

# 青岛市恒顺电气股份有限公司

## 2012 年半年度报告



股票代码： 300208

股票简称： 恒顺电气

## 目 录

重要提示.....	2
第一节 公司基本情况简介.....	3
第二节 会计数据和业务摘要.....	4
第三节 董事会报告.....	6
第四节 重要事项.....	14
第五节 股本变动及股东情况.....	20
第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	24
第七节 财务报告.....	27
第八节 备查文件目录.....	112

## 一、重要提示

- 1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、本公司没有董事、监事、高级管理人员声明对 2012 年半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。
- 3、公司董事均亲自出席了审议本次半年报的董事会会议。
- 4、公司 2012 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。
- 5、公司法定代表人贾全臣、主管会计工作负责人王艳强及会计机构负责人刘涛声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况简介

### (一)公司基本情况

#### 1、公司信息

A 股代码	300208	B 股代码	
A 股简称	恒顺电气	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	青岛市恒顺电气股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	恒顺电气		
公司的法定英文名称	Qingdao Evercontaining Electric Co.,Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	HSEC		
公司法定代表人	贾全臣		
注册地址	青岛市城阳区流亭街道双元路西侧(空港工业聚集区)		
注册地址的邮政编码	266108		
办公地址	青岛市城阳区流亭街道双元路西侧(空港工业聚集区)		
办公地址的邮政编码	266108		
公司国际互联网网址	www.qdhengshun.com		
电子信箱	hengshun@188.com		

#### 2、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王艳强	莫柏欣
联系地址	青岛市城阳区流亭街道双元路西侧(空港工业聚集区)	青岛市城阳区流亭街道双元路西侧(空港工业聚集区)
电话	0532-66962326	0532-68004136
传真	0532-87712839	0532-87712839
电子信箱	hengshun@188.com	hengshun@188.com

#### 3、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》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 4、持续督导机构(如有)

兴业证券股份有限公司

## (二)会计数据和业务数据摘要

### 1、主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否

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)	109,506,416.51	97,308,276.8	12.54%
营业利润(元)	30,804,950.6	21,918,115.2	40.55%
利润总额(元)	31,411,226.44	25,623,260.79	22.59%
归属于上市公司股东的净利润(元)	28,546,935.72	21,981,144.47	29.87%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	27,952,255.62	18,752,425.09	49.06%
经营活动产生的现金流量净额(元)	55,405,875.39	-262,427.28	21,212.85%
	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)	892,582,854.55	859,489,488.9	3.85%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	642,945,690.22	628,398,754.5	2.31%
股本(股)	140,000,000	70,000,000	100%

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)	0.2	0.19	5.26%
稀释每股收益(元/股)	0.2	0.19	5.26%
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.2	0.16	25.00%
全面摊薄净资产收益率(%)	4.44%	3.67%	0.77%
加权平均净资产收益率(%)	4.46%	6.87%	-2.41 %
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	4.35%	3.13%	1.22%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.37%	5.89%	-1.52%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.4	-0.004	10,100%
	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)	4.59	8.98	-48.89%
资产负债率(%)	27.97%	26.89%	1.08%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明(如有追溯调整,请填写调整说明)

本报告期实施资本公积转增股本, 总股本由期初7,000万股增加至14,000万股, 按照有关准则规定, 对上期每股收益等进行了调整, 每股收益调整计算过程请参见本报告“(七)63基本每股收益和稀释每股收益的计算过程”。

**2、境内外会计准则下会计数据差异**

**(1)同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况**

适用  不适用

**(2)同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况**

适用  不适用

**(3)存在重大差异明细项目**

无

**(4)境内外会计准则下会计数据差异的说明**

无

**3、扣除非经常性损益项目和金额**

适用  不适用

项目	金额(元)	说明
非流动资产处置损益	-2,695.04	
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)	608,970.88	
所得税影响额	-11,595.74	
合计	594,680.1	--

## 三、董事会报告

### (一)管理层讨论与分析

报告期内,公司在董事会的领导下,积极执行立足主业、延伸产业链的战略,在日益严峻的宏观经济形势下,公司克服困难、稳健经营,开拓市场,加强内部管理,提高效率、降低成本,取得了一定的成果。上半年,公司实现营业收入10,950.64万元,同比增长12.54%;实现净利润2,854.69万元,同比增长29.87%。

报告期内,公司进一步加强管理,完善公司治理结构,健全公司内控制度,在销售、技术、人力资源方面持续提高,巩固核心竞争力。

报告期内,坚持以客户需求为导向的市场理念,重点开拓电网系统外客户,不断突破新市场,创新销售模式,扩大销售规模。公司继续加强销售力量,推进市场网络建设,进一步完善了销售管理模式和团队建设。

报告期内,公司加强了人力资源工作建设,加大了内部培训力度,提升了员工技能。同时不断引进中高端人才,重点加大项目人员的培育与储备,增强公司核心竞争力。公司继续强化内部控制的建设,强化了财务管理,加大了成本控制力度,完善了控制流程,使公司整体管理水平和运行效率都得到了有效提高。

报告期内,公司继续推进信息化建设,使项目管理与办公系统、生产系统实现有机结合,实现了项目的全流程管理,同时整合了公司业务流程,对进一步提升公司的市场竞争力,对公司多组织的扩张发展提供了有力支持。

报告期内,公司持续加大研发投入,不断提升公司的研发水平,通过加大招聘力度,建立更高水平的创新研发队伍,开展各项电力电子技术的研究,并对现有产品技术进一步开发优化,实现产品多样化,同时加大产品工艺研究,使现有产品技术水平、设计水平达到行业先进水平。规范研发管理的各项流程,建立研发人员培养的长效机制,加强与研究所,重点学院的产学研合作。报告期内,公司研发团队保持稳定,核心技术人员没有出现流失现象,在电气自动化方面通过人才引进,其研发力量进一步增强,从而使不同学科或专业间研发能力更趋均衡。截至2012年6月底,公司研发人员总数已达45人。

报告期内,公司新增已受理正处于公示中的发明专利2项,已受理处于公示中的实用新型专利2项,获得实用新型专利证书3项。

研发投入情况

单位:万元

年度	2012年1-6月	2011年1-6月
研发投入金额	485.44	476.51
营业收入	10,950.64	9,730.83
研发投入占营业收入比例	4.43%	4.90%

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上:

是  否

### 公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

1. 青岛市恒川滤波科技有限公司:成立于2005年1月13日,注册资本300万元,是公司全资子公司,经营范围为:滤波软硬件的开发、销售及技术服务。报告期末资产总额291.61万元,净资产285.95万元,报告期净利润-13.98万元。

2. 青岛恒顺节能科技有限公司:成立于2011年10月17日,注册资本5000万元,是公司全资子公司,经营范围为:能源项目的投资管理,节能环保项目的技术开发、技术咨询和技术服务。报告期末资产总额10981.08万元,净资产6119.80万元,报告期净利润1122.11万元。

3. 西安恒顺电气科技有限公司:成立于2012年6月21日,注册资本2000万元,是公司全资子公司,经营范围为:电力电子的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务;电力软件的开发、电力工程项目的咨询、设计、调试、运行;电力设备、材料的销售。报告期末该全资子公司正在筹建期,资产总额2000.60万元,净资产2000.50万元,报告期净利润5024.58元。

## 1、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(%)
<b>分行业</b>						
输配电及控制设备	109,145,598.38	58,898,793.3	46.04%	12.46%	3.48%	4.68%
<b>分产品</b>						
1.电能质量优化	87,152,469.33	48,979,072.03	43.80%	-10.18%	-13.92%	2.44%
2.余热余压利用	21,845,100	9,801,150	55.13%	-	-	-
3.其他	148,029.05	118,571.27	19.9%	477.31%	725.85%	-24.11%
合 计	109,145,598.38	58,898,793.3	46.04%	12.46%	3.48%	4.68%

#### 主营业务分行业和分产品情况的说明

公司及子公司主要从事电力节能、环保及电能质量优化解决方案的电力装备设计、制造及技术服务,主要产品:

(1) 电能质量优化:主要包括高压并联无功补偿装置、高压动态无功补偿装置(SVC)、高压静止无功发生器(SVG)、高压无源滤波装置、有源滤波装置、各类装置核心部件以及电能质量优化集成设备等。

(2) 余热余压利用:余热节能发电服务、余压节能发电服务。

(3) 其他:电力互感器、在线监测装置等。

报告期内,销售收入实现持续增长。从产品结构来看,电能质量优化产品销售收入有所降低,由于目前公司产品多数应用于电网系统外市场,受宏观经济环境不景气的影响,产品市场需求有所减少,加之部分较大项目执行周期较长,未能在报告期内确认销售收入,因此设备销售收入下降。余热余压利用是公司新开拓的业务领域,目前主要产品为余热发电技术服务,上半年开始有项目投产,取得了一定的销售收入。

#### 毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

报告期内,因产品结构发生变化,高毛利率产品销售增加,使公司产品综合毛利率有所提高。相比去年同期,报告期内电能质量优化产品毛利率呈上升状态,随着公司对电能质量优化产品的市场的拓展,公司突破以往的销售模式,部分销售试行分期收款的模式,使产品销售价格得以提升,产品毛利有所提高。在余热余压产品方面,因投资大、周期长,毛利率本身相对高于电能质量优化产品其他产品中,公司开发的计量检测类互感器、在线监测产品开始逐渐实现销售,因销量较少、市场销售初始定价较低及生产成本较高的原因,毛利率较低。

### (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(%)
东北地区	2,329,920.86	-82.03%
华北地区	13,152,200.43	-29.98%
华东地区	11,172,642.11	-73.97%
华中地区	6,431,942.73	2.58%
西北地区	49,887,912.01	735.03%
华南地区	1,340,170.94	-79.98%
西南地区	24,830,809.3	621.11%
合 计	109,145,598.38	12.46%

#### 主营业务分地区情况的说明

因目前国家电网采取集中招标模式,不存在区域概念,另外,工业客户项目所在比较分散,因此业务分部区域较上年变动较大。



## 2、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

## 3、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

适用  不适用

## 4、利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用  不适用

## 5、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动

适用  不适用

## 6、参股子公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用  不适用

## 7、报告期内公司无形资产(商标、专利、非专利技术、土地使用权、水面养殖权、探矿权、采矿权等)发生重大变化的主要影响因素及公司应对不利变化的具体措施

适用  不适用

## 8、报告期内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具体情况及公司拟采取的措施

适用  不适用

## 9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

适用  不适用

根据《电力工业“十二五”规划研究报告》,“十二五”规划电网投资约 2.55 万亿元,占电力总投资的 48%,投资总额超过了“十一五”期间投资总额的 68%。2015 年全国将形成以华北、华东、华中特高压电网为核心的“三纵三横”主网架。锡盟、蒙西、张北、陕北能源基地通过三个纵向特高压交流通道向华北、华东、华中地区送电,北部煤电、西南水电通过三个横向特高压交流通道向华北、华中和长三角特高压环网送电。

十二五规划中提出积极推进新能源发电,新能源的飞速发展,对无功补偿产品需求也会逐步加大。在国务院《“十二五”节能减排综合性工作方案》中明确提出要加强工业节能减排,重点推进电力、煤炭、钢铁、有色金属、石油、化工、建材、造纸、纺织、印染、食品加工等行业节能减排,并制定了具体的减排目标,节能减排与电能质量优化将是未来五年各个行业发展的重要关注点。

2010 年 4 月 2 日《关于加快推行合同能源管理促进节能服务产业发展意见的通知》的出台对合同能源管理企业的发展起到了推动作用,利用企业节约的能源费来支付节能项目全部成本,解决了有节能需求企业的资金问题,合同能源管理机制的发展将有效的促进企业对节能装置的采用,这无疑将会对具备资金实力的节能装置制造企业及节能服务厂商产生重大利好。

从未来我国电力建设的发展情况来看,电力节能减排及电能质量优化市场需求旺盛,未来仍将保持增长态势;同时,新能源行业的发展、各行业在节能减排方面的严峻形势,合同能源管理机制的政策支持都会给这个行业带来巨大的市场机遇。

## 10、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

适用  不适用

1、应收账款较大的风险

公司报告期末应收账款为10068.83万元, 相比期初略有增长, 由于公司所处行业特性及经营模式的特点, 公司产品多为项目工程, 本身收款周期较长, 同时上半年受宏观经济不景气的影响, 回款周期进一步拉长。因此, 随着公司销售规模的扩大, 公司应收账款金额逐年增大。若宏观经济环境、客户经营状况等发生变化, 货款回收不及时, 公司的应收账款存在风险。针对此风险, 公司目前通过对客户进行分级管理并结合灵活的信用政策, 鼓励客户积极回款、提前回款, 控制应收账款比例和账龄, 提高资金周转效率。

2、市场拓展风险

随着部分募投项目的投产, 公司新产品逐步实现量产, 虽然公司产品市场容量大, 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。针对此风险, 公司将加强募投项目管理, 同时进一步开拓市场, 增加市场占有率, 以消化募投项目实施增加的产能。

3、企业管理风险

随着公司延伸产业链战略的不断实施, 公司的资产、人员将持续扩张, 子公司不断增加, 组织机构将更加复杂, 这对企业组织模式、管理制度等方面提出了更高的要求, 如果公司管理水平不能及时适应规模迅速扩张的需要, 将削弱公司的市场竞争力, 存在规模迅速扩张导致的管理风险。

针对以上风险, 公司将不断引进管理人才, 进一步完善内部组织结构, 加强内部控制和风险管理, 使企业管理更加制度化、规范化、科学化。

4、技术替代风险

虽然目前公司在行业技术方面已具备一定竞争优势, 但随着技术的不断升级, 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。

针对以上风险, 公司将紧密跟踪国内外行业技术走向, 深入调研国内各行各业的需求, 加深与国内著名高校、业内知名企业、行业研究所的合作与交流, 加大研发投入, 引进高层次专业技术人才, 来提升公司的专业技术水平和创新能力。

(二)公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位:万元

募集资金总额	40,277.19
报告期投入募集资金总额	632.6
已累计投入募集资金总额	18,996.18
报告期内变更用途的募集资金总额	
累计变更用途的募集资金总额	
累计变更用途的募集资金总额比例	

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准青岛市恒顺电气股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2011]500号文)核准, 青岛市恒顺电气股份有限公司(以下简称“公司”)公开发行不超过1,750万股, 公司采用网下向询价对象配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式, 公开发行人民币普通股(A股)1,750万股, 每股面值人民币1元, 每股发行价为人民币25.00元, 募集资金总额为人民币43,750万元, 扣除承销佣金和保荐费用等与发行上市有关的费用人民币3,472.81万元, 实际募集资金净额为人民币40,277.19万元。上述募集资金实际到位时间为2011年4月21日, 已经山东汇德会计师事务所有限责任公司审验, 并出具了(2011)汇所验字第1-007号验资报告。根据公司《招股说明书》披露的募集资金用途, 公司计划使用募集资金20,540万元, 本次超募资金为19,737.19万元。募集资金到位前, 部分项目已由公司以自筹资金先行投入, 共支付6,709.94万元。募集资金到位后, 公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金6,709.94万元。报告期投入募集资金总额为730.11万元, 截至报告期已累计投入募集资金总额18,996.18万元。

## 2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

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										
高压无功补偿装置产品升级及产业化项目	否	11,360	11,360	138.19	6,347.67	55.88%	2012年06月30日			否
研发中心建设项目	否	6,680	6,680	433.57	4,127.7	61.79%	2012年12月31日			否
营销网络和客户服务平台建设项目	否	2,500	2,500	60.84	820.81	32.83%	2012年12月31日			否
承诺投资项目小计	-	20,540	20,540	632.6	11,296.18	-	-		-	-
超募资金投向										
腾达西北铁合金矿热炉余热发电合同能源管理项目	否	4,200	4,200		4,200	100%	2011年12月31日	1,122.11	是	否
归还银行贷款(如有)	-	3,500	3,500		3,500	100%	-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	7,700	7,700		7,700	-	-	1,122.11	-	-
合计	-	28,240	28,240	632.6	18,996.18	-	-	1,122.11	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	√ 适用 □ 不适用									

	<p>公司本次超募资金金额 19,737.19 万元,经 2011 年 5 月 26 日第一届董事会第十次会议审议通过,同意使用超募资金暂时补充流动资金 4,000.00 万元,偿还到期银行贷款 3,500.00 万元,并于 2011 年 7 月 8 日、2011 年 8 月 16 日偿还了 2,500.00 万、1,000.00 万到期银行贷款,截至 2011 年 11 月 16 日,公司已将暂时补充流动资金的 4,000.00 万元全部归还至公司的募集资金专用账户。2011 年 11 月 21 日,公司第一届董事会第十七次会议和公司第一届监事会第九次会议分别审议通过了《关于继续使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》,同意继续以超募资金中的 4,000.00 万元暂时补充流动资金。2011 年 12 月 9 日,经第一届董事会第十九次会议审议通过,同意使用超募资金 4,200.00 万元增资子公司用于腾达西北铁合金矿热炉余热发电合同能源管理项目。截至 2012 年 5 月 21 日,公司已将暂时补充流动资金的 4,000.00 万元全部归还至公司的募集资金专用账户。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>为加快项目建设以满足公司发展需要,在募集资金到位前,部分项目已由公司以自筹资金先行投入,共支付 6,709.94 万元。经 2011 年 5 月 10 日第一届董事会第九次会议审议通过,公司用募集资金 6,709.94 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金,公司已于 2011 年二季度完成资金置换。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>经 2011 年 5 月 26 日第一届董事会第十次会议审议通过,同意使用超募资金暂时补充流动资金 4,000.00 万元,实际已使用募集资金 4,000.00 万元用于暂时补充流动资金。截至 2011 年 11 月 16 日,公司已将暂时补充流动资金的 4,000.00 万元全部归还至公司的募集资金专用账户。2011 年 11 月 21 日,公司第一届董事会第十七次会议和公司第一届监事会第九次会议分别审议通过了《关于继续使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》,同意继续以超募资金中的 4,000.00 万元暂时补充流动资金。截至 2012 年 5 月 21 日,公司已将暂时补充流动资金的 4,000.00 万元全部归还至公司的募集资金专用账户。</p>
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	存放于募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### 3、募集资金变更项目情况

适用  不适用

### 4、重大非募集资金投资项目情况

适用  不适用

### (三)报告期实际经营成果与招股上市文件或定期报告披露的盈利预测、有关计划或展望进行比较,说明完成预测或计划的进度情况

适用  不适用

### (四)董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

### (五)预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用  不适用

### (六)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

### (七)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

### (八)公司现金分红政策的制定及执行情况

2012年7月26日,公司2011年年度股东大会以现场记名投票及网络投票相结合的方式,审议通过《关于修订公司章程的议案》,根据公司现金分红政策的变化,修订公司章程第一百五十五条第二款为:公司实施积极的利润分配政策,重视对投资者的合理投资回报,确保利润分配的连续性和稳定性,利润分配不得超过累计可分配利润的范围,不得损害公司持续经营能力。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事和公众投资者的意见。

公司利润分配具体政策如下:

#### 1、 利润分配的形式:

公司采取现金、股票或二者相结合的方式分配股利,但以现金分红为主;一般进行年度分红,公司董事会也可以根据公司的盈利状况及资金状况提议进行中期现金分红。

#### 2、 现金分红的具体条件和比例:

公司该年度实现的可分配利润为正,经营活动产生的现金流量净额为正,且无重大投资计划或现金支出事项发生,应当采取现金方式分配股利,以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的15%。

重大投资计划或现金支出事项是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或进行固定资产投资等交易涉及的累计支出达到或者超过最近一期经审计净资产 30%以上的事项。

### 3、股票股利分配的条件：

公司经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案，并经股东大会审议通过后实施。

### 4、利润分配方案的决策程序和机制

公司每年的利润分配方案由公司董事会结合公司章程的规定、盈利情况、资金供给和需求情况提出拟定方案，独立董事应对利润分配预案发表明确的独立意见，利润分配方案需经董事会过半数以上表决通过，方可提交股东大会审议。公司董事会须在股东大会批准后二个月内完成股利（股份）的派发事项。

### 5、有关利润分配的信息披露

公司应在定期报告中披露利润分配方案、公积金转增股本方案以及报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案的执行情况。

在公司上一会计年度盈利的情况下，公司董事会未制订现金利润分配方案或者按低于本章程规定的现金分红比例进行现金分红的，应当在定期报告中详细说明不分配或按低于本章程规定的现金分红比例进行分配的原因、未用于分红的未分配利润留存公司的用途和使用计划，独立董事应当对此发表独立意见。

### 6、公司利润分配政策的调整原则

公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要，确需调整利润分配政策的，应由公司董事会根据实际情况提出利润分配政策调整议案，并提交股东大会审议。其中，对现金分红政策进行调整或变更的，应在议案中详细论证和说明原因，独立董事应当对此发表独立意见，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过；调整后的利润分配政策应以保护股东权益为出发点，且不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。有关利润分配政策的调整，应取得公司二分之一以上独立董事、二分之一以上监事的同意，方可提交股东大会审议，公司应当提供网络投票等方式以方便社会公众股东参与股东大会表决。

公司利润分配政策的论证、制订和修改过程中应当充分听取独立董事和社会公众股东的意见，公司应当通过投资者电话咨询、现场调研、投资者互动平台等方式听取有关投资者关于公司利润分配政策的意见。

## **(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)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,以及现金分红政策的执行情况**

适用  不适用

2012 年 4 月 16 日召开的公司 2011 年度股东大会审议通过了 2011 年度利润分配及资本公积金转增股本方案。以公司现有总股本 7000 万股为基数，向全体股东每 10 股派 2 元人民币现金（含税），以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，公司于 2012 年 5 月 16 日完成股份转增及现金股利的发放。

## 四、重要事项

### (一)重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

### (二)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

### (三)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

公司实际控制人贾全臣计划自2012年06月04日起未来12个月内根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定以及市场情况增持不低于公司总股本0.3%,不超过公司总股本2%的股份。已于2012年06月04日至2012年06月05日期间通过深圳证券交易所证券交易系统购入了公司股票285000股。

### (四)公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内公司已完成《青岛市恒顺电气股份有限公司股权激励计划(正式稿)》(以下简称“《股权激励计划》”)所涉授予410万份期权的登记工作,期权简称:恒顺 JLC1,期权代码:036023。

#### (一)履行程序及执行情况

1、2011年6月28日,公司第一届董事会第十一次会议审议通过了《青岛市恒顺电气股份有限公司股权激励计划(草案)》,公司独立董事对此股权激励计划(草案)发表了独立意见。

2、2011年6月28日,公司第一届监事会第五次会议审议通过了《青岛市恒顺电气股份有限公司股权激励计划(草案)》,并对激励对象名单进行了核查,认为激励对象符合公司股权激励计划(草案)规定的激励对象范围,其作为公司股权激励计划激励对象的主体资格合法、有效。

3、根据中国证监会的反馈意见,公司形成了《青岛市恒顺电气股份有限公司股权激励计划(正式稿)》,并报中国证监会审核无异议。

4、2011年11月14日,公司第一届董事会第十六次会议审议通过了《青岛市恒顺电气股份有限公司股权激励计划(正式稿)》;公司独立董事对此正式稿发表了独立意见。

5、2011年12月01日,公司2011年第二次临时股东大会逐项审议通过了《青岛市恒顺电气股份有限公司股权激励计划(正式稿)》;并审议通过了《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励计划相关事宜的议案》及《青岛市恒顺电气股份有限公司股权激励计划实施考核管理办法》。

6、2011年12月5日,公司第一届董事会第十八次会议审议通过了《关于公司股权激励计划授予相关事项的议案》;公司独立董事对此发表了独立意见。

7、2012年07月08日第一届董事会第二十三次会议审议通过了《关于调整公司股权激励计划股票期权数量及行权价格的议案》,经过本次调整,公司股票期权激励计划期权数量调整为820万份,股票期权行权价格为9.77元。

## (五)重大关联交易

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、关联债权债务往来

适用 不适用

### 4、其他重大关联交易

适用 不适用

## (六)重大合同及其履行情况

适用 不适用



### (七)发行公司债的说明

√ 适用 □ 不适用

1、2011年12月09日,公司召开第一届董事会第十九次会议,审议通过了《关于非公开发行公司债券的议案》,并提请公司2011年第三次临时股东大会审议。

2、2011年12月26日,公司召开2011年第三次临时股东大会,逐项审议通过了《关于非公开发行公司债券的议案》

3、2012年5月29日中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核了本公司非公开发行公司债券的申请。根据审核结果,公司非公开发行公司债券的申请获得通过。

4、2012年8月6日收到了中国证券监督管理委员会《关于核准青岛市恒顺电气股份有限公司非公开发行公司债券的批复》(证监许可【2012】969号)。

5、目前该公司债券尚未发行。

### (八)证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

### (九)承诺事项履行情况

#### 1、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

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	青岛清源环保实业有限公司、贾全臣、荣信电力电子股份有限公司、青岛福日集团有限公司	为避免同业竞争,维护公司及其中小股东的利益,公司控股股东青岛清源环保实业有限公司和实际控制人贾全臣先生分别向公司出具了《避免同业竞争的承诺函》。截止2012年6月30日,公司控股股东青岛清源环保实业有限公司及实际控制人贾全臣先生严格信守承诺,未发现违反上述承诺的情况。本公司控股股东青岛清源环保实业有限公司承诺:自公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份,也不由公司回购其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。实际控制人贾全臣承诺:自公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司	2011年04月26日	三十六个月	截至2012年6月30日,未发现违反承诺的情况。

		<p>公开发行股票前已发行的股份,也不由公司回购其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。本人在公司任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的 25%;离职后六个月内,不转让所持有的公司股份。荣信电力电子股份有限公司承诺:自公司股票上市之日起十二个月内,不转让或者委托他人管理直接或间接持有的该公司公开发行股票前已发行的股份,也不由该公司回购直接或间接持有的该公司公开发行股票前已发行的股份,自发行人股票上市之日起二十四个月内,转让股份不超过所持股份总数的百分之五十;自 2010 年 3 月 31 日(其向发行人增资完成工商变更登记手续之日)起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的股份。青岛福日集团有限公司承诺:自公司股票上市之日起十二个月内,不转让或者委托他人管理直接或间接持有的该公司公开发行股票前已发行的股份,也不由该公司回购直接或间接持有的该公司公开发行股票前已发行的股份,自发行人股票上市之日起二十四个月内,转让股份不超过所持股份总数的百分之五十;自 2010 年 3 月 31 日(其向发行人增资完成工商变更登记手续之日)起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的股份。实际控制人贾全臣承诺:于 2012 年 06 月 04 日起,计划在未来 12 个月内根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定以及市场情况增持不低于公司总股本 0.3%,不超过公司总股本 2%的股份(含 2012 年 06 月 04 日至 2012 年 06 月 05 日增持股份在内)</p>			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	□是 √否				
承诺的解决期限					
解决方式					
承诺的履行情况					

## (十)聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是  否

## (十一)其他重大事项的说明

适用  不适用

## (十二)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	备注
青岛市恒顺电气股份有限公司 2011 年年度业绩预告		2012 年 01 月 18 日	巨潮资讯网	
青岛市恒顺电气股份有限公司关于全资子公司入选节能服务公司备案名单(第四批)的公告		2012 年 02 月 07 日	巨潮资讯网	
青岛市恒顺电气股份有限公司关于股票期权激励计划授予的期权登记完成公告		2012 年 02 月 17 日	巨潮资讯网	
青岛市恒顺电气股份有限公司 2011 年度业绩快报		2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网	
青岛市恒顺电气股份有限公司第一届董事会第二十次会议决议公告		2012 年 03 月 02 日	巨潮资讯网	
青岛市恒顺电气股份有限公司关于公司募集资金投向项目延期的公告		2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网	
青岛市恒顺电气股份有限公司关于为子公司向银行借款提供担保的公告		2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网	
青岛市恒顺电气股份有限公司关于 2012 年日常关联交易计划的公告		2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网	
青岛市恒顺电气股份有限公司第一届董事会第二十一次会议决议公告		2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网	
青岛市恒顺电气股份有限公司第一届监事会第十二次会议决议公告		2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网	
青岛市恒顺电气股份有限公司关于投资设立西安全资子公司的公告		2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网	
青岛市恒顺电气股份有限公司关于召开 2011 年度股东大会的通知		2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网	
青岛市恒顺电气股份有限公司关于投资设立新加坡全资子公司的公告		2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网	
青岛市恒顺电气股份有限公司 2012 年一季度业绩预告		2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网	

青岛市恒顺电气股份有限公司 2011 年年度报告摘要		2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网	
青岛市恒顺电气股份有限公司关于 2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告		2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网	
青岛市恒顺电气股份有限公司关于举行 2011 年度网上业绩说明会的通知		2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网	
青岛市恒顺电气股份有限公司 2011 年年报补充公告		2012 年 04 月 09 日	巨潮资讯网	
青岛市恒顺电气股份有限公司 2011 年度股东大会决议的公告		2012 年 04 月 17 日	巨潮资讯网	
青岛市恒顺电气股份有限公司关于公司持有 5%以上股东被冻结股份的公告		2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网	
青岛市恒顺电气股份有限公司首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告		2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网	
青岛市恒顺电气股份有限公司 2012 年第一季度报告全文		2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网	
青岛市恒顺电气股份有限公司 2012 年第一季度报告正文		2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网	
青岛市恒顺电气股份有限公司关于项目中标的提示性公告		2012 年 05 月 03 日	巨潮资讯网	
青岛市恒顺电气股份有限公司 2011 年度利润分配及资本公积金转增股本方案实施公告		2012 年 05 月 07 日	巨潮资讯网	
青岛市恒顺电气股份有限公司关于使用部分超募资金暂时补充流动资金到期归还的公告		2012 年 05 月 21 日	巨潮资讯网	
青岛市恒顺电气股份有限公司关于控股股东股份质押公告		2012 年 05 月 21 日	巨潮资讯网	
青岛市恒顺电气股份有限公司关于持股 5%以上股东减持的提示性公告		2012 年 05 月 24 日	巨潮资讯网	
青岛市恒顺电气股份有限公司关于 5%以上股东股份质押公告		2012 年 05 月 25 日	巨潮资讯网	
青岛市恒顺电气股份有限公司关于完成工商变更登记的公告		2012 年 06 月 01 日	巨潮资讯网	
青岛市恒顺电气股份有限公司关于实际控制人增持公司股份的公告		2012 年 06 月 05 日	巨潮资讯网	

## 五、股本变动及股东情况

### (一)股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	52,500,000	75%			36,100,000	-16,400,000	19,700,000	72,200,000	51.57%
1、国家持股							0		
2、国有法人持股							0		
3、其他内资持股	52,500,000	75%			36,100,000	-16,400,000	19,700,000	72,200,000	51.57%
其中:境内法人持股	44,100,000	63%			36,100,000	-8,000,000	28,100,000	72,200,000	51.57%
境内自然人持股	8,400,000	12%				-8,400,000	-8,400,000	0	
4、外资持股							0		
其中:境外法人持股							0		
境外自然人持股							0		
5.高管股份							0		
二、无限售条件股份	17,500,000	25%			33,900,000	16,400,000	50,300,000	67,800,000	48.43%
1、人民币普通股	17,500,000	25%			33,900,000	16,400,000	50,300,000	67,800,000	48.43%
2、境内上市的外资股							0		
3、境外上市的外资股							0		
4、其他							0		
三、股份总数	70,000,000	100%			70,000,000		70,000,000	140,000,000	100%

#### 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
青岛清源环保实业有限公司	23,600,000		23,600,000	47,200,000	首发承诺	2014-4-26
新疆奕飞股权投资有限公司	8,000,000	8,000,000			首发承诺	2012-4-26
荣信电力电子股份有限公司	7,500,000		7,500,000	15,000,000	首发承诺	2013-3-31
马东卫	4,400,000	4,400,000			首发承诺	2012-4-26
龙晓荣	4,000,000	4,000,000			首发承诺	2012-4-26

青岛福日集团有限公司	3,500,000		3,500,000	7,000,000	首发承诺	2013-3-31
上海兴烨创业投资有限公司	1,500,000		1,500,000	3,000,000	首发承诺	2013-6-29
合计	52,500,000	16,400,000	36,100,000	72,200,000	--	--

注:

本公司于 2012 年 6 月 29 日接到股东厦门市奕飞投资有限责任公司的通知, 该公司已于近期办理了相应的工商变更登记手续, 名称由“厦门市奕飞投资有限责任公司”变更为“新疆奕飞股权投资有限公司”。

## (二) 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 9,916 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
青岛清源环保实业有限公司	境内非国有法人	33.71%	47,200,000	47,200,000	质押	47,200,000
新疆奕飞股权投资有限公司	境内非国有法人	11.43%	16,000,000			
荣信电力电子股份有限公司	境内非国有法人	10.71%	15,000,000	15,000,000		
马东卫	境内自然人	6.29%	8,800,000		冻结	8,800,000
青岛福日集团有限公司	境内非国有法人	5%	7,000,000	7,000,000	质押	7,000,000
阮健	境内自然人	4.21%	5,900,000			
上海兴烨创业投资有限公司	境内非国有法人	2.14%	3,000,000	3,000,000		
中国对外经济贸易信托有限公司-富锦 6	境内非国有法人	1.57%	2,200,108			
龙晓荣	境内自然人	1.5%	2,100,000			
中信建投证券股份有限公司	国有法人	1.29%	1,810,977			
股东情况的说明	公司前 10 名股东之间不存在关联关系及一致行动人关系。					

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

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
新疆奕飞股权投资有限公司	16,000,000	A 股	16,000,000
马东卫	8,800,000	A 股	8,800,000
阮健	5,900,000	A 股	5,900,000

中国对外经济贸易信托有限公司-富锦 6	2,200,108	A 股	2,200,108
龙晓荣	2,100,000	A 股	2,100,000
中信建投证券股份有限公司	1,810,977	A 股	1,810,977
重庆国际信托有限公司-金中和西鼎证券投资集	1,318,555	A 股	1,318,555
中金信托计划 申国建设银行-摩根士丹利华鑫消费领航混合型 证券投资基金	699,768	A 股	699,768
蒋领招	576,040	A 股	576,040
袁健博	508,058	A 股	508,058

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用  不适用

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	青岛清源环保实业有限公司	47,200,000	2014 年 4 月 26 日	0	首发承诺
2	青岛福日集团有限公司	7,000,000	2013 年 3 月 31 日	0	首发承诺
3	荣信电力电子股份有限公司	15,000,000	2013 年 3 月 31 日	0	首发承诺
4	上海兴烨创业投资有限公司	3,000,000	2013 年 6 月 29 日	0	首发承诺

上述股东关联关系或(及)一致行动人的说明

前 10 名股东间不存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；公司未知前 10 名无限售股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用  不适用

### 3、控股股东及实际控制人情况

#### (1)控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

#### (2)控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是  否

实际控制人名称	贾全臣
实际控制人类别	自然人

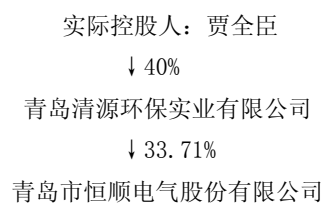
情况说明

公司的控股股东为青岛清源环保实业有限公司，成立于 2005 年 7 月 21 日，注册资本 6,000 万元，法定代表人贾全臣，主营业务为批发、零售：通用机械、专用设备、电气机械、五金交电、家用电器、计算机设备、通用设备、电子产品；机械设备租赁；计算机系统的设计、集成、安装；环境污染防治专用设备的研发、制造、销售；工程技术与规划管理；企业管理咨询，投资咨询。青岛清源环保实业有限公司持有公司股份 4,720 万股，占股本总额的 33.71%。公司于 2011 年 06 月 24 日经青岛市工商局城阳分局批准

由“青岛清源投资有限责任公司”更名为“青岛清源环保实业有限公司”，于2012年6月1日增加注册资本2000万元，变更后，控股股东所持公司股份不变，公司实际控制人未发生变化。

公司的实际控制人为贾全臣先生，对控股股东青岛清源环保实业有限公司的出资比例为40%。

### (3)公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图





## 六、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及报酬情况

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)	本期增持股数(股)	本期减持股数(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	报告期内从 公司领取的 报酬总额 (万元)(税 前)	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
贾全臣	董事长	男	56	2010年04月28日	2013年04月27日		285,000		285,000	213,750		增持计划	14.64	否
应明	董事	男	43	2010年04月28日	2013年04月27日								0	否
陈旭光	董事	男	37	2010年04月28日	2013年04月27日								0	是
李华	董事;副 总经理	女	49	2010年04月28日	2013年04月27日								8.01	否
叶迎春	独立董事	男	68	2010年04月28日	2013年04月27日								4	否
姚刚	独立董事	男	39	2010年04月28日	2013年04月27日								4	否
王天文	独立董事	男	44	2010年06月21日	2013年04月27日								4	是

贾玉兰	监事	女	49	2010年04月28日	2013年04月27日								0	是
曲少波	监事	男	41	2010年04月28日	2013年04月27日								0	是
张振波	监事	男	31	2010年04月28日	2013年04月27日								6.87	否
黄淑华	副总经理	女	61	2010年04月28日	2013年04月27日								8.22	否
朱利民	副总经理	女	56	2010年04月28日	2013年04月27日								5.22	否
汪树伟	副总经理	女	53	2010年04月28日	2013年04月27日								5.21	否
王艳强	财务总监; 董事会秘书	男	29	2010年04月28日	2013年04月27日								7.33	否
合计	--	--	--	--	--		285,000		285,000	213,750		--	67.5	--

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

姓名	职务	期初持有股票期权数量(股)	报告期新授予股票期权数量(股)	报告期内可行权股数(股)	报告期股票期权行权数量(股)	股票期权行权价格(元/股)	期末持有股票期权数量(股)	期初持有限制性股票数量(股)	报告期新授予限制性股票数量(股)	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量(股)
李华	副总经理	400,000.00	0	0.00	0.00	19.74	400,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
黄淑华	副总经理	400,000.00	0	0.00	0.00	19.74	400,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
王艳强	董事会秘书、 财务总监	400,000.00	0	0.00	0.00	19.74	400,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00

合计	--	1,200,000.00	0	0.00	0.00	--	1,200,000.00	0.00	0.00	--	0.00
----	----	--------------	---	------	------	----	--------------	------	------	----	------

注：备注：2012年07月08日第一届董事会第二十三次会议审议通过了《关于调整公司股权激励计划股票期权数量及行权价格的议案》，经过本次调整，上述董监高所持有的股票期权均由400,000股调整为800,000股，行权价格调整为9.77 元。

## (二)公司报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因

适用  不适用

## 七、财务会计报告

### (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

财务报表单位:人民币元

财务报告附注单位:人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位: 青州市恒顺电气股份有限公司

单位: 元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		444,094,444.78	411,764,550.65
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		0	0
应收票据		2,340,000	24,049,110
应收账款		100,688,324.34	97,085,550.53
预付款项		4,191,721.94	10,667,422.99
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		666,276.72	
应收股利		0	0
其他应收款		6,802,972.94	5,367,470.95
买入返售金融资产			
存货		27,912,949.69	24,576,311.38
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产		0	0
流动资产合计		586,696,690.41	573,510,416.5
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		29,757,304.97	0
长期股权投资		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产		256,223,707.32	173,885,507.77
在建工程		11,483,009.45	5,581,914.58
工程物资		0	0
固定资产清理		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		6,265,977.86	6,355,868.78
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		480,518.78	539,357.78
递延所得税资产		1,675,645.76	1,604,923.49
其他非流动资产			98,011,500
非流动资产合计		305,886,164.14	285,979,072.4
资产总计		892,582,854.55	859,489,488.9
流动负债:			
短期借款		95,000,000	130,000,000
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		0	0
应付票据		6,517,293.44	12,923,098.08
应付账款		57,170,730.96	39,001,946.36
预收款项		1,390,335.5	940,625.5
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金		0	0

应付职工薪酬		1,211,392.05	1,852,515.56
应交税费		9,120,617.89	6,144,724.77
应付利息		238,549.44	323,263.33
应付股利		0	0
其他应付款		59,703.55	58,159.53
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		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		170,708,622.83	191,244,333.13
非流动负债:			
长期借款		71,611,111.11	32,000,000
应付债券		0	0
长期应付款		0	0
专项应付款		0	0
预计负债		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		7,317,430.39	7,846,401.27
非流动负债合计		78,928,541.5	39,846,401.27
负债合计		249,637,164.33	231,090,734.4
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		140,000,000	70,000,000
资本公积		403,177,932.77	473,177,932.77
减:库存股		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		9,127,315.61	9,127,315.61
一般风险准备		0	0
未分配利润		90,640,441.84	76,093,506.12
外币报表折算差额		0	0
归属于母公司所有者权益合计		642,945,690.22	628,398,754.5
少数股东权益		0	0
所有者权益(或股东权益)合计		642,945,690.22	628,398,754.5

负债和所有者权益(或股东权益)总计		892,582,854.55	859,489,488.9
-------------------	--	----------------	---------------

法定代表人:贾全臣

主管会计工作负责人:王艳强

会计机构负责人:刘涛

## 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		413,518,467.35	406,976,219.63
交易性金融资产			
应收票据		2,340,000	24,049,110
应收账款		100,688,324.34	97,085,550.53
预付款项		4,191,721.94	10,667,422.99
应收利息		666,276.72	
应收股利			
其他应收款		5,281,282.79	55,366,862.95
存货		27,912,949.69	24,576,311.38
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		554,599,022.83	618,721,477.48
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		29,757,304.97	
长期股权投资		73,000,000	53,000,000
投资性房地产			
固定资产		167,838,495.19	173,653,834.88
在建工程		11,483,009.45	5,581,914.58
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		6,265,977.86	6,355,868.78
开发支出			

商誉			
长期待摊费用		480,518.78	539,357.78
递延所得税资产		1,675,645.76	1,604,923.49
其他非流动资产			
非流动资产合计		290,500,952.01	240,735,899.51
资产总计		845,099,974.84	859,457,376.99
流动负债:			
短期借款		95,000,000	130,000,000
交易性金融负债			
应付票据		6,517,293.44	12,923,098.08
应付账款		57,170,730.96	39,001,946.36
预收款项		1,390,335.5	940,625.5
应付职工薪酬		1,211,392.05	1,852,515.56
应交税费		9,121,023.29	6,146,863.57
应付利息		238,549.44	323,263.33
应付股利			
其他应付款		12,250,000	
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		182,899,324.68	191,188,312.4
非流动负债:			
长期借款		23,000,000	32,000,000
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		7,317,430.39	7,846,401.27
非流动负债合计		30,317,430.39	39,846,401.27
负债合计		213,216,755.07	231,034,713.67
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		140,000,000	70,000,000
资本公积		403,152,307.35	473,152,307.35
减:库存股			



专项储备			
盈余公积		9,127,315.61	9,127,315.61
未分配利润		79,603,596.81	76,143,040.36
外币报表折算差额			
所有者权益(或股东权益)合计		631,883,219.77	628,422,663.32
负债和所有者权益(或股东权益)总计		845,099,974.84	859,457,376.99

### 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		109,506,416.51	97,308,276.8
其中：营业收入		109,506,416.51	97,308,276.8
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		78,701,465.91	75,390,161.6
其中：营业成本		59,081,489.13	57,055,652.73
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		1,089,011.29	1,053,473.86
销售费用		5,004,566.45	4,598,622.92
管理费用		9,337,749.02	8,498,804.23
财务费用		3,637,111.25	2,776,549.63
资产减值损失		551,538.77	1,407,058.23
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		0	0
投资收益(损失以“-”号填列)		0	0
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)		0	0
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		30,804,950.6	21,918,115.2
加:营业外收入		609,770.88	3,705,145.59
减:营业外支出		3,495.04	0
其中:非流动资产处置损失		3,495.04	0
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		31,411,226.44	25,623,260.79
减:所得税费用		2,864,290.72	3,642,116.32
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		28,546,935.72	21,981,144.47
其中:被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		28,546,935.72	21,981,144.47
少数股东损益		0	0
六、每股收益:		--	--
(一)基本每股收益		0.2	0.19
(二)稀释每股收益		0.2	0.19
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		28,546,935.72	21,981,144.47
归属于母公司所有者的综合收益总额		28,546,935.72	21,981,144.47
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:0 元。

法定代表人:贾全臣

主管会计工作负责人:王艳强

会计机构负责人:刘涛

#### 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		87,661,316.51	97,308,276.8
减:营业成本		49,280,339.13	57,055,652.73
营业税金及附加		1,089,011.29	1,053,473.86
销售费用		4,888,030.95	4,598,622.92
管理费用		8,991,272.58	8,434,641.81
财务费用		3,222,609.42	2,776,139.15
资产减值损失		471,481.81	1,407,058.23

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)		19,718,571.33	21,982,688.1
加:营业外收入		609,770.88	3,705,145.59
减:营业外支出		3,495.04	
其中:非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		20,324,847.17	25,687,833.69
减:所得税费用		2,864,290.72	3,642,116.32
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		17,460,556.45	22,045,717.37
五、每股收益:		--	--
(一)基本每股收益			
(二)稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		17,460,556.45	22,045,717.37

## 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	113,499,598.55	85,870,248.05
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		

收到其他与经营活动有关的现金	1,520,112.36	3,512,165.94
经营活动现金流入小计	115,019,710.91	89,382,413.99
购买商品、接受劳务支付的现金	31,399,079	50,539,324.84
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	8,167,377.8	8,429,181.03
支付的各项税费	10,523,693.12	12,902,188.26
支付其他与经营活动有关的现金	9,523,685.6	17,774,147.14
经营活动现金流出小计	59,613,835.52	89,644,841.27
经营活动产生的现金流量净额	55,405,875.39	-262,427.28
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	800	33,000
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	0	0
投资活动现金流入小计	800	33,000
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,957,946.53	17,404,123.1
投资支付的现金		
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	0	0
投资活动现金流出小计	7,957,946.53	17,404,123.1
投资活动产生的现金流量净额	-7,957,146.53	-17,371,123.1
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		403,303,219.82
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		

取得借款收到的现金	95,000,000	55,000,000
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	9,014,049.04	
筹资活动现金流入小计	104,014,049.04	458,303,219.82
偿还债务支付的现金	90,388,888.89	35,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,729,945.84	3,389,045.82
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	7,772,206.72	3,552,658
筹资活动现金流出小计	117,891,041.45	41,941,703.82
筹资活动产生的现金流量净额	-13,876,992.41	416,361,516
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	33,571,736.45	398,727,965.62
加:期初现金及现金等价物余额	402,750,501.61	60,651,385.32
六、期末现金及现金等价物余额	436,322,238.06	459,379,350.94

法定代表人:贾全臣

主管会计工作负责人:王艳强

会计机构负责人:刘涛

## 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	91,654,498.55	85,870,248.05
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	13,741,688.51	6,401,628.02
经营活动现金流入小计	105,396,187.06	92,271,876.07
购买商品、接受劳务支付的现金	31,399,079	50,539,324.84
支付给职工以及为职工支付的现金	7,864,551.25	8,423,998.37
支付的各项税费	10,523,693.12	12,902,188.26
支付其他与经营活动有关的现金	7,816,391.66	17,771,029.74
经营活动现金流出小计	57,603,715.03	89,636,541.21
经营活动产生的现金流量净额	47,792,472.03	2,635,334.86

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	800	33,000
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	50,000,000	
投资活动现金流入小计	50,000,800	33,000
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,957,946.53	17,404,123.1
投资支付的现金	20,000,000	
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	27,957,946.53	17,404,123.1
投资活动产生的现金流量净额	22,042,853.47	-17,371,123.1
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		403,303,219.82
取得借款收到的现金	45,000,000	55,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金	9,014,049.04	
筹资活动现金流入小计	54,014,049.04	458,303,219.82
偿还债务支付的现金	89,000,000	35,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,293,077.78	3,389,045.82
支付其他与筹资活动有关的现金	7,772,206.72	3,552,658
筹资活动现金流出小计	116,065,284.5	41,941,703.82
筹资活动产生的现金流量净额	-62,051,235.46	416,361,516
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	7,784,090.04	401,625,727.76
加:期初现金及现金等价物余额	397,962,170.59	57,723,750.08
六、期末现金及现金等价物余额	405,746,260.63	459,349,477.84

本期金额

7、合并所有者权益变动表

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	70,000,000	473,177,932.77			9,127,315.61		76,093,506.12			628,398,754.5
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	70,000,000	473,177,932.77			9,127,315.61		76,093,506.12			628,398,754.5
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	70,000,000	-70,000,000					14,546,935.72			14,546,935.72
(一)净利润							28,546,935.72			28,546,935.72
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							28,546,935.72			28,546,935.72
(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	0	0	-14,000,000	0	0	-14,000,000
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								-14,000,000			-14,000,000
4.其他											
(五)所有者权益内部结转	70,000,000	-70,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.资本公积转增资本(或股本)	70,000,000	-70,000,000									
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											0
1.本期提取											
2.本期使用											
(七)其他											
四、本期期末余额	140,000,000	403,177,932.77			9,127,315.61		90,640,441.84				642,945,690.22

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	52,500,000	86,600,512.95			4,121,632.36		31,208,224.45			174,430,369.76
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	52,500,000	86,600,512.95			4,121,632.36		31,208,224.45			174,430,369.76



三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	17,500,000	386,577,419.82			5,005,683.25		44,885,281.67			453,968,384.74
(一)净利润							49,890,964.92			49,890,964.92
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							49,890,964.92			49,890,964.92
(三)所有者投入和减少资本	17,500,000	386,577,419.82	0	0	0	0	0	0	0	404,077,419.82
1.所有者投入资本	17,500,000	385,803,219.82								403,303,219.82
2.股份支付计入所有者权益的金额		774,200								774,200
3.其他										
(四)利润分配	0	0	0	0	5,005,683.25	0	-5,005,683.25	0	0	0
1.提取盈余公积					5,005,683.25		-5,005,683.25			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)所有者权益内部结转	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	70,000,000	473,177,932.77			9,127,315.61		76,093,506.12			628,398,754.5

### 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	70,000,000	473,152,307.35			9,127,315.61		76,143,040.36	628,422,663.32
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	70,000,000	473,152,307.35			9,127,315.61		76,143,040.36	628,422,663.32
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	70,000,000	-70,000,000					3,460,556.45	3,460,556.45
(一)净利润							17,460,556.45	17,460,556.45
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							17,460,556.45	17,460,556.45
(三)所有者投入和减少资本	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	-14,000,000	-14,000,000
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							-14,000,000	-14,000,000
4.其他								

(五)所有者权益内部结转	70,000,000	-70,000,000	0	0	0	0	0	0
1.资本公积转增资本(或股本)	70,000,000	-70,000,000						
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	140,000,000	403,152,307.35			9,127,315.61		79,603,596.81	631,883,219.77

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	52,500,000	86,574,887.53			4,121,632.36		31,091,891.15	174,288,411.04
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	52,500,000	86,574,887.53			4,121,632.36		31,091,891.15	174,288,411.04
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	17,500,000	386,577,419.82			5,005,683.25		45,051,149.21	454,134,252.28
(一)净利润							50,056,832.46	50,056,832.46
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							50,056,832.46	50,056,832.46

(三)所有者投入和减少资本	17,500,000	386,577,419.82	0	0	0	0	0	404,077,419.82
1.所有者投入资本	17,500,000	385,803,219.82						403,303,219.82
2.股份支付计入所有者权益的金额		774,200						774,200
3.其他								
(四)利润分配	0	0	0	0	5,005,683.25	0	-5,005,683.25	0
1.提取盈余公积					5,005,683.25		-5,005,683.25	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转	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	70,000,000	473,152,307.35			9,127,315.61		76,143,040.36	628,422,663.32

### (三)公司基本情况

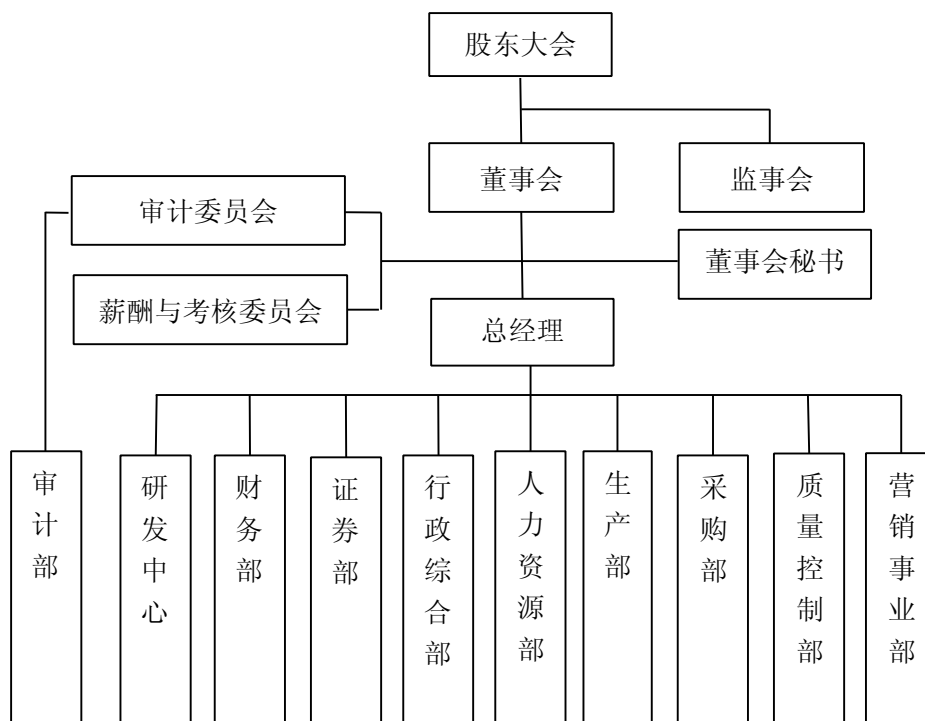
#### 1、基本情况

青岛市恒顺电气股份有限公司(以下简称公司)是由青岛恒顺电器有限公司整体变更方式设立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]500号文件批准,公司向社会公开发行人民币普通股(A股)1,750万股,并于2011年04月26日在深圳证券交易所挂牌交易,发行后注册资本为人民币7,000万元。2012年4月16日召开公司2011年度股东大会审议通过以资本公积金向全体股东每10股转增10股,合计转增7,000万股,转增后公司注册资本为人民币14,000万元。

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

#### 2、公司基本架构

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



### 3、公司经营范围

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

## (四)公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

### 1、财务报表的编制基础

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

本申报财务报表附注的披露同时也遵照了中国证监会“证监会公告[2010]1号”文件《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)的规定。

### 2、遵循企业会计准则的声明

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

### 3、会计期间

公司以公历年度作为会计年度,即每年1月1日至12月31日。

### 4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币:无

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1)同一控制下企业合并

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

合并方以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本,长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

## (2)非同一控制下的企业合并

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1)合并财务报表的编制方法

#### ①合并报表编制的依据、合并范围的确定原则

公司合并会计报表系根据《企业会计准则第33号-合并财务报表》规定编制。

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

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

#### ②合并会计报表的编制方法

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

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

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

对子公司的长期股权投资,在编制合并报表时按照权益法进行调整,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,对被投资单位的净损益进行调整后进行合并。

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

合并报表范围内的公司(实体)之间的一切交易、余额及收支,均在编制合并会计报表时予以抵销。

少数股东在已合并子公司中拥有的当期净损益在合并会计报表中单独列示。

### (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

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

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1)外币业务

外币交易在初始确认时,采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。公司在资产负债表日,按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理:

- ① 外币货币性项目,采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额,计入当期损益。
- ② 以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其记账本位币金额。
- ③ 货币性项目,是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。非货币性项目,是指货币性项目以外的项目。

### (2)外币财务报表的折算

公司对境外经营的财务报表进行折算时,遵循下列规定:

- ① 资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算,所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。
  - ② 利润表中的收入和费用项目,采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。
- 按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额,在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

## 9、金融工具

金融工具:是指形成一个企业的金融资产,并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### (1)金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为四类:交易性金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。  
金融负债在初始确认时划分为两类:交易性金融负债和其他金融负债。

### (2)金融工具的确认依据和计量方法

金融资产和金融负债的确认依据为:公司已经成为金融工具合同的一方。

① 金融资产或金融负债的初始计量:交易性金融资产及金融负债按照公允价值进行计量;其他类别的金融资产或金融负债,按公允价值及相关的交易成本计量。

② 金融资产和金融负债的后续计量:交易性金融资产及金融负债按照公允价值进行计量,公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

持有至到期投资和应收款项,采用实际利率法,按摊余成本计量。

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

其他金融负债按摊余成本进行后续计量。

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



### (3)金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时,按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益;其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时,终止确认该金融资产。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照公允价值进行后续计量,但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,按照成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动作为公允价值变动损益计入当期损益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益,计入当期损益。

### (4)金融负债终止确认条件

金融负债终止确认,是指将金融负债从企业的账户和资产负债表内予以转销。金融工具确认和计量准则规定,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。

### (5)金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

各类金融资产减值准备计提方法如下:

#### ① 持有至到期投资

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

如有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值准备予以转回,计入当期损益;但是,该转回的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ② 可供出售金融资产

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

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

### (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

企业将持有至到期投资在到期前处置或重分类,通常表明其违背了将投资持有至到期的最初意图。如果处置或重分类为其他类金融资产的金额相对于该类投资(即企业全部持有至到期投资)在出售或重分类前的总额较大,则企业在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资(即全部持有至到期投资扣除已处置或重分类的部分)重分类为可供出售金融资产。但是,遇到下列情况可以除外:

- ① 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内),且市场利率变化对该项投资的公允价值没

有显著影响。

②.根据合同约定的偿付方式,企业已收回几乎所有初始本金。

③.出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。此种情况主要包括:

a 因被投资单位信用状况严重恶化,将持有至到期投资予以出售;

b 因相关税收法规取消了持有至到期投资的利息税前可抵扣政策或显著减少了税前可抵扣金额,将持有至到期投资予以出售;

c 因发生重大企业合并或重大处置,为保持现行利率风险头寸或维持现行信用风险政策,将持有至到期投资予以出售;

d 因法律、行政法规对允许投资的范围或特定投资品种的投资限额作出重大调整,将持有至到期投资予以出售;

e 因监管部门要求大幅度提高资产流动性或大幅度提高持有至到期投资在计算资本充足率时的风险权重,将持有至到期投资予以出售。

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### ①单项金额重大的应收款项坏账准备确认标准、计提方法

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

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

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

③对于单项金额非重大且按客户的以往信用记录、正常付款周期、合同违约情况、客户的财务状况等信用风险特征组合后风险较小和经单独测试后未减值的应收账款、其他应收款以及经单独测试后未减值的应收款项组合,按账龄特征评估其信用风险,采用账龄分析法,按这些应收款项在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失,计提坏账准备。

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

⑤在财务报表合并范围内的母公司及其子公司之间的应收款项不计提坏账准备。

⑥支付的投标保证金坏账准备的计提方法。

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

### ⑦坏账损失的确认标准

a 因债务人破产,依法律清偿后依然无法收回的债权;

b 债务人死亡,既无遗产可以清偿,又无义务承担人,确实无法收回的债权;

c 债务人三年内未能履行偿还义务,并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小,经董事会批准列为坏账的债权。

## (1)单项金额重大的应收款项坏账准备

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>单个客户金额在 100 万元以上(含 100 万元)且占全部应收账款、其他应收款余额 2%以上(含 2%)的应收款项。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>对于单项金额重大的应收账款、其他应收款,单独进行减值测试,根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备。以后如有客观证据表明价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的坏账准备予以转</p>

	回,计入当期损益。
--	-----------

**(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
账龄	账龄分析法	按客户的以往信用记录、正常付款周期、合同违约情况、客户的财务状况等信用风险特征组合后风险较小和经单独测试后未减值的应收账款、其他应收款以及经单独测试后未减值的应收款项组合,按账龄特征评估其信用风险,采用账龄分析法,按这些应收款项在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失,计提坏账准备。

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

适用  不适用

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)	5%	5%
1-2年	10%	10%
2-3年	20%	20%
3-5年	50%	50%
5年以上	100%	100%

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的:

适用  不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的:

适用  不适用

**(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:

单项金额不重大但按客户的以往信用记录、正常付款周期、合同违约情况、客户的财务状况等信用风险特征组合后风险较大。

坏账准备的计提方法:

应收款项根据该组合的未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备。以后如有客观证据表明该组合价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的坏账准备予以转回,计入当期损益。

**11、存货**

**(1)存货的分类**

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

## (2)发出存货的计价方法

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

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

## (3)存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

## (4)存货的盘存制度

永续盘存制  定期盘存制  其他

## (5)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

## 12、长期股权投资

### (1)初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资,按照企业合并的会计处理方法确定初始投资成本;

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

① 以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出,但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利,作为应收项目单独核算;

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

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

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

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

### (2)后续计量及损益确认

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

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

投资企业对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。

### (3)确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

### (4)减值测试方法及减值准备计提方法

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

## 13、投资性房地产

投资性房地产指能够单独计量和出售的,为赚取租金或资本增值,或者两者兼有而持有的房地产。

投资性房地产取得时按照成本进行初始计量。

公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量。

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

## 14、固定资产

### (1)固定资产确认条件

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

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

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

## (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

① 融资租赁租入的固定资产,按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为入账价值。承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的,可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用,计入租入资产价值。

② 承租人采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,在租赁资产使用寿命内计提折旧;无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## (3) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	8-35	3-5	2.71-12.13
机器设备	5-12	3-5	7.92-19.4
运输设备	6-10	3-5	9.5-16.17
办公设备	4-10	3-5	9.5-24.25

## (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

## (5) 其他说明

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

本公司在建工程按实际成本计量,按立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程按照实际发生的支出确定其工程成本,支出分项目核算,并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。尚未办理竣工决算的,从在建工程达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或工程实际成本等暂估转入固定资产,按照同类固定资产的折旧政策计提折旧,并停止利息资本化。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程减值准备的计提按照资产减值核算方法处理,在建工程减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

## 16、借款费用

### (1)借款费用资本化的确认原则

- ① 资产支出已经发生。
- ② 借款费用已经发生。
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的构建或者生产活动已经开始。

### (2)借款费用资本化期间

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

### (3)暂停资本化期间

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

### (4)借款费用资本化金额的计算方法

① 为构建或生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款,以专门借款当期实际发生的利息费用,减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

② 为构建或生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款,根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

## 17、生物资产

无

## 18、油气资产

无

## 19、无形资产

### (1)无形资产的计价方法

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

### (2)使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

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

公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核,如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限

的,估计其使用寿命,按照使用寿命有限的无形资产处理。

### (3)使用寿命不确定的无形资产的判断依据

按照上述方法(2)仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益的期限的,该无形资产视为使用寿命不确定的无形资产。

### (4)无形资产减值准备的计提

本公司在每一个资产负债表日检查使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象,则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组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。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。无形资产减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

### (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

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

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
  - ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
  - ③无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,应当证明其有用性;
  - ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;
  - ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。
- 除满足上述条件的开发阶段的支出外,其他研究、开发支出均于发生时计入当期损益。

### (6)内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出,在发生时计入当期损益。

## 20、长期待摊费用摊销方法

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

## 21、附回购条件的资产转让

无

## 22、预计负债

因产品质量保证、对外提供担保、未决诉讼等事项形成的现时义务,其履行很可能导致经济利益的流出,在该义务的金额能够可靠计量时,确认为预计负债。对于未来经营亏损,不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数;因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额,确认为利息费用。于资产负债表日,对预计负债的账面价值进行复核并



作适当调整,以反映当前的最佳估计数。

### **(1)预计负债的确认标准**

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

- ①该义务是公司承担的现时义务;
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出公司;
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

### **(2)预计负债的计量方法**

按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

## **23、股份支付及权益工具**

股份支付是公司为了获取职工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。

### **(1)股份支付的种类**

公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### **(2)权益工具公允价值的确定方法**

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

### **(3)确认可行权权益工具最佳估计的依据**

在等待期内每个资产负债表日,公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计,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**

#### **①以权益工具结算的股份支付会计处理**

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

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

c 对于权益结算的股份支付,在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。公司在行权日根据行

权情况, 确认股本和股本溢价, 同时结转等待期内确认的资本公积。

②以现金结算的股份支付的会计处理

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

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

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

③股份支付计划的修改、终止

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

## 24、回购本公司股份

①减少注册资本而回购公司股份时的会计处理

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

②回购公司股份进行职工期权激励时的会计处理

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

## 25、收入

### (1)销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入的确认原则

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

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

### (2)确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入。同时满足下列条件时, 予以确认: 相关的经济利益很可能流入公司; 收入的金额能够可靠计量。

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

**(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**

提供劳务收入的确认

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

②公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:

已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本。

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

**26、政府补助****(1)类型**

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。

**(2)会计处理方法**

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

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

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

②用于补偿公司已发生的相关费用或损失的,取得时直接计入当期损益

**27、递延所得税资产和递延所得税负债****(1)确认递延所得税资产的依据**

公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的,以很可能取得用来可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。当期所得税及递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益,但不包括下列情况产生的所得税:①企业合并;②直接计入所有者权益的交易或事项。

**(2)确认递延所得税负债的依据**

确认递延所得税负债时,对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债。

**28、经营租赁、融资租赁****(1)经营租赁会计处理**

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

②对于经营租赁的租金,出租人(公司)在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益;其他方法更为系统合理的,可以采用其他方法。出租人(公司)发生的初始直接费用,计入当期损益。对于经营租赁资产中的固定资产,出租人(公司)采用类似

资产的折旧政策计提折旧；对于其它经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。出租人(公司)或有租金在实际发生时计入当期损益。

## (2)融资租赁会计处理

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

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

## 29、持有待售资产

### (1)持有待售资产确认标准

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

### (2)持有待售资产的会计处理方法

①公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

②符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

## 30、资产证券化业务

无

## 31、套期会计

无

## 32、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

## 33、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

## 34、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	按应税销售额的 17% 计算的销项税额 减去可抵扣进项税后计缴	17%
消费税		
营业税	营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	应缴流转税额	3%

各子公司执行的所得税税率

青岛市恒川滤波科技有限公司	25%
青岛恒顺节能科技有限公司	25%
西安恒顺电气科技有限公司	25%

#### 2、税收优惠及批文

青岛市科学技术局、青岛市财政局、山东省青岛市国家税务局、青岛市地方税务局于2009年10月12日联合向公司下发编号

为GR200937100014 的《高新技术企业证书》，公司连续三年执行15%的所得税税率。现公司高新技术企业资格已到期，并已于今年提出复审。根据国家税务总局公告2011年第4号文规定，高新技术企业应在资格期满前三个月内提出复审申请，在通过复审之前，在其高新技术企业资格有效期内，其当年企业所得税暂按15%的税率预缴。

根据财政部、国家税务总局根据税收法律法规有关规定和《国务院办公厅转发发展改革委等部门关于加快推进合同能源管理促进节能服务产业发展意见的通知》(国办发[2010]25号),下发的《关于促进节能服务产业发展增值税、营业税和企业所得税政策问题的通知》(财税[2010]110号文件),子公司青岛恒顺节能科技有限公司享受免征营业税以及企业所得税三免三减半的政策。

### 3、其他说明

## (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:

本公司合并财务报表的合并范围按以控制为基础加以确定。

控制,是指一个企业能够决定另一个企业的财务和经营政策,并能据以从另一个企业的经营活动中获取利益的权利。

本公司纳入合并范围的子公司为本公司控制的被投资单位。

### 1、子公司情况

#### (1)通过设立或投资等方式取得的子公司

##### (1)青岛恒顺节能科技有限公司

成立日期:2011年10月17日,现注册资本5,000万人民币,是公司全资子公司。经营范围:能源项目的投资管理,节能环保项目的技术开发、技术咨询和技术服务。实际投资额5000万元,权益所占比例100%。

##### (2)西安恒顺电气科技有限公司

成立日期:2012年06月21日,现注册资本2,000万人民币,是公司全资子公司。经营范围:电力电子的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务;电力软件的开发、电力工程的项目咨询、设计、调试、运行;电力设备、材料的销售。实际投资额2,000万元,权益所占比例100%。

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年初所有者权益中所享有份额后的余额
青岛恒顺节能科技有限	有限公司	青岛市城阳区	能源管理	50,000,000	能源项目的投资管理,节能环保项目的技术开发、技术咨询和技术服务	50,000,000		100%	100%	是			

公司													
西安恒顺电气科技有限公司	有限公司	西安市高新区	技术服务与电力设备、材料的销售	20,000,000	电力电子技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务;电力软件的开发、电力工程的项目咨询、设计、调试、运行;电力设备、材料的销售	20,000,000		100%	100%	是			

**(2)通过同一控制下企业合并取得的子公司**

适用  不适用

**(3)通过非同一控制下企业合并取得的子公司**

适用  不适用

**(1)青岛市恒川滤波科技有限公司**

成立日期:2005年1月13日,现注册资本300万元人民币,是公司全资子公司。经营范围为:滤波软硬件的开发、销售及技术服务。实际投资额300万元,权益所占比100%。

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年初所有者权益中所享有份额后的余额
青岛市恒川滤波科技有限公司	有限公司	青岛市城阳区	软件开发	3,000,000	滤波软硬件的开发、销售及技术服务	3,000,000		100%	100%	是			

**2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体**

适用  不适用

### 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明:

公司于2012年6月21日投资成立全资子公司西安恒顺电气科技有限公司。本报告期纳入合并会计报表。

√适用 □ 不适用

与上年相比本年(期)新增合并单位 1 家原因为:

2012年6月21日投资2,000万元成立全资子公司西安恒顺电气科技有限公司。

### 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位: 元

名称	期末净资产	本期净利润
西安恒顺电气科技有限公司	20,005,024.58	5,024.58

### 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无

### 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无

### 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

### 8、报告期内发生的反向购买

无

### 9、本报告期发生的吸收合并

无

### 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

## (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:	--	--	89,857.89	--	--	4,813.05
人民币	--	--	89,857.89	--	--	4,813.05
银行存款:	--	--	436,232,380.17	--	--	402,745,688.56
人民币	--	--	436,232,380.17	--	--	402,745,688.56
其他货币资金:	--	--	7,772,206.72	--	--	9,014,049.04
人民币	--	--	7,772,206.72	--	--	9,014,049.04
合计	--	--	444,094,444.78	--	--	411,764,550.65

其他货币资金为银行承兑汇票保证金和履约保函保证金。

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

无

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

无

### (3) 套期工具及相关套期交易的说明

无

## 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	2,340,000	24,049,110
合计	2,340,000	24,049,110

### (2) 期末已质押的应收票据情况

无

**(3)因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据,以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况**

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位: 元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
腾达西北铁合金有限责任公司	2012年03月06日	2012年09月06日	1,080,000	
腾达西北铁合金有限责任公司	2012年05月04日	2012年11月04日	1,000,000	
腾达西北铁合金有限责任公司	2012年05月04日	2012年11月04日	1,000,000	
腾达西北铁合金有限责任公司	2012年05月04日	2012年11月04日	1,000,000	
腾达西北铁合金有限责任公司	2012年05月04日	2012年11月04日	1,000,000	
合计	--	--	5,080,000	--

**4、应收股利**

无

**、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
计提存款利息	0	666,276.72		666,276.72
合计		666,276.72		666,276.72

**(2)逾期利息**

无

**(3)应收利息的说明**

无

**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	62,816,105.05	56.25%	3,215,805.25	5.12%	54,767,978.26	50.87%	2,803,398.91	5.12%
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析	47,213,717.73	42.27%	6,125,693.19	12.97%	51,229,829.64	47.59%	6,108,858.46	11.92%
组合小计	47,213,717.73	42.27%	6,125,693.19	12.97%	51,229,829.64	47.59%	6,108,858.46	11.92%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,658,190	1.48%	1,658,190	100.00%	1,658,190	1.54%	1,658,190	100.00%
合计	111,688,012.78	--	10,999,688.44	--	107,655,997.9	--	10,570,447.37	--

应收账款种类的说明:

报告期内公司无以应收账款为标的进行证券化交易的情况。

期末无应收外币账款。

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

单位: 元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
腾达西北铁合金有限责任公司	13,351,210	667,560.5	5%	
山西省电力公司	11,234,014	561,700.7	5%	
江西久盛国际电力工程有限公司	11,058,100.9	552,905.04	5%	
湖北省电力公司	7,233,603.4	361,680.17	5%	
华北电网有限公司	6,272,242	313,612.1	5%	
北京华迪计算机技术有限公司	5,235,200	326,760	6.24%	
荣信电力电子股份有限公司	3,020,252.4	151,012.62	5%	
江苏省电力公司物资采购与配送中心(国网)	2,891,482.35	144,574.12	5%	
乌兰察布电业局	2,520,000	136,000	5.4%	
合计	62,816,105.05	3,215,805.25	--	

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	33,093,639.19	70.09%	1,654,681.96	36,567,571.7	71.38%	1,828,378.59
1 年以内小计	33,093,639.19	70.09%	1,654,681.96	36,567,571.7	71.38%	1,828,378.59
1 至 2 年	7,431,797.6	15.74%	743,179.76	8,451,505	16.5%	845,150.5
2 至 3 年	2,159,666.86	4.57%	431,933.37	1,825,538.86	3.56%	365,107.77
3 年以上	4,528,614.08	9.59%	3,295,898.1	4,385,214.08	8.56%	3,070,221.6
3 至 4 年	1,255,311.96	2.66%	627,655.98	1,593,361.96	3.11%	796,680.98
4 至 5 年	1,210,120	2.56%	605,060	1,036,623	2.02%	518,311.5
5 年以上	2,063,182.12	4.37%	2,063,182.12	1,755,229.12	3.43%	1,755,229.12
合计	47,213,717.73	--	6,125,693.19	51,229,829.64	--	6,108,858.46

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

单位: 元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
青岛青波变压器股份有限公司	800,000	800,000	100%	因对方对欠款余额不确认,造成款项无法收回的风险,故公司在 2010 年全额计提坏账准备
沁阳沁澳铝业有限公司	858,190	858,190	100%	2010 年末重新划分为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款种类
合计	1,658,190	1,658,190	100%	--

## (2)本报告期转回或收回的应收账款情况

适用  不适用

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

无

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明:

无

**(3)本报告期实际核销的应收账款情况**

适用  不适用

**(4)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

单位: 元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
荣信电力电子股份有限公司	3,020,252.4	151,012.62	4,253,250	212,662.5
合计	3,020,252.4	151,012.62	4,253,250	212,662.5

**(5)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 (%)
腾达西北铁合金有限责任公司	本公司客户	13,351,210	1 年以内	11.95%
山西省电力公司	本公司客户	11,234,014	1 年以内	10.06%
江西久盛国际电力工程有限公司	本公司客户	11,058,100.9	1 年以内	9.9%
湖北省电力公司	本公司客户	7,233,603.4	1 年以内	6.48%
华北电网有限公司	本公司客户	6,272,242	1 年以内	5.62%
合计	--	49,149,170.3	--	44.01%

**(6)应收关联方账款情况**

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
荣信电力电子股份有限公司	持有本公司 10.71%股份的股东,并委派一名董事	3,020,252.4	2.7%
合计	--	3,020,252.4	2.7%

**(7)终止确认的应收款项情况**

适用  不适用

**(8)以应收款项为标的的进行证券化的,列示继续涉入形成的资产、负债的金额**

适用  不适用

**7.其他应收款**

**(1)其他应收款按种类披露**

单位: 元

种类	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(%)	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	1,299,424	18.37%	0		1,041,120	18.87%	0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析	5,775,120.42	81.63%	271,571.48	4.70%	4,475,624.73	81.13%	149,273.78	3.34%
组合小计	5,775,120.42	81.63%	271,571.48	4.70%	4,475,624.73	81.13%	149,273.78	3.34%
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	7,074,544.42	--	271,571.48	--	5,516,744.73	--	149,273.78	--

其他应收款种类的说明:

报告期内公司无以其他应收款为标的的进行证券化交易的情况。

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

单位: 元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
内蒙古蒙能招标有限公司	1,299,424			投标保证金
合计	1,299,424		--	--

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:								

1 年以内	4,900,537.72	84.86%	103,776	3,072,834.12	68.66%	21,693.39
1 年以内小计	4,900,537.72	84.86%	103,776	3,072,834.12	68.66%	21,693.39
1 至 2 年	535,297.3	9.27%	7,815.03	1,255,511	28.05%	3,861.1
2 至 3 年	209,786.19	3.63%	34,481.24	25,780.4	0.58%	2,220.08
3 年以上	129,499.21	2.24%	125,499.21	121,499.21	2.71%	121,499.21
3 至 4 年	8,000.00	0.14%	4,000.00			
4 至 5 年				121,499.21	2.71%	121,499.21
5 年以上	121,499.21	2.1%	121,499.21	121,499.21		121,499.21
合计	5,775,120.42	--	271,571.48	4,475,624.73	--	149,273.78

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)本报告期转回或收回的其他应收款情况

适用  不适用

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提:

无

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明:

无

## (3)本报告期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

## (4)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

## (5)金额较大的其他应收款的性质或内容

无

## (6)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(%)
内蒙古蒙能招标有限公司	投标保证金	1,299,424	1 年以内	18.37%
中国南方电网有限责任公司	投标保证金	520,000	1 年以内	7.35%
中电技国际招标有限责任公司	投标保证金	300,868.28	1 年以内	4.25%
华北电力物资总公司	投标保证金	284,766	1 年以内	4.03%
国信招标集团有限公司内蒙古分公司	投标保证金	261,005	1 年以内	3.69%
合计	--	2,666,063.28	--	37.69%

**(7)其他应收关联方账款情况**

适用  不适用

**(8)终止确认的其他应收款项情况**

适用  不适用

**(9)以其他应收款为标的进行证券化的,列示继续涉入形成的资产、负债的金额**

适用  不适用

**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	3,883,761.18	92.65%	7,729,419.75	72.46%
1 至 2 年	200,303.74	4.78%	2,938,003.24	27.54%
2 至 3 年	107,657.02	2.57%		
3 年以上	0	0%	0	0%
合计	4,191,721.94	--	10,667,422.99	--

**(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
天津市先导倍尔电气有限公司	供应商	908,000	2012 年 06 月 07 日	合同未履行完毕
甘肃省第二安装工程公司	供应商	850,000	2012 年 02 月 29 日	合同未履行完毕



甘肃聚贤电力工程设计有限公司	供应商	250,000	2012 年 06 月 30 日	合同未履行完毕
南京温黄电力电气有限公司	供应商	214,366.24	2012 年 05 月 22 日	合同未履行完毕
常州江帆冷却塔有限公司	供应商	175,000	2011 年 12 月 19 日	合同未履行完毕
合计	--	2,397,366.24	--	--

预付款项主要单位的说明:

无

**(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**

报告期内，无预付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

期末，无预付关联方款项。

**9、存货**

**(1)存货分类**

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	7,154,849.85		7,154,849.85	10,482,755.5		10,482,755.5
在产品	7,195,401.96		7,195,401.96	5,789,874.93		5,789,874.93
库存商品	13,562,697.88		13,562,697.88	8,303,680.95		8,303,680.95
周转材料						
消耗性生物资产						
合计	27,912,949.69	0	27,912,949.69	24,576,311.38	0	24,576,311.38

**(2)存货跌价准备**

无

**(3)存货跌价准备情况**

无

**10、其他流动资产**

无

**11、可供出售金融资产**

无

**12、持有至到期投资**

无

**13、长期应收款**

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁	0	0
其中:未实现融资收益	0	0
分期收款销售商品	29,757,304.97	0
分期收款提供劳务	0	0
其他	0	0
合计	29,757,304.97	0

**14、对合营企业投资和联营企业投资**

无

**15、长期股权投资**

无

**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:	208,825,079.45	98,823,894.95		9,500	307,639,474.40
其中:房屋及建筑物	123,231,089.19	58,054.8			123,289,143.99
机器设备	75,261,962.96	98,647,346.15		9,500	173,899,809.11
运输工具	8,028,557.06	2,820.51			8,031,377.57
其他	2,303,470.24	115,673.49			2,419,143.73
--	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:	34,939,571.68	16,482,200.36	16,482,200.36	6,004.96	51,415,767.08
其中:房屋及建筑物	8,877,798.1	2,331,368.56	2,331,368.56		11,209,166.66
机器设备	22,606,663.87	13,603,384.61	13,603,384.61	6,004.96	36,204,043.52
运输工具	2,743,809.24	379,260.58	379,260.58		3,123,069.82
其他	711,300.47	168,186.61	168,186.61		879,487.08
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	173,885,507.77	--			256,223,707.32
其中:房屋及建筑物	114,353,291.09	--			112,079,977.33
机器设备	52,655,299.09	--			137,695,765.59
运输工具	5,284,747.82	--			4,908,307.75
其他	1,592,169.77	--			1,539,656.65
四、减值准备合计	0	--			0
其中:房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具		--			
其他		--			
五、固定资产账面价值合计	173,885,507.77	--			256,223,707.32
其中:房屋及建筑物	114,353,291.09	--			112,079,977.33
机器设备	52,655,299.09	--			137,695,765.59
运输工具	5,284,747.82	--			4,908,307.75
其他	1,592,169.77	--			1,539,656.65

本期折旧额 16,482,200.36 元;本期由在建工程转入固定资产原价为 0 元。

固定资产说明:

注:(1)2012年半年度折旧额16,482,200.36元。

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

(3) 期末, 无暂时闲置的固定资产。

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

(5) 期末用于担保的固定资产:

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

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

## (2)暂时闲置的固定资产情况

适用  不适用

## (3)通过融资租赁租入的固定资产

适用  不适用

## (4)通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

## (5)期末持有待售的固定资产情况

适用  不适用

## (6)未办妥产权证书的固定资产情况

适用  不适用

## 18、在建工程

### (1)

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
冲击电压发生器成套试验装置	1,923,076.92		1,923,076.92			
冲击电压发生器调波装置	232,068.38		232,068.38			
工频无局部放电试验变压器	1,692,307.7		1,692,307.7			
剪切成套设备	3,529,914.58		3,529,914.58	3,529,914.58		3,529,914.58
新建厂房 2 期工程	67,168.09		67,168.09			

屏蔽设备	3,971,282.08		3,971,282.08	1,920,000		1,920,000
MCR 平台	67,191.7		67,191.7			
货梯				132,000		132,000
合计	11,483,009.45	0	11,483,009.45	5,581,914.58	0	5,581,914.58

**(2)重大在建工程项目变动情况**

适用  不适用

**(3)在建工程减值准备**

适用  不适用

**(4)重大在建工程的工程进度情况**

适用  不适用

**(5)在建工程的说明**

截至2012年06月30日,公司对在建工程期末价值逐项进行检查,不存在可能发生减值的迹象,故未计提减值准备。

**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****(1)无形资产情况**

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	7,150,393	0	0	7,150,393
其中：土地使用权	6,946,093			6,946,093
管理软件	204,300			204,300
二、累计摊销合计	794,524.22	89,890.92	0	884,415.14
其中：土地使用权	694,609.22	69,460.92		764,070.14
管理软件	99,915	20,430		120,345
三、无形资产账面净值合计	6,355,868.78	0	89,890.92	6,265,977.86
其中：土地使用权	6,251,483.78		69,460.92	6,182,022.86
管理软件	104,385		20,430	83,955
四、减值准备合计	0	0	0	0
其中：土地使用权				

管理软件				
无形资产账面价值合计	6,355,868.78	0	89,890.92	6,265,977.86
其中:土地使用权	6,251,483.78		69,460.92	6,182,022.86
管理软件	104,385		20,430	83,955

本期摊销额 89,890.92 元。

## (2)公司开发项目支出

无

## (3)未办妥产权证书的无形资产情况

无

## 24、商誉

适用  不适用

## 25、长期待摊费用

单位: 元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
西北分公司装修	539,357.78		58,839		480,518.78	
合计	539,357.78	0	58,839	0	480,518.78	--

长期待摊费用的说明:

截至 2012 年 06 月 30 日,上述长期待摊费用无减值情况,不需计提资产减值准备。

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1)递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

适用  不适用

已确认的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	1,675,645.76	1,604,923.49
开办费		
可抵扣亏损		

小 计	1,675,645.76	1,604,923.49
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		

**(2)递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示**

适用  不适用

**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	10,719,721.15	551,538.77			11,271,259.92
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	0				0
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	0	0			0
十二、无形资产减值准备	0	0			0
十三、商誉减值准备					0
十四、其他					
合计	10,719,721.15	551,538.77	0	0	11,271,259.92



## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
腾达西北铁合金余热发电		98,011,500
合计		98,011,500

其他非流动资产的说明

本报告期转入固定资产

## 29、短期借款

### (1)短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	20,000,000	10,000,000
保证借款	55,000,000	50,000,000
信用借款	20,000,000	70,000,000
合计	95,000,000	130,000,000

### (2)已到期未偿还的短期借款情况

无

## 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	6,517,293.44	12,923,098.08
合计	6,517,293.44	12,923,098.08

下一会计期间将到期的金额 0 元。

应付票据的说明：

注：(1) 2012年06月30日账面应付票据全部在2012年12月31日前到期。

(2) 期末无应付持有公司5% 以上(含5%)表决权股份的股东的票据。

(3) 期末无应付外币票据。

### 32、应付账款

#### (1) 账龄分析

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	53,568,715.17	35,248,357.88
1—2 年	2,229,198.57	2,523,520.22
2—3 年	294,352.39	310,797.69
3 年以上	1,078,464.83	919,270.57
合计	57,170,730.96	39,001,946.36

#### (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

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

期末公司应付账款中无账龄超过 1 年的大额应付账款。

### 33、预收账款

#### (1) 账龄分析

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,020,350	741,425.5
1—2 年	170,785.5	
2—3 年		
3 年以上	199,200	199,200
合计	1,390,335.5	940,625.5

#### (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

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

(1) 期末无预收外币款项。

(2) 2012年6月30日三年以上预收款项形成原因:2006年2月公司与梧州市电业局签订《物资采购合同》,合同标的:高压并联电容器成套装置,合同总价66.4万元。合同签订后公司收到客户预付货款19.92万元,后因客户一直未提供有关技术资料,导致合同至今尚未履行完毕。

### 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	751,254	5,776,409.96	6,527,663.96	
二、职工福利费		767,880.92	767,880.92	
三、社会保险费		782,296.55	782,296.55	
其中：1、医疗保险费		224,722.02	224,722.02	
2、基本养老保险费		453,112.58	453,112.58	
3、年金缴费				
4、失业保险费		50,004.52	50,004.52	
5、工伤保险费		29,475.87	29,475.87	
6、生育保险费		24,981.56	24,981.56	
四、住房公积金		65,031	65,031	
五、辞退福利				
六、其他	1,101,261.56	111,330.49	1,200	1,211,392.05
其中：工会经费和职工教育经费	1,101,261.56	111,330.49	1,200	1,211,392.05
合计	1,852,515.56	7,502,948.92	8,144,072.43	1,211,392.05

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	5,189,028.21	1,937,063.44
消费税		
营业税		
企业所得税	2,625,554.43	3,423,009.53
个人所得税	20,553.7	13,102.46
城市维护建设税	397,631.6	134,428.52
房产税	351,260.62	350,357.59
土地使用税	140,457.51	140,457.51
印花税	55,304.74	31,081.28
教育费附加	170,413.54	57,612.22
地方教育附加	113,609.03	38,408.15
地方水利建设基金	56,804.51	19,204.07

合计	9,120,617.89	6,144,724.77
----	--------------	--------------

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	48,491.67	63,311.11
企业债券利息		
短期借款应付利息	190,057.77	259,952.22
合计	238,549.44	323,263.33

### 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	1,544.02	
1-2 年		58,159.53
2-3 年	58,159.53	
3 年以上		
合计	59,703.55	58,159.53

#### (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

无

#### (4)金额较大的其他应付款说明内容

无

### 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

##### (1)长期借款分类

单位: 元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	23,000,000	32,000,000
保证借款	48,611,111.11	
信用借款		
合计	71,611,111.11	32,000,000

##### (2)金额前五名的长期借款

单位: 元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国光大银行股份有限公司山东路支行	2012.05.14	2015.05.14	人民币	7.315%		48,611,111.11		0
中国建设银行股份有限公司青岛城阳支行	2009.03.31	2014.03.30	人民币	6.336%		11,000,000		17,000,000
中国建设银行股份有限公司青岛城阳支行	2009.02.19	2014.02.18	人民币	6.336%		8,000,000		11,000,000
中国建设银行股份有限公司青岛城阳支行	2009.05.15	2014.05.14	人民币	6.336%		4,000,000		4,000,000

合计	--	--	--	--	--	71,611,111.11	--	32,000,000
----	----	----	----	----	----	---------------	----	------------

### 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

单位: 元

项目	期末账面余额	期初账面余额
拆迁补偿摊销	7,317,430.39	7,846,401.27
合计	7,317,430.39	7,846,401.27

其他非流动负债说明,包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额:

①2009年6月政府拨付企业整体搬迁补偿款27,000,000.00元,扣除因整体搬迁报废固定资产、核销长期待摊费用净损失12,938,571.38元,2008年搬迁损失挂账3,482,011.15元后余款10,579,417.47元,转入递延收益。

②递延收益自2009年6月起按10年期限分期计入营业外收入,本报告期计入营业外收入528,970.88元。

### 47、股本

	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	70,000,000			70,000,000		70,000,000	140,000,000

本报告期股本增加7,000万是由于2012年4月16日召开的公司2011年度股东大会审议通过了2011年度利润分配及资本公积金转增股本方案。以公司现有总股本7,000万股为基数,向全体股东每10股转增10股,转增后股本为14,000万股。

### 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)	472,403,732.77		70,000,000	402,403,732.77
其他资本公积	774,200			774,200
合计	473,177,932.77	0	70,000,000	403,177,932.77

资本公积说明:

本报告期资本公积减少7000万是由于2012年4月16日召开的公司2011年度股东大会审议通过了2011年度利润分配及资本公积金转增股本方案。以资本公积金向全体股东每10股转增10股。合计转增7000万股。

## 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	9,127,315.61			9,127,315.61
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	9,127,315.61	0	0	9,127,315.61

## 52、一般风险准备

适用  不适用

## 53、未分配利润

单位: 元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	76,093,506.12	--
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	76,093,506.12	--
加:本期归属于母公司所有者的净利润	28,546,935.72	--
减:提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		

提取一般风险准备		
应付普通股股利	14,000,000	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	90,640,441.84	--

## 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	109,145,598.38	97,054,570.82
其他业务收入	360,818.13	253,705.98
营业成本	59,081,489.13	57,055,652.73

### (2)主营业务(分行业)

√ 适用 □ 不适用

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
输配电及控制设备	109,145,598.38	58,898,793.3	97,054,570.82	56,915,531.19
合计	109,145,598.38	58,898,793.3	97,054,570.82	56,915,531.19

### (3)主营业务(分产品)

√ 适用 □ 不适用

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
1.电能质量优化	87,152,469.33	48,979,072.03	97,028,929.80	56,901,173.72
2.余热余压利用	21,845,100	9,801,150	-	-
3.其他	148,029.05	118,571.27	25,641.02	14,357.47
合计	109,145,598.38	58,898,793.3	97,054,570.82	56,915,531.19



#### (4) 主营业务(分地区)

√ 适用 □ 不适用

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
东北地区	2,329,920.86	1,525,924.94	12,962,646.17	8,756,483.99
华北地区	13,152,200.43	7,173,656.86	18,782,849.55	10,905,254.25
华东地区	11,172,642.11	6,683,897.78	42,925,599.94	24,652,909.07
华中地区	6,431,942.73	3,583,906.92	6,270,287.18	3,666,873.74
西北地区	49,887,912.01	27,209,980.52	5,974,358.93	3,285,643.69
华南地区	1,340,170.94	604,010.91	6,695,410.25	3,605,151.85
西南地区	24,830,809.3	12,117,415.37	3,443,418.8	2,043,214.6
合计	109,145,598.38	58,898,793.3	97,054,570.82	56,915,531.19

#### (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(%)
腾达西北铁合金有限责任公司	48,949,031.67	44.7%
华宁县顺昌工贸有限责任公司	24,817,134.09	22.66%
山西省电力公司	8,921,618.8	8.15%
江西久盛国际电力工程有限公司	7,666,666.66	7%
湖北省电力公司	5,608,200	5.12%
合计	95,962,651.22	87.63%

#### 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
营业税			营业收入 5%
城市维护建设税	635,256.59	614,526.42	流转税 7%
教育费附加	272,252.82	263,368.47	流转税 3%
资源税			

地方教育附加	181,501.88	175,578.97	流转税 2%
合计	1,089,011.29	1,053,473.86	--

## 57. 期间费用

### (1) 销售费用

明细项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
职工薪酬	658,628.52	498,100.74
办公费	93,330.60	386,253.23
电话费	9,815.19	14,358.29
差旅费	926,896.76	816,762.58
折旧费	215,171.76	16,281.84
运输及装卸费	896,975.42	1,505,948.69
广告费	149,300.00	21,880.00
业务宣传费	1,059,369.32	0.00
投标费	271,966.00	427,658.72
咨询服务费	9,800.00	276,500.00
会务费	3,000.00	162,154.00
售后安装调试费	315,042.10	434,761.20
售后维修费	336,431.78	37,963.63
其他	58,839.00	0.00
合计	5,004,566.45	4,598,622.92

### (2) 管理费用

明细项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
职工薪酬	2,113,079.29	1,573,382.27
办公费	256,319.26	126,733.47
电话费	23,613.69	16,313.50
差旅费	74,679.00	43,950.10
水电费	131,787.16	98,596.72
折旧费	642,400.36	747,658.58
业务招待费	702,785.37	694,324.40
低值易耗品摊销	3,773.00	15,664.56
设备车辆维修费	98,055.23	45,848.37

汽车费用	45,742.75	47,036.32
汽车油费	229,168.91	224,896.26
审计咨询顾问费	361,000.00	800.00
技术开发费	3,266,505.24	3,886,442.54
税费	909,868.18	757,473.62
无形资产摊销	89,890.92	89,890.92
其他	328,730.66	127,312.60
会务费	60,350.00	0.00
合计	9,337,749.02	8,498,804.23

### (3)财务费用

明细项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
利息支出	5,645,231.95	3,392,966.93
减：利息收入	2,059,118.68	693,309.27
手续费等	50,997.98	76,891.97
合计	3,637,111.25	2,776,549.63

### 58、公允价值变动收益

适用  不适用

### 59、投资收益

适用  不适用

### 60、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	551,538.77	1,407,058.23
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	551,538.77	1,407,058.23

## 61、营业外收入

### (1) 明细情况

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	800	16,024.71
其中：固定资产处置利得	800	16,024.71
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	608,970.88	3,688,970.88
其他		150
合计	609,770.88	3,705,145.59

### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
一、与资产相关的政府补助	528,970.88	528,970.88	
二、与收益相关的政府补助			
1、上市奖励资金		3,000,000	
2、科技补助经费		20,000	
3、产业优化升级资金		140,000	
4、科技扶持资金	80,000		
合计	608,970.88	3,688,970.88	--

营业外收入说明

\* 系 2011 年青城科字[2011]28 号文件关于城阳区高新技术产业发展计划的经费拨款。

## 62、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	3,495.04	0
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		
合计	3,495.04	0

## 63、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	2,935,012.99	3,853,175.05
递延所得税调整	-70,722.27	-211,058.73
合计	2,864,290.72	3,642,116.32

## 64、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

64.1 基本每股收益计算公式如下：

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_2 \times M_1 \div M_0 - S_3 \times M_3 \div M_0 - S_k$$

其中： $P_0$ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； $S$ 为发行在外的普通股加权平均数； $S_0$ 为期初股份总数； $S_1$ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； $S_2$ 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $S_3$ 为报告期因回购等减少股份数； $S_k$ 为报告期缩股数； $M_0$ 为报告期月份数； $M_1$ 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； $M_3$ 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

64.1.1 2012 年 1-6 月基本每股收益计算过程如下：

$$\text{基本每股收益} = P_0 / S = 28,546,935.72 / (70,000,000.00 + 70,000,000.00) = 0.20$$

(1)  $P_0$ 为归属于公司普通股股东的净利润， $P = 28,546,935.72$

(2)  $S$ 为发行在外的普通股加权平均数：

64.1.2 2011 年 1-6 月基本每股收益计算过程如下：

$$\text{基本每股收益} = P_0 / S = 21,981,144.47 / (52,500,000.00 * 2 + 17,500,000.00 * 2 * 2 / 6) = 0.19$$

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

(2)S为发行在外的普通股加权平均数:

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

项目	2012 年 1-6 月	2011年 1-6 月
扣除非经常性损益后归属于普通股股东净利润	27,952,255.62	18,752,425.09
根据扣除非经常性损益后归属于普通股股东净利润计算的基本每股收益	0.20	0.16

64.2 稀释每股收益计算公式如下:

稀释每股收益= $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$  其中,  $P_1$  为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润, 并考虑稀释性潜在普通股对其影响, 按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时, 考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响, 按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益, 直至稀释每股收益达到最小值。

64.2.1 2012 年 1-6 月稀释每股收益计算过程如下:

$$\begin{aligned} \text{稀释每股收益} &= P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数}) \\ &= 28,546,935.72 / (70,000,000.00 + 70,000,000.00 + 8,200,000.00 - 8,200,000.00 * 9.77 / 10.46) \\ &= 0.20 \end{aligned}$$

64.2.2 因公司2011年1-6月不存在稀释性潜在普通股, 故公司稀释每股收益的计算过程与结果与基本每股收益相同。

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

项目	2012 年 1-6 月	2011年 1-6 月
扣除非经常性损益后归属于普通股股东净利润	27,952,255.62	18,752,425.09
根据扣除非经常性损益后归属于普通股股东净利润计算的稀释每股收益	0.20	0.16

## 65、其他综合收益

适用  不适用

## 66、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
银行利息存款收入	1,392,841.96
收到政府奖励、补助款	80,000
其他应收款减少	43,339.42
其他	3,930.98
合计	1,520,112.36

**(2)支付的其他与经营活动有关的现金**

单位: 元

项目	金额
办公费	514,865.9
差旅费	1,001,575.76
运输及装卸费	896,975.42
投标费	271,966
安装调试费	651,473.88
业务招待费	702,785.37
科研开发费	2,126,203.32
投标保证金及其他	3,357,839.95
合计	9,523,685.6

**(3)收到的其他与投资活动有关的现金**

单位: 元

项目	金额
合计	0

**(4)支付的其他与投资活动有关的现金**

单位: 元

项目	金额
合计	0

**(5)收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位: 元

项目	金额
银行承兑汇票保证金退回	9,014,049.04
合计	9,014,049.04

**(6)支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位: 元

项目	金额
支付银行承兑汇票保证金	7,772,206.72
合计	7,772,206.72

## 67、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	28,546,935.72	21,981,144.47
加:资产减值准备	551,538.77	1,407,058.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,482,200.36	5,458,657.88
无形资产摊销	89,890.92	89,890.92
长期待摊费用摊销	58,839	
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)	2,695.04	-16,024.71
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)	5,645,231.95	3,393,915.33
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)	-70,722.27	-211,058.73
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)	-3,336,638.31	540,488.85
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-22,693,023.21	-37,031,636.46
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	30,657,898.3	4,654,107.82
其他	-528,970.88	-528,970.88
经营活动产生的现金流量净额	55,405,875.39	-262,427.28
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	436,322,238.06	459,479,350.94
减:现金的期初余额	459,479,350.94	60,651,385.32



加:现金等价物的期末余额	0	0
减:现金等价物的期初余额	0	
现金及现金等价物净增加额	33,571,736.45	398,727,965.62

**(2)本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息**

适用  不适用

**(3)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	436,322,238.06	459,379,350.94
其中:库存现金	89,857.89	14,563.83
可随时用于支付的银行存款	436,232,380.17	459,364,787.11
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	0	0
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	436,322,238.06	459,379,350.94

**68. 所有者权益变动表项目注释**

无

**(八)资产证券化业务的会计处理**

**1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款**

无

**2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况**

适用  不适用

## (九)关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	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
青岛清源环保实业有限公司	控股股东	有限公司	青岛市城阳区	贾全臣	批发、零售:通用机械、专用设备、电气机械、五金交电、家用电器、计算机设备、通用设备、电子产品;机械设备的租赁;计算机系统的设计、集成、安装;环境污染防治专用设备的研发、制造、销售;工程技术与规划管理;企业管理咨询,投资咨询	60,000,000	33.71%	33.71%		77681755-2

### 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
青岛市恒川滤波科技有限公司	控股子公司	有限公司	青岛市城阳区	贾全臣	滤波软硬件的开发、销售及技术服务	3,000,000	100%	100%	77026396-6

青岛恒顺节能科技有限公司	控股子公司	有限公司	青岛市城阳区	贾晓钰	能源项目的投资管理,节能环保项目的技术开发、技术咨询和技术服务	50,000,000	100%	100%	58366406-X
西安恒顺电气科技有限公司	控股子公司	有限公司	西安市高新区	贾晓钰	电力电子的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务;电力软件的开发、电力工程的项目咨询、设计、调试、运行;电力设备、材料的销售	20,000,000	100%	100%	59633255-8

### 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
贾玉兰	持有本公司控股股东的 26.67%股份	
广西天源置业有限责任公司	同一母公司	79973987-6
南宁市恒川高新商务酒店	公司关联自然人直接或间接控制	
南宁恒川大酒店有限公司	公司关联自然人直接或间接控制	74208748-3
南宁市顺天食府	公司关联自然人直接或间接控制	
南宁市龙庭网吧	公司关联自然人直接或间接控制	
广西恒鼎房地产开发有限公司	公司关联自然人直接或间接控制	74511157-3
广西瑞源财富投资管理有限公司	公司关联自然人直接或间接控制	66970999-4
滨州市永利汽车销售服务有限公司	公司关联自然人直接或间接控制	69544656-9
烟台永利汽车销售有限公司	公司关联自然人直接或间接控制	72078820-3
青岛福日房地产开发有限公司	公司关联自然人直接或间接控制	73351986-2
青岛维康科技有限公司	公司关联自然人直接或间接控制	26479520-6
青岛恒海木业有限公司	公司关联自然人担任董事、高级管理	72557960-3

	人员	
--	----	--

本企业的其他关联方情况的说明

注：其他关联方还包括本公司的关键管理人员，主要指本公司董事、监事、高级管理人员和直接或者间接持有公司 5%以上股份的自然人贾全臣、马东卫、龙晓荣和公司的董事、监事、高级管理人员的关系密切的家庭成员，包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母。

## 5. 关联方交易

### (1) 采购商品、接受劳务情况表

无

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	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(%)
荣信电力电子股份有限公司	电容器等	市场价/股东大会(董事会)通过	3,358,890.93	3.07%	9,819,056.42	10.09%

### (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

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
贾全臣个人担保、贾玉兰个人担保	青岛市恒顺电气股份有限公司	50,000,000	2011-11-04	2012-11-03	否
青岛清源环保实业有限公司	青岛市恒顺电气股份有限公司	20,000,000	2012-03-06	2013-03-06	否
青岛清源环保实业有限公司、贾全臣个人担保	青岛市恒顺电气股份有限公司	25,000,000	2012-06-07	2013-06-06	否

关联担保情况说明

1、2011 年 11 月 4 日贾玉兰、贾全臣与招商银行股份有限公司青岛分行签订了编号为 2011 年信字第 21111036 的《最高额不可撤销担保书》，为公司于 2011 年 11 月 4 日至 2012 年 11 月 3 日向招商银行股份有限公司青岛分行借入的流动资金提供最高额为 5,000 万元的担保，公司于 2011 年 11 月 30 日向招商银行股份有限公司青岛分行借入流动资金借款 3,000 万元，期末该借款尚未到期。

2、2012年3月6日青岛清源环保实业有限公司与中国建设银行股份有限公司青岛城阳支行签订了编号为2012CYZGBZ-HS的《最高额保证合同》，为公司于2012年4月1日至2013年3月31日向中国建设银行股份有限公司青岛城阳支行借入流动资金借款2,000万元，期末该借款尚未到期。

3、2012年6月7日青岛清源环保实业有限公司、贾全臣与中国银行股份有限公司青岛香港西路支行签订了编号分别为2012年青中银香西司高保合字001号、2012年青中银香西司个高保字001号《最高额保证合同》，为公司于2012年6月7日至2013年6月6日向中国银行股份有限公司青岛香港西路支行借入流动资金借款2,500万元，期末该借款尚未到期。

### (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

### (7)其他关联交易

无

## 6. 关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	荣信电力电子股份有限公司	3,020,252.4	4,253,250
应收票据	荣信电力电子股份有限公司	1,000,000	2,600,000

公司应付关联方款项

无

### (十)股份支付

适用  不适用

### (十一)或有事项

#### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

## 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

其他或有负债及其财务影响:

无

## (十二)承诺事项

### 1、重大承诺事项

无

### 2、前期承诺履行情况

无

## (十三)资产负债表日后事项

### 重要的资产负债表日后事项说明

无

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

无

### 3、其他资产负债表日后事项说明

无

## (十四)其他重要事项说明

### 1、非货币性资产交换

无

### 2、债务重组

无

### 3、企业合并

无

#### 4、租赁

无

#### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

#### 6、年金计划主要内容及重大变化

无

#### 7、其他需要披露的重要事项

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	62,816,105.05	56.25%	3,215,805.25	5.12%	54,767,978.26	50.88%	2,803,398.91	5.12%
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合	47,206,157.73	42.27%	6,118,133.19	12.96%	51,222,269.64	47.58%	6,101,298.46	11.91%
组合小计	47,206,157.73	42.27%	6,118,133.19	12.96%	51,222,269.64	47.58%	6,101,298.46	11.91%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,658,190	1.48%	1,658,190	100.00%	1,658,190	1.54%	1,658,190	100.00%
合计	111,680,452.78	--	10,992,128.44	--	107,648,437.9	--	10,562,887.37	--

应收账款种类的说明：

报告期内公司无以应收账款为标的进行证券化交易的情况

期末无应收外币账款。

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
腾达西北铁合金有限责任公司	13,351,210	667,560.5	5%	
山西省电力公司	11,234,014	561,700.7	5%	
江西久盛国际电力工程有限公司	11,058,100.9	552,905.05	5%	
湖北省电力公司	7,233,603.4	361,680.17	5%	
华北电网有限公司	6,272,242	313,612.1	5%	
北京华迪计算机技术有限公司	5,235,200	326,760	6.24%	
荣信电力电子股份有限公司	3,020,252.4	151,012.62	5%	
江苏省电力公司物资采购与配送中心(国网)	2,891,482.35	144,574.12	5%	
乌兰察布电业局	2,520,000	136,000	5.4%	
合计	62,816,105.05	3,215,805.25	--	--

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	33,093,639.19	70.1%	1,654,681.96	36,567,571.7	71.39%	1,828,378.59
1年以内小计	33,093,639.19	70.1%	1,654,681.96	36,567,571.7	71.39%	1,828,378.59
1至2年	7,431,797.6	15.74%	743,179.76	8,451,505	16.5%	845,150.5
2至3年	2,159,666.86	4.58%	431,933.37	1,825,538.86	3.56%	365,107.77
3年以上	4,521,054.08	9.58%	3,288,338.1	4,377,654.08	8.55%	3,062,661.6
3至4年	1,255,311.96	2.66%	627,655.98	1,593,361.96	3.11%	796,680.98
4至5年	1,210,120	2.56%	605,060	1,036,623	2.02%	518,311.5
5年以上	2,055,622.12	4.35%	2,055,622.12	1,747,669.12	3.41%	1,747,669.12
合计	47,206,157.73	--	6,118,133.19	51,222,269.64	--	6,101,298.46

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



单位: 元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
青岛青波变压器股份有限公司	800,000	800,000	100%	因对方对欠款余额不确认,造成款项无法收回的风险,故公司在 2010 年全额计提坏账准备
沁阳沁澳铝业有限公司	858,190	858,190	100%	2010 年末重新划分为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款种类
合计	1,658,190	1,658,190	100%	--

**(2)本报告期转回或收回的应收账款情况**

适用  不适用

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

无

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明:

无

**(3)本报告期实际核销的应收账款情况**

适用  不适用

**(4)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

**(5)金额较大的其他的应收账款的性质或内容**

无

**(6)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 (%)
腾达西北铁合金有限责任公司	本公司客户	13,351,210	1 年以内	11.95%
山西省电力公司	本公司客户	11,234,014	1 年以内	10.06%
江西久盛国际电力工程有限公司	本公司客户	11,058,100.9	1 年以内	9.9%

湖北省电力公司	本公司客户	7,233,603.4	1 年以内	6.48%
华北电网有限公司	本公司客户	6,272,242	1 年以内	5.62%
合计	--	49,149,170.3	--	44.01%

**(7) 应收关联方账款情况**

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
荣信电力电子股份有限公司	持有本公司 10.71% 股份的股东, 并委派一名董事	3,020,252.4	2.7%
合计	--	3,020,252.4	2.7%

**(8) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的, 需简要说明相关交易安排**

无

**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	1,299,424	23.8%	0		51,041,120	91.96%	0	
按组合合计计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合	4,160,702.1	76.2%	178,843.31	4.30%	4,462,345.52	8.04%	136,602.57	3.06%
组合小计	4,160,702.1	76.2%	178,843.31	4.30%	4,462,345.52	8.04%	136,602.57	3.06%
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	5,460,126.1	--	178,843.31	--	55,503,465.52	--	136,602.57	--

其他应收款种类的说明:

报告期内公司无以其他应收款为标的进行证券化交易的情况。

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

单位: 元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
---------	------	------	------	----

内蒙古蒙能招标有限公司	1,299,424			投标保证金
合计	1,299,424		--	--

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	3,298,758.61	79.28%	23,687.04	3,072,194.12	68.85%	21,661.39
1 年以内小计	3,298,758.61	79.28%	23,687.04	3,072,194.12	68.85%	21,661.39
1 至 2 年	535,297.3	12.87%	7,815.03	1,255,511	28.14%	3,861.1
2 至 3 年	209,786.19	5.04%	34,481.24	25,780.4	0.58%	2,220.08
3 年以上	116,860	2.81%	112,860	108,860	2.44%	108,860
3 至 4 年	8,000	0.19%	40,000			
4 至 5 年						
5 年以上	108,860	2.62%	108,860	108,860	2.44%	108,860
合计	4,160,702.1	--	178,843.31	4,462,345.52	--	136,602.57

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)本报告期转回或收回的其他应收款情况

适用  不适用

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提:

无

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明:

无

## (3)本报告期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

**(4)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

**(5)金额较大的其他应收款的性质或内容**

无

**(6)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(%)
内蒙古蒙能招标有限公司	投标保证金	1,299,424	1 年以内	23.8%
中国南方电网有限责任公司	投标保证金	520,000	1 年以内	9.52%
中电技国际招标有限责任公司	投标保证金	300,868.28	1 年以内	5.51%
华北电力物资总公司	投标保证金	284,766	1 年以内	5.22%
国信招标集团有限公司内蒙古分公司	投标保证金	261,005	1 年以内	4.78%
合计	--	2,666,063.28	--	48.83%

**(7)其他应收关联方账款情况**

无

**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
青岛市恒川滤波科技有限公司	成本法	3,000,000	3,000,000		3,000,000	100%	100%				
青岛恒顺节能科技有限公司	成本法	8,000,000	50,000,000		50,000,000	100%	100%				
西安恒顺电气科技有限公司	成本法	20,000,000		20,000,000	20,000,000	100%	100%				

合计	--	31,000,000	53,000,000	20,000,000	73,000,000	--	--	--	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	87,300,498.38	97,054,570.82
其他业务收入	360,818.13	253,705.98
营业成本	49,280,339.13	57,055,652.73

##### (2)主营业务(分行业)

√ 适用 □ 不适用

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
输配电及控制设备	87,300,498.38	49,097,643.3	97,054,570.82	56,915,531.19
合计	87,300,498.38	49,097,643.3	97,054,570.82	56,915,531.19

##### (3)主营业务(分产品)

√ 适用 □ 不适用

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
1.电能质量优化	87,152,469.33	48,979,072.03	97,028,929.80	56,901,173.72
2.余热余压利用				
3.其他	148,029.05	118,571.27	25,641.02	14,357.47
合计	87,300,498.38	49,097,643.3	97,054,570.82	56,915,531.19

##### (4)主营业务(分地区)

√ 适用 □ 不适用

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

东北地区	2,329,920.86	1,525,924.94	12,962,646.17	8,756,483.99
华北地区	13,152,200.43	7,173,656.86	18,782,849.55	10,905,254.25
华东地区	11,172,642.11	6,683,897.78	42,925,599.94	24,652,909.07
华中地区	6,431,942.73	3,583,906.92	6,270,287.18	3,666,873.74
西北地区	28,042,812.01	17,408,830.52	5,974,358.93	3,285,643.69
华南地区	1,340,170.94	604,010.91	6,695,410.25	3,605,151.85
西南地区	24,830,809.3	12,117,415.37	3,443,418.8	2,043,214.6
合计	87,300,498.38	49,097,643.3	97,054,570.82	56,915,531.19

### (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(%)
腾达西北铁合金有限责任公司	27,103,931.67	30.92%
华宁县顺昌工贸有限责任公司	24,817,134.09	28.31%
山西省电力公司	8,921,618.8	10.18%
江西久盛国际电力工程有限公司	7,666,666.66	8.75%
湖北省电力公司	5,608,200	6.4%
合计	74,117,551.22	84.56%

### 5. 投资收益

适用  不适用

### 6. 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	17,460,556.45	22,045,717.37
加:资产减值准备	471,481.81	1,407,058.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,624,239.6	5,401,847.12
无形资产摊销	89,890.92	89,890.92
长期待摊费用摊销	58,839	
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	2,695.04	-16,024.71

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)	5,208,363.89	3,393,915.33
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)	-70,722.27	-211,058.73
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)	-3,336,638.31	540,488.85
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-8,841,884.1	-34141636.46
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	30,654,620.88	4,654,107.82
其他	-528,970.88	-528,970.88
经营活动产生的现金流量净额	47,792,472.03	2,635,334.86
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	405,746,260.63	459,349,477.84
减:现金的期初余额	397,962,170.59	57,723,750.08
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	7,784,090.04	401,625,727.76

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

适用  不适用

## (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	4.46%	0.2	0.2
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.37%	0.2	0.2

## 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

### 1. 应收票据

报告期内, 应收票据减少90.27%, 主要原因是期初承兑汇票到期兑现所致。

### 2. 预付账款

报告期内, 预付账款减少60.71%, 主要原因是前期预付的材料及设备采购款于本报告期到货入库结算所致。

### 3. 其他应收款

报告期内, 其他应收款增加26.74%, 主要原因是增加的投标保证金所致。

### 4. 长期应收款

报告期内, 长期应收款绝对值增加29,757,304.97, 主要原因是报告期内分期收款发出商品增加所致。

### 5. 固定资产

报告期内, 固定资产增加47.35%, 主要原因是余热发电项目资产转入固定资产所致。

### 6. 在建工程

报告期内, 在建工程增加105.72%, 主要原因是本报告期内增加投入新厂房试验装置设备所致。

### 7. 长期借款

报告期内, 长期借款增加123.78%, 主要原因是为余热发电项目借入长期项目借款所致。

### 8. 应付票据

报告期内, 应付票据减少49.57%, 主要原因是前期应付票据到期兑付所致。

### 9. 应付账款

报告期内, 应付账款增加46.58%, 主要原因是购买原材料的应付款增加所致。

### 10. 预收账款

报告期内, 预收账款增加47.81%, 主要原因是销售订单预收款增加所致。

### 11. 应付职工薪酬

报告期内, 应付职工薪酬减少34.61%, 主要原因是2011年度绩效奖金于本报告期发放所致。

### 12. 应交税费

报告期内, 应交税费增加了48.43%, 主要原因是本报告期应交增值税、应交所得税增加所致。

### 13. 销售费用

报告期内, 销售费用同比增加 8.83%, 主要原因是报告期内公司加大营销力度, 各项市场推广等费用增加所致。

### 14. 管理费用

报告期内, 管理费用同比增加9.87%, 主要原因是本期职工薪酬等费用较去年同期增加所致。

### 15. 财务费用

报告期内, 财务费用同比增加30.99%, 主要原因是流动资金贷款利息支出同比增加所致。

### 16. 资产减值损失

报告期内, 资产减值损失同比减少60.80%, 主要原因是应收款增幅降低、坏账准备比去年同期减少所致。

### 17. 营业外收入

报告期内, 营业外收入同比减少83.54%, 主要原因是本报告期财政拨款减少(去年同期有300万元的上市奖励资金)所致。

### 18. 所得税费用

报告期内, 所得税费用同比减少21.36%, 主要原因是节能子公司享受所得税税收优惠所致。

### 19. 报告期内, 经营活动产生的现金流量净额同比增加21,212.85%, 主要原因是公司回款变现情况良好, 同时, 购买原材料支付的现金大幅减少所致。



## 八、备查文件目录

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

二、经公司法定代表人签名的 2012 年半年度报告文本原件。

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

四、其他备查文件。

以上备查文件的备置地点:公司董事会办公室。

青岛市恒顺电气股份有限公司董事会

2012 年 08 月 13 日