应商采购金额合计	9,470.27	占采购总额比重 (%)	36.03%
前五名销售客户销售金额合计	5,944.50	占销售总额比重 (%)	25.99%

公司前五名供应商及前五名客户中均无持本公司 5%（含 5%）以上有表决权股份的股东单位及关联方，且公司对前五名供应商和客户并未形成较为依赖的关系。

### (三) 公司主要财务数据分析

#### 1、资产、负债构成情况分析

单位：元

项目	2011年6月30日	2010年12月31日	变动比率
货币资金	702,801,140.92	942,315,072.09	-25.42%
应收票据	21,065,669.60	16,356,560.00	28.79%
应收账款	316,200,810.50	230,244,485.40	37.33%
预付款项	60,343,496.90	18,988,629.62	217.79%
应收利息	22,320,000.00	20,310,000.00	9.90%
其他应收款	27,990,466.70	17,550,639.61	59.48%
存货	287,666,341.96	197,342,752.29	45.77%
长期股权投资	61,263,789.19	0.00	100.00%
固定资产	82,751,600.52	81,700,464.95	1.29%
在建工程	2,456,082.53	217,916.91	1027.07%
无形资产	32,099,737.21	8,679,295.57	269.84%
开发支出	7,892,820.70	6,177,716.68	27.76%
递延所得税资产	2,097,169.57	1,415,909.62	48.11%
资产总计	1,626,949,126.30	1,541,299,442.74	5.56%
应付账款	100,273,732.04	69,343,462.89	44.60%
预收款项	150,222,061.33	116,722,467.93	28.70%
应付职工薪酬	3,135,646.84	4,067,722.60	-22.91%
应交税费	-762,368.30	9,327,214.83	-108.17%
其他应付款	483,632.50	491,163.82	-1.53%
负债合计	253,352,704.41	199,952,032.07	26.71%
实收资本(或股本)	246,128,000.00	123,064,000.00	100.00%
资本公积	979,789,804.21	1,090,704,209.91	-10.17%
盈余公积	15,314,169.88	15,314,169.88	0.00%
未分配利润	132,364,447.80	112,265,030.88	17.90%
所有者权益合计	1,373,596,421.89	1,341,347,410.67	2.40%

(1) 货币资金期末额为 702,801,140.92 元，比期初减少 25.42%，主要原因是报告期内随着亦庄生产研发基地投入使用，产能大幅提高，经营性支出增加；武汉基地建设支出；另外，报告期内公司支付 6,000 万元购买南京国电南自新能源科技有限公司 40% 股权。

(2) 报告期内应收账款期末余额为 316,200,810.50 元，比期初增加 37.33%。主要原因是报告期内公司订单增加、销售收入同比大幅增加导致应收账款增加。

(3) 报告期内预付账款期末余额为 60,343,496.90 元，比期初增加 217.79%。主要原因是报告期内武汉高中低压及防爆变频器生产研发基地投入建设，支付的工程预付款所导致。

(4) 报告期内其他应收款期末余额为 27,990,466.70 元，比期初增加 59.48%。主要原因是报告期内增加销售规模和销售力度，相应投标保证金增加所导致。

(5) 报告期内存货期末余额为 287,666,341.96 元，比期初增加 45.77%。主要原因是报告期内亦庄生产研发基地投入使用，产能扩大导致相应原材料、发出商品增加所导致。

(6) 报告期内长期股权投资余额为 61,263,789.19 元，比期初增加 100%。主要原因是报告期内完成对南京国电南自新能源科技有限公司股权投资，且在报告期内取得投资收益所导致。

(7) 报告期内在建工程余额为 2,456,082.53 元，比期初增加 1027.07%。主要原因系公司为了进一步扩大产能新增的配套设施，以及子公司合康变频科技（武汉）有限公司厂房的投入。

(8) 报告期内无形资产余额为 32,099,737.21 元，比期初增加 269.84%。主要原因是报告期内武汉子公司新增土地使用权一项；另外报告期内取得发明专利权“高压变频器功率单元的外部供电控制电源”和“一种高压同步电机全数字化矢量控制装置”，相应开发支出转为无形资产所导致。

(9) 报告期内递延所得税资产余额为 2,097,169.57 元，比期初增加 48.11%。主要原因是报告期内计提资产减值损失增加所导致。

(10) 报告期内应付账款余额为 100,273,732.04 元，比期初增加 44.60%。主要原因是报告期内随着产能扩大，原材料采购规模相应扩大所导致。

(11) 报告期内应交税费余额为-76,368.30 元，比期初减少 108.17%。主要是 2010 年计提的所得税于本报告期缴纳，同时，受公司产能增加影响，公司采购原材料进项税额大幅增加导致。

(12) 报告期内股本为 246,128,000 万元，比期初数额增加 100%。是由于报告期内实施 2010 年度利润分配方案，以资本公积每 10 股转增 10 股所导致。

## 2、利润构成情况

单位:元

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	变动比率
营业收入	230,679,926.06	145,233,185.31	58.83%

营业成本	140,194,900.55	93,518,941.74	49.91%
营业税金及附加	980,260.04	0	100.00%
期间费用	32,662,383.93	15,754,395.10	107.32%
资产减值损失	4,533,345.74	2,675,268.40	69.45%
投资收益	1,310,811.17	0	100.00%
营业外收入	5,996,219.40	9,064,457.85	-33.85%
营业外支出	65,347.44	7,528.22	768.03%
利润总额	59,550,718.93	42,341,509.70	40.64%
净利润	50,865,416.92	37,608,830.50	35.25%

(1) 报告期内实现营业收入 230,679,926.06 元，比去年同期增长 58.83%。营业成本为 140,194,900.55 元，比去年同期增长 49.91%。主要原因是随着公司竞争力和市场地位进一步提升，公司产品订单量增加，从而导致营业收入较去年同期有大幅增加。同时公司采取了并购上游厂商，优化供应链结构，扩大采购规模等一系列措施有效降低营业成本，使得营业成本的增加低于营业收入的增加。

(2) 报告期内营业税金及附加为 980,260.04 元，较去年增长 100%，主要原因是公司属于外商投资企业，根据相关税法规定自 2009 年 3 月起至 2010 年 12 月 1 日之间免缴营业税金及附加。根据国发[2010]35 号《关于统一内外资企业和个人城市维护建设税和教育费附加制度的通知》规定，公司于 2010 年 12 月 1 日起恢复缴纳营业税金及附加。

(3) 期间费用变动分析请见本节“费用构成情况分析”

(4) 报告期内资产减值损失为 4,533,345.74 元，较去年同期增加 69.45%，原因是随着公司销售规模扩大，应收账款增加导致计提坏账准备增加所导致。

(5) 报告期内投资收益为 1,310,811.17 元，较去年同期增加 100%，原因是报告期内完成购买南京国电南自新能源科技有限公司 40% 股权的交易，取得相应投资收益所得。

(6) 报告期内营业外收入为 5,996,219.40 元，较去年同期减少 33.85%。主要原因是自 2006 年 12 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日期间，经北京市石景山区国家税务局批复，享受超过 3% 部分的软件增值税即征即退的优惠政策。国务院于 2011 年 1 月 28 日发布关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知中规定继续实施软件增值税优惠政策（国发（2011）4 号），但公司尚未收到涉及 2011 年各月份的相关退税。

### 3、费用构成情况分析

单位：元

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	变动比率
----	--------------	--------------	------

销售费用	22,572,517.08	17,383,921.62	29.85%
管理费用	19,722,157.86	8,591,310.66	129.56%
财务费用	-9,632,291.01	-10,220,837.18	-5.76%
所得税费用	8,685,302.01	4,732,679.20	83.52%

(1) 报告期内销售费用为 22,572,517.08 元，较去年同期增加 29.85%，原因是随着销售规模扩大和销售推广力度加大，销售订单增加的同时相关销售费用同比增加；而且核心业务人员于 2010 年 11 月 30 日获授的股权激励成本摊销，也导致销售费用增加。

(2) 报告期内管理费用为 19,722,157.86 元，较去年同期增加 129.56%，原因是随着公司规模销售和生产增加，导致管理人员和管理成本同比增加；同时，高级管理人员及核心业务技术人员于 2010 年 11 月 30 日获授的股权激励成本摊销，也导致管理费用增加。

(3) 报告期内所得税费用为 8,685,302.01 元，比去年同期增加 83.52%，主要原因是报告期内利润大幅增加所导致。

#### 4、现金流量构成情况分析

单位：元

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	变动比率
一、经营活动产生的现金流量：			
现金流入	144,810,130.30	101,002,812.12	43.37%
现金流出	240,989,733.52	142,010,537.54	69.70%
现金净额	-96,179,603.22	-41,007,725.42	-134.54%
二、投资活动产生的现金流量：			
现金流入		1,860.00	-100%
现金流出	113,961,708.04	14,524,131.42	684.64%
现金净额	-113,961,708.04	-14,522,271.42	684.74%
三、筹资活动产生的现金流量：			
现金流入		971,510,400.00	-100%
现金流出	29,372,619.91	49,282,411.56	-40.40%
现金净额	-29,372,619.91	922,227,988.44	-103.18%

(1) 报告期内经营活动产生的现金流入比去年增加 43.37%，主要原因是报告期内销售规模扩大，销售收入增加，同时导致销售商品、提供劳务收到的现金和招投标保证金退回金额增加所致。

(2) 报告期内经营活动产生的现金流出比去年增加 69.70%，主要原因是随着销售规模的增加，导致购买的原材料、劳务支出、招投标保证金支出都大幅增加。

(3) 报告期内投资活动产生的现金流出及现金净额比去年大幅增加，主要是由于公司募投项目北京亦庄高压变频器生产研发基地和武汉高中低压及防爆变频器项目的建设进一步投资，并新取得一项土地使用权；报告期内完成购买南京国电南自新能源科技有限公司 40% 股权，并预付北变变压器（上海）有限公司原股东股权转让款所导致。

(4) 报告期内筹资活动产生的现金流入、现金流出、现金金额都比去年大幅减少，主要是去年同期公司首次公开发行 3,000 万股 A 股募集款项，并归还了银行贷款所导致。

#### (四) 无形资产及核心技术情况

公司及下属子公司拥有的无形资产包括土地使用权、商标权、专利、软件著作权等，其中只有土地使用权和专利权具有账面价值。截至报告期末，公司无形资产的账面价值为 3,209.97 万元。报告期内公司无形资产的主要变动情况如下：

##### 1、土地使用权

报告期内，公司全资子公司合康变频科技（武汉）有限公司新增土地使用权一项，具体内容如下：

土地使用权人	土地使用证编号	类型	用途	使用面积 (m <sup>2</sup> )	使用期限 终止日期	是否 抵押
合康变频科技(武汉)有限公司	武新国用(2011)第 024 号	出让	工业用地	56,488	2061 年 1 月 27 日	否

截止本报告期末，公司共拥有土地使用权 2 项，除上述新获得的土地使用权外，全资子公司北京康沃电气有限公司拥有土地使用权 1 项，土地使用证编号开有限国用（2006）第 30 号，使用期限终止日期为 2056 年 9 月 29 日。

##### 2、商标

报告期内，公司取得国家工商行政管理总局商标局颁发的第“8015632”号商标注册证书，注册人为“北京合康亿盛变频科技股份有限公司”，注册有效期限自 2011 年 3 月 7 日至 2021 年 3 月 6 日。

截止本报告期末，公司共拥有商标权 10 项，正在受理商标权 3 项。

##### 3、专利权

报告期内，公司新增 5 项发明专利权，1 项实用新型专利，具体如下：

序号	专利	名称	专利号	专利	授权	取得
----	----	----	-----	----	----	----

	类型			申请日	公告日	方式
1	实用新型	矿用滤波电抗装置的内置冷却装置	ZL201020135027.9	2010-3-19	2011-1-5	原始取得
2	发明	高压变频器功率单元的外部供电控制电源	ZL200710098828.5	2007-4-27	2011-1-26	原始取得
3	发明	一种高压同步电机全数字化矢量控制装置	ZL200710118092.3	2007-6-28	2011-1-26	原始取得
4	发明	高压变频器的传感器信号反馈装置	ZL200810111623.0	2008-5-15	2011-4-27	原始取得
5	发明	用于高压变频设备的循环冷风装置	ZL200810102008.3	2008-3-14	2011-5-11	原始取得
6	发明	一种电机主轴与编码器的连接装置	ZL200810102007.9	2008-3-14	2011-6-8	原始取得

报告期内，公司新申请发明专利一项，具体如下：

序号	专利类别	申请的专利名称	专利申请号	申请日期	目前状态
1	发明	三项电路相位差的测量方法、测量装置、测量程序及载体	2011101103711	2011-4-30	实质审查

截至本报告期末，公司已经拥有 18 项专利权，其中 5 项发明专利，13 项实用新型专利 13 项。另外 6 项专利权已经进入实质审查阶段，其中 5 项发明专利，1 项实用新型专利。

#### 4、软件著作权

报告期内，软件著作权无变化。截止本报告期末，公司共拥有全部权利软件著作权 6 项。

#### (五) 产品研发情况

单位：万元

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
研发支出总额（万元）	1,306.83	966.32
占营业收入比例	5.67%	6.65%

公司一直高度重视研发能力的提升，每年投入大规模的资金购买设备、改造实验室、培训开发人员、购买研发用原材料，以保障公司在行业内的技术地位。

(六) 报告期内, 公司不存在对利润产生重大影响的其他经营业务活动

(七) 报告期内, 公司不存在来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% (含 10%) 以上的情况

(八) 报告期内, 公司未发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的情况

## 二、对公司未来发展的展望

### (一) 公司外部经营环境的变动趋势和竞争格局

#### 1、产业背景

2011年, 作为“十二五”开局之年, 公司所处的节能设备行业仍然是国家大力发展和推动的产业。国家有关部门和各级政府均提出了节能减排目标, 并制定了相关支持节能减排行业发展的各项政策。公司所处行业处于稳步上升阶段, 政策环境持续利好, 外部经营环境未发生重大变化。

报告期内, 随着经济的发展, 我国能源供应持续紧张, 能源战略问题也越来越得到政府的重视。今年温家宝总理做出的政府工作报告中, 明确提及“大力开展工业节能, 推广节能技术, 运用节能设备, 提高能源利用效率。”十二五规划纲要中也多次提出, 要培育发展战略性新兴产业, 大力发展节能环保技术, 重点发展高效节能、先进环保、资源循环利用关键技术装备、产品和服务, 强化节能减排目标责任考核, 提升可持续发展能力。

报告期内, 高压变频器产品需求进一步扩大, 应用领域越来越广泛。在国家节能减排政策和合同能源管理项目大力扶持的推动下, 耗能单位为了节能减排, 尽量减小对产能的影响, 进一步加大了采购和使用变频器的意愿。而且, 随着高压变频器的应用越来越广泛, 下游客户对变频器认识的加深, 激发高端市场应用、中低压变频器改造为高压变频器项目等的新的需求, 增加了变频器新的应用领域。因此, 报告期内高压变频器总体市场容量进一步显著扩大。

报告期内, 伴随着煤矿、钢铁行业产业结构的调整, 带来新装设备需求及“节能减排”项目。其他行业的节能改造项目, 例如智能电网及风电新能源等项目建设, 是未来中低压变频器市场的增长亮点。同时, 伴随着煤炭生产自动化程度不断提高和煤炭行业形势好转, 在煤矿井下、石油、化工等易燃易爆环境中使用的防爆型变频调速装置越来越得到重视, 为防爆变频调速装置的推广



提供了广阔的平台。而防爆、散热技术的解决，为变频调速装置在煤矿井下应用提供了可靠保障。

## 2、市场规模的变化

随着市场的扩大和用户端需求的多样化，国内市场上的变频器产品功能不断完善，集成度和系统化程度越来越高，操作更加方便，同时也出现了某些行业的专用变频器产品。另外，变频器的应用领域也在不断扩大。从工厂的生产加工设备到中央空调、从重型机械到轻纺行业、从0.4KW的小功率到2000KW大功率电机都已广泛使用，且取得明显的经济效益。

### 2.1 高压变频器

自2005年以来，我国高压变频器市场一直保持了40%以上的增长速度，但起步较晚。根据中华工控网消息，截止2009年中高压变频器市场中电力行业市场容量约为260.8亿元；冶金行业市场容量至少有为150亿元；石化行业市场容量约为96亿元；建材行业市场容量约为72.4亿；上述四个行业市场容量占到总需求的78%。根据相关机构的预测，高压变频器市场将在未来3年保持30%的行业平均增速。

### 2.2 中低压变频器

进入21世纪以来，我国中低压变频器市场的增长速度高达20%左右，远远超过同期的GDP增速，到2009年我国中低压变频器市场容量已达135亿元。

根据国内中低压变频器市场过去几年市场规模的统计数字，依托慧聪邓白氏研究多年对变频器行业的研究经验，结合变频器行业历年供需关系变化规律，并对变频器行业内的企业群体进行了深入的调查与研究，慧聪邓白氏研究对未来4年我国中低压变频器市场容量进行了估算。到2012年，我国中低压变频器市场容量可达190亿元左右。其中，低压变频器市场容量约160亿元，中压变频器市场容量约30亿元。

### 2.3 防爆变频器

目前我国变频技术发展迅速,但在煤矿井下、石油及化工等易燃易爆环境中使用的防爆型变频调速装置一直没有得到有效推广。目前煤矿用各类电机中配置了防爆变频器的只有10%左右，按照国家节约能源、降低吨煤能耗的要求，未来十年内将有50%以上的电机实现变频控制。根据市场调查初步预测，国内每年需用此类产品（1.0-1.5）万台，需更新改造的设备达0.8-1.5万台，市场需求量很大。

## 3、市场竞争格局的变化

报告期内，国内高压变频器市场竞争格局朝着有利于合康变频的方向发展。公司主要竞争对手处于重组并购期间，竞争策略和内部管理处于转型期间，有效遏制了高压变频器产品价格和毛利下滑的趋势。同时，合康变频及时调整竞争策略，积极布局，力争抓住竞争对手进行整合调整的机会，向高压变频器市场龙头地位发起进攻，进一步提升销售业绩和市场占有率水平。

#### 4、合康变频在行业中的市场份额及变化情况

根据《变频器世界》统计，2010年度，合康变频订单台数占市场份额13.38%，超过西门子（中国）有限公司位居行业第二；订单金额占市场份额的9.20%，位居行业第三。本报告期内，公司各项业务发展迅速，市场份额进一步提高，预计与行业第一的差距进一步缩小。

### （二）公司发展的机遇、挑战及应对措施

在激烈的市场竞争中，合康变频在过去的高速发展中形成了一定的竞争优势，但同时面临一定的风险。

#### 1、在同行业中，公司在发展中形成的优势主要有：

##### 1.1 技术优势：注重技术创新，研发是公司发展的基础性工作

公司是高压变频器国家标准的主要参与制定单位之一，技术团队成员具有丰富的行业经验，产品实用化设计技术领先。公司一直重视毛利率较高的高性能高压变频器产品的研发，在高压变频矢量控制和功率单元能量回馈技术的研发应用方面处于领先地位。公司技术研发团队稳定，并在不断的充实。公司高度重视研发工作，视研发为公司发展的基础性工作。

##### 1.2 市场优势：丰富的生产经验、稳定可靠的产品品质以及广泛的客户基础

公司自2003年成立以来就开始从事高压变频器的研发、生产，并及时抓住了国内市场起步阶段契机及早进行了技术积累和市场开发。2006年以来，得益于公司较强的研发技术实力、稳定可靠的产品品质和行业的迅猛发展，形成了良好的市场口碑。根据用户反馈的产品运行报告统计，用户使用满意程度较高。

大量的客户基础为公司积累了丰富的应用经验，使公司技术人员得以不断的测试和应用中吸收经验，从而不断优化产品设计和提高产品质量。良好的销售业绩和运行纪录也极大地降低了公司新客户开发和新产品市场开拓的难度。

公司产品2006年就开始出口俄罗斯，2008年又与印度客户签订了出口合同，目前还在和东南亚等地的客户商谈合作，是国内最早进行海外市场开拓的企业之一，为公司以后的海外扩张打下了良好基础。

##### 1.3 产品优势：公司初步形成完整的变频器产品线，并积极向上下游产业链

## 延伸

随着武汉高中低压及防爆变频器生产研发基地的建设，公司初步形成了包括高、中低压及防爆变频器在内的全系列变频器产品，形成了较为完整的变频器产品线，进一步优化了公司产品结构，并提高了满足客户多元化需求的能力。并且，公司在充分考虑产品质量和成本基础上，积极谨慎探索向上游延伸，通过与国电南自、晋煤集团金鼎公司合作，并收购北变变压器，进一步优化了公司产业链结构，极大地提高了目标市场占有率，并有效降低了公司产品成本，提高了公司产品质量。

### 1.4 管理优势：合理的股东结构、稳定的管理技术团队

公司拥有经验丰富、具有创业精神的管理团队，公司核心团队成员大多是公司股东，公司核心团队的稳定也确保了公司可落实长期发展计划。公司核心管理和技术团队合理分工，忠诚度高，勤勉敬业，具有很强的团队凝聚力。此外，联想控股等专业机构投资者的加入，进一步优化了股东结构，提升了公司治理水平。

### 1.5 资金优势：募集资金及利润的稳定增长增强了公司的资金实力

公司在创业板上市成功，获得较多募集资金，加上近几年公司利润稳定增长，增强了公司的资金实力，为公司积极进行产业扩张和战略布局提供了保障，为公司未来的发展壮大打下较好的基础。

### 1.6 顺利实施股权激励，公司核心团队凝聚力加强

## 2、公司在发展中面临的风险主要有：

### 2.1 规模扩张导致的管理风险：人才队伍建设和管理水平提升

近年来公司业务高速增长，公司的资产规模、人员规模、业务规模迅速扩大，对公司的管理提出了更高的要求。近几年公司改善了股东和董事会成员结构，优化了公司治理，并且持续引进人才，努力建立有效的考核激励机制和严格的内控体系，不断加大人员培训力度，但公司经营规模增长迅速，仍然存在高速增长带来的管理风险。公司尤其在人才队伍建设和管理水平提升这两方面存在较大提升空间，也是制约公司快速发展的最重要因素。

### 2.2 市场竞争加剧、公司业绩基数增大导致无法继续以既往增速发展及无法维持较高毛利的风险

高压变频器在环保节能和自动控制领域作用显著，行业前景广阔，目前在国内市场处于进口替代和高速发展阶段，毛利率水平较高。一方面，国内既有厂商纷纷抓住机遇扩大销量，造成营销推广、收款条件等多方面的竞争加剧；

另一方面，由于产品毛利率水平较高，吸引了一些新进入者参与竞争，新进入者往往在初期采取各种竞争手段以争取跨过市场门槛，虽然成功率较低，但仍然加剧了市场竞争的激烈程度。

由于通用变频器在公司主营业务中的比重较大，其市场的激烈竞争，将会摊薄公司的毛利，公司将面临不能维持较高毛利的风险。

### 2.3 市场开拓不力导致的产能闲置风险

募集资金投资项目“高压变频器生产研发基地”项目已经于2010年10月开始试运行，目前已经达到预计产能年产1,200台，且要在武汉基地再增加产能600台，较之前500台的产能将有大幅度提高，随着高压变频器行业竞争加剧，公司面临较大市场营销压力。虽然高压变频器市场容量大，行业发展前景广阔，但如果未来几年公司市场开拓不力，募集资金投资项目所扩张的产能将会出现部分闲置，会导致净资产收益率有所下降。

### 2.4 技术升级换代风险

高压变频器产品综合了电力电子、控制、动力、热力等多项技术，能否保持技术持续进步、不断满足客户的需求变化是决定公司竞争力的重要因素。虽然目前公司在技术方面已具备一定竞争优势，但随着技术的不断升级，各种技术方案的优劣比较受电力电子器件水平、成本、实际应用环境等多种因素的制约，不排除出现技术方案替代的可能。如果竞争对手推出更先进、更具竞争力的技术和产品，将对本公司产生不利影响。

## 3、针对公司发展中的风险已（拟）采取的措施

2011上半年，公司管理团队已按照年初制订的经营计划组织公司的生产经营活动，在下半年的工作中将继续依照公司长期发展策略并针对公司现阶段发展中存在的风险继续执行以下应对措施：

### 3.1 继续加大研发投入，提升公司的研发水平

公司将在新产品研发上加大资金投入，通过加大招聘或自己培养的力，建立更高水平的创新研发队伍，向中低压变频器、防爆变频器、变频技术的行业应用、传动控制方向发展；规范研发管理的各项流程，建立研发人员培养的长效机制，用研发建立起市场竞争的壁垒。

在现有产品上，公司将通过研发、设计等手段实现产品功能的升级换代、提高产品可靠性、降低产品成本形成差异化竞争的优势；通过管理水平的提升实现产品生产的一致性、稳定性；通过以上措施进一步提升公司产品的质量，为其他工作打下坚实的基础。

### 3.2 进一步增强市场开拓力度，增加市场占有率，降低产能闲置风险

公司将继续加大公司营销及品牌推广力度，同时将进一步补充、完善高素质的销售团队，建立起符合高、中低压及防爆变频器销售的市场推广和销售策略，建立符合公司高速发展的、符合技术营销和品牌营销理念的销售管理制度和激励机制；公司将整合、完善公司现有的品牌推广渠道，配合销售的需要，加大包括参加各种展会、行业推广会、校园招聘推广在内的推广力度，建立起既能推动现阶段产品销售、又能树立品牌长期形象的品牌推广策略。

随着公司核心竞争优势的进一步加强，市场占有率的得到了进一步提高。虽然公司亦庄高压变频器生产研发基地已经达到了最大产能，但仍存在不能满足客户订单需求的情况，有效降低了产能闲置风险。

### 3.3 加强募投项目管理，降低公司募集资金使用风险

公司将加强募投项目管理，尽早完成亦庄基地整体验收的扫尾工作，力争武汉基地早日投产。在募投项目的实施过程中，将严格按照证监会和深交所的有关规定，谨慎规范实施。以通过募投项目的有效实施，丰富公司产品结构、扩大市场份额、提高资本运作水平，提高公司的综合竞争力和盈利能力，大幅提升公司行业形象。对于超募部分资金，公司将严格按照证监会和深交所的有关规定，围绕主业、合理规划、谨慎实施，以谋求更大发展空间。

### 3.4 在充分评估的基础上，积极探索向上下游产业链进行延伸

随着行业竞争的而进一步加剧和公司实力的进一步提升，公司将在充分评估的各种可能的风险的基础上，积极谨慎探索向上游延伸，加大资本市场运作力度，丰富与上下游产业链的合作方法和合作模式，进一步优化公司产业链结构，提高目标市场占有率，有效降低公司产品成本，提高公司产品质量。

### 3.5 进一步提升公司管理水平，应对规模扩张导致的管理风险

公司继续将管理水平的提升视为公司基业常青的根本保证。公司将从人才队伍、激励及考核机制、各项业务流程、初步建立企业文化等各个方面全面提升公司的管理水平。公司将视自身发展的要求，加大招聘或自己培养符合公司高速发展的高素质人才的力度；初步建立完整的、符合公司实际需求的激励及考核机制；进一步优化ERP、CRM、PDM和工作流等信息系统实施上线工作成果，将各项业务流程规范化并固化在系统中，用现代化信息技术提高公司管理水平和决策水平；初步建立起符合公司实际需求和远景规划的企业文化。

### 3.6 加强人力资源管理水平，提升公司综合竞争实力

公司将不断完善优化用人机制，吸纳优秀经营管理人员、研发人员和营销

人员，进一步增强公司的持续发展能力。公司将注重提升员工的认同感和归属感，关心员工需求，提高员工福利，让全体员工分享企业发展的成果；帮助员工做好职业规划，让员工和企业共同成长；开展多样化的文体活动，激发员工健康活力；加强企业文化建设，营造积极进取的文化氛围。

### 三、报告期内公司投资情况

#### (一)、报告期内募集资金使用情况

单位：万元

募集资金总额		102,480.00		本报告期投入募集资金总额		24,242.23				
报告期内变更用途的募集资金总额		22,091.00		已累计投入募集资金总额		36,200.02				
累计变更用途的募集资金总额		22,091.00		已累计投入募集资金总额比例		21.56%				
累计变更用途的募集资金总额比例		21.56%								
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										
北京经济技术开发区高压变频器生产研发基地	否	33,172.86	33,172.80	14,790.47	26,507.19	79.91%	2011年09月30日	5,307.60	是	否
承诺投资项目小计	-	33,172.86	33,172.80	14,790.47	26,507.19	-	-	5,307.60	-	-
超募资金投向										
武汉东湖开发区高压变频器生产研发基地	是	21,185.00	43,276.00	3,451.76	3,692.83	8.53%	2011年12月31日		不适用	否
竞购南京国电南自新能源科技有限公司40%股权	否	6,000.00	6,000.00	6,000.00	6,000.00	100.00%	2011年04月17日	131.08	不适用	否
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	27,185.00	49,276.00	9,451.76	9,692.83	-	-	131.08	-	-
合计	-	60,357.86	82,448.80	24,242.23	36,200.02	-	-	5,438.68	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、北京经济技术开发区高压变频器生产研发基地项目 截止报告公告日，该项目厂房部分已经试运行结束且达到预计的最大产能1200台，能够实现招股说明书中关于该项目的预计收益，公司正在进行项目竣工结算相关的各项工作。累计投入募集资金与承诺投入资金差异，主要是由于受为最大限度的满足产能扩张的需求而调整厂房建设中生产布局的影响，导致研发及生产设备投入无法按预期计划执行造成的投资金额的差异，公司将根据项目竣工结算的结果，履行相关程序解决该项差异。</p> <p>2、武汉东湖开发区高中低压及防爆变频器生产研发基地 截止报告公告日，本公司已经成功竞拍土地、取得土地证并已开工建设，相关后续投资正在有序进行中。</p>									

项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>1、2010年1月20日，公司公开发行人民币普通股（A股）3,000万股，发行价格每股34.16元，公司收到社会公众认缴的投入资金为人民币102,480.00万元，扣除各项发行费后，实际募集资金净额为人民币96,710.77万元，其中超募资金63,537.91万元。</p> <p>2、2011年2月23日，合康变频2011年度第一次临时股东大会审议通过了《超募资金使用计划1（调整）的议案》，公司拟使用超募资金43,276.00万元在武汉东湖新技术开发区建设高中低压及防爆变频器生产研发基地项目。</p> <p>3、2011年3月29日，公司第一届董事会第二十二次会议审议通过《超募资金使用计划2》，同意使用超募资金6000万元竞购国电南京自动化股份有限公司（以下简称“国电南自”）公开挂牌出让其持有的南京国电南自新能源科技有限公司（以下简称“新能源科技”）40%股权。截止报告公告日，公司已经与国电南自签署产权转让合同并支付竞购价款6000万元。</p> <p>4、剩余超募资金将继续在募集资金专项账户管理，公司将结合发展规划及实际生产经营需要投资于公司的主营业务，妥善安排其余超募资金的使用计划，提交董事会审议通过后及时披露。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>1、武汉高压变频器生产研发基地项目调整</p> <p>2011年2月23日，合康变频2011年度第一次临时股东大会审议通过了修订《超募资金使用计划1的议案》，将武汉“高压变频器生产研发基地项目”调整为“高中低压及防爆变频器生产研发基地项目”，预计投资由21,185万元调整为43,276万元。该调整是对原项目在产品线上的横向扩充，有利于进一步提高公司募集资金使用效率、市场竞争力和盈利能力。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2010年2月3日，公司第一届董事会第七次会议审议通过了《关于用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意以募集资金2,362.10万元置换公司预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。</p> <p>中瑞岳华于2010年1月29日出具了中瑞岳华专审字[2010]第0162号《关于北京合康亿盛变频科技股份有限公司代垫募集资金投资项目资金支出的专项审核报告》，对上述募集资金投资项目的预先投入情况进行了核验。</p>
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	剩余超募资金将继续在募集资金专项账户管理，公司将结合发展规划及实际生产经营需要投资于公司的主营业务，妥善安排其余超募资金的使用计划，提交董事会审议通过后及时披露。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

## （二）报告期内公司募集资金使用变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化

武汉东湖开发区高中低压及防爆变频器生产研发基地	武汉东湖开发区高压变频器生产研发基地	43,276.00	3,451.76	3,692.83	8.53%	2011 年 12 月 31 日		不 用	否
合计	-	43,276.00	3,451.76	3,692.83	-	-		-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1、变更原因 公司第一届董事会第十一次会议和 2010 年度第一次临时股东大会分别于 2010 年 6 月 30 日和 2010 年 7 月 25 日审议通过了《超募资金使用计划 1》，同意公司使用超募资金 21,185 万元建设位于武汉东湖新技术开发区的高压变频器生产研发基地。为保持公司持续快速地发展，拓宽市场面，推出新产品，在更多的市场领域谋求领先优势，公司对上述项目进行了调整。此次超募资金使用计划调整后，产品线从单一的高压变频器生产研发项目扩充为包括高压、中压、低压及防爆变频器在内的全电压等级、系列化变频器产品的生产研发项目。有利于公司强化目前已形成的技术和市场优势，为公司长远发展奠定基础。</p> <p>2、决策程序 2011 年 1 月 18 日，合康变频第一届董事会第二十次会议及第一届监事会第十三次会议审议通过了修订《超募资金使用计划 1 的议案》，将武汉“高压变频器生产研发基地项目”调整为“高中低压及防爆变频器生产研发基地项目”，预计投资由 21,185 万元调整为 43,276 万元。 2011 年 2 月 23 日，合康变频 2011 年度第一次临时股东大会审议通过了上述议案。</p> <p>3、信息披露情况说明 公司董事会根据相关信息披露要求，对上述超募资金项目的变更进行了及时准确的披露。具体内容请见中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2011 年 1 月 20 日第一届董事会第二十次会议决议公告、关于超募资金使用计划 1（调整）及超募资金使用计划的公告，以及 2011 年 2 月 24 日披露的公司 2011 年度第一次临时股东大会决议公告。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	截止报告公告日，本公司已经成功竞拍土地、取得土地证并已开工建设，相关后续投资正在有序进行中。								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

### （三）报告期内公司非募集资金投资的重大项目

报告期内，经总经理办公会决议，公司与北变变压器（上海）有限公司原股东洽谈相关股权转让事宜，拟以自有资金1400万元购买其持有的北变变压器（上海）有限公司70%股权。

截止本报告披露日，相关股权转让协议已经签署，相关工商注册手续也已完成，后续款项支付事宜正在办理过程中。根据公司章程等规定，此次购买事项无需提交董事会审议。

北变变压器（上海）有限公司经营范围为变压器、高低压开关柜、断路器、电线电缆、输配电设备制造销售，为公司重要的变压器产品供应商。此次购买后，预计可以进一步优化公司供应链结构，降低成本，有效提高公司产品质量。



(四) 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的情况

## 四、公司董事会日常工作情况

### (一) 董事会会议情况

报告期内，公司董事会共召开4次会议，具体如下：

#### 1、第一届董事会第二十次会议

公司第一届董事会第二十次会议于2011年1月18日在公司会议室召开，审议通过了《关于修订公司章程的议案》、《关于<超募资金使用计划1>的议案》、《关于审议<董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理办法>的议案》、《关于召开2011年度第一次临时股东大会的议案》。

#### 2、第一届董事会第二十一次会议

公司第一届董事会第二十一次会议于2011年2月23日在公司会议室召开，审议通过了《2010年年度报告》及其摘要、《2010 年度董事会工作报告的议案》、《2010 年度总经理工作报告的议案》、《2010年度财务决算报告》、《关于会计差错更正的议案》、《关于2010年年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于2010年度内部控制自我评价报告的议案》、《关于续聘中瑞岳华会计师事务所有限公司为公司2011年度审计机构的议案》、《关于公司2010年度利润分配及资本公积金转增股本的议案》、《关于制定<内幕信息保密制度>的议案》、《关于制定<外部信息使用人管理制度>的议案》、《关于制定〈审计委员会年报工作规程〉的议案》、《关于武汉高压变频器生产研发基地使用募集资金的议案》、《关于修改公司章程的议案》和《关于召开2010年年度股东大会的议案》。

#### 3、第一届董事会第二十二次会议

公司第一届董事会第二十二次会议于2011年3月29日在公司会议室召开，审议通过了《关于竞购国电南京自动化股份有限公司挂牌出让南京国电南自新能源科技有限公司股权的议案》、《关于<超募资金使用计划2>议案》、《关于聘请刘瑞霞女士为公司财务总监的议案》和《关于聘请刘华女士为公司证券事务代表的议案》。

#### 4、第一届董事会第二十三次会议

公司第一届董事会第二十三次会议于2011年4月26日在公司会议室召开，审议通过了《北京合康亿盛变频科技股份有限公司2011年第一季度季度报告全文

及正文》。

## （二）董事履职情况

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

公司独立董事王昭林先生、纪常伟先生、刘明先生，能够严格按照《公司章程》、《独立董事工作制度》等的规定，本着对公司、股东负责的态度，勤勉尽责，忠实履行职责，积极出席相关会议，认真审议各项议案，客观地发表自己的看法和观点，积极深入公司及控股子公司进行现场调研，了解公司运营、研发经营状况、内部控制建设以及董事会决议和股东会决议的执行情况，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断。在报告期内，对超募资金使用计划、高级管理人员聘任等事项发表独立董事意见，不受公司和控股股东的影响，切实维护了中小股东的利益。报告期内，公司3名独立董事对公司董事会的议案及公司其他事项均没有提出异议。

报告期内，公司董事通过现场表决和通讯表决出席董事会情况如下：

报告期内董事会召开次数			4			
董事姓名	具体职务	应出席次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
刘锦成	董事长	4	4	0	0	否
叶进吾	董事	4	4	0	0	否
王俊峰	董事	4	4	0	0	否
杜心林	董事	4	4	0	0	否
张涛	董事	4	4	0	0	否
叶斌武	董事	4	4	0	0	否
王昭林	独立董事	4	4	0	0	否
纪常伟	独立董事	4	4	0	0	否
刘明	独立董事	4	4	0	0	否

## 五、投资者关系管理情况

报告期内，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《董事会秘书工作细则》、《投资者关系管理制度》等相关规定，作为公司投资者关系管理的负责人，董事会秘书组织实施了公司投资者关系管理工作，具体情况如下：

### （一）2010 年度报告业绩说明会

2011年3月8日，公司在深圳证券信息有限公司提供的网上平台上举行了2010年年度报告网上说明会，出席人员有公司董事长刘锦成先生、副董事长兼总经理叶进吾先生、董事兼副总经理张涛先生、副总经理、董事会秘书兼财务总监王冬先生、独立董事王昭林先生和保荐代表人庞雪梅女士。相关人员与投资者进行了广泛、深入的交流，使得广大投资者对公司经营、管理情况有了更为全面、深入的了解。

### （二）接待投资者调研情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年1月14日	公司会议室	实地调研	机构投资者	公司基本情况介绍、行业和市场情况、销售情况、节能服务合同、与主要竞争对手的对比及未来发展策略等情况
2011年3月18日	公司会议室	实地调研	机构及个人投资者	公司基本情况介绍、毛利下滑问题、行业竞争优势和竞争情况分析、高中低压技术和行业分析、节能服务合同、公司未来发展策略等
2011年5月5日	公司会议室	实地调研	机构及个人投资者	公司基本情况介绍、竞争对手财务分析、细分市场排名、生产周期介绍、节能减排政策分析、防爆变频器分析、公司成本构成情况、公司发展策略、业绩增长趋势分析、高性能变频器竞争优势分析等
2011年6月14日	公司会议室	实地调研	机构及个人投资者	公司基本情况介绍、业绩增长趋势分析、毛利分析、国家经济紧缩政策分析、中低压竞争策略分析、行业现状分析、公司现阶段主要任务、公司发展策略、高性能变频器竞争优势分析等

(三) 通过投资者关系管理电话、电子信箱、传真、投资者互动平台等渠道加强与投资者沟通，尽可能解答投资者疑问。

#### (四) 信息披露

公司严格按照《信息披露制度》、《董事会秘书工作细则》等相关法律、法规规定，严格履行信息披露审批程序，及时、公平地披露了对公司股票及其衍生品种交易价格可能产生较大影响的信息，确保信息披露内容的真实、准确、完整。

## 第四节 重要事项

### 一、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项

### 二、报告期内公司重大资产收购、出售及资产重组事项

#### (一) 重大资产购买事项

##### 1、竞购南京国电南自新能源科技有限公司40%股权

2011年3月29日，公司第一届董事会第二十二次会议审议通过《超募资金使用计划2》，同意使用超募资金6000万元竞购国电南京自动化股份有限公司（以下简称“国电南自”）公开挂牌出让其持有的南京国电南自新能源科技有限公司（以下简称“新能源科技”）40%股权。此次交易预计将有效提升本公司变频器产品在华电集团的影响力和市场占有率，并进一步扩大本公司变频器产品在电力行业的影响力和市场占有率，给本公司带来连续稳定的预期收益，进一步提升公司核心竞争力和盈利能力。截止本报告期末，公司已经与国电南自签署产权转让合同并支付竞购价款6000万元。

根据相关规定，此次重大资产购买事项无需股东会审议。截止本公告披露日，新能源科技相关工商注册情况已经完成。

报告期期内，实现投资收益131.08万元，占本期实现利润总额1.93%，有效提升了公司盈利能力，并进一步开拓了公司产品市场和应用领域。

##### 2、购买北变变压器（上海）有限公司70%股权

详细内容请见本报告“第三节 董事会报告”中“三、报告期内公司投资情况”关于“报告期内公司非募集资金投资的重大项目”相关内容。

#### (二) 报告期内，公司无重大出售及资产重组事项

### 三、公司报告期内股权激励方案的执行情况，以及对公司报告期及未来财务状况和经营成果影响的说明

#### (一) 实施股权激励计划履行的相关程序及总体情况

为适应公司战略发展需要，进一步完善公司的薪酬激励体系，使公司高级管理人员和核心技术（业务）人员的薪酬收入与公司的业绩表现相结合，促进公司长远战略目标的实现及公司股东价值的最大化，公司于2010年度实施了《首期股权激励计划》，股票来源为向激励对象定向增发的限制性股票306.4万股，发行后占公司股本总额的2.49%，授予价格为每股22.39元。

本次股权激励计划的实施，严格履行了公司董事会和股东会审议程序。2010年5月28日，公司第一届董事会第十次会议和第一届监事会第五次会议审议通过《首期股权激励计划（草案）》，并提交中国证监会备案。2010年11月4日，公司第一届董事会第十六次会议及第一届监事会第九次会议审议通过《首期股权激励计划（草案修订稿）》。2010年11月23日，公司2010年第二次临时股东大会审议通过了此项议案，并授权董事会办理首期股权激励计划相关事宜。2010年11月30日，公司第一届董事会第十七次会议和第一届监事会第十次会议审议确定授予日为2010年11月30日。2010年12月23日及2010年12月28日，公司第一届董事会第十八次会议及第一届董事会第十九次会议分别审议通过了《关于公司首期股权激励计划人员调整的议案》。以上内容，详见中国证监会指定网站公开披露的相关公告。

2011年1月14日，本次授予的限制性股票相关登记工作完成并正式上市。本次限制性股票授予完成后，公司股份总数由原来的12000万股增加至12306.4万股，公司控股股东及实际控制人未发生变化，详见2011年1月13日公司于中国证监会指定信息披露网站公开披露的《限制性股票授予完成公告》。截止本报告期末，相关工商注册手续已经完成。

## （二）对股权激励对象的考核情况

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会负责领导、组织和审核了对股权激励对象的考核工作。本次考核坚持对激励对象进行财务指标和非财务指标相结合、短期经营成果和长期发展相结合的全面考核原则，并对激励对象从财务、客户、内部营运与学习成长四类指标进行了考核，公司本次股权激励对象人员成绩均达到合格或以上。

## （三）对激励对象范围和股权数量的调整情况及履行的程序

本报告期内，未发生对激励对象范围和股权数量进行调整的情况。

## （四）股权激励股份授予数量及解除锁定情况

2010年11月30日，公司第一届董事会第十七次会议和第一届监事会第十次会议审议通过向36名股权激励对象授予306.4万股限制性股票。

本报告期内，未发生股权激励股份解除锁定的情况。

### (五) 实施股权激励计划对公司本报告期及以后各年度财务状况和经营成果的影响

按照《首期股权激励计划》会计处理方法，公司使用授予日的收盘价作为限制性股票公允价值，同时将总成本平均分摊至等待期（四年）内各个会计期间。以授予日作为估值基准日估算的激励对象获授的每股限制性股票的会计成本估算结果为31.20元（2010年11月30日收盘价53.59元/股-授予价格22.39元/股）。首期授予限制性股票的会计总成本估算为人民币9,559.68万元（每股授予成本31.20元×授予数量306.4万股），按照在生效（解锁）期内匀速摊销的成本见下表：

首次授予成本(人民币万元)	第一个 12 个月	第二个 12 个月	第三个 12 个月	第四个 12 个月
9,559.68	2,389.92	2,389.92	2,389.92	2,389.92

根据以上会计处理方法，截止本报告期末共摊销1,394.12万元，其中本报告期应摊销股权激励成本1,194.96万元。

说明：上述成本预测和摊销均是根据首次授予306.4万股进行的测算，出于会计谨慎性原则的考虑，我们未考虑所授予限制性股票未来未解锁的情况。

## 四、重大关联交易事项

### (一) 与日常经营相关的关联交易事项

公司在2011年接受关联方新能源科技的委托，向其销售变频器及生产所需的相关配件、半成品、原材料，预计交易总额不超过5,000万元。报告期内，发生的日常经营相关的关联交易事项如下：

单位：万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
南京国电南自新能源科技有限公司	354.63	2%	0	0%
合计	354.63	2%	0	0%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0 万元。

与年初预计临时披露差异的说明	上表中交易金额及占同类交易金额的比例统计口径为报告期内公司确认的销售收入金额。若以合同额为口径，则公司向新能源科技销售产品合同额共计 478.16 万元，占公司 2010 年上半年总的订单金额的
----------------	---

	1.12%。
--	--------

此次关联交易事项已于2011年7月12日经公司第一届董事会第二十四次会议审议通过，无需提交股东大会审议。具体请见公司于2011年7月14日在证监会指定信息披露网站的披露的《关于预计2011年度日常关联交易的公告》（公告编号：2011-032）。

除上述日常管理交易外，报告期内，公司共向董事、监事、高级管理人员支付薪酬162.5万元，请详见本报告“第六节 董事、监事和高级管理人员情况”相关内容。

（二）报告期内，公司与关联方不存在非经营性债权债务往来、担保等事项。

## 五、报告期内，公司无对外担保或对子公司的担保事项

## 六、重大合同及其履行情况

截至2011年6月30日，本公司正在履行或将要履行的对公司生产经营、未来发展或财务状况具有重要影响的合同情况具体如下：

### （一）产品销售合同

1、2011年4月13日，合康变频与扶沟县乐普四方节电设备有限公司签署《销售合同》，约定向其销售高压变频调速系统共计28套，合同金额1,311.76万元。截止本报告披露日，已发货5套并进入调试阶段。

2、2011年4月20日，合康变频与乌审旗蒙大矿业有限责任公司签署《工矿产品订货合同》补充协议，对2009年6月30日签署《工矿产品订货合同》进行了修订和补充。补充协议约定，原合同中副井提升机电控装置、副井监控程序取消供货，价款合计1,310万元；同时新增主井电控设备（含监控程序）一套，价款2,631万元。修订后原合同与补充协议价款合计5,262万元，本次补充协议净增加额1,321万元。

3、2011年4月27日，合康变频与L-START HK COMPANY LIMITED签署相关订单，约定向其销售高压变频调速系统24套，合同金额1,306.37万元。截止本公告披露日，已经发货20套。按照销售合同约定，合康变频向L-START HK COMPANY LIMITED销售的变频调速系统，交付即确认收入867.19万元。

4、2011年5月10日，合康变频与沈阳山和节能技术有限公司签署《销售合同》，约定向其销售高压变频调速系统12套，合同金额1,200万元。截止本公告披露日，已经发货6套，并进入调试验收阶段。



5、2011年6月21日，合康变频与甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司签署《变频节能改造项目合同能源管理合同》，约定合同双方按照“合同能源管理”模式，由合康变频就甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份公司焦化厂、选烧厂、炼钢厂一期电机变频节能改造项目提供服务，变频改造电机总容量12,475千瓦，涉及电机25台。本项目预计总投资1,500万元，在效益分享期6年内，合康变频分享节能电量80%的节能效益，并分享部分碳减排交易收益和政府财政补贴、奖励。

除上述合同外，公司无其他借款、保证、担保、反担保等重大合同。

## 七、报告期内，公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东在报告期内发生或持续到报告期内的承诺事项

### （一）避免同业竞争承诺

为避免同业竞争损害本公司及其他股东的利益，公司控股股东及实际控制人做出了避免同业竞争的承诺。报告期内，公司控股股东及实际控制人遵守了上述承诺，没有发生与公司同业竞争的行为。

### （二）股份锁定及转让限制承诺

1、本公司控股股东上海上丰集团有限公司、广州市明珠星投资有限公司承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其截至上市之日已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

2、发起人北京君慧创业投资中心、北京绵世方达投资咨询有限责任公司、联想控股有限公司、成都新锦泰投资发展有限公司承诺：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其截至上市之日已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；自本企业成为合康变频股东之日（即2009年3月4日）起三十六个月之内，不转让或者委托他人管理其截至上市之日已直接或间接持有的合康变频股份，也不由合康变频回购该部分股份。

3、发起人张燕南承诺：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截至上市之日已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。截止2011年1月20日，该承诺已经履行完毕。张燕南在此期间遵守上述承诺，未发现违反上述承诺的情况。该部分限售股份已经于2011年1月20日解除限售，并于当日全部上市流通。

4、本公司控股股东之一及实际控制人之一、董事长刘锦成先生和本公司实际控制人之一、副董事长兼总经理叶进吾先生承诺：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截至上市之日已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；在本公司任职期间，每年转让的股份不

得超过其所持本公司股份总数的25%；从本公司离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。

5、上丰集团、广州明珠星、刘锦成、张燕南、杜心林、张涛、陈秋泉、联想控股、君慧创投、绵世方达、成都新锦泰承诺遵守97100477.3 号专利许可合同所涉及的公司股权转让的限制性约定。

6、持有本公司股份的董事、监事及高级管理人员杜心林、张涛、陈秋泉承诺：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截至上市之日已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；在本公司任职期间，每年转让的股份不得超过其所持本公司股份总数的25%；从本公司离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。截止2011年1月20日，现任公司董事、监事及高级管理人员的杜心林、张涛、陈秋泉已部分履行完毕上述承诺。根据证监会《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等相关规定，此部分解除限售股份实际上市流通25%，其余转入高管锁定股。

公司监事陈秋泉先生于2011年1月24日卖出公司股票17,500股，2011年3月1日卖出公司股票58,000股并由于操作失误买入公司股票45,000股。本次买卖行为发生后，陈秋泉先生立即向董事会报告了相关情况，经核查，此次股票买卖属于短线交易行为，违反了《证券法》第四十七条及深圳证券交易所《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等相关规定。按照相关规定，陈秋泉先生已将其买入公司股票最低价较其卖出最高价盈利58,500元上缴公司所有，并自2011年3月1日起六个月内不得再次买卖公司股票。为进一步减轻给公司带来的负面影响，陈秋泉先生自愿承诺将其持有的公司股票281.9万股，在上述法定锁定期满后延长锁定12个月（2011年9月1日至2012年9月1日）。

报告期内，上述股东遵守了以上承诺。

### （三）租赁房屋承诺

公司在石景山原厂区租赁的主要生产车间和仓库尚未取得房屋所有权证书，其房屋坐落的土地属于农村集体建设用地，就此，公司的控股股东和实际控制人承诺如合康变频在租赁期内因拆迁事宜无法继续使用租赁房屋的，其将及时落实租赁房源并补偿因此给合康变频造成的一切损失。2010年11月份，因公司募集资金投资项目高压变频器研发生产基地建成投入使用，公司办公地址整体搬迁至北京经济技术开发区博兴二路3号。石景山原厂区继续租赁，由公司防爆变频器研发生产小组继续使用，直至武汉基地投入使用。

报告期内，公司的控股股东及实际控制人遵守了上述承诺。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	93,064,000	75.62%			84,097,750	-8,966,250	75,131,500	168,195,500	68.34%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	93,064,000	75.62%			84,097,750	-8,966,250	75,131,500	168,195,500	68.34%
其中：境内非国有法人持股	65,250,000	53.02%			65,250,000		65,250,000	130,500,000	53.02%
境内自然人持股	27,814,000	22.60%			18,847,750	-8,966,250	9,881,500	37,695,500	15.32%
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	30,000,000	24.38%			38,966,250	8,966,250	47,932,500	77,932,500	31.66%
1、人民币普通股	30,000,000	24.38%			38,966,250	8,966,250	47,932,500	77,932,500	31.66%
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	123,064,000	100.00%			123,064,000	0	123,064,000	246,128,000	100.00%

### 限售流通股股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	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
上海上丰集团有限公司	35,100,000		35,100,000	70,200,000	首发承诺锁定	2013年1月20日

刘锦成	10,350,000		10,350,000	20,700,000	首发承诺 锁定	2013 年 1 月 20 日
广州市明珠星投资有限公司	10,350,000		10,350,000	20,700,000	首发承诺 锁定	2013 年 1 月 20 日
北京君慧创业投资中心	9,900,000		9,900,000	19,800,000	首发承诺 锁定	2012 年 3 月 4 日
张燕南	7,200,000	7,200,000			首发承诺 锁定	2011 年 1 月 20 日
北京绵世方达投资咨询有限公司	4,500,000		4,500,000	9,000,000	首发承诺 锁定	2012 年 3 月 4 日
联想控股有限公司	3,600,000		3,600,000	7,200,000	首发承诺 锁定	2012 年 3 月 4 日
杜心林	3,940,000	3,240,000	5,560,000	6,260,000	首发承诺 及股权激励 锁定	见备注
张涛	3,120,000	2,520,000	4,380,000	4,980,000	首发承诺 及股权激励 锁定	见备注
成都新锦泰投资发展有限公司	1,800,000		1,800,000	3,600,000	首发承诺 锁定	2012 年 3 月 4 日
陈秋泉	1,440,000	1,440,000	2,227,500.00	2,227,500	首发承诺 锁定	见备注
叶斌武	250,000		250,000	500,000	股权激励 锁定	2011 年 11 月 30 日
王冬	450,000		450,000	900,000	股权激励 锁定	2011 年 11 月 30 日
郝华	100,000		100,000	200,000	股权激励 锁定	2011 年 11 月 30 日
公司核心技术与业务人员	964,000		964,000	1,928,000	股权激励 锁定	2011 年 11 月 30 日
合计	93,064,000	14,400,000	89,531,500	168,195,500		

注：①自然人股东杜心林、张涛现任公司第一届董事会董事及高管，自然人股东陈秋泉现任公司第一届监事会监事，根据《公司法》等相关规定，其原持有股份(年初限售股数)自上市之日起一年即 2011 年 1 月 20 日方可解除限售，但杜心林、张涛、陈秋泉任职期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的 25%，剩余 75% 将依据相关规定继续锁定。陈秋泉于 2011 年 3 月 1 日由于操作失误买入公司股票 45,000 股中 75% 自动转入高管锁定股

②公司首期股权激励计划有效期 5 年，本次计划分别授予杜心林、张涛、叶斌武、王冬、郝华及核心技术与业务人员的股份共计 306.4 万股(本年增加限售股数)按照授予日 2010 年 11 月 30 日起一年为限售期，以后每年解锁股份为其持有股份总数的 25%，第一期解锁日为 2011 年 11 月 30 日。

③经 2010 年度股东大会审议，报告期内公司实施 2010 年度利润分配方案，以公司资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

## 二、前十名股东、前十名无限售流通股股东持股情况表

单位：股

股东总数	12,210				
前十名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条	质押或冻结

				件股份数量	的股份数量
上海上丰集团有限公司	境内一般法人	29.25%	70,200,000	70,200,000	18,500,000
刘锦成	境内自然人	8.63%	20,700,000	20,700,000	18,700,000
广州市明珠星投资有限公司	境内一般法人	8.63%	20,700,000	20,700,000	20,000,000
北京君慧创业投资中心	境内一般法人	8.25%	19,800,000	19,800,000	0
张燕南	境内自然人	6.00%	14,400,000	0	0
北京绵世方达投资咨询有限责任公司	境内一般法人	3.75%	9,000,000	9,000,000	9,000,000
杜心林	境内自然人	3.00%	7,880,000	6,260,000	0
联想控股有限公司	境内一般法人	2.70%	7,200,000	7,200,000	0
张涛	境内自然人	2.10%	6,240,000	4,980,000	0
成都新锦泰投资发展有限公司	境内一般法人	1.50%	3,600,000	3,600,000	0
小计		73.33%	179,720,000	162,440,000	66,200,000
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	
张燕南		14,400,000		人民币普通股	
中国光大银行股份有限公司-国投瑞银景气行业证券投资基金		2,700,958		人民币普通股	
中国农业银行-景顺长城资源垄断股票型证券投资基金(L O F)		2,572,400		人民币普通股	
中国工商银行-国投瑞银成长优选股票型证券投资基金		2,057,314		人民币普通股	
杜心林		1,620,000		人民币普通股	
中国建设银行-银河行业优选股票型证券投资基金		1,500,043		人民币普通股	
张涛		1,260,000		人民币普通股	
中国银行-大成财富管理 2020 生命周期证券投资基金		1,200,000		人民币普通股	
华泰证券股份有限公司		954,691		人民币普通股	
中国农业银行-银华内需精选股票型证券投资基金		885,901		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		<p>刘锦成系广州市明珠星投资有限公司实际控制人。根据上海上丰集团有限公司、广州市明珠星投资有限公司、刘锦成以及叶进吾四方签署的《合作协议》，上述股东中上海上丰集团有限公司、广州市明珠星投资有限公司、刘锦成系一致行动人。联想控股有限公司、北京君慧创业投资中心为关联人，在合康变频决策上系一致行动人；</p> <p>除上述关联关系外，公司其他各股东间不存在其他关联关系。</p>			

### 三、报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变化

## 第六节 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

单位：万股

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(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
刘锦成	董事长	男	46	2009年6月23日	2012年6月22日	1,035	2,070	备注②	22	是
叶进吾	副董事长、总经理	男	44	2009年6月23日	2012年6月22日	0	0	无	24	否
王俊峰	董事	男	37	2009年6月23日	2012年6月22日	0	0	无	0	是
杜心林	董事、副总经理、总工程师	男	43	2009年6月23日	2012年6月22日	394	788	备注②	18	否
张涛	董事、副总经理	男	44	2009年6月23日	2012年6月22日	312	624	备注②	15	否
叶斌武	董事、副总经理、采购总监	男	43	2009年6月23日	2012年6月22日	25	50	备注②	15	否
王昭林	独立董事	男	41	2009年6月23日	2012年6月22日	0	0	备注①	5	否
纪常伟	独立董事	男	46	2009年6月23日	2012年6月22日	0	0	备注①	5	否
刘明	独立董事	男	54	2009年6月23日	2012年6月22日	0	0	备注①	5	否
王冬	副总经理、董事会秘书	男	38	2009年6月23日	2012年6月22日	45	90	备注②	15	否
郝华	副总经理、人力资源总监	男	35	2010年1月4日	2012年6月22日	10	20	备注②	12	否
刘瑞霞	财务总监	女	38	2011年3月29日	2012年6月22日	5	10	备注②	6.2	否
陈秋泉	监事会主席	男	46	2009年6月23日	2012年6月22日	144	281.9	备注③	15	否
杨琳	监事	女	46	2009年6月23日	2012年6月22日	0	0	无	0	是
王珍明	监事	男	32	2009年6月23日	2012年6月22日	0	0	无	5.3	否
合计	-	-	-	-	-	1,970	3,933.9	-	162.5	-

备注：①本公司创立大会暨第一次股东大会讨论通过《关于独立董事津贴的议案》，拟定每位独立董事津贴为每年度税前人民币 5 万元，公司三位独立董事当年的津贴均是次年一次性发放，今年上半年三位

独立董事分别从公司领取去年全年津贴税前人民币 5 万元。②经北京合康亿盛变频科技股份有限公司第一届董事会第二十一次会议及 2010 年度股东大会审议通过，以公司资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。③公司监事陈秋泉先生分别于 2011 年 1 月 24 日和 2011 年 3 月 1 日合计卖出公司股票 3.05 万股；另公司实施 2010 年度利润分配方案，以公司资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。④根据公司首期股权激励计划，上述人员中被授予的限制性股票数量明细为（含 2010 年利润分配转增股份数）：杜心林，140 万股；张涛，120 万股；叶斌武，50 万股；王冬，90 万股；郝华，20 万股；刘瑞霞，10 万股。

## 二、公司在报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因

为了进一步优化公司人力资源配置，提高工作效率，公司第一届董事会第二十二次会议审议通过《关于聘请刘瑞霞女士为公司财务总监的议案》，同意王冬先生辞去公司财务总监一职的申请。辞去公司财务总监职位后，王冬先生仍任公司副总经理、董事会秘书。同时，经总经理提名，审议通过聘请原财务部经理刘瑞霞女士为公司财务总监，任期自 2011 年 3 月 29 日起至第一届董事会任期届满为止。

报告期内公司除上述聘任外无其他聘任或解聘董事、监事和高级管理人员情况。

## 第七节 财务报告

(本公司 2011 年半年度财务报告未经审计)

### 一、会计报表

#### (一) 资产负债表

编制单位：北京合康亿盛变频科技股份有限公司

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	702,801,140.92	663,774,813.75	942,315,072.09	903,117,246.40
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	21,065,669.60	20,874,589.60	16,356,560.00	16,356,560.00
应收账款	316,200,810.50	315,984,871.70	230,244,485.40	230,244,485.40
预付款项	60,343,496.90	38,066,835.96	18,988,629.62	18,022,775.61
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	22,320,000.00	22,320,000.00	20,310,000.00	20,310,000.00
应收股利				
其他应收款	27,990,466.70	133,740,429.97	17,550,639.61	73,402,800.13
买入返售金融资产				
存货	287,666,341.96	281,529,940.92	197,342,752.29	197,307,610.11
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,438,387,926.58	1,476,291,481.90	1,443,108,139.01	1,458,761,477.65
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	61,263,789.19	114,463,789.19		53,200,000.00
投资性房地产				
固定资产	82,751,600.52	25,819,463.92	81,700,464.95	25,243,283.44



在建工程	2,456,082.53	591,120.22	217,916.91	164,855.87
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	32,099,737.21	6,777,164.17	8,679,295.57	958,333.34
开发支出	7,892,820.70	7,535,927.03	6,177,716.68	6,177,716.68
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	2,097,169.57	2,094,031.83	1,415,909.62	1,415,909.62
其他非流动资产				
非流动资产合计	188,561,199.72	157,281,496.36	98,191,303.73	87,160,098.95
资产总计	1,626,949,126.30	1,633,572,978.26	1,541,299,442.74	1,545,921,576.60
流动负债：				
短期借款				
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	100,273,732.04	98,469,180.07	69,343,462.89	68,651,269.91
预收款项	150,222,061.33	150,080,393.83	116,722,467.93	116,722,467.93
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	3,135,646.84	2,660,080.14	4,067,722.60	3,967,094.32
应交税费	-762,368.30	92,620.13	9,327,214.83	9,372,653.53
应付利息				
应付股利				
其他应付款	483,632.50	4,901,219.89	491,163.82	4,298,182.08
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	253,352,704.41	256,203,494.06	199,952,032.07	203,011,667.77
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				

递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计				
负债合计	253,352,704.41	256,203,494.06	199,952,032.07	203,011,667.77
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	246,128,000.00	246,128,000.00	123,064,000.00	123,064,000.00
资本公积	979,789,804.21	979,789,804.21	1,090,704,209.91	1,090,704,209.91
减: 库存股				
专项储备				
盈余公积	15,314,169.88	15,314,169.88	15,314,169.88	15,314,169.88
一般风险准备				
未分配利润	132,364,447.80	136,137,510.11	112,265,030.88	113,827,529.04
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,373,596,421.89	1,377,369,484.20	1,341,347,410.67	1,342,909,908.83
少数股东权益				
所有者权益合计	1,373,596,421.89	1,377,369,484.20	1,341,347,410.67	1,342,909,908.83
负债和所有者权益总计	1,626,949,126.30	1,633,572,978.26	1,541,299,442.74	1,545,921,576.60

## (二) 利润表

编制单位: 北京合康亿盛变频科技股份有限公司

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	230,679,926.06	230,877,927.78	145,233,185.31	145,233,185.31
其中: 营业收入	230,679,926.06	230,877,927.78	145,233,185.31	145,233,185.31
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	178,370,890.26	176,186,746.61	111,948,605.24	111,768,670.36
其中: 营业成本	140,194,900.55	140,003,982.97	93,518,941.74	93,518,941.74
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	980,260.04	920,860.04		
销售费用	22,572,517.08	22,532,383.34	17,383,921.62	17,383,921.62
管理费用	19,722,157.86	17,303,058.55	8,591,310.66	8,411,045.13

财务费用	-9,632,291.01	-9,094,353.08	-10,220,837.18	-10,220,506.53
资产减值损失	4,533,345.74	4,520,814.79	2,675,268.40	2,675,268.40
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)				
投资收益(损失以 “-”号填列)	1,310,811.17	1,193,789.19		
其中：对联营企 业和合营企业的投资收 益	1,310,811.17	1,193,789.19		
汇兑收益(损失以 “-”号填列)				
三、营业利润(亏损以“-” 号填列)	53,619,846.97	55,884,970.36	33,284,580.07	33,464,514.95
加：营业外收入	5,996,219.40	5,995,953.35	9,064,457.85	9,064,457.85
减：营业外支出	65,347.44	40,347.44	7,528.22	7,528.22
其中：非流动资产处 置损失				
四、利润总额(亏损总额 以“-”号填列)	59,550,718.93	61,840,576.27	42,341,509.70	42,521,444.58
减：所得税费用	8,685,302.01	8,764,595.20	4,732,679.20	4,732,484.20
五、净利润(净亏损以“-” 号填列)	50,865,416.92	53,075,981.07	37,608,830.50	37,788,960.38
归属于母公司所有 者的净利润	50,865,416.92	53,075,981.07	37,608,830.50	37,788,960.38
少数股东损益				
六、每股收益：				
(一)基本每股收益	0.21		0.33	
(二)稀释每股收益	0.21		0.33	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	50,865,416.92	53,075,981.07	37,608,830.50	37,788,960.38
归属于母公司所有 者的综合收益总额	50,865,416.92	53,075,981.07	37,608,830.50	37,788,960.38
归属于少数股东的 综合收益总额				

### (三) 现金流量表

编制单位：北京合康亿盛变频科技股份有限公司

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	112,015,550.70	111,868,953.20	82,903,339.46	82,903,339.46
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	9,072,250.88	8,996,095.43	8,744,521.65	8,744,521.65
收到其他与经营活动有关的现金	23,722,328.72	25,050,225.88	9,354,951.01	9,354,951.01
经营活动现金流入小计	144,810,130.30	145,915,274.51	101,002,812.12	101,002,812.12
购买商品、接受劳务支付的现金	131,506,826.97	126,612,443.53	73,858,122.56	73,858,122.56
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	20,621,062.72	19,099,084.10	13,183,943.49	13,079,523.49
支付的各项税费	27,503,811.83	27,294,340.77	20,211,067.85	20,207,452.89
支付其他与经营活动有关的现金	61,358,032.00	110,126,200.05	34,757,403.64	47,509,666.19
经营活动现金流出小计	240,989,733.52	283,132,068.45	142,010,537.54	154,654,765.13
经营活动产生的现金流量净额	-96,179,603.22	-137,216,793.94	-41,007,725.42	-53,651,953.01
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			1,860.00	1,860.00

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				
投资活动现金流入小计			1,860.00	1,860.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	46,891,708.04	5,683,018.80	14,524,131.42	1,674,974.39
投资支付的现金	60,070,000.00	60,070,000.00		
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	7,000,000.00	7,000,000.00		
投资活动现金流出小计	113,961,708.04	72,753,018.80	14,524,131.42	1,674,974.39
投资活动产生的现金流量净额	-113,961,708.04	-72,753,018.80	-14,522,271.42	-1,673,114.39
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			971,510,400.00	971,510,400.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金				
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			971,510,400.00	971,510,400.00
偿还债务支付的现金			25,350,000.00	25,350,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,372,619.91	29,372,619.91	23,851,911.56	23,851,911.56
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			80,500.00	80,500.00
筹资活动现金流出小计	29,372,619.91	29,372,619.91	49,282,411.56	49,282,411.56
筹资活动产生的现金流量净额	-29,372,619.91	-29,372,619.91	922,227,988.44	922,227,988.44
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	-239,513,931.17	-239,342,432.65	866,697,991.60	866,902,921.04
加：期初现金及现金等价物余额	942,315,072.09	903,117,246.40	22,262,149.97	21,695,023.15
六、期末现金及现金等价物余额	702,801,140.92	663,774,813.75	888,960,141.57	888,597,944.19

(四) 所有者权益变动表

合并所有者权益变动表

编制单位：北京合康亿盛变频科技股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额										上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	123,064,000.00	1,090,704,209.91			15,314,169.88		112,265,030.88			1,341,347,410.67	90,000,000.00	86,510,790.74			5,316,132.80		47,289,621.06			229,116,544.60
加：会计政策变更																				
前期差错更正															-176,804.34		-1,591,238.98			-1,768,043.32
其他																				
二、本年年初余额	123,064,000.00	1,090,704,209.91			15,314,169.88		112,265,030.88			1,341,347,410.67	90,000,000.00	86,510,790.74			5,139,328.46		45,698,382.08			227,348,501.28
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	123,064,000.00	-110,914,405.70					20,099,416.92			32,249,011.22	33,064,000.00	1,004,193,419.17			10,174,841.42		66,566,648.80			1,113,998,909.39
(一) 净利润							50,865,416.92			50,865,416.92							100,741,490.22			100,741,490.22
(二) 其他综合收益																				
上述(一)和(二)小计							50,865,416.92			50,865,416.92							100,741,490.22			100,741,490.22
(三) 所有者投入和减少		12,149,594.30								12,149,594.30	33,064,000.00	1,004,193,419.17								1,037,257,419.17

资本											17								17
1. 所有者投入资本										33,064,000.00	1,002,160,339.92								1,035,224,339.92
2. 股份支付计入所有者权益的金额		12,152,658.30							12,152,658.30		1,991,600.00								1,991,600.00
3. 其他		-3,064.00							-3,064.00		41,479.25								41,479.25
(四) 利润分配									-30,766,000.00				10,174,841.42		-34,174,841.42				-24,000,000.00
1. 提取盈余公积													10,174,841.42		-10,174,841.42				0.00
2. 提取一般风险准备																			0.00
3. 对所有者（或股东）的分配									-30,766,000.00						-24,000,000.00				-24,000,000.00
4. 其他																			
(五) 所有者权益内部结转	123,064,000.00	-123,064,000.00																	
1. 资本公积转增资本（或股本）	123,064,000.00	-123,064,000.00																	
2. 盈余公积转增资本（或股本）																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 其他																			
(六) 专项储备																			
1. 本期提取																			
2. 本期使用																			
(七) 其他																			
四、本期期末余额	246,128,000.00	979,789,804.21				15,314,169.88			132,364,447.80		1,373,596,421.89	123,064,000.00	1,090,704,209.91		15,314,169.88		112,265,030.88		1,341,347,410.67



### 母公司所有者权益变动表

编制单位：北京合康亿盛变频科技股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	123,064,000.00	1,090,704,209.91			15,314,169.88		113,827,529.04	1,342,909,908.83	90,000,000.00	86,510,790.74			5,316,132.80		47,845,195.26	229,672,118.80
加：会计政策变更																
前期差错更正													-176,804.34		-1,591,238.98	-1,768,043.32
其他																
二、本年年初余额	123,064,000.00	1,090,704,209.91			15,314,169.88		113,827,529.04	1,342,909,908.83	90,000,000.00	86,510,790.74			5,139,328.46		46,253,956.28	227,904,075.48
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	123,064,000.00	-110,914,405.70					22,309,981.07	34,459,575.37	33,064,000.00	1,004,193,419.17			10,174,841.42		67,573,572.76	1,115,005,833.35
（一）净利润							53,075,981.07	53,075,981.07							101,748,414.18	101,748,414.18
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							53,075,981.07	53,075,981.07							101,748,414.18	101,748,414.18
（三）所有者投入和减少资本		12,149,594.30						12,149,594.30	33,064,000.00	1,004,193,419.17						1,037,257,419.17
1. 所有者投入资本									33,064,000.00	1,002,160,339.92						1,035,224,339.92
2. 股份支付计入所有者权益的金额		12,152,658.30						12,152,658.30		1,991,600.00						1,991,600.00
3. 其他		-3,064.00						-3,064.00		41,479.25						41,479.25
（四）利润分配							-30,766,000.00	-30,766,000.00					10,174,841.42		-34,174,841.42	-24,000,000.00

1. 提取盈余公积												10,174,841.42		-10,174,841.42	
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配						-30,766,000.00	-30,766,000.00							-24,000,000.00	-24,000,000.00
4. 其他															
（五）所有者权益内部结转	123,064,000.00	-123,064,000.00					0.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	123,064,000.00	-123,064,000.00					0.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 其他															
（六）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（七）其他															
四、本期期末余额	246,128,000.00	979,789,804.21			15,314,169.88	136,137,510.11	1,377,369,484.20	123,064,000.00	1,090,704,209.91			15,314,169.88		113,827,529.04	1,342,909,908.83

## 二、报表附注

### 北京合康亿盛变频科技股份有限公司

#### 2011 年上半年财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

#### 一、公司基本情况

北京合康亿盛变频科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)前身系2003年6月11日成立的北京合康亿盛科技有限公司,2009年6月18日,经北京市商务委员会京商务资字[2009]310号文《北京市商务委员会关于北京合康亿盛科技有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》批准,北京合康亿盛科技有限公司以原股东上海上丰集团有限公司、广州市明珠星投资有限公司、北京君慧创业投资中心、北京绵世方达投资咨询有限责任公司、联想控股有限公司、成都新锦泰投资发展有限公司、刘锦成、张燕南、杜心林、张涛、陈秋泉作为发起人整体变更为外商投资股份有限公司,全体股东以其享有的北京合康亿盛科技有限公司2009年4月30日的净资产出资,折股90,000,000.00股(每股面值1元),公司于2009年6月24日领取了北京市工商行政管理局核发的第110107005755842号企业营业执照。

2009年12月25日,经中国证券监督管理委员会以证监许可【2009】1464号文《关于核准北京合康亿盛变频科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》批准,核准本公司向社会公开发行不超过30,000,000.00股新股。

2010年1月20日,公司网上向社会投资者发行2400万股新股在深圳证券交易所创业板上市交易,2010年4月19日,网下向配售对象询价配售的600万股上市交易。2010年5月31日,公司完成工商变更登记,注册资本由9000万元变更为12000万元。

根据本公司2010年度第二次临时股东大会决议,同意向38名公司管理人员授予3,149,000.00股限制性股票并确定2010年11月30日为授予日。公司2010年12月22日第十八次董事会审议通过《关于公司首期股权激励计划人员调整的议案》调整后的《首期股权激励计划》激励对象为37人,限制性股票数量为3,114,000股。公司董事会议于2010年12月28日召开,审议通过《关于公司首期股权激励计划人员调整的议案》调整后的《首期股权激励计划》激励对象为36人,限制性股票数量为3,064,000股。公司申请增加注册资本人民币3,064,000.00元,变更后的注册资本为123,064,000.00元。

根据2011年3月6日经本公司2010年度股东大会批准的《公司2010年度利润分配及资本公积金转增股本》公司拟以总股本12,306.4万股为基数,以资本公积金向全体股东每10股转增10股,合计转增股本12,306.4万股公司申请增加注册资本人民币123,064,000.00元,变更后的注册资本为246,128,000.00元

公司注册资本:人民币246,128,000.00元;法定代表人:刘锦成;公司注册地址:北京市石景山区古城西街19号中小科技企业基地院内。

公司属其他电气机械及器材制造行业,主要产品为高压变频器及其配套的软件产品。经营范围:许可经营项目为制造高压变频器;一般经营项目为系统集成,提供相关的技术开发、技术转让,销售自产产品。

本财务报表业经本公司董事会于2011年8月23日决议批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定,本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 三、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06月30日的财务状况及2011年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外,本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号-财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 四、主要会计政策和会计估计

### 1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期,会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度,即每年自1月1日起至12月31日止。

### 2、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 3、企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按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(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为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。对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量的，确认或有对价，其后续计量影响商誉。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价

值以及合并成本的计量进行复核,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,其差额计入当期损益。

#### 4、合并财务报表的编制方法

##### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

##### (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本公司开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策和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,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司与母公司内部所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额,冲减少数股东权益。

#### 5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短(一般为从购买日起,三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 6、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### (2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：(1)属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；(2)可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

### (3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

## 7、金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费

用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

#### 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。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：（1）取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；（2）属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；（3）属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。



可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ②可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产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。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或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的减值损失，不予转回。

### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；(3) 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

#### (5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

##### ③财务担保合同

不属于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的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《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之中的较高者进行后续计量。

#### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其

一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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。

#### （7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### （8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

### 8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

#### （1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

#### （2）坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提

## 方法

本公司将金额为人民币 200 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,单独测试未发生减值的金融资产,包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项,不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

## A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项,按应收款项的账龄确定。

B. 根据信用风险特征组合确定的计提方法: 账龄分析法。

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内(含1年,下同)	1%	1%
1-2年	5%	5%
2-3年	20%	20%
3-4年	50%	50%
4年以上	100%	100%

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项,单独进行减值测试,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,计提坏账准备。

## (3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。但是,该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## 9、存货

## (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、自制半成品、产成品、发出商品等。

## (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价,存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。原材料和自制半成品的领用和发出按加权平均法计价,产成品和发出商品的发出按个别计价法计价。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，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) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 10、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。购买方为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，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权

投资。

#### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

#### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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；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。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

#### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按

其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 11、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30年	5	3.17
生产研发设备	5-10年	5	19-9.5
运输设备	5-10年	5	19-9.5
办公设备	5年	5	19

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“非流动非金融资产减值”。

#### (4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的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

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### 12、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“非流动资产减值”。

### 13、借款费用

借款费用包括借款利息、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。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的



汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

#### 14、无形资产

##### (1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

##### (2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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，能够证明其有用性；

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

## 15、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 16、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价

值,再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认,以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 17、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件,确认为预计负债:(1)该义务是本公司承担的现时义务;(2)履行该义务很可能导致经济利益流出;(3)该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日,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,按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的,补偿金额在基本确定能够收到时,作为资产单独确认,且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 18、股份支付

### (1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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。

#### ①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付,以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下,在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按直线法计算计入相关成本或费用,相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付,如果其他方服务的公允价值能够可靠计量,按照其他方服务在取得日的公允价值计量,如果其他方服务的公允价值不能可靠计量,但权益工具的公允价值能够可靠计量的,按照权益工具在服务取得日的公允价值计量,计入相关成本或费用,相应增加所有者权益。

#### ②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付,按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权,在授予日计入相关成本或费用,相应增加负债;如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权,在等待期的每个资产负债表日,以对可行权情况的最佳估计为基础,按照本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,相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日,对负债的公允价值重新

计量，其变动计入当期损益。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

本集团授予的限制性股票采用授予日证券交易所股票的收盘价。

#### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

#### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### 19、收入

#### (1) 商品销售收入

本公司销售的商品主要为高压变频器及其配套的软件产品，在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，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时，确认商品销售收入的实现。

#### (2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：(1) 收入的金额能够可靠地计量；(2) 相关的经济利益很可能流入企业；(3) 交易的完工程度能够可靠地确定；(4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

## 20、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和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，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。

## 21、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

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），以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。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异

转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 22、职工薪酬

本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。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### 23、主要会计政策、会计估计的变更

本公司本期无会计政策变更情况。

### 24、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### (1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

#### (2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### (3) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、

信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

#### (4) 持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日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归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

#### (5) 持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款等。在进行判断的过程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

#### (6) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方风险。

#### (7) 折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (8) 开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

#### (9) 递延所得税资产



在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (10) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### (11) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
营业税	按应税营业额的5%计缴营业税。
企业所得税	按应纳税所得额的15%计缴。
城市维护建设税	按应交增值税、营业税、消费税三税之和的7%计缴城市维护建设税
教育税附加	按应交增值税、营业税、消费税三税之和的3%计缴教育税附加

### 2、税收优惠及批文

经北京市石景山区国家税务局石国税批复(2007)20152号文批复及(2009)20049号文件批复，本公司对于自行开发生产销售的“HIVERT系列高压变频器软件V1.30”、“同步电机矢量控制高压变频调速系统V1.0、矢量控制高压变频调速系统V1.0、通用高压变频调速系统V1.0”软件产品。

自2006年12月1日至2010年12月31日期间，按17.00%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分享受即征即退的优惠政策。国务院于2011年1月28日发布关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若

## 报表附注

干政策的通知中规定继续实施软件增值税优惠政策。(国发(2011)4号)。

2009年6月12日,本公司取得了北京市科学技术委员会核发的编号为GR200911000317号《高新技术企业证书》,依据相关政策规定,本公司2009年度至2011年度期间享受国家关于高新技术企业的税收优惠政策,企业所得税按15.00%的优惠税率计缴。

### 3、其他说明

按照《国务院关于统一内外资企业和个人城市维护建设税和教育费附加制度的通知》要求从2010年12月1日起企业开始缴纳城市维护建设税和教育费附加。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

金额单位:人民币万元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册 资本	经营 范围	企 业 类 型	法 人 代 表	组 织 机 构 代 码	期 末 实 际 出 资 额	实 质 上 构 成 对 子 公 司 净 投 资 的 其 他 项 目 余 额
合康变频科技(武汉)有限公司	全资子公司	武汉东湖开发区	制造业	4,000.00	系统集成及技术开发,技术转让;高、中、低压变频器的制造和销售	民营企业	刘锦成	55842773-2	4,000.00	

## 报表附注

合康亿盛(北京)变频软件科技有限公司	全资子公司	北京市经济技术开发区	软件开发	500.00	软件技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务; 生产计算机软件; 销售资本产品; 计算机系统集成	民营企业	杜心林	56360506-2	500.00
--------------------	-------	------------	------	--------	---	------	-----	------------	--------

(续)

金额单位: 人民币万元

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否符合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额	注释
合康变频科技(武汉)有限公司	100.00	100.00	是				
合康亿盛(北京)变频软件科技有限公司	100.00	100.00	是				

## (2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

北京康沃电气有限公司(以下简称“康沃电气公司”)系本公司于2008年3月13日通过股权收购形式取得的全资子公司;。其基本情况如下表:

金额单位: 人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
北京康沃电气有限公司	有限责任公司	北京市北京经济开发区	制造业	2,000.00	高压变频器的生产销售	有限责任公司	刘锦成	05A58270	2,000.00	

(续)

金额单位：人民币万元

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否符合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额	注释
北京康沃电气有限公司	100.00	100.00	是				

## 2、合并范围发生变更的说明

本集团报告期内合并范围未发生变化。

## 七、合并财务报表项目注释

以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出,期初指2011年1月1日,期末指2011年06月30日。

### 1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金:						
-人民币	—	—	58,389.54	—	—	43,694.66
银行存款:						
-人民币	—	—	696,492,957.90	—	—	939,336,306.34
其他货币资金:						
-人民币	—	—	6,249,793.48	—	—	2,935,071.09

## 报表附注

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
合计			702,801,140.92			942,315,072.09

注：期末其他货币资金主要是存出的履约保证金。

## 2、应收票据

## (1) 应收票据分类

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	21,065,669.60	16,356,560.00
商业承兑汇票		
合计	21,065,669.60	16,356,560.00

## (2) 期末已经背书给其他方但尚未到期的票据情况（金额最大的前五项）

出票单位	出票日期	到期日	金额	是否已终止确认	备注
河北永洋钢铁有限公司	2011.01.10	2011.07.10	5,000,000.00	否	
河北新钢宏强有限公司	2011.01.10	2011.07.10	3,000,000.00	否	
辽宁赛沃斯节能技术有限公司	2011.03.29	2011.09.29	2,690,500.00	否	
四川省农资开元化肥有限公司	2011.01.07	2011.07.07	2,000,000.00	否	
河北晋和贸易集团有限公司	2011.04.21	2011.10.21	2,000,000.00	否	
新疆屯河水泥有限责任公司	2011.03.25	2011.09.25	2,000,000.00	否	
合计			16,690,500.00		

## 3、应收利息

## (1) 应收利息

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
北京银行经济技术开发区支行	7,672,500.00	4,185,000.00		11,857,500.00
北京银行石景山支行	9,225,000.00	3,964,200.00	2,726,700.00	10,462,500.00
北京银行经济技术开发区支行	2,062,500.00	404,200.00	2,466,700.00	
光大银行三里河支行	1,350,000.00	108,350.00	1,458,350.00	

## 报表附注

合计	20,310,000.00	8,661,750.00	6,651,750.00	22,320,000.00
----	---------------	--------------	--------------	---------------

注：本期应收利息是期末定期存款计提利息。

## 4、应收账款

## (1) 应收账款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备	329,548,263.16	100.00	13,347,452.66	4.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	329,548,263.16	100.00	13,347,452.66	4.05

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备	239,246,063.49	100.00	9,001,578.09	3.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	239,246,063.49	100.00	9,001,578.09	3.76

## (2) 应收账款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	231,735,492.51	70.32	171,490,940.36	71.67
1-2年	73,686,196.42	22.36	49,064,222.92	20.51
2-3年	15,724,997.33	4.77	15,039,975.21	6.29

## 报表附注

3-4年	8,401,576.90	2.55	3,650,925.00	1.53
合计	329,548,263.16	100.00	239,246,063.49	100.00

## (3) 坏账准备的计提情况

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	231,735,492.51	70.32	2,317,354.92	171,490,940.36	71.67	1,714,909.40
1-2年	73,686,196.42	22.36	3,684,309.82	49,064,222.92	20.51	2,453,211.15
2-3年	15,724,997.33	4.77	3,144,999.47	15,039,975.21	6.29	3,007,995.04
3-4年	8,401,576.90	2.55	4,200,788.45	3,650,925.00	1.53	1,825,462.50
合计	329,548,263.16	100.00	13,347,452.66	239,246,063.49	100.00	9,001,578.09

(4) 本报告期应收账款中应收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 本报告期应收账款中应收关联方南京国电南自新能源科技有限公司款项为1,796,198.30元

## (6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
唐山市德龙钢铁有限公司	非关联方	19,327,040.00	1年以内	5.86
中冶美利纸业浆纸有限公司	非关联方	13,080,000.00	1年以内	3.97
苏州吉能电子科技有限公司	非关联方	12,035,000.00	1年以内	3.65
L-START HK COMPANY LIMITED	非关联方	8,442,691.56	1年以内	2.56
山东广富集团有限公司	非关联方	4,306,205.00	1年以内	1.31
山东广富集团有限公司	非关联方	3,383,967.00	1-2年	1.03
合计		60,574,903.56		18.38

## 5、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

单项金额重大并单项计提坏账准备的

## 报表附注

其他应收款

按账龄组合计提坏账准备

28,615,777.28	100.00	625,310.58	2.19
---------------	--------	------------	------

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

合计	28,615,777.28	100.00	625,310.58	2.18
----	---------------	--------	------------	------

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄组合计提坏账准备	17,026,338.92	94.65	437,839.41	2.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	962140.1	5.35		
合计	17,988,479.02	100.00	437,839.41	2.57

## (2) 其他应收款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	25,536,015.13	89.24	14,031,066.05	78.00
1至2年	2,008,013.38	7.02	3,638,722.97	20.23
2至3年	887,748.77	3.10	114,690.00	0.64
3至4年	184,000.00	0.64	204,000.00	1.13
4年以上				
合计	28,615,777.28	100.00	17,988,479.02	100.00

## (3) 坏账准备的计提情况

## ①按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		期初数			
	账面余额		账面余额			
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		
1年以内	25,536,015.13	89.24	255,360.16	13,068,925.95	76.76	130,620.26



## 报表附注

1至2年	2,008,013.38	7.02	100,400.67	3,638,722.97	21.37	182,281.15
2至3年	887,748.77	3.10	177,549.75	114,690.00	0.67	22,938.00
3至4年	184,000.00	0.64	92,000.00	204,000.00	1.20	102,000.00
4年以上						
合计	28,615,777.28	100.00	625,310.58	17,026,338.92	100.00	437,839.41

(6) 本报告期其他应收款中无应收持有公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位以及关联方款项。

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
富平县水利建筑工程有限责任公司	非关联方	2,515,388.00	1年以内	8.79
国电诚信招标有限公司	非关联方	2,156,000.00	1年以内	7.53
北京神华中机能源环保科技有限公司	非关联方	786,000.00	1-2年	2.75
刘秋立	非关联方	727,000.00	1年以内	2.54
湖北三新硅业有限责任公司	非关联方	716,000.00	1年以内	2.50
合计		6,900,388.00		24.11

## 6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	58,037,821.28	96.17	18,304,488.60	96.40
1至2年	1,867,658.51	3.10	78,550.00	0.41
2至3年	438,017.11	0.73	605,591.02	3.19
3年以上				
合计	60,343,496.90	100.00	18,988,629.62	100.00

注：期末公司账龄超过一年的预付款项主要系暂未结算的材料款和未完工的工程。

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
武汉弘阳建筑工程有限公司	非关联方	20,000,000.00	2011年	工程未完工

## 报表附注

北京通州草厂建筑公司	非关联方	2,330,000.00	2011年	工程未完工
太原博恒智能技术有限公司	非关联方	1,158,170.00	2011年	未完工劳务
中工武大设计研究有限公司	非关联方	1,125,000.00	2011年	未完工劳务
洛阳源创电气有限公司	非关联方	995400.00	2011年	材料未到
合计		25,608,570.00		

(3) 报告期预付款项中无预付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位和关联方款项。

## 7、存货

## (1) 存货分类

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	84,579,307.87		84,579,307.87
在产品	33,490,881.95		33,490,881.95
产成品	37,644,527.46		37,644,527.46
自制半成品	10,773,999.17		10,773,999.17
发出商品	121,177,625.51		121,177,625.51
合计	287,666,341.96		287,666,341.96

(续)

项目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	46,072,408.70		46,072,408.70
在产品	37,614,444.16		37,614,444.16
产成品	19,746,773.87		19,746,773.87
自制半成品	6,590,914.88		6,590,914.88
发出商品	87,318,210.68		87,318,210.68
合计	197,342,752.29		197,342,752.29

注：截至 2011 年 06 月 30 日止，本公司存货无成本高于可变现净值的情况。

## 8、固定资产

## (1) 固定资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	86,574,670.62	4,450,585.21	56,542.73	90,968,713.10

## 报表附注

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其中：房屋及建筑物	56,504,019.05	0	0	56,504,019.05
生产研发设备	17,427,871.30	1,720,026.25	40,325.21	19,107,572.34
办公设备	5,923,117.54	1,358,974.7	16217.52	7,265,874.72
运输工具	6,719,662.73	1,371,584.26	0	8,091,246.99
二、累计折旧		本期新增	本期计提	
累计折旧合计	4,874,205.67	3,354,709.62	11,802.71	8,217,112.58
其中：房屋及建筑物	313,911.22	941,733.66	0	1,255,644.88
生产研发设备	2,382,708.95	1,027,530.77	4,886.35	3,405,353.37
办公设备	1,005,920.83	665,406.93	6,916.36	1,664,411.4
运输工具	1,171,664.67	720,038.26	0	1,891,702.93
三、账面净值合计	81,700,464.95			82,751,600.52
其中：房屋及建筑物	56,190,107.83			55,248,374.17
生产研发设备	15,045,162.35			15,702,218.97
办公设备	4,917,196.71			5601463.32
运输工具	5,547,998.06			6,199,544.06
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
生产研发设备				
办公设备				
运输工具				
五、账面价值合计	81,700,464.95			82,751,600.52
其中：房屋及建筑物	56,190,107.83			55248374.17
生产研发设备	15,045,162.35			15,702,218.97
办公设备	4,917,196.71			5,601,463.32
运输工具	5,547,998.06			6,199,544.06

注：本期计提折旧额为 3,354,709.62 元。

## 9、在建工程

### (1) 在建工程基本情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
调试工装	5,662.39					5,662.39
实验台	585,457.83					159,193.48

## 报表附注

新增配套设施	1,415,100.00				
武汉厂房	449,862.31				
调试台					53,061.04
合计	2,456,082.53				217,916.91

## (2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加数	本期转入固定 资产数	其他减少 数	期末数
武汉厂房	187,320,000.00		449,862.31			449,862.31
合计	187,320,000.00		449,862.31			449,862.31

(续)

工程名称	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息 资本化率 (%)	工程投入占预 算的比例 (%)	工程进度	资金来源
武汉厂房				0.24%	1%	募集资金
合计						

## 10、无形资产

## (1) 无形资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	9,423,325.11	24,012,486.68		33,435,811.79
软件				
土地使用权	8,423,325.11	17,834,770.00		26,258,095.11
专利技术	1,000,000.00	6,177,716.68		7,177,716.68
二、累计摊销合计	744,029.54	592,045.04		1,336,074.58
软件				
土地使用权	702,362.88	233,159.19		935,522.07
专利技术	41,666.66	358885.85		400,552.51
三、减值准备累计金额合计				
软件				
土地使用权				
专利技术				
四、账面价值合计	8,679,295.57	23,420,441.64		32,099,737.21
软件				

## 报表附注

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
土地使用权	7,720,962.23	17,601,610.81		25,322,573.04
专利技术	958,333.34	5,818,830.83		6,777,164.17

## (2) 开发项目支出

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
高压同步电机全数字化矢量控制变频器项目	4,118,477.79			4,118,477.79	
高压变频器功率单元的外部供电控制电源项目	2,059,238.89			2,059,238.89	
高压变频器优化		7,535,927.03			7,535,927.03
中低压项目		356,893.67			356,893.67
合 计	6,177,716.68	7,892,820.70		6,177,716.68	7,892,820.70

注：本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 60.40%。

## 11、递延所得税资产

## (1) 已确认的递延所得税资产

## ① 已确认的递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
资产减值准备	2,097,169.57	13,972,763.24	1,415,909.62	9,439,417.50
合计	2,097,169.57	13,972,763.24	1,415,909.62	9,439,417.50

## 12、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

## 报表附注

			转 回 数	转销 数
一、坏账准备	9,439,417.50	4,533,345.74		13,972,763.24
合计	9,439,417.50	4,533,345.74		13,972,763.24

## 13、应付账款

## (1) 应付账款明细情况

项目	期末数	期初数
1年以内	98,986,690.57	68,556,761.14
1至2年	522,569.61	690,856.75
2至3年	97,031.31	86,595.00
3年以上	667,440.55	9,250.00
合计	100,273,732.04	69,343,462.89

(2) 报告期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以及关联方款项。

## (3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明。

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
浙江庆泰电器成套有限公司	249,600.00	未结算	否
广州市广藏商贸有限公司	54,000.00	未结算	否
天地科技股份有限公司	38,000.00	未结算	否
北京易斯高科电子技术有限公司	21,012.00	未结算	否
合计	362,612.00		

## 15、预收款项

## (1) 预收款项明细情况

项目	期末数	期初数
1年以内	136,403,463.25	107,425,929.69
1至2年	13,818,598.08	8,752,452.77
2至3年		544,085.47
3年以上		
合计	150,222,061.33	116,722,467.93

(2) 报告期预收款项中无预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东

## 报表附注

单位以及关联方款项。

## (3) 账龄超过1年的大额预收款项情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
鄂尔多斯市伊化矿业资源有限责任公司	13,170,000.00	货物未验收
新汶矿业集团鲁新煤矿	3,555,000.00	货物未验收
国电青山热电有限公司	335,000.00	货物未验收
北京首秦冶金科技发展有限公司	270,000.00	货物未验收
台达电子工业股份有限公司	43,598.08	货物未验收
合计	17,373,598.08	

## 16、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,646,598.60	16,640,350.15	17,703,196.00	2,583,752.75
二、职工福利费		888,482.44	888,482.44	0.00
三、社会保险费	419,377.00	2,979,898.55	2,847,381.46	551,894.09
其中：1. 医疗保险费	247,585.10	975,649.73	946,337.29	276,897.54
2. 基本养老保险费	148,034.28	1,822,316.78	1,731,234.70	239,116.36
3. 工伤保险费	10,309.82	77,752.42	74,543.39	13,518.85
4. 失业保险费	10,920.20	86,176.02	77,982.63	19,113.59
5. 生育保险费	2,527.60	18,003.60	17,283.45	3,247.75
6. 意外伤害保险费		0.00	0.00	0.00
四、住房公积金	1,747.00	785,367.00	787,114.00	0.00
五、工会经费和职工教育经费		122,013.50	122,013.50	0.00
合计	4,067,722.60	21,416,111.64	22,348,187.40	3,135,646.84

## 17、应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	-7,418,293.36	1,054,239.10
营业税	9,000.00	25,000.00

## 报表附注

项目	期末数	期初数
企业所得税	6,206,864.37	6,942,522.80
个人所得税	174,538.45	184,971.71
城市维护建设税	185,865.57	446,726.27
教育费附加	79,656.67	190,704.12
地方教育费附加		750.00
印花税		482,300.83
合计	-762,368.30	9,327,214.83

## 18、其他应付款

## (1) 其他应付款明细情况

项目	期末数	期初数
1 年以内	420,853.50	412,181.32
1 至 2 年	56,337.00	78,982.50
2 至 3 年	6,442.00	
3 年以上		
合计	483,632.50	491,163.82

(2) 报告期其他应付款中无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位以及关联方的款项。

## (3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
李忠波	50,000.00	暂未支付	否
合计	50,000.00		

## 19、股本

金额单

位: 万元

项目	期初数		本期增减变动 (+、-)					期末数	
	金额	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例
一、有限售条件股份									
1. 国家持股									
2. 国有法人持股									



## 报表附注

3. 其他内资持股	8,316.40	67.58%	7,419.775	-896.625	6,523.15	14,839.55	60.29%
其中：境内法人持股	5,535.00	44.98%	5,535.00		5,535.00	11,070.00	44.98%
境内自然人持股	2,781.40	22.60%	1,884.775	-896.625	988.15	3,769.55	15.32%
4. 外资持股	990.00	8.04%	990.00		990.00	1,980.00	8.04%
其中：境外法人持股	990.00	8.04%	990.00		990.00	1,980.00	8.04%
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	9,306.40	75.62%	8,409.78	-896.625	7,513.15	16,819.55	68.34%
二、无限售条件股份							
1. 人民币普通股	3,000.00	24.38%	3,896.625	896.625	4,793.250	7,793.250	31.66%
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	3,000.00	24.38%	3,896.625	896.625	4,793.250	7,793.250	31.66%
三、股份总数	12,306.40	100.00%	12,306.40		12,306.40	24,612.80	100.00%

注：1、如附注一、公司基本情况所述，2009年12月25日，中国证券监督管理委员会以证监许可【2009】1464号文《关于核准北京合康亿盛变频科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》批准，核准本公司向社会公开发行不超过30,000,000.00股新股。2010年1月，本公司公开发行股票30,000,000.00股，本次公开发行共募集资金971,510,400.00元（已扣除承销保荐费53,289,600.00元）。首次公开发行后，公司的股份总数增加到120,000,000.00股，其中：限售期股96,000,000.00股；非限售股24,000,000.00股。

2、根据公司于2010年11月23日召开的第二次临时股东大会决议审议通过的《关于〈北京合康亿盛变频科技股份有限公司首期股权激励计划（草案修订稿）〉的议案》，公司通过向36名股权激励对象定向发行股票3,064,000股，增加注册资本人民币3,064,000元，变更后的注册资本为人民币123,064,000.00元，折合股份总数123,064,000.00股，每股面值1元。截止2010年12月30日，36名股权激励对象共缴纳68,602,960.00元，其中增加注册资本3,064,000元，资本溢价65,538,960.00元计入资本公积。本次出资经中瑞岳华会计师事务所有限公司出具的“中瑞岳华验字[2010]第359号”验资报告予以验证。

根据2011年3月6日经本公司2010年度股东大会批准的《公司2010年度利润分配及资本公积金转增股本》公司拟以总股本12,306.4万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增股本12,306.4万股。公司申请增加注册资本人民币123,064,000.00元，变更后的注册资本为246,128,000.00元

3、公司于2010年4月23日接到公司股东北京绵世方达投资咨询有限责任公司通知，北京绵世方达投资咨询有限责任公司将其所持有的公司有限售条件流通股共计4,500,000.00股(实施2010年度利润分配方案后变为9000,000股，并于2011年3月25日办理了股权质押登记手续)质押给新时代信托股份有限公司，有关质押登记手续已办理完毕。

截止2011年6月30日，北京绵世方达投资咨询有限责任公司累计质押9,000,000股。

4、公司于2010年10月12日接到公司股东上海上丰集团有限公司通知，上海上丰集团有限公司将其所持有的公司有限售条件流通股共计8,000,000股(2010年利润分配转增股本后为16,000,000股，占本公司总股本的6.50%)质押给中国民生银行股份有限公司上海分行。上海上丰集团有限公司已于2010年10月12日办理完毕股权质押登记手续。公司于2011年4月27日接到上海上丰集团有限公司通知，将上述16,000,000股中9,880,000股(占本公司总股本的4.01%)解除质押。同时，上海上丰集团有限公司将其所持有的本公司有限售条件流通股共计12,380,000股(占本公司总股本的5.03%)质押给中国民生银行股份有限公司上海分行，为上海上丰集团有限公司向中国民生银行股份有限公司上海分行申请的贷款提供担保。上海上丰集团有限公司已于2011年4月27日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了上述股权部分解除质押及质押登记手续。

截止2011年6月30日，上海上丰集团有限公司累计质押18,500,000股。

5、公司于2010年10月13日接到公司股东刘锦成通知，刘锦成将其所持有的公司有限售条件流通股共计4,350,000.00股(实施2010年度利润分配方案后变为8,700,000股，并于2011年3月25日办理了股权质押登记手续)质押给东莞银行股份有限公司广州分行，为广州番禺明珠星钟表有限公司向东莞银行股份有限公司广州分行申请的贷款提供担保。刘锦成已于2010年10月13日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股权质押登记手续，质押登记日为2010年10月13日。

公司于2011年4月29日接到公司股东刘锦成通知，刘锦成将其所持有的公司有限售条件流通股共计10,000,000.00股质押给东莞信托有限公司，为其向东莞信托有限公司申请的贷款提供担保。刘锦成已于2011年4月29日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股权质押登记手续，质押登记日为2011年4月29日。

截止2011年6月30日，股东刘锦成累计质押18,700,000股。

6、公司于2010年12月30日接到股东广州市明珠星投资有限公司通知，已将其所持有的公司有限售条件流通股共计10,000,000.00股(实施2010年度利

## 报表附注

利润分配方案后变为 20,000,000 股，并于 2011 年 3 月 25 日办理了股权质押登记手续) 质押给中国投资担保有限公司。广州市明珠星投资有限公司已于 2010 年 12 月 28 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股权质押登记手续，质押登记日为 2010 年 12 月 28 日。

截止 2011 年 6 月 30 日，股东广州市明珠星投资有限公司累计质押 20,000,000 股。

## 20、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	1,088,671,130.66		123,067,064.00	965,604,066.66
其中：投资者投入的资本	1,088,671,130.66		123,067,064.00	965,604,066.66
其他资本公积	2,033,079.25	12,152,658.30	0.00	14,185,737.55
其中：财政专项资金	41,479.25	0.00	0.00	41,479.25
股权激励	1,991,600.00	12,152,658.30	0.00	14,144,258.30
合计	1,090,704,209.91	12,152,658.30	123,067,064.00	979,789,804.21

注：(1) 其他资本公积-股权激励，是本期摊销的股份支付费用。详见附注十、股份支付。

(2) 资本溢价的减少主要是用资本溢价发放股票股利。

## 21、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	15,314,169.88			15,314,169.88
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
合计	15,314,169.88			15,314,169.88

注：根据公司法、章程的规定，本集团按净利润的 10% 提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50% 以上的，可不再提取。

## 22、未分配利润

(1) 未分配利润变动情况

项目	本期数	上期数	提取或分配比例
调整前上期未分配利润	112,265,030.88	47,289,621.06	

## 报表附注

期初未分配利润调整合计数		-1,591,238.98
调整后期初未分配利润	112,265,030.88	45,698,382.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	50,865,416.92	37,608,830.50
盈余公积弥补亏损		
其他转入		
减：提取法定盈余公积		10.00%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	30,766,000.00	24,000,000.00
转作股本的普通股股利		
其它		
期末未分配利润	132,364,447.88	59,307,212.58

## (1) 利润分配情况的说明

根据 2011 年 3 月 6 日经本公司 2010 年度股东大会批准的《公司 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本》，公司拟以现有总股本 12,306.4 万股为基数，按每 10 股派发现金红利 2.5 元（含税），共分配现金股利 3,076.60 万元（含税）

## 23、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入及营业成本

项目	本期发生数	上期发生数
主营业务收入	228,679,695.28	144,815,866.49
其他业务收入	2,000,230.78	417,318.82
营业收入合计	230,679,926.06	145,233,185.31
主营业务成本	138,784,639.35	93,302,719.48
其他业务成本	1,410,261.20	216,222.26
营业成本合计	140,194,900.55	93,518,941.74

## (2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
高压变频器	227,572,061.10	137,974,273.27	144,815,866.49	93,302,719.48
中低压变频器	1,745,063.24	1,330,773.16	0	
小计	229,317,124.34	139,305,046.43	144,815,866.49	93,302,719.48
减：内部抵销数	637,429.06	520,407.08		

## 报表附注

产品名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合计	228,679,695.28	138,784,639.35	144,815,866.49	93,302,719.48

## (3) 主营业务(分地区)

地区名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	6,371,794.87	3,993,141.64	2,825,409.53	811,686.48
华北地区	89,152,439.09	52,790,760.49	53,732,940.17	33,382,208.15
华东地区	54,866,175.23	35,841,121.40	36,951,487.18	26,248,813.12
华中地区	17,195,666.66	11,203,601.49	13,051,666.67	8,954,027.20
西北地区	14,714,974.36	5,239,295.73	12,970,671.45	8,246,484.34
西南地区	14,747,350.43	11,960,957.18	3,980,806.75	3,007,241.87
中南地区	8,188,119.65	6,711,439.98	10,155,974.36	7,414,970.64
境内小计	205,236,520.29	127,740,317.91	133,668,956.11	88,065,431.80
境外小计	24,080,604.05	11,564,728.52	11,146,910.38	5,237,287.68
减：内部抵销数	637429.06	520,407.08		
合计	228,679,695.28	138,784,639.35	144,815,866.49	93,302,719.48

## (4) 前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例(%)
2011年上半年	59,444,980.05	25.99%
2010年上半年	42,191,756.84	29.13%

## 24、营业税金及附加

项目	本期发生数	上期发生数
营业税	54,000.00	
城市维护建设税	648,382.04	
教育费附加	277,878.00	
合计	980,260.04	

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

## 报表附注

## 25、销售费用

项目	本期发生数	上期发生数
差旅费	5,637,954.86	3,305,422.66
代理费/咨询费	786,872.00	1,337,250.00
运费	2,366,871.00	3,378,072.04
工资	4,043,725.64	2,642,916.69
安装费	778,667.04	1,644,773.32
业务招待费	1,175,991.49	1,604,017.96
业务宣传费	509,981.43	882,240.14
社会保险	1,058,778.32	587,924.45
办公经费	1,293,003.03	953,215.77
股份支付	3,694,853.96	0.00
标书费	779,358.72	482,058.08
其他	446,459.59	56,030.51
合计	22,572,517.08	17,383,921.62

## 26、管理费用

项目	本期发生数	上期发生数
工资保险	3,298,866.60	1,790,210.18
办公经费	920,099.82	338,909.72
业务招待费	10,296.00	8,707.00
折旧费	947,172.72	268,666.53
研发费	5,175,511.20	4,237,841.21
车杂费	388,037.72	239,168.30
房租水电	244,178.68	122,674.61
中介费	429,564.17	928,508.75
无形资产摊销	592,448.89	74,441.70
股份支付	6,761,304.34	
其他	954,677.72	582,182.66
合计	19,722,157.86	8,591,310.66

## 27、财务费用

项目	本期发生数	上期发生数
利息支出	0.00	324,183.00

## 报表附注

减：利息收入	9,344,899.01	11,102,291.66
汇兑损益	360.00	-7,453.40
其他	-287,752.00	564,724.88
合计	-9,632,291.01	-10,220,837.18

## 28、资产减值损失

项目	本期发生数	上期发生数
坏账损失	4,533,345.74	2,675,268.40
合计	4,533,345.74	2,675,268.40

## 29、投资收益

项目	本期发生数	上期发生数
南京国电南自新能源科技有限公司	1,310,811.17	0
合计	1,310,811.17	0

## 30、营业外收入

项目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	0.00		
其中：固定资产处置利得	0.00		
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	5,779,514.97	8,865,819.46	544,500.00
其他	216,704.43	198,638.39	216,704.43
合计	5,996,219.40	9,064,457.85	761,204.43

## 其中，政府补助明细：

项目	本期发生数	上期发生数	说明
软件增值税返还	5,235,014.97	7,727,849.46	
收中关村科技园区石景山园管理委员会品牌奖励费	100,000.00		
收北京市石景山区经济和信息化委员会支持战略性新兴产业项目款	400,000.00		
收北京中关村企业信用促进会补贴款	14,500.00		
收北京市石景山区科学技术委员会科技	30,000.00		

## 报表附注

项目	本期发生数	上期发生数	说明
术奖奖金			
收中关村科技园区管理委员会 2008 年专利促进资金		50,000.00	
收北京市商务委员会补贴款		16,970.00	
收中关村科技园区石景山园管理委员会重点实验室支持资金		30,000.00	
收中关村科技园区石景山园管理委员会 2010 年企业改制上市支持兑现资金		500,000.00	
收中关村科技园石景山园管理委员会 2009 年招商引资政策兑现款		541,000.00	
合计	5,779,514.97	8,865,819.46	

注：1、经北京市石景山区国家税务局石国税批复（2007）20152 号文批复及（2009）20049 号文件批复，本公司对于自行开发生产销售的“HIVERT 系列高压变频器软件 V1.30”、“同步电机矢量控制高压变频调速系统 V1.0、矢量控制高压变频调速系统 V1.0、通用高压变频调速系统 V1.0”软件产品。自 2006 年 12 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日期间，按 17.00% 的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分享受即征即退的优惠政策。国务院于 2011 年 1 月 28 日发布关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知中规定继续实施软件增值税优惠政策（国发（2011）4 号），但公司尚未收到涉及 2011 年各月份的相关退税。

## 31、营业外支出

项目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	38,628.60	5,309.90	38,628.60
其中：固定资产处置损失	38,628.60	5,309.90	38,628.60
其它	26,718.84	2,218.32	26,718.84
合计	65,347.44	7,528.22	65,347.44

## 32、所得税费用

项目	本期发生数	上期发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	9,366,561.96	5,133,969.46
递延所得税调整	-681,259.95	-401,290.26
合计	8,685,302.01	4,732,679.20



### 33、基本每股收益和稀释每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当期期初转换；当期发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

#### （1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本期发生数		上期发生数	
	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	0.21	0.21	0.33	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.20	0.20	0.32	0.32

#### （2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本集团不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

#### ①计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	人民币元	
	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	50,865,416.92	37,608,830.50
其中：归属于持续经营的净利润	50,865,416.92	37,608,830.50
归属于终止经营的净利润		

## 报表附注

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	50,271,465.08	36,777,747.80
其中：归属于持续经营的净利润	50,271,465.08	36,777,747.80
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	人民币元	
	本期发生数	上期发生数
期初发行在外的普通股股数	123,064,000.00	90,000,000.00
加：本期发行的普通股加权数	123,064,000.00	25,000,000.00
减：本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	246,128,000.00	115,000,000.00

#### 34、销售商品、提供劳务收到的现金、购买商品、接受劳务支付的现金

本集团合并现金流量表中“销售商品、提供劳务收到的现金”及“购买商品、接受劳务支付的现金”与合并利润表中“营业收入”及“营业成本”金额相差较大的主要原因系报告期内集团部分购销业务通过票据结算所致，其中：销售商品收到的票据金额为 109,845,073.70 元、收到票据直接背书转让的金额为 103,344,964.10 元。

#### 35、现金流量表项目注释

##### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
单位保证金	11,894,113.00	6,494,896.00
往来款	3,836,731.22	658,582.96
政府补助	544,500.00	1,137,970.00
利息收入	7,249,629.12	
其他	197,355.38	1,063,502.05
合计	23,722,328.72	9,354,951.01

##### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
保证金	19,103,756.40	8,545,000.00

## 报表附注

项目	本期发生数	上期发生数
差旅费	5,185,922.12	3,413,689.26
研发费	1,553,539.70	
办公费	3,978,064.21	
往来款	23,970,791.92	6,001,269.71
广告咨询费	919,008.90	
业务招待费	916,201.93	
其他	5,730,746.82	16,797,444.67
合计	61,358,032.00	34,757,403.64

## 36、现金流量表补充资料

## (1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	50,865,416.92	37,608,830.50
加: 资产减值准备	4,533,345.74	2,673,968.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,354,709.62	1,040,844.67
无形资产摊销	581,950.66	84,536.08
长期待摊费用摊销	0.00	
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)	38,628.60	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	0.00	-173,012.96
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	0.00	
财务费用(收益以“-”号填列)	-8206720	-10,710,559.19
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,310,811.17	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-681,259.55	-401,290.26
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	0.00	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-90,323,589.67	-38,656,933.76
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-104,328,647.00	-49,678,742.19
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	49,297,372.63	17,204,633.29
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-96,179,603.22</b>	<b>-41,007,725.42</b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		

## 报表附注

项目	本期金额	上期金额
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	702,801,140.92	888,960,141.57
减：现金的期初余额	942,315,072.09	22,262,149.97
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	-239,513,931.17	866,697,991.60

## (2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
<b>一、现金</b>	703,392,885.45	888,960,141.57
其中：库存现金	58,389.54	36,710.28
可随时用于支付的银行存款	696,492,957.90	10,630,827.13
可随时用于支付的其他货币资金	6,249,793.48	878,292,604.16
可用于支付的存放中央银行款项		
<b>二、现金等价物</b>		
其中：三个月内到期的债券投资		
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	702,801,140.92	888,960,141.57

## 八、关联方及关联交易

## 1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
上海上丰集团有限公司	母公司	民营企业	上海	叶进吾	生产加工销售
(续)					
母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
上海上丰集团有限公司	58,000,000.00	28.52	28.52	自然人叶进吾和刘锦成 为本公司最终控制方	73,542,036-00

注：本公司最终控制方为叶进吾和刘锦成。

## 2、本公司的子公司

详见附注六、1、子公司情况。

## 3、本集团的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
刘锦成	高级管理人员及主要投资者
叶进吾	高级管理人员及主要投资者
张涛	高级管理人员
杜心林	高级管理人员
陈秋泉	高级管理人员
深圳市菲特数码技术有限公司	主要投资者控制的企业
广州番禺明珠星钟表有限公司	主要投资者控制的企业
武汉晨龙电子有限公司	主要投资者控制的企业
上海日普电力电子有限公司	主要投资者控制的企业
济南欧亚变频器有限公司	主要投资者控制的企业
南京国电南自新能源科技有限公司	直接持有对方的股份

## 4、关联方交易情况

## ① 出售商品/提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
南京国电南自新能源科技有限公司	销售变频器	按照市场价	3,546,290.60	2		

## (2) 关键管理人员报酬

年度报酬区间	本期数	上期数
总额	1,585,000.00	1,290,000.00
其中：(各金额区间人数)		
[20万元以上]	2	1
[15~20万元]	5	4
[10~15万元]	1	1
[10万元以下]	5	6

## 十、股份支付

## 1、股份支付总体情况

项目	相关内容
公司本期授予的各项权益工具总额	306.40 万股限制性股票
(1) 以权益结算的股份支付情况	
项目	相关内容
授予日权益工具公允价值的确定方法	限制性股票授予日本公司股票的交易收盘价 (授予日: 2010-11-30)
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	14,144,258.30
以权益结算的股份支付确认的费用总额	95,596,800.00

## 2、股份支付计划

本公司实施了一项股权激励计划(以下称“本计划”),目的在于建立于本集团业绩和长期战略紧密挂钩的长期激励机制,从而完善整体薪酬结构体系,为本集团业绩的长期持续发展奠定人力资源的竞争优势。符合条件的人士包括本集团的高级管理人员、本集团的其他职工。

本计划当前授予的限制性股票相当于本公司股本总额的 2.49%。每一名激励对象获授的限制性股票数量,有薪酬与考核委员会审议后报公司董事会审批,但未经公司股东大会特别批准,任何一名激励对象获得的限制性股票不超过股本总额的 1.00%。

授予价格:授予激励对象每一股标的股票的授予价格为 22.39 元,为本计划公布前 20 个交易日公司股票均价的 50%,激励对象在获授限制性股票时,应按授予价格支付股票认购款。

有效期:本计划的有效期为 5 年,自本公司股东大会批准本计划之日起计。

禁售期:自本集团授予日起 1 年为禁售期,在禁售期内,激励对象根据本计划获授的标的股票被锁定,不得转让。获授的限制性股票在生效(解锁)前也不得转让。

解锁期:授予后(包括禁售期在内)的 4 年为解锁期,在解锁期内,若达到本计划规定的解锁条件,激励对象可分四次申请解锁:第一次解锁期为授予日后的第一个周年日,解锁数量是获授标的股票总数的 25%;第二次解锁期为授予日后的第二个周年日,解锁数量是获授标的股票总数的 25%;第三次解锁期为授予日后的第三个周年日,解锁数量是获授标的股票总数的 25%;第四次解锁期为授予日后的第四个周年日,解锁数量是获授标的股票总数的 25%。解锁期的任一年度公司绩效条件未达到解锁条件的,该部分股票不得解锁,公司必须回购并注销该部分标的股票。

解锁条件：解锁期内，激励对象申请根据本股权激励计划获授的标的股票的解锁，必须同时满足以下条件：①本公司未发生如下任一情形：本公司最近一个会计年度财务会计报告被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告；公司最近一年内因重大违法违规行为被中国证监会予以行政处罚；中国证监会认定的其他情形。②激励对象未发生如下任一情形：最近 3 年内被证券交易所公开谴责或宣布为不适当人选的；最近 3 年内因重大违法违规行为被中国证监会予以行政处罚的；具有《公司法》规定的不得担任公司董事和高级管理人员情形的；公司董事会认定其他严重违反公司有关规定的。③公司业绩条件：以 2009 年净利润为固定基数，公司解锁日上一年度经审计的净利润较 2009 年度的净利润年复合增长率达到或超过 30%；解锁日上一年度的净利润不低于授予日前最近三个会计年度的平均水平且不得为负；2010 年、2011 年、2012 年、2013 年公司净资产收益率分别不低于 8%、10%、11%、12%。若公司发生再融资行为，则融资当年及下一年指标值以扣除融资数量后的净资产及该等净资产产生的净利润为计算依据。其中，净利润的指标以扣除非经常性损益的净利润与不扣除非经常性损益的净利润二者孰低者作为计算依据，净利润指归属于母公司所有者的净利润。④个人业绩条件：激励对象每次申请限制性股票解锁需要满足：上一年度个人绩效考核结果必须达到合格或以上。

2010 年 11 月 30 日，本集团董事会第十七次会议审议通过了《关于公司首期股权激励计划所涉限制性股票授予的议案》。根据股东大会的授权，董事会确定公司首期股权激励计划所涉限制性股票的授予日为 2010 年 11 月 30 日。共授予 36 名激励对象共限制性股票 306.40 万股本公司于 2011 年 1 月 20 日完成限制性股票授予（详见：附注十四、其他重要事项说明）。

本计划授予 36 名激励对象共限制性股票 306.40 万股，根据授予日本集团股票收盘确定限制性股票公允价值 53.59 元/股，本计划授予的限制性股票公允价值共 164,199,760.00 元。本次授予限制性股票的会计成本为人民币  $(53.59-22.39) * 3,064,000.00 = 95,596,800.00$  元，在生效期内均匀分摊。

### 十一、或有事项

截至 2011 年 06 月 30 日，本集团无需要披露的重大或有事项。

### 十二、承诺事项

截至 2011 年 06 月 30 日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

### 十三、资产负债表日后事项

截至 2011 年 06 月 30 日，本集团无需要披露的重大资产负债表日后事项。

#### 十四、其他重要事项说明

1、根据本集团第一届董事会第十七次会议关于授予限制性股票的决议及《北京合康亿盛变频科技股份有限公司首期股权激励计划（草案修订稿）》相关要求，董事会实施并完成了限制性股票的授予工作。授予日：2010 年 11 月 30 日；授予数量：3,064,000.00 股；授予对象：36 人；授予价格：22.39 元/股。本次股权激励计划的股份授予日为 2010 年 11 月 30 日，授予股份的上市日期为 2011 年 1 月 14 日。

#### 十五、母公司财务报表主要项目注释

##### 1、应收账款

###### (1) 应收账款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备	329,330,143.16	100.00	13,345,271.46	4.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	329,330,143.16	100.00	13,345,271.46	4.05
(续)				
种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备	239,246,063.49	100.00	9,001,578.09	3.76



## 报表附注

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

合计	239,246,063.49	100.00	9,001,578.09	3.76
----	----------------	--------	--------------	------

## (2) 应收账款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内(含一年)	231,517,372.51	70.30	171,490,940.36	71.67
1-2年	73,686,196.42	22.37	49,064,222.92	20.51
2-3年	15,724,997.33	4.78	15,039,975.21	6.29
3-4年	8,401,576.90	2.55	3,650,925.00	1.53
合计	329,330,143.16	100.00	239,246,063.49	100.00

## (3) 坏账准备的计提情况

## ①按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	231,517,372.51	70.30	2,315,173.72	171,490,940.36	71.67	1,714,909.40
1-2年	73,686,196.42	22.37	3,684,309.82	49,064,222.92	20.51	2,453,211.15
2-3年	15,724,997.33	4.78	3,144,999.47	15,039,975.21	6.29	3,007,995.04
3-4年	8,401,576.90	2.55	4,200,788.45	3,650,925.00	1.53	1,825,462.50
合计	329,330,143.16	100.00	13,345,271.46	239,246,063.49	100.00	9,001,578.09

(4) 本报告期应收账款中无应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

## (5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占应收账款总额的 比例 (%)
唐山市德龙钢铁有限公司	非关联方	19,327,040.00	1年以内	5.87
中冶美利纸业浆纸有限公司	非关联方	13,080,000.00	1年以内	3.97
苏州吉能电子科技有限公司	非关联方	12,035,000.00	1年以内	3.65
L-START HK COMPANY LIMITED	非关联方	8,442,691.56	1年以内	2.56

## 报表附注

山东广富集团有限公司	非关联方	4,306,205.00	1年以内	1.31
山东广富集团有限公司	非关联方	3,383,967.00	1-2年	1.03
合计		60,574,903.56		18.39

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	106,776,568.52	79.47		
按账龄组合计提坏账准备	27,578,802.28	20.53	614,940.83	2.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	134,355,370.80	100.00	614,940.83	2.23

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	55,854,140.52	75.63		
按账龄组合计提坏账准备	17,024,338.92	23.07	437,819.41	2.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	962,140.10	1.30		
合计	73,840,619.54	100.00	437,819.41	2.57

## (2) 其他应收款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	24,499,040.13	18.23	13,066,925.95	17.70
1-2年	2,008,013.38	1.49	3,638,722.97	4.93
2-3年	887,748.77	0.66	114,690.00	0.16
3-4年	184,000.00	0.14	204,000.00	0.28
合计	27,578,802.28	20.52	17,024,338.92	23.07

## (3) 坏账准备的计提情况

## 报表附注

## ①按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数				期初数	
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	24,499,040.13	88.83	244,990.40	13,066,925.95	76.75	130,600.26
1至2年	2,008,013.38	7.28	100,400.67	3,638,722.97	21.37	182,281.15
2至3年	887,748.77	3.22	177,549.76	114,690.00	0.67	22,938.00
3至4年	184,000.00	0.67	92,000.00	204,000.00	1.20	102,000.00
合计	27,578,802.28	100.00	614,940.83	17,024,338.92	100.00	437,819.41

(4) 本报告期其他应收款中无应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

## (5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的 比例(%)
合康变频科技(武汉)有限公司	全资子公司	50,000,000.00	1年以内	37.21
北京康沃电气有限公司	全资子公司	16,818,873.96	1年以内	12.52
		33,315,096.09	1-2年	24.80
		6,642,598.47	2-3年	4.94
富平县水利建筑工程有限责任公司	非关联方	2,515,388.00	1年以内	1.87
国电诚信招标有限公司	非关联方	2,156,000.00	1年以内	1.60
北京神华中机能源环保科技有限公司	非关联方	786,000.00	1-2年	0.59
合计		112,233,956.52		83.53

## (6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额 比例(%)
北京康沃电气有限公司	合并范围内关联方	56,776,568.52	42.26
合康变频科技(武汉)有限公司	合并范围内关联方	50,000,000.00	37.21
合计		106,776,568.52	79.47

## 3、长期股权投资

## 报表附注

## (1) 长期股权投资分类

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	53,200,000.00			53,200,000.00
其它	0	61,263,789.19		61,263,789.19
合计	53,200,000.00	61,263,789.19		114,463,789.19

## (2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
北京康沃电气有限公司	成本法	8,200,000.00	8,200,000.00		8,200,000.00
合康变频科技(武汉)有限公司	成本法	40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00
合康亿盛(北京)变频软件科技有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
南京国电南自新能源科技有限公司	权益法	60,070,000.00		61,263,789.19	61,263,789.19
合计			53,200,000.00	61,263,789.19	114,463,789.19

## (续)

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位享有表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京康沃电气有限公司	100.00	100.00				
合康变频科技(武汉)有限公司	100.00	100.00				
合康亿盛(北京)变频软件科技有限公司	100.00	100.00				
南京国电南自新能源科技有限公司	40.00	40.00				
合计						

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入及营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	228,877,697.00	144,815,866.49
其他业务收入	2,000,230.78	417,318.82
营业收入合计	230,877,927.78	145,233,185.31
主营业务成本	138,593,721.77	93,302,719.48
其他业务成本	1,410,261.20	216,222.26

## 报表附注

项目	本期发生额	上期发生额
营业成本合计	140,003,982.97	93,518,941.74

## (2) 主营业务(分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
高压变频器	227,572,061.10	137,623,881.61	144,815,866.49	93,302,719.48
中低压变频器	1,305,635.90	969,840.16	0	0
合计	228,877,697.00	138,593,721.77	144,815,866.49	93,302,719.48

## (3) 主营业务(分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	6,371,794.87	3,993,141.64	2,825,409.53	811,686.48
华北地区	89,152,439.09	52,790,760.49	53,732,940.17	33,382,208.15
华东地区	54,779,679.50	35,779,586.00	36,951,487.18	26,248,813.12
华中地区	17,191,452.99	11,200,848.09	13,051,666.67	8,954,027.20
西北地区	14,714,974.36	5,239,295.73	12,970,671.45	8,246,484.34
西南地区	14,747,350.43	11,960,957.18	3,980,806.75	3,007,241.87
中南地区	7,839,401.71	6,064,404.12	10,155,974.36	7,414,970.64
境内小计	204,797,092.95	127,028,993.25	133,668,956.11	88,065,431.80
境外小计	24,080,604.05	11,564,728.52	11,146,910.38	5,237,287.68
合计	228,877,697.00	138,593,721.77	144,815,866.49	93,302,719.48

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例(%)
2011年上半年	59,444,980.05	25.97%
2010年上半年	42,191,756.84	29.13%

## 5、现金流量表补充资料

项目	本期数	上期数
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	53,075,981.07	37,788,960.38
加: 资产减值准备	4,520,814.79	2,673,968.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,334,779.32	1,040,844.67
无形资产摊销	358,885.85	
长期待摊费用摊销	0	
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)	38,628.6	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	0	-173,012.96
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	0	
财务费用(收益以“-”号填列)	-8,206,720.00	-10,710,559.19
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,193,789.19	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-678,122.21	-401,290.26
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	0	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-84,222,330.81	-38,656,933.76
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-152,333,447.94	-51,324,363.58
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	49,088,526.58	6,110,433.29
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-137,216,793.94</b>	<b>-53,651,953.01</b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	663,774,813.75	888,597,944.19
减: 现金的期初余额	903,117,246.40	21,695,023.15
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	-239,342,432.65	866,902,921.04

## 十六、补充资料

## 1、非经常性损益明细表

单位: 元

## 报表附注

项目	本期数	上期数
非流动性资产处置损益	-38,628.60	-173,012.96
越权审批, 或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助, (与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	544,500.00	1,137,970.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	189,985.59	12,787.31
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
<b>小计</b>	<b>695,856.99</b>	<b>977,744.35</b>
所得税影响额	101,905.15	146,661.65
少数股东权益影响额(税后)		
<b>合计</b>	<b>593,951.84</b>	<b>831,082.70</b>

注: 非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入,“-”表示损失或支出。

本集团对非经常性损益项目的确认依照《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》(证监会公告[2008]43号)的规定执行。

注: 1、经北京市石景山区国家税务局石国税批复(2007)20152号文批复, 本集团对于自行开发生产销售的“HIVERT系列高压变频器软件 V1.30”软件产品, 自2006年12月1日至2010年12月31日期间, 按17%的法定税率征收增值税

## 报表附注

后,对其增值税实际税负超过 3%的部分享受即征即退的优惠政策,国务院于 2011 年 1 月 28 日发布关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知中规定继续实施软件增值税优惠政策。(国发(2011)4 号)。公司未将其作为非经常性损益。

## 3、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(元/股)	
		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	3.75%	0.21	0.21
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	3.71%	0.20	0.20

注:基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、32。

## 4、本集团合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

- 1、应收账款 2011 年 06 月 30 日期末数为 316,200,810.50 元,比期初数增加 37.33%,其主要原因系本期销售收入增加进而导致应收账款增加。
- 2、其他应收款 2011 年 06 月 30 日期末数为 27,990,466.70 元,比期初数增加 59.48%,其主要原因系本期支付的投标保证金增加所致。
- 3、存货 2011 年 06 月 30 日期末数为 287,666,341.96 元,比期初数增加 45.77%,其主要原因系产量增加导致本期采购原材料增加,发出商品增加所致。
- 4、在建工程 2011 年 06 月 30 日期末数为 2,456,082.53 元,比期初增加 1027.07%,其主要原因系公司为了进一步扩大产能新增的配套设施,以及子公司合康变频科技(武汉)有限公司厂房的投入。
- 5、递延所得税资产 2011 年 06 月 30 日期末数为 2,097,169.57 元,比期初数增加 48.11%,其主要原因系本期计提资产减值损失增加所致。
- 6、营业收入、营业成本 2011 年上半年度发生数分别为 230,679,926.06 元、140,194,900.55 元,比上期数分别增加 58.83%、49.91%,其主要原因系公司产品符合国家产业政策导向,客观市场需求增加以及公司自身营销策略等多方面因素的影响。
- 7、营业税金及附加 2011 年上半年度发生数 980,260.04 元,比上期数增加 100%。其主要原因系本期国家政策变更,外商投资企业 12 月份起缴纳城市维护建设税与教育费附加。
- 8、管理费用 2011 年上半年度发生数为 19,722,157.86 元,比上期数增加 129.56%,其主要原因系公司规模扩大导致管理人员工资及股权激励成本增加所致。
- 9、资产减值损失 2011 年上半年度发生数为 4,533,345.74 元,比上期数增加 69.45%,其主要原因系本期应收账款增加所致。
- 10、营业外收入 2011 年上半年度发生数为 5,996,219.4 元,比上期数减少 33.85%,其主要原因系本期政府补助的税收优惠政策具体实施细则在制定中。
- 11、营业外支出 2011 年上半年度发生数为 65,347.44 元,比上期数增加 768.03%,



## 报表附注

其主要原因系本期处置固定资产较多所致。

12、所得税费用 2011 年上半年度发生数为 8,685,302.01 元, 比上期数增加 83.52%, 其主要原因系本期利润大幅增加所致。

13、销售商品、提供劳务收到的现金 2011 年上半年度发生数为 112,015,550.70 元, 比上期数增加 35.12%, 其主要原因系销售收入较上年度增加所致。

14、支付给职工以及为职工支付的现金 2011 年上半年度发生数为 20,621,062.72 元, 比上期数增加 56.41%, 其主要原因系本期职工人员大幅度增加, 人工成本增加所致。

15、支付的各项税费 2011 年上半年度发生数为 27,503,811.83 元, 比上期数增加 36.08%

, 其主要原因系销售收入较上年度增加导致各项税费增加, 以及新增城市维护建设税和教育税附加。

16、投资支付的现金 2011 年上半年度发生数是 60,070,000.00 元, 比上期数增加 100%。主要原因是报告期内完成对国电南自新能源科技有限公司股权投资所导致。

## 第八节 备查文件

- 一、载有董事长刘锦成先生签名的2011年半年度报告文本原件；
- 二、载有公司负责人叶进吾先生、主管会计工作负责人王冬先生、会计机构负责人刘瑞霞签名并盖章的财务报告文本原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券投资部

北京合康亿盛变频科技股份有限公司

二〇一一年八月二十五日