
江苏中联电气股份有限公司

2012 年半年度报告



二〇一二年八月

目录

第一节 重要提示	3
第二节 公司基本情况	4
第三节 主要会计数据和财务数据摘要.....	5
第四节 股本变动及股东情况	7
第六节 董事、监事和高级管理人员.....	11
第六节 董事会报告	14
第七节 重要事项	23
第八节 财务报告	28
第九节 备查文件目录	91

第一节 重要提示

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。

没有董事、监事、高级管理人员声明对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。

公司全体董事均已出席审议本次半年度报告的董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人季奎余、主管会计工作负责人兼会计机构负责人杨艳声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

第二节 公司基本情况

（一）公司信息

A 股代码	002323
A 股简称	中联电气
上市证券交易所	深圳证券交易所
公司的法定中文名称	江苏中联电气股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	中联电气
公司的法定英文名称	JiangSu ZhongLian Electric CO.,LTD
公司法定代表人	季奎余
注册地址	盐城市青年西路 88 号
注册地址的邮政编码	224011
办公地址	盐城市青年西路 88 号
办公地址的邮政编码	224011
公司国际互联网网址	www.zl-electronic.com
电子信箱	jszldq@163.com

（二）联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘元玲	张健
联系地址	盐城市青年西路 88 号	盐城市青年西路 88 号
电话	0515-88448188	0515-88448188
传真	0515-88449688	0515-88449688
电子信箱	jszldq@163.com	jszldq@163.com

（三）信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司半年度报告备置地点	江苏中联电气股份有限公司证券部

第三节 主要会计数据和财务数据摘要

一、主要财务数据和指标

1、主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入（元）	139,929,807.91	124,337,872.72	12.54%
营业利润（元）	22,182,714.35	27,097,664.52	-18.14%
利润总额（元）	26,849,951.40	29,682,364.70	-9.54%
归属于上市公司股东的净利润（元）	22,819,623.46	25,230,009.99	-9.55%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	18,852,471.97	23,033,014.84	-18.15%
经营活动产生的现金流量净额（元）	4,728,199.63	24,873,819.49	-80.99%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产（元）	926,332,538.24	941,016,849.75	-1.56%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	841,340,697.86	868,177,074.40	-3.09%
股本（股）	82,760,000	82,760,000	0%

2、主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.2757	0.3049	-9.58%
稀释每股收益（元/股）	0.2757	0.3049	-9.58%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.2278	0.2783	-18.15%
全面摊薄净资产收益率（%）	2.71%	2.91%	-6.87%
加权平均净资产收益率（%）	2.62%	2.96%	-11.49%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	2.24%	2.65%	-15.47%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.16%	2.7%	-20%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.06	0.3	-80.99%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	10.17	10.49	-3.09%
资产负债率（%）	9.18%	7.74%	18.6%

二、非经常性损益项目

项目	金额（元）	说明
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）	4,562,000	龙冈财政工业评比 52000 元，技术改造项目专项资金补助 1900000 元，高企、研发中心奖励 500000 元，固定资产投资财政补贴 2110000 元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	105,237.05	主要为代扣代缴个人所得税手续费
所得税影响额	-700,085.56	
合计	3,967,151.49	--

第四节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

1、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	59,253,200	71.6%				-1,907,200	-1,907,200	57,346,000	69.29%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	37,056,000	44.78%						37,056,000	44.78%
其中：境内法人持股	12,352,000	14.93%						12,352,000	14.93%
境内自然人持股	24,704,000	29.85%						24,704,000	29.85%
4、外资持股	15,440,000	18.66%						15,440,000	18.66%
其中：境外法人持股	15,440,000	18.66%						15,440,000	18.66%
境外自然人持股									
5. 高管股份	6,757,200	8.16%				-1,907,200	-1,907,200	4,850,000	5.86%
二、无限售条件股份	23,506,800	28.4%				1,907,200	1,907,200	25,414,000	30.71%
1、人民币普通股	23,506,800	28.4%				1,907,200	1,907,200	25,414,000	30.71%
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	82,760,000	100%				0	0	82,760,000	100%

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
许继红	6,757,200	1,907,200		4,850,000	高管锁定	2012年4月20日
合计	6,757,200	1,907,200		4,850,000	--	--

二、证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

股票及其衍生 证券名称	发行日期	发行价格 (元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易 数量	交易终止日期
股票类						
中联电气	2009 年 12 月 14 日	30	21,000,000	2009 年 12 月 18 日	21,000,000	

前三年历次证券发行情况的说明：

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1254 号《关于核准江苏中联电气股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司于 2009 年 12 月 18 日采用网下向询价对象询价配售和网上资金申购定价发行相结合的方式，向社会公开发行人民币普通股(A 股) 2,100 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价格为 30.00 元。公司共募集资金 630,000,000.00 元，扣除发行费用 24,600,560.00 元，募集资金净额为 605,399,440.00 元。

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数：

报告期末股东总数为 11,065 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售 条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
季奎余	其他	29.85%	24,704,000	24,704,000		
瑞都有限公司	外资股	18.66%	15,440,000	15,440,000		
盐城兴业投资发展有限公司	社会法人股	14.93%	12,352,000	12,352,000		
许继红	其他	8.16%	6,757,200	4,850,000	质押	4,850,000
林玉英	其他	0.8%	660,914			

招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	社会法人股	0.75%	620,824			
谢俊辉	其他	0.16%	136,303			
浙江正泰公益基金会	社会法人股	0.14%	120,000			
浙江省爱心事业基金会	社会法人股	0.14%	113,000			
曾少霞	其他	0.13%	110,000			

前十名无限售条件股东持股情况

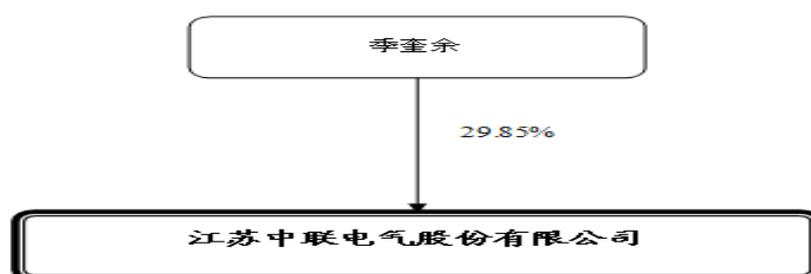
股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
许继红	1,907,200	A 股	1,907,200
林玉英	660,914	A 股	660,914
招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	620,824	A 股	620,824
谢俊辉	136,303	A 股	136,303
浙江正泰公益基金会	120,000	A 股	120,000
浙江省爱心事业基金会	113,000	A 股	113,000
曾少霞	110,000	A 股	110,000
郭永双	108,000	A 股	108,000
刘迎	107,028	A 股	107,028
郑书花	99,000	A 股	99,000

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

公司前十大股东中，季奎余持有公司 29.85% 的股份，为公司第一大股东，本公司实际控制人。瑞都有限公司、盐城兴业投资发展有限公司与公司控股股东季奎余作为一致行动人，合并控制公司 63.44% 的股份。除以上情况外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。

3、控股股东及实际控制人情况

报告期内本公司控股股东及实际控制人仍为季奎余先生，未发生变更。



4、其他持股在百分之十以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本（万元）
瑞都有限公司	许奇	2004 年 10 月 13 日	化工产品贸易、实业投资等。	0.0001
盐城兴业投资发展有限公司	许慧	2007 年 03 月 15 日	实业投资，钢材、金属材料（除贵稀金属）、机电、化工产品（除危险化学品、农药）销售，投资信息咨询。	1,200
情况说明	瑞都有限公司注册地为香港，注册资本为 1 港币。			

第六节 董事、监事和高级管理人员

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量 (股)	期末持 有股票 期权数 量 (股)	变动 原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
季奎余	董事长; 总经理	男	50	2010年06月25日	2013年06月25日	24,704,000	0	0	24,704,000	24,704,000	0		否
陈定忠	董事; 副总经理	男	44	2010年06月25日	2013年06月25日	0	0	0	0	0	0		否
刘元玲	董事; 董事会秘书	女	39	2010年06月25日	2013年06月25日	0	0	0	0	0	0		否
戴霞	董事	女	31	2010年06月25日	2013年06月25日	0	0	0	0	0	0		否
季刚	董事	男	29	2010年06月25日	2013年06月25日	0	0	0	0	0	0		否
钱志新	独立董事	男	62	2010年06月25日	2013年06月25日	0	0	0	0	0	0		否
王昌来	独立董事	男	44	2010年06月25日	2013年06月25日	0	0	0	0	0	0		否
卢新国	独立董事	男	47	2010年06月25日	2013年06月25日	0	0	0	0	0	0		否
许芬	监事	女	55	2010年06月25日	2013年06月25日	0	0	0	0	0	0		否
王龙章	职工代表监事	男	46	2010年06月25日	2013年06月25日	0	0	0	0	0	0		否
陈文勇	职工代表监事	男	44	2012年05月22日	2013年06月25日	0	0	0	0	0	0		否
苏成勇	副总经理	男	43	2010年06月25日	2013年06月25日	0	0	0	0	0	0		否
杨艳	财务总监	女	36	2010年06月25日	2013年06月25日	0	0	0	0	0	0		否
武佩刚	离职监事	男	48	2010年06月25日	2012年05月22日	0	0	0	0	0	0		
合计	--	--	--	--	--	24,704,000	0	0	24,704,000	24,704,000	0	--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、任职情况

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
季奎余	盐城中联矿用设备科技发展有限公司	执行董事、法定代表人	2012年02月20日		否
苏成勇	盐城中联矿用设备科技发展有限公司	经理	2012年02月20日		否
陈文勇	盐城中联矿用设备科技发展有限公司	监事	2012年02月20日		否
王昌来	江苏衡圣律师事务所	主任律师	2009年05月12日		是
卢新国	盐城工学院	教授、经管学院副院长	2011年12月10日		是
戴霞	南京工业大学	资产处教师	2007年07月12日		是
季刚	上海弈成贸易有限公司	总经理	2012年04月06日		是

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事会薪酬与考核委员会对公司董事、监事、高级管理人员绩效情况进行了考核，并制定薪酬考核方案报公司董事会审批。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	独立董事津贴按任职时间按标准准时支付到个人账户。 公司高级管理人员报酬按各自考核结果进行发放。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
武佩刚	职工代表监事	离职	2012年05月21日	辞职
陈文勇	职工代表监事	补选	2012年05月22日	

五、公司员工情况

在职员工的人数	310
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	211
销售人员	43
技术人员	26
财务人员	9
行政人员	21
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科	35
大专	78
高中及以下	197

第六节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

报告期内，公司按年初制定的经营计划，继续加大市场开拓力度，加强内部管理，公司产品营业收入基本稳定，实现的营业总收入139,929,807.91元，比去年同期增加12.54%，实现营业利润22,182,714.35元，比去年同期减少18.14%，实现净利润22,819,623.46元，比去年同期减少9.55%。

报告期内，公司进一步加大研发投入，公司新技术、新产品开发能力不断增强，取得了9项实用新型专利和1项外观设计专利；国内最大容量的8000kVA矿用隔爆型移动变电站在本公司研制成功，该产品现已取得了防爆合格证及安标证书。

报告期内，公司设立了一家全资子公司盐城中联矿用设备科技发展有限公司，注册资本人民币500万元，经营范围：矿山自动化设备、防爆电气设备的研发、生产、销售、技术咨询，电子元器件，计算机软硬件及辅助设备的销售，报告期末子公司总资产为5,028,352.31元、净资产为5,021,264.23元。子公司项目尚处于建设期和试产期。

（一）、公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
加工制造业	136,608,577.58	96,321,894.42	29.49	11.27	19.35	-4.77
分产品						
干式变压器	27,275,453.73	17,573,722.45	35.57	-5.84	-9.45	2.57
移动变电站	109,333,123.85	78,748,171.97	27.97	16.56	28.47	-6.68

2、主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
华北地区	84,562,535.23	55.12
西北地区	20,396,153.58	-30.17

华东地区	9,191,333.33	-40.74
其他地区	22,458,555.44	-4.58

3、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

报告期内，主营业务及其结构与上年同期相比未发生重大变化。

4、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

市场竞争激烈，销售价格下降，导致毛利率下降。

5、利润构成与上年同期相比发生重大变化的原因分析

报告期内，利润构成与上年同期相比未发生重大变化。

6、公司主要会计报表项目金额变动超过30%的项目及原因说明（合并会计报表）：

资产负债表项目	期末数	期初数	同比增减	原因说明
其他应收款	20,673,265.80	15,039,465.27	37.46%	主要原因系业务员备用金增加。
存货	61,706,595.24	47,283,127.84	30.50%	主要原因系材料储备增加。
在建工程	98,715,712.45	75,887,366.55	30.08%	主要原因系投资募投项目厂房基建和添置设备所致。
应付票据	15,406,500.00	9,859,800.00	56.26%	主要原因系采取银行汇票结算方式。
预收款项	16,678,485.98	8,189,521.00	103.66%	主要原因系公司收取预收款的客户大多为设备中间商和小客户，每期发生额不均衡所致。
应付职工薪酬	6,082,975.98	3,846,427.89	58.11%	主要原因系公司销售人员的业务费用尚未结算。

利润表项目	本期数	上年同期数	同比增减	原因说明
营业税金及附加	399,170.62	205,336.83	94.40%	主要原因系应交增值税交上年增加。
营业外收入	4,668,367.81	2,964,222.30	57.49%	主要原因系政府补助较上年增加。
营业外支出	1,130.76	379,522.12	-99.70%	主要原因系未发生上年的支出项目。

现金流量表项目	本期数	上年同期数	同比增减	原因说明
收到其他与经营活动有关的现金	8,074,547.67	4,778,979.00	69.86%	主要原因系政府补助较上年增加。
购买商品、接受劳务支付的现金	89,050,413.40	60,072,292.44	48.24%	主要原因系材料储备增加，付现材料增加。
支付给职工以及为职工支付的现金	8,156,624.30	5,897,595.85	38.30%	主要原因系报告期内员工人数增加以及人均工资增加所致。
经营活动现金流出小计	4,728,199.63	24,873,819.49	-80.99%	主要原因为付现购买商品增加。
投资活动产生的现金流量净额	-25,299,240.34	-58,935,817.91	-57.07%	主要原因为上年同期投资入股江苏紫金保险有限公司。

二、公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	60,539.94
报告期投入募集资金总额	12,072.83
已累计投入募集资金总额	40,274.46
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0%
募集资金总体使用情况说明	
公司对募集资金的使用和管理均严格按照相关管理制度进行。总体使用情况正常，未发生变更及其他情况。	

2、募集资金承诺项目情况

单位：万元

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										
200万kVA矿用隔爆型移动变电站及干式变压器建设项目	否	21,710	21,710	1,817.45	19,422.47	89.46%	2011年06月30日	3,848.63	是	否
技术服务支持中心	否	2,845	2,845	3.15	1,633.59	57.42%	2011年06月30日	0	否	否
承诺投资项目小计	-	24,555	24,555	1,820.6	21,056.06	-	-	3,848.63	-	-
超募资金投向										
超募资金---煤矿用电缆产品制造工程项目	否	9,800	9,800	752.23	9,718.4	99.17%	2011年12月31日	0	否	否
归还银行贷款(如有)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-	9,500	9,500	9,500	9,500	100%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	19,300	19,300	10,252.23	19,218.4	-	-	0	-	-
合计	-	43,855	43,855	12,072.83	40,274.46	-	-	3,848.63	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、技术服务支持中心其建立是为了提升公司的整体技术服务支持水平，其效益体现在公司整体效益中，故无法单独准确核算其效益。 2、矿缆项目中产品所涉及的资质证书正在申报取证中。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期不存在项目可行性发生重大变化的情形。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 1、2010年6月2日，公司第一届董事会第十九次董事会决议通过了《关于使用超募资金投资建设煤矿用电缆产品制造工程项目的议案》，同意使用本次超募集资金9800万元用于建设煤矿用电缆产品制造工程项目。公司独立董事、保荐人分别就关于利用超募资金使用发表了核查意见认为认为，本次超募资金的使用计划符合公司发展战略，有助于提高公司的募集资金使用效率。 2、2012年1月9日，为了提高募集资金的使用效率，在保证募集资金项目建设所需资金的前提下，公司第二届董事会第十四次董事会决议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，公司使用超募资金人民币9,500万元永久性补充流动资金。公司独立董事、监事会，保荐机构分别发表了同意意见。 3、剩余超募资金现存放于募集资金专户，公司将根据现有业务及后续发展所需，履行相关程序后使用。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生									
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生									

募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 2010 年 3 月 29 日，公司第一届董事会第十六次董事会决议通过了《关于以募集资金置换已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意用本次募集资金置换截至 2010 年 2 月 28 日公司以自筹资金预先投入募投项目的资金合计 32,010,333.80 元。公司监事会、独立董事、保荐人分别就关于利用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金发表了核查意见认为：本次资金置换行为没有与募投项目的实施计划相抵触，不会影响募投项目的正常实施，也不存在变相改变募集资金投向、损害股东利益的情形。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金均存储于募集资金专项存储账户内。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	

三、下半年经营计划

2012年下半年，公司将按照年初制定的经营目标，做好成本费用控制，降低运营成本；加大应收账款回收力度，提高应对经营风险的能力；加强矿缆项目销售团队建设，强化内部管理，提高销售团队的综合素质；提高研发能力，挖掘行业内具有开发潜力的产品。

四、对2012年1-9月经营业绩的预计

2012年1-9月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-25%	至	5%
2012年1-9月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	2864.50	至	4008.9
2011年1-9月归属于上市公司股东的净利润（元）	38,180,938.16		
业绩变动的说明	成本费用的增加影响公司净利润。		

五、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

七、陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

八、公司现金分红政策的制定及执行情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）和中国证监会江苏监管局《关于进一步落实上市公司现金分红有关要求的通知》（苏证监公司字[2012]276号）文件的要求，公司在对股东回报规划、现金分红政策等相关事项进行论证，并公司通过电话专线、E-mail 等方式听取中小股东的意见和诉求，形成相应的文件提交董事会、股东大会审议。现金分红政策的制定程序合规、透明。

修改后公司现金分红政策符合中国证监会的相关要求，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备。

九、利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

十、公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

十一、内幕信息知情人登记管理制度的建立及执行情况

为规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，以维护信息披露公平原则，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规和《公司章程》的有关规定，公司制定了《内幕信息知情人登记制度》并经第一届董事会第十四次会议审议通过；为进一步完善公司内幕信息管理制度，做好内幕信息保密工作，第二届董事会第十三次会议对此制度进行了修订。

根据《内幕信息知情人管理制度》规定，公司做好了内幕信息管理以及内幕信息知情人登记工作，凡接触内幕信息的相关人员都须填报《内幕信息知情人员登记表》，如实、完整记录内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节所有内幕信息知情人情况。

公司对董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人员在定期报告公告前30日内、业绩预告和业绩快报公告前10日内以及其他重大事项披露期间等敏感期内买卖公司股票的情况进行自查，没有发现相关人员利用内幕信息。

十二、其他披露事项

(一)、公司董事会日常工作情况

报告期内，董事会共召开4次会议，分别是第二届董事会第十四次会议、十五次会议、十六次会议、第十七次会议。

1、董事会第二届第十四次会议于2012年1月9日在公司会议室召开，会议审议通过了：

- (1)《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》
- (2)《关于补选陈定忠董事为第二届董事会审计委员会委员的议案》

2、董事会第二届第十五次会议于2012年2月16日在公司会议室召开，会议审议通过了：

- (1)《关于公司出资设立矿用机电全资子公司的议案》

3、董事会第二届第十六次会议于2012年3月27日在公司会议室召开，会议审议通过了：

- (1)《公司2011年度总经理工作报告》。

- (2) 《公司 2011 年度董事会工作报告》
- (3) 《公司2011年度财务决算报告》
- (4) 《公司 2011 年度报告及摘要》
- (5) 《公司 2011 年度利润分配预案》
- (6) 《公司2011年度募集资金存放与使用情况的专项报告》
- (7) 《公司 2011 年内部控制自我评价报告》
- (8) 《公司高级管理人员2011年度绩效薪酬考核发放方案》。
- (9) 《关于修订《公司董事、监事及高级管理人员绩效考核和薪酬管理办法》的议案》
- (10) 《公司高级管理人员 2012 年度绩效薪酬考核方案》
- (11) 《公司2012年度财务预算报告》。
- (12) 《关于续聘公司2012年度财务审计机构的议案》
- (13) 《关于公司2012年综合信贷业务授信的议案》
- (14) 《关于修订《公司子公司管理制度》的议案》。
- (15) 《关于提议召开公司2011年度股东大会的议案》。

4、董事会第二届第十七次会议于2012年4月23日在公司会议室召开，会议审议通过了：

- (1) 《公司2012年第一季度报告》
- (二) 董事会对股东大会决议执行情况

报告期内，公司董事会主持召开了1次股东大会。公司董事会认真组织落实股东大会的各项决议，确保决议事项得到充分执行，以保障各位股东的合法权益。

(三) 董事出席董事会情况

公司全体董事严格按照规定，勤勉履行董事职责，亲自出席相关会议，积极参与重大事项决策，切实维护公司利益和全体股东权益。

报告期内董事会会议召开次数				4	
姓名	职务	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
季奎余	董事长	4	0	0	否
陈定忠	董事	4	0	0	否
刘元玲	董事	4	0	0	否
戴 霞	董事	4	0	0	否

季 刚	董事	4	0	0	否
钱志新	独立董事	4	0	0	否
王昌来	独立董事	4	0	0	否
卢新国	独立董事	4	0	0	否

(四) 投资者关系管理开展情况

1、2012年4月6日，公司通过全景网投资者关系互动平台举行了2011年度报告网上说明会。公司董事长、财务负责人、董事会秘书、独立董事和保荐代表人就2011年度公司业绩情况与广大投资者进行了交流，认真听取了投资者提出的宝贵意见和建议，使投资者进一步增强了对公司的了解。

2、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待对象	接待方式	谈论的主要内容
2012年3月28	公司证券部	证券时报	电话沟通	关于2011年度报告的相关问题

3、报告期内，公司通过指定信息披露报纸及网站，准确及时披露相关信息，严格按照相关制度详细回复投资者咨询事项。在日常工作中就公司生产经营、未来发展等投资者关心的问题与投资者积极进行交流，解答投资者的咨询和疑问。

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

第七节 重要事项

一、公司治理状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》和《深圳证券交易所股票上市规则》以及深圳证券交易所有关中小企业板上市公司有关规定的要求，不断完善公司法人治理结构，优化基本组织架构，建立健全内部管理。

截止本报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

二、以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

2012年4月17日，公司2011年年度股东大会审议通过了公司2011年年度利润分配方案：以2011年年末总股本8276万股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利6元（含税），共计派发利49,656,000元。该方案于2012年5月8日实施完毕。

三、重大诉讼仲裁事项

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

五、公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

3、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本（元）	持有数量（股）	占该公司股权比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
紫金保险股份有限公司	21,000,000	20,000,000	0.8%				长期股权投资	购买
合计			--				--	--

持有非上市金融企业股权情况的说明

紫金财产保险股份有限公司由江苏省国信资产管理集团有限公司等13家单位共同申请发起设立，2011年4月，中国保监会批复同意注册资本变更为250,000万元，股东数量增加至42家，本公司为参股单位之一。2010年12月30日本公司与紫金财产保险股份有限公司签订《出资协议书》，协议书约定：本公司以现金方式出资2,100万元投资紫金财产保险股份有限公司，每股1.05元溢价购入，本公司共持有紫金财产保险股份有限公司2,000万股，现金出资额于2011年1月支付到位。

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

六、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

2、出售资产情况

适用 不适用

3、资产置换情况

适用 不适用

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

七、公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

八、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

九、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

十、重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额10%以上（含10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

十一、发行公司债的说明

适用 不适用

十二、承诺事项履行情况

公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
发行时所作承诺	季奎余 瑞都有限公司 盐城兴业投资发展有限公司 许继红	公司控股股东季奎余先生承诺：自本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已直接和间接持有的本公司股份，也不由本公司收购该部分股份。季奎余先生同时承诺：除前述锁定期外，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的 25%；离职后半年	2009 年 12 月 18 日	股份锁定承诺期限：季奎余、瑞都有限公司、盐城兴业投资发展有限公司自公司股票上市之日起三十六个月内；许继红自公司股票上市之日起 12 个月内。	严格履行

	<p>内，不转让其所持有的本公司股份。</p> <p>公司股东瑞都有限公司承诺：自本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已直接和间接持有的本公司股份，也不由本公司收购该部分股份。瑞都有限公司同时承诺：除前述锁定期外，在股东许奇担任中联电气董事期间，瑞都有限每年转让中联电气的股票数额不超过所持中联电气股票总数的25%，在许奇离职后半年内，不转让瑞都有限持有的中联电气股票。</p> <p>公司股东盐城兴业投资发展有限公司承诺：自本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已直接和间接持有的本公司股份，也不由本公司收购该部分股份。</p> <p>公司股东许继红女士承诺：自本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已直接和间接持有的本公司股份，也不由本公司收购该部分股份。许继红女士同时承诺：除前述锁定期外，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的25%；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。</p>			
--	---	--	--	--

十三、其他综合收益细目

报告期内无其他综合收益。

十四、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年03月28日	公司证券部	电话沟通	机构	证券时报	关于2011年度报告的相关问题

十五、半年报未经审计。报告期内无聘任、解聘会计师事务所情况。

十六、报告期内上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人无处罚及整改情况。

十七、报告期内无其他重大事项的说明

十八、信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
----	------------	------	---------------

第二届董事会第十四次会议决议公告	《证券时报》D12	2012年01月10日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
第二届监事会第十次会议决议公告	《证券时报》D12	2012年01月10日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的公告	《证券时报》D16	2012年02月17日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
第二届董事会第十五次会议决议公告	《证券时报》D16	2012年02月17日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于设立全资子公司暨对外投资的公告	《证券时报》D17	2012年02月17日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2011年度业绩快报	《证券时报》D52	2012年02月24日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
第二届董事会第十六次会议决议公告	《证券时报》D52	2012年03月28日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2011年度募集资金存放与使用情况的专项报告	《证券时报》D52	2012年03月28日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
第二届监事会第十一次会议决议公告	《证券时报》D52	2012年03月28日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于召开2011年度股东大会的通知公告	《证券时报》D52	2012年03月28日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2011年年度报告摘要	《证券时报》D52	2012年03月28日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于举行2011年度报告网上说明会的公告	《证券时报》D52	2012年03月28日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于2011年年度股东大会决议的公告	《证券时报》D21	2012年04月18日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
公司2012年第一季度报告正文	《证券时报》D76	2012年04月24日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2011年度权益分派实施公告	《证券时报》D4	2012年04月27日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于职工代表监事辞职的公告	《证券时报》D8	2012年05月22日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn

第八节 财务报告

一、审计报告

半年报是否经过审计

是 否

二、财务报表

是否需要合并报表：

是 否

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：江苏中联电气股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		350,243,617.31	420,019,041.01
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		30,626,823.08	42,770,061.5
应收账款		205,426,707.57	178,100,671.14
预付款项		18,067,103.95	23,316,887.95
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		2,625,000	
应收股利			
其他应收款		20,673,265.8	15,039,465.27
买入返售金融资产			
存货		61,706,595.24	47,283,127.84
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		689,369,112.95	726,529,254.71
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		21,000,000	21,000,000
投资性房地产			
固定资产		96,379,564.62	96,860,479.2
在建工程		98,715,712.45	75,887,366.55
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		18,959,897	19,166,834.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,908,251.22	1,572,914.33
其他非流动资产			
非流动资产合计		236,963,425.29	214,487,595.04
资产总计		926,332,538.24	941,016,849.75
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		15,406,500	9,859,800
应付账款		27,033,246.63	27,782,170.47
预收款项		16,678,485.98	8,189,521
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		6,082,975.98	3,846,427.89
应交税费		5,579,878.51	7,617,994.01
应付利息			
应付股利			
其他应付款		12,209,647.93	13,542,756.63
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		82,990,735.03	70,838,670
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		2,001,105.35	2,001,105.35
非流动负债合计		2,001,105.35	2,001,105.35
负债合计		84,991,840.38	72,839,775.35
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		82,760,000	82,760,000
资本公积		584,406,202.17	584,406,202.17
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		27,549,487.21	27,549,487.21
一般风险准备			
未分配利润		146,625,008.48	173,461,385.02
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		841,340,697.86	868,177,074.4
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		841,340,697.86	868,177,074.4
负债和所有者权益（或股东权益）总计		926,332,538.24	941,016,849.75

法定代表人：季奎余

主管会计工作负责人：杨艳

会计机构负责人：杨艳

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		345,215,265	420,019,041.01
交易性金融资产			
应收票据		30,626,823.08	42,770,061.5
应收账款		205,426,707.57	178,100,671.14
预付款项		18,067,103.95	23,316,887.95
应收利息		2,625,000	
应收股利			
其他应收款		20,673,265.8	15,039,465.27
存货		61,706,595.24	47,283,127.84
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		684,340,760.64	726,529,254.71
非流动资产：			
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		26,000,000	21,000,000
投资性房地产			
固定资产		96,379,564.62	96,860,479.2
在建工程		98,715,712.45	75,887,366.55
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		18,959,897	19,166,834.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,908,251.22	1,572,914.33
其他非流动资产			
非流动资产合计		241,963,425.29	214,487,595.04
资产总计		926,304,185.93	941,016,849.75
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		15,406,500	9,859,800
应付账款		27,033,246.63	27,782,170.47
预收款项		16,678,485.98	8,189,521
应付职工薪酬		6,082,975.98	3,846,427.89
应交税费		5,572,790.43	7,617,994.01
应付利息			
应付股利			
其他应付款		12,209,647.93	13,542,756.63
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		82,983,646.95	70,838,670
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		2,001,105.35	2,001,105.35
非流动负债合计		2,001,105.35	2,001,105.35
负债合计		84,984,752.3	72,839,775.35
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		82,760,000	82,760,000
资本公积		584,406,202.17	584,406,202.17
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		27,549,487.21	27,549,487.21
未分配利润		146,603,744.25	173,461,385.02
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		841319433.63	868177074.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计		926,304,185.93	941,016,849.75

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		139,929,807.91	124,337,872.72
其中：营业收入		139,929,807.91	124,337,872.72
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		117,747,093.56	97,240,208.2
其中：营业成本		97,660,256.96	81,210,488.32
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		399,170.62	205,336.83
销售费用		10,158,309.03	10,404,007.85
管理费用		12,555,280.48	9,305,583.82
财务费用		-5,261,502.8	-5,787,664.49
资产减值损失		2,235,579.27	1,902,455.87
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		22,182,714.35	27,097,664.52
加：营业外收入		4,668,367.81	2,964,222.3
减：营业外支出		1,130.76	379,522.12
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		26,849,951.4	29,682,364.7
减：所得税费用		4,030,327.94	4,452,354.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		22,819,623.46	25,230,009.99
其中：被合并方在合并前实现的净利润		22,819,623.46	25,230,009.99
归属于母公司所有者的净利润		22,819,623.46	25,230,009.99
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.2757	0.3049

(二) 稀释每股收益		0.2757	0.3049
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		22,819,623.46	25,230,009.99
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：22,819,623.46 元。

法定代表人：季奎余

主管会计工作负责人：杨艳

会计机构负责人：杨艳

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		139,929,807.91	124,337,872.72
减：营业成本		97,660,256.96	81,210,488.32
营业税金及附加		399,170.62	205,336.83
销售费用		10,158,309.03	10,404,007.85
管理费用		12,542,780.48	9,305,583.82
财务费用		-5,220,555.49	-5,787,664.49
资产减值损失		2,235,579.27	1,902,455.87
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		22,154,267.04	27,097,664.52
加：营业外收入		4,668,367.81	2,964,222.3
减：营业外支出		1,035.76	379,522.12
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		26,821,599.09	29,682,364.7
减：所得税费用		4,023,239.86	4,452,354.71
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		22,798,359.23	25,230,009.99
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.2755	0.3049
（二）稀释每股收益		0.2755	0.3049
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		22,798,359.23	25,230,009.99

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	118,858,664.54	104,026,643.69
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		5,206,539.18
收到其他与经营活动有关的现金	8,074,547.67	4,778,979
经营活动现金流入小计	126,933,212.21	114,012,161.87

购买商品、接受劳务支付的现金	89,050,413.4	60,072,292.44
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	8,156,624.3	5,897,595.85
支付的各项税费	11,136,503.98	11,255,445.89
支付其他与经营活动有关的现金	13,861,470.9	11,913,008.2
经营活动现金流出小计	122,205,012.58	89,138,342.38
经营活动产生的现金流量净额	4,728,199.63	24,873,819.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,299,240.34	37,935,817.91
投资支付的现金		21,000,000
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		
投资活动现金流出小计	25,299,240.34	58,935,817.91
投资活动产生的现金流量净额	-25,299,240.34	-58,935,817.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
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		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49,656,000	
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		
筹资活动现金流出小计	-49,656,000	
筹资活动产生的现金流量净额		
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	-70,227,040.71	-34,061,998.42
加：期初现金及现金等价物余额	409,674,510.47	512,119,592.73
六、期末现金及现金等价物余额	339,447,469.76	478,057,594.31

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	118,858,664.54	104,026,643.69
收到的税费返还		5,206,539.18
收到其他与经营活动有关的现金	8,033,600.36	4,778,979
经营活动现金流入小计	126,892,264.9	114,012,161.87

购买商品、接受劳务支付的现金	89,050,413.4	60,072,292.44
支付给职工以及为职工支付的现金	8,156,624.3	5,897,595.85
支付的各项税费	11,136,503.98	11,255,445.89
支付其他与经营活动有关的现金	13,848,875.9	11,913,008.2
经营活动现金流出小计	122,192,417.58	89,138,342.38
经营活动产生的现金流量净额	4,699,847.32	24,873,819.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,299,240.34	37,935,817.91
投资支付的现金		21,000,000
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	5,000,000	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	30,299,240.34	58,935,817.91
投资活动产生的现金流量净额	-30,299,240.34	-58,935,817.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49,656,000	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	-49,656,000	
筹资活动产生的现金流量净额		
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	-75,255,393.02	-34,061,998.42
加：期初现金及现金等价物余额	409,674,510.47	512,119,592.73
六、期末现金及现金等价物余额	334,419,117.45	478,057,594.31

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	82,760,000	584,406,202.17			27,549,487.21		173,461,385.02		868,177,074.4	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	82,760,000	584,406,202.17			27,549,487.21		173,461,385.02		868,177,074.4	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-26,836,376.54		-26,836,376.54	
（一）净利润							22,819,623.46		22,819,623.46	
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							22,819,623.46		22,819,623.46	
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	-49,656,000	0	0	-49,656,000
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-49,656,000			-49,656,000
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	82,760,000	584,406,202.17			27,549,487.21		146,625,008.48			841,340,697.86

上年金额

单位：元

项目	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
	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	82,760,000	584,406,202.17			22,320,155.72		151,225,401.57			840,711,759.46	
加:同一控制下企业合并产生的追溯调整											
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	82,760,000	584,406,202.17			22,320,155.72		151,225,401.57			840,711,759.46	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					5,229,331.49		22,235,983.45			27,465,314.94	
(一) 净利润							52,293,314.94			52,293,314.94	
(二) 其他综合收益											
上述(一)和(二)小计							52,293,314.94			52,293,314.94	
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1. 所有者投入资本											
2. 股份支付计入所有者权益的金额											
3. 其他											
(四) 利润分配	0	0	0	0	5,229,331.49	0	-30,057,331.49	0	0	-24,828,000	
1. 提取盈余公积					5,229,331.49		-5,229,331.49				
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配							-24,828,000			-24,828,000	
4. 其他											
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	82,760,000	584,406,202.17			27,549,487.21		173,461,385.02		868,177,074.4

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	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
一、上年年末余额	82,760,000	584,406,202.17			27,549,487.21		173,461,385.02	868,177,074.4
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	82,760,000	584,406,202.17			27,549,487.21		173,461,385.02	868,177,074.4
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-26,857,640.77	-26,857,640.77
（一）净利润							22,798,359.23	22,798,359.23
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							22,798,359.23	22,798,359.23
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-49,656,000	-49,656,000
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-49,656,000	-49,656,000
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	82,760,000	584,406,202.17			27,549,487.21		146,603,744.25	841,319,433.63

上年金额

单位：元

项目	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
一、上年年末余额	82,760,000	584,406,202.17			22,320,155.72		151,225,401.57	840,711,759.46
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	82,760,000	584,406,202.17			22,320,155.72		151,225,401.57	840,711,759.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					5,229,331.49		22,235,983.45	27,465,314.94
（一）净利润							52,293,314.94	52,293,314.94
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							52,293,314.94	52,293,314.94
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					5,229,331.49		-30,057,331.49	-24,828,000
1. 提取盈余公积					5,229,331.49		-5,229,331.49	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-24,828,000	-24,828,000
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	82,760,000	584,406,202.17			27,549,487.21		173,461,385.02	868,177,074.4

三、公司基本情况

江苏中联电气股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）的前身为盐城市中联电气制造有限公司，于 2002 年 10 月 21 日在盐城市盐都区潘黄宝才工业园区成立。经多次股权变动，并于 2007 年 6 月 25 日取得商务部同意盐城市中联电气制造有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复（商资批[2007]1050 号），2007 年 7 月 6 日公司在江苏省盐城工商行政管理局办理了工商变更登记，取得了第 320900400004836 号的企业法人营业执照，注册资本为 6,176 万元。

2009 年 12 月 9 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1254 号文核准，公司向社会公开发行 2,100 万股人民币普通股（A 股），并于 2009 年 12 月 18 日在深圳证券交易所挂牌交易，股票简称“中联电气”，证券代码：002323。

截止 2012 年 6 月 30 日，公司股本为 8,276 万元。注册地址为盐城市青年西路 88 号。法定代表人为季奎余。

公司所处行业为冶金、矿山、机电工业专用设备制造业。

经营范围：防爆电气及电力变压器的制造、维修、技术咨询；线缆制造（含矿用电缆）；备件及原辅材料销售。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

（一）、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础进行编制，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（二）、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（三）、会计期间

本公司会计期间分为年度和中期。中期包括半年度、季度和月度。年度、半年度、季度、月度起止日期按公历日期确定。公司会计年度为每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

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

合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

（六）、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

(七)、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指企业持有的同时具备期限短（一般指从购入日起不超过 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八)、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，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。

(2) 外币财务报表的折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，按照系统合理方法确定的，与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

（九）、金融工具

金融工具划分为金融资产或金融负债。

（1）金融工具的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的

金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，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；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：

①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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收

益，同时调整公允价值变动损益。

②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

（4）金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

（6）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

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。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，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。可供出售金融资产发生减值时，将原直接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。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；

2) 管理层没有意图持有至到期；

3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；

4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

(十)、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司坏账确认标准：凡因债务人破产，依据法律清偿后确实无法收回的应收款项；债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；债务人逾期三年未能履行偿债义务，经股东大会或董事会批准列作坏账的应收款项，以及其他发生减值的债权如果评估为不可收回，则对其终止确认。

本公司采用备抵法核算坏账损失。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	400 万元及以上且有客观证据表明发生了减值的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
------	----------------	---------

组合 1	账龄分析法	
组合 2	其他方法	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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)	2	2
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 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账款

单项计提坏账准备的理由：有确凿证据表明可收回性存在明显差异。

坏账准备的计提方法：根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一)、存货

(1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品及自制半成品、库存商品。

(2) 存货可变现净值的确定依据及存货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，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。存货的可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

以取得的确凿证据为基础，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：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然应当按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料应当按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值应当以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

公司按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(3) 存货的盘存制度

公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品摊销方法：一次摊销法

包装物摊销方法：一次摊销法

(十二)、长期股权投资

1、初始投资成本确定

(1) 对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

(2) 以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

(3) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

(4) 投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

(5) 非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

(1) 确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

(2) 确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50% 的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②参与被投资单位的政策制定过程；
- ③向被投资单位派出管理人员；
- ④被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

（十三）、投资性房地产

本公司的投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

主要包括：

- （1）已出租土地使用权；
- （2）持有并准备增值后转让的土地使用权；
- （3）已出租的建筑物。

本公司的投资性房产采用成本模式计量。本公司对投资性房产成本减累计减值及净残值后按直线法，按估计可使用年限计算折旧，计入当期损益。本公司在资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。

（十四）、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并且使用期限超过一个会计年度、单位价值较高的有形资产；在与其有关的经济利益很可能流入企业公司，且其成本能够可靠计量时确认。

2、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产，在租赁期开始日，按照租入固定资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者加上可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用之和，作为租入资产的入账价值。

3、各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率确定年折旧率。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20.00	10	4.5
机器设备	10.00	10	9.00
电子设备	5.00	10	18.00
运输设备	8.00	10	11.25

4、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

(1) 公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(2) 存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(3) 有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司应当以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

(4) 因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产以及未探明矿区权益，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

(5) 资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

（十五）、在建工程

1、在建工程的类别

本公司在建工程按工程项目分别核算，以实际发生的全部支出入账。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待确定实际价值后，再进行调整。但不调整已计提折旧。

3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

（十六）、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

2、借款费用资本化期间

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

3、暂停资本化期间

在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

4、借款费用资本化金额的计算方法

①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；

②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；

③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十七)、生物资产

适用 不适用

(十八)、油气资产

适用 不适用

(十九)、无形资产

1、无形资产的计价方法

(1) 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(2) 本公司内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(3) 投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(4) 通过债务重组取得的无形资产，按照受让无形资产的公允价值确定。

(5) 通过非货币性资产交换取得的无形资产，在同时满足换入的无形资产或换出资产的公允价值能够可靠地计量、该项交换具有商业实质条件时，以公允价值和应支付的相关税费加（减）收到的补价作为入账价值；如不能同时满足上述条件的取得的无形资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费加（减）收到的补价作为入账价值。

(6) 合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，以购买日的公允价值确定。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

(1) 来源于合同性权利或者其他法定权利的无形资产，其使用寿命按不超过合同性权利或者其他法定权利的期限；

(2) 合同性权利或者其他法定权利到期时因续约等延续、且有证据表明延续不需要付出大额成本的，续约期一并计入使用寿命；

(3) 合同或者法律没有使用寿命的，综合各方面情况判断，如与同行业情况进行比较、参考历史经验、聘请专家论证等，以无形资产能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命；

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

按照上述方法仍无法确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命不确定的无形资产。

无形资产的摊销：使用寿命有限的无形资产，在预计的使用寿命期限内按照直线法摊销，无形资产的摊销一般计入当期损益，但如果某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或者其他资产实现的，其资产摊销金额计入相关资产价值。使用寿命不确定的无形资产不摊销，期末进行减值测试。

4、无形资产减值准备的计提

(1)、公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的,进行减值测试,估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后,减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整,以使该资产在剩余使用寿命内,系统地分摊调整后的资产账面价值(扣除预计净残值)。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不得转回。

(2) 存在下列迹象的,表明资产可能发生了减值:

①资产的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对公司产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低。

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等。

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(3) 有迹象表明一项资产可能发生减值的,公司应当以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的,应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定,以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时,在认定资产组时,考虑公司管理层管理生产经营活动的方式(如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等)和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定,各个会计期间应当保持一致,不得随意变更。

(4) 因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产以及未探明矿区权益,无论是否存在减值迹象,每年都应当进行减值测试。

(5) 资产减值损失确认后,减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整,以使该资产在剩余使用寿命内,系统地分摊调整后的资产账面价值(扣除预计净残值)。

5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段支出是指为获得并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查所发生的支出。对涉及公司产品的研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择等进行的研究活动，对公司生产产品所涉及的材料、设备、工序、系统等进行的研究活动，新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统的试制、设计、评价和最终选择等进行的研究活动，上述研究活动所发生的支出划入公司内部研究项目的研究阶段支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段支出是在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等过程中所发生的开发支出。公司将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，在此进行生产前或使用前的原型和模型的设计、建造和测试，以及不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运营等开发活动所发生的支出划入公司内部研究项目的开发阶段支出，该等支出同时满足下列条件时才确认为无形资产，否则计入当期损益：

- A、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；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、无形资产产生经济利益方式，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；
- D、有足够的技术、财务资源和其他资源条件支持，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；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

（二十）、长期待摊费用摊销方法

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十一）、附回购条件的资产转让

适用 不适用

（二十二）、预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

（2）预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（二十三）、股份支付及权益工具

1、股份支付的种类

股份支付是指本公司为获取职工和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，包括以权益结算和以现金结算两种方式。

以权益结算方式换取职工提供服务的，按照授予职工权益工具的公允价值计量；换取其他方服务的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，若其他方服务的公允价值不能可靠计量，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量。

2、权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

以现金结算方式的，按照承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

根据最新取得可行权职工数变动等后续信息进行估计确定可行权权益工具最佳估计数。

（二十四）、回购本公司股份

适用 不适用

（二十五）、收入

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

(1) 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

(2) 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；

(3) 收入的金额能够可靠的计量；

(4) 与交易相关的经济利益能够流入企业；

(5) 相关的收入和成本能够可靠地计量。

2、确认让渡资产使用权收入的依据

在满足相关的经济利益很可能流入企业和收入的金额能够可靠地计量等两个条件时，本公司分别以下情况确认收入：

(1) 利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

(4) 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。

(5) 如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入。

在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

①与合同相关的经济利益很可能流入企业；

②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

③固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

(3) 合同完工进度的确认方法：本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

(二十六)、政府补助

1、类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、会计处理方法

只有在能够满足政府补助所附条件以及能够收到时，本公司才确认政府补助。本公司收到的货币性政府补助，按照收到或应收的金额计量；收到的非货币性政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

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

本公司已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益，则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时，直接将返还的金额计入当期损益。

（二十七）、递延所得税资产和递延所得税负债

1、确认递延所得税资产的依据

（1）、本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- ①、该项交易不是企业合并；
- ②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

（2）本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- ①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- ②未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

（3）本公司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。

2、确认递延所得税负债的依据

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生

的递延所得税负债：

(1)、商誉的初始确认；

(2) 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

①该项交易不是企业合并；

②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

③本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

b、暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（二十八）、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁会计处理

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

(二十九)、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

适用 不适用

(2) 持有待售资产的会计处理方法

适用 不适用

(三十)、资产证券化业务

适用 不适用

(三十一)、套期会计

适用 不适用

(三十二)、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

(三十三)、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

(三十四)、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**五、税项**

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售收入，加工及修理修配劳务收入	17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳增值税及营业税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%

2、税收优惠及批文

根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2008]172号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2008]362号)有关规定,经企业申报、地方初审、省高新技术企业认定管理工作协调小组组织专家审查等程序,2010年被认定高新技术企业。有效期三年,2012年度企业所得税税率为高新技术企业优惠税率15%。

六、企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明:本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并财务报表时,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整;对于同一控制下企业合并取得的子公司,视同该企业合并于合并当期的年初已经发生,从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

通过设立或投资等方式取得的子公司情况

盐城中联矿用设备科技发展有限公司,成立于2012年2月23日,注册资本人民币500万元,经营范围:矿山自动化设备、防爆电气设备的研发、生产、销售、技术咨

询，电子元器件，计算机软硬件及辅助设备的销售。

公司于 2012 年 2 月 16 日召开的公司第二届董事会第十五次会议，审议通过了《关于公司出资设立矿用机电全资子公司的议案》，以自有资金 500 万元人民币设立盐城中联矿用设备科技发展有限公司，持比例为 100%。2012 年 2 月 23 日公司完成工商登记注册。

单位：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	期末实际 投资额	实质上构成对 子公司净投资 的其他项目余 额	持股 比例(%)	表决权 比例 (%)	是否 合并 报表	少数股东 权益	少数股 东中 冲减 损益 金额	从母公 司者权 益冲 减子 公司 本期 超过 少数 股东 在公 司年 初所 有者 权益 中所 享份 额后 的余 额
盐城中联矿用设备 科技发展有限公司	控股子公司	盐城		5,000,000	矿山自动化设备、防爆电气设备的研发、生产、销售、技术咨询，电子元器件，计算机软硬件及辅助设备的销售	5,000,000		100%	100%	是			

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

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
现金：	--	--	24,443.81	--	--	12,670.54
人民币	--	--	24,443.81	--	--	12,670.54
银行存款：	--	--	339,423,025.95	--	--	409,731,810.47
人民币	--	--	339,423,025.95	--	--	409,731,810.47
其他货币资金：	--	--	10,796,147.55	--	--	10,274,560
人民币	--	--	10,796,147.55	--	--	10,274,560
合计	--	--	350,243,617.31	--	--	420,019,041.01

2、交易性金融资产

□ 适用 √ 不适用

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	30,626,823.08	42,770,061.5
合计	30,626,823.08	42,770,061.5

(2) 期末已质押的应收票据情况

期末公司已经背书给其他方但尚未到期的票据 30,476,823.08 元，均为银行承兑汇票，金额较大的前五位如下：

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
陕西陕煤韩城矿业有限公司	2012 年 05 月 30 日	2012 年 11 月 30 日	2,500,000	
陕西朔州山阴金海洋五家沟煤业有限公司	2012 年 02 月 14 日	2012 年 08 月 14 日	2,000,000	
陕西朔州山阴金海洋五家沟煤业有限公司	2012 年 02 月 14 日	2012 年 08 月 14 日	2,000,000	
山西成家庄煤矿有限公司	2012 年 04 月 09 日	2012 年 10 月 09 日	1,000,000	

神华宁夏煤业集团有限责任公司	2012年05月21日	2012年11月21日	1,000,000	
合计	--	--		--

4、应收股利

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
应收定期存款利息	0	2,625,000	0	2,625,000
合计		2,625,000	0	2,625,000

(2) 应收利息的说明

应收定期存款利息为募集资金专户计提未到期的定期存款利息。

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	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 (%)	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	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	216,360,712.53	100%	10,934,004.96	100%	187,473,718.33	100%	9,373,047.19	100%
组合小计	216,360,712.53	100%	10,934,004.96	100%	187,473,718.33	100%	9,373,047.19	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	216,360,712.53	--	10,934,004.96	--	187,473,718.33	--	9,373,047.19	--

应收账款种类的说明：

单项金额重大的应收账款是指单笔金额为400万元以上（含400万元）且客观证据表明发生

了减值的应收款项。按组合计提减值准备的应收账款含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值的应收账款，以及包含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的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
	183,214,251.37	84.68%	3,664,285.03	158,062,316.8	84.31%	3,161,246.34
1 年以内小计	183,214,251.37	84.68%	3,664,285.03	158,062,316.8	84.31%	3,161,246.34
1 至 2 年	20,640,811.98	9.54%	2,064,081.2	17,081,168.02	9.11%	1,708,116.8
2 至 3 年	7,702,441.37	3.56%	2,310,732.41	9,225,513.51	4.92%	2,767,654.05
3 年以上	4,803,207.81	2.22%	2,894,906.33	3,104,720	1.66%	1,736,030
3 至 4 年	3,288,682.83	1.52%	1,644,341.42	2,614,620	1.39%	1,307,310
4 至 5 年	1,319,800.35	0.61%	1,055,840.28	306,900	0.16%	245,520
5 年以上	194,724.63	0.09%	194,724.63	183,200	0.11%	183,200
合计	216,360,712.53	--	10,934,004.96	187,473,718.33	--	9,373,047.19

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
------	--------	----	----	---------------

神华物资集团有限公司（神东）	客户	18,454,000	1 年以内	8.53%
神华物资集团有限公司（宁煤）	客户	10,339,000	1 年以内	4.78%
神华宁夏煤业集团有限责任公司	客户	5,564,885	1 年以内	2.57%
河南龙宇国际贸易有限公司	客户	5,232,546	1 年以内	2.42%
国网能源开发有限公司北京物资分公司 3	客户	4,950,000	1 年以内	2.29%
合计	--	44,540,431	--	20.59%

7、其他应收款

（1）其他应收款按种类披露

单位：元

种类	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(%)	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	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的应收账款	22,228,935.63	100%	1,555,669.83	100%	15,920,513.59	100%	881,048.32	100%
组合小计	22,228,935.63	100%	1,555,669.83	100%	15,920,513.59	100%	881,048.32	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	22,228,935.63	--	1,555,669.83	--	15,920,513.59	--	881,048.32	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	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						
其中：						
	14,497,711.82	65.22%	289,954.24	10,699,801.67	67.21%	213,996.03
1 年以内小计	14,497,711.82	65.22%	289,954.24	10,699,801.67	67.21%	213,996.03

1至2年	5,459,426.59	24.56%	545,942.66	4,642,268.92	29.16%	464,226.89
2至3年	2,120,640.46	9.54%	636,192.14	491,478	3.09%	147,443.4
3年以上	151,156.76	0.68%	83,580.8	86,965	0.55%	55,382
3至4年	124,482.04	0.56%	62,241.02	47,300	0.3%	23,650
4至5年	26,674.72	0.12%	21,339.78	39,665	0.25%	31,732
5年以上						
合计	22,228,935.63	--	1,555,669.83	15,920,513.59	--	881,048.33

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
季奎元	业务员	3,177,775.74	一年以内 2629070.00 元，一年以上二年以内 548705.74 元。	14.3%
季中兵	业务员	2,601,449.71	一年以内 925019.59 元，一年以上二年以内：1676430.12 元。	11.7%
孙庆武	业务员	1,141,556	一年以内 515006.00 元，一年以上二年以内 626550.00 元。	5.14%
神华国际贸易有限公司	客户	1,128,667	一年以内 746637.00 元，一年以上二年以内 382030.00 元。	5.08%
中煤招标有限责任公司	客户	671,875	一年以内 11650.00 元，一年以上二年以内 660225.00 元。	3.02%
合计	--	8,721,323.45	--	39.23%

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	18,067,103.95	100%	23,316,887.95	100%
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	18,067,103.95	--	23,316,887.95	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
南通华荣建设集团有限公司	设备供应单位	7,001,362.68	2011 年 11 月 26 日	工程未完工
仇必松	设备供应单位	3,000,000	2012 年 06 月 30 日	工程未完工
神木县恒泰房地产开发有限责任公司	设备供应单位	852,018	2011 年 08 月 30 日	工程未完工
南通铭豪建筑装饰工程有限公司	设备供应单位	700,000	2012 年 06 月 25 日	工程未完工
大同市晨光建设有限公司	设备供应单位	324,735	2011 年 07 月 22 日	工程未完工
合计	--	11,878,115.68	--	--

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

本期预付账款期末较上期减少 5,249,784.00 元，减幅 30.62%，主要为本年部分在建项目完工，工程款按期结算。

9、存货

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	19,860,468.92		19,860,468.92	20,251,085.13		20,251,085.13
在产品	22,871,470.92		22,871,470.92	11,798,366.26		11,798,366.26
库存商品	18,974,655.4		18,974,655.4	15,233,676.45		15,233,676.45
周转材料						

消耗性生物资产						
合计	61,706,595.24	0	61,706,595.24	47,283,127.84	0	47,283,127.84

10、其他流动资产

适用 不适用

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

适用 不适用

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

适用 不适用

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

适用 不适用

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

适用 不适用

13、长期应收款

适用 不适用

14、对合营企业投资和联营企业投资

适用 不适用

15、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 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
紫金财产保险 股份有限公司	成本法	21,000,000	21,000,000		21,000,000	0.8%	0.8%				
合计	--	21,000,000	21,000,000	0	21,000,000	--	--	--	0	0	0

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	110,455,208.68	3,072,013.03			113,527,221.71
其中：房屋及建筑物	75,419,963.89	1,238,737.13			76,658,701.02
机器设备	25,199,989.65	1,792,182.17			26,992,171.82
运输工具	6,017,326.23				6,017,326.23
其他	3,817,928.91	41,093.73			3,859,022.64
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	13,362,729.48	0	3,552,927.61	0	16,915,657.09
其中：房屋及建筑物	5,027,063.69	0	1,714,411.6	0	6,741,475.29
机器设备	5,978,365.93	0	1,323,390.43	0	7,301,756.36
运输工具	1,089,975.03	0	339,377.22	0	1,429,352.25
其他	1,267,324.83	0	175,748.36	0	1,443,073.19
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	97,092,479.2	--			96,611,564.62
其中：房屋及建筑物	70,392,900.2	--			69,917,225.73
机器设备	19,221,623.72	--			19,690,415.46
运输工具	4,927,351.2	--			4,587,973.98
其他	2,550,604.08	--			2,415,949.45
四、减值准备合计	232,000	--			232,000
其中：房屋及建筑物	94,000	--			94,000
机器设备	98,000	--			98,000
运输工具	10,000	--			10,000
其他	30,000	--			30,000
五、固定资产账面价值合计	96,860,479.2	--			96,379,564.62
其中：房屋及建筑物	70,298,900.2	--			69,823,225.73
机器设备	19,123,623.72	--			19,592,415.46
运输工具	4,917,351.2	--			4,577,973.98
其他	2,520,604.08	--			2,385,949.45

本期折旧额 3,552,927.61 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 3,072,013.03 元。

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	6,190,458.9
机器设备	
运输工具	

18、在建工程

单位：元

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
新厂房建设工程	98,715,712.45		98,715,712.45	75,887,366.55		75,887,366.55
合计	98,715,712.45	0	98,715,712.45	75,887,366.55	0	75,887,366.55

19、工程物资

□ 适用 √ 不适用

20、固定资产清理

□ 适用 √ 不适用

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

□ 适用 √ 不适用

(2) 以公允价值计量

□ 适用 √ 不适用

22、油气资产

□ 适用 √ 不适用

23、无形资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	20,693,792.8	0	0	20,693,792.8
土地使用权	20,693,792.8			20,693,792.8
二、累计摊销合计	1,526,957.84	206,937.96	0	1,733,895.8
土地使用权	1,526,957.84	206,937.96		1,733,895.8
三、无形资产账面净值合计	19,166,834.96	-206,937.96	0	18,959,897
土地使用权	19,166,834.96	-206,937.96		18,959,897
四、减值准备合计	0	0	0	0
土地使用权				
无形资产账面价值合计	19,166,834.96	-206,937.96	0	18,959,897
土地使用权	19,166,834.96	-206,937.96	0	18,959,897

本期摊销额 206,937.96 元。

24、商誉

 适用 不适用

25、长期待摊费用

 适用 不适用

26、递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,908,251.22	1,572,914.33
开办费		
可抵扣亏损		
小 计	1,908,251.22	1,572,914.33
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	10,254,095.51	2,235,579.27			12,489,674.78
二、存货跌价准备	0	0	0	0	0
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0			0
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	232,000				232,000
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0	0			0
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0	0			0
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	10,486,095.51	2,235,579.27	0	0	12,721,674.78

28、其他非流动资产 适用 不适用**29、短期借款** 适用 不适用**30、交易性金融负债** 适用 不适用**31、应付票据**

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	15,406,500	9,859,800
合计	15,406,500	9,859,800

下一会计期间将到期的金额 15,406,500 元。

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	21,085,932.37	21,664,412.75
1-2 年	5,947,314.26	6,117,757.72
2-3 年		
3 年以上		
合计	27,033,246.63	27,782,170.47

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

 适用 不适用

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	16,678,485.98	8,189,521
1-2 年		
2-3 年		
3 年以上		
合计	16,678,485.98	8,189,521

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

 适用 不适用

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,508,855.14	11,617,713.45	9,386,083.36	3,740,485.23
二、职工福利费		321,809.06	321,809.06	
三、社会保险费	1,423,446.23	1,247,226	1,253,258	1,417,414.23
其中：1、医疗保险费	418,948.05	296,622	265,802	449,768.05
2、基本养老保险费	790,265.92	798,912	828,352	760,825.92
3、失业保险费	112,910.98	92,524	99,936	105,498.98

4、工伤保险费	48,182.77	29,584	29,584	48,182.77
5、生育保险费	53,138.51	29,584	29,584	53,138.51
四、住房公积金	-36,675	164,700	153,750	-25,725
五、辞退福利				
六、其他	950,801.52	8,280	8,280	950,801.52
1、工会经费	493,901.94	0	0	493,901.94
2、职工教育经费	456,899.58	8,280	8,280	456,899.58
合计	3,846,427.89	13,359,728.51	11,123,180.42	6,082,975.98

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0。

工会经费和职工教育经费金额 950,801.52，非货币性福利金额 336,734.06，因解除劳动关系给予补偿 0。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	2,349,026.58	1,283,929.47
消费税		0
营业税		0
企业所得税	2,928,306.31	4,766,443.87
个人所得税	-314,957.5	1,181,284.48
城市维护建设税	173,834.47	65,034.36
土地使用税	79,258.5	79,258.5
教育费附加	107,662.81	40,957.74
印花税	27,836	54,348.4
房产税	160,802.51	120,723.4
地方教育费附加	68,108.83	26,013.79
其他	0	0
合计	5,579,878.51	7,617,994.01

36、应付利息

适用 不适用

37、应付股利

适用 不适用

38、其他应付款**(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	5,165,902.04	6,399,722.73
1-2 年	5,508,993.15	4,293,175
2-3 年	1,534,752.74	2,849,858.9
3 年以上		
合计	12,209,647.93	13,542,756.63

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项 适用 不适用**(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明**

盐城市国土资源局土地使用权出让金3,705,164.25元。义务兵优待金地方规费613,651.39元。中国安全生产报社广告、宣传费166,700.00元。残疾人保障金地方规费126,901.26元。盐城市财政局地方规费126,100.00元。

39、预计负债 适用 不适用**40、一年内到期的非流动负债** 适用 不适用**41、其他流动负债** 适用 不适用**42、长期借款** 适用 不适用**43、应付债券** 适用 不适用

44、长期应付款 适用 不适用**45、专项应付款** 适用 不适用**46、其他非流动负债** 适用 不适用**47、股本**

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	82,760,000						82,760,000

48、库存股 适用 不适用**49、专项储备** 适用 不适用**50、资本公积**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	584,399,440			584,399,440
其他资本公积	6,762.17			6,762.17
合计	584,406,202.17	0	0	584,406,202.17

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	27,549,487.21			27,549,487.21
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				

合计	27,549,487.21	0	0	27,549,487.21
----	---------------	---	---	---------------

52、一般风险准备

适用 不适用

53、未分配利润

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	173,461,385.02	--	151,225,401.57	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--		--
调整后年初未分配利润	173,461,385.02	--	151,225,401.57	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	22,819,623.46	--	52,293,314.94	--
减：提取法定盈余公积			5,229,331.49	
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利	49,656,000		24,828,000	
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	146,625,008.48	--	173,461,385.02	--

54、营业收入及营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	136,608,577.58	122,769,569.74
其他业务收入	3,321,230.33	1,568,302.98
营业成本	97,660,256.96	81,210,488.32

（2）主营业务（分行业）

行业名称	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
加工制造业	136,608,577.58	96,321,894.42	122,769,569.74	80,704,962.17
合计	136,608,577.58	96,321,894.42	122,769,569.74	80,704,962.17

（3）主营业务（分产品）

单位：元

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
干式变压器	27,275,453.73	17,573,722.45	28,966,197.08	19,407,352.04

移动变电站	109,333,123.85	78,748,171.97	93,803,372.66	61,297,610.13
合计	136,608,577.58	96,321,894.42	122,769,569.74	80,704,962.17

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

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
华北地区	84,562,535.23	59,624,539.94	54,512,653.55	35,834,542.76
西北地区	20,396,153.58	14,381,206.41	29,208,714.2	19,200,917.4
华东地区	9,191,333.33	6,480,754.39	15,510,930.11	10,196,528.77
其他	22,458,555.44	15,835,393.68	23,537,271.88	15,472,973.24
合计	136,608,577.58	96,321,894.42	122,769,569.74	80,704,962.17

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
乌审旗蒙大矿业有限责任公司	4,904,000	3.5%
扎赉诺尔煤业有限责任公司	5,652,000	4.04%
神华宁夏煤业集团有限责任公司	7,202,000	5.15%
神华物资集团有限公司（宁煤）	10,339,000	7.39%
神华物资集团有限公司（神东）	18,454,000	13.19%
合计	46,551,000	33.27%

55、合同项目收入 适用 不适用**56、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税			
城市维护建设税	199,585.31	105,555.42	流转税 5%
教育费附加	119,751.19	63,333.25	流转税 3%
资源税			
地方教育费附加	79,834.12	36,448.16	流转税 2%
合计	399,170.62	205,336.83	--

57、公允价值变动收益 适用 不适用**58、投资收益** 适用 不适用

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,235,579.27	1,902,455.87
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	2,235,579.27	1,902,455.87

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	4,562,000	2,940,000
其他	106,367.81	24,222.3
合计	4,668,367.81	2,964,222.3

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
龙冈财政工业评比奖金	52,000		
技术改造项目专项资金补助	1,900,000	1,310,000	
高企、研发中心奖励	500,000		
固定资产投资财政补贴	2,110,000		
财源建设奖		1,630,000	
合计	4,562,000	2,940,000	--

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		

债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		200,000
其他	1,130.76	179,522.12
合计	1,130.76	379,522.12

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,365,664.83	4,737,723.09
递延所得税调整	-335,336.89	-285,368.38
合计	4,030,327.94	4,452,354.71

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、基本每股收益

项目	序号	本期发生额	上期发生额	
期初股份总数	a	82,760,000	82,760,000	
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	b			
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	c			
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	d			
报告期月份数	e	6	6	
报告期因回购等减少股份数	f			
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	g			
报告期缩股数	h			
发行在外的普通股加权平均数	$i=a+b+c \times d \div e-f \times g \div e-h$	82,760,000.00	82,760,000.00	
归属于公司普通股股东的净利润	j	22,819,623.46	25,230,009.99	
非经常性损益	k	3,967,151.49	2,196,995.15	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	l	18,852,471.97	23,033,014.84	
基本每股收益	按归属于公司普通股股东的净利润计算	$m=j \div i$	0.2757	0.3049
	按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算	$n=l \div i$	0.2278	0.2783

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		

减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	22,819,623.46	25,230,009.99

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的财政补贴收入	4,562,000
当期收到的存款利息	2,562,547.67
其它	950,000
合计	8,074,547.67

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
各项付现费用及往来款	13,844,093.41
支付的银行手续费	17,377.49
合计	13,861,470.9

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	22,819,623.46	25,230,009.99

加：资产减值准备	2,235,579.27	1,902,455.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,552,927.61	2,312,765.5
无形资产摊销	206,937.96	206,937.96
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-335,336.89	-285,368.38
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-14,423,467.4	-5,953,414.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-22,813,238.11	-12,847,525.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	13,485,173.73	14,307,958.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,728,199.63	24,873,819.49
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	339,447,469.76	409,674,510.47
减：现金的期初余额	409,674,510.47	
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	-70,227,040.71	-34,061,998.42

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	339,447,469.76	409,674,510.47
其中：库存现金	24,443.81	12,670.54
可随时用于支付的银行存款	339,423,025.95	409,661,839.93
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	339,447,469.76	409,674,510.47

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
盐城中联矿用设备科技发展有限公司	控股子公司	有限责任	盐城	季奎余		5000000	100	100	59004994-6

3、本企业的合营和联营企业情况

适用 不适用

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
季奎余	控股股东	
瑞都有限公司	持股 5% 以上股东	
盐城兴业投资有限公司	持股 5% 以上股东	79860127-7
许继红	持股 5% 以上股东	

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

适用 不适用

(2) 关联托管/承包情况

适用 不适用

(3) 关联租赁情况

适用 不适用

(4) 关联担保情况

适用 不适用

(5) 关联方资金拆借

适用 不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

十、股份支付

适用 不适用

十一、或有事项

无

十二、承诺事项

无

十三、资产负债表日后事项

无

十四、其他重要事项说明

无

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

单位：元

种类	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 (%)	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	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	216,360,712.53	100%	10,934,004.96	100%	187,473,718.33	100%	9,373,047.19	100%
组合小计	216,360,712.53	100%	10,934,004.96	100%	187,473,718.33	100%	9,373,047.19	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	216,360,712.53	--	10,934,004.96	--	187,473,718.33	--	9,373,047.19	--

应收账款种类的说明：

单项金额重大的应收账款是指单笔金额为400万元以上（含400万元）且客观证据表明发生了减值的应收款项。按组合计提减值准备的应收账款含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值的应收账款，以及包含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

的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	183,214,251.37	84.68%	3,664,285.03	158,062,316.8	84.31%	3,161,246.34
1 年以内小计	183,214,251.37	84.68%	3,664,285.03	158,062,316.8	84.31%	3,161,246.34
1 至 2 年	20,640,811.98	9.54%	2,064,081.2	17,081,168.02	9.11%	1,708,116.8
2 至 3 年	7,702,441.37	3.56%	2,310,732.41	9,225,513.51	4.92%	2,767,654.05
3 年以上	4,803,208	2.22%	2,894,906	3,104,720	1.66%	1,736,030
3 至 4 年	3,288,682.83	1.52%	1,644,341.42	2,614,620	1.39%	1,307,310
4 至 5 年	1,319,800.35	0.61%	1,055,840.28	306,900	0.16%	245,520
5 年以上	194,724.63	0.09%	194,724.63	183,200	0.11%	183,200
合计	216,360,712.53	--	10,934,004.96	187,473,718.33	--	9,373,047.19

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
神华物资集团有限公司 (神东)	客户	18,454,000	1 年以内	8.53%
神华物资集团有限公司 (宁煤)	客户	10,339,000	1 年以内	4.78%
神华宁夏煤业集团有限责任公司.	客户	5,564,885	1 年以内	2.57%
河南龙宇国际贸易有限公司.	客户	5,232,546	1 年以内	2.42%
国网能源开发有限公司北京物资分公司 3	客户	4,950,000	1 年以内	2.29%
合计	--	44,540,431	--	20.59%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	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 (%)	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	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的应收账款	22,228,935.63	100%	1,555,669.83	100%	15,920,513.59	100%	881,048.32	100%
组合小计	22,228,935.63	100%	1,555,669.83	100%	15,920,513.59	100%	881,048.32	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	22,228,935.63	--	1,555,669.83	--	15,920,513.59	--	881,048.32	--

其他应收款种类的说明：

单项金额重大的其他应收款是指单笔金额为400万元以上（含400万元）且客观证据表明发生了减值的应收款项。按组合计提减值准备的其他应收款含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值的其他应收款，以及包含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的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	14,497,711.82	65.22%	289,954.24	10,699,801.67	67.21%	213,996.03
1 年以内小计	14,497,711.82	65.22%	289,954.24	10,699,801.67	67.21%	213,996.03
1 至 2 年	5,459,426.59	24.56%	545,942.66	4,642,268.92	29.16%	464,226.89
2 至 3 年	2,120,640.46	9.54%	636,192.14	491,478	3.09%	147,443.4
3 年以上	151,156.76	0.68%	83,580.8	86,965	0.55%	55,382
3 至 4 年	124,482.04	0.56%	62,241.02	47,300	0.3%	23,650
4 至 5 年	26,674.72	0.12%	21,339.78	39,665	0.25%	31,732
5 年以上						
合计	22,228,935.63	--	1,555,669.83	15,920,513.59	--	881,048.33

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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 (%)
季奎元	业务员	3,177,775.74	一年以内 2629070.00 元，一年以上二年以内 548705.74 元。	14.3%
季中兵	业务员	2,601,449.71	一年以内 925019.59 元，一年以上二年以内：1676430.12 元。	11.7%
孙庆武	业务员	1,141,556	一年以内 515006.00 元，一年以上二年以内 626550.00 元。	5.14%
神华国际贸易有限公司	客户	1,128,667	一年以内 746637.00 元，一年以上二年以内 382030.00 元。	5.08%
中煤招标有限责任公司	客户	671,875	一年以内 11650.00 元，一年以上二年以内 660225.00 元。	3.02%
合计	--	8,721,323.45	--	39.23%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	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
紫金财产保险股份有限公司	成本法	21,000,000	21,000,000	0	21,000,000	0.8%	0.8%		0	0	0
合计	--	21,000,000	21,000,000	0	21,000,000	--	--	--	0	0	0

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	136,608,577.58	122,769,569.74
其他业务收入	3,321,230.33	1,568,302.98
营业成本	97,660,256.96	81,210,488.32
合计	237,590,064.87	205,548,361.04

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	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
加工制造业	136,608,577.58	96,321,894.42	122,769,569.74	80,704,962.17
合计	136,608,577.58	96,321,894.42	122,769,569.74	80,704,962.17

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

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
干式变压器	27,275,453.73	17,573,722.45	28,966,197.08	19,407,352.04
移动变电站	109,333,123.85	78,748,171.97	93,803,372.66	61,297,610.13
合计	136,608,577.58	96,321,894.42	122,769,569.74	80,704,962.17

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

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
华北地区	84,562,535.23	59,624,539.94	54,512,653.55	35,834,542.76
西北地区	20,396,153.58	14,381,206.41	29,208,714.2	19,200,917.4

华东地区	9,191,333.33	6,480,754.39	15,510,930.11	10,196,528.77
其他	22,458,555.44	15,835,393.68	23,537,271.88	15,472,973.24
合计	136,608,577.58	96,321,894.42	122,769,569.74	80,704,962.17

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
乌审旗蒙大矿业有限责任公司	4,904,000	3.5%
扎赉诺尔煤业有限责任公司	5,652,000	4.04%
神华宁夏煤业集团有限责任公司	7,202,000	5.15%
神华物资集团有限公司（宁煤）	10,339,000	7.39%
神华物资集团有限公司（神东）	18,454,000	13.19%
合计	46,551,000	33.27%

营业收入的说明

本期营业收入较上期增加15,591,935.19元，增幅12.54%，主要原因是公司销售部加大市场开拓。本期营业成本较上期增加16,449,768.64元，增幅20.38%，主要是与销售收入同比增长。

5、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	22,798,359.23	25,230,009.99
加：资产减值准备	2,235,579.27	1,902,455.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,552,927.61	2,312,765.5
无形资产摊销	206,937.96	206,937.96
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-335,336.89	-285,368.38
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-14,423,467.4	-5,953,414.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-22,854,185.42	-12,847,525.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	13,519,032.96	14,307,958.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,699,847.32	24,873,819.49
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	334,419,117.45	478,057,594.31

减：现金的期初余额	409,674,510.47	512,119,592.73
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	-75,255,393.02	-34,061,998.42

十六、补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.62%	0.2757	0.2757
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.16%	0.2278	0.2278

第九节 备查文件目录

- 一、载有董事长季奎余先生签名的半年度报告文件。
 - 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
 - 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
 - 四、其他有关资料。
- 以上文件均齐备、完整，并备于本公司证券部以供查阅。

江苏中联电气股份有限公司

董事长：季奎余

二〇一二年八月十日