



河南森源电气股份有限公司

2013 半年度报告

2013-030

2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

★ 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

★ 所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

★ 公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

★ 公司负责人楚金甫、主管会计工作负责人赵巧及会计机构负责人(会计主管人员)赵巧声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

★ 公司半年报中所涉及的经营计划和经营目标，并不代表公司盈利预测，能否实现取决于未来市场状况变化等不确定性因素，请投资者注意投资风险。

目录

封面.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	22
第六节 股份变动及股东情况.....	34
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	40
第八节 财务报告.....	42
第九节 备查文件目录.....	173

释义

释义项	指	释义内容
森源电气	指	河南森源电气股份有限公司、 HENAN SENYUAN ELECTRIC CO., LTD.
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《河南森源电气股份有限公司章程》
公司股东大会	指	河南森源电气股份有限公司股东大会
公司董事会	指	河南森源电气股份有限公司董事会
公司监事会	指	河南森源电气股份有限公司监事会
森源集团	指	河南森源集团有限公司，公司控股股东
隆源投资	指	河南隆源投资有限公司，公司股东之一，控股股东控制的公 司
华盛隆源	指	河南华盛隆源电气有限公司，公司控股子公司
森源互感器	指	河南森源互感器制造有限公司，公司全资子公司
国电森源	指	北京国电森源电力设备有限公司，公司参股公司
奔马股份	指	河南奔马股份有限公司，公司控股股东控制的公司
郑州新能源	指	郑州森源新能源科技有限公司，控股股东全资子公司
高强电瓷	指	河南森源集团高强电瓷有限公司，控股股东全资子公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
指定信息披露媒体	指	指公司根据相应规定履行信息披露义务的载体，包括《证券

		时报》和/或《中国证券报》和/或巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
元、万元	指	除非特指，均为人民币单位

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	森源电气	股票代码	002358
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	河南森源电气股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	森源电气		
公司的外文名称（如有）	HENAN SENYUAN ELECTRIC Co., LTD.		
公司的法定代表人	楚金甫		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	崔付军	张校伟
联系地址	河南省长葛市魏武路南段西侧	河南省长葛市魏武路南段西侧
电话	0374-6108288	0374-6108288
传真	0374-6108288	0374-6108288
电子信箱	cfj0507@163.com	hnsyqgb@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入 (元)	518,200,037.48	405,333,626.51	27.85%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	110,089,800.34	79,818,956.18	37.92%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	109,555,883.24	78,738,224.70	39.14%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-52,991,159.93	-104,589,580.54	49.33%
基本每股收益 (元/股)	0.32	0.23	39.13%
稀释每股收益 (元/股)	0.32	0.23	39.13%
加权平均净资产收益率 (%)	9.15%	7.9%	1.25%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减 (%)
总资产 (元)	1,938,336,561.59	1,741,332,332.34	11.31%
归属于上市公司股东的净资产 (元)	1,202,573,918.17	1,133,764,117.83	6.07%

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-3,426.00	
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）	45,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	589,063.62	
减：所得税影响额	95,095.64	
少数股东权益影响额（税后）	1,624.88	
合计	533,917.10	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2013年上半年，公司董事会及高管层依据2013年的经营计划和经营目标，坚持“依靠机制创新引进高素质人才，依靠高素质人才开发高科技产品，依靠高科技产品抢占市场制高点”的经营理念，以经济效益为核心，以产品质量为保证，以技术创新为手段，深入践行公司核心理念和发展战略，本期内公司各项工作取得了一定的成效。

2013年上半年，公司继续大力实施精益化管理，不断优化产品结构，加强新产品的市场开拓力度，提高了企业核心竞争力和新产品市场占有率。公司坚持不断创新营销手段，拓展销售网络，贯彻执行巩固华中市场，大力拓展西北、华北、华东和西南市场的销售策略，并取得了显著地成绩。其中，华中地区比去年同期增加了32.17%，华东地区比去年同期增加了107.89%，东北地区比去年同期增加了198.51%，西南地区比去年同期增加了24.06%。报告期内，公司实现营业总收入51,820万元，较上年同期增长27.85%；实现归属于上市公司股东的净利润11,008.98万元，较上年同期增长37.92%，归属于上市公司股东扣除非经常性损益的净利润10,955.59万元，较上年同期增长39.14%。较好的完成了董事会的既定目标，保持了公司持续稳定增长。

二、主营业务分析

概述

公司主要产品包括高低压开关成套装置、高压电器元器件、电能质量治理设备等产品，主要应用于国家电网、电力、工矿企业、能源、轨道交通等国家重点工程、大型项目。公司产品定位高端市场，实现了替代进口，在节能降耗，提高电网安全性和稳定性，改善电能质量等方面发挥着不可替代的重要作用。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减 (%)	变动原因
营业收入	518,200,037.48	405,333,626.51	27.85%	
营业成本	321,951,369.92	256,096,357.23	25.71%	
销售费用	20,535,128.11	16,218,125.26	26.62%	
管理费用	26,096,268.27	24,179,004.75	7.93%	
财务费用	11,999,927.17	9,271,101.84	29.43%	
所得税费用	19,052,328.03	15,045,437.19	26.63%	
研发投入	14,667,073.84	10,711,274.85	36.93%	公司上半年研发投入增加所致
经营活动产生的现金流量净额	-52,991,159.93	-104,589,580.54	49.33%	本期公司加强了应收账款管理,销售回款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-18,247,265.23	-84,338,958.82	78.36%	主要是本期购建固定资产、无形资产支付的现金比去年同期减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	54,439,168.42	25,456,427.32	113.85%	本期因经营需要,短期借款增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-16,799,256.74	-163,472,112.04	89.72%	主要是经营活动现金流量净额及

				筹资活动产生的现金流量净额增加所致。
应收票据	6,150,000.00	9,850,755.28	-37.57%	主要是本期期末销售收到的承兑汇票减少所致
存货	396,825,253.32	297,315,449.32	33.47%	主要是本年度在手订单增加,相应原材料备货及在产品增加所致
短期借款	445,000,000.00	338,120,000.00	31.61%	主要是本期银行借款增加所致
应付票据	19,000,840.50	27,792,856.26	-31.63%	主要是本期减少银行承兑汇票结算所致
应交税费	20,772,665.13	12,539,435.75	65.66%	主要是本期利润增加,企业所得税等税金相应增加所致
其他应付款	10,413,028.64	15,258,810.51	-31.76%	主要是本期支付了工程款所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司继续坚持“三个依靠”经营理念，以经济效益为核心，以产品质量为保证，以技术创新为手段，集中发展输配电开关及控制设备和电能质量治理领域相关产品。上半年的经营计划在报告期内的进展情况如下：

1、生产管理

2013年上半年，公司继续加快采购、生产、销售、技术、管理等资源的优化整合力度，大力推进信息化升级与改造，进一步深入实施制造业信息化，全面实施ERP管理，已具备计算机辅助设计、计算机仿真、计算机辅助工艺过程设计和计算机辅助制造功能的PDM系统（技术信息集成系统），并逐步完成了PDM系统与ERP系统的集成，实现设计、工艺、生产人员之间数据共享。进一步完善人力资源管理、成本管理等内部管理制度，完善绩效考核体系，稳定人才队伍，凝聚团队力量，提高企业运行质量，使企业管理更加精细化，已经建立了快速市场反应机制，创建了现代化的“管控一体化”的数字化工厂。

2、技术研发

公司继续遵循“使用一代、研发一代、储备一代”的研发思路，利用拥有的国家级博士后工作站、省级企业技术中心、河南省中压输配电装置工程技术研究中心等有利研发条件，在加强自主创新的同时，坚持走产学研相结合的创新道路。加强研发人员队伍建设，加大研发投入力度，确保研发工作的顺利推进，保持公司产品和技术领先优势，提升公司核心竞争力，为公司的持续发展提供源动力。2013年，在输配电开关及控制设备和电能质量治理设备等方面研制出多种具有核心竞争力、代表行业发展方向的高技术、高附加值系列产品，为公司的发展提供了技术支撑。

3、团队建设

公司不断加强生产、管理、技术、营销等专业技术团队建设。通过培训、传帮带以及薪酬激励等方式，提高人员的专业水平。加大力度从行业内、大学院校聘请企业发展所需各种专业人才，共同参与企业的发展。进一步完善了《新产品开发奖励制度》、《技术革新奖励制度》、《工程项目主设人奖励制度》等制度，通过加强业绩考核激励等方式，使骨干核心人员与企业连责、连利、连心，充分调动技术人员的工作积极性，加快产品创新步伐，为公司发展奠定坚实的基础。

4、市场开拓

公司坚持直销的销售模式，已建立了覆盖全国的销售网络，并进一步向地、市、县等区域拓展，提高综合服务能力。坚持贯彻执行“巩固华中市场、大力拓展西北、华北、华东和西南市场”的销售策略，依靠现有产品销售渠道的优势，不断加强与设计研究院的沟通，创新营销管理手段，实施团队营销模式，进一步完善了新产品销售奖励政策，公司在智能开关成套设备、电能质量治理设备等新产品的市场拓展和销售等方面工作取得了显著成效。2013年上半年，公司高低压成套设备销售收入与去年同期相比增加38.25%，电能质量治理产品及其他销售收入与去年同期相比增加55.80%。

三、主营业务构成情况

单位：元

	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						
工业	517,141,573.52	321,272,695.46	37.88%	27.62%	25.45%	1.08%
分产品						

高压成套设备	326,275,385.83	199,951,066.56	38.72%	26.74%	20.65%	3.09%
低压成套设备	67,651,902.81	44,614,012.84	34.05%	145.89%	124.23%	6.37%
高压元件	34,462,875.43	25,058,642.17	27.29%	-45.55%	-38.76%	-8.06%
电能质量治理装置及其它	88,751,409.45	51,648,973.89	41.8%	55.8%	74.8%	-6.32%
分地区						
东北	15,755,038.03	9,981,180.57	36.65%	198.51%	223.26%	-4.85%
华北	87,486,830.03	53,991,323.85	38.29%	-29.13%	-25.59%	-2.93%
华东	112,282,381.22	67,167,811.45	40.18%	107.89%	94.62%	4.08%
华南	29,862,033.30	19,083,306.29	36.1%	874.81%	681%	15.86%
华中	208,456,150.46	130,049,577.76	37.61%	32.17%	22%	5.2%
西北	46,932,122.06	29,880,164.20	36.33%	-3.23%	-3.74%	0.34%
西南	16,367,018.42	11,119,331.34	32.06%	24.06%	90.01%	-23.58%

四、核心竞争力分析

公司自成立以来，致力于输配电设备的研发、制造、销售和服务。随着技术水平的提升和综合实力的增强，公司已经发展成为能够提供全方位综合性电力应用解决方案的输配电设备生产商，是国内输配电开关及控制设备骨干企业。同时，公司2004年进入电能质量治理领域，拥有具有自主知识产权的有源滤波和动态无功补偿两种技术并实现产业化，产品涵盖高压、低压领域，在国内电能质量治理领域具有重要地位。核心竞争力分析如下：

1、产品生产和质量

公司已建立了国际一流的柔性钣金加工生产线，在产品生产过程不但具有加工精度高、速度快、灵活性高等优点，保证公司能够稳定、高效的生产高质量产品；还能通过智能设计，充分利用原材料，降低公司成本，提高毛利率；公司拥有数字化的开关成套装置组装流水线，采用现代数字化控制技术，实现开关柜成型柜体组装过程的自动化及工位设置标准化，大幅降低员工劳动强度，提高生产效率，保证产品质量的一致性；公司具有数字化的原材料和元器件仓储系统，通过数字化控制技术，实现对库内货物的自动存取、搬运，使高效率的柔性加工设备实现自动送料，具有占地面积小、系统运行效率高等特点，通过各种加工设备的组合，实现从原材料到加工到产品仓储的物流过程智能流转。公司始终坚持“质量第一”的原则，通过ISO9001：1994国际质量管理体系认证，并分别于2001年、2009年通过ISO9001标准2000版、2008版换版认证，努力实现公司产品的标准、体系、技术与国际对接，保证产品质量的稳定性和可靠性。公司主要产品中40.5KV高压交流金属封闭开关设备产量、12KV交流金属封闭开关设备产量、12KV高压交流隔离开关产量连续多年居行业同类产品首位。公司主要电能质量治理设备自投入市场以来，以其优异的性能和质量迅速赢得了市场的认可，产品销量逐年攀升，已经成为公司新的利润增长点，在中国电能质量治理领域具有重要地位，成为电能质量治理市场的领跑者。

2、市场营销

公司坚持直销的销售模式，建立了覆盖全国的销售网络，并进一步向地、市、县等区域拓展，提高综合服务能力。秉承巩固华中市场，大力拓展西北、华北、华东市场的销售策略，已在华中、华北、西北和华东市场拥有较高的市场占有率，具有较强竞争力。公司不断打造专家型销售团队，公司对销售团队制定了长效的激励制度。有效实现了产品市场的不断拓展，保证了公司的可持续发展。

3、关键元器件自配套

公司依托拥有先进的生产装备和不断创新的技术优势，2013年初设立河南森源互感器制造有限公司，不断加强产业链的延伸，现已成为业内自配套能力最强的企业之一。公司关键元器件自配套能力的提高，不仅能够保障公司产品质量，有效支撑公司产品定位高端市场，替代进口的发展战略，还能够减少关键元器件的外购成本，进一步提高了公司产品毛利率，

加强公司的核心竞争力。

4、技术优势

公司是国家重点高新技术企业，拥有河南省中压输配电装置工程技术研究中心和省级企业技术中心、河南省电能质量装备工程研发中心，是河南省制造业信息化重点示范企业，。公司成立了国家级“博士后科研工作站”，为公司技术的不断创新提供了保障。公司坚持产品定位高端市场，替代进口的发展战略，不断进行产品升级改造和技术创新，通过产学研相结合的合作模式，不断开发并掌握智能电网成套设备和电能质量治理装置技术，截止2013年6月30日，公司共拥有专利253项，其中发明专利5项，为公司的持续发展提供技术支撑。公司坚持项目主设负责制，加强技术团队建设，大大缩短了合同设计周期，进一步提高了工程设计质量，为公司产品研发的发展奠定了坚实的基础。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
10,000,000.00	0.00	100%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
河南森源互感器制造有限公司	互感器制造销售；高低压互感器、绝缘制品的设计。	100%

2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司 类型	所处行业	主要产品 或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
河南华盛 隆源电气 有限公司	子公司	输配电设备 制造	高低压电 器生产销 售。	30,000,000	114,833,356.93	36,819,378.32	39,847,283.81	4,298,151.10	4,263,002.06
河南森源 互感器制 造有限公 司	子公司	高低压电器 的生产销售	高低压互 感器、绝 缘制品	10,000,000	26,251,827.92	9,296,525.34	7,931,191.70	-703,474.66	-703,474.66

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 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

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

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	20%	至	50%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	16,572.42	至	20,715.53
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	13,810.35		
业绩变动的原因说明	2013 年 1-9 月，随着公司产能扩大，市场的拓展，订单增加，销售收入及归属于上市公司净利润增加。		

七、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司2012年度股东大会审议通过了2012年年度权益分派方案：以公司2012年12月31日公司总股本344,000,000股为基数，向全体股东每10股送派现金股利1.20元（含税），共计派发现金股利41,280,000元（含税），占当年母公司实现净利润的21.76%。分配后未分配利润总额为333,770,777.98元，结转以后年度。除上述现金分红外，本次分配公司不送红股，不以资本公积金转增股本。该方案已于2013年6月24日实施。

八、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
2013 年 01 月 27 日	公司	实地调研	机构	证券时报	公司行业前景及公司经营状况及终止了 2012 年定增计划对公司的影响。
2013 年 05 月 11 日	公司	实地调研	机构	中国人寿、民生证券、东兴证券、宏源证券、华富基金、东方证券	行业前景、公司经营状况及发展规划、2013 年非公开发行股票对公司的影响、公司研发情况、进军电能质量治理领域的原因。
2013 年 05 月 22 日	公司	实地调研	机构	北京汇赢创业投资有限公司	公司所处行业的状况及公司经营目标、公司开关柜下游业务分布、电能质量治理产品的行业发展状况、森源电气发展的行业因素。
2013 年 05 月 30 日	公司	实地调研	机构	国海证券股份有限公司	公司的主要产品、未来主要产品发展方向及行业状况、如何控制产品质量、上游

					行业的发展是否会 对公司发展构成约 束、员工的社会保障 情况。
--	--	--	--	--	--

第五节 重要事项

一、公司治理情况

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》、《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的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，进一步提高公司治理水平。截止报告期内，公司治理情况符合中国证监会发布的上市公司治理的规范性文件。

（一）关于股东与股东大会

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等相关法律法规要求召集、召开股东大会，并请律师出席见证。公司能够平等对待所有股东，特别是确保中小股东享有平等地位，公司通过建立与股东沟通的有效渠道，以保证股东对公司重大事项享有知情权与参与权。

（二）关于公司与控股股东

公司控股股东河南森源集团有限公司组织管理结构完善，运作规范，通过股东大会依法行使控股股东的权利，未有干预公司决策和生产经营等事项发生。公司业务和经营上保持独立，在业务、人员、资产、机构、财务上均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部经营管理机构根据各议事规则及公司制度独立运行。

（三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，现有董事9名，其中独立董事3名，其中会计专业一名，行业专家二名。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等要求勤勉尽职的开展工作，依法行使职权，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。公司董事会下设各专门委员会尽职尽责，大大提高了董事会运作效率。

（四）关于监事与监事会

公司监事会在《公司法》、《公司章程》和股东大会赋予的职权范围内依法并积极行使监督权，建立了《监事会议事规则》；公司监事会由3名监事组成，其中一名为职工代表监事，监事认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督；对公司重大事项、财务状况、董事和经理的履职情况等有效监督并发表意见，维护公司和全体股东的利益。

（五）关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了公正、透明、有效的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，严格按照有关法律法规的规定进行。公司未来还将探索更多形式的激励方式，形成多层次的综合激励机制，完善绩效评价标准，更好地调动管理人员的工作积极性，吸引和稳定优秀管理人才和技术、业务骨干。

（六）关于信息披露与透明度

公司指定了专门的信息披露的管理机构与负责人，根据《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所的相关法律法规的要求，认真履行信息披露义务。公司上市后指定《证券时报》、《中国证券报》和“巨潮资讯网”为公司信息披露的报纸和网站，确保能够及时、准确、完整的披露有关信息，确保公司所有股东能够公平地获得公司相关信息。

公司治理的实际情况符合中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求，公司根据深圳证券交易所的相关规定，不断完善公司治理制度体系，加强执行情况落实，促进公司持续、稳定、健康的发展。

（七）关于相关利益者

公司在保持稳健发展、实现股东利益最大化的同时，积极关注所在地区环境保护、公益事业等问题，重视社会责任，充分尊重和维护职工、债权人等利益相关者的合法权利，加强与各方的沟通和合作，共同推动公司持续、健康地发展。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

无

五、公司股权激励的实施情况及其影响

公司暂无股权激励实施。

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交 易方	关联关 系	关联交 易类型	关联交 易内容	关联交 易定价 原则	关联交 易价格	关联交易 金额（万 元）	占同类 交易金 额之比 例（%）	关联交 易结算 方式	可获得 的同类 交易市 价	披露日 期	披露索 引
河南森 源集团 高强电 瓷有限	同为集 团公司 子公司	采购商 品	采购原 材料	市场定 价		76.43	0.2%	电汇			

公司											
郑州森源新能源科技有限公司	同为集团公司子公司	采购商品	风光互补路灯	市场定价		175.09	8.61%	电汇			
河南赛马股份有限公司	同为集团公司子公司	采购商品	场地车	市场定价		3.04	0.15%	电汇			
河南赛马股份有限公司	同为集团公司子公司	采购商品	采购原材料	市场定价		29.13	0.07%	电汇			
河南赛马股份有限公司	同为集团公司子公司	出售商品	出售商品	市场定价		246.54	0.48%	电汇			
河南森源重工有限公司	同为集团公司子公司	出售商品	出售商品	市场定价		13.54	0.03%	电汇			
郑州森源新能源科技	同为集团公司子公司	出售商品	出售商品	市场定价		475.04	0.92%	电汇			

有限公司											
河南森源集团 高强电瓷有限公司	同为集团公司 子公司	出售商 品	出售商 品	市场定 价		2.07	0%	电汇			
合计					--	--	1,020.88	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无										
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	2013年4月22日，公司第四届董事会第十九次会议审议通过了《关于2013年度关联交易预计额度的议案》，预计2013年向奔马股份销售产品的交易金额不超过人民币2,000万元和预计2013年向郑州新能源销售产品的交易金额不超过人民币1,500万元。截止2013年6月底，公司已向奔马股份销售产品246.54万元，向郑州新能源销售产品475.04万元。										
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无										

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

4、其他重大关联交易

关联担保情况

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
奔马股份	森源电气	40,000,000.00	2012.09.27	2013.09.25	否
奔马股份	森源电气	30,000,000.00	2013.05.22	2013.12.03	否
奔马股份	森源电气	60,000,000.00	2012.10.10	2013.10.09	否
奔马股份	森源电气	10,000,000.00	2012.12.07	2013.12.06	否
奔马股份有限公司	华盛隆源	20,000,000.00	2013.06.19	2014.06.19	否

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 租赁情况

租赁情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

2、其他重大交易

2013年2月8日，公司公告了在国家电网公司招投标管理中心、国网物资有限公司2013年第一批招标活动中输变电项目 35kV开关柜、10kV开关柜中标，及国家电网公司输变电项目

2013 年第一批配（农）网设备协议库存招标采购项目项目招标活动中中标，本次中标总金额为人民币8,582.05 万元（含国网委托河南省网招标1,461.16 万元），已执行完毕的合同金额1,763.37万元，正在执行和尚未执行的合同金额6,818.68万元。合同的履行对公司2013年的营业收入和营业利润将产生一定的积极影响。

2013年4月25日，公司公告了《由河南森源电气股份有限公司与西门子电力自动化有限公司签订的 OEM 协议》，该协议为框架性协议，正在正常履行，有关事项公司将按照相关规定进行及时公告。

八、公司或持股5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东河南森源集团有限公司	公司控股股东河南森源集团有限公司承诺：其所持有的公司股份自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。	2010年02月10日	2010年2月10日 -2013年2月10日	
	公司的实际控制人，公司董事长楚金甫	作为公司的实际控制人，公司董事长楚金甫先生承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。	2010年02月10日	2010年2月10日 -2013年2月10日	
	公司法人股东河南隆源投资有限公司	公司法人股东河南隆源投资有限公司承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。	2010年02月10日	2010年2月10日 -2013年2月10日	
	公司控股股东河南森源集团有限公司	公司控股股东河南森源集团有限公司做出了避免同业竞	2010年02月10日	长期	

	限公司	争的承诺。	日		
其他对公司中小股东所作承诺	公司控股股东河南森源集团有限公司	将所直接持有的河南森源电气股份有限公司（以下简称“上市公司”）首次公开发行前股份在原承诺的锁定期到期后，延长锁定期十二个月至 2014 年 2 月 10 日，在延长的锁定期内，不转让或者委托他人管理本公司所持有的上市公司股份，也不由上市公司回购该部分股份。	2013 年 01 月 23 日	2013 年 2 月 10 日 -2014 年 2 月 10 日	
	楚金甫	将所直接持有的河南森源电气股份有限公司（以下简称“上市公司”）首次公开发行前股份在原承诺的锁定期到期后，延长锁定期十二个月至 2014 年 2 月 10 日，在延长的锁定期内，不转让或者委托他人管理本公司所持有的上市公司股份，也不由上市公司回购该部分股份。	2013 年 01 月 23 日	2013 年 2 月 10 日 -2014 年 2 月 10 日	
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

九、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十、处罚及整改情况

适用 不适用

整改情况说明

适用 不适用

十一、其他重大事项的说明

无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	241,893,984	70.32%				-45,964,800	-45,964,800	195,929,184	56.96%
3、其他内资持股	229,232,448	66.64%				-45,964,800	-45,964,800	183,267,648	53.28%
其中：境内法人持股	145,112,320	42.18%				-45,964,800	-45,964,800	99,147,520	28.82%
境内自然人持股	84,120,128	24.45%							24.46%
5、高管股份	12,661,536	3.68%						12,661,536	3.68%
二、无限售条件股份	102,106,016	29.68%				45,964,800	45,964,800	148,070,816	43.04%
1、人民币普通股	102,106,016	29.68%				45,964,800	45,964,800	148,070,816	43.04%
三、股份总数	344,000,000	100%				0	0	344,000,000	100%

股份变动的原因

适用 不适用

公司股东河南隆源投资有限公司所持公司45,964,800股于2013年2月10日起由首发上市限售股变为无限售流通股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		9,153						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
河南森源集团有限公司	境内非国有法人	28.82%	99,147,520		99,147,520		质押	99,000,000
楚金甫	境内自然人	24.45%	84,120,128		84,120,128		质押	26,000,000
河南隆源投资有限公司	境内非国有法人	13.36%	45,964,800		45,964,800			
中国建设银行—泰达宏利效率优选混合型 证券投资基金	境内非国有法人	4.8%	16,512,900			16,512,900		
杨合岭	境内自然人	3.74%	12,882,048		12,661,536	220,512		
中国建设银行—华宝兴业新兴产业股票型 证券投资基金	境内非国有法人	1.75%	6,009,988			6,009,988		
中国银行—泰达宏利行业精选证券投资基	境内非国有法人	1.4%	4,822,961			4,822,961		

金								
中国建设银行—泰达宏利红利先锋股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.07%	3,666,259			3,666,259		
彭晓华	境内自然人	1%	3,438,687			3,438,687		
中信银行—招商优质成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.58%	2,002,704			2,002,704		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	楚金甫为河南森源集团有限公司的控股股东，河南森源集团有限公司为公司及河南隆源投资有限公司的控股股东。 河南隆源投资有限公司为公司股东。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
河南隆源投资有限公司	45,964,800	人民币普通股	45,964,800					
中国建设银行—泰达宏利效率优选混合型证券投资基金	16,512,900	人民币普通股	16,512,900					

中国建设银行—华宝兴业新兴产业股票型证券投资基金	6,009,988	人民币普通股	6,009,988
中国银行—泰达宏利行业精选证券投资基金	4,822,961	人民币普通股	4,822,961
中国建设银行—泰达宏利红利先锋股票型证券投资基金	3,666,259	人民币普通股	3,666,259
彭晓华	3,438,687	人民币普通股	3,438,687
中信银行—招商优质成长股票型证券投资基金	2,002,704	人民币普通股	2,002,704
中国建设银行—中欧价值发现股票型证券投资基金	1,573,259	人民币普通股	1,573,259
尤凤娥	1,232,790	人民币普通股	1,232,790
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	1,191,016	人民币普通股	1,191,016
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中河南隆源投资有限公司为公司股东，未知以上无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知以上无限售条件股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	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)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
楚金甫	董事长	现任	84,120,128			84,120,128	84,120,128		84,120,128
杨合岭	董事	现任	16,882,048		4,000,000	12,882,048	12,661,536		12,661,536
王志安	董事、副总 经理	现任							
孔庆珍	董事	现任							
杨宏钊	董事	现任							
姜齐荣	董事	现任							

黄 宾	独立董事	现任							
黄幼茹	独立董事	现任							
肖向锋	独立董事	现任							
赵中亭	监事	现任							
张瑜霞	监事	现任							
张校伟	监事	现任							
曹宏	总经理	现任							
王玲娣	副总经理	现任							
周保臣	副总经理	现任							
袁学林	副总经理	现任							
崔付军	副总经理、 董事会秘书	现任							
赵巧	财务总监	现任							
合计	--	--	101,002,176	0	4,000,000	97,002,176	96,781,664	0	96,781,664

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：河南森源电气股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	191,603,115.13	211,594,169.36
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	6,150,000.00	9,850,755.28
应收账款	591,024,365.72	505,938,633.30
预付款项	118,651,446.35	92,048,726.30
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	25,741,803.65	21,249,744.81
买入返售金融资产		

存货	396,825,253.32	297,315,449.32
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,329,995,984.17	1,137,997,478.37
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	562,377,384.16	558,803,551.69
在建工程		
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	37,941,055.07	36,681,804.08
开发支出		
商誉	255,500.66	255,500.66
长期待摊费用	577,881.88	654,364.00
递延所得税资产	7,188,755.65	6,939,633.54

其他非流动资产		
非流动资产合计	608,340,577.42	603,334,853.97
资产总计	1,938,336,561.59	1,741,332,332.34
流动负债：		
短期借款	445,000,000.00	338,120,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	19,000,840.50	27,792,856.26
应付账款	170,296,998.82	140,431,858.05
预收款项	15,596,977.01	17,857,356.85
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,315,151.07	8,816,401.01
应交税费	20,772,665.13	12,539,435.75
应付利息		649,453.10
应付股利		
其他应付款	10,413,028.64	15,258,810.51
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		

代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	688,395,661.17	561,466,171.53
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	94,730.18	94,730.18
其他非流动负债	31,318,415.43	31,900,634.97
非流动负债合计	31,413,145.61	31,995,365.15
负债合计	719,808,806.78	593,461,536.68
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	344,000,000.00	344,000,000.00
资本公积	351,323,170.52	351,323,170.52
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	60,865,191.05	60,865,191.05
一般风险准备		
未分配利润	446,385,556.60	377,575,756.26

外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,202,573,918.17	1,133,764,117.83
少数股东权益	15,953,836.64	14,106,677.83
所有者权益（或股东权益）合计	1,218,527,754.81	1,147,870,795.66
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,938,336,561.59	1,741,332,332.34

法定代表人：楚金甫 主管会计工作负责人：赵巧 会计机构负责人：赵巧

2、母公司资产负债表

编制单位：河南森源电气股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	189,412,663.76	208,513,998.99
交易性金融资产		
应收票据	5,350,000.00	9,750,755.28
应收账款	548,282,380.38	477,706,485.20
预付款项	116,741,224.17	89,964,675.80
应收利息		
应收股利		
其他应收款	24,085,274.41	18,423,710.28
存货	341,324,072.42	267,543,406.80

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1, 225, 195, 615. 14	1, 071, 903, 032. 35
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	26, 119, 400. 00	16, 119, 400. 00
投资性房地产		
固定资产	552, 125, 773. 62	548, 212, 578. 78
在建工程		
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	35, 461, 963. 58	34, 165, 894. 48
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	6, 501, 462. 71	6, 412, 191. 56
其他非流动资产		
非流动资产合计	620, 208, 599. 91	604, 910, 064. 82

资产总计	1,845,404,215.05	1,676,813,097.17
流动负债：		
短期借款	425,000,000.00	318,120,000.00
交易性金融负债		
应付票据	19,000,840.50	25,512,856.26
应付账款	120,288,435.22	118,034,745.71
预收款项	15,297,187.01	17,667,356.85
应付职工薪酬	6,379,073.19	8,471,407.41
应交税费	19,877,738.12	10,423,572.67
应付利息		605,108.10
应付股利		
其他应付款	9,966,775.10	14,838,275.65
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	615,810,049.14	513,673,322.65
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		

其他非流动负债	31,318,415.43	31,900,634.97
非流动负债合计	31,318,415.43	31,900,634.97
负债合计	647,128,464.57	545,573,957.62
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	344,000,000.00	344,000,000.00
资本公积	351,323,170.52	351,323,170.52
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	60,865,191.05	60,865,191.05
一般风险准备		
未分配利润	442,087,388.91	375,050,777.98
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,198,275,750.48	1,131,239,139.55
负债和所有者权益（或股东权益） 总计	1,845,404,215.05	1,676,813,097.17

法定代表人：楚金甫

主管会计工作负责人：赵巧

会计机构负责人：赵巧

3、合并利润表

编制单位：河南森源电气股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	518,200,037.48	405,333,626.51

其中：营业收入	518,200,037.48	405,333,626.51
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	387,841,387.93	311,719,210.96
其中：营业成本	321,951,369.92	256,096,357.23
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	2,058,765.34	1,714,029.11
销售费用	20,535,128.11	16,218,125.26
管理费用	26,096,268.27	24,179,004.75
财务费用	11,999,927.17	9,271,101.84
资产减值损失	5,199,929.12	4,240,592.77
加：公允价值变动收益（损 失以“-”号填列）		
投资收益（损失以 “-”号填列）		

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益(损失以“-”号填列)		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	130,358,649.55	93,614,415.55
加：营业外收入	634,063.62	1,319,310.46
减：营业外支出	3,426.00	3,003.79
其中：非流动资产处置损失	3,426.00	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	130,989,287.17	94,930,722.22
减：所得税费用	19,052,328.03	15,045,437.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	111,936,959.14	79,885,285.03
其中：被合并方在合并前实现的净利润		153,078.35
归属于母公司所有者的净利润	110,089,800.34	79,818,956.18
少数股东损益	1,847,158.80	66,328.85
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.32	0.23
（二）稀释每股收益	0.32	0.23
七、其他综合收益		

八、综合收益总额	111,936,959.14	79,885,285.03
归属于母公司所有者的综合收益总额	110,089,800.34	79,818,956.18
归属于少数股东的综合收益总额	1,847,158.80	66,328.85

法定代表人：楚金甫 主管会计工作负责人：赵巧 会计机构负责人：赵巧

4、母公司利润表

编制单位：河南森源电气股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	487,380,480.38	389,490,771.01
减：营业成本	303,630,820.01	244,076,258.28
营业税金及附加	1,926,047.01	1,665,031.70
销售费用	17,231,699.27	15,626,302.19
管理费用	22,346,283.81	21,657,753.43
财务费用	10,981,952.71	8,995,952.12
资产减值损失	4,560,525.27	3,888,729.75
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合		

营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	126,703,152.30	93,580,743.54
加：营业外收入	629,063.62	1,229,585.66
减：营业外支出	3,426.00	3,000.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	127,328,789.92	94,807,329.20
减：所得税费用	19,012,178.99	15,075,122.52
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	108,316,610.93	79,732,206.68
五、每股收益：	---	---
（一）基本每股收益	0.31	0.23
（二）稀释每股收益	0.31	0.23
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	108,316,610.93	79,732,206.68

法定代表人：楚金甫

主管会计工作负责人：赵巧

会计机构负责人：赵巧

5、合并现金流量表

编制单位：河南森源电气股份有限公司

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	484,235,200.30	331,866,649.28
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		577,847.47

收到其他与经营活动有关的 现金	13,912,499.51	26,134,173.75
经营活动现金流入小计	498,147,699.81	358,578,670.50
购买商品、接受劳务支付的 现金	437,477,491.69	352,732,741.11
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	35,230,877.86	25,935,965.16
支付的各项税费	33,913,799.62	33,999,350.56
支付其他与经营活动有关的 现金	44,516,690.57	50,500,194.21
经营活动现金流出小计	551,138,859.74	463,168,251.04
经营活动产生的现金流量净额	-52,991,159.93	-104,589,580.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		170,000.00
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	1,440,241.00	
投资活动现金流入小计	1,440,241.00	170,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,687,506.23	84,508,958.82
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	19,687,506.23	84,508,958.82
投资活动产生的现金流量净额	-18,247,265.23	-84,338,958.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	266,880,000.00	200,000,000.00
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	266,880,000.00	200,000,000.00
偿还债务支付的现金	160,000,000.00	132,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息 支付的现金	52,440,831.58	42,543,572.68
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	212,440,831.58	174,543,572.68
筹资活动产生的现金流量净额	54,439,168.42	25,456,427.32
四、汇率变动对现金及现金等价 物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-16,799,256.74	-163,472,112.04
加：期初现金及现金等价物 余额	195,626,511.01	554,179,841.96
六、期末现金及现金等价物余额	178,827,254.27	390,707,729.92

法定代表人：楚金甫

主管会计工作负责人：赵巧

会计机构负责人：赵巧

6、母公司现金流量表

编制单位：河南森源电气股份有限公司

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	465,641,375.30	320,911,173.98
收到的税费返还		577,847.47
收到其他与经营活动有关的现金	18,957,490.97	41,064,644.05
经营活动现金流入小计	484,598,866.27	362,553,665.50
购买商品、接受劳务支付的现金	423,568,604.27	340,447,357.99
支付给职工以及为职工支付的现金	29,927,626.67	23,753,901.66
支付的各项税费	31,216,952.53	33,225,038.69
支付其他与经营活动有关的现金	42,856,556.15	51,558,091.86
经营活动现金流出小计	527,569,739.62	448,984,390.20
经营活动产生的现金流量净额	-42,970,873.35	-86,430,724.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		170,000.00
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	1,440,241.00	
投资活动现金流入小计	1,440,241.00	170,000.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,472,872.87	82,980,453.15
投资支付的现金	10,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	29,472,872.87	82,980,453.15
投资活动产生的现金流量净额	-28,032,631.87	-82,810,453.15
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	246,880,000.00	180,000,000.00
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	246,880,000.00	180,000,000.00
偿还债务支付的现金	140,000,000.00	130,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51,786,032.52	42,227,601.26
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	191,786,032.52	172,227,601.26
筹资活动产生的现金流量净额	55,093,967.48	7,772,398.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-15,909,537.74	-161,468,779.11

加：期初现金及现金等价物余额	192,546,340.64	552,080,956.70
六、期末现金及现金等价物余额	176,636,802.90	390,612,177.59

法定代表人：楚金甫

主管会计工作负责人：赵巧

会计机构负责人：赵巧

7、合并所有者权益变动表

编制单位：河南森源电气股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	344,000,000.00	351,323,170.52			60,865,191.05		377,575,756.26		14,106,677.83	1,147,870,795.66
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	344,000,000.00	351,323,170.52			60,865,191.05		377,575,756.26		14,106,677.83	1,147,870,795.66
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							68,809,800.34		1,847,158.81	70,656,959.15

(一) 净利润							110,089,800.34		1,847,158.81	111,936,959.15
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							110,089,800.34			111,936,959.15
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-41,280,000.00			-41,280,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-41,280,000.00			-41,280,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										

2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	344,000,000.00	351,323,170.52			60,865,191.05		446,385,556.60		15,953,836.64	1,218,527,754.81

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	未分配利润	其他		

					准 备					
一、上年年末余额	172,000,000.00	488,923,170.52			41,896,117.04		273,178,356.40		12,167,222.91	988,164,866.87
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	172,000,000.00	488,923,170.52			41,896,117.04		273,178,356.40		12,167,222.91	988,164,866.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	172,000,000.00	-137,600,000.00			18,969,074.01		104,397,399.86		1,939,454.92	159,705,928.79
（一）净利润							192,166,473.87		1,939,454.92	194,105,928.79
（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										
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						-53,369,074.01			-53,369,074.01
1. 提取盈余公积						-18,969,074.01			-18,969,074.01
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-34,400,000.00			-34,400,000.00
4. 其他					18,969,074.01				18,969,074.01
(五) 所有者权益内部结转	172,000,000.00	-137,600,000.00			18,969,074.01	-34,400,000.00			18,969,074.01
1. 资本公积转增资本（或股本）	137,600,000.00	-137,600,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他	34,400,000.00					-34,400,000.00			
(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	344,000,000.00	351,323,170.52			60,865,191.05	377,575,756.26	14,106,677.83	1,147,870,795.66	

法定代表人：楚金甫

主管会计工作负责人：赵巧

会计机构负责人：赵巧

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：河南森源电气股份有限公司

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	344,000,000.00	351,323,170.52			60,865,191.05		375,050,777.98	1,131,239,139.55
加：会计政策变更								
前期差错更正								

其他								
二、本年年初余额	344,000,000.00	351,323,170.52			60,865,191.05		375,050,777.98	1,131,239,139.55
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							67,036,610.93	67,036,610.93
(一) 净利润							108,316,610.93	108,316,610.93
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							108,316,610.93	108,316,610.93
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-41,280,000.00	-41,280,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-41,280,000.00	-41,280,000.00

4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	344,000,000.00	351,323,170.52			60,865,191.05		442,087,388.91	1,198,275,750.48

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	172,000,000.00	488,923,170.52			41,896,117.04		273,129,111.90	975,948,399.46
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	172,000,000.00	488,923,170.52			41,896,117.04		273,129,111.90	975,948,399.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	172,000,000.00	-137,600,000.00			18,969,074.01		101,921,666.08	155,290,740.09
（一）净利润							189,690,740.09	189,690,740.09
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							189,690,740.09	189,690,740.09
（三）所有者投入和减少资本								

1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					18,969,074.01		-53,369,074.01	-34,400,000.00
1. 提取盈余公积					18,969,074.01		-18,969,074.01	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-34,400,000.00	-34,400,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	172,000,000.00	-137,600,000.00					-34,400,000.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）	137,600,000.00	-137,600,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他	34,400,000.00						-34,400,000.00	-34,400,000.00
(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	344,000,000.00	351,323,170.52			60,865,191.05		375,050,777.98	1,131,239,139.55

法定代表人：楚金甫

主管会计工作负责人：赵巧

会计机构负责人：赵巧

三、公司基本情况

河南森源电气股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2000年10月经河南省人民政府豫股批字（2000）16号文批准，由楚金甫、周保臣、杨合岭三位自然人股东和河南隆源投资有限公司、长葛市隆昌物资有限责任公司两家单位发起设立的股份有限公司，设立时注册资本人民币2,322.73万元。本公司的母公司为河南森源集团有限公司，本公司的实际控制人为楚金甫。公司的企业法人营业执照注册号：410000100016744。2010年2月10日在深圳证券交易所上市。所属行业为电气机械及器材制造业。

2010年2月1日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]76号文件批准，公司向社会公众公开发行了2,200万股人民币普通股股票（A股）。公司注册资本变更为人民币86,000,000.00元。

根据本公司2010年度股东大会决议，本公司以2010年12月31日股本8,600万股为基数，按每10股送红股3股，每10股由资本公积金转增7股，共计转增8,600万股，并于2011年6月21日实施。转增后，注册资本增至人民币172,000,000.00元。

根据本公司2011年度股东大会决议，本公司以2011年12月31日股本17200万股为基数，按每10股送红股2股，每10股由资本公积金转增8股，共计转增17,200万股，并于2012年5月25日实施。转增后，注册资本增至人民币344,000,000.00元

截至2013年6月30日，本公司累计发行股本总数34,400万股，公司注册资本为34,400万元，经营范围为：高低压配电成套装置、高压电器元器件系列产品开发、生产和销售。主要产品为高压成套装置、低压成套装置、高压元件、电能质量治理装置。公司注册地：长葛市，总部办公地：长葛市魏武路南段西侧。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

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

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

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

适用 不适用

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

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的其他说明

无

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

公司发生外币业务时，按业务发生日国家公布的外汇汇率（中间价）折合为人民币记账。

月末按月末汇率对各外币货币性项目的余额进行调整，调整后余额与原账面余额的差额扣除应予资本化的金额后作为当期汇兑损益计入财务费用。

(2) 外币财务报表的折算

适用 不适用

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

(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) 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。

(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、应收票据、预付账款、长

期应收款)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。

(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。

(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:

(1) 所转移金融资产的账面价值;

(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:

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 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

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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严重下跌，或在综合考虑各种相关因素后，

预期这种下跌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。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>将单项金额超过 500 万元的应收账款和其他应收款视为重大应收款项。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计</p>

	提坏账准备；单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试；单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。
--	---

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1: 账龄组合	账龄分析法	按款项性质, 除关联方、投标保证金以外的应收款项
组合 2: 集团内公司间往来款项组合	其他方法	按款项性质, 应收关联方款项集团内公司间往来为信用风险特征划分组合
组合 3: 保证金组合	其他方法	按款项性质, 投标保证金

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	30%	30%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

组合名称	方法说明
组合 2：集团内公司间往来款项组合	合并范围内各会计主体之间的应收款项本集团可以控制，除非有证据表明不能收回，一般不计提坏账准备
组合 3：保证金组合	不计提坏账准备

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

11、存货**(1) 存货的分类**

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、包装物、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法。存货发出时按加权平均法计价，库存商品中开关柜系列产品发出按个别计价法。

(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**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。

（4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制。公司存货盘存采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：五五摊销法。低值易耗品采用五五转销法。

包装物

摊销方法：一次摊销法。包装物摊销采用一次摊销法。

12、长期股权投资

（1）投资成本的确定

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

适用 不适用

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。(2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可

以合理确定本公司将会行使这种选择权。(3) 即使资产的所有权不转移, 但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值, 几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。(5) 租赁资产性质特殊, 如果不作较大改造, 只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产, 按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者, 作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值, 其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的, 可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用, 计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的, 在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的, 在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外, 本公司对所有固定资产计提折旧, 折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况, 确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了, 对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核, 如与原先估计数存在差异的, 进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、折旧年限、残值率和年折旧率如下:

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10-40	5%	2.38-9.5%
机器设备	12	5%	7.92-8%
电子设备	5	5%	19%-19.2%
运输设备	8	5%	11.88%
实验设备	10	4%	9.6%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司期末对固定资产进行检查，如发现存在下列情况，按固定资产可回收金额低于其账面价值的差额确认并计提固定资产减值准备。计提时按单项资产计提，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该资产所属的资产组为基础计提。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

1) 固定资产市价大幅度下跌，其跌幅大大高于因时间推移或正常使用而预计的下跌，并且预计在近期内不可能恢复；

2) 公司所处经营环境，如技术、市场、经济或法律环境，或者产品营销市场在当期发生或在近期发生重大变化，并对公司产生负面影响；

3) 同期市场利率大幅度提高，进而很可能影响公司计算固定资产的可收回金额的折现率，并导致固定资产可收回金额大幅度降低；

4) 固定资产陈旧过时或发生实体损坏；

5) 固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如企业计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置固定资产等情形，从而对企业产生负面影响；

6) 企业内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额；

7) 其他有可能表明资产已发生减值的情况。

(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。本公司的在建工程包括待安装设备、建设工程、改造工程。

(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。

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际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。本公司的在建工程包括待安装设备。

(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。资产负债表日,本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量,按单项工程可收回金额低于账面价值的差额,计提在建工程减值准备,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的,予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化期间

同时满足下列条件时,借款费用开始资本化:

- 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。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的,暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用,计入当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资

产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

17、生物资产

适用 不适用

18、油气资产

适用 不适用

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

2) 后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定

的无形资产。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	直线法
软件	5、10	直线法

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命为合同性权利或其他法定权利的期限，合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。法律和合同没有规定使用寿命的，综合各方面因素判断，确定无形资产能为企业带来经济利益的期限；按以上方法仍然无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，作为使用寿命不确定的无形资产。本公司报告期无使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产

可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，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：

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

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

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在1年以上（不含1年）的各项费用，

有明确受益期限的，按受益期限平均摊销；无明确受益期的，分5年平均摊销，一旦预计对以后会计期间不能带来经济利益流入，就将摊余价值一次性计入当期损益

1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2) 摊销年限

类别	摊销方法	摊销年限（年）	备注
厂房改造	直线法	5	

21、附回购条件的资产转让

适用 不适用

22、预计负债

（1）预计负债的确认标准

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

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

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

23、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

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) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

本公司销售商品收入确认具体判断标准分为两类：对于元件类产品，在产品发出时，依据出库单确认收入；对于成套产品，在产品已经发出，客户收到产品，并对产品的数量、规格进行核对确认后，在产品销售清单上签字，公司在收到经客户签字确认的产品销售清单时确认收入。

3) 关于本公司销售商品收入相应的业务特点分析和介绍

本公司主要生产销售高压成套装置、低压成套装置、电能质量治理装置、高压元件，其中高压元件是标准产品，单位价值较低，出厂检验执行国家标准，收到货款时组织发货，依据出库单确认收入实现。高压成套装置、低压成套装置、电能质量治理装置属成套产品，基本为客户订制，公司与客户签定合同后，依据技术图纸或技术协议组织生产，产品完工后进行出厂检验，公司在产品已经发出，收到经客户签字确认的产品销售清单时确认收入。对于成套产品，公司免费提供指导安装调试等服务。

4) 本公司销售商品收入所采用的会计政策与同行业其他上市公司不存在显著差别。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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：

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。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。

2) 本公司确认让渡资产使用权收入的依据

使用费收入金额，按照租赁合同上约定的收费时间和方法计算确定。

3) 关于本公司让渡资产使用权收入相应的业务特点分析和介绍

使用费收入：本企业使用费收入包括两部分：对合并范围内子公司提供厂房租赁，根据市场价格确认租赁金额，签订合同，收取租金；子公司向合并范围外的其他公司出租房屋，根据市场价格确认租赁金额，签订合同，收取租金。

4) 本公司让渡资产使用权收入所采用的会计政策与同行业其他上市公司不存在显著差别。

(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

按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入确认和计量的总体原则：

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。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

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：

①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。

②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。

24、政府补助

(1) 类型

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

(2) 会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。

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

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

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

25、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

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产。在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税资产，按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳

税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

（2）确认递延所得税负债的依据

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税负债。在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债，按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

26、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1) 本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

2) 本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

（2）融资租赁会计处理

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司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，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

（3）售后租回的会计处理

27、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

本报告期主要会计政策未发生变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

本报告期主要会计估计未发生变更。

28、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

29、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	境内销售	17%
营业税	劳务收入	5%或 3%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
企业所得税	利润总额	15%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育附加	应交流转税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

合并范围内子公司河南华盛隆源电气有限公司、河南森源互感器制造有限公司所得税税率为25%。

2、税收优惠及批文

2011年10月28日公司经河南省高新技术企业认定管理复评工作领导小组认定为高新技术企业，减按15%税率缴纳企业所得税，有效期3年，证书编号：GF201141000142。

3、其他说明

房产税按照房产原值的70%为纳税基准，税率为1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为12%，员工个人所得税由本公司代扣代缴。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

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	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	从母公司所 有者权益冲 减子公司少

							项目余额					损益的金额	数股东分担 的本期亏损 超过少数股 东在该子公 司年初所有 者权益中所 享有份额后 的余额
河南森源互 感器制造有 限公司	有限公司	河南长葛	民营	1000 万	互感器制造 销售:高低 压互感器、 绝缘制品的 设计	10,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

无

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	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
河南华盛隆源电气有限公司	有限公司	河南长葛	民营	3000 万	高低压电器及配件的生产销售(凭有效审批文件经营); 机械设备租赁	16,119,400.00		56.67%	56.67%	是	14,106,700.00		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

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的其他说明

无

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为：河南森源电气股份有限公司于 2013 年 1 月 30 日投资 1000 万元设立河南森源互感器制造有限公司，占该公司 100%表决权。与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
河南森源互感器制造有限公司	9,296,525.34	-703,474.66

本期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

无

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

同一控制下企业合并的其他说明

无

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	679,360.74	--	--	468,094.95
银行存款：	--	--	178,147,893.53	--	--	192,878,416.06
其他货币资金：	--	--	12,775,860.86	--	--	18,247,658.35
合计	--	--	191,603,115.13	--	--	211,594,169.36

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

适用 不适用

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	9,500,420.25	15,036,428.13
履约保证金	3,275,440.61	3,211,230.22
合 计	12,775,860.86	18,247,658.35

2、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	6,150,000.00	9,850,755.28
合计	6,150,000.00	9,850,755.28

(2) 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

适用 不适用

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
旭阳矿业有限公司	2013年04月26日	2013年10月22日	2,000,000.00	
河南亚新钢铁集团有限公司	2013年04月19日	2013年10月19日	2,000,000.00	
安徽华电线电缆集团有限公司	2013年01月17日	2013年07月17日	1,650,000.00	
黑龙江省昌进物资经销有限公司	2013年05月30日	2013年11月29日	1,300,000.00	
河南亚新钢铁集团有限公司	2013年04月19日	2013年10月19日	1,000,000.00	
合计	--	--	7,950,000.00	--

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

期末无已贴现或质押的商业承兑票据。

3、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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1: 账龄组合	634,960,636.73	100%	43,936,271.01	6.92%	544,770,265.19	100%	38,831,631.89	7.13%
组合小计	634,960,636.73	100%	43,936,271.01	6.92%	544,770,265.19	100%	38,831,631.89	7.13%
合计	634,960,636.73	--	43,936,271.01	--	544,770,265.19	--	38,831,631.89	--

应收账款种类的说明

适用 不适用

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
	544,019,156.48	85.68%	27,200,957.82	464,299,587.76	85.22%	23,214,979.38
1 年以内小计	544,019,156.48	85.68%	27,200,957.82	464,299,587.76	85.22%	23,214,979.38
1 至 2 年	63,055,229.50	9.93%	6,305,522.95	50,274,375.83	9.23%	5,027,437.58
2 至 3 年	11,843,334.94	1.87%	2,368,666.99	15,787,214.99	2.9%	3,157,443.00
3 至 4 年	8,712,719.57	1.37%	2,613,815.87	7,678,516.19	1.41%	2,303,554.86
4 至 5 年	3,765,777.73	0.59%	1,882,888.87	3,204,706.71	0.59%	1,602,353.36
5 年以上	3,564,418.51	0.56%	3,564,418.51	3,525,863.71	0.65%	3,525,863.71
合计	634,960,636.73	--	43,936,271.01	544,770,265.19	--	38,831,631.89

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 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 (%)

山西焦煤集团国际贸易有限责任公司	客户	45,653,280.00	1 年以内	7.19%
河南省电力公司	客户	41,294,289.27	1 年以内	6.51%
泰安亿金物资有限责任公司	客户	34,394,920.00	1 年以内	5.42%
郑州煤矿机械集团物资供销有限公司	客户	17,738,600.00	1 年以内	2.79%
信阳大别山风力发电有限公司	客户	13,795,152.00	1 年以内	2.17%
合计	--	152,876,241.27	--	24.08%

(3) 应收关联方账款情况

适用 不适用

(4) 终止确认的应收款项情况

适用 不适用

4、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	

		(%)		(%)		(%)		(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1: 账龄组合	17,075,999.70	62.3%	1,665,985.45	9.76%	12,875,163.24	56.42%	1,570,695.45	12.2%
组合 2: 集团内公司间往来款项组合					5,817,000.00	25.49%		
组合 3: 保证金组合	10,331,789.40	37.7%			4,128,277.02	18.09%		
组合小计	27,407,789.10		1,665,985.45		22,820,440.26		1,570,695.45	
合计	27,407,789.10	--	1,665,985.45	--	22,820,440.26	--	1,570,695.45	--

其他应收款种类的说明

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:						
1 年以内小计	15,011,367.56	54.77%	750,568.38	8,199,652.61	35.93%	409,982.64

1 至 2 年	92,838.95	0.34%	9,283.90	1,969,164.84	8.63%	196,916.49
2 至 3 年	267,969.24	0.98%	53,593.85	1,441,572.61	6.32%	288,314.52
3 至 4 年	774,963.76	2.83%	232,489.13	680,219.28	2.98%	204,065.78
4 至 5 年	617,619.98	2.25%	308,809.99	226,275.74	0.99%	113,137.87
5 年以上	311,240.21	1.14%	311,240.21	358,278.16	1.57%	358,278.16
合计	17,075,999.70	--	1,665,985.45	12,875,163.24	--	1,570,695.45

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

适用 不适用

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

适用 不适用

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

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

 适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

 适用 不适用

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比 例(%)
国网物资有限公司	客户	3,820,000.00	1 年以内	13.94%
国网国际招标有限公司	客户	1,000,000.00	1 年以内	3.65%
杨江民	员工	694,983.00	1 年以内	2.54%
刘丽娟	员工	520,474.10	1 年以内	1.9%
杨云红	员工	474,506.20	1 年以内	1.73%
合计	--	6,509,963.30	--	23.76%

(7) 其他应收关联方账款情况

 适用 不适用

(8) 终止确认的其他应收款项情况

 适用 不适用

5、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	118,651,446.35	100%	92,048,726.30	100%
合计	118,651,446.35	--	92,048,726.30	--

预付款项账龄的说明

无

(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
青海德润矿业有限公司	供应商	46,011,328.55	2013.06	预付的采购款
福建中马建设工程有限公司	施工单位	31,343,780.89	2012.12	工程预付款
长葛市非税收入管理中心	预付土地款	20,270,000.00	2012.12	购置土地保证金
上海合凯电力保护设备有限公司	供应商	1,017,320.00	2013.06	预付的采购款
安徽皖仪科技股份有限公司	供应商	966,000.00	2013.04	设备未到

合计	--	99,608,429.44	--	--
----	----	---------------	----	----

预付款项主要单位的说明

无

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

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

无

6、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	126,872,468.39		126,872,468.39	94,620,368.44		94,620,368.44
在产品	194,795,378.88		194,795,378.88	147,003,130.50		147,003,130.50
库存商品	63,500,589.38		63,500,589.38	50,562,266.96		50,562,266.96
低值易耗品	4,207,443.90		4,207,443.90	3,801,994.91		3,801,994.91
发出商品	7,449,372.77		7,449,372.77	1,327,688.51		1,327,688.51
合计	396,825,253.32		396,825,253.32	297,315,449.32		297,315,449.32

(2) 存货跌价准备

□ 适用 √ 不适用

(3) 存货跌价准备情况

□ 适用 √ 不适用

7、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	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
北京国电森源电力设备有限公司	权益法	490,000.00	322,351.89		322,351.89	49%	49%		322,351.89		
合计	--	490,000.00	322,351.89		322,351.89	--	--	--	322,351.89		

长期股权投资的说明

北京国电森源电力设备有限公司于2001年成立，因未进行年检，企业法人营业执照已被吊销，经董事会决议本公司已在2005年对该项长期股权投资全额计提了减值准备。

8、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：	605,483,051.99	20,324,522.37		154,285.00	625,653,289.36
其中：房屋及建筑物	345,483,521.56				345,483,521.56
机器设备	228,909,300.72	19,221,630.11		6,000.00	248,124,930.83
运输工具	9,026,577.64	26,000.00		48,285.00	9,004,292.64
办公设备及其他	10,484,321.56	663,111.64		100,000.00	11,047,433.20
实验设备	11,579,330.51	413,780.62			11,993,111.13
--	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：	46,679,500.30		16,657,443.34	61,038.44	63,275,905.20
其中：房屋及建筑物	5,811,957.11		4,148,508.62		9,960,465.73
机器设备	32,971,474.00		10,323,416.84	2,574.00	43,292,316.84
运输工具	2,027,166.70		572,821.15	10,994.46	2,588,993.39
办公设备及其他	3,621,401.88		973,067.21	47,469.98	4,546,999.11
实验设备	2,247,500.61		639,629.52		2,887,130.13
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	558,803,551.69	--			562,377,384.16
其中：房屋及建筑物	339,671,564.45	--			335,496,569.43
机器设备	195,937,826.72	--			204,830,569.37

运输工具	6,999,410.94	--	6,415,372.22
办公设备及其他	6,862,919.68	--	6,528,365.28
实验设备	9,331,829.90	--	9,106,507.86
办公设备及其他		--	
实验设备		--	
五、固定资产账面价值合计	558,803,551.69	--	562,377,384.16
其中：房屋及建筑物	339,671,564.45	--	335,496,569.43
机器设备	195,937,826.72	--	204,830,569.37
运输工具	6,999,410.94	--	6,415,372.22
办公设备及其他	6,862,919.68	--	6,528,365.28
实验设备	9,331,829.90	--	9,106,507.86

本期折旧额 16,657,443.34 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

适用 不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

9、在建工程

(1) 在建工程情况

无

(2) 重大在建工程项目变动情况

无

(3) 在建工程减值准备

无

(4) 重大在建工程的工程进度情况

无

(5) 在建工程的说明

无

10、工程物资

适用 不适用

11、固定资产清理

□ 适用 √ 不适用

12、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	38,353,856.25	1,697,500.00		40,051,356.25
土地使用权	37,006,373.25	1,697,500.00		38,703,873.25
软件	1,347,483.00			1,347,483.00
二、累计摊销合计	1,672,052.17	438,249.01		2,110,301.18
土地使用权	642,244.89	412,669.27		1,054,914.16
软件	1,029,807.28	25,579.74		1,055,387.02
三、无形资产账面净值合计	36,681,804.08	1,259,250.99		37,941,055.07
土地使用权	36,364,128.36	1,284,830.73		37,648,959.09
软件	317,675.72	-25,579.74		292,095.98
土地使用权				
软件				
无形资产账面价值合计	36,681,804.08	1,259,250.99		37,941,055.07
土地使用权	36,364,128.36	1,284,830.73		37,648,959.09
软件	317,675.72	-25,579.74		292,095.98

本期摊销额 438,249.01 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
低压成套开关设备 SIVACON 8PT		2,791,639.27	2,791,639.27		
VSV-40.5P/2500-31.5 DC220V 相距 330		3,408,462.29	3,408,462.29		
VSV-12P/T2500-31.5 (VSP) DC220V 厦门涛福		2,870,446.78	2,870,446.78		
XGN86A-12 箱型固定式户 内交流金属封闭开关设备		1,968,682.51	1,968,682.51		
XGW2-12 户外箱型固定式 高压交流金属封闭开关设 备		2,006,145.64	2,006,145.64		
CMX 密集型绝缘母线槽		507,703.34	507,703.34		
KYN28A-12/4000-40 开关 成套设备		1,113,994.01	1,113,994.01		
合计		14,667,073.84	14,667,073.84		

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，

应披露评估机构名称、评估方法

无

13、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
河南华盛隆源电气有限公司	255,500.66			255,500.66	
合计	255,500.66			255,500.66	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

无

14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
华盛隆源厂房改造费	654,364.00		76,482.12		577,881.88	
合计	654,364.00		76,482.12		577,881.88	--

长期待摊费用的说明

无

15、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	7,163,608.43	6,319,678.68
按权益法确认的投资损失	25,147.22	25,147.22
应付职工薪酬-工资薪金		594,807.64
小计	7,188,755.65	6,939,633.54
递延所得税负债：		
子公司隆源资产评估增值	94,730.18	94,730.18
小计	94,730.18	94,730.18

未确认递延所得税资产明细

适用 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

适用 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		
子公司隆源资产评估增值	378,920.72	378,920.72
小计	378,920.72	378,920.72
可抵扣差异项目		
资产减值准备	45,924,608.35	40,724,679.23
按权益法确认的投资损失	167,648.11	167,648.11
应付职工薪酬		3,965,384.25
小计	46,092,256.46	44,857,711.59

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	7,188,755.65		6,939,633.54	
递延所得税负债	94,730.18		94,730.18	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

 适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

无

16、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	40,402,327.34	5,199,929.12			45,602,256.46
五、长期股权投资减值准备	322,351.89				322,351.89
合计	40,724,679.23	5,199,929.12			45,924,608.35

资产减值明细情况的说明

无

17、其他非流动资产

 适用 不适用

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	160,000,000.00	198,120,000.00
信用借款	285,000,000.00	140,000,000.00

合计	445,000,000.00	338,120,000.00
----	----------------	----------------

短期借款分类的说明

注：保证借款16,000万元为关联方河南奔马提供的担保。

19、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	19,000,840.50	27,792,856.26
合计	19,000,840.50	27,792,856.26

下一会计期间将到期的金额 19,000,840.50 元。

应付票据的说明

无

20、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	145,063,482.13	135,231,938.97
1 至 2 年	22,144,161.60	3,034,660.98
2 至 3 年	1,425,832.18	728,626.08
3 年以上	1,663,522.91	1,436,632.02
合计	170,296,998.82	140,431,858.05

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

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

期末无账龄超过一年的大额应付账款。

21、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	14,283,665.95	17,104,911.40
1 至 2 年	717,758.02	113,830.02
2 至 3 年	219,740.20	214,136.29
3 年以上	375,812.84	424,479.14
合计	15,596,977.01	17,857,356.85

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

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

期末无账龄超过1年的大额预收款项情况。

22、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	6,705,484.39	30,092,534.04	30,094,097.10	6,703,921.33
二、职工福利费		2,792,490.16	2,792,490.16	
三、社会保险费	2,110,916.62	411,075.73	1,910,762.61	611,229.74
其中：医疗保险费	231,410.60	166,885.96	329,532.44	68,764.12
基本养老保险费	1,746,077.82	142,001.13	1,390,510.29	497,568.66
失业保险费	63,558.00	10,658.52	74,098.04	118.48
工伤保险费	34,935.10	57,649.06	66,629.73	25,954.43
生育保险费	34,935.10	33,881.06	49,992.11	18,824.05
六、其他		70,063.20	70,063.20	
合计	8,816,401.01	33,366,163.13	34,867,413.07	7,315,151.07

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 69,433.20 元，非货币性福利金额 0.00 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

23、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	9,068,802.68	5,980,238.25
企业所得税	7,435,021.03	3,188,603.48
个人所得税	2,059,537.71	1,667,149.18
城市维护建设税	650,898.82	428,355.57
房产税	707,050.52	755,540.13
土地使用税	284,193.64	101,227.36
教育费附加	464,927.73	305,968.26
印花税	102,233.00	112,353.52
合计	20,772,665.13	12,539,435.75

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

适用 不适用

24、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息		649,453.10
合计		649,453.10

应付利息说明

无

25、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	10,390,873.66	15,172,702.88
1 至 2 年	22,154.98	86,107.63
2 至 3 年		
3 年以上		
合计	10,413,028.64	15,258,810.51

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

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

期末无账龄超过一年的大额其他应付款情况。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末余额	性质或内容	备注
长江精工钢结构（集团）股份有限公司	2,457,678.72	工程款	
河南力拓实业发展有限公司	2,088,468.74	工程款	
河南业豪幕墙装饰工程有限公司	459,036.00	工程款	

26、一年内到期的非流动负债**(1) 一年内到期的非流动负债情况** 适用 不适用**(2) 一年内到期的长期借款** 适用 不适用**28、长期借款** 适用 不适用**29、应付债券** 适用 不适用**30、长期应付款** 适用 不适用**31、专项应付款** 适用 不适用**32、其他非流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
拆迁补偿款	22,318,415.43	22,900,634.97
轨道交通专用电能质量治理装置研发经费	3,000,000.00	3,000,000.00

“电气化铁路专用电能质量综合补偿装置产业化”项目国家补助资金	6,000,000.00	6,000,000.00
合计	31,318,415.43	31,900,634.97

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

注 1：根据长葛市城市发展总体规划，长葛市人民政府将对老城区进行统一改造，老城区内工业企业需搬迁至长葛市产业集聚区。2010 年 8 月 23 日，长葛市人民政府出具《关于河南森源电气股份有限公司尽快实施退城入园的通知》，截至 2012 年 8 月 31 日，公司收到长葛市财政局、长葛市土地收购储备中心搬迁补偿费合计 10,572.81 万元。关于本次搬迁补偿款，公司按照《企业会计准则解释第 3 号》、《企业会计准则第 16 号—政府补助》进行相应的处理。本次搬迁形成资产损失 8,243.94 万元，公司已确认为相应的支出、费用，余额 2,328.88 万元计入递延收益，作为对本次搬迁重新购置土地使用权、房屋建筑物的补助，按土地使用权、房屋建筑物摊销或折旧年限平均分配计入损益按资产折旧年限摊销，2012 年度计入营业外收入 38.81 万元，2013 年 1-6 月份计入营业外收入 58.22 万元。

注 2：根据河南省财政厅和河南省科学技术厅联合下发的文件豫财教[2011]295号文件，关于下达第三批河南省重大科技专项资金的通知，公司于2012年1月份收到公司承担的轨道交通专用电能质量治理装置研发项目款300万元。

注 3：根据国家发展和改革委员会办公厅文件【2011】1168 号文件，关于 2011 年新型电力电子器件产业化专项项目的复函，公司于 2012 年 12 月份收到公司承担的电气化铁路专用电能质量综合补偿装置产业化研发项目款 600 万元。

33、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	344,000,000.00						344,000,000.00
------	----------------	--	--	--	--	--	----------------

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

无

34、库存股

库存股情况说明

35、专项储备

专项储备情况说明

36、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）	350,037,694.72			350,037,694.72
其他资本公积	1,285,475.80			1,285,475.80
合计	351,323,170.52			351,323,170.52

资本公积说明

无

37、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	60,865,191.05			60,865,191.05
合计	60,865,191.05			60,865,191.05

38、一般风险准备

一般风险准备情况说明

39、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	377,575,756.26	--
调整后年初未分配利润	377,575,756.26	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	110,089,800.34	--
应付普通股股利	41,280,000.00	
期末未分配利润	446,385,556.60	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

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

无

40、营业收入、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	517,141,573.52	405,205,765.37
其他业务收入	1,058,463.96	127,861.14
营业成本	321,951,369.92	256,096,357.23

(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
工业	517,141,573.52	321,272,695.46	405,205,765.37	256,096,357.23
合计	517,141,573.52	321,272,695.46	405,205,765.37	256,096,357.23

(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
高压成套设备	326,275,385.83	199,951,066.56	257,434,856.45	165,729,736.80
低压成套设备	67,651,902.81	44,614,012.84	27,512,861.03	19,896,601.58

高压元件	34,462,875.43	25,058,642.17	63,294,613.69	40,922,006.16
电能质量治理装置及其它	88,751,409.45	51,648,973.89	56,963,434.20	29,548,012.69
合计	517,141,573.52	321,272,695.46	405,205,765.37	256,096,357.23

(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	15,755,038.03	9,981,180.57	5,277,976.87	3,087,686.77
华北	87,486,830.03	53,991,323.85	123,439,736.48	72,563,482.59
华东	112,282,381.22	67,167,811.45	54,011,058.34	34,512,282.76
华南	29,862,033.30	19,083,306.29	3,063,365.39	2,443,444.45
华中	208,456,150.46	130,049,577.76	157,719,788.16	106,594,888.32
西北	46,932,122.06	29,880,164.20	48,500,714.55	31,042,569.57
西南	16,367,018.42	11,119,331.34	13,193,125.58	5,852,002.77
合计	517,141,573.52	321,272,695.46	405,205,765.37	256,096,357.23

(5) 公司来自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	40,802,222.22	7.89%
第二名	39,410,256.41	7.62%
第三名	39,019,897.44	7.55%

第四名	35,164,102.56	6.8%
第五名	34,557,264.96	6.68%
合计	188,953,743.59	36.54%

营业收入的说明

无

41、合同项目收入

适用 不适用

42、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税		20,498.00	5%
城市维护建设税	1,200,946.46	987,893.13	7%
教育费附加	857,818.88	705,637.98	3%、2%
合计	2,058,765.34	1,714,029.11	--

营业税金及附加的说明

无

43、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业务费	10,049,028.80	7,049,366.70

运输费	4,814,045.24	3,984,508.78
差旅费	1,784,627.90	1,662,919.60
标书费	1,159,152.99	1,314,094.31
汽车费用	560,991.54	539,213.00
宣传费	208,239.77	389,479.32
会务费	140,276.00	313,068.50
售后服务费	1,162,844.27	687,028.13
其他	323,811.60	99,464.92
安装调试费	142,700.00	85,032.00
电话费	85,410.00	93,950.00
广告费	86,500.00	
租赁费	17,500.00	
合计	20,535,128.11	16,218,125.26

44、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	9,356,300.00	7,201,500.00
业务招待费	2,999,088.90	3,606,327.60
研发费用	1,801,432.01	2,159,472.88
折旧费	2,933,589.30	1,693,786.11
其他税金	2,273,327.32	1,525,227.90
福利费	2,282,409.16	2,917,773.06

劳动保险	406,459.56	77,610.48
租赁费		706,784.86
其它	1,032,253.82	1,234,220.41
汽车费用	827,152.51	905,486.95
办公费	299,550.60	405,950.40
无形资产摊销	441,746.70	351,630.50
差旅费	559,400.95	457,716.20
审计费	581,698.11	360,000.00
低值易耗品摊销	27,293.50	72,374.49
电话费	102,398.98	101,782.47
修理费	67,404.67	45,359.00
电脑耗材	10,746.00	48,166.54
职工教育经费	73,206.78	145,715.10
工会经费	20,809.40	162,119.80
合计	26,096,268.27	24,179,004.75

45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,402,113.16	11,833,454.57
利息收入	-556,058.51	-2,712,739.43
其他	153,872.52	150,386.70
合计	11,999,927.17	9,271,101.84

46、公允价值变动收益

适用 不适用

47、投资收益

(1) 投资收益明细情况

适用 不适用

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

适用 不适用

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

适用 不适用

48、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	5,199,929.12	4,240,592.77
合计	5,199,929.12	4,240,592.77

49、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	6,844.08	356,738.19	6,844.08
其中：固定资产处置利得	6,844.08	356,738.19	6,844.08
政府补助	45,000.00	862,847.47	45,000.00
拆迁补偿收入	582,219.54		582,219.54
其他		99,724.80	
合计	634,063.62	1,319,310.46	634,063.62

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
2010 年经济工作会议表彰		260,000.00	
科技进步奖		25,000.00	
专利申报专项奖励			
财政贴息			
长葛市土地使用税返还		577,847.47	
其他	45,000.00		
拆迁补助			
合计	45,000.00	862,847.47	--

营业外收入说明

无

50、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,426.00		3,426.00
其中：固定资产处置损失	3,426.00		3,426.00
其他		3,003.79	
合计	3,426.00	3,003.79	3,426.00

营业外支出说明

无

51、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	19,301,450.14	15,697,424.46
递延所得税调整	-249,122.11	-651,987.27
合计	19,052,328.03	15,045,437.19

52、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

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

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

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； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 为报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益= $P1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， $P1$ 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（注）
归属于本公司普通股股东的合并净利润	110,089,800.34	79,818,956.18
本公司发行在外普通股的加权平均数	344,000,000.00	344,000,000.00
基本每股收益（元/股）	0.32	0.23

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（注）
年初已发行普通股股数	344,000,000.00	344,000,000.00
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	344,000,000.00	344,000,000.00

注：上期金额，按《企业会计准则第34号——每股收益》规定进行了调整计算。

（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）	110,089,800.34	79,818,956.18
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	344,000,000.00	344,000,000.00
稀释每股收益（元/股）	0.32	0.23

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	344,000,000.00	344,000,000.00
[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）	344,000,000.00	344,000,000.00

53、其他综合收益

适用 不适用

54、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	45,000.00
银行存款利息收入	556,058.51
收到的投标保证金	13,311,441.00
合计	13,912,499.51

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
备用金及往来	6,128,300.12
支付的投标保证金	17,836,475.40
运输费	4,146,086.07
业务招待费	2,734,643.70
支付的承兑保证金	4,200,000.00

差旅费	1,865,735.55
招标费	1,026,397.24
汽车费用	1,194,767.20
研发费用	1,661,532.01
其它	1,162,139.65
租赁费	17,500.00
售后服务费	987,279.05
办公费	232,709.20
广告费及宣传费	285,589.77
审计费	581,698.11
会务费	128,993.00
电话费	172,971.98
手续费	153,872.52
合计	44,516,690.57

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
退回购进进口设备余款	1,440,241.00
合计	1,440,241.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

中设机电有限公司退回公司预付的购进进口设备余款。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

55、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	111,936,959.14	79,885,285.03
加：资产减值准备	5,199,929.12	4,240,592.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,657,443.34	8,408,687.96
无形资产摊销	438,249.01	512,614.26
长期待摊费用摊销	76,482.12	38,418.51

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)	3,426.00	-356,738.19
财务费用(收益以“－”号填列)	11,999,927.17	11,945,407.90
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	249,122.11	-638,368.19
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		-13,619.08
存货的减少(增加以“－”号填列)	-99,509,804.00	-60,273,187.76
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-112,479,756.03	-217,396,720.76
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	12,436,862.09	69,058,047.01
经营活动产生的现金流量净额	-52,991,159.93	-104,589,580.54
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	178,827,254.27	390,707,729.92
减: 现金的期初余额	195,626,511.01	554,179,841.96
现金及现金等价物净增加额	-16,799,256.74	-163,472,112.04

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

适用 不适用

(3) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末数	期初数
一、现金	178,827,254.27	195,626,511.01
其中: 库存现金	679,360.74	468,094.95

可随时用于支付的银行存款	178,147,893.53	192,878,416.06
三、期末现金及现金等价物余额	178,827,254.27	195,626,511.01

现金流量表补充资料的说明

无

56、所有者权益变动表项目注释

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

无

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
河南森源集团有限公司	控股股东	民营	长葛市魏武大道南段西侧	楚金甫	实业投资、投资管理、机械产品、电器产品销售（范围中，涉及	11,000万元	28.82%	28.82%	楚金甫	76487857-7

					国家法律法规规定应经审批方可经营的项目，未获审批的，不得经营)					
--	--	--	--	--	---------------------------------	--	--	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

无

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
河南华盛隆源电气有限公司	控股子公司	有限公司	河南省长葛市区长兴路中段北侧	王志安	民营	3000 万元	56.67%	56.67%	66185230-7
河南森源互感器制造有限公司	控股子公司	有限公司	河南省长葛市魏武路南段西侧	曹宏	民营	1000 万元	100%	100%	06265856-1

3、本企业的合营和联营企业情况

适用 不适用

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
河南奔马股份有限公司	同一实际控制人	17439651-9
河南隆源投资有限公司	股东	72582124-4
杨合岭	股东	
河南森源集团高强电瓷有限公司	同一实际控制人	69351139-8
郑州森源新能源科技有限公司	同一实际控制人	58602650-6
河南森源重工有限公司	同一实际控制人	66186156-1

本企业的其他关联方情况的说明

无

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
河南森源集团高强电瓷有限公司	采购原材料	市场定价	764,288.49	0.2%	458,054.70	0.17%

河南奔马股份有限公司	采购原材料	市场定价	291,338.37	0.07%	235,458.37	0.09%
郑州森源新能源科技有限公司	购买固定资产	市场定价	1,750,933.00	8.61%		
河南奔马股份有限公司	购买固定资产	市场定价	30,420.00	0.15%	35,700.00	0.01%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
河南奔马股份有限公司	出售商品	市场定价	2,465,394.93	0.48%	450,406.13	0.11%
河南森源重工有限公司	出售商品	市场定价	135,383.92	0.03%		
郑州森源新能源科技有限公司	出售商品	市场定价	4,750,352.09	0.92%		
河南森源集团高强电瓷有限公司	出售商品	市场定价	20,713.42	0%		

(2) 关联托管/承包情况

适用 不适用

(3) 关联租赁情况

□ 适用 √ 不适用

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
河南奔马股份有限公司	河南森源电气股份有限公司	40,000,000.00	2012年09月27日	2013年09月25日	否
河南奔马股份有限公司	河南森源电气股份有限公司	30,000,000.00	2013年05月22日	2013年12月03日	否
河南奔马股份有限公司	河南森源电气股份有限公司	60,000,000.00	2012年10月10日	2013年10月09日	否
河南奔马股份有限公司	河南森源电气股份有限公司	10,000,000.00	2012年12月07日	2013年12月06日	否
河南奔马股份有限公司	河南华盛隆源电气有限公司	20,000,000.00	2013年06月19日	2014年06月19日	否

关联担保情况说明

无

(5) 关联方资金拆借

□ 适用 √ 不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7) 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	河南森源集团有限公司			5,817,000.00	

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	河南森源集团高强电瓷有限公司	695,585.09	642,917.13
应付账款	河南奔马股份有限公司		554,388.49
应付账款	河南森源重工有限公司	220,736.02	379,135.21

九、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截止2013年6月30日，本公司无需要披露的或有事项。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

其他或有负债及其财务影响

无

十、承诺事项

1、重大承诺事项

(1) 公司控股股东河南森源集团有限公司将所直接持有的河南森源电气股份有限公司（以下简称“上市公司”）首次公开发行前股份在原承诺的锁定期到期后，延长锁定期十二个月至 2014 年 2 月 10 日，在延长的锁定期内，不转让或者委托他人管理本公司所持有的上市公司股份，也不由上市公司回购该部分股份。

(2) 公司实际控制人将所直接持有的河南森源电气股份有限公司（以下简称“上市公司”）首次公开发行前股份在原承诺的锁定期到期后，延长锁定期十二个月至 2014 年 2 月 10 日，在延长的锁定期内，不转让或者委托他人管理本公司所持有的上市公司股份，也不由上市公司回购该部分股份。

2、前期承诺履行情况

正常履行

十一、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

依据中国证券监督管理委员会证监许可[2013]947号文件批复，公司非公开发行新股5,379.7744万股，扣除发行费用后的募集资金已于2013年8月26日到账，股份变更登记与结算工作正在进行。

十二、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、其他

无

十三、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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1: 账龄组合	589,735,019.12	100%	41,452,638.74	7.68%	514,716,968.19	100%	37,010,482.99	7.19%
组合小计	589,735,019.12		41,452,638.74	7.68%	514,716,968.19	100%	37,010,482.99	7.19%
合计	589,735,019.12	—	41,452,638.74	—	514,716,968.19	—	37,010,482.99	—

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

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	---	---	---	---	---	---
	499,616,021.87	84.72%	24,799,573.85	435,371,115.76	84.58%	21,516,307.98
1 年以内小计	499,616,021.87	84.72%	24,799,573.85	435,371,115.76	84.58%	21,516,307.98

1 至 2 年	62,232,746.50	10.55%	6,223,274.65	49,249,500.83	9.57%	4,924,950.08
2 至 3 年	11,843,334.94	2.01%	2,368,666.99	15,687,264.99	3.05%	3,137,453.00
3 至 4 年	8,712,719.57	1.48%	2,613,815.87	7,678,516.19	1.49%	2,303,554.86
4 至 5 年	3,765,777.73	0.64%	1,882,888.87	3,204,706.71	0.62%	1,602,353.36
5 年以上	3,564,418.51	0.6%	3,564,418.51	3,525,863.71	0.69%	3,525,863.71
合计	589,735,019.12	--	41,452,638.74	514,716,968.19	--	37,010,482.99

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(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(%)
山西焦煤集团国际 贸易有限责任公司	客户	45,653,280.00	1年以内	7.74%
河南省电力公司	客户	41,294,289.27	1年以内	7%
泰安亿金物资有限 责任公司	客户	34,394,920.00	1年以内	5.83%
郑州煤矿机械集团 物资供销有限公司	客户	17,738,600.00	1年以内	3.01%
信阳大别山风力发 电有限公司	客户	13,795,152.00	1年以内	2.34%
合计	--	152,876,241.27	--	25.92%

(7) 应收关联方账款情况

 适用 不适用

(8) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

 适用 不适用

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1：账龄组合	11,765,211.67	46.16%	1,400,446.05	5.5%	8,388,498.55	42.57%	1,282,076.44	15.28%
组合 2：集团内公司间往来款项组合	7,221,730.39	28.34%			7,579,362.17	38.46%		
组合 3：保证金组合	6,498,778.40	25.5%			3,737,926.00	18.97%		
组合小计	25,485,720.46	100%	1,400,446.05		19,705,786.72	100%	1,282,076.44	
合计	25,485,720.46	--	1,400,446.05	--	19,705,786.72	--	1,282,076.44	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数	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:	--	--	--	--	--	--
	9,700,579.53	82.45%	485,028.98	4,998,703.51	25.37%	249,935.18
1 年以内小计	9,700,579.53	82.45%	485,028.98	4,998,703.51	25.37%	249,935.18
1 至 2 年	92,838.95	0.79%	9,283.90	683,449.25	3.47%	68,344.93
2 至 3 年	267,969.24	2.28%	53,593.85	1,441,572.61	7.32%	288,314.52
3 至 4 年	774,963.76	6.59%	232,489.13	680,219.28	3.45%	204,065.78
4 至 5 年	617,619.98	5.25%	308,809.99	226,275.74	1.15%	113,137.87
5 年以上	311,240.21	2.65%	311,240.21	358,278.16	1.82%	358,278.16
合计	11,765,211.67	--	1,400,446.05	8,388,498.55	--	1,282,076.44

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
河南华盛隆源电气有限公司	子公司	6,146,458.75	1 年以内	24.12%
河南森源互感器制造有限公司	子公司	1,075,271.64	1 年以内	4.22%
国网国际招标有限公司	客户	1,000,000.00	1 年以内	3.92%
国网物资有限公司	客户	900,000.00	1 年以内	3.53%
杨江民	员工	694,983.00	1 年以内	2.73%
合计	--	9,816,713.39	--	38.52%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
河南华盛隆源电气有限公司	控股子公司	6,146,458.75	23.88%
河南森源互感器制造有限公司	全资子公司	1,075,271.64	4.18%
合计	—	7,221,730.39	28.06%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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
合营企业：											
北京国电森源	权益法	490,000.00	322,351.89		322,351.89	49%	49%		322,351.89		

电力设备有限公司											
子公司:											
河南华盛隆源电气有限公司	成本法	16,119,400.00	16,119,400.00		16,119,400.00	56.67%	56.67%				
河南森源互感器执照有限公司	成本法	10,000,000.00			10,000,000.00	100%	100%				
合计	---	26,609,400.00	16,441,751.89		26,441,751.89	---	---	---	322,351.89		

长期股权投资的说明

北京国电森源电力设备有限公司于2001年成立，因未进行年检，企业法人营业执照已被吊销，经董事会决议本公司已在2005年对该项长期股权投资全额计提了减值准备。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	486,041,604.24	388,952,949.87
其他业务收入	1,338,876.14	537,821.14
合计	487,380,480.38	389,490,771.01
营业成本	303,630,820.01	244,076,258.28

(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
工业	486,041,604.24	302,952,145.55	388,952,949.87	244,076,258.28
合计	486,041,604.24	302,952,145.55	388,952,949.87	244,076,258.28

(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
高压成套设备	316,594,477.23	193,734,274.94	257,434,856.45	165,729,736.80
低压成套设备	67,651,902.81	44,614,012.84	27,512,861.03	19,896,601.58
高压元件	8,285,060.89	7,222,980.47	47,041,798.19	28,901,907.21
电能质量治理装置及其它	93,510,163.31	57,380,877.30	56,963,434.20	29,548,012.69
合计	486,041,604.24	302,952,145.55	388,952,949.87	244,076,258.28

(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	15,559,926.91	9,848,912.06	5,277,976.87	3,087,686.77
华北	82,077,541.85	50,324,292.92	123,439,736.48	72,563,482.59
华东	111,502,082.07	66,638,835.91	54,011,058.34	34,512,282.76
华南	21,019,159.00	13,088,600.06	3,063,365.39	2,443,444.45
华中	198,488,671.83	126,055,034.21	141,542,800.01	94,574,789.37
西北	44,659,404.97	28,339,457.99	48,500,714.55	31,042,569.57
西南	12,734,817.61	8,657,012.40	13,117,298.23	5,852,002.77
合计	486,041,604.24	302,952,145.55	388,952,949.87	244,076,258.28

(5) 公司来自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	40,802,222.22	8.39%
第二名	39,410,256.41	8.11%
第三名	39,019,897.44	8.03%
第四名	35,164,102.56	7.23%
第五名	34,557,264.96	7.11%

合计	188,953,743.59	38.87%
----	----------------	--------

营业收入的说明

无

5、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	108,316,610.93	79,732,206.68
加：资产减值准备	4,560,525.27	3,888,729.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,166,190.02	8,030,714.45
无形资产摊销	401,430.90	475,796.10
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）	3,426.00	-356,738.19
财务费用（收益以“-”号填列）	10,981,952.71	11,670,258.18
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	89,271.15	-550,402.44
存货的减少（增加以“-”号填列）	-73,780,665.62	-54,592,736.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-98,613,252.40	-208,641,615.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,403,350.71	73,913,062.81
经营活动产生的现金流量净额	-42,970,873.35	-86,430,724.70
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	176,636,802.90	390,612,177.59

减：现金的期初余额	192,546,340.64	552,080,956.70
现金及现金等价物净增加额	-15,909,537.74	-161,468,779.11

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-3,426.00	
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）	45,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	589,063.62	
减：所得税影响额	95,095.64	
少数股东权益影响额（税后）	1,624.88	
合计	533,917.10	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

2、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	9.15%	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.11%	0.32	0.32

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额（或本 期金额）	年初余额（或上 期金额）	变动比率	变动原因
应收票据	6,150,000.00	9,850,755.28	-37.57%	主要是本期期末销售收到的承兑汇票减少所致
存货	396,825,253.32	297,315,449.32	33.47%	主要是本年度在手订单增加,相应原材料备货及在产品增加所致
短期借款	445,000,000.00	338,120,000.00	31.61%	主要是本期银行借款增加所致
应付票据	19,000,840.50	27,792,856.26	-31.63%	主要是本期减少银行承兑汇票结算所致
应交税费	20,772,665.13	12,539,435.75	65.66%	主要是本期利润增加,企业所得税等税金相应增加所致
其他应付款	10,413,028.64	15,258,810.51	-31.76%	主要是本期支付了工程款所致

第九节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 三、其他有关资料。
- 四、备查文件备置地点：公司证券事务部。