

# 上海摩恩电气股份有限公司

SHANGHAI MORN ELECTRIC EQUIPMENT Co., LTD.

(上海市浦东新区龙东大道 5901 号)



## 2012年半年度报告

证券简称：摩恩电气

证券代码：002451

披露时间：2012 年 8 月 29 日

# 目 录

一、 重要提示 .....	3
二、 公司基本情况.....	4
三、 主要会计数据和业务数据摘要.....	6
四、 股本变动及股东情况.....	8
五、 董事、监事和高级管理人员情况 .....	13
六、 董事会报告 .....	17
七、 重要事项 .....	28
八、 财务会计报告.....	38
九、 备查文件目录.....	132

## 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、准确性和完整性负个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司全体董事亲自出席了本次审议半年度报告的董事会。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司董事长问泽鸿先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人张树祥先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### （一）公司信息

A 股代码	002451	B 股代码	
A 股简称	摩恩电气	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	上海摩恩电气股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	摩恩电气		
公司的法定英文名称	Shanghai Morn Electric Equipment Co.,Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	Morn Electric		
公司法定代表人	问泽鸿		
注册地址	上海市浦东新区龙东大道 5901 号		
注册地址的邮政编码	201201		
办公地址	上海市浦东新区龙东大道 5901 号		
办公地址的邮政编码	201201		
公司国际互联网网址	www.morncable.com		
电子信箱	investor@morncable.com		

### （二）联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张树祥	徐萍
联系地址	上海市浦东新区龙东大道 5901 号	上海市浦东新区龙东大道 5901 号
电话	021-58974262-2210	021-58974262-2210
传真	021-58979608	021-58979608
电子信箱	investor@morncable.com	investor@morncable.com

### （三）信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《中国证券报》
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	公司证券部

### （四）其他有关资料

公司首次注册登记日期	1997 年 10 月 5 日
公司首次注册登记地点	上海市工商行政管理局
公司最近变更注册登记日期	2012 年 8 月 3 日
公司变更注册登记地点	上海市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号	310115400048823
税务登记号码	310115607378894
组织机构代码	60737889-4
公司聘请的会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市西四环中路 16 号院 7 号楼三层

### 三、主要会计数据和业务数据摘要

#### (一) 主要会计数据和财务指标

报告期内，公司未对以前报告期财务报表进行追溯调整。

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）	173,325,313.64	173,157,323.17	0.1%
营业利润（元）	7,432,315.30	15,302,427.95	-51.43%
利润总额（元）	7,671,070.32	15,353,232.97	-50.04%
归属于上市公司股东的净利润（元）	6,367,446.55	13,929,821.44	-54.29%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	6,349,190.44	12,803,720.55	-50.41%
经营活动产生的现金流量净额（元）	36,862,244.32	-30,019,843.67	-222.79%
	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）	970,377,999.83	926,706,980.16	4.71%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	631,643,123.40	625,275,676.85	1.02%
股本（股）	219,600,000	146,400,000	50%

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）	0.03	0.06	-50.00%
稀释每股收益（元/股）	0.03	0.06	-50.00%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.03	0.06	-50.00%
全面摊薄净资产收益率（%）	1.01%	2.12%	-1.11%
加权平均净资产收益率（%）	1.01%	2.12%	-1.11%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	1.01%	2.04%	-1.03%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.01%	2.04%	-1.03%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.17	-0.21	-180.95%
	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）	2.88	4.27	-32.55%
资产负债率（%）	35%	33%	2%

## （二）境内外会计准则下会计数据差异

- 1、公司不存在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
- 2、公司不存在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
- 3、公司不存在重大差异明细项目

## （三）扣除非经常性损益项目和金额

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	28,850	
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）	213,905.02	
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	-217,740.88	
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	-4,000	
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	2,758.03	
合计	18,256.11	--

## 四、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	109,800,000	75%			54,900,000		54,900,000	164,700,000	75%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	108,800,000	74.32%			54,400,000		54,400,000	163,200,000	74.32%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	108,800,000	74.32%			54,400,000		54,400,000	163,200,000	74.32%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份	1,000,000	0.68%			500,000		500,000	1,500,000	0.68%
二、无限售条件股份	36,600,000	25%			18,300,000		18,300,000	54,900,000	25%
1、人民币普通股	36,600,000	25%			18,300,000		18,300,000	54,900,000	25%
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	146,400,000	100%			73,200,000		73,200,000	219,600,000	100%

股份变动的批准情况：

经2012年4月25日第二届董事会第九次会议审议通过，并经2012年5月18日公司2011年度股东大会审议批准，公司2011年度利润分配方案为资本转增股本，以2011年12月31日的总股本14640万股为基数，向全体股东每10股转增5股，共计转增7320万股，转增后的总股本增加至21960万股。《上海摩恩电气股份有限公司2011年度股东大会决议公告》详情见2012年5月19日巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)、《证券时报》和《中国证券报》。

股份变动的过户情况：

本次股份变动已实施完毕。

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：

本次实施转增后，按新股本219,600,000股摊薄计算的2011年度每股收益为0.03元。



## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

### (二) 证券发行与上市情况

#### 1、前三年历次证券发行情况

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2010〕788号文核准，并经深圳证券交易所同意，上海摩恩电气股份有限公司（以下简称“公司”）于2010年7月7日首次公开发行人民币普通股（A股）36,600,000股，每股股票面值为人民币1.00元，发行价格为每股10.00元，应募集资金总额为人民币366,000,000.00元，扣除发行费用后，本公司实际募集资金净额为338,872,097.58元，超募资金总额为41,542,097.58元。天健正信会计师事务所有限公司已于2010年7月12日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具天健正信验(2010)综字第010044号验资报告。

公司共收到募集资金351,990,000.00元（含可扣除发行费用13,117,902.42元），经2010年7月30日公司第一届董事会第十四次会议审议通过，公司将超募资金41,542,097.58元永久性补充流动资金，已由募集资金专户转入一般账户。公司2010年度为交流变频调速节能机电缆项目支出12,910,000.00元，扣除银行手续费利息净额-168,646.79元后，截止2010年12月31日募集资金专户为284,588,646.79元。

根据财政部财会[2010]25号文《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好2010年年报工作的通知》，公司已将本年发行权益性证券过程中发生的路演推介费等共计6,887,789.02元，调整记入2010年度管理费用，不作为发行费用在募集资金总额中扣除，公司实际可抵扣发行费用为6,230,113.40元，调整后实际募集净额为345,759,886.60元，超募资金总额为48,429,886.60元。

股票及其衍生 证券名称	发行日期	发行价格 (元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交 易数量	交易终止 日期
股票类						
人民币普通(A 股)	2010年07月07日	10	36,600,000	2010年07月20日	36,600,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

2、报告期内，公司未出现股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

3、公司无现存的内部职工股情况

(三) 股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 13,577 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
问泽鸿	其他	66.39%	145,800,000	145,800,000	质押	3,915,000
问泽鑫	其他	7.38%	16,200,000	16,200,000		
广东明珠物流配送有限公司	社会法人股	0.81%	1,780,000			
中融国际信托有限公司一融新 345 号	其他	0.72%	1,591,908			
王清	其他	0.34%	750,000	750,000		
王永伟	其他	0.34%	750,000	750,000		
陈银	其他	0.34%	750,000	750,000		
兴宁市众益福购物广场有限公司	社会法人股	0.2%	440,000			
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.18%	395,389			
王小弟	其他	0.15%	335,100			
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
广东明珠物流配送有限公司	1,780,000	A 股	1,780,000
中融国际信托有限公司一融新 345 号	1,591,908	A 股	1,591,908
兴宁市众益福购物广场有限公司	440,000	A 股	440,000
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	395,389	A 股	395,389
王小弟	335,100	A 股	335,100
万振清	275,013	A 股	275,013
张文敏	270,000	A 股	270,000
钱丽	269,586	A 股	269,586

陈笑笑	222,900	A 股	222,900
-----	---------	-----	---------

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明：

(1) 问泽鸿先生是本公司的控股股东和实际控制人；

(2) 本公司股东问泽鑫是公司控股股东问泽鸿的哥哥，王清是陈银的姐夫，除此以外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系。

### 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

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变更。

#### (2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

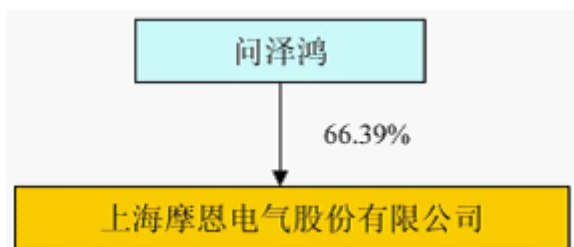
实际控制人名称	问泽鸿
实际控制人类别	个人

情况说明

报告期初，问泽鸿先生直接持有公司股份9,720万股，占公司总股本的66.39%，为公司控股股东及实际控制人，2012年6月15日公司进行2011年度利润分配，以公司现有总股本146,400,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，变更后问泽鸿先生持有公司股份14,580万股。

问泽鸿先生，1965年6月出生，中国国籍，研究生学历，未取得其他国家或地区居留权，1985年12月至1997年12月在江苏宝胜集团有限公司工作；1998年1月至2008年3月在上海致力电气有限公司工作；同时，1998年1月至今在本公司工作，2001年1月至2006年2月任上海摩恩电气有限公司副董事长兼副总经理，2006年2月至2012年4月任公司董事长兼总经理，2012年4月26日第二届董事会第九次会议辞去总经理职务，目前担任公司董事长。

#### (3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



#### (4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

实际控制人未通过信托或其他资产管理方式控制公司。

#### 4、其他持股在百分之十以上的法人股东

公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

#### （四）可转换公司债券情况

报告期内，公司不存在可转换公司债券情况。

## 五、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)	其中:持有 限制性股 票数量 (股)	期末持有 股票期权 数量(股)	变动原因	是否在股 东单位或 其他关联 单位领取 薪酬
问泽鸿	董事长	男	47	2008年05月08日	2014年06月02日	97,200,000	48,600,000	0	145,800,000	145,800,000	0	资本公积转增	否
问泽鑫	董事	男	50	2011年06月03日	2014年06月02日	10,800,000	5,400,000	0	16,200,000	16,200,000	0	资本公积转增	否
王清	董事	男	49	2011年06月03日	2014年06月02日	500,000	250,000	0	750,000	750,000	0	资本公积转增	否
朱志英	董事	女	35	2008年05月08日	2014年06月02日	0	0	0	0	0	0		否
袁树民	独立董事	男	61	2008年05月08日	2014年06月02日	0	0	0	0	0	0		否
强永昌	独立董事	男	47	2008年05月08日	2014年06月02日	0	0	0	0	0	0		否
潘志强	独立董事	男	53	2011年06月03日	2014年06月02日	0	0	0	0	0	0		否
鲁学	监事	男	34	2008年04月28日	2014年06月02日	0	0	0	0	0	0		否
戴仁敏	监事	男	34	2011年06月03日	2014年06月02日	100,000	50,000	0	150,000	150,000	0	资本公积转增	否
葛以前	监事	男	36	2011年11月15日	2014年06月02日	0	0	0	0	0	0		否
陈德斌	总经理	男	42	2012年04月26日	2014年06月02日	0	0	0	0	0	0		否

张树祥	财务总监; 副总经理; 董事会秘书	男	46	2010年11 月29日	2014年06 月02日	0	0	0	0	0	0		否
王永伟	副总经理	男	43	2005年06 月01日	2014年06 月02日	500,000	250,000	0	750,000	750,000	0	资本公积 转增	否
陈银	副总经理	男	40	2011年06 月15日	2014年06 月02日	500,000	250,000	0	750,000	750,000	0	资本公积 转增	否
张国柱	副总经理	男	58	2011年06 月15日	2014年06 月02日	0	0	0	0	0	0		否
郭万景	副总经理	男	42	2011年06 月15日	2014年06 月02日	0	0	0	0	0	0		否
合计	--	--	--	--	--	109,600,00 0	54,800,000		164,400,00 0	164,400,00 0	0	--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

报告期内，公司没有实施股权激励计划，董事、监事、高级管理人员未被授予的股权激励。

## （二）任职情况

在股东单位任职情况：

报告期内，没有在股东单位任职情况。

在其他单位任职情况：

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
袁树民	上海金融学院会计学院	副院长			是
袁树民	上海东富龙科技股份有限公司	独立董事	2011年03月16日	2014年03月16日	是
强永昌	复旦大学经济学院	教授			是
潘志强	大成律师事务所	合伙人			是
在其他单位任职情况的说明	除上表所列情况，其余董事、监事、高级管理人员均未在其他单位任职。				

## （三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司建立并完善绩效考评体系和薪酬管理办法。根据公司年度经营计划和目标，对其工作绩效和管理指标进行考评，与当期收入挂钩。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事薪酬方案由薪酬与考核委员会提出，报经董事会批准后，提交股东大会审议通过后实施；公司高级管理人员的薪酬方案报董事会批准后实施。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	根据公司薪酬管理制度及考核指标按期支付。

## （四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
问泽鸿	董事长、总经理	卸任总经理	2012年04月18日	为了规范公司治理，实现董事长和总经理分设，通过引进先进管理人才，以提升公司管理水平。
陈德斌	总经理	新聘总经理	2012年04月26日	为了规范公司治理，实现董事长和总经理分设，通过引进先进管理人才，以提升公司管理水平。

## （五）公司员工情况

在职员工的人数	278
公司需承担费用的离退休职工人数	0

专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	101
销售人员	96
技术人员	38
财务人员	10
行政人员	33
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	3
本科	42
大专	81
高中及以下	152



## 六、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

上半年，欧债危机持续，全球经济增长放缓，中国经济增速回落，市场需求下降。受国际环境影响，国家实行紧缩性政策，电网投资增速放缓，输变电行业市场竞争激烈，农网改造等大项目搁浅。

报告期内公司总体经营情况稳定，2012年上半年公司实现营业收入173,32.53万元，较去年同期上升了0.10%，营业利润743.23万元，利润总额767.10万元，归属于上市公司股东的净利润636.39万元，营业利润、利润总额及归属于上市公司股东的净利润分别下降了51.43%、50.04%、52.13%。由于主要原材料价格波动，人工成本持续上涨，汇率震荡等因素，给公司生产经营带来较大的挑战和压力。

报告期内，公司继续秉承“求特、求精、做强、做大”的经营理念 and 思路，积极引进国外先进技术和设备，推进新产品自主研发能力建设。密切关注国家“西电东送”工程项目，积极创新并开展产品结构优化，紧抓十二五规划的良好时机，积极拓展市场。

2012年5月14日,国家质检总局于发布了《关于开展电线电缆等10类重点产品质量提升行动的指导意见》，对电缆行业进行清查，凡无证生产、抽查不合格等质量违法企业列入招标采购“黑名单”，对电缆行业的整体调整产生重大影响。公司一直坚持“信誉铸品牌、质量赢市场”的经营方针，加强公司内部管理，保质保优提供给客户高品质产品。

### 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						
电力	64,302,656.22	54,055,095.51	15.94%	75.18%	71.42%	1.85%
石化	70,113,150.09	53,559,769.72	23.61%	4.65%	16.54%	-7.79%
冶金	5,235,176.60	4,294,416.39	17.97%	-76.08%	-74.03%	-6.5%
制造	3,979,007.06	3,751,793.36	5.71%	-82.11%	-79.27%	-12.91%
其他	29,668,754.97	23,407,995.51	21.10%	19.90%	19.86%	0.03%
分产品						

特种电缆	114,662,559.6	90,149,316.14	21.38%	-8.5%	-3.34%	-4.19%
普通电缆	58,636,185.34	48,919,754.35	16.57%	24.05%	27.43%	-2.21%

主营业务分行业和分产品情况的说明：

报告期内，电力行业营业收入较上年同期增长75.18%，主要原因是公司积极参与国家电网项目投标项目；冶金、制造行业营业收入较上年同期减少76.08%、82.11%，主要受国家宏观调整而导致冶金、房地产行业下行而影响下游行业业绩；

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明：

报告期内石化毛利率与上年同期相比下降7.79%、冶金行业销售收入较上年同期相比下降76.08%，销售毛利较上年同期下降6.5%，制造行业与上年同期相比下降12.91%，均由于市场紧缩导致竞争激烈而影响报价空间。

## (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	3,651,959.98	-66.91%
华北	17,887,822.22	-11.72%
华东	91,246,333.61	-4.73%
华中	16,899,522.60	50.54%
西北	19,338,542.27	-39.44%
海外	22,716,413.19	19,549.47%
其他	1,558,151.07	-30.17%

主营业务分地区情况的说明：

报告期内东北地区较上年同期收入减少66.91%，原因是钢铁行业订单量缩减所致。

报告期内东中地区较上年同期收入增加50.54%，原因是华中客户海外订单出货所致。

报告期内海外市场较上年同期收入增加19549.47%，原因是公司签订沙特海外项目订单，出口量增加。

主营业务构成情况的说明：不适用

## (3) 报告期内，公司主营业务及其结构未发生重大变化

## (4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

A、由于用工成本增加而导致管理费用、生产成本上升；

B、由于增加借款，预付设备采购款而导致财务费用上升；

C、由于市场竞争激烈影响报价空间，高毛利的冶金行业销售下滑而导致毛利率下降；

(5) 报告期内，公司利润构成与上年相比未发生重大变化

## 2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

不适用

## 3、报告期内，公司不存在持有外币金融资产、金融负债情况

## 4、公司子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

### (1) 江苏摩恩电工有限公司

江苏摩恩电工有限公司（以下简称“摩恩电工”）为公司的全资子公司，成立于2004年6月3日，目前注册资本为人民币1080.80万元，法定代表人张兴宝，注册地在江苏省宝应县，经营范围：生产高低压成套设备、母线槽、压力管道管件、法兰、机电设备、电线电缆、电缆桥架、电缆料及部件制品，销售本公司自产产品。

报告期末，摩恩电工总资产2403.85万元，净资产1964.05万元，净利润30.24万元。（未经审计）

### (2) 上海摩恩租赁股份有限公司

上海摩恩租赁股份有限公司（以下简称“摩恩租赁”）为公司控股子公司，注册资本为人民币20000万元，截止报告期末实收资本11160万元，注册地为上海市浦东新区，经营范围：自有设备租赁，电力建设工程，通信建设工程，实业投资，房地产开发经营，金属材料、建筑材料、文体用品的销售，从事货物与技术的进出口业务。（企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营）

报告期末，摩恩租赁总资产11146.88万元，净资产为11124.74万元，净利润为-35.25万元。（未经审计）

## 5、可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

### (1)、宏观经济影响及市场竞争加剧

国际国内经济形势严峻复杂，中国经济增长放缓，市场开拓难度加大。由于电缆行业是典型的竞争行业，行业竞争激烈、价格战现象凸显，产品呈现同质化特征，同时，电缆的终端客户为了维护本身的利益，也会施压于价格，最终导致产品价格及利润空间受影响。

面对该风险，公司将坚持奉行差异竞争的策略，加大新产品研发的力度，以高技术含量、高附加值的特缆产品，尽量避开无序的同质化市场竞争，实现企业独特的价值和市场优势。

(2)、原材料价格波动风险

电缆制造的主要原材料是铜杆和铜丝，因国际金属材料市场波动，原材料掌控难度大，对公司的运营影响较大。

公司持续完善供应商管理体系，通过原材料招标采购，集中采购等方式建立长期战略同盟；同时摸索市场规律，谨慎使用铜材套期保值工具，提高判断的准确性，降低铜材价格风险。在签订销售合同时，细化与终端客户的框架协议及价格联动模式，实现双赢式销售模式。

6、对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	5%	至	55%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	600	至	900
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	5,726,088.84		
业绩变动的的原因说明	预计下半年电缆行业保持一定市场需求，公司将加强营销和市场拓展力度，以确保满足需求。		

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	34,575.99
报告期投入募集资金总额	2,219.87
已累计投入募集资金总额	13,498.75
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	
<p>(1) 前次募集资金基本情况:</p> <p>经中国证券监督管理委员会证监许可(2010)788号文核准，并经深圳证券交易所同意，上海摩恩电气股份有限公司(以下简称“公司”)于2010年7月7日首次公开发行人民币普通股(A股)36,600,000股，每股股票面值为人民币1.00元，发行价格为每股10.00元，应募集资金总额为人民币366,000,000.00元，扣除发行费用后，公司实际募集资金净额为338,872,097.58元，超募资金总额为41,542,097.58元。天健正信会计师事务所有限公司已于2010年7月12日对公司</p>	

首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具天健正信验(2010)综字第 010044 号验资报告。经 2010 年 7 月 30 日公司第一届董事会第十四次会议审议通过，公司将超募资金 41,542,097.58 元永久性补充流动资金，已由募集资金专户转入一般账户。2010 年度募集资金支出为 12,910,000.00 元，扣除银行手续费利息净额-168,646.79 元后，截止 2010 年 12 月 31 日募集资金专户为 284,588,646.79 元。

根据财政部财会[2010]25 号文《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好 2010 年年报工作的通知》，公司将 2010 年发行权益性证券过程中发生的路演推介费等共计 6,887,789.02 元，调整记入 2010 年度管理费用，不作为发行费用在募集资金总额中扣除，调整后实际募集资净额为 345,759,886.60 元，超募资金总额为 48,429,886.60 元。公司于 2011 年 3 月 28 日将上述款项转入募集资金专户。

截止 2012 年 6 月 30 日，募集资金累计投入 13498.75 万元，募集资金投入进度为 31.42%。

(2) 闲置募集资金情况说明：

公司于 2012 年 2 月 20 日召开的第二届董事会第八次会议，及 2012 年 3 月 12 日召开的 2012 年第二次临时股东大会通过了公司使用 10000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，截止 2012 年 6 月 30 日，公司将部分闲置募集资金实际暂时补充流动资金金额为 10000 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										
铁路机车车辆、风力发电及海上石油平台用特种电缆项目	否	16,820	16,820	1,149.34	4,706.36	27.98%	2013年01月31日	0	否	否
交流变频调速节能电机电缆项目	否	12,913	12,913	1,070.53	4,638.18	35.92%	2013年01月31日	0	否	否
承诺投资项目小计	-	29,733	29,733	2,219.87	9,344.54	-	-	0	-	-
超募资金投向										
补充流动资金	否	4,842.99	4,842.99	0	4,154.21	85.78%	2011年12月31日	0	否	否
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	4,842.99	4,842.99	0	4,154.21	-	-	0	-	-
合计	-	34,575.99	34,575.99	2,219.87	13,498.75	-	-	0	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	因公司 2010 年调整募集资金项目实施地点，新地点土地招、拍、挂等政府手续影响募投项目进展。目前公司将全力推进新厂区的建设及工程验收工作。									
项目可行性发生重大变化的情	不适用									

况说明	
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>根据财政部财会[2010]25 号文将可抵扣的发行费用调整后,公司超募资金为 4,842.99 万元,经公司第一届董事会第十四次会议审议通过,公司超募资金中 4,154.21 万元用于永久性补充流动资金。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input 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>经公司第一届董事会第十六次会议、2010 年第二次临时股东大会审议通过,公司拟将募投项目实施地点由公司厂区内变更至上海市临港产业区内编号[C0109-A]地段的土地。公司变更募投项目实施地点主要由于原实施地点面积相对较小,或将对公司未来的持续发展造成一定瓶颈。临港产业区是上海市重点开发的新产业区,各项基础设施基本完善,先进驻的企业能享受较多优惠政策,符合公司战略发展的需要。同时,临港产业区与公司同处浦东新区,距离较近,也便于公司募集资金投资项目的实施与管理。</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 type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</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>公司于 2012 年 2 月 20 日召开的第二届董事会第八次会议,及 2012 年 3 月 12 日召开的 2012 年第二次临时股东大会通过了公司使用 10000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金,截止 2012 年 6 月 30 日,公司将部分闲置募集资金实际暂时补充流动资金金额为 10000 万元。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>存放于募集资金专户,用于募投项目建设及设备购置。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>无</p>

3、报告期内，募集资金未发生变更项目情况。

4、报告期内，公司未发生重大非募集资金投资项目情况。

(三) 2012 年半年度报告未经审计

(四) 报告期内，公司未发生会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

(五) 公司现金分红政策的制定及执行情况

公司现阶段利润分配政策为：采取现金或者股票的方式分配股利。在公司盈利、现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，公司将实施积极的现金股利分配办法，重视对股东的投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性。公司在有关法规允许情况下根据盈利状况可进行中期现金分红。

进一步规范上海摩恩电气股份有限公司（以下简称“公司”）利润分配及现金分红有关事项，增强公司现金分红的透明度，更好地维护投资者利益，根据中国证券监督管理委员会《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）、中国证券监督管理委员会上海监管局《关于进一步做好上海辖区上市公司现金分红有关工作的通知》（沪证监公司字[2012]145号）等文件精神，公司组织人员讨论学习，并公开向中小投资者征求意见，听取中小投资者的建议和意见。对《公司章程》中有关利润分配及现金分红政策等相关条款进行修订，形成相关议案后提交董事会、股东大会审议。公司于 2012 年 8 月 10 日召开第二届董事会第十次会议审议《关于修订〈公司章程〉的议案》，《公司章程》修改后利润分配政策：

#### 1、利润分配原则

公司实施积极的利润分配政策，注重对股东合理的投资回报，利润分配政策保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益；公司进行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。

#### 2、利润分配的形式

在符合公司利润分配原则的前提下，公司可以采取现金、股票或现金与股票相结合的方式分配股利。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。发放现金股利、股票股利的具体条件如下：

(1) 如无重大资本性支出项目发生，公司单一年度以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 10%：

重大资本性支出项目指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 30%，且超过 3,000 万元人民币。



存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。在公司连续盈利的情形下，两次现金分红的时间间隔不得超过 24 个月。

(2) 若公司快速成长并且公司股票价格与公司股本规模不匹配时，可以采取发放股票股利方式。

### 3、利润分配政策的决策机制

公司应当多渠道充分听取独立董事和中小股东对利润分配方案的意见，公司管理层结合公司股本规模、盈利情况、投资安排、现金流量和股东回报规划等因素提出合理的利润分配建议，并由董事会制订科学、合理的年度利润分配方案或中期利润分配方案。如公司董事会做出不实施利润分配或实施利润分配的方案中不含现金决定的，应就其作出不实施利润分配或实施利润分配的方案中不含现金分配方式的理由，在定期报告中予以披露，公司独立董事应对此发表独立意见。

董事会应就制定或修改利润分配政策做出预案，该预案应经全体董事过半数表决通过并经三分之二以上独立董事表决通过，独立董事应对利润分配政策的制订或修改发表独立意见。对于修改利润分配政策的，董事会还应在相关提案中详细论证和说明原因。公司监事会应当对董事会制订和修改的利润分配政策进行审议，并且经半数以上监事表决通过，若公司有外部监事（不在公司担任职务的监事），则应经外部监事同意并发表意见。

董事会审议通过利润分配方案后报股东大会审议批准，股东大会应依法依规对董事会提出的利润分配方案进行表决。股东大会审议制定或修改利润分配政策时，须经出席股东大会会议的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上表决通过，并且相关股东大会会议应采取现场投票和网络投票相结合的方式，为公众投资者参与利润分配政策的制定或修改提供便利。

如遇战争、自然灾害等不可抗力，并对公司生产经营造成重大影响，或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时，公司可对利润分配政策进行调整。调整后的利润分配政策不得损害股东权益、不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。

### 4、利润分配的信息披露

(1) 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，独立董事应当对此发表独立意见；

(2) 公司应在定期报告中披露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；

(3) 公司上一会计年度实现盈利，董事会未制订现金利润分配预案或者按低于本章程规定的现金分红比例进行利润分配的，应当在定期报告中详细说明不分配或者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；

(4) 独立董事应当对本年度盈利但董事会未制订现金利润分配预案或者按低于本章程规定的现金分红比例进行利润分配事项发表独立意见，同时应对上年度未分红留存资金使用情况发表独立意见。

### (六) 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

2011 年度期末累计未分配利润	108,190,853.78
相关未分配资金留存公司的用途	未分配利润除提取盈余公积金外，其余用作日常流动资金。
是否已产生收益	√ 是 □ 否
实际收益与预计收益不匹配的原因	不适用
其他情况说明	无

### (七) 内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》(证监会公告[2011]30号)，和上海证监局《关于做好内幕知情人登记管理有关工作的通知》(沪证监公司字[2011]381号)等法律、法规规定，进一步加强内幕信息保密工作，保护所有投资者的合法权益，公司于2012年2月20日召开的第二届董事会第八次会议审议通过了《内幕信息及知情人管理办法》。公司严格按照《内幕信息及知情人管理办法》规定，做好重大事件内幕知情人管理登记管理。对公司董、监、高，以及可以接触、获取公司内幕信息的内、外部人员做好登记工作，提醒并指导对相关信息的保密工作，禁止窗口期进行公司股票的买卖。

### (八) 其他披露事项

#### 1、投资者关系管理工作

报告期内，公司严格遵守相关法律法规的规定，在《证券时报》、《中国证券报》，以及巨潮资讯网及时准确地履行披露义务，保障了广大投资者的知情权。公司设置并披露了专门的投资者问询电话、传真以及邮箱等，方便与投资者沟通，并由专人负责接收处理，保持公司与投资者沟通畅通无阻同时在公司网站开辟投资者关系专栏，保持及时更新专栏资料；通过电话、传真、电子邮件、接待投资者实地调研等方式积极与投资者建立联系保持沟通，最大限度保证了投资者与公司信息交流的顺畅。公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，公司证券部负责投资者关系管理工作的日常事务。

2012年5月8日，公司通过投资者关系互动平台举办了2011年年度业绩网上说明会。公司董事长问泽鸿先生、独立董事袁树民先生、副总裁兼财务总监、董事会秘书张树祥先生和公司保荐代表人吴雪明先生参加了网上说明会。在两个小时的网上业绩说明会中，投资者就公司治理结构、公司发展规划，投资者关系建设，经营业绩、财务状况、公司核心竞争力及行业中地位等方面进行了提问，与会公司高管认真详细地

回答了投资者的提问。

公司把投资者关系管理作为一项长期、持续的工作来开展，不断学习先进的投资者关系管理经验，以更好的方式和途径使广大投资者能够平等地获取公司经营管理、未来发展等情况，力求维护与投资者的良好互动关系，树立公司在资本市场的良好形象。

## 2、信息披露管理工作

报告期内，公司按时编制定期报告和临时报告，并于规定时间内在公司指定信息披露的报纸《证券时报》、《中国证券报》及指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上予以披露，确保公司信息披露内容的真实、准确、完整、及时。

（1）严格按照中国证监会和深圳证券交易所的监管要求，按时编制并披露《2011年年度报告》及其摘要和《2012年第一季度报告》全文及正文，确保定期报告的编制质量以及投资者能及时、准确、完整地了解公司的生产、经营、内控、财务状况等重要信息。

（2）严格按照信息披露格式的要求及时披露公司股东大会决议、董事会决议、监事会决议、及其他重要信息等临时报告，确保股东或潜在投资者及时掌握公司的动态信息。

（3）跟踪收集国家新发布的法律、法规以及监督管理部门最新监管动态，确保公司内部控制制度符合最新监管要求。同时，建立与证券监管部门、交易所、证券登记结算公司、证券业协会等相关部门良好的公共关系，加强联系和沟通，进一步加强信息披露的主动性意识。

## 七、重要事项

### （一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会有关法律、法规要求，不断地完善公司法人治理结构，规范公司运作，持续提高公司治理水平：

（1）在报告期内，公司已建立了完善的治理结构，三会运作规范，独立董事、董事会专门委员会、内部审计机构各司其职；

（2）在报告期内，公司严格按照信息披露规定和要求，及时、真实、准确、完整的履行相关信息披露工作，保护投资者合法权益。

（3）在报告期内，公司积极参与证监局、保荐机构组织的公司董监高培训，加强公司董监高公司治理与最新的法律法规相结合。

截止报告期末，公司治理的实际情况与相关文件要求不存在差异。

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

#### 1、公司在报告期内实施的利润分配方案

经2012年4月25日第二届董事会第九次会议审议通过，并经2012年5月18日公司2011年度股东大会审议批准，公司2011年度利润分配方案为资本转增股本，以2011年12月31日的总股本14640万股为基数，向全体股东每10股转增5股，共计转增7320万股，转增后的总股本增加至21960万股。

本次权益分派于2012年6月15日实施完毕。

#### 2、2012年半年度利润分配预案、公积金转增股本预案

公司2012年半年度不进行利润分配，也不实施公积金转增股本。

### （三）报告期内，公司无重大诉讼仲裁事项。

(四) 报告期内，公司不存在破产重整相关事项。

(五) 报告期内，公司未发生买卖其他上市公司股权的情况，报告期末，公司未持有其他上市公司股权，未发生参股金融企业股权情况。

(六) 资产交易事项

报告期内，公司未发生收购资产、出售资产、资产置换、企业合并情况。

(七) 报告期内，公司大股东及其一致行动人未提出或实施股份增持计划。

(八) 报告期内，公司无实施中的股权激励计划。

(九) 公司重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

本公司向平安银行股份有限公司上海分行借款 1000 万元（借款期限 2012 年 6 月 13 日至 2013 年 6 月 13 日），由问泽鸿提供连带责任保证担保。

2、报告期内，公司无资产收购、出售发生的关联交易

3、报告期内，公司无共同对外投资的重大关联交易

4、关联债权债务往来

报告期内，公司无资金被占用情况

5、其他重大关联交易

(十) 重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司未签署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、租赁重大合同。

2、报告期内，公司未发生担保情况。

3、报告期内，公司不存在委托理财情况。

4、日常经营重大合同的履行情况

2012年1月12日披露公司收到国家电网公司福建省电力有限公司发出的《中标通知书》，确定公司为“国家电网公司福建省电力有限公司2012年度基建、技改、城农网配改及大修类工程（含县公司）10kV电力电

缆”的中标人。中标金额为7620万元。截止报告期末，已确认的销售收入金额2771万。

## 5、其他重大合同

(1) 银行保理贷款合同：2012 年6月28日，公司与建设银行股份有限公司签订了编号为201201554的《保理贷款合同》，借款金额为人民币2993万元。

(2) 银行抵押合同：2012 年6月26日，公司与建设银行股份有限公司签订了编号为935127020120004-1的《贷款合同》，借款金额为人民币2500万元。

(3) 银行抵押合同：2011 年9月20日，公司与交通银行股份有限公司签订了编号为3102202011C100001600号的《借款合同》，借款金额为人民币1000万元。借款时间为2011年9月20日起至2012年9月20日止。

(4) 银行抵押合同：2011 年9月26日，公司与交通银行股份有限公司签订了编号为3102202011M100008800号的《借款合同》，借款金额为人民币1000万元。借款时间为2011年9月26日起至2012年9月26日止。

(5) 银行抵押合同：2011 年10月11日，公司与交通银行股份有限公司签订了编号为3102202011M100009300号的《借款合同》，借款金额为人民币1000万元。借款时间为2011年10月11日起至2012年10月8日止。

(6) 银行抵押合同：2011 年10月28日，公司与交通银行股份有限公司签订了编号为3102202011M100009300号的《借款合同》，借款金额为人民币1000万元。借款时间为2011年10月28日起至2012年10月8日止。

(7) 银行保理贷款合同：2012年4月28日，公司与工商银行签订了编号为30126000352的《保理贷款合同》，借款金额为人民币5750万元。借款时间为2012年4月28日起至2012年10月9日止。

(8) 银行贷款合同：2012 年5月15日，公司与交通银行股份有限公司签订了编号为33102202010B900000400号的《借款合同》，借款金额为人民币3000万元。借款时间为2011年5月15日起至2012年10月18日止。

(9) 银行借款合同：2012年6月13日，公司与平安银行股份有限公司上海分行签订了编号为B1001200501200364号的《借款合同》，借款金额为人民币1000万元。借款时间为 2012年6月13日起至2013年6月13日止。

(10) 银行贷款合同：2008 年12月8日，公司与交通银行股份有限公司签订了编号为3102202008M100005300号的《借款合同》，借款金额为人民币2550万元。借款时间为2008年12月8日起至2012年12月25日止。

(11) 银行贷款合同：2012年6月25日，公司与广发银行股份有限公司南京城北支行签订了编号为136D9112授权004号的《借款合同》，借款金额为人民币4000万元。借款时间为2012年6月25日起至2013年6月18日止。

(十一) 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	不适用	不适用			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用			
资产置换时所作承诺	不适用	不适用			
发行时所作承诺	发行前股东、担任公司董事、监事或高级管理人员的股东、公司控股股东	<p>股份锁定承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理所持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。担任公司董事或高级管理人员的 5 名股东问泽鸿、问泽鑫、王清、王永伟、陈银同时承诺：除前述锁定期外，在本人担任董事、监事、高级管理人员期间，将向公司申报本人所持有公司股份及其变动情况，在任职期间（于股份限售期结束后）每年转让的股份不超过本人所持有的公司股份总数的百分之二十五；离职半年内，不转让本人所持有的公司股份；在离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本人所持公司股票总数的比例不超过百分之五十。公司于 2010 年 1 月 28 日承诺：在公司上市后三年内，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员每年平均薪酬调增幅度不得高于公司当年年度净利润增长率。避免同业竞争的承诺：本公司实际控股股问泽</p>	2010 年 07 月 20 日	自公司股票上市之日起三十六个月内	严格履行

		<p>鸿及其哥哥问泽鑫出具《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺：1、本人控制的公司或其他组织中，没有经营与股份公司现有主要产品、业务相同或相似的产品或业务。2、本人控制的公司或其他组织将不在中国境内外投资、收购、兼并与股份公司现有主要业务相同或相似的公司或者其他经济组织。3、若股份公司今后从事新的业务领域，则本人控制的公司或其他组织将不在中国境内外以控股方式，或以参股但拥有实质控制权的方式从事与股份公司新的业务领域相同或相似的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并与股份公司主要业务相同或相似的公司或者其他经济组织。4、本人承诺不以股份公司实际控制人的地位谋求不正当利益。5、如违反以上承诺给股份公司带来的经济损失，本人愿予以足额赔偿。该承诺在严格履行中。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
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	不适用				
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	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	严格履行				

(十二) 其他综合收益细目

不适用

(十三) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 06 月 05	证券部办公室	电话沟通	个人	投资者	公司何时利润分配



日					
2012 年 06 月 08 日	证券部办公室	电话沟通	个人	投资者	咨询利润分配时间及公司下半年经营

#### (十四) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司经 2011 年度股东大会决议续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2012 年年度审计机构。

(十五) 报告期内，上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人未受到证监会、交易所等监管机构处罚。

#### (十六) 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
2012-001 《重大项目中标公告》	证券时报&中国证券报	2012 年 01 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-01-13/60439063.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-01-13/60439063.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012-002 《关于通过高新技术企业复审的公告》	证券时报&中国证券报	2012 年 02 月 16 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-16/60547064.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-16/60547064.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012-003 《关于闲置募集资金暂时补充流动资金到期归还的公告》	证券时报&中国证券报	2012 年 02 月 18 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-18/60556082.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-18/60556082.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012-004 《第二届董事会第八次会议决议》	证券时报&中国证券报	2012 年 02 月 21 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-21/60564871.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-21/60564871.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012-005 《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》	证券时报&中国证券报	2012 年 02 月 21 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-21/60564869.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-21/60564869.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012-006 《第二届监事会第五次会议决议公告》	证券时报&中国证券报	2012 年 02 月 21 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-21/60564870.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-21/60564870.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012-007 《关于召开 2012 年第二次临时股东大会的通知》	证券时报&中国证券报	2012 年 02 月 21 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-21/60564868.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-21/60564868.PDF?www.cninfo.com.cn</a>

			ninfo.com.cn
《南京证券有限责任公司 关于上海摩恩电气股份有限公司 继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的核查意见》	不适用	2012 年 02 月 21 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-21/60564865.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-21/60564865.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
《独立董事关于继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金的独立意见》	不适用	2012 年 02 月 21 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-21/60564872.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-21/60564872.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
《内幕信息及知情人管理办法》	不适用	2012 年 02 月 21 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-21/60564866.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-21/60564866.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
《股东大会网络投票管理制度》	不适用	2012 年 02 月 21 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-21/60564867.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-21/60564867.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012-008 《2011 年度业绩快报及利润分配预案》	证券时报&中国证券报	2012 年 02 月 24 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-24/60579210.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-24/60579210.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012-009 《关于召开 2012 年第二次临时股东大会的提示性公告》	证券时报&中国证券报	2012 年 03 月 07 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-07/60634173.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-07/60634173.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012-010 《2012 年第二次临时股东大会决议公告》	证券时报&中国证券报	2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-13/60659775.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-13/60659775.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
《上海市瑛明律师事务所关于上海摩恩电气股份有限公司 2012 年第二次临时股东大会的法律意见书》	不适用	2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-13/60659774.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-13/60659774.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012-011 《2011 年度业绩快报修正公告》	证券时报&中国证券报	2012 年 04 月 17 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-17/60839690.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-17/60839690.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012-012 《2011 年年度报告摘要》	证券时报&中国证券报	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-26/60910933.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-26/60910933.PDF?www.cninfo.com.cn</a>

2012-013 《2012 年第一季度季度报告正文》	证券时报&中国证券报	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-26/60910945.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-26/60910945.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012-014 《第二届董事会第九次会议决议公告》	证券时报&中国证券报	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-26/60910936.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-26/60910936.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012-015 《第二届监事会第六次会议决议公告》	证券时报&中国证券报	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-26/60910938.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-26/60910938.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012-016 《关于续聘会计师事务所的公告》	证券时报&中国证券报	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-26/60910949.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-26/60910949.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012-017 《关于改聘公司总经理的公告》	证券时报&中国证券报	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-26/60910951.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-26/60910951.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012-018 《关于召开 2011 年度股东大会的通知》	证券时报&中国证券报	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-26/60910937.PDF?www.cninfo.com.cn4">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-26/60910937.PDF?www.cninfo.com.cn4</a>
《2011 年年度报告》	不适用	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-26/60910934.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-26/60910934.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
《2011 年度内部控制自我评价报告》	不适用	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-26/60910940.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-26/60910940.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
《2011 年度董事会工作报告》	不适用	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-26/60910930.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-26/60910930.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
《2011 年度总经理工作报告》	不适用	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-26/60910948.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-26/60910948.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
《2012 年度财务预算报告》	不适用	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网

			<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-26/60910932.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-26/60910932.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
《2011 年度财务决算报告》	不适用	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-26/60910931.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-26/60910931.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》	不适用	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-26/60910928.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-26/60910928.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
《募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》	不适用	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-26/60910942.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-26/60910942.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
《南京证券有限责任公司关于上海摩恩电气股份有限公司 2011 年度募集资金存放与使用情况的核查意见》	不适用	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-26/60910950.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-26/60910950.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
《南京证券有限责任公司关于上海摩恩电气股份有限公司 2011 年度内部控制自我评价报告的核查意见》	不适用	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-26/60910947.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-26/60910947.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
《独立董事 2011 年度述职报告》	不适用	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-26/60910953.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-26/60910953.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
《2012 年第一季度季度报告全文》	不适用	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-26/60910946.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-26/60910946.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012-019 《关于举行 2011 年度业绩网上说明会的公告》	证券时报&中国证券报	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-03/60948958.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-03/60948958.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012-020 《2011 年度股东大会决议公告》	证券时报&中国证券报	2012 年 05 月 19 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-19/61018755.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-19/61018755.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
《上海市瑛明律师事务所 关于上海摩恩电气股份有限公司 2011 年度股	不适用	2012 年 05 月 19 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpag">http://www.cninfo.com.cn/finalpag</a>

东大会的法律意见书》			e/2012-05-19/61018754.PDF?www.cninfo.com.cn
2012-021 《2011 年度权益分派实施公告》	证券时报&中国证券报	2012 年 06 月 09 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-09/61114499.PDF?www.cninfo.com.cn
2012-022 《关于控股子公司完成工商注册登记的公告》	证券时报&中国证券报	2012 年 07 月 17 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-07-17/61277061.PDF?www.cninfo.com.cn

## 八、财务会计报告

### （一）审计报告

半年报未经过审计

### （二）财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：上海摩恩电气股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		321,462,240.09	253,161,230.27
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		24,240.39	24,181.27
应收票据		5,899,600	20,414,759.1
应收账款		243,526,100.54	267,002,239.97
预付款项		43,764,143.83	75,547,590.24
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		476,666.67	583,333.34
应收股利			
其他应收款		20,650,860.49	18,106,555.24
买入返售金融资产			
存货		76,056,257.15	84,903,606.95
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		711,860,109.16	719,743,496.38
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		750,000	
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		133,976,853.53	131,170,788.4
在建工程		57,403,342.29	8,697,216.55
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		58,452,209.03	59,096,725.25
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		7,935,485.82	7,998,753.58
其他非流动资产			
非流动资产合计		258,517,890.67	206,963,483.78
资产总计		970,377,999.83	926,706,980.16
流动负债：			
短期借款		217,437,633.73	185,942,702.07
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	128,600
应付票据			
应付账款		25,914,924.46	38,867,701.91
预收款项		7,963,283.42	4,992,051.72
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		306,634.15	221,290.81
应交税费		1,831,062.8	11,467,437.97
应付利息			
应付股利		1,799,400	1,799,400
其他应付款		331,213.92	1,840,368.87
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		25,500,000	25,500,000
其他流动负债			
流动负债合计		281,084,152.48	270,759,553.35
非流动负债：			
长期借款		25,000,000	
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		30,654,249.94	30,671,749.96
非流动负债合计		55,654,249.94	30,671,749.96
负债合计		336,738,402.42	301,431,303.31
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		219,600,000	146,400,000
资本公积		286,228,157.64	359,428,157.64
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		11,256,665.43	11,256,665.43
一般风险准备			
未分配利润		114,558,300.33	108,190,853.78
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		631,643,123.4	625,275,676.85
少数股东权益		1,996,474.01	
所有者权益（或股东权益）合计		633,639,597.41	625,275,676.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计		970,377,999.83	926,706,980.16

法定代表人：问泽鸿

主管会计工作负责人：张树祥

会计机构负责人：张树祥

## 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		210,727,393.63	252,748,467.65
交易性金融资产			
应收票据		5,899,600	20,414,759.1
应收账款		243,525,747.19	267,001,886.62
预付款项		43,601,607.05	75,058,211.87
应收利息		476,666.67	583,333.34
应收股利			
其他应收款		20,449,459.49	17,813,488.67
存货		69,402,514.06	78,137,232.76
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		594,082,988.09	711,757,380.01
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		120,665,260	11,065,260
投资性房地产			
固定资产		121,453,684.3	118,052,445.04
在建工程		57,403,342.29	8,697,216.55
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		57,690,472.72	58,326,030.64
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		7,811,334.44	7,874,602.2
其他非流动资产			
非流动资产合计		365,024,093.75	204,015,554.43
资产总计		959,107,081.84	915,772,934.44

流动负债：			
短期借款		217,437,633.73	185,942,702.07
交易性金融负债			128,600
应付票据			
应付账款		25,356,326.51	36,486,643.72
预收款项		7,893,327.78	4,992,051.72
应付职工薪酬		162,864.69	111,290.81
应交税费		1,715,543.26	11,465,402.03
应付利息			
应付股利		1,799,400	1,799,400
其他应付款		208,019.41	1,559,410.52
一年内到期的非流动负债		25,500,000	25,500,000
其他流动负债			
流动负债合计		280,073,115.38	267,985,500.87
非流动负债：			
长期借款		25,000,000	
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		30,504,249.94	30,671,749.96
非流动负债合计		55,504,249.94	30,671,749.96
负债合计		335,577,365.32	298,657,250.83
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		219,600,000	146,400,000
资本公积		285,626,201.57	358,826,201.57
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		11,256,665.43	11,256,665.43
未分配利润		107,046,849.52	100,632,816.61
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		623,529,716.52	617,115,683.61
负债和所有者权益（或股东权		959,107,081.84	915,772,934.44

益) 总计			
-------	--	--	--

### 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		173,325,313.64	173,157,323.17
其中：营业收入		173,325,313.64	173,157,323.17
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		165,779,377.05	158,375,438.82
其中：营业成本		139,069,070.49	132,147,874.94
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		76,316.82	113,546.3
销售费用		9,691,623.81	10,622,166.13
管理费用		13,710,432.26	11,929,409.7
财务费用		3,665,105.64	1,176,082.79
资产减值损失		-433,171.97	2,386,358.96
加：公允价值变动收益 （损失以“-”号填列）		-217,740.88	-295.61
投资收益（损失以 “-”号填列）		104,119.59	520,839.21
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）		7,432,315.3	15,302,427.95

加：营业外收入		242,755.02	245,055.02
减：营业外支出		4,000	194,250
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		7,671,070.32	15,353,232.97
减：所得税费用		1,307,149.76	2,060,411.53
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		6,363,920.56	13,292,821.44
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		6,367,446.55	13,929,821.44
少数股东损益		-3,525.99	
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.03	0.06
（二）稀释每股收益		0.03	0.06
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		6,363,920.56	13,292,821.44
归属于母公司所有者的综合收益总额		6,367,446.55	13,292,821.44
归属于少数股东的综合收益总额		-3,525.99	

本报告期末未发生同一控制下企业合并。

法定代表人：问泽鸿

主管会计工作负责人：张树祥

会计机构负责人：张树祥

#### 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		177,818,032.57	183,678,165.47
减：营业成本		145,287,207.97	144,922,303.9
营业税金及附加		32,785.6	108,467.88
销售费用		9,186,183.29	10,195,738.64
管理费用		12,440,767.67	11,288,442.58
财务费用		3,801,593.9	1,175,072.56

资产减值损失		-421,784.99	2,370,466.23
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-217,800.00	
投资收益（损失以“－”号填列）		104,119.59	520,839.21
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）		7,377,598.72	14,138,512.89
加：营业外收入		242,755.02	245,055.02
减：营业外支出			160,000
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		7,620,353.74	14,223,567.91
减：所得税费用		1,206,320.83	1,777,995.26
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		6,414,032.91	12,445,572.65
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.03	0.06
（二）稀释每股收益		0.03	0.06
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		6,414,032.91	12,445,572.65

## 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	209,671,986.99	127,102,924.84
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	2,166,309.58	4,159,294.51
经营活动现金流入小计	211,838,296.57	131,262,219.35
购买商品、接受劳务支付的现金	144,505,225.18	130,189,983.23
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	9,065,692.73	6,378,066.61
支付的各项税费	9,187,983.61	3,602,222.49
支付其他与经营活动有关的现金	12,217,150.73	21,111,790.69
经营活动现金流出小计	174,976,052.25	161,282,063.02
经营活动产生的现金流量净额	36,862,244.32	-30,019,843.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,000,000	5,000,000
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	40,000	
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		26,248,977

金		
投资活动现金流入小计	4,040,000	31,248,977
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,308,355.08	53,037,413.73
投资支付的现金		10,000,000
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		117,207
投资活动现金流出小计	25,308,355.08	63,154,620.73
投资活动产生的现金流量净额	-21,268,355.08	-31,905,643.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,000,000	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,000,000	
取得借款收到的现金	202,437,633.73	91,650,000
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	204,437,633.73	91,650,000
偿还债务支付的现金	145,942,702.07	50,700,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,170,203.91	4,275,106.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	152,112,905.98	54,975,106.99
筹资活动产生的现金流量净额	52,324,727.75	36,674,893.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	24.83	-60.02
五、现金及现金等价物净增加额	67,918,641.82	-25,250,654.41
加：期初现金及现金等价物余额	249,499,675.29	335,845,995.58
六、期末现金及现金等价物余额	317,418,317.11	310,595,341.17

## 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	209,624,531.35	127,102,924.84
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,923,303.68	4,154,695.9
经营活动现金流入小计	211,547,835.03	131,257,620.74
购买商品、接受劳务支付的现金	145,073,467.47	131,548,082.63
支付给职工以及为职工支付的现金	7,861,940.12	5,609,205.89
支付的各项税费	8,496,667.12	2,919,287.51
支付其他与经营活动有关的现金	12,030,984.03	20,944,375.7
经营活动现金流出小计	173,463,058.74	161,020,951.73
经营活动产生的现金流量净额	38,084,776.29	-29,763,330.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,000,000	5,000,000
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	40,000	
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		26,248,977
投资活动现金流入小计	4,040,000	31,248,977
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,252,970.89	53,037,413.73
投资支付的现金	109,600,000	10,000,000
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		117,207



投资活动现金流出小计	134,852,970.89	63,154,620.73
投资活动产生的现金流量净额	-130,812,970.89	-31,905,643.73
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	202,437,633.73	91,650,000
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	202,437,633.73	91,650,000
偿还债务支付的现金	145,942,702.07	50,700,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,170,203.91	4,275,106.99
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	152,112,905.98	54,975,106.99
筹资活动产生的现金流量净额	50,324,727.75	36,674,893.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	24.83	-60.02
五、现金及现金等价物净增加额	-42,403,442.02	-24,994,141.73
加：期初现金及现金等价物余额	249,086,912.67	335,454,284.09
六、期末现金及现金等价物余额	206,683,470.65	310,460,142.36

### 7、合并所有者权益变动表

本期金额（2012 年 1-6 月）

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	146,400,000	359,428,157.64			11,256,665.43		108,190,853.78		625,275,676.85	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	146,400,000	359,428,157.64			11,256,665.43		108,190,853.78		625,275,676.85	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							6,367,446.55	-3,525.99	6,363,920.56	
（一）净利润							6,367,446.55	-3,525.99	6,363,920.56	
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计										
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	2,000,000	2,000,000	
1. 所有者投入资本								2,000,000	2,000,000	
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	0	0	0	0
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										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	73,200,000	-73,200,000	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	73,200,000	-73,200,000								
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	219,600,000	286,228,157.64			11,256,665.43		114,558,300.33		1,996,474.01	633,639,597.41

## 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	146,400,000	361,071,657.64			10,750,172.53		102,879,813.77			621,101,643.94
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	146,400,000	361,071,657.64			10,750,172.53		102,879,813.77			621,101,643.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-1,643,500.00			506,492.90		5,311,040.01			4,174,032.91
（一）净利润							5,817,532.91			5,817,532.91
（二）其他综合收益		-1,643,500.00								-1,643,500.00
上述（一）和（二）小计		-1,643,500.00					5,817,532.91			4,174,032.91
（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	506,492.90	0.00	-506,492.90	0	0	0

1. 提取盈余公积					506,492.90		-506,492.90			
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	146,400,000.00	359,428,157.64			11,256,665.43		108,190,853.78			625,275,676.85

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	146,400,000	358,826,201.57			11,256,665.43		100,632,816.61	617,115,683.61
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	146,400,000	358,826,201.57			11,256,665.43		100,632,816.61	617,115,683.61
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							6,414,032.91	6,414,032.91
(一) 净利润							6,414,032.91	6,414,032.91
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计								
(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	0	0
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								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	73,200,000	-73,200,000	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	73,200,000	-73,200,000						
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	219,600,000	285,626,201.57			11,256,665.43		107,046,849.52	623,529,716.52

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	146,400,000	360,469,701.57			10,750,172.53		96,074,380.53	613,694,254.63
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	146,400,000	360,469,701.57			10,750,172.53		96,074,380.53	613,694,254.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-1,643,500.00			506,492.90		4,558,436.08	3,421,428.98
（一）净利润							5,064,928.98	5,064,928.98
（二）其他综合收益		-1,643,500.00						-1,643,500.00
上述（一）和（二）小计		-1,643,500.00					5,064,928.98	3,421,428.98
（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	506,492.90	0.00	-506,492.90	0
1. 提取盈余公积					506,492.90		-506,492.90	
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	146,400,000.00	358,826,201.57			11,256,665.43		100,632,816.61	617,115,683.61

# 上海摩恩电气股份有限公司

## 财务报表附注

编制单位：上海摩恩电气股份有限公司

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

上海摩恩电气股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由自然人问泽鸿和问泽鑫为发起人，由上海摩恩电气有限公司整体变更设立的股份有限公司，2010年7月20日，公司股票在深圳证券交易所挂牌上市。公司企业法人营业执照号：310115400048823；注册资本：21,960万元（2012年8月份完成变更）；注册地址：上海市浦东新区龙东大道5901号；法定代表人：问泽鸿。公司实际控制人为问泽鸿。

#### （一）历史沿革

公司前身为上海摩恩电气有限公司，2008年5月，根据公司股东会决议，公司由有限责任公司变更为股份有限公司，以经江苏天衡会计师事务所“天衡审字（2008）596号”审计报告审定的有限公司2008年3月31日的净资产折合股本10,800.00万股，每股1元。

2008年7月，公司增加股本180万股，增资后公司股本为10,980.00万股。

2010年7月，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）3,660.00万股，并于2010年7月20日在深圳证券交易所挂牌上市，发行后公司股本变更为14,640.00万股。

2012年6月，公司以资本公积金转增股本，以2011年度股份14,640万为基数，每10股转增5股，转增后的股份数为21,960万股。

#### （二）行业性质、主要产品

本公司属于电线电缆行业，主要产品是电力电缆和电气装备用电缆中的特种电缆。

#### （三）经营范围

本公司经批准的经营范围是：电线电缆及附件的研发、制造及销售，电线电缆专业的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，金属材料的销售，实业投资，风力发电设备及辅件销售，从事货物及技术的进出口业务（涉及许可经营的凭许可证经营）。

#### （四）基本组织架构

股东大会是公司的权力机构，董事会是股东大会的执行机构，总经理负责公司的日常经营管理工作，监事会是公司的内部监督机构。

本公司下设采供部、商务部、制造部、设备部、项目部、质保部、技术研发中心、财务部、证券投资部、人力资源部、审计部、销售部。

本公司拥有两家子公司江苏摩恩电工有限公司（以下简称“江苏摩恩”）和上海摩恩租赁股份有限公司（以下简称“摩恩租赁”），有关子公司情况详见附注四、企业合并及合并财务报表。

### 二、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，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制财务报表。

#### 2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

#### 3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

#### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### （1）同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而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、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，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。

## **(2) 非同一控制下的企业合并**

本公司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。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

本公司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；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，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## **6、合并财务报表的编制方法**

### **(1) 合并财务报表的编制方法**

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。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。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(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  
不适用

## 7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

### （2）外币财务报表的折算

## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （1）金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### （2）金融工具的确认依据和计量方法

#### （2-1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### （2-2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，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。

### (2-3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### (2-4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

### (2-5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用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

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(3-1) 所转移金融资产的账面价值；

(3-2) 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。

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：

(3-3) 终止确认部分的账面价值；

(3-4) 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。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### **(4) 金融负债终止确认条件**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定  
协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，  
则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修  
改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承  
担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负  
债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承  
担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### **(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  
使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

#### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提**

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进  
行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

##### **(1) 可供出售金融资产的减值准备：**

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降  
趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一  
并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失  
确认后发生的事项有关的，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。



(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(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	本公司将单笔余额占应收账款总额比例大于 5% 且余额大于 1000 万的应收账款及单笔余额占其他应收款总额比例大于 5% 且余额大于 100 万的其他应收款, 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	单独进行减值测试, 如有客观证据表明其已发生减值, 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备, 计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项, 将其归入相应组合计提坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	其他方法	同一控制下关联企业、应收银行利息等确定可以收回的应收款项。
组合 2	账龄分析法	除上述以外的应收款项

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	30%	30%
3 年以上	50%	50%
3-4 年	80%	80%
4-5 年	100%	100%
5 年以上		

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：

坏账准备的计提方法：

对单项金额不重大应收款项，如有明显证据表明其存在减值且金额可以确定，按其确定的减值金额计提减值准备。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、在产品、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

存货发出时按加权平均法计价。

### (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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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。

#### (4) 存货的盘存制度

√ 永续盘存制 □ 定期盘存制 □ 其他

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

低值易耗品和包装物采用一次转销法。

包装物

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品和包装物采用一次转销法。

### 12、长期股权投资

#### (1) 初始投资成本确定

##### (1) 企业合并形成的长期股权投资

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以及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。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

##### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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。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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## （2）后续计量及损益确认

### （1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

### （2）损益确认

成本法下，除取得投资时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外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

### **(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，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业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。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### **(4) 减值测试方法及减值准备计提方法**

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按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进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## **13、投资性房地产**

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，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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (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地计量。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.5
电子设备	5	5	19
运输设备	5	5	19

其他设备	5	5	19
融资租入固定资产：	--	--	--

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### (5) 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，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。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程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，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，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

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者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可销售状态所必要的购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，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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间



符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### **(4) 借款费用资本化金额的计算方法**

对于为购建或者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借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。对于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，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定。

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

### **17、生物资产**

不适用

### **18、油气资产**

不适用

### **19、无形资产**

#### **(1) 无形资产的计价方法**

A、公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## B、后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用期限
ERP 软件系统	5 年	预计受益期

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

### (4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

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

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (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的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

#### **(6) 内部研究开发项目支出的核算**

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、无形资产产生经济利益的方式，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；
- D、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；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。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**

不适用

#### **21、附回购条件的资产转让**

不适用

#### **22、预计负债**

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

##### **(1) 预计负债的确认标准**

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

##### **(2) 预计负债的计量方法**

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

### 23、股份支付及权益工具

不适用

#### （1）股份支付的种类

#### （2）权益工具公允价值的确定方法

#### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

#### （4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

### 24、回购本公司股份

不适用

### 25、收入

#### （1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

#### （2）确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

A、利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

B、使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

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。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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：

A、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。

B、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，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。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

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 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

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

## **(2) 确认递延所得税负债的依据**

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

## **28、经营租赁、融资租赁**

### **(1) 经营租赁会计处理**

出租人对经营租赁的处理

#### **A、租金的处理**

在一般情况下，出租人应采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益，但在某些特殊情况下，则应采用比直线法更系统合理的方法。出租人应当根据应确认的收益，借记“银行存款”等科目，贷记“租赁收入”、“其他业务收入”等科目。

#### **B、初始直接费用的处理**

经营租赁中出租人发生的初始直接费用，是指在租赁谈判和签订租赁合同的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，应当计入当期损益。金额较大的应当资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。

#### **C、租赁资产折旧的计提**

对于经营租赁资产中的固定资产，应当采用出租人对类似应折旧资产通常所采用的折旧政策计提折旧。

#### D、或有租金的处理

在经营租赁下，出租人对或有租金的处理与融资租赁下相同，即在实际发生时计入当期收益。

#### E、出租人对经营租赁提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，出租人应将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人应当确认租金收入。出租人承担了承租人某些费用的，出租人应将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

#### F、经营租赁资产在会计报表中的处理

在经营租赁下，与资产所有权有关的主要风险和报酬仍然留在出租人一方，因此出租人应当将出租资产作为自身拥有的资产在资产负债表中列示，如果出租资产属于固定资产，则列在资产负债表固定资产项下，如果出租资产属于流动资产，则列在资产负债表有关流动资产项下。

### (2) 融资租赁会计处理

出租人对融资租赁的处理

#### A、租赁期开始日的处理

在租赁期开始日，将应收融资租赁款、未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期内确认为租赁收入。发生的初始直接费用，应包括在应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

#### B、未实现融资收益的分配

根据租赁准则的规定，未实现融资收益应当在租赁期内各个期间进行分配，确认为各期的租赁收入。分配时，出租人应当采用实际利率法计算当期应当确认的租赁收入。出租人每期收到租金时，按收到的租金金额，借记“银行存款”科目，贷记“应收融资租赁款”科目。同时，每期确认租赁收入时，借记“未实现融资收益”科目，贷记“租赁收入”科目。

#### C、未担保余值发生变动时的处理

由于未担保余值的金额决定了租赁内含利率的大小，从而决定着未实现融资收益的分配，因此，为了真实地反映企业的资产和经营业绩，根据谨慎性原则的要求，在未担保余值发生减少和已确认损失的未担保余值得以恢复的情况下，均应当重新计算租赁内含利率，以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确定应确认的租赁收入。在未担保余值增加时，不做任何调整。其账务处理如下：

1. 期末，出租人的未担保余值的预计可收回金额低于其账面价值的差额，借记“资产减值损失”科目，贷记“未担保余值减值准备”科目。同时，将未担保余值减少额与由此所产生的租赁投资净额的减少额的差额，借记“未实现融资收益”科目，贷记“资产减值损失”科目。

2. 如果已确认损失的未担保余值得以恢复,应在原已确认的损失金额内转回,借记“未担保余值减值准备”科目,贷记“资产减值损失”科目。同时,将未担保余值恢复额与由此所产生的租赁投资净额的增加额的差额,借记“资产减值损失”科目,贷记“未实现融资收益”科目。

#### D、或有租金的处理

出租人在融资租赁下收到的或有租金应计入当期损益。

#### E、租赁期届满时的处理

租赁期届满时出租人应区别以下情况进行会计处理:

##### 1. 出租人收回租赁资产。这时有可能出现以下三种情况:

###### (1) 对资产余值全部担保的

出租人收到承租人交还的租赁资产时,应当借记“融资租赁资产”科目,贷记“长期应付款——应收融资租赁款”科目。如果收回租赁资产的价值低于担保余值,则应向承租人收取价值损失补偿金,借记“其他应收款”科目,贷记“营业外收入”科目。

###### (2) 对资产余值部分担保的

出租人收到承租人交还的租赁资产时,借记“融资租赁资产”科目,贷记“长期应付款——应收融资租赁款”、“未担保余值”等科目。如果收回租赁资产的价值扣除未担保余值后的余额低于担保余值,则应向承租人收取价值损失补偿金,借记“其他应收款”科目,贷记“营业外收入”科目。

###### (3) 对资产余值全部未担保的

出租人收到承租人交还的租赁资产时,借记“融资租赁资产”科目,贷记“未担保余值”科目。

##### 2. 优惠续租租赁资产

(1) 如果承租人行使优惠续租选择权,则出租人应视同该项租赁一直存在而作出相应的账务处理,如继续分配未实现融资收益等

(2) 如果租赁期届满时承租人未按租赁合同规定续租,出租人应向承租人收取违约金时,并将其确认为营业外收入。同时,将收回的租赁资产按上述规定进行处理。

##### 3. 出租人出售租赁资产

租赁期届满时,承租人行使了优惠购买选择权。出租人应按收到的承租人支付的购买资产的价款,借记“银行存款”等科目,贷记“长期应付款——应收融资租赁款”科目。

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

不适用

### (2) 持有待售资产的会计处理方法



不适用

### 30、资产证券化业务

不适用

### 31、套期会计

本公司以铜期货合约作为套期工具以规避部分生产用铜的市场价格风险，并将该套期工具指定为现金流量套期工具，预期抵销被套期项目全部或部分现金流量变动。本公司运用铜期货合约进行套期时，其套期保值策略是，买入与现货市场数量相当的期货合同，以期在未来某一时间通过卖出期货合同来补偿现货市场价格变动所带来的实际价格风险。

#### 1)、 套期关系

本公司套期保值按套期关系应为现金流量套期，是对现金流量变动风险进行的套期。该类现金流量变动源于与公司很可能发生的预期销售交易有关的生产用铜采购价格变动的特定风险，其价格变动将影响公司的损益。因此公司为规避销售订单预期生产日很可能发生的与购买订单生产所需要的铜相关的现金流量变动风险进行套期。

#### 2)、 套期工具和被套期项目

本公司套期工具为整体或其一定比例的铜期货合约。被套期项目是本公司单项已确定的销售订单或很可能发生的预期销售订单所对应确定或很可能发生的生产用铜的采购交易。

#### 3)、 运用套期会计的条件

(1) 在套期开始时，公司对套期关系有正式指定，即明确每笔期铜合约和销售订单对应的铜采购之间的一一对应关系。

(2) 在套期开始时，本公司对每笔套期业务准备关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了每笔进行套期保值的销售订单、订单生产所需用铜量、期货合约购买时间和单号、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容。

(3) 本公司对套期有效性能够可靠地计量，即每笔销售订单生产所需的铜的现货采购现金流量以及期铜合约的公允价值能够可靠地计量。

(4) 本公司持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。套期同时满足下列条件的，认定为高度有效：

- ①在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵消套期期间该套期风险引起的现金流量变动。
- ②该套期的实际抵消结果在 80%至 125%的范围内。

作为现金流量套期工具的铜期货合约，其期末公允价值变动损益及当期平仓损益应区分有效套期部分和无效套期部分。有效套期损益部分先计入资本公积中，待对应的销售订单实现销售收入时，计入当期营业成本。而无效套期损益部分列入当期损益。

### 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计未变更

#### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策未变更

#### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更

### 33、前期会计差错更正

本报告期未发现前期会计差错

#### (1) 追溯重述法

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错

#### (2) 未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错

### 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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
消费税	无	
营业税	无	
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计征	1%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%

各分公司、分厂执行的所得税税率

江苏摩恩25%

上海摩恩租赁25%

## 2、税收优惠及批文

本公司为高新技术企业，经“浦税十二所减签（2012）第1号”文件批准，公司自2011年1月1日起至2013年12月31日止企业所得税减按15%的税率计征。

## 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：

#### 1、子公司情况

##### ①江苏摩恩电工有限公司

江苏摩恩电工有限公司（以下简称“摩恩电工”）为公司的全资子公司，成立于2004年6月3日，目前注册资本为人民币1080.80万元，法定代表人张兴宝，注册地在江苏省宝应县，经营范围：生产高低压成套设备、母线槽、压力管道管件、法兰、机电设备、电线电缆、电缆桥架、电缆料及部件制品，销售本公司自产产品。

报告期末，摩恩电工总资产2403.85万元，净资产1964.05万元，净利润30.24万元。（未经审计）

##### ②上海摩恩租赁股份有限公司

上海摩恩租赁股份有限公司（以下简称“摩恩租赁”）为公司控股子公司，注册资本为人民币20000万元，截止报告期末实收资本11160万元，注册地为上海市浦东新区，经营范围：自有设备租赁，电力建设工程，通信建设工程，实业投资，房地产开发经营，金属材料、建筑材料、文体用品的销售，从事货物与技术的进出口业务。（企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营）

报告期末，摩恩租赁总资产11146.88万元，净资产为11124.74万元，净利润为-35.25万元。（未经审计）

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

①江苏摩恩电工有限公司

②上海摩恩租赁股份有限公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	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
江苏摩恩电工有限公司	有限公司	江苏省宝应县	生产和销售电线电缆	10,808,000	生产和销售电线电缆	11,065,200		100%	100%	是			
上海摩恩租赁股份有限公司	股份有限公司	上海市浦东新区金桥路 1389 号 301-302 室	租赁、工程	200,000,000	自有设备租赁，电力、通信建设工程	111,600,000		99%	99%	是	2,000,000		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

(2) 公司无同一控制下企业合并取得的子公司。

(3) 公司无非同一控制下企业合并取得的子公司。

## 2、无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

## 3、合并范围发生变更的说明

与上年相比本年（期）新增合并单位 1.00 家，原因为：

公司于2011年12月19日第二届董事会第七次会议审议通过《关于投资设立上海摩恩融资租赁股份有限公司》，此议案于2012年1月5日的2012年第一次临时股东大会审议通过。经过公司审计机构立信会计师事务所（特殊普通合伙）对2011年出具的审计报告，此公司于2012年纳入公司合并报表范围。

## 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

(1) 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
上海摩恩租赁股份有限公司	111,247,400.85	-352,599.15

(2) 本报告期无不再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。

5、本报告期内未发生的同一控制下企业合并。

6、报告期内未发生非同一控制下企业合并

7、本报告期内无出售丧失控制权的股权而减少子公司。

8、报告期内未发生反向购买。

9、本报告期未发生吸收合并。

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

## (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：	--	--	67,687.51	--	--	69,378.80
人民币	--	--	67,687.51	--	--	69,378.80
银行存款：	--	--	317,350,629.60	--	--	249,430,296.49
人民币	--	--	317,348,117.48	--	--	249,427,809.20
USD	397.18	6.32	2,512.12	397.18	6.30	2,487.29
其他货币资金：	--	--	4,043,922.98	--	--	3,661,554.98
人民币	--	--	4,043,922.98	--	--	3,661,554.98
合计	--	--	321,462,240.09	--	--	253,161,230.27

## 2、交易性金融资产

## (1) 交易性金融资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他	24,240.39	24,181.27
合计	24,240.39	24,181.27

(2) 变现有限制的交易性金融资产：不适用

(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	5,899,600.00	20,414,759.10
商业承兑汇票		
合计	5,899,600.00	20,414,759.10

#### (2) 期末公司无已质押的应收票据情况。

(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

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

公司没有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
宝鸡石油钢管有限责任公司西安石油专用管分公司	2012年02月09日	2012年08月09日	1,017,000.00	
山西太钢不锈钢股份有限公司	2012年03月16日	2012年09月16日	1,000,000.00	
鞍钢集团自动化公司	2012年02月21日	2012年08月21日	500,000.00	
鞍钢建设集团有限公司	2012年01月18日	2012年07月11日	500,000.00	
惠生工程(中国)有限公司成都分公司	2012年01月20日	2012年07月18日	500,000.00	
合计	--	--	3,517,000.00	--

### 4、应收股利

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
定期存款利息	583,333.34	1,603,333.34	1,710,000.01	476,666.67
合计	583,333.34	1,603,333.34	1,710,000.01	476,666.67

### (2) 逾期利息

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								
组合 2	264,781,985.52	99.48%	21,255,884.98	8.03%	288,840,862.28	99.52%	21,838,622.31	7.56%
组合小计	264,781,985.52	99.48%	21,255,884.98	8.03%	288,840,862.28	99.52%	21,838,622.31	7.56%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,383,796.90	0.52%	1,383,796.90	100%	1,383,796.90	0.48%	1,383,796.90	100%
合计	266,165,782.42	--	22,639,681.88	--	290,224,659.18	--	23,222,419.21	--

应收账款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

不适用



组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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	186,098,123.81	70.28%	9,304,906.19	211,686,260.59	73.29%	10,584,313.03
1 年以内小计	186,098,123.81	70.28%	9,304,906.19	211,686,260.59	73.29%	10,584,313.03
1 至 2 年	64,179,287.02	24.24%	6,417,928.70	65,165,322.95	22.56%	6,516,532.30
2 至 3 年	9,569,548.15	3.61%	2,870,864.45	8,119,286.37	2.81%	2,435,785.91
3 年以上	4,935,026.54	1.86%	2,662,185.64	3,869,992.37	1.34%	2,301,991.07
3 至 4 年	4,287,542.38	1.62%	2,143,771.19	2,648,099.76	0.92%	1,324,049.88
4 至 5 年	645,348.53	0.24%	516,278.82	1,219,756.98	0.42%	975,805.56
5 年以上	2,135.63	0%	2,135.63	2,135.63	0%	2,135.63
合计	264,781,985.52	--	21,255,884.98	288,840,862.28	--	21,838,622.31

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

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

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
销售货款	1,383,796.90	1,383,796.90	100%	确定无法收回
合计	1,383,796.90	1,383,796.90	100%	--

(2) 本报告期无通过重组等其他方式转回或收回的应收账款情况。

(3) 本报告期无实际核销的应收账款情况。

(4) 本报告期应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

(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	客户	21,422,828.60	1 年以内	8.05%
第二名	客户	18,156,968.67	2 年以内	6.82%
第三名	客户	14,925,853.70	1 年以内	5.61%
第四名	客户	12,768,746.00	1 年以内	4.8%
第五名	客户	12,255,795.96	2 年以内	4.6%
合计	--	79,530,192.93	--	29.88%

(6) 本报告期内无应收关联方账款情况

(7) 本报告期无因终止确认的应收款项情况。

(8) 本报告期无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。

## 7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	22,352,805.19	100%	1,701,944.70	7.45 %	19,658,934.58	100%	1,552,379.34	7.9%
组合小计	22,352,805.19	100%	1,701,944.70	7.45 %	19,658,934.58	100%	1,552,379.34	7.9%
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	22,352,805.19	--	1,701,944.70	--	19,658,934.58	--	1,552,379.34	--

其他应收款种类的说明：无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

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	21,482,837.21	96.11 %	1,098,694.36	18,597,814.78	94.6 %	929,890.73
1 年以内小计	21,482,837.21	96.11 %	1,098,694.36	18,597,814.78	94.6 %	929,890.73
1 至 2 年	184,031.48	0.82 %	18,403.15	344,567.88	1.75 %	34,456.79
2 至 3 年	109,193.30	0.49 %	32,757.99	169,808.72	0.86 %	50,942.62
3 年以上	576,743.20	2.58 %	552,089.20	546,743.20	2.78 %	537,089.20
3 至 4 年	49,308.00	0.22 %	24,654.00	19,308.00	0.1%	9,654.00
4 至 5 年						
5 年以上	527,435.20	2.36 %	527,435.20	527,435.20	2.68 %	527,435.20
合计	22,352,805.19	--	1,701,944.70	19,658,934.58	--	1,552,379.34

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

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

不适用

(2) 本报告期无通过重组等其他方式转回或收回的应收账款情况。

(3) 本报告期无实际核销的应收账款情况。

(4) 本报告期其他应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	5,241,279.04	期货保证金	22.94%
第二名	4,370,000.00	投标保证金	19.13%
第三名	1,600,000.00	投标保证金	7%
第四名	983,795.34	投标保证金	4.31%
第五名	724,000.00	投标保证金	3.17%
合计	12,919,074.38	--	56.55%

(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	期货公司	5,241,279.04	1 年以内	22.94%
第二名	招投标代理	4,370,000.00	1 年以内	19.13%
第三名	招投标代理	1,600,000.00	1 年以内	7%
第四名	客户	983,795.34	1 年以内	4.31%
第五名	招投标代理	724,000.00	1 年以内	3.17%
合计	--	12,919,074.38	--	56.55%

(7) 本报告期无其他应收关联方账款情况。

(8) 本报告期无因终止确认的其他应收款项情况。

(9) 本报告期无以其他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。

## 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	21,175,891.21	48.39%	62,069,600.39	82.16%
1 至 2 年	22,233,994.12	50.8%	13,104,832.35	17.35%
2 至 3 年	294,637.50	0.67%	297,567.50	0.39%
3 年以上	59,621.00	0.14%	75,590.00	0.1%
合计	43,764,143.83	--	75,547,590.24	--

预付款项账龄的说明：

预付账龄超过一年且金额重大的预付款项主要是为预付设备款项，因为设备未到原因，该过款项尚未结清。

(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	设备供应商	6,750,000.00	2010 年 08 月 30 日	设备未到
第二名	设备供应商	6,715,545.00	2011 年 08 月 30 日	设备未到
第三名	材料供应商	5,211,665.87	2011 年 08 月 30 日	材料未到
第四名	材料供应商	3,944,555.90	2011 年 08 月 30 日	材料未到
第五名	设备供应商	3,743,200.00	2010 年 08 月 30 日	设备未到
合计	--	26,364,966.77	--	--

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

(4) 预付款项的说明：主要是募投项目的设备预付款和公司主要原材料支付款。

## 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	17,350,422.65		17,350,422.65	20,861,442.94		20,861,442.94
在产品	25,838,325.79		25,838,325.79	34,751,218.20		34,751,218.20
库存商品	32,303,909.87		32,303,909.87	28,922,964.64		28,922,964.64
周转材料	563,598.84		563,598.84	367,981.17		367,981.17
消耗性生物资产						
合计	76,056,257.15	0.00	76,056,257.15	84,903,606.95	0.00	84,903,606.95

### (2) 存货跌价准备

不适用

### (3) 存货跌价准备情况

不适用

## 10、其他流动资产

不适用

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

不适用

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

不适用

## 12、持有至到期投资

- (1) 本报告期内没有持有至到期投资情况。
- (2) 本报告期内无因出售但尚未到期的持有至到期投资情况。

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁	750,000.00	
其中：未实现融资收益	-104,301.39	
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计	750,000.00	

14、本报告期内，公司没有对合营企业投资和联营企业投资。

## 15、长期股权投资

- (1) 本报告期内无长期股权投资。
- (2) 本报告期内无向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

## 16、投资性房地产

- (1) 按成本计量的投资性房地产  
不适用
- (2) 按公允价值计量的投资性房地产  
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：	168,362,614.42	8,646,637.67	283,000.00	176,726,252.09

其中：房屋及建筑物	100,414,963.31				100,414,963.31
机器设备	56,270,145.06		7,868,391.99		64,138,537.05
运输工具	9,233,240.04		418,923.02	283,000.00	9,369,163.06
电子设备	2,204,194.02		264,803.07		2,468,997.09
其他设备	240,071.99		94,519.59		334,591.58
--	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：	36,714,222.70	0.00	5,826,422.54	268,850.00	42,271,795.24
其中：房屋及建筑物	14,430,422.13		2,369,527.56		16,799,949.69
机器设备	16,504,653.29		2,660,537.23		19,165,190.52
运输工具	4,286,624.32		678,743.34	268,850.00	4,696,517.66
电子设备	1,444,959.84		95,380.36		1,540,340.20
其他设备	47,563.12		22,234.05		69,797.17
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	131,648,391.72		--		134,454,456.85
其中：房屋及建筑物	85,984,541.18		--		83,615,013.62
机器设备	39,765,491.77		--		44,973,346.53
运输工具	4,946,615.72		--		4,672,645.40
电子设备	759,234.18		--		928,656.89
其他设备	192,508.87		--		264,794.41
四、减值准备合计	477,603.32		--		477,603.32
其中：房屋及建筑物	0.00		--		
机器设备	477,603.32		--		477,603.32
运输工具			--		
电子设备			--		
其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	131,170,788.40		--		133,976,853.53
其中：房屋及建筑物	85,984,541.18		--		83,615,013.62
机器设备	39,287,888.45		--		44,495,743.21
运输工具	4,946,615.72		--		4,672,645.40
电子设备	759,234.18		--		928,656.89
其他设备	192,508.87		--		264,794.41

本期折旧额 5,826,422.54 元；本期由在建工程转入固定资产原价为元。



(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物					
机器设备	660,920.00	117,224.68	477,603.32	66,092.00	
运输工具					

(3) 无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 期末无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 期末无持有待售的固定资产。

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	开发商尚在办理	

固定资产说明：截止报告日，公司取得的位于天津的房产-洪湖雅园 1-1801 号和 1-2404 号房产尚未办妥房产证。

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
临港项目	57,403,342.29		57,403,342.29	8,697,216.55		8,697,216.55
合计	57,403,342.29		57,403,342.29	8,697,216.55		8,697,216.55

(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
临港项目	297,330,000 .00	8,697,216.5 5	48,706,125. 74			24%	19.31%				募集资金	57,403,342. 29
合计						--	--			--	--	

(3) 本报告期无在建工程减值准备。

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
临港项目	19.31%	

## 19、工程物资

不适用

## 20、固定资产清理

不适用

## 21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

不适用

(2) 以公允价值计量

不适用

## 22、油气资产

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	61,123,516.15	0.00	0.00	61,123,516.15
(1).土地使用权	60,560,695.61			60,560,695.61
(2).软件	562,820.54			562,820.54
二、累计摊销合计	2,026,790.90	644,516.22	0.00	2,671,307.12
(1).土地使用权	1,923,607.13	616,375.20		2,539,982.33

(2).软件	103,183.77	28,141.02		131,324.79
三、无形资产账面净值合计	59,096,725.25	0.00	0.00	58,452,209.03
(1).土地使用权	58,637,088.48			58,020,713.28
(2).软件	459,636.77			431,495.75
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
(1).土地使用权				
(2).软件				
无形资产账面价值合计	59,096,725.25	0.00	0.00	58,452,209.03
(1).土地使用权	58,637,088.48			58,020,713.28
(2).软件	459,636.77			431,495.75

本期摊销额 644,516.22 元。

(2) 公司开发项目支出

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

24、商誉

不适用

25、长期待摊费用

不适用

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

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	3,747,485.82	3,810,753.58
开办费		
可抵扣亏损		
与资产相关的政府补助	4,188,000.00	4,188,000.00
小 计	7,935,485.82	7,998,753.58

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	7,935,485.82	7,998,753.58

未确认递延所得税资产明细

不适用

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

不适用

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	24,341,626.58	25,073,953.48
与资产相关的政府补助	27,920,000.00	27,920,000.00
小计	52,261,626.58	52,993,953.48

(2) 本报告期没有递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示。

## 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	24,774,798.55		433,171.97		24,341,626.58
二、存货跌价准备	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	477,603.32				477,603.32
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
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					
十四、其他					
合计	25,252,401.87		433,171.97		24,819,229.90

## 28、其他非流动资产

不适用

## 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		6,930,000.00
抵押借款	70,000,000.00	70,000,000.00
保证借款	10,000,000.00	40,000,000.00
信用借款	50,000,000.00	
保理借款	87,437,633.73	69,012,702.07
合计	217,437,633.73	185,942,702.07

短期借款分类的说明：

(1) 公司以37,422,042.20元应收账款作质押，于2012年6月，取得中国建设银行股份有限公司上海六灶支

行半年以内借款29,937,633.73元；

(2) 公司以71,875,000元应收账款作质押，于2012年4月，取得中国工商银行股份有限公司上海市张江支行半年期借款57,500,000元,该借款已于2012年7月提前归还。

(2) 期末无已到期未偿还的短期借款。

### 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		128,600.00
衍生金融负债		
其他金融负债	0.00	
合计	0.00	128,600.00

交易性金融负债的说明：

### 31、应付票据

不适用

### 32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	21,747,982.07	36,410,886.89
1-2 年	2,284,484.30	544,760.59
2-3 年	592,929.69	557,008.74
3 年以上	1,289,528.40	1,355,045.69
合计	25,914,924.46	38,867,701.91

(2) 本报告期无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。

### 33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	7,152,937.00	4,992,051.72
1 年以上	810,346.42	
合计	7,963,283.42	4,992,051.72

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

### 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	110,000.00	7,104,545.76	7,104,545.76	110,000.00
二、职工福利费		276,923.86	243,154.40	33,769.46
三、社会保险费	0.00	978,049.34	978,049.34	
养老金		689,065.64	689,065.64	
医疗保险		235,816.90	235,816.90	
失业保险		24,810.60	24,810.60	
工伤保险		16,804.30	16,804.30	
养老金		689,065.64	689,065.64	
四、住房公积金		112,616.00	112,616.00	
五、辞退福利				
六、其他	111,290.81	266,899.22	215,325.34	162,864.69
工会经费、教育经费	111,290.81	266,899.22	215,325.34	162,864.69
合计	221,290.81	8,739,034.18	8,653,690.84	306,634.15

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 215,325.34 元，非货币性福利金额 243,154.40 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。



应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

公司应付职工薪酬预计发放时间为每月10号-20号，根据上月考勤、绩效考核等指标核算出上月工资金额后于银行账户进行统一发放。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	838,933.31	6,423,073.84
消费税		
营业税		
企业所得税	735,527.22	4,633,338.42
个人所得税	37,907.71	27,142.99
城市维护建设税	37,463.11	63,980.45
应交教育费附加	181,231.45	319,902.27
合计	1,831,062.80	11,467,437.97

### 36、应付利息

不适用

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
加拿大驱动电气股份公司	1,799,400.00	1,799,400.00	本公司已变更为内资，暂不能汇至境外
合计	1,799,400.00	1,799,400.00	--

### 38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

1 年以内	250,212.03	1,836,787.44
1 年以上	81,001.89	3,581.43
合计	331,213.92	1,840,368.87

(2) 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 本报告期无账龄超过一年的大额其他应付款。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

不适用

### 39、预计负债

不适用

### 40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	25,500,000.00	25,500,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	25,500,000.00	25,500,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	25,500,000.00	25,500,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	25,500,000.00	25,500,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

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
交通银行 上海川沙 支行	2008年12 月30日	2012年12 月25日	CNY	5.31%		25,500,000 .00		25,500,000 .00
合计	--	--	--	--	--	25,500,000 .00	--	25,500,000 .00

一年内到期的长期借款中的逾期借款：无

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿原因	预期还款期
合计		--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额 0 元。

(3) 本报告期内无一年内到期的应付债券

(4) 本报告期内无一年内到期的长期应付款

#### 41、其他流动负债

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	25,000,000.00	
保证借款		
信用借款		

合计	25,000,000.00	
----	---------------	--

长期借款分类的说明：银行长期借款

(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
中国建设银行股份有限公司上海浦东分行	2012年06月12日	2017年06月12日	CNY	6.65%		25,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	25,000,000.00	--	

43、应付债券

不适用

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

不适用

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

不适用

45、专项应付款

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
与资产相关的政府补助（注1）	1,802,250.00	1,923,750.00
与资产相关的政府补助（注2）	781,999.94	827,999.96

与资产相关的政府补助（注 3）	26,000,000.00	26,000,000.00
与资产相关的政府补助（注 4）	1,920,000.00	1,920,000.00
与融资租赁业务相关收到的承租人保证金	150,000.00	
合计	30,654,249.94	30,671,749.96

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

- 1、根据上海市浦东新区经济和信息化委员会“浦经信委工字【2009】49号”文件批复，收到浦东新区财政局拨付款2,430,000.00元，补贴交流高压大功率变频调速节能电机电缆技术改造项目，属于与资产相关的政府补助，本期确认收益121,500.00元计入营业外收入，余额1,802,250.00元在设备以后的使用期内分期确认收益。
- 2、根据上海市经济信息化委员会关于《开展2010年度鼓励企业购买国际先进研发仪器设备项目申报工作的通知》（沪经信投【2010】211号），公司购入工频谐振试验系统，收到设备补贴款92万，属于与资产相关的政府补助。购入设备在2010年12月开始使用，本期确认收益46,000.02元计入营业外收入，余额781,999.94元在设备以后的使用期内分期确认收益。
- 3、根据上海市浦东新区经济和信息化委员会《关于上海摩恩电气股份有限公司风能及海上石油平台等中高压特种电缆生产技术改造项目专项资金的批复》的通知（浦经信委工字【2011】85号），同意安排3715万元资金补贴公司风能及海上石油平台等中高压特种电缆生产技术改造项目。2011年12月公司收到上述专项补贴资金中的2600万元，属于与资产相关的政府补助，截止2012年6月30日，项目尚未完工，本期未确认收益。
- 4、2011年5月收到浦东新区财政局拨款1,920,000.00元，补贴新型大长度矿物绝缘防火电缆技改项目，属于与资产相关的政府补助，截止2012年6月30日，项目尚未完工，本期未确认收益。

#### 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	146,400,000.00			73,200,000.00		73,200,000.00	219,600,000.00

股本变动情况说明：

公司于2012年6月15日进行利润分配，注册会计师立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具变更验资报告

(信师报字[2012]第210526号)

#### 48、库存股

不适用

#### 49、专项储备

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）	361,008,558.49		73,200,000.00	287,808,558.49
其他资本公积	-1,643,500.00			-1,643,500.00
其他	63,099.15			63,099.15
合计	359,428,157.64	0.00	73,200,000.00	286,228,157.64

资本公积说明：2012年4月25日第二届董事会第九次会议审议通过，并经2012年5月18日公司2011年度股东大会审议批准，公司2011年度利润分配方案为资本转增股本，以2011年12月31日的总股本14640万股为基数，向全体股东每10股转增5股，共计转增7320万股。

#### 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	11,256,665.43			11,256,665.43
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	11,256,665.43	0.00	0.00	11,256,665.43

#### 52、一般风险准备

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		--
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	114,558,300.33	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,367,446.55	--
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		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	114,558,300.33	--

## 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	173,298,744.94	172,578,275.18
其他业务收入	26,568.70	579,047.99
营业成本	139,069,070.49	132,147,874.94

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力	64,302,656.22	54,055,095.51	36,705,855.52	31,534,395.88
石化	70,113,150.09	53,559,769.72	66,998,806.84	45,959,218.48
冶金	5,235,176.60	4,294,416.39	21,889,844.30	16,533,330.37
制造	3,979,007.06	3,751,793.36	22,238,821.26	18,097,067.65

其他	29,668,754.97	23,407,995.51	24,744,947.26	19,530,055.84
合计	173,298,744.94	139,069,070.49	172,578,275.18	131,654,068.22

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
特种电缆	114,662,559.60	90,149,316.14	125,308,926.03	93,264,137.92
普通电缆	58,636,185.34	48,919,754.35	47,269,349.15	38,389,930.30
合计	173,298,744.94	139,069,070.49	172,578,275.18	131,654,068.22

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	3,651,959.98	2,578,200.27	11,035,439.26	8,456,805.61
华北	17,887,822.22	13,348,326.15	20,262,727.26	18,463,272.38
华东	91,246,333.61	72,744,073.27	95,773,668.87	70,204,448.77
华中	16,899,522.60	14,506,705.26	11,226,082.75	8,887,385.32
西北	19,338,542.27	15,705,290.43	31,933,507.26	23,678,737.91
海外	22,716,413.19	18,694,411.15	115,608.25	120,583.62
其他	1,558,151.07	1,492,063.96	2,231,241.53	1,842,834.61
合计	173,298,744.94	139,069,070.49	172,578,275.18	131,654,068.22

**(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(%)
第一名	21,661,431.44	12.5%
第二名	20,933,439.23	12.08%
第三名	7,444,942.14	4.3%
第四名	6,843,715.38	3.95%
第五名	6,393,083.42	3.69%
合计	63,276,611.61	36.51%



## 55、合同项目收入

不适用

## 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税			
城市维护建设税	22,443.79	18,034.62	1%，5%
教育费附加	25,156.49	80,016.27	5%
资源税			
其他	28,716.54	15,495.41	1%
合计	76,316.82	113,546.30	--

## 57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	59.12	-295.61
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他	-217,800.00	0.00
未平仓的铜期货合约公允价值变动损益	-217,800.00	0.00
合计	-217,740.88	-295.61

## 58、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		

处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	104,119.59	520,839.21
合计	104,119.59	520,839.21

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

不适用

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

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	-433,171.97	2,386,358.96
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	-433,171.97	2,386,358.96

## 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	28,850.00	
其中：固定资产处置利得	28,850.00	
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	167,500.02	167,500.02
其他	46,405.00	77,555.00
合计	242,755.02	245,055.02

### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
递延收益转出(见本注释 1 及注释 2、其他非流动负债)	167,500.02	167,500.02	
合计	167,500.02	167,500.02	--

## 61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	4,000.00	

其他		194,250.00
合计	4,000.00	194,250.00

## 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	1,243,882.00	2,415,981.46
递延所得税调整	63,267.76	-355,569.93
合计	1,307,149.76	2,060,411.53

## 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

基本每股收益= $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

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； $Si$ 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $Sj$ 为报告期因回购等减少股份数； $Sk$ 为报告期缩股数； $M0$ 为报告期月份数； $Mi$ 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； $Mj$ 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

### 2、稀释每股收益

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， $P1$ 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，应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。

计算过程：

#### (1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	6,367,446.55	13,292,821.44
本公司发行在外普通股的加权平均数	219,600,000.00	219,600,000.00
基本每股收益（元/股）	0.03	0.06

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	219,600,000.00	219,600,000.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	219,600,000.00	219,600,000.00

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	6,367,446.55	13,292,821.44
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	219,600,000.00	219,600,000.00
稀释每股收益（元/股）	0.03	0.06

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	219,600,000.00	219,600,000.00
可转换债券的影响		
股份期权的影响		
年末普通股的加权平均数（稀释）	219,600,000.00	219,600,000.00

## 64、其他综合收益

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
收到利息	2,985,325.40
往来款	-819,015.82
合计	2,166,309.58

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
行政管理日常费	3,227,777.69
保证金	952,218.60
销售费	7,003,245.44
新产品开发费	109,590.00
咨询费	924,319.00
合计	12,217,150.73

(3) 本报告期末收到其他与投资活动有关的现金

(4) 本报告期末支付其他与投资活动有关的现金

(5) 本报告期末收到其他与筹资活动有关的现金

(6) 本报告期末支付其他与筹资活动有关的现金

## 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	6,363,920.56	13,292,821.44
加: 资产减值准备	-433,171.97	2,386,358.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,826,422.54	5,503,771.60
无形资产摊销	644,516.22	177,768.24
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)	-28,850.00	
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)	217,740.88	295.61
财务费用(收益以“—”号填列)	3,665,105.64	1,176,082.79
投资损失(收益以“—”号填列)	-104,119.59	-520,839.21
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	63,267.76	-355,569.93
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)	8,847,349.80	-7,631,498.14
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	27,726,840.55	-36,637,262.19
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-14,612,838.89	-9,472,184.37
其他	-1,313,939.18	
经营活动产生的现金流量净额	36,862,244.32	-30,019,843.67
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	317,418,317.11	310,595,341.17
减: 现金的期初余额	249,499,675.29	335,845,995.58
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	67,918,641.82	-25,250,654.41

(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

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	317,418,317.11	249,499,675.29
其中：库存现金	67,687.51	69,378.80
可随时用于支付的银行存款	317,350,629.60	249,430,296.49
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	317,418,317.11	249,499,675.29

67、所有者权益变动表项目注释

不适用

(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

不适用

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

不适用

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

不适用



## 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
江苏摩恩电工有限公司	控股子公司	有限公司	江苏省宝应县	张兴宝	电线电缆制造	10,808,000.00	人民币	100%	100%	76154603-2
上海摩恩租赁股份有限公司	控股子公司	有限公司	上海浦东	问泽鸿	自有设备租赁, 电力、通信建设工程	200,000,000	人民币	99%	99%	58872356-7

## 3、本企业的合营和联营企业情况

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
问泽鸿	主要投资者个人	
问泽鑫	主要投资者个人	

## 5、关联方交易

### (1) 采购商品、接受劳务情况表

不适用

### (2) 关联托管/承包情况

不适用

### (3) 关联租赁情况

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
问泽鸿	上海摩恩电气股份有限公司	10,000,000.00	2012 年 06 月 13 日	2013 年 06 月 12 日	否

**(5) 关联方资金拆借**

不适用

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

不适用

**(7) 其他关联交易**

不适用

**6、本报告期无关联方应收应付款项。**

**(十) 股份支付**

- 1、本报告期内无股份支付总体情况。
- 2、本报告期内无以权益结算的股份支付情况。
- 3、本报告期内无以现金结算的股份支付情况。
- 4、本报告期内无以股份支付服务情况。
- 5、本报告期内无股份支付的修改、终止情况。

**(十一) 或有事项**

截止报告期末，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

**(十二) 承诺事项**

**1、重大承诺事项**

截止报告期末，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

## 2、前期承诺履行情况

严格履行中。

### （十三）资产负债表日后事项

#### 1、重要的资产负债表日后事项说明

不适用

#### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

不适用

### （十四）其他重要事项说明

#### 1、非货币性资产交换

不适用

#### 2、债务重组

不适用

#### 3、企业合并

不适用

#### 4、租赁

不适用

#### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

不适用

#### 6、年金计划主要内容及重大变化

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	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 2	264,781,278.82	99.48%	21,255,531.63	8.03%	288,840,155.58	99.52%	21,838,268.96	7.56%
组合小计	264,781,278.82	99.48%	21,255,531.63	8.03%	288,840,155.58	99.52%	21,838,268.96	7.56%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,383,796.90	0.52%	1,383,796.90	100%	1,383,796.90	0.48%	0.00	
合计	266,165,075.72	--	22,639,328.53	--	290,223,952.48	--	21,838,268.96	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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	186,098,123.81	70.28%	9,304,906.19	211,686,260.59	73.29%	10,584,313.03

1 年以内小计	186,098,123.81	70.28 %	9,304,906.19	211,686,260.59	73.29 %	10,584,313.03
1 至 2 年	64,179,287.02	24.24 %	6,417,928.70	65,165,322.95	22.56 %	6,516,532.30
2 至 3 年	9,569,548.15	3.61 %	2,870,864.45	8,119,286.37	2.81 %	2,435,785.91
3 年以上	4,934,319.84	1.86 %	2,661,832.29	3,869,285.67	1.34 %	2,301,637.72
3 至 4 年	4,286,835.68	1.62 %	2,143,417.84	2,647,393.06	0.92 %	1,323,696.53
4 至 5 年	645,348.53	0.24 %	516,278.82	1,219,756.98	0.42 %	975,805.56
5 年以上	2,135.63		2,135.63	2,135.63		2,135.63
合计	264,781,278.82	--	21,255,531.63	288,840,155.58	--	21,838,268.96

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

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

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
销售货款	1,383,796.90	1,383,796.90	100%	确定无法收回
合计	1,383,796.90	1,383,796.90	100%	--

(2) 本报告期内无转回或收回的应收账款情况。

(3) 本报告期无实际核销的应收账款情况。

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

(5) 本报告期内无金额较大的其他的应收账款。

(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	客户	21,422,828.60	1 年以内	8.05%
第二名	客户	18,156,968.67	2 年以内	6.82%
第三名	客户	14,925,853.70	1 年以内	5.61%
第四名	客户	12,768,746.00	1 年以内	4.8%
第五名	客户	12,255,795.96	2 年以内	4.6%
合计	--	79,530,192.93	--	29.88%

(7) 本报告期无应收关联方账款情况。

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(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

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								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	21,965,693.95	100 %	1,516,234.46	6.7 5%	19,168,770.79	100 %	1,355,282.12	7.0 7%
组合小计	21,965,693.95	100 %	1,516,234.46	6.7 5%	19,168,770.79	100 %	1,355,282.12	7.0 7%
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	21,965,693.95	--	1,516,234.46	--	19,168,770.79	--	1,355,282.12	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

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	21,444,662.34	97.63 %	1,096,785.62	18,578,812.78	96.92 %	928,940.64
1 年以内小计	21,444,662.34	97.63 %	1,096,785.62	18,578,812.78	96.92 %	928,940.64
1 至 2 年	110,326.41	0.5 %	11,032.64	179,252.81	0.94 %	17,925.28
2 至 3 年	3,270.00	0.01 %	981.00	3,270.00	0.02 %	981.00
3 年以上	407,435.20	1.5 %	407,435.20	407,435.20	2.13 %	407,435.20
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上	407,435.20	1.85 %	407,435.20	407,435.20	2.13 %	407,435.20
合计	21,965,693.95	--	1,516,234.46	19,168,770.79	--	1,355,282.12

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

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：

不适用

(2) 本报告期无转回或收回的其他应收款情况。

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款情况

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

(5) 本报告期无金额较大的其他应收款。

(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	期货公司	5,241,279.04	1 年以内	23.86%
第二名	招投标代理	4,370,000.00	1 年以内	19.89%
第三名	招投标代理	1,600,000.00	1 年以内	7.28%
第四名	客户	983,795.34	1 年以内	4.48%
第五名	招投标代理	724,000.00	1 年以内	3.3%
合计	--	12,919,074.38	--	

(7) 本报告期无其他应收关联方账款情况。

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(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

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
上海摩恩租赁股份有限公司	成本法	109,600,000.00		109,600,000.00	109,600,000.00	99%	99%				



江苏摩恩电气有限公司	成本法	11,065,260.00	11,065,260.00		11,065,260.00	100%	100%				
合计	--	120,665,260.00	11,065,260.00	109,600,000.00	120,665,260.00	--	--	--			

#### 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	173,298,744.94	172,578,275.98
其他业务收入	4,519,287.63	10,538,209.82
营业成本	145,287,207.97	144,922,303.90

##### (2) 主营业务（分行业）

不适用

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
特种电缆	114,662,559.60	90,149,316.14	125,308,926.03	93,264,137.92
普通电缆	58,636,185.34	48,912,403.66	47,269,349.95	38,389,930.30
合计	173,298,744.94	139,061,719.80	172,578,275.98	131,654,068.22

##### (4) 主营业务（分地区）

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

		(%)
第一名	21,661,431.44	12.18%
第二名	20,933,439.23	11.77%
第三名	7,444,942.14	4.19%
第四名	6,843,715.38	3.85%
第五名	6,393,083.42	3.6%
合计	63,276,611.61	35.59%

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	104,119.59	520,839.21
合计	104,119.59	520,839.21

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

不适用

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

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	6,414,032.91	12,445,572.65
加: 资产减值准备	-421,784.99	2,370,466.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,109,738.59	4,846,609.84
无形资产摊销	635,557.92	168,809.94
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列)	-28,850.00	
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)	217,800.00	
财务费用(收益以“一”号填列)	3,801,593.90	1,175,072.56
投资损失(收益以“一”号填列)	-104,119.59	-520,839.21
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	63,267.76	355,569.93
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)		
存货的减少(增加以“一”号填列)	8,734,718.90	-10,102,029.30
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	27,987,387.74	-34,180,539.65
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	-13,010,627.67	-6,322,023.98
其他	-1,313,939.18	
经营活动产生的现金流量净额	38,084,776.29	-29,763,330.99
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	206,683,470.65	310,460,142.36
减: 现金的期初余额	249,086,912.67	335,454,284.09
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	-42,403,442.02	-24,994,141.73

7、本报告期无反向购买下以评估值入账的资产、负债情况。

(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	1.01%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.01%	0.03	0.03

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

## 九、备查文件目录

备查文件目录
一、载有董事长问泽鸿先生签名的 2012 年半年度报告。 二、载有公司法定代表人问泽鸿先生、主管会计工作及会计机构负责人张树祥先生签名并盖章的会计报表。 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本的原稿。 四、其他有关资料。

董事长：问泽鸿

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 28 日