

2012 年半年度报告

一、重要提示

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

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司负责人于德翔、主管会计工作负责人杜波及会计机构负责人(会计主管人员) 杜波声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

释义项	指	释义内容
箱式变电站、箱变	指	又称户外成套变电站、组合式变电站、预装式变电站，是一种将高压开关设备、变压器、低压配电设备、功率因数补偿装置及电度量装置等变电设备组合成一体成套配电设备
高压开关	指	用于电力系统发电、输电、配电、电能转换中起通断、控制或保护等作用，电压等级在 3.6kV~550kV 的电气产品
一次设备、一次产品	指	发电机、变压器、线路和受电器等直接参与生产、输送、分配和使用电能的电力设备
二次设备、二次产品	指	完成对电力系统的操作控制、运行监视测量和继电保护等功能的设备，包括继电保护装置、各种自动控制装置、测量计量设备、通信以及操作电源等部分
开关柜	指	用于输配电过程中起通断、控制、测量、保护、调节等作用的电器产品，按照电压等级可分为高压开关柜和低压开关柜
断路器	指	电路中能够根据一定的电路状况而将某一部分电路断开的设备。按照其使用范围可分为高压断路器和低压断路器
GIS	指	GasInsulatedSwitchgear，即气体绝缘金属封闭开关设备，国际上称为“气体绝缘变电站”。它将一座变电站中除变压器以外的一次设备，包括断路器、避雷器、隔离开关、接地开关、电压互感器、电流互感器、一次母线、电缆终端、进出线套管等，经优化设计后有机地组合成一个整体
C-GIS	指	CubicleGas-InsulatedSwitchgear，即柜式气体绝缘金属封闭开关设备，是高压 GIS 产品在中压领域(10kV~40.5kV)的拓展
H-GIS	指	HybridGasInsulatedSwitchgear，即混合气体绝缘开关设备，是一种介于常规空气绝缘开关设备(AIS)和气体绝缘开关设备(GIS)之间的新型户外封闭式组合电器。
智能电网	指	以物理电网为基础，将现代先进的传感测量技术、通讯技术、信息技术、计算机技术和控制技术与物理电网高度集成而形成的新型电网
kV	指	千伏，电压的单位

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	300001	B 股代码	
A 股简称	特锐德	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	青岛特锐德电气股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	青岛特锐德		
公司的法定英文名称	Qingdao TGOOD Electric Co., Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	TGOOD		
公司法定代表人	于德翔		
注册地址	青岛市崂山区松岭路 336 号		
注册地址的邮政编码	266104		
办公地址	青岛市崂山区松岭路 336 号		
办公地址的邮政编码	266104		
公司国际互联网网址	www.qdtgood.com		
电子信箱	ir@qdtgood.com		

2、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	刘甲坤
联系地址	青岛市崂山区松岭路 336 号
电话	0532-80938126
传真	0532-89083388
电子信箱	ir@qdtgood.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》
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	青岛市崂山区松岭路 336 号 特锐德董事会办公室

4、持续督导机构

广发证券股份有限公司

(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 不适用

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）	283,001,572.36	255,159,782.34	10.91%
营业利润（元）	41,059,619.25	56,275,149.49	-27.04%
利润总额（元）	41,509,323.25	56,222,665.07	-26.17%
归属于上市公司股东的净利润（元）	35,465,690.63	47,768,107.69	-25.75%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	35,083,442.23	47,812,719.45	-26.62%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-53,718,048.25	-52,806,754.83	1.73%
	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）	1,382,034,634.47	1,370,370,456.59	0.85%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,139,865,353.43	1,144,479,662.80	-0.40%
股本（股）	200,400,000.00	200,400,000.00	0%

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）	0.177	0.238	-25.63%
稀释每股收益（元/股）	0.177	0.238	-25.63%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.175	0.239	-26.78%
全面摊薄净资产收益率（%）	3.07%	4.35%	-1.28%
加权平均净资产收益率（%）	3.07%	4.35%	-1.28%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	3.04%	4.36%	-1.32%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.04%	4.36%	-1.32%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.27	-0.26	1.73%
	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）	5.69	5.71	-0.35%
资产负债率（%）	17.52%	16.48%	1.04%

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

适用 不适用

(4) 境内外会计准则下会计数据差异的说明

适用 不适用

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		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	350,000.00	公司 2012 年上半年政府补助 350,000.00 元系国家科技部为扶持本公司“免维护高端充气柜关键技术引进与联合研发”项目拨付扶持基金，递延收益转营业外收入 105,000.00 元；广西中电“新型智能化 40.5KV HGIS 高压开关设备”项目，递延收益转营业外收入 245,000.00 元。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一		

次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	99,704.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-67,455.60	
合计	382,248.40	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明

三、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

2012年，是特锐德在艰难环境下实现市场转型后的第一年，也是特锐德进行“二次创业”的关键一年。报告期内，面对经营环境的快速变化，公司依靠凝聚力高、战斗力强的高素质、高绩效团队，开拓创新、积极进取，加强科学管理，充分发挥网格式销售结构的优势，最大限度的实现公司业务的平稳发展。

1、营销网络建设进展顺利，电力市场订单增长迅速

根据年度规划，报告期内公司继续加大“技术营销”力度，从市场、行业等多个维度对管理团队进行重新调整，打造网格式、坚实的市场开拓网络，充分发挥“技术营销、品牌营销、诚信营销、精致营销”的差异化营销模式优势，让高品质的产品服务于更多行业和领域，为公司获得健康、快速的发展提供市场保障。

报告期内，公司继续加大电力行业、石油行业及海外市场等的开拓并取得较好效果。公司在电力市场订单同比大幅增长，上半年电力系统订单占公司订单总额的60%，公司海外市场也陆续获得吉尔吉斯斯坦、老挝等的出口订单。报告期内公司继续巩固在铁路市场及煤炭市场的行业龙头地位，但由于自2011年起中国铁路市场行业总体需求急剧下滑，2012年上半年中国铁路市场建设回暖，但目前仍未恢复，对公司业绩造成较大影响；同时煤炭行业市场受煤炭价格及供求关系影响，需求增长放缓，也一定程度上影响了公司业绩增长。

2、继续强化内部管理，企业管理水平不断提升

报告期内，公司继续强化内部管理，站位前移，围绕“市场、质量、效率、成本”四个发展主题词，从体系建设入手，以客户id提供高品质的一流产品为导向，推进内部流程的优化和改进，加强作业指导和员工培训，逐步优化内部流程，保障公司生产效率和产品品质。报告期内，在各个部门的通力协作下，公司产品品质和精致化程度得到进一步优化和提升。

同时，公司继续加强财务指标管理，将预算管理与绩效管理相结合，重点关注应收账款的管理和成本费用管理，挖掘成本潜力，提升经营效率和公司盈利能力，增强企业抗风险能力。

3、有效推进技术创新，强化“一步领先”的技术优势

报告期内，公司继续加大研发项目的推进力度，研发费用支出1058.1万元，较去年同期增长11.3%。报告期内，公司贴近客户、适度引导市场需求，完成新型10kV柱防火墙等新产品的研发，公司的技术领先优势得到进一步强化，核心竞争力得到进一步提升。

报告期内公司继续推进汽车充电站研发及示范项目，加强了对企事业单位及居民小区的汽车充电站系统进行研究和设计，根据已有企事业单位及居民小区配电设备现状，设计集能量管理、峰谷电综合利用技术等多项技术于一体的箱式结构的变配电系统，为企业在汽车充电领域的发展打下基础。

4、推进企业文化和人才资源培育，增强企业可持续发展后劲

报告期内，公司引进外部专家，进一步强化人才培育和人力资源体系建设，公司及各部门共组织了数百场次的技术、管理、生产等方面的培训，提升了员工的业务技能和综合素质。为有效拓展国际市场，公司积极培养国际业务人才，并在报告期内陆续获得对外出口订单。报告期内，公司特色团队建设先后被清华大学和哈佛大学作为教学案例开展跟踪研究，公司团队及团队建设获得了学术机构的肯定。

报告期内，公司组织了丰富多彩的企业文化活动，深植文化理念，多层面、多方式、多渠道加强企业文化建设，在放松员工心情的同时增强了员工的静距离和归属感，为企业的可持续发展打下坚实的人才和企业文化基础。

5、新工业园全面启用，助特锐德产能大幅提升

报告期内，公司募集资金项目逐步建设完毕，特锐德新工业园成为中国最大的箱式变电站研发生产基地，公司履约

能力得到产能提升的充分保障，特锐德也成为国内唯一的工业化、工艺化、规模化、专业化生产箱式变电站的企业。特锐德新工业园内相关生产线采用世界一流的设备，为特锐德产品的高品质和可靠性提供有坚实的保障，促进了特锐德“TGOOD”品牌美誉度的提升。

由于2012年上半年中国铁路市场建设仍未恢复，同时煤炭行业市场需求受煤炭价格及供求关系影响而出现下滑，公司在铁路市场、煤炭行业市场的业绩出现下滑。未来公司将继续巩固在铁路市场、煤炭市场的龙头地位，在铁路行业建设进度放缓、煤炭市场疲软的情况下，重点开拓电力行业市场、石油市场、城市轨道交通市场等领域，确保公司收入的稳定增长。2012下半年，特锐德管理层将继续勤勉尽责、保持积极进取的开拓创新精神，与全体特锐德员工一起，关注公司发展、关注资本市场诉求，努力实现公司制定的各项经营管理目标，为全体股东创造价值。

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 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

截至报告期末，公司共有一家子公司，即广西中电新源电气有限公司。广西中电新源电气有限公司（简称“广西中电”）注册于广西南宁，公司注册资金5500万元，主营研究、设计、制造、安装220KV及以下变配电一二次产品，铁路及城市轨道交通行业产品及提供相关技术服务。截至报告期末，广西中电总资产5802万元，负债合计739万元，净资产5063万元。报告期内，广西中电实现主营业务收入239万元，主营业务利润35万元，净利润-30万元。公司收购广西中电后，广西中电将重点发展H-GIS业务，不再经营二次设备业务，但由于广西中电原经营收入主要来自于电力系统二次设备，因此短期内该公司将因业务调整而出现收入下滑和经营亏损。公司将尽快调整广西中电经营，大力拓展H-GIS业务，提高公司整体竞争力。

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(%)
分行业						
铁路系统	74,197,670.19	47,447,214.29	36.05%	-29.39%	-23.7%	-4.77%
电力系统	157,531,138.32	111,594,343.76	29.16%	74.64%	81.5%	-2.68%
煤炭系统	49,495,952.95	29,977,005.49	39.44%	-13.06%	-6.96%	-3.97%
分产品						
箱式变电站	172,295,285.46	113,652,029.17	34.04%	5.57%	18.53%	-7.21%
箱式开关站	52,563,507.75	32,792,788.06	37.61%	7.37%	8.48%	-0.64%
户内开关柜	52,787,067.03	39,364,121.14	25.43%	31.76%	32.21%	-0.25%
安装工程及其他	3,578,901.22	3,209,625.17				

主营业务分行业和分产品情况的说明

本公司主要市场行业包括铁路系统、电力系统、煤炭系统，其中在铁路系统的收入同比下降29.39%，主要是中国铁路行业总体建设放缓所致；公司在电力系统的收入同比大幅增长74.64%，主要是电力行业市场规模较大且需求旺盛，公司加大在电力市场的开拓力度所致。

(2) 主营业务分地区情况

适用 不适用

(3) 营业收入、营业利润及净利润变动的主要影响因素说明

适用 不适用

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

报告期内，公司营业收入、营业利润、利润总额和净利润分别为28,300.16万元、4105.96万元、4150.93万元和3546.57万元，分别同比增长10.91%、-27.04%、-26.17%和-25.75%；公司毛利率由上年同期的33.02%下降至38.29%，同比下降5.26个百分点。公司毛利率的下降主要是：1、市场竞争更加激烈。在铁路、煤炭等总体需求出现放缓或下滑后，市场竞争更加激烈，导致各企业以低价竞争的方式获得订单的状况不断增加，致使公司毛利率出现下降；2、由于营业成本的提升，以及公司产能规模大幅提升，市场开拓力度不断加大，研发投入的增加等因素导致公司销售费用和管理费用同比增加，毛利率出现下滑。

为降低毛利率不断下滑的风险，公司主要从两个方面入手：一是通过优化产品设计、提高内部流程、提高生产效率等方式挖掘内部潜力降低成本，二是进一步加强新产品的研发和新领域的拓展，以“一步领先”的技术领先优势和高品质的精致产品保证公司获得合理的利润。

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

1、电力行业

十二五期间，坚强智能电网将进入大规模投资的全面建设阶段，农网改造也将继续大力推进。从国家宏观政策来看，“十二五”期间，电网投资将继续保持增长，国家电网预计投资2.5万亿元，较“十一五”投资增加近8000亿元；南方电网固定资产投资将超过5000亿元，较“十一五”增加近2000亿元。2012年国家电网计划投资3097亿元，同比增长2.58%；南方电网建设资金达到656亿元，其中电网基建项目656亿元。虽然2012年电网投资总体增速有限，但电网投资的用于智能电网、配网等重点领域增速与增量依然可观，对输配电设备需求持续增长，为输配电设备制造业带来新的发展机遇。

由于电力行业市场规模巨大，而目前箱变设备在中国电力系统刚刚开始规模化集中招标，为公司在电力行业的市场开拓提供了宝贵的机遇。

2、铁路行业

与“十一五”相比，“十二五”期间铁路投产新线增长87.5%，完成建设投资增长41.4%。中国铁路建设的蓬勃发展，将

成为铁路远动箱变行业及本公司创造良好发展机遇。2011年由于动车事故等因素影响国家铁路投资有所放缓，但中国铁路中长期发展规划并未改变，铁路行业市场仍在逐步恢复。

3、煤炭市场

根据国家规划，到2015年，煤炭调整布局和规范开发秩序取得明显成效，生产进一步向大基地、大集团集中，安全生产状况显著好转。根据上述规划，整合后的小型煤矿企业按照安全标准和效率的要求，急需大量的电力设备，尤其是需要安全可靠、施工周期快捷、投资省、可移动的箱式变电站产品，这对特锐德讲是一个发展的良机。而本年度开始，受制于国内经济的持续放缓，需求的下滑导致煤炭价格出现较大幅度的调整，国家发改委规划2012年全年原煤产量将与上年度基本持平，煤炭行业对箱变产品的需求也将放缓。

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、市场风险。

2011年，公司完成了以铁路行业客户为主向电力行业客户为主、铁路、电力与煤炭等行业均衡发展的市场转变。公司所处行业较容易受到国家总体经济政策和宏观经济环境的影响，如公司所处市场行业环境发生大幅波动，可能造成公司收入的大幅波动。此外，由于不同行业产品和毛利率的差异，公司利润率存在下降的可能。此外，箱式变电站是个性化定制产品，各类用户的需求差异较大，在市场招投标时各投标方对招标方的需求理解不同，形成了竞标时的技术方案和价格差异较大，容易引发恶性竞争，造成公司利润率的下降。

为此，公司采取多元化市场策略，化解对单一行业过度依赖的风险。同时，公司加大新品的研发力度，加大新兴市场和新领域的市场开拓，以“一步领先”获得较高的利润，并从内部挖潜不断提高效率、降低生产成本，减少因行业激烈竞争造成的利润率下滑。

2、管理风险。

公司于2009年10月上市后，净资产规模大幅增长，同时随着募投项目实施和收购兼并的开展，公司的管理跨度越来越大，这对公司管理层的管理与协调能力，以及公司在文化融合、资源整合、技术开发、市场开拓等方面的能力提出了更高的要求。若公司的组织结构、管理模式和人才发展等未能跟上公司内外部环境的变化并及时进行调整、完善，将给公司未来的经营和发展带来一定的影响。

针对此风险，公司管理层将加强学习，逐步强化内部的流程化、体系化管理，最大限度的减少因管理失误造成的公司损失。

3、商誉减值风险。

2011年度公司收购了广西中电股权并形成了1,594.32万元商誉。未来如果某年度因宏观经济环境的恶化或该公司的经营出现风险，该商誉将对公司该年度的经营业绩产生重要影响。公司已充分意识到潜在的商誉减值风险，并从收购源头开始控制风险，收购后成立专门的领导班子加强业务与技术的融合，以最大限度地降低可能的商誉减值风险。

4、应收账款风险。

铁路、电力、煤炭系统的特大中型企业等公司主要客户，在公司历史上未发生坏账损失，但随着公司应收账款数额的不断增加和客户结构及账龄结构的改变，如账龄较长的应收账款过大，则可能使公司资金周转速度与运营效率降低，存在流动性风险或坏账风险。公司已将应收账款纳入相关人员的KPI指标，明确责任，努力减少应收账款不断增大的风险。

(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	79,968
报告期投入募集资金总额	1,286.92
已累计投入募集资金总额	58,820.01
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	
经中国证监会证监许可[2009]951号文件批准，青岛特锐德电气股份有限公司（以下简称“公司”）于2009年9月成功向社会公众公开发行普通股（A股）股票3,360万股，每股面值1元，每股发行价人民币23.80元，募集资金总额为人民币79,968.00万元，扣除各项发行费用2,039.70万元，募集资金净额为人民币77,928.30万元，其中募集资金项目40,000.00万元，超募	

资金 37,928.30 万元。截止 2012 年 6 月 30 日，公司已经决议使用超募资金 25,000.00 万元，剩余未决议使用的超募资金 12,928.30 万元。公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》以及中国证监会相关法律法规的规定和要求，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理制度》并对募集资金采用专户存储制度，并严格履行使用审批手续，以便对募集资金的管理和使用进行监督，保证专款专用。截至报告期末，公司不存在未及时、真实、准确、完整披露募集资金使用信息的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。

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										
户外箱式电力设备技改项目	否	22,000	22,000	174.55	19,593.53	89.06%	2012年03月01日	0	是	否
户内开关柜设备技改项目	否	5,000	5,000	211.9	4,490.45	89.81%	2012年03月01日	0	是	否
节能型变压器生产线建设项目	否	4,000	4,000	897.58	3,461.25	86.53%	2012年07月01日	0	是	否
研发中心建设项目	否	3,000	3,000	2.89	2,983.19	99.44%	2012年07月01日	0	是	否
补充营运资金	否	6,000	6,000	0	6,000	100%	2010年09月30日	0	是	否
承诺投资项目小计	-	40,000	40,000	1,286.92	36,528.42	-	-	-	-	-
超募资金投向										
气体绝缘金属封闭开关设备项目	否	7,500	10,000	0	8,740.68	87.41%				
环保节能型表面处理生产线项目	否	2,500	2,500	0	1,050.91	42.04%				
补充流动资金	否	12,500	12,500	5,000	12,500	100%				
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-

补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	22,500	25,000	5,000	22,291.59	-	-		-	-
合计	-	62,500	60,000	6,286.92	58,820.01	-	-		-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>根据规划，公司募集资金项目均位于新建的特锐德工业园。由于前期基建相关审批手续进展缓慢，影响了工业园基础设施建设进度，公司募集资金项目的建设及验收完工时间将迟于原计划进度。为了避免因赶工期、加快项目进度而使项目建设出现质量问题，避免给特锐德工业园工程质量埋下不必要的隐患，经公司董事会第十七次会议审议，公司决定根据实际情况调整项目完成时间，项目实施内容不变。具体情况如下：（1）延长户外箱式电力设备技改项目、户内开关柜设备技改项目建设时间，将项目完成日推迟至 2012 年 3 月 1 日；（2）延长节能型变压器生产线建设项目、研发中心建设项目、环保节能型表面处理生产线项目的建设时间，将项目完成日推迟至 2012 年 7 月 1 日。截至目前，上述调整完成时间的项目已经全部达到可使用状态，新增产能可以满足公司当前的订单需求，相关项目完成时间的调整不对公司经营造成重大影响。</p>									
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	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>公司 2009 年 IPO 超募资金 37,928.30 万元，已经董事会审议后用于以下项目：气体绝缘金属封闭开关柜产品项目 10000 万元、环保节能型表面处理生产线项目 2500 万元、补充流动资金 12500 万元。截止 2012 年 6 月 30 日，公司共使用超募资金 25,000.00 万元，剩余超募资金 12,928.30 万元。</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 checked="" type="checkbox"/> 以前年度发生</p> <p>根据公司 2011 年度第二次临时股东大会的批准，公司使用超募资金 2500 万元增加对“C-GIS 柜式气体绝缘金属封闭开关设备项目”的投资并增加 C-GIS 项目内容，将项目升级为“气体绝缘金属封闭开关柜产品项目”，同时发展 C-GIS、H-GIS 气体绝缘金属封闭开关设备两种产品。增加投资后项目总投资 10000 万元，其中 2744 万元以增加广西中电注册资本的方式补充流动资金。</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，在募集资金到位前公司先行以自筹资金购置位于青岛市崂山区松岭路 336 号的 1 宗国有土地使用权，共支付</p>									

	51,043,301.00 元。根据招股说明书说明的置换计划，2010 年 3 月 26 日，公司第一届董事会第六次会议审核通过了《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司用募集资金 5,095.82 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。目前，相关资金已经完成置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<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 checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 目前各募集资金项目资金均为达到 100% 使用，主要是由于公司在项目实施过程中，工程款项按照施工进度和最终决算验收进度付款所致。
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

1、公司章程规定的现金分红政策《公司章程》第一百六十六条规定的利润分配政策为:“公司重视对投资者的合理投资回报, 公司的利润分配政策应保持连续性和稳定性, 不得影响公司的持续经营。公司可以采用现金或股票方式分配股利。公司利润分配政策为:(一) 公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十;(二) 公司可以进行中期现金分红;(三) 年度公司盈利但董事会未做出现金利润分配预案的, 公司应当在定期报告中根据中国证监会和证券交易所的有关规定作出相关说明; 独立董事应当对此发表独立意见。”

2、公司最近三年现金分红政策执行情况公司重视对投资者的合理投资回报, 最近三年, 公司的利润分配政策保持了充分的连续性和稳定性。2009 年、2010 年、2011 年度, 公司现金分红比例分别占当年净利润的 32%、35%和 38%; 公司最近三年现金分红累计 10,688 万元, 占最近三年实现的年均可分配利润的 106%, 公司现金分红政策得到有效执行。

3、公司现金分红政策的修订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)和青岛证监局《关于进一步修订和完善青岛辖区上市公司现金分红制度和政策的通知》(青证监发[2012]111 号)等相关文件精神, 公司已于 2011 年 7 月 24 日向广大投资者公开征集关于修改《公司章程》中利润分配及现金分红条款事宜

的意见，并于 2012 年 8 月 9 日召开董事会会议，通过了《关于修订公司章程中利润分配相关条款的议案》，待 2012 年 8 月 28 日股东大会审议批准后实施。本次对《公司章程》的修订明确了现金分红的标准和比例，修订程序公开、透明，独立董事勤勉尽责、积极履行相应的职责，中小股东意见得到充分尊重，广大股东特别是中小股东的合法权益得到充分维护。

（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

根据 2012 年 5 月 29 日公司 2011 年度股东大会批准，公司 2011 年度的利润分配方案为：以公司 2011 年末股本 20040 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2 元（含税），合计派发现金 4008 万元，剩余未分配利润结转下一年度。公司已于 2012 年 6 月 15 日完成上述利润分配方案的实施。

四、重要事项

（一）重大诉讼仲裁事项

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（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

(四) 公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

(五) 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、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

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

(七) 发行公司债的说明

适用 不适用

(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%以上股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员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	控股股东青岛德锐投资有限公司、实际控制人于德翔先生、原公司董事 Helmut Bruno Rebstock	本公司控股股东青岛德锐投资有限公司承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其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。实际控制人于德翔承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。本人在公司任职期间每年	2009 年 07 月 24 日	长期	全体承诺人严格信守承诺，未出现违反上述承诺的情况。

		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。 Helmut Bruno Rebstock 承诺：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。			
其他对公司中小股东所作承诺	公司控股股东青岛德锐投资有限公司及实际控制人于德翔先生	为避免同业竞争，维护公司及其中小股东的利益，公司控股股东青岛德锐投资有限公司和实际控制人于德翔先生分别向公司出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺避免与本公司发生同业竞争。	2009 年 07 月 24 日	长期	承诺人严格信守承诺，未发现违反上述承诺的情况。
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
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	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用				
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 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

（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
2011 年度业绩快报	无	2012 年 01 月 19 日	巨潮资讯网	

			http://www.cninfo.com.cn	
关于通过高新技术企业复审的公告	无	2012 年 02 月 14 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于董事会换届选举暨征集董事候选人的公告	无	2012 年 03 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于监事会换届选举暨征集监事候选人的公告	无	2012 年 03 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2012 年第一季度业绩预告	无	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
第一届董事会第十八次会议决议公告	无	2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
第一届监事会第十四次会议决议公告	无	2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2011 年年度报告摘要	证券时报 D31 版/ 中国证券报 B065 版/上海证券报 B71	2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://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	无	2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于召开 2011 年度股东大会的通知	无	2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于举行 2011 年年度报告网上说明会的通知	无	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2012 年第一季度季度报告正文	证券时报 D79 版/ 中国证券报 B039 版/上海证券报 B91	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2011 年度股东大会决议公告	无	2012 年 05 月 30 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2011 年度权益分派实施公告	无	2012 年 06 月 08 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告	无	2012 年 06 月 21 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	

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	137,979,367	68.85%				-7,500,000	-7,500,000	130,479,367	65.11%
1、国家持股									
2、国有法人持股	4,995,000	2.49%				-4,995,000	-4,995,000	0	0%
3、其他内资持股	102,255,000	51.03%				-2,505,000	-2,505,000	99,750,000	49.78%
其中：境内法人持股	102,255,000	51.03%				-2,505,000	-2,505,000	99,750,000	49.78%
境内自然人持股									
4、外资持股	30,684,367	15.31%						30,684,367	15.31%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	30,684,367	15.31%						30,684,367	15.31%
5.高管股份	30,729,367	15.33%						30,729,367	15.33%
二、无限售条件股份	62,420,633	31.15%				7,500,000	7,500,000	69,920,633	34.89%
1、人民币普通股	62,420,633	31.15%				7,500,000	7,500,000	69,920,633	34.89%
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	200,400,000							200,400,000	

股份变动的过户情况（如有）

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

2012年6月25日，全国社会保障基金理事会转持三户、天津华夏瑞特地产投资管理有限公司分别持有的本公司首次公开发行前已发行股份全部解除限售。

2012年7月27日，公司2012年第一次临时股东大会通过了董事会换届选举的议案，原董事Helmut Bruno Rebstock不再担任公司董事，根据Helmut所做承诺及相关规定，其不再担任董事后6个月内，所持有的40,912,490股股份全部予以锁定。

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
青岛德锐投资有限公司	99,750,000			99,750,000	首发承诺	2012-10-30
全国社会保障基金理事会转持三户	4,995,000	4,995,000		0	首发承诺	2012-06-25
天津华夏瑞特地产投资管理有限公司	2,505,000	2,505,000		0	首发承诺	2012-06-25
Helmut Bruno Rebstock	30,684,367			30,684,367	高管股份	
屈东明	45,000		45,000	45,000	高管股份	
合计	137,979,367	7,500,000	45,000	130,479,367	--	--

(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 12,981 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
青岛德锐投资有限公司	境内非国有法人	49.78%	99,750,000	99,750,000		
Helmut Bruno Rebstock	境外自然人	20.42%	40,912,490	30,684,367		
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	2.49%	4,995,000			
天津华夏瑞特地产投资管理有限公司	境内非国有法人	1.25%	2,505,000			
赵秀峰	境内自然人	0.3%	601,623			
贾志龙	境内自然人	0.28%	569,652			
广发证券—工行—广发金管家新型高成长集合资产管理计划		0.23%	460,297			
孙红丽	境内自然人	0.18%	362,163			
贾学坤	境内自然人	0.17%	346,818			
湖南华程投资有限公司		0.17%	338,702			
股东情况的说明						

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
Helmut Bruno Rebstock	10,228,123	A 股	10,228,123
全国社会保障基金理事会转持三户	4,995,000	A 股	4,995,000
天津华夏瑞特地产投资管理有限公司	2,505,000	A 股	2,505,000
赵秀峰	601,623	A 股	601,623
贾志龙	569,652	A 股	569,652
广发证券—工行—广发金管家新型高成长集合资产管理计划	460,297	A 股	460,297
孙红丽	362,163	A 股	362,163
贾学坤	346,818	A 股	346,818
湖南华程投资有限公司	338,702	A 股	338,702
沈尧林	320,000	A 股	320,000

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	青岛德锐投资有限公司	99,750,000	2012 年 10 月 30 日	99,750,000	首发承诺：自公司股票上市之日起 2 年内不出售公司股份
2	HELMUT BRUNO REBSTOCK	30,684,367	2013 年 01 月 01 日		高管股份：每年按照上年末持股数量的 75% 自动锁定。（备注：2012 年 7 月 27 日，因董事会换届选举，原董事 Helmut Bruno Rebstock 不再担任公司董事，根据 Helmut 所做承诺及相关规定，其不再担任董事后 6 个月内，所持有的 40,912,490 股本公司股份将全部予以锁定，锁定期满后全部解除限售。）

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

持有有限售条件股的公司股东之间无关联关系。

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变更情况

□ 适用 √ 不适用

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	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
于德翔	董事长	男	47	2009年05月29日	2015年07月27日								7.56	否
HelmutBrunoRebstock	原董事	男	53	2009年05月29日	2015年07月27日	40,912,490			40,912,490				0	是
屈东明	董事、总经理	男	36	2009年05月29日	2015年07月27日	0	60,000		60,000			二级市场购买	6.93	否
刘立中	副董事长、副总经理	男	49	2009年05月29日	2015年07月27日								6.06	否
陈忠强	董事、副总经理	男	39	2009年05月29日	2015年07月27日								6.04	否
宋国峰	董事、副总经理	男	40	2012年07月27日	2015年07月27日								6.38	否
樊剑	董事	男	43	2009年05月29日	2015年07月27日								0	是
吴建敏	原独立董事	男	45	2009年05月29日	2012年07月27日								3	否
李振生	独立董事	男	68	2009年05月29日	2015年07月27日								3	否

王竹泉	独立董事	男	47	2009年05月29日	2015年07月27日									3	否
郑晓明	独立董事	男	46	2012年07月27日	2015年07月27日									0	否
杨小龙	监事会主席	男	47	2010年03月31日	2015年07月27日									5.15	否
王希魁	监事	男	52	2009年05月29日	2015年07月27日									0	否
郭宪军	监事	男	42	2010年03月31日	2015年07月27日									3.88	否
王聚辰	副总经理	男	48	2009年05月29日	2015年07月27日									5.79	否
康晓兵	副总经理	男	38	2009年05月29日	2015年07月27日									5.88	否
常美华	副总经理	女	36	2009年05月29日	2015年07月27日									5.54	否
王克业	副总经理	男	42	2009年05月29日	2015年07月27日									6.05	否
杜波	副总经理、财务总监	男	39	2009年05月29日	2015年07月27日									5.81	否
刘甲坤	副总经理、董事会秘书	男	32	2010年03月08日	2015年07月27日									5.51	否
合计	--	--	--	--	--	40,912,490	60,000	0	40,972,490			--	85.58	--	

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) 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 不适用

(二) 财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

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：青岛特锐德电气股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		256,460,470.28	366,736,794.04
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		500,000.00	15,646,880.00
应收账款		564,637,730.54	463,630,188.34
预付款项		23,293,269.47	14,340,171.43
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		4,430,853.11	1,985,512.57
应收股利			
其他应收款		26,944,093.18	22,182,767.79

买入返售金融资产			
存货		138,091,086.19	115,686,477.77
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		0.00	10,000,000.00
流动资产合计		1,014,357,502.77	1,010,208,791.94
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			
投资性房地产			
固定资产		285,810,005.74	277,868,879.32
在建工程		1,837,606.79	1,837,606.79
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		55,114,820.96	55,884,696.77
开发支出			
商誉		15,943,194.76	15,943,194.76
长期待摊费用		536,785.33	482,123.23
递延所得税资产		8,434,718.12	8,145,163.78
其他非流动资产			
非流动资产合计		367,677,131.70	360,161,664.65
资产总计		1,382,034,634.47	1,370,370,456.59
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		20,023,937.00	17,337,000.00
应付账款		195,244,701.55	191,315,799.24

预收款项		12,660,555.97	4,083,185.30
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		2,080,020.11	1,690,599.56
应交税费		6,915,473.67	10,837,594.80
应付利息			
应付股利			
其他应付款		312,092.74	259,114.89
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		870,000.00	0.00
流动负债合计		238,106,781.04	225,523,293.79
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		4,062,500.00	367,500.00
非流动负债合计		4,062,500.00	367,500.00
负债合计		242,169,281.04	225,890,793.79
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		200,400,000.00	200,400,000.00
资本公积		709,718,828.41	709,718,828.41
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		30,196,575.10	30,196,575.10
一般风险准备			
未分配利润		199,549,949.92	204,164,259.29
外币报表折算差额			

归属于母公司所有者权益合计		1,139,865,353.43	1,144,479,662.80
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,139,865,353.43	1,144,479,662.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,382,034,634.47	1,370,370,456.59

法定代表人：于德翔

主管会计工作负责人：杜波

会计机构负责人：杜波

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		239,304,480.74	348,331,473.23
交易性金融资产			
应收票据		500,000.00	14,368,000.00
应收账款		559,148,472.74	458,352,224.98
预付款项		20,081,981.81	12,947,533.64
应收利息		4,430,853.11	1,985,512.57
应收股利			
其他应收款		22,648,011.31	17,178,557.09
存货		126,606,909.59	107,910,157.72
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			10,000,000.00
流动资产合计		972,720,709.30	971,073,459.23
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		70,440,000.00	70,440,000.00
投资性房地产			
固定资产		275,423,334.47	267,140,194.98
在建工程		1,837,606.79	1,837,606.79
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		48,841,747.23	49,431,986.25
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		472,682.78	482,123.23
递延所得税资产		7,591,590.69	7,302,036.35
其他非流动资产			
非流动资产合计		404,606,961.96	396,633,947.60
资产总计		1,377,327,671.26	1,367,707,406.83
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		20,023,937.00	17,337,000.00
应付账款		190,536,590.07	188,976,635.80
预收款项		11,875,076.44	3,840,705.77
应付职工薪酬		1,850,779.40	1,438,130.54
应交税费		7,304,349.08	10,756,816.59
应付利息			
应付股利			
其他应付款		95,873.91	73,538.71
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		870,000.00	
流动负债合计		232,556,605.90	222,422,827.41
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		3,675,000.00	
非流动负债合计		3,675,000.00	0.00
负债合计		236,231,605.90	222,422,827.41
所有者权益（或股东权益）：			

实收资本（或股本）		200,400,000.00	200,400,000.00
资本公积		709,718,828.41	709,718,828.41
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		30,196,575.10	30,196,575.10
一般风险准备			
未分配利润		200,780,661.85	204,969,175.91
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,141,096,065.36	1,145,284,579.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,377,327,671.26	1,367,707,406.83

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		283,001,572.36	255,159,782.34
其中：营业收入		283,001,572.36	255,159,782.34
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		241,941,953.11	198,884,632.85
其中：营业成本		189,546,951.45	157,466,755.06
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		648,208.67	701,904.38
销售费用		23,245,127.30	17,628,576.38
管理费用		31,596,230.88	22,691,332.55
财务费用		-4,363,967.04	-5,533,540.85

资产减值损失		1,269,401.85	5,929,605.33
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)		41,059,619.25	56,275,149.49
加：营业外收入		449,764.00	45,600.00
减：营业外支出		60.00	98,084.42
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		41,509,323.25	56,222,665.07
减：所得税费用		6,043,632.62	8,454,557.38
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		35,465,690.63	47,768,107.69
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		35,465,690.63	47,768,107.69
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
(一) 基本每股收益		0.177	0.238
(二) 稀释每股收益		0.177	0.238
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		35,465,690.63	47,768,107.69
归属于母公司所有者的综合收益总额		35,465,690.63	47,768,107.69
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：于德翔

主管会计工作负责人：杜波

会计机构负责人：杜波

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		280,627,884.82	255,159,782.34
减：营业成本		187,539,280.68	157,466,755.06
营业税金及附加		645,965.40	701,904.38
销售费用		22,727,491.89	17,628,576.38
管理费用		30,349,517.69	22,691,332.55
财务费用		-4,295,147.69	-5,533,540.85
资产减值损失		1,930,362.29	5,929,605.33
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）		41,730,414.56	56,275,149.49
加：营业外收入		204,764.00	45,600.00
减：营业外支出		60.00	98,084.42
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		41,935,118.56	56,222,665.07
减：所得税费用		6,043,632.62	8,454,557.38
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		35,891,485.94	47,768,107.69
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.177	0.238
（二）稀释每股收益		0.177	0.238
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		35,891,485.94	47,768,107.69

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	197,857,599.11	162,867,367.57
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	8,810,376.02	15,078,415.48
经营活动现金流入小计	206,667,975.13	177,945,783.05
购买商品、接受劳务支付的现金	182,283,036.50	152,913,890.71
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	27,483,253.86	20,217,203.61
支付的各项税费	19,917,392.19	22,821,038.96
支付其他与经营活动有关的现金	30,702,340.83	34,800,404.60
经营活动现金流出小计	260,386,023.38	230,752,537.88
经营活动产生的现金流量净额	-53,718,048.25	-52,806,754.83
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	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,456,573.09	73,478,382.14
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		
投资活动现金流出小计	28,456,573.09	73,478,382.14
投资活动产生的现金流量净额	-28,456,573.09	-73,478,382.14
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	1,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,000,000.00	0.00
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	39,101,702.42	40,080,000.00
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		311,374.67
筹资活动现金流出小计	39,101,702.42	40,391,374.67
筹资活动产生的现金流量净额	-38,101,702.42	-40,391,374.67
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	-120,276,323.76	-166,676,511.64
加：期初现金及现金等价物余额	376,736,794.04	616,631,299.11
六、期末现金及现金等价物余额	256,460,470.28	449,954,787.47

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	194,249,728.85	162,867,367.57
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,699,727.73	15,078,415.48
经营活动现金流入小计	201,949,456.58	177,945,783.05
购买商品、接受劳务支付的现金	177,049,990.51	152,913,890.71
支付给职工以及为职工支付的现金	26,968,977.95	20,217,203.61
支付的各项税费	19,757,288.43	22,821,038.96
支付其他与经营活动有关的现金	29,693,016.67	34,800,404.60
经营活动现金流出小计	253,469,273.56	230,752,537.88
经营活动产生的现金流量净额	-51,519,816.98	-52,806,754.83
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	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,405,473.09	73,478,382.14
投资支付的现金		
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	28,405,473.09	73,478,382.14
投资活动产生的现金流量净额	-28,405,473.09	-73,478,382.14
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		
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	0.00	0.00
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	39,101,702.42	40,080,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		311,374.67
筹资活动现金流出小计	39,101,702.42	40,391,374.67
筹资活动产生的现金流量净额	-39,101,702.42	-40,391,374.67
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	-119,026,992.49	-166,676,511.64
加：期初现金及现金等价物余额	358,331,473.23	616,631,299.11
六、期末现金及现金等价物余额	239,304,480.74	449,954,787.47

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	200,400,000.00	709,718,828.41			30,196,575.10		204,164,259.29			1,144,479,662.80
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	200,400,000.00	709,718,828.41			30,196,575.10		204,164,259.29			1,144,479,662.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-4,614,309.37			-4,614,309.37
（一）净利润							35,465,690.63			35,465,690.63
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							35,465,690.63			35,465,690.63
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-40,080,000.00	0.00	0.00	-40,080,000.00
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							-40,080,000.00			-40,080,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	200,400,000.00	709,718,828.41			30,196,575.10		199,549,949.92			1,139,865,353.43

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	133,600,000.00	776,518,828.41			19,627,779.28		149,930,013.58			1,079,676,621.27
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、本年年初余额	133,600,000.00	776,518,828.41			19,627,779.28		149,930,013.58			1,079,676,621.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	66,800,000.00	-66,800,000.00			10,568,795.82		54,234,245.71			64,803,041.53
（一）净利润							104,883,041.53			104,883,041.53
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							104,883,041.53			104,883,041.53
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	10,568,795.82	0.00	-50,648,795.82	0.00	0.00	-40,080,000.00
1. 提取盈余公积					10,568,795.82		-10,568,795.82			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-40,080,000.00			-40,080,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	66,800,000.00	-66,800,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	66,800,000.00	-66,800,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	200,400,000.00	709,718,828.41			30,196,575.10		204,164,259.29			1,144,479,662.80

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	200,400,00 0.00	709,718,82 8.41			30,196,575 .10		204,969,17 5.91	1,145,284, 579.42
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	200,400,00 0.00	709,718,82 8.41			30,196,575 .10		204,969,17 5.91	1,145,284, 579.42
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）							-4,188,514. 06	-4,188,514. 06
（一）净利润							35,891,485 .94	35,891,485 .94
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							35,891,485 .94	35,891,485 .94
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-40,080,00 0.00	-40,080,00 0.00
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							-40,080,00 0.00	-40,080,00 0.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	200,400,000.00	709,718,828.41			30,196,575.10		200,780,661.85	1,141,096,065.36

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	133,600,000.00	776,518,828.41			19,627,779.28		149,930,013.58	1,079,676,621.27
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	133,600,000.00	776,518,828.41			19,627,779.28		149,930,013.58	1,079,676,621.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	66,800,000.00	-66,800,000.00			10,568,795.82		55,039,162.33	65,607,958.15
(一) 净利润							105,687,958.15	105,687,958.15
(二) 其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							105,687,958.15	105,687,958.15
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	10,568,795.82	0.00	-50,648,795.82	-40,080,000.00
1. 提取盈余公积					10,568,795.82		-10,568,795.82	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-40,080,000.00	-40,080,000.00

							0.00	0.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	66,800,000.00	-66,800,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	66,800,000.00	-66,800,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	200,400,000.00	709,718,828.41			30,196,575.10		204,969,175.91	1,145,284,579.42

(三) 公司基本情况

青岛特锐德电气股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是由青岛特锐德电气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[2009]951号文件批准,公司向社会公开发行人民币普通股(A股)3,360万股,并于2009年10月30日在深圳证券交易所挂牌交易,发行后注册资本变更为人民币13,360.00万元。根据公司2010年度股东大会决议,公司以截止2010年12月31日总股本13,360万股为基数,以资本公积向股权登记日登记在册的全体股东每10股转增5股,新增注册资本6,780.00万元。公司目前注册资本为20,040.00万元。

公司营业执照注册号:370212400000317;公司住所:青岛市崂山区松岭路336号;法定代表人:于德翔。

公司属于输配电及控制设备制造行业。公司经营范围为:设计、制造220KV及以下的变配电一二次产品以及提供相应技术服务。

(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

本公司以持续经营为前提,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以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》(2010年修订)的规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司财务报表的编制符合企业会计准则的要求,采纳的会计政策和会计估计符合本公司的实际情况,真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。本公司董事会全体成员和本公司管理层愿就本财务报表的合法性、公允性和完整性承担个别及连带的法律责任。

3、会计期间

本公司的会计期间采用公历制，即自公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方；合并日是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。本公司发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，应当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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

同一控制下的企业合并中，被合并方采用的会计政策与合并方不一致的，合并方在合并日应当按照本企业会计政策对被合并方的财务报表相关项目进行调整，在此基础上按照本企业会计政策确认。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，应当按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本企业会计政策进行调整的，应当以调整后的账面价值计量。合并利润表应当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。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均不受同一方或相同的多方最终控制或虽控制但为暂时性的，为同一控制下的企业合并。本公司发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。购买方区别下列情况确定合并成本：(1)一次交换交易实现的企业合并，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。(2)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。(3)购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。(4)在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项做出约定的，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，购买方应当将其计入合并成本。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司对合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，

并能据以从其经营活动中获取利益的权力。被控制的被投资单位为本公司的子公司。母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围：(1)通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；(2)根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；(3)有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；(4)在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。有证据表明母公司不能控制被投资单位的，不纳入合并财务报表的合并范围。

购买方在购买日应当对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债：(1)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。(2)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差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；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，其差额计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，应当以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

合并财务报表系以本公司和列入合并范围内的子公司的个别财务报表为基础，经按照权益法调整了对子公司的长期股权投资、且抵销了母公司与子公司、子公司与子公司之间发生的所有交易、往来余额、损益后编制而成。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东所占的权益和损益，以单独项目列示于合并财务报表内。

对于因非同一控制企业合并形成的子公司，合并成本大于合并中取得的子公司可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整投资成本，在合并财务报表中列作商誉。

对于报告期内增加的子公司，若属于同一控制下企业合并的，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，及同期的现金流量纳入合并现金流量表；若属于非同一控制下的企业合并的，则不调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，及同期的现金流量纳入合并现金流量表。对于报告期内处置的子公司，不论属于同一控制抑或非同一控制企业合并，均不调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司期初至处置日收入、费用、利润纳入合并利润表，及同期的现金流量纳入合并现金流量表。

如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。

少数股东权益包括子公司合并当日少数股东按股权比例拥有的权益金额以及自合并日起少数股东所占的权益变动额。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额时，如果子公司章程或协议规定少数股东有义务承担，并且少数股东有能力予以弥补的，该超额亏损冲减该少数股东权益。否则该超额亏损均冲减母公司所有者权益，该子公司在以后期间实现的利润，在弥补了由母公司所有者权益所承担的属于少数股东损失之前，全部归属于母公司所有者权益。

(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

适用 不适用

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司的现金是指库存现金以及随时用于支付的存款；现金等价物是指持有的期限短(一般是指从购买日起三个月内到期)、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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司外币交易业务均按交易发生日的即期汇率折算为人民币入账。

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：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；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；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

(2) 外币财务报表的折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：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，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述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。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

本公司将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。本公司将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产的后续计量：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，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益；持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益；贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益；可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益，可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利计入当期损益。

金融负债在初始确认时以公允价值计量，对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融负债的后续计量方法：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，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：所转移金融资产的账面价值；因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。本公司的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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分的账面价值；终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

(4) 金融负债终止确认条件

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

如果该金融工具存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值；如果该金融工具不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：发行方或债务人发生严重财务困难；债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；其他表明金融资产发生减值的客观证据。

持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益；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，无论单项金额重大与否，仍将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。已单独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。本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

(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

适用 不适用

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

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将期末单项金额占其相应科目期末总额 5% 以上的款项确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

(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
关联方组合	其他方法	对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备
账龄组合	账龄分析法	

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	30%	30%
3 年以上		
3—4 年	50%	50%
4—5 年	70%	70%
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：

对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独对其进行减值测试。

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，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

公司存货包括生产经营过程中为销售或耗用而持有的原材料、在产品、自制半成品、产成品等。

(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

公司存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。存货发出时，采用加权平均法确定其实际成本。

(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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量较多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。存货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。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

公司存货的盘存方法采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

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

同一控制下的企业合并，公司以支付现金、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投资成本。长期股权投资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(资本溢价)不足冲减的，调整留存收益。同一控制下的企业合并，公司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(资本溢价)不足冲减的，调整留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本。合并成本为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、发行的权益性证券的公允价值以及为进行企业合并发生的各项直接费用之和。合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并财务报表中确认为商誉；合并成本小于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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投资成本。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。

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投资成本。

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投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

通过非货币资产交换取得的长期股权投资，该项交换具有商业实质的且换入资产、换出资产的公允价值能够可靠地计量的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资投资成本；否则，按换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按抵偿债务的长期股权投资的公允价值确认。

公司取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收项目处理。

(2) 后续计量及损益确认

后续计量:公司对于能够实施控制的，以及不具有共同控制或重大影响、且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；公司对于共同控制的合营企业以及具有重大影响的联营企业则采用权益法核算。

损益确认方法:

采用成本法核算的长期股权投资

(1)对被投资单位宣告分派的现金股利确认为当期投资收益。

(2)处置投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的投资

(1)初始投资成本大于应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整投资成本；反之，两者差额计入当期损益，并同时调整投资成本。

(2)每一会计期末，按应享有或应分担被投资单位实现的净损益的份额(该份额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账面净利润进行调整后计得)，确认为投资损益，并调整投资账面价值。被投资单位宣告分派现金股利，则相应减少投资账面价值。

(3)对被投资单位除净损益以外的所有者权益的其他变动，调整投资账面价值并计入所有者权益。

(4)处置投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。同时，原由于被投资单位除净损益以外的所有者

权益的其他变动而计入所有者权益的，按相应比例转入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制。公司与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。存在以下情况之一时，确定存在共同控制：

(1)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。

(2)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。

(3)各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

重大影响，是指公司对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。公司能够对被投资企业施加重大影响的，被投资企业为其联营企业。公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%以上但低于50%的表决权股份时，对被投资单位具有重大影响，除非有确凿的证据表明该种情况之下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。公司拥有被投资单位有表决权股份的比例低于20%的，对被投资单位不具有重大影响。但如果同时具备下列情况之一的，表明公司对被投资单位具有重大影响：

(1)在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并享有相应的实质性的参与决策权，公司可以通过该代表参与被投资单位经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

(2)参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。

(3)与被投资单位之间发生重要交易。

(4)向被投资单位派出管理人员。

(5)向被投资单位提供关键技术资料。

在确定能否对被投资单位施加重大影响时，一方面考虑公司直接或间接持有被投资单位的表决权股份，同时考虑公司及相关方持有的现行可执行潜在表决权在假定转换为对被投资单位的股权后产生的影响(如被投资单位发行的现行可转换的认股权证、股票期权及可转换公司债券等)，如果其在转换为对被投资单位的股权后，能够增加投资企业的表决权比例或是降低被投资单位其他投资者的表决权比例，从而使得公司能够参与被投资单位的财务和经营决策的，认为公司对被投资单位具有重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回，当该项投资出售时予以转回。

13、投资性房地产

本公司的投资性房地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：已出租的土地使用权；持有并准备增值后转让的土地使用权；已出租的建筑物。本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：(1)与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

本公司投资性房地产初始计量按照成本进行初始计量：(1)外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；(2)自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；(3)以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

本公司投资性房地产的后续计量采用成本模式计量。采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。本公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其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。减值准备一经计提，不予转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本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：

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

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

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。

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

固定资产采用直线法计提折旧，并按各类固定资产原值和估计的使用年限扣除残值（原值的5%），确定其折旧率。固定资产分类折旧年限与年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	15-30	5%	3.17-6.33
机器设备	5-25	5%	3.80-19.00
电子设备	5-10	5%	9.50-19.00
运输设备	5-10	5%	9.50-19.00

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

已计提减值准备的固定资产，在其剩余使用年限内根据调整后的固定资产账面价值（固定资产账面余额扣减累计折旧和减值准备后的金额）和预计净残值重新确定年折旧率和折旧额。

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。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程是指正在施工中尚未完工或虽已完工但尚未达到预定可使用状态的工程。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程按实际发生的支出确定其工程成本。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，待办理了竣工决算手续后再作调整。

(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

本公司的借款费用是指因借款而发生的借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。发生的借款费用，如可直接归属于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资产（包括固定资产和需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房地产等）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。

(2) 借款费用资本化期间

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：(1)资产支出已经发生，资产支出包括为购建或生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；(2)借款费用已经发生；(3)为使资产达到预定可使用或者销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用，计入当期损益。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去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专门借款应予资本化的金额。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确认。

17、生物资产

适用 不适用

18、油气资产

适用 不适用

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按照成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他无形项目的支出，在发生时计入当期损益。购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，作为无形资产核算；购入房屋建筑物时，如果成本可以在建筑物和土地使用权之间进行分配，则将土地使用权应分摊的金额计入无形资产，建筑物应分摊的金额计入固定资产；如果成本难以在建筑物和土地使用权之间合理分配的，则全部作为固定资产核算。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

适用 不适用

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

适用 不适用

(4) 无形资产减值准备的计提

无形资产自可供使用时起，对使用寿命有限的无形资产按预计的使用寿命以及与该无形资产相关的经济利益的预期实现方式，采用直线法分期平均摊销。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，但在每个会计期间对该无形资产的使用寿命进行复核，当有证据表明该无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计的使用寿命内采用直线法分期平均摊销。

(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

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量等条件的确认为无形资产。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

不能满足上述条件的开发阶段的支出计入当期损益。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际发生额核算，在项目受益期内平均摊销。如果长期摊销的费用项目不能使以后会计期间受益的，应当将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21、附回购条件的资产转让

适用 不适用

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

公司当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务等或有事项相关的业务同时符合下述条件时，确认为预计负债：（1）该义务是企业承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

23、股份支付及权益工具

(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。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。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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、期权的有效期限、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。

(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（1）授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。授予日，是指股份支付协议获得批准的日期。（2）完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积，不确认后续公允价值变动。等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。（3）对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。公司在行权日根据行权情况，

确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积。2、以现金结算的股份支付的会计处理（1）授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加应付职工薪酬。（2）完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。（3）对于现金结算的股份支付，公司在可行权日之后不再确认成本费用，负债(应付职工薪酬)公允价值的变动计入当期损益(公允价值变动损益)。

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本公司股份的，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本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

本公司的商品销售在同时满足：(1)已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2)本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)相关经济利益很可能流入企业；(5)相关的已发生的或将发生的成本能够可靠计量时，确认收入的实现。本公司提供的劳务在同时满足：(1)收入的金额能够可靠计量；(2)相关的经济利益很可能流入企业；(3)交易的完工进度能够可靠地确定；(4)交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量时，采用完工百分比法，即按照提供劳务交易的完工进度的方法确认收入的实现。采用完工百分比法确认提供劳务的收入，按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

本公司让渡资产使用权收入(包括利息收入和使用费收入等)在同时满足：(1)相关经济利益很可能流入企业；(2)收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

（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

26、政府补助

本公司获得的与收益相关的政府补助，如补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量确认收入；如补助为非货币性资产的，按照公允价值计量确认收入，但用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，则在收到时确认为递延收益。本公司获得的与资产相关的政府补助，在收到时确认为递延收益，递延收益在相关资产使用寿命内平均分配，计入各期损益。本公司获得的政府补助如果无法区分与收益相关或与资产相关的，则在项目建设期内平均摊销，计入各期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

公司根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。资产负债表日，对已确认的递延所得税资产账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。公司未来期间很可能获得足够的应纳税所得额的金額是依据管理层批准的经营计划（或盈利预测）确定。

28、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

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。

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

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。

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作出决议；（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

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。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

是 否 不适用

31、套期会计

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 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

为了更加真实、客观地反映公司的财务状况、经营成果，使会计估计与实际情况更加接近，依照《企业会计准则》的相关规定，公司董事会决定自决议之日（2012年4月8日）起，变更按账龄组合计提坏账准备的会计估计，更恰当地计提坏账准备。

具体变更如下：

账龄	变更前计提比例	变更后计提比例
1年内	5%	5%
1-2年	20%	10%
2-3年	50%	30%
3-4年	80%	50%
4-5年	100%	70%
5年以上	100%	100%

本次会计估计变更采用未来适用法进行会计处理，自董事会决议日开始实施，不对以往各年度及各期财务状况和经营成果产生影响。

详细说明

单位：元

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额

变更按账龄组合计提坏账准备的会计估计，更恰当地计提坏账准备。	经公司第一届董事会第十八次会议审议通过	坏账准备	23,780,307.73
--------------------------------	---------------------	------	---------------

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 不适用

(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 不适用

(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 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

非货币性资产交换

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

职工薪酬

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

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

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

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	公司及其子公司应纳增值税为销项税额减可抵扣进项税后的余额	17%

城市维护建设税	当期应交流转税	7%
企业所得税	企业的应纳税所得额	15%
教育费附加	当期应交流转税	3%
地方教育费附加	当期应交流转税	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司全资子公司广西中电新源电气有限公司（以下简称“广西中电”）于2009年5月19日被广西壮族自治区科学技术厅、广西壮族自治区财政厅、广西壮族自治区国家税务局、广西壮族自治区地方税务局认定为高新技术企业，证书编号GR200945000010，有效期三年，按照《企业所得税法》等相关规定，广西中电自2009年起三年内可享受高新技术企业15%的企业所得税优惠。南宁市国家税务局于2010年4月6日以南市国税函[2010]55号“南宁市国家税务局关于广西中电新源电气有限公司享受北部湾经济区税收优惠政策的函”，同意广西中电按《中华人民共和国企业所得税法》第二十九条、《广西壮族自治区人民政府关于促进广西北部湾经济区开放开发若干政策规定的通知（桂政发[2008]61号）第九条第（二）项和自治区财政厅、国家税务局、地方税务局《关于贯彻落实自治区人民政府促进广西北部湾经济区开放开发若干税收优惠政策规定的通知》（桂财税[2009]39号）第二条第（3）项的规定，自2010年1月1日起至2012年12月31日，免征属于地方分享部分的企业所得税，即自2010年1月1日起至2012年12月31日，广西中电企业所得税税率为9%。

2、税收优惠及批文

公司于2011年9月6日经青岛市科学科技局、青岛市财政局、山东省青岛市国家税务局、青岛市地方税务局认定为高新技术企业，证书编号：GF201137100047，有效期三年，按照《企业所得税法》等相关规定，公司自2011年起三年内可享受高新技术企业15%的企业所得税优惠。报告期本公司所得税税率为15%。

3、其他说明

其他税项按照国家 and 地方有关规定计缴。

（六）企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

适用 不适用

（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

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司	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	从母公司所有者权益冲减子公司少

								净投资 的其他 项目余 额		(%)			中用 于冲 减少 少数 股东 损益 的金额	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
广西中 电新源 电气有 限公司	全资子 公司	广西南 宁	生产制 造	55,000, 000.00	CNY	研发、设计、 制造、安装 220kV 及以 下变配电一 二次产品、 铁路及城市 轨道交通行 业产品及提 供相关技术 服务	70,440,00 0.00		100 %	100 %	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

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

适用 不适用

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

适用 不适用

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

适用 不适用

8、报告期内发生的反向购买

适用 不适用

9、本报告期发生的吸收合并

适用 不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

适用 不适用

(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：	--	--	63,619.24	--	--	22,065.82
人民币	--	--	63,619.24	--	--	22,065.82
银行存款：	--	--	256,396,851.04	--	--	366,714,728.22
人民币	--	--	256,234,429.57	--	--	366,670,739.94
USD	25,679.69	6.3249	162,421.47	6,981.27	6.3009	43,988.28
其他货币资金：	--	--	0.00	--	--	0.00
人民币	--	--		--	--	
合计	--	--	256,460,470.28	--	--	366,736,794.04

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

公司报告期末无因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项，无存放在境外、无有潜在回收风险的款项。公司报告期末银行存款中包括七天通知存款14,334,486.11元、三个月定期存款40,000,000.00元、一年定期存款171,691,191.71元。

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	500,000.00	15,646,880.00
合计	500,000.00	15,646,880.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

适用 不适用

(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

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
神华宁夏煤业集团有限责任公司	2012年03月05日	2012年09月05日	1,400,000.00	
神华宁夏煤业集团有限责任公司	2012年02月22日	2012年08月22日	1,000,000.00	
甘肃润通电气化工程有限公司	2012年02月02日	2012年08月02日	900,000.00	
承德德力西电力工程有限公司	2012年03月06日	2012年09月06日	500,000.00	
神华宁夏煤业集团有限责任公司	2012年02月22日	2012年08月22日	442,640.00	
合计	--	--	4,242,640.00	--

说明：

期末已经背书给他方但尚未到期的应收票据5,194,740.00元。公司报告期末应收票据中无应收持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项、无因出票人无力履约而将票据转为应收账款情况、没有对外质押情况。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

4、应收股利

适用 不适用

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
定期存单利息	1,985,512.57	4,027,196.83	1,581,856.29	4,430,853.11
合计	1,985,512.57	4,027,196.83	1,581,856.29	4,430,853.11

(2) 逾期利息

适用 不适用

(3) 应收利息的说明

适用 不适用

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	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	614,872,727.60	100%	50,234,997.06	8.17%	512,213,034.43	100%	48,582,846.09	9.48%
组合小计	614,872,727.60	100%	50,234,997.06	8.17%	512,213,034.43	100%	48,582,846.09	9.48%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	614,872,727.60	--	50,234,997.06	--	512,213,034.43	--	48,582,846.09	--

应收账款种类的说明：

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	436,365,435.95	70.97%	21,890,997.78	396,517,299.40	77.42%	19,825,864.97
1 年以内小计	436,365,435.95	70.97%	21,890,997.78	396,517,299.40	77.42%	19,825,864.97
1 至 2 年	132,288,244.27	21.51%	13,228,824.43	97,953,738.50	19.12%	19,966,507.70
2 至 3 年	42,214,732.68	6.87%	12,664,419.80	15,328,008.43	2.99%	6,724,604.22
3 年以上	4,004,314.70	0.65%	2,450,755.05	2,413,988.10	0.47%	2,065,869.20
3 至 4 年	2,155,396.60	0.35%	1,077,698.30	1,740,594.50	0.34%	1,392,475.60
4 至 5 年	1,586,204.50	0.26%	1,110,343.15	673,393.60	0.13%	673,393.60
5 年以上	262,713.60	0.04%	262,713.60			
合计	614,872,727.60	--	50,234,997.06	512,213,034.43	--	48,582,846.09

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) 本报告期转回或收回的应收账款情况

适用 不适用

(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) 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 (%)
第一名	第三方	30,631,292.52	1 年以内	4.98%
第二名	第三方	29,678,050.97	1 年以内	4.83%
第三名	第三方	23,567,264.00	1 年以内 11,004,040.00 1 年至 2 年 1,290,000.00 2 年至 3 年 11,273,224.00	3.83%
第四名	第三方	22,774,200.00	1 年以内	3.7%
第五名	第三方	21,268,743.60	1 年以内 10,587,863.00 1 年至 2 年 10,680,880.00	3.46%
合计	--	127,919,551.09	--	20.8%

(6) 应收关联方账款情况

适用 不适用

(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	3,770,311.27	12.82%	0.00		3,770,311.27	15.06%	0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	25,638,961.3	87.18%	2,465,179.47	9.61%	21,260,385.1	84.94%	2,847,928.59	13.4%

	8				1			
组合小计	25,638,961.38	87.18%	2,465,179.47	9.61%	21,260,385.11	84.94%	2,847,928.59	13.4%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	29,409,272.65	--	2,465,179.47	--	25,030,696.38	--	2,847,928.59	--

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
青岛市崂山区财政局工程项目保证金	3,770,311.27	0.00		
合计	3,770,311.27	0.00	--	--

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	19,510,071.63	76.11%	970,503.58	14,314,127.25	67.33%	715,706.36
1年以内小计	19,510,071.63	76.11%	970,503.58	14,314,127.25	67.33%	715,706.36
1至2年	1,745,955.19	6.8%	174,595.52	4,586,624.47	21.57%	917,324.89
2至3年	4,356,934.56	16.99%	1,307,080.37	2,251,751.25	10.59%	1,125,875.63
3年以上	26,000.00	0.1%	13,000.00	107,882.14	0.51%	89,021.71
3至4年	26,000.00	0.1%	13,000.00	94,302.14	0.45%	
4至5年				13,580.00	0.06%	13,580.00
5年以上						
合计	25,638,961.38	--	2,465,179.47	21,260,385.11	--	2,847,928.59

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

(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

适用 不适用

(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(%)
第一名	第三方	3,659,744.33	1 年以内 42,797,34 1-2 年 1,976,240.80 2-3 年 1,640,706.19	14.27%
第二名	第三方	2,143,600.00	1 年以内	8.36%
第三名	第三方	1,362,468.00	1 年以内	5.31%
第四名	第三方	953,364.00	1-2 年	3.72%
第五名	第三方	923,500.00	1 年以内	3.6%
合计	--	9,042,676.33	--	35.27%

(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	20,028,935.31	85.99%	13,424,031.43	93.61%
1 至 2 年	3,264,334.16	14.01%	916,140.00	6.39%
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	23,293,269.47	--	14,340,171.43	--

预付款项账龄的说明：

(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
第一名	第三方	1,222,100.00	2012 年 06 月 30 日	材料未到
第二名	第三方	1,197,430.00	2012 年 06 月 30 日	材料未到
第三名	第三方	1,120,000.00	2012 年 06 月 30 日	材料未到
第四名	第三方	1,050,093.40	2012 年 06 月 30 日	材料未到
第五名	第三方	945,526.00	2012 年 06 月 30 日	材料未到
合计	--	5,535,149.40	--	--

(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

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	52,903,094.68		52,903,094.68	46,584,967.25		46,584,967.25

在产品	68,066,470.46		68,066,470.46	50,540,773.03		50,540,773.03
库存商品	10,726,196.77		10,726,196.77	18,416,758.95		18,416,758.95
周转材料						
消耗性生物资产						
委托加工物资				5,865.46		5,865.46
材料采购				138,113.08		138,113.08
自制半成品	6,395,324.28		6,395,324.28			
合计	138,091,086.19	0.00	138,091,086.19	115,686,477.77	0.00	115,686,477.77

(2) 存货跌价准备

(3) 存货跌价准备情况

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

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
	0.00	10,000,000.00
合计	0.00	10,000,000.00

其他流动资产说明：

11、可供出售金融资产

适用 不适用

12、持有至到期投资

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

适用 不适用

16、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：	289,706,986.69	15,045,477.22		0.00	304,752,463.91
其中：房屋及建筑物	216,467,238.75	9,319,418.57			225,786,657.32
机器设备	59,344,768.57	4,167,128.04			63,511,896.61
运输工具	10,068,729.37	903,634.00			10,972,363.37
电子设备及其他	3,826,250.00	655,296.61			4,481,546.61
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	--
二、累计折旧合计：	11,838,107.37	7,104,350.80	0.00	0.00	18,942,458.17
其中：房屋及建筑物	1,555,340.42	2,864,247.93			4,419,588.35
机器设备	5,343,191.32	3,053,388.43			8,396,579.75
运输工具	3,730,899.02	855,841.60			4,586,740.62
电子设备及其他	1,208,676.61	330,872.84			1,539,549.45
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	277,868,879.32	--			285,810,005.74
其中：房屋及建筑物	214,911,898.33	--			221,367,068.97
机器设备	54,001,577.25	--			55,115,316.86
运输工具	6,337,830.35	--			6,385,622.75
电子设备及其他	2,617,573.39	--			2,941,997.16
四、减值准备合计	0.00	--			0.00
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具		--			
电子设备及其他		--			
五、固定资产账面价值合计	277,868,879.32	--			285,810,005.74

其中：房屋及建筑物	214,911,898.33	--	221,367,068.97
机器设备	54,001,577.25	--	55,115,316.86
运输工具	6,337,830.35	--	6,385,622.75
电子设备及其他	2,617,573.39	--	2,941,997.16

本期折旧额 7,104,350.80 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 15,045,477.22 元。

(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

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
调试中数控机床	1,837,606.79		1,837,606.79	1,837,606.79		1,837,606.79
合计	1,837,606.79	0.00	1,837,606.79	1,837,606.79	0.00	1,837,606.79

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
户外箱式电 力设备技改 项目	17,952.39	1,837,606.79	1,953,350.13	1,953,350.13							募集	1,837,606.79
户内开关柜 设备技改项 目	3,411.90		1,134,173.24	1,134,173.24							募集	
研发中心建 设项目	2,427.15		181,728.66	181,728.66							募集	
新建节能变 压器生产线 项目	3,169.53		6,050,166.54	6,050,166.54							募集	
合计	26,960.97	1,837,606.79	9,319,418.57	9,319,418.57	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	1,837,606.79

在建工程项目变动情况的说明：

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0.00			0.00	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

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

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	59,572,800.16	100,890.57	0.00	59,673,690.73
土地使用权	57,975,817.10			57,975,817.10
专有技术	536,008.72			536,008.72
管理软件	1,060,974.34	100,890.57		1,161,864.91
二、累计摊销合计	3,688,103.39	870,766.38	0.00	4,558,869.77

土地使用权	3,089,813.66	633,648.24		3,723,461.90
专有技术	352,126.78	123,088.23		475,215.01
管理软件	246,162.95	114,029.91		360,192.86
三、无形资产账面净值合计	55,884,696.77	0.00	0.00	55,114,820.96
土地使用权	54,886,003.44			54,252,355.20
专有技术	183,881.94			60,793.71
管理软件	814,811.39			801,672.05
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权				
专有技术				
管理软件				
无形资产账面价值合计	55,884,696.77	100,890.57	870,766.38	55,114,820.96
土地使用权	54,886,003.44		633,648.24	54,252,355.20
专有技术	183,881.94		123,088.23	60,793.71
管理软件	814,811.39	100,890.57	114,029.91	801,672.05

本期摊销额元。

(2) 公司开发项目支出

公司报告期内没有通过内部研发形成的无形资产，报告期末亦没有列入无形资产的研究开发项目。

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

适用 不适用

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
广西中电新能源电气有限公司	15,943,194.76	0.00	0.00	15,943,194.76	0.00
合计	15,943,194.76	0.00	0.00	15,943,194.76	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

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
装修费	482,123.23	204,297.41	149,635.31	0.00	536,785.33	
合计	482,123.23	204,297.41	149,635.31	0.00	536,785.33	--

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	7,839,138.60	7,549,584.26
开办费		
可抵扣亏损	595,579.52	595,579.52
小 计	8,434,718.12	8,145,163.78
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	51,430,774.68	1,269,401.85			52,700,176.53
二、存货跌价准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00				0.00
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	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计	51,430,774.68	1,269,401.85	0.00	0.00	52,700,176.53

资产减值明细情况的说明：

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	20,023,937.00	17,337,000.00
合计	20,023,937.00	17,337,000.00

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明：

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	149,481,680.27	183,083,820.12
1-2 年	40,395,170.05	5,856,610.61
2-3 年	3,929,547.47	1,571,650.06
3 年以上	1,438,303.76	803,718.45
合计	195,244,701.55	191,315,799.24

(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

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	12,418,076.44	4,073,185.30
1-2 年	224,179.50	10,000.00
2-3 年	18,300.03	
合计	12,660,555.97	4,083,185.30

(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

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	156,871.14	25,918,820.60	25,942,048.91	133,642.83
二、职工福利费		1,528,024.02	1,528,024.02	
三、社会保险费	95,597.88	1,999,532.36	2,054,239.56	40,890.68
其中：基本养老保险费	95,597.88	1,110,801.39	1,153,928.02	52,471.25
医疗保险费		604,766.05	612,923.44	-8,157.39
失业保险费		130,738.75	134,161.93	-3,423.18
工伤保险费		84,133.17	84,133.17	
生育保险费		69,093.00	69,093.00	
四、住房公积金		156,815.00	163,430.00	-6,615.00
五、辞退福利				
六、其他	1,438,130.54	584,542.66	110,571.60	1,912,101.60
其中：工会经费	1,281,141.60	334,024.38	68,638.60	1,546,527.38
职工教育经费	156,988.94	250,518.28	41,933.00	365,574.22
合计	1,690,599.56	30,187,734.64	29,798,314.09	2,080,020.11

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 584,542.66，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：公司每月中旬按照标准发放职工薪酬。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,962,127.98	1,991,907.90
消费税		
营业税	3,855.18	3,855.18
企业所得税	3,582,697.02	8,348,039.48
个人所得税	1,043,573.87	33,816.42
城市维护建设税	164,775.89	138,451.68
印花税	98.40	130.78
土地使用税	8,736.01	129,788.71
教育费附加	70,618.24	59,336.44
地方教育费附加	47,053.97	39,533.17

房产税	31,860.01	73,364.59
水利基金	77.10	19,370.45
合计	6,915,473.67	10,837,594.80

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

适用 不适用

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	164,518.24	112,461.73
1-2 年	53,629.12	52,707.78
2-3 年	93,945.38	93,945.38
合计	312,092.74	259,114.89

(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

适用 不适用

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

适用 不适用

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

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
预提房租	870,000.00	0.00
合计	870,000.00	0.00

其他流动负债说明：

预提公司租赁的青岛市崂山区株洲路101号特锐德租赁厂房的房租。

42、长期借款

(1) 长期借款分类

适用 不适用

(2) 金额前五名的长期借款

适用 不适用

43、应付债券

适用 不适用

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

适用 不适用

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

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
递延收益	4,062,500.00	367,500.00
合计	4,062,500.00	367,500.00

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：

国家科技部为扶持本公司“免维护高端充气柜关键技术引进与联合研发”项目拨付扶持基金3,780,000.00元，项目建设期为2012年6月至2015年6月。报告期递延收益转营业外收入105,000.00元。根据广西中电与科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心签订的《科技型中小企业技术创新基金无偿资助项目合同，国家科技部为扶持广西中电“新型智能化40.5KV HGIS 高压开关设备”项目，拨付扶持基金490,000.00元，项目建设期2011年6月至2013年6月。报告期递延收益转营业外收入245,000.00元。

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	200,400,000						200,400,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

适用 不适用

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）	709,718,828.41			709,718,828.41
其他资本公积				
合计	709,718,828.41	0.00	0.00	709,718,828.41

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	30,196,575.10			30,148,665.70
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	30,196,575.10			30,196,575.10

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

适用 不适用

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

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	204,164,259.29	--
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	199,549,949.92	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	35,465,690.63	--
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	40,080,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	199,549,949.92	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

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	281,224,761.46	252,214,088.29
其他业务收入	1,776,810.90	2,945,694.05
营业成本	189,546,951.45	157,466,755.06

(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
铁路系统	74,197,670.19	47,447,214.29	105,079,547.12	62,184,663.07
电力系统	157,531,138.32	111,594,343.76	90,204,028.26	61,483,903.01
煤炭系统	49,495,952.95	29,977,005.49	56,930,512.91	32,218,199.47
合计	281,224,761.46	189,018,563.54	252,214,088.29	155,886,765.55

(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
箱式变电站	172,295,285.46	113,652,029.17	163,197,484.78	95,884,178.69
箱式开关站	52,563,507.75	32,792,788.06	48,953,833.28	30,228,750.76
户内开关柜	52,787,067.03	39,364,121.14	40,062,770.23	29,773,836.10
安装工程及其他	3,578,901.22	3,209,625.17		
合计	281,224,761.46	189,018,563.54	252,214,088.29	155,886,765.55

(4) 主营业务（分地区）

适用 不适用

(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(%)
A 客户	21,610,858.97	7.75%
B 客户	19,465,128.21	6.98%
C 客户	16,400,769.23	5.88%
D 客户	13,710,880.34	4.92%
E 客户	7,973,283.66	2.86%
合计	79,160,920.41	28.39%

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	2,002.92		
城市维护建设税	376,953.35	409,444.22	
教育费附加	161,551.44	175,476.10	
资源税			
地方教育费附加	107,700.96	116,984.06	
合计	648,208.67	701,904.38	--

营业税金及附加的说明：

57、公允价值变动收益

适用 不适用

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

适用 不适用

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

适用 不适用

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

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	1,269,401.85	5,929,605.33
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	1,269,401.85	5,929,605.33

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	350,000.00	0.00
其他	99,764.00	45,600.00
合计	449,764.00	45,600.00

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
与收益相关的政府补助	350,000.00	0.00	
合计	350,000.00	0.00	--

营业外收入说明

本公司 2012 年上半年政府补助 350,000.00 元系国家科技部为扶持本公司“免维护高端充气柜关键技术引进与联合研发”项目拨付扶持基金，递延收益转营业外收入 105,000.00 元；广西中电“新型智能化 40.5KV HGIS 高压开关设备”项目，递延收益转营业外收入 245,000.00 元。

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		38,084.42
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		
其他	60.00	60,000.00
合计	60.00	98,084.42

营业外支出说明：

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	6,333,186.96	9,325,324.66
递延所得税调整	-289,554.34	-870,767.28

合计	6,043,632.62	8,454,557.38
----	--------------	--------------

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1)基本每股收益计算公式如下：

$$\text{基本每股收益} = P_0 / S$$

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

其中：P₀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；S₀为期初股份总数；S₁为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j为报告期因回购等减少股份数；S_k为报告期缩股数；M₀报告期月份数；M_i为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M_j为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(1.1)公司2012年1-6月基本每股收益计算过程如下：

$$\text{基本每股收益} = P_0 / S$$

$$= 35,465,690.63 / 200,400,000.00$$

$$= 0.177$$

(a) P₀为归属于公司普通股股东的净利润，P₀=35,465,690.63

(b) S为发行在外的普通股加权平均数：

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

$$= 200,400,000.00$$

注：公司在此报告期内未发生普通股股权变动情况，故S=200,400,000.00

(1.2) 公司2011年1-6月基本每股收益计算过程如下：

$$\text{基本每股收益} = P_0 / S$$

$$= 47,768,107.69 / 200,400,000.00$$

$$= 0.238$$

(a) P₀为归属于公司普通股股东的净利润，P₀=47,768,107.69；

(b) S为发行在外的普通股加权平均数：

注：公司报告期内未发生普通股股权变动情况，故S=200,400,000.00。

(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	35,083,442.23	47,812,719.45
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	0.175	0.239

(2)稀释每股收益计算公式如下：

稀释每股收益 = P₁ / (S₀ + S₁ + S_i × M_i / M₀ - S_j × M_j / M₀ - S_k + 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P₁为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

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

64、其他综合收益

适用 不适用

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
政府补助	4,045,000.00
利息收入及其他	4,765,376.02
合计	8,810,376.02

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
运输费	2,745,294.06
代理、招标及其他咨询服务费	4,534,157.00
差旅费	4,237,106.80
业务招待费	4,121,773.86
投标保证金	3,914,660.25
办公费	839,358.59
暂借款及其他	10,309,990.27
合计	30,702,340.83

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的其他与筹资活动有关的现金	1,000,000.00
合计	1,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

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	35,465,690.63	47,768,107.69
加：资产减值准备	1,269,401.85	5,929,605.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,104,819.55	1,233,985.85
无形资产摊销	870,766.37	654,308.22
长期待摊费用摊销	536,785.33	
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）	-289,554.34	-870,767.28
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）	-22,404,608.42	-28,961,564.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-92,020,426.17	-69,886,350.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	15,749,076.95	-8,674,079.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-53,718,048.25	-52,806,754.83
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	256,460,470.28	449,954,787.47
减: 现金的期初余额	366,736,794.04	616,631,299.11
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额	10,000,000.00	
现金及现金等价物净增加额	-120,276,323.76	-166,676,511.64

(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	256,460,470.28	366,736,794.04
其中: 库存现金	63,619.24	22,065.82
可随时用于支付的银行存款	256,396,851.04	366,714,728.22
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		10,000,000.00
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	256,460,470.28	376,736,794.04

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项:

适用 不适用

(八) 资产证券化业务的会计处理

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	币种	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
青岛德锐投资有限公司	控股股东	有限责任	山东青岛	于德翔	对外投资	7,000,000.00	CNY	49.78%	49.78%	于德翔	75694124-9

本企业的母公司情况的说明

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	币种	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
广西中电新源电气有限公司	控股子公司	有限责任	广西南宁	宋国峰	生产制造	55,000,000.00	CNY	100%	100%	76893348-1

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
于德翔	本公司实际控制人。持有德锐投资公司 57.86% 的股权，且担任该公司董事长、总经理。担任本公司董事长。	
Helmut Bruno Rebstock	持本公司 20.42% 的股份，且曾任本公司董事；	
屈东明	持有德锐投资 8.14% 的股权且担任其董事；	
担任本公司董事、总经理；		
刘立中	持有德锐投资 8.14% 的股权且担任其董事；	
担任本公司副董事长、副总经理；		
陈忠强	持有德锐投资 7.57% 的股权且担任其董事；	
担任本公司董事、副总经理；		
王聚辰	持有德锐投资 7.57% 的股权且担任其董事；	
担任本公司副总经理；		
康晓兵	持有德锐投资 5.72% 的股权且担任其董事；	
担任本公司副总经理；		
常美华	持有德锐投资 5.00% 的股权且担任其董事；	
担任本公司副总经理；		
Questing Holdings Ltd	Helmut Bruno Rebstock 先生拥有该公司 100% 股权且担任其董事；	
MCH Global Consulting Ltd	Helmut Bruno Rebstock 先生拥有该公司 50% 股权且担任其董事；	
许昌许继德理施尔电气有限公司	Helmut Bruno Rebstock 先生通过 Questing Holdings Ltd 拥有该公司 10% 股权且担任其董事；	4100782223195

本企业的其他关联方情况的说明

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

(7) 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	许昌许继德理施尔电气有限公司	10,115,203.30	14,077,203.30

(十) 股份支付

适用 不适用

(十一) 或有事项

适用 不适用

(十二) 承诺事项

适用 不适用

(十三) 资产负债表日后事项

适用 不适用

(十四) 其他重要事项说明

适用 不适用

(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								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合小计	608,713,678.24	100%	49,565,205.50	8.14%	506,228,399.27	100%	47,876,174.29	9.46%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	608,713,678.24	--	49,565,205.50	--	506,228,399.27	--	47,876,174.29	--

应收账款种类的说明：

公司报告期内无以前年度已全额或较大比例计提坏账准备，本期又全额或部分收回的应收款项、无实际核销、无终止确认、无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的应收账款，没有以应收账款为标的进行证券化交易的情况。

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	432,513,016.03	71.05%	21,625,650.80	392,536,927.73	77.54%	19,626,846.39
1 至 2 年	130,750,316.81	21.48%	13,075,031.68	96,214,973.64	19.01%	19,618,754.73

2至3年	41,542,033.80	6.82%	12,462,610.14	15,153,012.90	2.99%	6,637,106.45
3年以上	3,908,311.60	0.64%	2,401,912.88	2,323,485.00	0.46%	1,993,466.72
3至4年	2,063,596.60	0.34%	1,031,798.30	1,650,091.40	0.33%	1,320,073.12
4至5年	1,582,001.40	0.26%	1,107,400.98	673,393.60	0.13%	673,393.60
5年以上	262,713.60	0.04%	262,713.60			
合计	608,713,678.24	--	49,565,205.50	506,228,399.27	--	47,876,174.29

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) 本报告期转回或收回的应收账款情况

适用 不适用

(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

适用 不适用

(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 (%)
第一名	第三方	30,631,292.52	1年以内	4.98%
第二名	第三方	29,678,050.97	1年以内	4.83%
第三名	第三方	23,567,264.00	1年以内 11,004,040.00; 1年至2年 1,290,000.00; 2年至3年 11,273,224.00	3.83%
第四名	第三方	22,774,200.00	1年以内	3.7%

第五名	第三方	21,268,743.60	1 年以内 10,587,863.00; 1 年至 2 年 10,680,880.00	3.46%
合计	--	127,919,551.09	--	20.8%

(7) 应收关联方账款情况

适用 不适用

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额

适用 不适用

(9) 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

适用 不适用

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	3,770,311.27	15.91 %			3,770,311.27	20.97 %		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合小计	19,923,099.16	84.09 %	1,045,399.12	5.25 %	14,212,313.86	79.03 %	804,068.04	5.66 %
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	23,693,410.43	--	1,045,399.12	--	17,982,625.13	--	804,068.04	--

其他应收款种类的说明：

公司报告期内无以前年度已全额或较大比例计提坏账准备、本期又全额或部分收回的其他应收款，无实际核销的其他应收款，无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
青岛市崂山区财政局工程项目保证金	3,770,311.27			
合计	3,770,311.27		--	--

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：	--	--	--	--	--	--
	18,987,815.84	95.31%	944,390.79	13,609,298.19	95.76%	680,464.91
1 年以内小计	18,987,815.84	95.31%	944,390.79	13,609,298.19	95.76%	680,464.91
1 至 2 年	907,883.32	4.56%	90,788.33	593,015.67	4.17%	118,603.13
2 至 3 年	17,400.00	0.09%	5,220.00	10,000.00	0.07%	5,000.00
3 年以上	10,000.00	0.05%	5,000.00			
3 至 4 年	10,000.00	0.05%	5,000.00			
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	19,923,099.16	--	1,045,399.12	14,212,313.86	--	804,068.04

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

(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

适用 不适用

(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(%)
第一名	第三方	2,143,600.00	一年以内	10.76%
第二名	第三方	1,362,468.00	一年以内	6.84%
第三名	第三方	923,500.00	一年以内	4.64%
第四名	第三方	843,600.00	一年以内	4.23%
第五名	第三方	798,033.12	一年以内	4.01%
合计	--	6,071,201.12	--	30.47%

(7) 其他应收关联方账款情况

适用 不适用

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元

适用 不适用

(9) 以其他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

适用 不适用

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
广西中电	成本法	70,440,00	70,440,00		70,440,00	100%	100%				

新源电气 有限公司		0.00	0.00		0.00						
合计	--	70,440,00 0.00	70,440,00 0.00		70,440,00 0.00	--	--	--			

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	278,851,073.92	252,214,088.29
其他业务收入	1,776,810.90	2,945,694.05
营业成本	187,539,280.68	157,466,755.06
合计	280,627,884.82	255,159,782.34

(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
铁路系统	74,197,670.19	47,447,214.29	105,079,547.12	62,184,663.07
电力系统	155,157,450.78	109,586,672.99	90,204,028.26	61,483,903.01
煤炭系统	49,495,952.95	29,977,005.49	56,930,512.91	32,218,199.47
合计	278,851,073.92	187,010,892.77	252,214,088.29	155,886,765.55

(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
箱式变电站	172,315,285.46	113,684,795.35	163,197,484.78	95,884,178.69
箱式开关站	52,563,507.75	32,792,788.06	48,953,833.28	30,228,750.76
户内开关柜	52,787,067.03	39,364,121.14	40,062,770.23	29,773,836.10
安装工程及其他	1,185,213.68	1,169,188.22		

合计	278,851,073.92	187,010,892.77	252,214,088.29	155,886,765.55
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(4) 主营业务（分地区）

适用 不适用

(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(%)
A 客户	21,610,858.97	7.75%
B 客户	19,465,128.21	6.98%
C 客户	16,400,769.23	5.88%
D 客户	13,710,880.34	4.92%
E 客户	7,973,283.66	2.86%
合计	79,160,920.41	28.39%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

适用 不适用

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

适用 不适用

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

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	35,891,485.94	47,768,107.69
加：资产减值准备	1,930,362.29	5,929,605.33

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,717,893.28	1,233,985.85
无形资产摊销	691,129.59	654,308.22
长期待摊费用摊销	472,682.78	
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）	-289,554.34	-870,767.28
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）	-18,696,751.87	-28,961,564.66
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-91,977,490.69	-69,886,350.02
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	13,740,426.04	-8,674,079.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-51,519,816.98	-52,806,754.83
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	239,304,480.74	449,954,787.47
减：现金的期初余额	348,331,473.23	616,631,299.11
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额	10,000,000.00	
现金及现金等价物净增加额	-119,026,992.49	-166,676,511.64

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	3.07%	0.177	0.177
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.04%	0.175	0.175

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

应收票据：2012年06月30日比2011年12月31日减少96.80%，主要原因是公司以票据背书转让方式结算供应商材料款增加所致。

预付款项：2012年06月30日比2011年12月31日增加62.43%，主要原因是由于本期预付工程、设备款项增加和正常预付材料款增加所致。

应收利息：2012年06月30日比2011年12月31日增加123.16%，主要原因是公司上半年度计提定期存款利息增加所致。

在建工程：2012年06月30日比2011年12月31日增加507.15%，主要原因是公司募投项目根据进度正常施工增加，2011年在建工程—特锐德工业园已完工转资所致。

预收账款：2012年06月30日比2011年12月31日增加210.07%，主要原因是公司订单量上升，公司按照合同约定预收部分客户预收款项所致。

应交税费：2012年06月30日比2011年12月31日减少36.19%，主要原因是公司报告期内缴纳期初应付的2011年第四季度的企业所得税和增值税导致应交税费减少所致。

其他非流动负债：2012年06月30日比2011年12月31日增加1,005.44%，主要原因是公司报告期内收到国家科技部为扶持本公司“免维护高端充气柜关键技术引进与联合研发”项目拨付扶持基金3,780,000元。

销售费用：2012年上半年比2011年上半年增加31.86%，主要原因是公司今年进一步加大大场开拓力度，投入的人员和费用均有所增加所致。

管理费用：2012年上半年比2011年上半年增加39.24%，主要是公司新工业园全面投入使用，相关折旧费、后勤水电等较同期都大幅上升，同时规模扩大也导致工资总额的增长。

资产减值损失：2012年上半年比2011年上半年减少78.59%，主要原因是公司报告期内应收账款坏账比例计提政策发生变化所致。

营业外收入：2012年上半年比2011年上半年增加886.32%，主要原因是公司报告期内收到国家科技部为扶持本公司“免维护高端充气柜关键技术引进与联合研发”项目拨付扶持基金，递延收益转营业外收入105,000元，以及广西中电“新型智能化40.5KV HGIS高压开关设备”项目，递延收益转营业外收入245,000.00元所致。

营业外支出：2012年上半年比2011年上半年减少99.94%，主要原因是公司报告期内只发生营业外支出60元所致。

八、备查文件目录

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

董事长：于德翔

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 16 日