

思源电气股份有限公司

Sieyuan Electric Co., Ltd.

Sieyuan[®]

2011 年半年度财务报告

二〇一一年八月

资产负债表

编制单位：思源电气股份有限公司

2011 年 6 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	885,928,185.45	304,175,666.68	1,637,714,630.85	661,215,106.29
结算备付金	-	-	-	-
拆出资金	-	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	-
应收票据	37,609,702.22	19,909,773.43	49,792,027.97	22,637,762.89
应收账款	748,344,350.61	240,539,576.27	677,082,988.77	206,233,730.51
预付款项	113,142,448.17	90,035,099.20	78,798,633.13	65,654,898.69
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	1,200,900.00	8,700,900.00	-	-
其他应收款	95,764,663.51	37,335,375.19	70,357,628.73	35,297,378.96
买入返售金融资产	-	-	-	-
存货	553,760,561.69	113,721,047.69	450,871,308.83	98,193,880.22
一年内到期的非流动资产	330,000,000.00	255,000,000.00	345,000,000.00	215,000,000.00
其他流动资产				
流动资产合计	2,765,750,811.65	1,069,417,438.46	3,309,617,218.28	1,304,232,757.56
非流动资产：				
发放贷款及垫款	-	-	-	-
可供出售金融资产	145,855,500.00	-	206,903,400.00	-
持有至到期投资	-	-	-	-
长期应收款	-	-	-	-
长期股权投资	53,128,494.00	594,443,062.04	54,782,580.27	593,533,351.23
投资性房地产	-	-	-	-
固定资产	362,871,325.84	266,233,863.06	375,488,285.17	278,811,080.52
在建工程	2,688,405.01	2,189,237.26	1,908,634.70	1,680,600.51
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	81,917,585.79	45,919,861.85	82,662,454.20	45,952,535.82
开发支出	-	-	-	-
商誉	39,070,666.15	-	36,778,182.22	-
长期待摊费用	-	-	-	-
递延所得税资产	44,806,853.36	4,597,563.40	37,940,293.14	4,041,228.08
其他非流动资产	-	-	-	-
非流动资产合计	730,338,830.15	913,383,587.61	796,463,829.70	924,018,796.16
资产总计	3,496,089,641.80	1,982,801,026.07	4,106,081,047.98	2,228,251,553.72

法定代表人：董增平

主管会计工作负责人：林凌

会计机构负责人：郑典富

资产负债表（续）

编制单位：思源电气股份有限公司

2011 年 6 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	-	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-	-
拆入资金	-	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-	-
应付票据	28,780,412.93	-	54,690,935.98	-
应付账款	366,645,606.46	191,251,765.51	440,647,051.59	176,726,611.00
预收款项	151,907,825.65	54,923,383.56	135,505,324.79	74,736,515.12
卖出回购金融资产款	-	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-	-
应付职工薪酬	49,687,652.00	20,606,011.35	83,815,121.29	27,160,423.95
应交税费	91,490,170.70	5,747,532.34	213,259,547.38	16,073,563.90
应付利息	-	-	-	-
应付股利	5,368,021.41	-	-	-
其他应付款	29,698,900.03	3,977,905.86	30,692,672.42	10,775,872.09
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	723,578,589.18	276,506,598.62	958,610,653.45	305,472,986.06
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	26,138,031.71	-	40,816,806.71	-
其他非流动负债	13,680,000.00	13,680,000.00	13,680,000.00	13,680,000.00
非流动负债合计	39,818,031.71	13,680,000.00	54,496,806.71	13,680,000.00
负债合计	763,396,620.89	290,186,598.62	1,013,107,460.16	319,152,986.06
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	439,680,000.00	439,680,000.00	439,680,000.00	439,680,000.00
资本公积	300,229,089.11	212,155,000.00	344,265,414.11	212,155,000.00
减：库存股	-	-	-	-
专项准备	-	-	-	-
盈余公积	160,227,059.74	160,227,059.74	160,227,059.74	160,227,059.74
一般风险准备	-	-	-	-
未分配利润	1,683,266,859.31	880,552,367.71	1,970,820,712.87	1,097,036,507.92
外币报表折算差额	-	-	-	-
归属于母公司所有者权益合计	2,583,403,008.16	1,692,614,427.45	2,914,993,186.72	1,909,098,567.66
少数股东权益	149,290,012.75	-	177,980,401.10	-
所有者权益合计	2,732,693,020.91	1,692,614,427.45	3,092,973,587.82	1,909,098,567.66
负债和所有者权益总计	3,496,089,641.80	1,982,801,026.07	4,106,081,047.98	2,228,251,553.72

法定代表人：董增平

主管会计工作负责人：林凌

会计机构负责人：郑典富

利润表

编制单位：思源电气股份有限公司

2011 年 1-6 月份

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	774,649,809.22	310,698,537.08	733,361,872.26	269,777,627.49
其中：营业收入	774,649,809.22	310,698,537.08	733,361,872.26	269,777,627.49
利息收入	-	-	-	-
已赚保费	-	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-	-
二、营业总成本	719,618,668.81	297,186,848.18	606,160,720.28	242,565,048.63
其中：营业成本	494,214,921.73	236,585,000.64	412,568,571.55	165,271,657.87
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	5,226,592.28	1,362,951.39	4,557,619.08	1,722,409.68
销售费用	114,915,170.97	29,625,997.54	104,119,589.05	34,608,029.76
管理费用	106,853,255.61	32,098,020.02	91,383,226.57	43,784,643.54
财务费用	-10,337,011.76	-4,448,701.80	-8,079,439.05	-2,392,687.09
资产减值损失	8,745,739.98	1,963,580.39	1,611,153.08	-429,005.13
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）	17,090,044.67	123,046,651.90	125,720,891.16	657,138,590.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	747,713.73	811,510.81	1,867,264.85	1,904,007.07
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	72,121,185.08	136,558,340.80	252,922,043.14	684,351,169.59
加：营业外收入	5,492,738.14	225,758.74	27,546,982.52	12,766,223.83
减：营业外支出	384,974.31	370,370.92	5,355,555.95	1,361,772.79
其中：非流动资产处置损失	26,049.33	16,732.32	-251,063.96	-212,231.02
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	77,228,948.91	136,413,728.62	275,113,469.71	695,755,620.63
减：所得税费用	7,619,395.47	1,153,868.83	35,294,248.89	5,799,877.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	69,609,553.44	135,259,859.79	239,819,220.82	689,955,742.86
归属于母公司所有者的净利润	64,190,146.44	135,259,859.79	227,872,972.18	689,955,742.86
少数股东损益	5,419,407.00	-	11,946,248.64	-
六、每股收益：	-	-	-	-
（一）基本每股收益	0.15	0.31	0.52	1.57
（二）稀释每股收益	0.15	0.31	0.52	1.57

法定代表人：董增平

主管会计工作负责人：林凌

会计机构负责人：郑典富

现金流量表

编制单位：思源电气股份有限公司

2011 年 1-6 月份

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
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	819,508,431.30	288,460,234.92	792,645,548.84	289,065,811.53
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	2,656,235.14	-	2,316,482.89	-
收到其他与经营活动有关的现金	14,873,221.61	22,223,555.90	48,372,722.48	30,739,738.35
经营活动现金流入小计	837,037,888.05	310,683,790.82	843,334,754.21	319,805,549.88
购买商品、接受劳务支付的现金	683,714,700.08	233,589,985.37	543,579,613.75	176,774,697.69
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	146,030,822.34	33,756,764.96	126,603,261.93	38,870,759.49
支付的各项税费	192,056,339.11	27,457,327.25	182,022,649.51	40,571,887.27
支付其他与经营活动有关的现金	192,546,801.03	72,757,322.19	185,493,010.30	73,602,286.25
经营活动现金流出小计	1,214,348,662.56	367,561,399.77	1,037,698,535.49	329,819,630.70
经营活动产生的现金流量净额	-377,310,774.51	-56,877,608.95	-194,363,781.28	-10,014,080.82
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	11,429,792.60	-	155,621,930.52	1,000,000.00
取得投资收益收到的现金	8,446,238.35	115,936,041.09	5,295,885.00	640,348,486.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,000.00	5,000.00	686,711.95	-
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	1,270,000,000.00	830,000,000.00	606,575.35	30,048,821.92
投资活动现金流入小计	1,289,885,030.95	945,941,041.09	162,211,102.82	671,397,308.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,962,656.09	21,202,358.73	30,936,424.36	15,798,249.71
投资支付的现金	2,500,000.00	2,500,000.00	2,500,000.00	2,500,000.00
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	1,804,370.45	-	314,640.00	314,640.00

净额				
支付其他与投资活动有关的现金	1,245,000,000.00	870,000,000.00	300,000,000.00	337,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,285,267,026.54	893,702,358.73	333,751,064.36	355,612,889.71
投资活动产生的现金流量净额	4,618,004.41	52,238,682.36	-171,539,961.54	315,784,418.88
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	379,125,100.55	352,395,213.12	93,099,045.69	88,099,045.69
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	26,729,887.43	-	5,000,000.00	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-	122,400.00
筹资活动现金流出小计	379,125,100.55	352,395,213.12	93,099,045.69	88,221,445.69
筹资活动产生的现金流量净额	-379,125,100.55	-352,395,213.12	-93,099,045.69	-88,221,445.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	31,425.25	-5,299.90	-963,010.90	-
五、现金及现金等价物净增加额	-751,786,445.40	-357,039,439.61	-459,965,799.41	217,548,892.37
加：期初现金及现金等价物余额	1,637,714,630.85	661,215,106.29	1,531,347,269.90	425,709,235.76
六、期末现金及现金等价物余额	885,928,185.45	304,175,666.68	1,071,381,470.49	643,258,128.13

法定代表人：董增平

主管会计工作负责人：林凌

会计机构负责人：郑典富

合并所有者权益变动表

编制单位：思源电气股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	2011 年 1-6 月份								
	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	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	439,680,000.00	344,265,414.11	-	160,227,059.74		2,059,780,712.87	-	177,980,401.10	3,181,933,587.82
加：会计政策变更									-
前期差错更正						-88,960,000.00			-88,960,000.00
其他									
二、本年初余额	439,680,000.00	344,265,414.11		160,227,059.74		1,970,820,712.87		177,980,401.10	3,092,973,587.82
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-44,036,325.00		-	-	-287,553,853.56	-	-28,690,388.35	-360,280,566.91
（一）净利润						64,190,146.44		5,419,407.00	69,609,553.44
（二）其他综合收益		-44,036,325.00							-44,036,325.00
上述（一）和（二）小计		-44,036,325.00				64,190,146.44		5,419,407.00	25,573,228.44
（三）所有者投入和减少资本			-					-2,500,000.00	-2,500,000.00
1.所有者投入资本								-2,500,000.00	-2,500,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他			-						-
（四）利润分配						-351,744,000.00		-31,609,795.35	-383,353,795.35
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						-351,744,000.00		-31,609,795.35	-383,353,795.35
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）专项准备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本年年末余额	439,680,000.00	300,229,089.11	-	160,227,059.74		1,683,266,859.31	-	149,290,012.75	2,732,693,020.91

法定代表人：董增平

主管会计工作负责人：林凌

会计机构负责人：郑典富

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：思源电气股份有限公司

项目	2010 年 1-12 月份								
	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	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	439,680,000.00	669,248,391.42		89,008,999.76		1,664,580,935.29	-	138,863,092.87	3,001,381,419.34
加：会计政策变更									-
前期差错更正						-88,960,000.00			-88,960,000.00
其他									
二、本年初余额	439,680,000.00	669,248,391.42		89,008,999.76		1,575,620,935.29		138,863,092.87	2,912,421,419.34
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-324,982,977.31		71,218,059.98		395,199,777.58		39,117,308.23	180,552,168.48
（一）净利润						554,353,837.56		33,454,645.16	587,808,482.72
（二）其他综合收益		-324,982,977.31						2,732,663.07	-322,250,314.24
上述（一）和（二）小计		-324,982,977.31				554,353,837.56		36,187,308.23	265,558,168.48
（三）所有者投入和减少资本								7,930,000.00	7,930,000.00
1. 所有者投入资本								7,930,000.00	7,930,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									-
（四）利润分配				71,218,059.98		-159,154,059.98		-5,000,000.00	-92,936,000.00
1. 提取盈余公积				71,218,059.98		-71,218,059.98			-
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-87,936,000.00		-5,000,000.00	-92,936,000.00
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）专项准备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本年年末余额	439,680,000.00	344,265,414.11		160,227,059.74		1,970,820,712.87	-	177,980,401.10	3,092,973,587.82

单位：（人民币）元

法定代表人：董增平

主管会计工作负责人：林凌

会计机构负责人：郑典富

母公司所有者权益变动表

编制单位：思源电气股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	2011年1-6月份						
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	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	439,680,000.00	212,155,000.00		160,227,059.74		1,097,036,507.92	1,909,098,567.66
加：会计政策变更							-
前期差错更正							-
其他							
二、本年年初余额	439,680,000.00	212,155,000.00	-	160,227,059.74		1,097,036,507.92	1,909,098,567.66
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-		-216,484,140.21	-216,484,140.21
（一）净利润						135,259,859.79	135,259,859.79
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-		135,259,859.79	135,259,859.79
（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						-351,744,000.00	-351,744,000.00
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						-351,744,000.00	-351,744,000.00
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）专项准备							
1.本期提取							
2.本期使用							
（七）其他							
四、本年年末余额	439,680,000.00	212,155,000.00	-	160,227,059.74		880,552,367.71	1,692,614,427.45

法定代表人：董增平

主管会计工作负责人：林凌

会计机构负责人：郑典富

母公司所有者权益变动表(续)

编制单位：思源电气股份有限公司

项目	2010 年 1-12 月份						
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	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	439,680,000.00	212,155,000.00		89,008,999.76		544,009,968.15	1,284,853,967.91
加：会计政策变更							-
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	439,680,000.00	212,155,000.00	-	89,008,999.76		544,009,968.15	1,284,853,967.91
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	71,218,059.98		553,026,539.77	624,244,599.75
（一）净利润						712,180,599.75	712,180,599.75
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-		712,180,599.75	712,180,599.75
（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				71,218,059.98		-159,154,059.98	-87,936,000.00
1.提取盈余公积				71,218,059.98		-71,218,059.98	-
2.提取一般风险准备							
3.对所有者（或股东）的分配						-87,936,000.00	-87,936,000.00
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）专项准备							
1.本期提取							
2.本期使用							
（七）其他							
四、本年年末余额	439,680,000.00	212,155,000.00	-	160,227,059.74		1,097,036,507.92	1,909,098,567.66

单位：（人民币）元

法定代表人：董增平

主管会计工作负责人：林凌

会计机构负责人：郑典富

思源电气股份有限公司 2011 年 1-6 月财务报表附注

(除特别说明外, 均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

思源电气股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身系“上海思源电气有限公司”。2000 年 12 月 28 日经批准改制为股份有限公司, 2004 年 8 月 5 日在深圳证券交易所上市。所属行业为输配电及控制设备制造业。

公司经营范围为: 电力自动化保护设备, 电气设备, 电力监测设备, 电力自动化实验设备, 光电设备, 仪器、仪表、软件的研究、开发、生产和销售, 电力自动化和电力监测领域的“四技”服务, 实业投资, 企业管理服务, 自有设备租赁, 从事货物和技术的进出口业务。

主要产品为电力自动化保护设备、高压开关、高压互感器、电力电容器及电抗器等。

企业注册地: 上海市闵行区金都路 4399 号

历史沿革及改制情况: 公司由上海思源电气有限公司整体改制而来。

1993 年 12 月, 董增平、陈邦栋和李霞三位自然人分别以现金出资, 投资设立上海思源电气有限公司, 注册资金 30 万元。三位股东的出资比例分别为: 董增平占 40%, 陈邦栋和李霞各占 30%。1996 年 9 月、1998 年 6 月上海思源电气有限公司分别进行两次增资, 注册资本由 30 万元增加到 300 万元, 同时吸收杨小强为新的自然人股东, 增资完成后, 四位股东的持股比例分别为: 董增平占 35.2%, 李霞和陈邦栋各占 26.4%, 杨小强占 12%。1999 年 1 月、2000 年 11 月上海思源电气有限公司分别进行两次股东结构调整, 注册资本金保持不变, 股东结构调整后, 各股东的持股比例变更为: 董增平占 29.16%, 陈邦栋和李霞各占 21.87%, 杨小强占 9.94%, 李锋占 7.20%, 上海联创创业投资有限公司占 6.00%, 王淳占 1.12%, 印勇占 1.03%, 张晓国占 0.75%, 王建忠占 0.56%, 林凌占 0.50%。2000 年 12 月 28 日, 根据上海市人民政府沪府体改审(2000)050 号《关于同意设立上海思源电气股份有限公司的批复》批准, 上海思源电气有限公司以 2000 年 11 月 30 日经审计的净资产 3,600 万元, 按照 1:1 的比例折为发起人股份, 由董增平、陈邦栋、李霞、杨小强、李锋、上海联创创业投资有限公司、王淳、印勇、张晓国、王建忠和林凌共同发起设立股份有限公司, 注册资本为 3,600 万元, 工商注册登记号为 3100001006592。2003 年公司根据 2002 年股东大会的决议, 公司按每 10 股派发 1 股的比例, 以 2002 年度未分配利润向全体股东转增股份总额 360 万股, 每股面值 1 元, 计增加股本 360 万元, 变更后注册资本为人民币 3,960 万元。

2004 年 7 月 21 日, 公司根据公司 2003 年 5 月 5 日召开的 2002 年度股东大会决议及 2004 年 6 月 29 日召开的二届二次董事会决议和修改后章程的规定, 并经中国证券监督管理委员会证监发行字(2004)113 号文核准, 向社会公众发行人民币普通股 1,340.00 万股, 每股面值人民币 1.00 元, 计 1,340.00 万元, 变更后注册资本为人民币 5,300.00 万元。根据公司 2005 年 2 月 28 日第二届第八次董事会决议和 2005 年 4 月 8 日 2004 年度股东大会决议的规定, 公司以 2004 年 12 月 31 日公司总股本 5,300 万股为基数, 以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股, 共计转增股本 5,300 万股。经本次转增股本后, 增加注册资本人民币 5,300.00 万元, 变更后的注册资本为人民币 10,600.00 万元。2006 年 12 月 28 日, 公司召开 2006 年度第三次临时股东大会, 审议并通过了《变更公司注册名称》的议案并于 2006 年 12 月 29 日办理工商变更, 公司名称变更为“思源电气股份有限公司”。

2007 年 6 月 5 日, 根据公司 2006 年第一次临时股东大会决议, 并经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]112 号文核准, 公司以非公开发行方式向特定投资者发行人民币普通股 850 万股, 每股面值人民币

1.00 元，计 850.00 万元，变更后注册资本为人民币 11,450.00 万元。2007 年 9 月 18 日，根据公司 2007 年第三次临时股东大会决议和修改后的章程的规定，公司申请增加注册资本人民币 5,725.00 万元，由资本公积转增股本，变更后的注册资本为人民币 17,175.00 万元。2008 年 3 月 28 日，根据公司 2007 年度股东大会决议和修改后的章程的规定，公司申请增加注册资本人民币 10,305.00 万元，由资本公积转增注册资本，变更后的注册资本为人民币 27,480.00 万元。根据公司于 2009 年 4 月 10 日召开的 2008 年度股东大会决议和修改后的章程的规定，公司申请增加注册资本人民币 16,488.00 万元，全部由资本公积转增注册资本，变更后的注册资本为人民币 43,968.00 万元。

一、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

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

2、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》及其应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《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]》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

人民币元。

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) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本，长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；如以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行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，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 公司对外合并如属并非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的投资成本：

① 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

- ② 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的投资成本为每一单项交易成本之和；
- ③ 为进行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，于发生时计入当期损益；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；
- ④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的投资成本。

(3) 公司对外合并如属并非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的投资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。

对长期股权投资的投资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，按照下列方法处理：

- ① 对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；
- ② 经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明本公司不能控制被投资单位的除外。

本公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明母公司不能控制被投资单位的除外：

- ① 通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权。
- ② 根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策。
- ③ 有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员。
- ④ 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

(2) 母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。

编制合并报表时，本公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表的影响后，由本公司合并编制。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及合并现金流量表。本公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及合并现金流量表。

7、现金及现金等价物的确定标准

是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易在初始确认时,采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日,按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理:

① 外币货币性项目,采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额,计入当期损益。

② 以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其记账本位币金额;以公允价值计量的交易性金融资产,采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动(含汇率变动)处理,计入当期损益。

货币性项目,是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目,是指货币性项目以外的项目。

9、金融工具

金融工具的分类、确认依据和计量方法

金融资产在初始确认时划分为下列四类:

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产;

持有至到期投资;

应收款项;

可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为下列两类:

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债;

其他金融负债。

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

此类金融资产或金融负债进一步分为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。

交易性金融资产或金融负债,主要是指公司为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。

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,主要是指公司基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额,相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含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,单独确认为应收项目。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利,确认为投资收益。

资产负债表日,将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的公允价值变动计入当期损益。

处置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。

持有至到期投资

此类金融资产是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，应单独确认为应收项目。

持有至到期投资在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。实际利率应当在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。(实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。)

处置持有至到期投资时，应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。

应收款项

应收款项主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置应收款项时，应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。

可供出售金融资产

可供出售金融资产通常是指企业没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，应单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，应当计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产应当以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。

处置可供出售金融资产时，应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。

其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通常情况下，公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，应当划分为其他金融负债。

其他金融负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

金融资产转移的确认依据和计量方法

公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

所转移金融资产的账面价值；

因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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(在这种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

终止确认部分的账面价值；

终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。

金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，可以反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

金融资产(此处不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

对于持有至到期投资和贷款，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

通常情况下，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，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，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，计入减值损失。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

① 单项金额重大的判断依据或金额标准：

本期无单项金额重大并经单独测试后发生减值的应收款项。

② 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值损失的测试，对于有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

① 确定组合的依据

1) 账龄组合

单项金额重大但经单独测试后未减值的应收款项，以及单项金额不重大的应收款项。

2) 关联方组合

以公司及公司可以实施控制并纳入合并报表范围内的下属子公司为信用风险特征组合的其他应收款。

② 按组合计提坏账准备的计提方法

1) 账龄组合计提坏账准备的计提方法

按账龄分析法计提坏账准备。

2) 关联方组合计提坏账准备的计提方法

不计提坏账准备。

账龄组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收款项：

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)	5.00%	5.00%
1-2 年	10.00%	5.00%
2-3 年	30.00%	5.00%
3-4 年	50.00%	5.00%
4-5 年	50.00%	5.00%
5 年以上	100.00%	5.00%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

① 单项计提坏账准备的理由：

估计难以收回的应收款项。

② 坏账准备的计提方法

单独进行减值损失的测试，对于有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

(4) 对于其他应收款项的坏账准备计提方法

对于应收票据、预付款项、应收利息、应收股利、长期应收款应当按个别认定法进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货包括原材料、在产品、库存商品、发出商品及委托加工物资。

(2) 发出存货的计价方法

定制产成品发出时按个别计价法计价；其他产成品和原材料发出时按先进先出法或加权平均法计价。

(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

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

- ① 产成品、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。
- ② 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。
- ③ 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品和包装物采用一次摊销法进行摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

① 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，合同或协议约定价值不公允的以公允价值作为投资成本)；

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定；

通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

① 下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

公司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。

采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，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，投资企业应当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。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认

投资损益并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，应当以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后加以确定。

(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。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

13、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。投资性房地产应当按照成本进行初始计量，采用成本模式的：

对投资性房地产按直线法按下列使用寿命及预计净残值率计提折旧或进行摊销：

名称	使用寿命	预计净残值率	年折旧率或摊销率
房屋建筑物	20 年	4.00%	4.80%
土地使用权	50 年	-	2.00%

如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

14、固定资产及折旧

(1) 固定资产确认条件

固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 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) 各类固定资产折旧方法

各类固定资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20 年	4.00%	4.80%
机器设备	8 年	4.00%	12.00%

运输设备	5 年	4.00%	19.20%
办公设备	5 年	4.00%	19.20%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

15、在建工程

(1) 包括公司基建、更新改造等发生的支出；

(2) 在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产；

(3) 如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

16、借款费用

(1) 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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指 1 年及 1 年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。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。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、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。

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。

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可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

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

② 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的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确定。

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

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4) 专门借款发生的辅助费用，在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之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在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之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

17、无形资产

(1) 无形资产，是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素。

- ① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③ 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
- ④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- ⑦ 与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按直线法摊销。公司于每年年度终了，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。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

对于使用寿命有限的无形资产，在采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、年摊销率如下：

类别	使用寿命	年摊销率
土地使用权	50 年	2.00%
软件	2 年	50.00%
非专利技术	10 年	10.00%
专利权	10 年	10.00%

(4) 对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

(5) 如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(6) 内部研究开发

① 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

- 1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。
- 2) 开发是指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。

② 内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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

18、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当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。

19、收入

(1) 营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入。

(2) 销售商品收入的确认

销售商品收入包括输配电设备销售。

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

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

(3) 提供劳务收入的确认

提供劳务收入包括技术服务收入。

提供劳务收入在劳务已经提供并同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 收入的金额能够可靠地计量；
- ② 相关的经济利益很可能流入企业；
- ③ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(4) 让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

相关的经济利益很可能流入企业；

- ② 收入的金额能够可靠地计量。

公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1) 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；
- 2) 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。

20、政府补助

政府补助是指企业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。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1) 公司能够满足政府补助所附条件；
- (2) 公司能够收到政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，应当分别下列情况处理：

- ① 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；
- ② 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

21、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，应当减记递延所得税资产的账面价值。

22、经营租赁

(1) 本公司作为承租人对经营租赁的处理

① 租金的处理

在经营租赁下需将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。

② 初始直接费用的处理

对于承租人在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

③ 或有租金的处理

在经营租赁下，承租人对或有租金在实际发生时计入当期损益。

④ 出租人提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，承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摊，免租期内应当确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，承租人将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

(2) 本公司作为出租人对经营租赁的处理

① 租金的处理

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。

② 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，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。

③ 租赁资产折旧的计提

对于经营租赁资产中的固定资产，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。

④ 或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

⑤ 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，免租期内出租人确认租金收入。出租人承担了承租人某些费用的，出租人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。

经营租赁资产在财务报表中的处理

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。

23、持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：

- (1) 已经就处置该非流动资产作出决议；
- (2) 已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (3) 该项转让将在 1 年内完成。

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

24、重大会计政策和重大会计估计变更以及重大前期差错更正的说明

(1) 重大会计政策变更

本期无重大会计政策变更

(2) 重大会计估计变更

本期无重大会计估计变更

(3) 重大前期差错更正事项:

一、前期差错更正的原因及说明

2011 年 6 月 28 日本公司全资子公司上海思源如高科技发展有限公司（以下简称“思源如高”）收到上海市地方税务局闵行区分局“闵税停免（2011）001 号”《停止享受企业所得税优惠政策通知书》，思源如高未通过 2010 年度软件企业年审，自 2009 年 1 月 1 日起停止享受软件企业所得税优惠政策。思源如高需补缴 2009 年度企业所得税 8,896 万元。

二、追溯调整对公司财务状况和经营成果的影响

根据《企业会计准则》的规定，公司对上述事项进行更正并追溯调整，调减思源电气 2009 年合并净利润 8,896 万元，调减了思源电气 2009 年末留存收益 8,896 万元以及 2010 年末留存收益 8,896 万元。

会计差错对本公司合并报表的影响如下：

2009 年度合并报表 资产负债表	调整前	调整金额	调整后
应交税费	118,191,414.79	+88,960,000.00	207,151,414.79
流动负债合计	789,248,680.25	+88,960,000.00	878,208,680.25
负债合计	859,375,452.96	+88,960,000.00	948,335,452.96
未分配利润	1,664,580,935.29	-88,960,000.00	1,575,620,935.29
所有者权益合计	3,001,381,419.34	-88,960,000.00	2,912,421,419.34
2009 年度合并报表 利润表	调整前	调整金额	调整后
所得税费用	144,236,791.63	+88,960,000.00	233,196,791.63
净利润	982,255,458.76	-88,960,000.00	893,295,458.76
2010 年度合并报表 资产负债表	调整前	调整金额	调整后
应交税费	124,299,547.38	+88,960,000.00	213,259,547.38
流动负债合计	869,650,635.45	+88,960,000.00	958,610,635.45
负债合计	924,147,460.16	+88,960,000.00	1,013,107,460.16
未分配利润	2,059,780,712.87	-88,960,000.00	1,970,820,712.87
所有者权益合计	3,181,933,587.82	-88,960,000.00	3,092,973,587.82

二、合并报表子公司

1、截至 2011 年 6 月 30 日止，公司取得的子公司的基本情况

子公司全称	注册地	注册资本	经营范围	本公司期末投资额	本公司持股比率	本公司所占表决权比率比例
1 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司:						
江苏省如高高压电器有限公司	如皋市如皋经济开发区惠民西路 1 号	14,662.3 万	高压电器	97,376,225	95.48%	95.48%

上海思弘瑞电力控制技术有限公司	上海市张江高科技园区张东路1387号33幢01室	10,000 万	自动化设备	82,298,480	69.47%	69.47%
北京嘉合继控电气技术有限公司	北京市海淀区上地信息路2号2-1号C栋4层东段401	100 万元	自主选择经营项目	14,000,000	69.47%	69.47%
北京思源清能电气电子有限公司	北京市海淀区上地信息路2号C栋四层东段	6,000 万	无功补偿设备	30,000,000	60.06%	60.06%
2、通过其他方法取得的子公司：						
上海思源电力测试技术有限公司	上海市张江高科技园区龙东大道2500号E楼110室	500 万	计算机软件	5,000,000	100%	100%
上海思源电力电容器有限公司	闵行区金都路4399号	2,000 万	电力电容器	15,000,000	75%	75%
江苏思源赫兹互感器有限公司	江苏省如皋市经济开发区	美元 1,100 万	互感器	25,284,306.48	75%	75%
上海思源光电有限公司	上海市张江高科技园区郭守敬路351号2号楼504C室	400 万	计算机软件	31,530,000	100%	100%
上海思源如高科技发展有限公司	上海市闵行区宜山路1618号综合楼775室	1,000 万	技术开发与服务	10,000,000	100%	100%
南通赫高精密机械制造有限公司	江苏省如皋市经济开发区惠民西路1号	美元 100 万	高压电器	5,735,620.74	71.61%	71.61%
上海思源高压开关有限公司	上海市闵行区颛兴路999号2幢E区	20,000 万	高压开关	200,000,000	100%	100%
思源清能电气电子有限公司	上海市闵行区颛兴路999号2幢E区	6,660 万	无功补偿设备	50,000,000	75.08%	75.08%
上海思源弘瑞自动化有限公司	上海市闵行区宜山路1618号综合楼888室	8,000 万	计算机软硬件	20,000,000	77.10%	77.10%
上海思源输配电工程有限公司	上海闵行区金都路4399号1幢309室	1,000 万	输配电工程，计算机软硬件	10,000,000	100%	100%
上海速限开关有限公司	上海市闵行区剑川路951号5幢2层2002室	100 万	高压开关、电气设备	2,800,000	51%	51%

2、本报告期合并范围变动情况

(1) 报告期内上海速限开关有限公司纳入合并范围

(2) 股权购买日的确定：

公司购买股权，以被购买企业对净资产和经营的控制权上的主要风险和报酬已经转移给公司，并且相关的经济利益能够流入公司为标准，确定购买日。

三、合并财务报表项目附注

1、货币资金

项目	2011.06.30			2010.12.31		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
现金						
其中：人民币	-	-	324,364.96	-	-	357,702.85
美元	3,187.95	6.4716	20,631.13	9,688.00	6.6227	64,160.72
欧元	<u>998.27</u>	<u>9.3612</u>	<u>9,345.00</u>			
小计			354,341.09			421,863.57
银行存款						
其中：人民币	-	-	875,367,826.71	-	-	1,615,257,636.18
美元	179,228.55	6.4716	1,159,895.48	265,831.34	6.6227	1,760,521.21
欧元	<u>33,770.95</u>	<u>9.3612</u>	<u>316,136.61</u>	=	=	=
小计			876,843,858.80			1,617,018,157.39
其他货币资金						
人民币	-	-	8,729,985.56	-	-	20,274,609.89
小计	=	=	<u>8,729,985.56</u>	=	=	<u>20,274,609.89</u>
合计	=	=	<u>885,928,185.45</u>	=	=	<u>1,637,714,630.85</u>

期末其他货币资金为开立银行承兑汇票的保证金。

2、应收票据

项目	2011.06.30	2010.12.31
银行承兑汇票	36,769,702.22	46,988,727.97
商业承兑汇票	<u>840,000.00</u>	<u>2,803,300.00</u>
合计	<u>37,609,702.22</u>	<u>49,792,027.97</u>

3、应收账款

(1) 账面余额

账龄	2011.06.30				
	金额	占总金额的比例	坏账准备金	账面价值	坏账准备计提比例
1年以内	628,195,192.64	77.71%	31,409,759.63	596,785,433.01	5%
1-2年	140,519,395.83	17.38%	14,051,939.58	126,467,456.25	10%
2-3年	29,720,089.22	3.68%	8,916,026.77	20,804,062.45	30%
3-4年	7,793,033.80	0.96%	3,896,516.90	3,896,516.90	50%
4-5年	781,764.00	0.10%	390,882.00	390,882.00	50%
5年以上	<u>1,339,000.00</u>	<u>0.17%</u>	<u>1,339,000.00</u>	=	<u>100%</u>
合计	<u>808,348,475.49</u>	<u>100.00%</u>	<u>60,004,124.88</u>	<u>748,344,350.61</u>	

账龄	2010.12.31				
	金额	占总金额的比例	坏账准备金	账面价值	坏账准备计提比例
1年以内	553,143,773.11	75.73%	27,657,188.64	525,486,584.47	5%
1-2年	146,565,626.49	20.07%	14,656,562.65	131,909,063.84	10%
2-3年	24,489,015.21	3.35%	7,346,704.56	17,142,310.65	30%

3-4 年	4,269,488.02	0.58%	2,134,744.02	2,134,744.00	50%
4-5 年	820,571.62	0.11%	410,285.81	410,285.81	50%
5 年以上	<u>1,156,000.00</u>	<u>0.16%</u>	<u>1,156,000.00</u>	=	<u>100%</u>
合计	<u>730,444,474.45</u>	<u>100.00%</u>	<u>53,361,485.68</u>	<u>677,082,988.77</u>	

注：应收账款期末余额中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的欠款。

(2) 应收账款分类列示

类别	2011.06.30			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	808,348,475.49	100.00%	60,004,124.88	7.42%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	=	=	=	=
合计	808,348,475.49	100.00%	60,004,124.88	7.42%

类别	2010.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	730,444,474.45	100.00%	53,361,485.68	7.31%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	=	=	=	=
合计	<u>730,444,474.45</u>	<u>100.00%</u>	<u>53,361,485.68</u>	<u>7.31%</u>

注：组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

(3) 应收账款金额前五名单位情况

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	非关联方	139,715,430.15	1-2 年	17.28%
第二名	非关联方	40,052,813.97	1-2 年	4.95%
第三名	非关联方	20,819,342.46	1-2 年	2.58%
第四名	非关联方	17,628,030.00	1 年以内	2.18%
第五名	非关联方	<u>16,064,710.00</u>	<u>1 年以内</u>	<u>1.99%</u>
前五名应收账款合计		<u>234,280,326.58</u>		<u>28.98%</u>

(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。

4、预付款项

账龄	2011.06.30		2010.12.31	
	余额	比例	余额	比例
1 年以内(含 1 年)	112,843,564.05	99.74%	78,272,919.76	99.33%
1 年至 2 年(含 2 年)	218,139.20	0.19%	400,704.97	0.51%
2 年至 3 年(含 3 年)	65,804.92	0.06%	109,728.20	0.14%

3 年以上	14,940.00	0.01%	15,280.20	0.02%
合计	113,142,448.17	100.00%	78,798,633.13	100.00%

(1) 预付款项期末余额中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的欠款。

5、其他应收款

(1) 账面余额

2011.06.30

	金额	占总金额的比例	坏账准备金	账面价值	坏账准备计提比例
1 年以内	77,952,709.64	77.33%	3,897,635.48	74,055,074.16	5%
1-2 年	9,831,946.63	9.75%	491,597.33	9,340,349.30	5%
2-3 年	6,887,651.51	6.83%	344,382.58	6,543,268.93	5%
3-4 年	6,132,601.18	6.09%	306,630.06	5,825,971.12	5%
4-5 年	-	-	-	-	5%
5 年以上	-	-	-	-	5%
合计	100,804,908.96	100.00%	5,040,245.45	95,764,663.51	5%

2010.12.31

	金额	占总金额的比例	坏账准备金	账面价值	坏账准备计提比例
1 年以内	53,725,782.72	72.54%	2,686,289.15	51,039,493.57	5%
1-2 年	8,542,725.07	11.54%	427,136.26	8,115,588.81	5%
2-3 年	7,307,851.43	9.87%	365,392.57	6,942,458.86	5%
3-4 年	4,283,566.86	5.78%	214,178.34	4,069,388.52	5%
4-5 年	36,779.00	0.05%	1,838.95	34,940.05	5%
5 年以上	163,956.76	0.22%	8,197.84	155,758.92	5%
合计	74,060,661.84	100.00%	3,703,033.11	70,357,628.73	5%

注：其他应收款期末余额中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的欠款。

(2) 其他应收款分类列示

类别

2011.06.30

	账面余额		坏账准备	
	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	100,804,908.96	100.00%	5,040,245.45	5.00%
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	100,804,908.96	100.00%	5,040,245.45	5.00%

类别

2010.12.31

	账面余额	坏账准备
--	------	------

	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	74,060,661.84	100.00%	3,703,033.11	5.00%
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	<u>74,060,661.84</u>	<u>100.00%</u>	<u>3,703,033.11</u>	<u>5.00%</u>

注：账龄组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

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	非关联方	4,102,179.00	1 年以内	4.07%
第二名	非关联方	2,365,000.00	1 年以内	2.35%
第三名	非关联方	1,820,000.00	1 年以内	1.81%
第四名	非关联方	1,638,128.50	1 年以内	1.63%
第五名	非关联方	1,440,000.00	1 年以内	1.43%
前五名其他应收款合计		<u>11,365,307.50</u>		<u>11.27%</u>

(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的欠款。

6、存货

项目	2011.06.30			2010.12.31		
	余额	跌价准备	账面价值	余额	跌价准备	账面价值
原材料	151,698,008.49	-	151,698,008.49	115,933,757.49	-	115,933,757.49
产成品	97,135,572.52	-	97,135,572.52	102,960,250.28	-	102,960,250.28
发出商品	202,518,866.10	-	202,518,866.10	168,481,751.00	-	168,481,751.00
在产品	93,141,435.11	-	93,141,435.11	57,127,022.00	-	57,127,022.00
低值易耗品	-	-	-	1,223,416.83	-	1,223,416.83
委托加工物资	<u>9,266,679.47</u>	=	<u>9,266,679.47</u>	<u>5,145,111.23</u>	=	<u>5,145,111.23</u>
合计	<u>553,760,561.69</u>	=	<u>553,760,561.69</u>	<u>450,871,308.83</u>	=	<u>450,871,308.83</u>

(1) 账面价值

7、可供出售金融资产

项目	性质	持有股数	成本	公允价值变动	期末公允价值
平高电气	无限售流通股	<u>14,370,000.00</u>	<u>41,307,760.76</u>	<u>104,547,739.24</u>	<u>145,855,500.00</u>
合计		<u>14,370,000.00</u>	<u>41,307,760.76</u>	<u>104,547,739.24</u>	<u>145,855,500.00</u>

平高电气股权均为无限售流通股，其公允价值按期末市价确定。

8、一年内到期的非流动资产

项目	2011.06.30	2010.12.31
认购银行保本理财产品	330,000,000.00	345,000,000.00
合计	330,000,000.00	345,000,000.00

9、长期股权投资

(1) 账面价值

项目	2011.06.30			2010.12.31		
	期末余额	减值准备	账面价值	期初余额	减值准备	账面价值
联营企业及合营企业	32,428,494.00	-	32,428,494.00	34,082,580.27	-	34,082,580.27
其他企业	20,700,000.00		20,700,000.00	20,700,000.00		20,700,000.00
合计	53,128,494.00	=	53,128,494.00	54,782,580.27	=	54,782,580.27

(2) 合营企业、联营企业及其他股权投资

① 基本情况

被投资单位名称	注册地	业务性质	本企业持股比例	本企业在本企业投资		组织机构代码
				单位表决权比例	比例	
如皋市鑫宝金属纤维有限公司	江苏省如皋市	制造业	20.00%	20.00%		74249289-X
四川汇友电气有限公司	四川省成都高新区	制造业	40.03%	40.03%		20188849-9
江苏迅隆精密机械有限公司	江苏溧阳经济开发区	制造业	16.67%	16.67%		68491339-5
苏州市华电电气技术有限公司	苏州吴中经济开发区	制造业	4.00%	4.00%		60820300-9
深圳泰昂能源科技股份有限公司	深圳市南山区	制造业	4.76%	4.76%		72717260-4

② 主要财务信息

被投资单位名称	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
如皋市鑫宝金属纤维有限公司	872,217.21	311,460.19	-318,985.38
四川汇友电气有限公司	62,892,091.20	13,656,902.51	2,027,256.59
江苏迅隆精密机械有限公司			
苏州市华电电气技术有限公司			
深圳泰昂能源科技股份有限公司			

(3) 长期股权投资权益法核算披露内容

① 本期变动

被投资单位名称	年初余额	本期增	本期减	本期被投资单	本期分得	期末余额
		加投资	少投资			
如皋市鑫宝金属纤维有限公司	238,240.52			-63,797.08		174,443.44
四川汇友电气有限公司	33,844,339.75			811,510.81	2,401,800.00	32,254,050.56
合计	34,082,580.27			747,713.73	2,401,800.00	32,428,494.00

② 累计变动

被投资单位名称	初始投资成本	累计追加投资额	累计减少投资额	被投资单位权益累计增减额	累计分得现金红利	期末余额
如皋市鑫宝金属纤维有限公司	1,000,000.00	-	-	-825,556.56		174,443.44
四川汇友电气有限公司	<u>20,040,000.00</u>	=	=	<u>18,218,550.56</u>	<u>6,004,500.00</u>	<u>32,254,050.56</u>
合计	<u>21,040,000.00</u>	=	=	<u>17,392,994.00</u>	<u>6,004,500.00</u>	<u>32,428,494.00</u>

(4) 长期股权投资成本法核算披露内容

① 本期变动

被投资单位名称	年初余额	本期增加投资	本期减少投资	本期被投资单位权益增减额	本期分得现金红利	期末余额
江苏迅隆精密机械有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00
苏州市华电电气技术有限公司	2,500,000.00					2,500,000.00
深圳泰昂能源科技股份有限公司	13,200,000.00					13,200,000.00
合计	<u>20,700,000.00</u>					20,700,000.00

10、固定资产

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
原值				
房屋建筑物	245,804,216.09	1,330,753.80	0.00	247,134,969.89
机器设备	212,606,317.65	3,823,499.38	0.00	216,429,817.03
运输设备	24,689,360.50	1,914,896.91	336,600.00	26,267,657.41
电子设备	<u>42,763,476.96</u>	<u>3,205,728.78</u>	<u>345,124.05</u>	<u>45,624,081.69</u>
合计	<u>525,863,371.20</u>	<u>10,274,878.87</u>	<u>681,724.05</u>	<u>535,456,526.02</u>
累计折旧				
房屋建筑物	42,155,152.87	5,918,405.01	0.00	48,073,557.88
机器设备	72,371,280.43	11,903,755.31	0.00	84,275,035.74
运输设备	14,937,500.49	1,757,886.86	323,136.00	16,372,251.35
电子设备	<u>20,911,152.24</u>	<u>3,143,021.51</u>	<u>189,818.54</u>	<u>23,864,355.21</u>
合计	<u>150,375,086.03</u>	<u>22,723,068.69</u>	<u>512,954.54</u>	<u>172,585,200.18</u>
固定资产减值准备				
房屋建筑物	-			
机器设备	-			
运输设备	-			
电子设备	=			
合计	-			

固定资产账面价值

房屋建筑物	203,649,063.22	-	-	199,061,412.01
机器设备	140,235,037.22	-	-	132,154,781.29
运输设备	9,751,860.01	-	-	9,895,406.06
电子设备	<u>21,852,324.72</u>	=	=	<u>21,759,726.48</u>
合计	<u>375,488,285.17</u>	=	=	<u>362,871,325.84</u>

11、在建工程

(1) 账面价值

类别	2011.06.30	2010.12.31
原值	2,688,405.01	1,908,634.70
减值准备		
账面价值	<u>2,688,405.01</u>	<u>1,908,634.70</u>

(2) 增减变动

工程名称	2010.12.31	本期增加	本期转入	其他转出	2011.06.30	资金来源
			固定资产数			
电力电子项目	1,198,985.13	792,252.13	-	-	1,991,237.26	自有资金
PLM 软件	481,615.38	628,769.22	-	912,384.60	198,000.00	自有资金
生产研发楼	-	499,167.75	-	-	499,167.75	自有资金
污水处理站						
设备房及路面工程改造	190,000.00	409,800.00	599,800.00	-	-	自有资金
耦合工程	<u>38,034.19</u>	=	<u>38,034.19</u>	=	=	自有资金
合计	<u>1,908,634.70</u>	<u>2,329,989.10</u>	<u>637,834.19</u>	<u>912,384.60</u>	<u>2,688,405.01</u>	

注：本期在建工程增加数中无利息资本化金额。

12、无形资产

(1) 账面价值

项目	2011.06.30	2010.12.31
账面净值	81,917,585.79	82,662,454.20
减值准备		
账面价值	<u>81,917,585.79</u>	<u>82,662,454.20</u>

(2) 增减变动

项目	2010.12.31	本期增加	本期转出	本期摊销	2011.06.30
华宁路 4399 号土地使用权	44,525,100.00	-	-	461,400.00	44,063,700.00
江苏省如皋经济开发区惠民西路 1 号土地使用权	14,262,957.02	-	-	155,595.61	14,107,361.41
申富路 1199 号土地使用权	4,517,883.42	-	-	51,145.86	4,466,737.56

软件	1,868,863.99	2,081,218.30	-	823,230.96	3,126,851.33
非专利技术	3,993,082.44	-	-	498,214.98	3,494,867.46
专利权	<u>13,494,567.33</u>	=	=	<u>836,499.30</u>	<u>12,658,068.03</u>
合计	<u>82,662,454.20</u>	<u>2,081,218.30</u>	=	<u>2,826,086.71</u>	<u>81,917,585.79</u>

(3) 其他资料

项目	取得方式	原始金额	累计摊销数	期末数	剩余摊销年限
华宁路 4399 号土地使用权	外购	46,140,000.00	2,076,300.00	44,063,700.00	573 月
江苏省如皋经济开发区惠民西路 1 号土地使用权	外购	15,559,589.48	1,452,228.07	14,107,361.41	544 月
申富路 1199 号土地使用权	外购	5,114,585.00	647,847.44	4,466,737.56	524 月
软件	外购	5,940,979.49	2,814,128.16	3,126,851.33	6 个月
非专利技术	投资者投入	9,964,500.00	6,469,632.54	3,494,867.46	-22 个月
专利权	投资者投入	<u>16,729,780.00</u>	<u>4,071,711.97</u>	<u>12,658,068.03</u>	91 月
合计		<u>99,449,433.97</u>	<u>17,531,848.18</u>	<u>81,917,585.79</u>	

13、商誉

项目	2010.12.31	本期增加额	本期减少额	2011.06.30	形成来源
一、原价					
北京思源清能电气电子有限公司	13,267,779.03	-	-	13,267,779.03	溢价购买
上海思源光电有限公司	23,510,403.19	-	-	23,510,403.19	溢价购买
上海速限开关有限公司	=	<u>2,292,483.93</u>	=	<u>2,292,483.93</u>	溢价购买
合计	<u>36,778,182.22</u>	<u>2,292,483.93</u>	=	<u>39,070,666.15</u>	

二、减值准备累计金额

北京思源清能电气电子有限公司	-	-	-	-
上海思源光电有限公司	=	=	=	=
上海速限开关有限公司				
合计	=	=	=	=

三、账面价值

北京思源清能电气电子有限公司	13,267,779.03	-	-	13,267,779.03
上海思源光电有限公司	23,510,403.19	-	-	23,510,403.19
上海速限开关有限公司	=	<u>2,292,483.93</u>	=	<u>2,292,483.93</u>
合计	<u>36,778,182.22</u>	<u>2,292,483.93</u>	=	<u>39,070,666.15</u>

14、递延所得税资产

项目	2011.06.30	2010.12.31
坏账准备	12,079,877.56	8,716,547.01

未弥补的亏损	30,621,014.76	21,575,065.62
固定资产累计折旧	2,105,961.04	1,812,508.19
未实现毛利	-	953,407.98
商誉减值准备	=	<u>4,882,764.34</u>
合计	<u>44,806,853.36</u>	<u>37,940,293.14</u>

15、资产减值准备

项目	<u>2010.12.31</u>	本期计提额	本期转入额	本期减少额		<u>2011.06.30</u>
				转回	转销	
一、坏账准备	57,064,518.79	8,745,739.98	765,888.44			65,044,370.33
二、存货跌价准备	-					
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	-					
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	-					
十三、商誉减值准备	24,403,699.42					24,403,699.42
十四、其他	=	=	=	=	=	=
合计	<u>81,468,218.21</u>	<u>8,745,739.98</u>	<u>765,888.44</u>			<u>89,448,069.75</u>

16、应付票据

类别	<u>2011.06.30</u>	<u>2010.12.31</u>
银行承兑汇票	28,780,412.93	54,690,935.98

17、应付账款

账龄	<u>2011.06.30</u>	<u>2010.12.31</u>
1 年以内(含 1 年)	320,489,453.00	429,926,015.15
1-2 年	41,817,820.74	6,441,634.65
2-3 年	3,650,406.89	1,360,068.17
3 年以上	<u>687,925.83</u>	<u>2,919,333.62</u>
合计	<u>366,645,606.46</u>	<u>440,647,051.59</u>

无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的款项。

18、预收款项

	<u>2011.06.30</u>	<u>2010.12.31</u>
余额	151,907,825.65	135,505,324.79

其中：账龄超过 1 年的余额 21,519,327.11 19,074,381.55
注：

- (1)账龄 1 年以上的预收款项主要系未交货的预收货款。
(2)无欠持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项。

19、应付职工薪酬

项目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.06.30
(1)工资、奖金、津贴和补贴	70,735,190.04	92,020,585.86	125,984,606.54	36,771,169.36
(2)职工福利费	-	-	-	-
(3)社会保险费	584,957.24	26,031,980.27	26,012,455.19	604,482.32
其中：医疗保险费	21,105.90	6,581,425.56	6,572,302.58	30,228.88
养老保险费	47,192.98	15,664,207.95	15,636,403.03	74,997.90
年金缴费	-	-	-	-
失业保险费	2,264.77	1,618,579.81	1,615,424.98	5,419.60
工伤保险费	1,500.70	410,156.81	409,608.10	2,049.41
生育保险费	875.62	369,270.44	368,681.60	1,464.46
其他	512,017.27	1,388,339.70	1,410,034.90	490,322.07
(4)住房公积金	-	7,945,643.00	7,932,346.00	13,297.00
(5)辞退福利	-	213,113.42	213,113.42	-
(6)其他	6,717,675.54	-	-	6,717,675.54
(7)工会经费和职工教育经费	5,777,298.47	1,776,221.80	1,972,492.49	5,581,027.78
合计	83,815,121.29	127,987,544.35	162,115,013.64	49,687,652.00

20、应交税费

项目	2011.06.30	2010.12.31
企业所得税	96,303,785.50	189,898,286.15
增值税	-6,711,264.23	19,905,090.19
城市维护建设税	153,962.09	1,401,305.79
个人所得税	860,727.70	645,830.97
教育费附加	155,963.69	837,733.09
营业税	21,400.00	110,487.90
河道管理费	30,849.86	183,582.50
房产税	139,928.86	90,014.84
土地使用税	131,222.00	131,222.00
防洪保安基金	287,153.58	259.95
残疾人就业保障基金	116,441.65	55,734.00
合计	91,490,170.70	213,259,547.38

21、其他应付款

项目	2011.06.30	2010.12.31
余额	29,698,900.03	30,692,672.42
其中：账龄超过 1 年的余额	753,764.13	7,399,202.81

无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的款项。

22、递延所得税负债

项目	2011.06.30	2010.12.31
可供出售金融资产公允价值变动所致	26,138,031.71	40,816,806.71

23、股本

项目	2010.12.31	本次变动增减(+、-)				2011.06.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
股份总数	439,680,000.00					439,680,000.00

24、资本公积

项目	2010.12.31	本期增加数	本期减少数	2011.06.30
资本溢价	212,155,000.00			212,155,000.00
其他资本公积	132,110,414.11		44,036,325.00	88,074,089.11
合计	344,265,414.11	=	44,036,325.00	300,229,089.11

注:

(1) 本期其他资本公积减少 44,036,325.00 元, 主要系报告期内公司所持有的可供出售金融资产的公允价值变动所产生。

25、盈余公积

项目	2010.12.31	本期增加数	本期减少数	2011.06.30
法定盈余公积	160,227,059.74		=	160,227,059.74
合计	160,227,059.74		=	160,227,059.74

26、未分配利润

项目	2011 年	2010 年
调整前上年末未分配利润	2,059,780,712.87	1,664,580,935.29
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-88,960,000.00	-88,960,000.00
调整后年初未分配利润	1,970,820,712.87	1,575,620,935.29
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	64,190,146.44	554,353,837.56
减: 提取法定盈余公积		71,218,059.98
提取任意盈余公积		-
提取一般风险准备		-
应付普通股股利	351,744,000.00	87,936,000.00
转作股本的普通股股利		-
期末未分配利润	1,683,266,859.31	1,970,820,712.87

注: 根据 2010 年度股东大会决议, 以 2010 年 12 月 31 日的股本 439,680,000.00 股为基数, 向全体股东每 10 股派现金红利 8 元, 共计 351,744,000.00 元。

27、少数股东权益

子公司名称	2011.06.30	2010.12.31
-------	------------	------------

江苏省如高高压电器有限公司	20,936,391.45	20,940,812.18
上海思源电力电容器有限公司	29,850,203.61	35,791,292.93
江苏思源赫兹互感器有限公司	54,677,248.22	71,768,348.44
南通赫高精密机械制造有限公司	2,450,372.99	5,348,208.64
上海思弘瑞电力控制技术有限公司	16,954,046.07	22,046,998.02
思源清能电气电子有限公司	18,323,861.56	16,859,159.61
北京思源清能电气电子有限公司	5,625,492.97	5,225,581.28
上海速限开关有限公司	<u>472,395.88</u>	
合计	<u>149,290,012.75</u>	<u>177,980,401.10</u>

28、营业收入及营业成本

(1) 营业收入

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
主营业务收入	767,047,840.61	729,710,427.49
其他业务收入	<u>7,601,968.61</u>	<u>3,651,444.77</u>
合计	<u>774,649,809.22</u>	<u>733,361,872.26</u>

(2) 营业成本

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
主营业务成本	487,120,735.47	406,633,536.18
其他业务成本	<u>7,094,186.26</u>	<u>5,935,035.37</u>
合计	<u>494,214,921.73</u>	<u>412,568,571.55</u>

(3) 分产品类别的主营业务情况:

产品(或业务)类别	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
高压开关	291,784,977.05	183,161,364.94	211,286,279.72	120,280,859.43
电力自动化设备	140,736,588.45	88,748,646.79	144,868,278.49	78,539,507.38
高压互感器	102,424,842.46	68,817,435.21	137,240,119.64	86,015,044.59
电力电容器	74,886,122.73	45,909,460.83	107,780,577.81	61,091,621.33
电力电子成套设备	71,847,464.89	46,493,911.76	16,421,527.98	8,270,810.42
其他	<u>85,367,845.03</u>	<u>53,989,915.94</u>	<u>112,113,643.85</u>	<u>52,435,693.03</u>
合计	<u>767,047,840.61</u>	<u>487,120,735.47</u>	<u>729,710,427.49</u>	<u>406,633,536.18</u>

(4) 分地区的主营业务情况:

地区	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华东地区	261,904,869.42	165,239,156.75	286,550,695.26	157,678,298.30
华北地区	127,061,969.92	81,517,662.92	83,793,929.67	45,212,172.99
华南地区	56,076,930.91	34,434,679.42	102,924,307.47	57,939,875.45
其他地区	<u>322,004,070.36</u>	<u>205,929,236.38</u>	<u>256,441,495.09</u>	<u>145,803,189.44</u>
合计	<u>767,047,840.61</u>	<u>487,120,735.47</u>	<u>729,710,427.49</u>	<u>406,633,536.18</u>

(5) 公司向前五名客户销售总额及占公司主营业务收入的比例:

	<u>2011 年 1-6 月</u>		<u>2010 年 1-6 月</u>	
	销售总额	比例	销售总额	比例
公司向前五名客户销售总额及比例	178,145,233.01	23.22%	155,561,738.42	21.32%

29、营业税金及附加

税种	<u>2011 年 1-6 月</u>	<u>2010 年 1-6 月</u>	计缴标准
城建税	2,846,669.51	2,499,590.63	应交流转税的 1%、5%、7%
教育费附加	2,306,442.74	1,555,728.55	应交流转税的 3%
营业税	<u>73,480.03</u>	<u>502,299.90</u>	应税收入的 5%
合计	<u>5,226,592.28</u>	<u>4,557,619.08</u>	

30、财务费用

类别	<u>2011 年 1-6 月</u>	<u>2010 年 1-6 月</u>
利息支出	-	-
减：利息收入	10,801,416.20	9,437,189.66
汇兑损失	24,275.80	963,010.90
减：汇兑收益	55,701.05	-
其他	<u>495,829.69</u>	<u>394,739.71</u>
合计	<u>-10,337,011.76</u>	<u>-8,079,439.05</u>

31、资产减值损失

项目	<u>2011 年 1-6 月</u>	<u>2010 年 1-6 月</u>
坏账损失	8,745,739.98	1,611,153.08
长期股权投资减值损失		
合计	<u>8,745,739.98</u>	<u>1,611,153.08</u>

32、投资收益

项目	<u>2011 年 1-6 月</u>	<u>2010 年 1-6 月</u>
可供出售金融资产转让收益	9,096,992.60	121,120,540.52
可供出售金融资产分红	-	1,693,185.00
期末调整的权益法下被投资公司所有者权益净增减额	747,713.73	1,867,264.85
处置子公司获得的收益	-	433,325.44
持有至到期投资收益	<u>7,245,338.34</u>	<u>606,575.35</u>
合计	<u>17,090,044.67</u>	<u>125,720,891.16</u>

投资收益汇回不存在重大限制。

本期公司出售平高电气股票的收益 9,096,992.60 元。

33、营业外收入

项目	<u>2011 年 1-6 月</u>	<u>2010 年 1-6 月</u>
政府补助	1,980,605.59	23,886,227.20
软件企业增值税退税	2,461,585.13	2,316,482.89

罚款净收益	99,477.68	725,682.30
债务重组利得	-	30,645.63
固定资产处置利得	3,049.23	529,138.37
其他	<u>948,020.51</u>	<u>58,806.13</u>
合计	<u>5,492,738.14</u>	<u>27,546,982.52</u>

34、营业外支出

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
捐赠支出	315,000.00	4,891,070.80
罚款支出	31,995.60	26,496.75
固定资产处置损失	26,049.33	278,074.41
其他	<u>11,929.38</u>	<u>159,913.99</u>
合计	<u>384,974.31</u>	<u>5,355,555.95</u>

35、所得税费用

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
当期所得税费用	13,112,515.00	40,398,927.38
递延所得税费用	<u>-5,493,119.53</u>	<u>-5,104,678.49</u>
合计	<u>7,619,395.47</u>	<u>35,294,248.89</u>

36、政府补助

种类	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
财政补贴	1,980,605.59	23,886,227.20
合计	<u>1,980,605.59</u>	<u>23,886,227.20</u>

37、每股收益

(1) 基本每股收益

分子为属于母公司普通股股东的本期合并净利润,分母为当期发行在外普通股的加权平均数,属于母公司普通股股东的本期合并净利润为 64,190,146.44 元,当期 2011 年半年度报告发行在外普通股的加权平均数为 439,680,000.00 股,基本每股收益为 0.15 元。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益 0.15 元,本公司无潜在普通股。

38、收到的其他与经营活动有关的现金,对其中价值较大的分项列示如下:

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
政府补助	1,980,605.59	23,886,227.20
利息收入	<u>10,801,416.20</u>	<u>9,437,189.66</u>
合计	<u>12,782,021.79</u>	<u>33,323,416.86</u>

39、支付的其他与经营活动有关的现金,对其中价值较大的分项列示如下:

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
----	--------------	--------------

技术开发费	35,070,535.26	59,401,185.62
差旅费	29,843,200.64	27,774,736.31
运费及安装费	34,906,679.17	29,940,016.03
市场推广费	8,155,690.17	8,877,222.33
咨询费	9,053,922.85	8,257,461.10
中投标费	35,554,623.08	21,865,762.18
合计	<u>152,584,651.17</u>	<u>156,116,383.57</u>

四、母公司会计报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 账面余额

账龄	2011.06.30				
	金额	占总金额的比例	坏账准备金	账面价值	坏账准备计提比例
1年以内	202,372,784.41	78.17%	10,118,639.22	192,254,145.19	5.00%
1-2年	45,235,218.02	17.47%	4,523,521.80	40,711,696.22	10.00%
2-3年	10,139,883.15	3.92%	3,041,964.95	7,097,918.20	30.00%
3-4年	951,633.31	0.37%	475,816.65	475,816.66	50.00%
4-5年	-	0.00%	-	-	50.00%
5年以上	<u>193,000.00</u>	<u>0.07%</u>	<u>193,000.00</u>	=	<u>100.00%</u>
合计	<u>258,892,518.89</u>	<u>100.00%</u>	<u>18,352,942.62</u>	<u>240,539,576.27</u>	

账龄	2010.12.31				
	金额	占总金额的比例	坏账准备金	账面价值	坏账准备计提比例
1年以内	160,176,628.78	71.83%	8,008,831.44	152,167,797.34	5.00%
1-2年	51,890,427.02	23.27%	5,189,042.70	46,701,384.32	10.00%
2-3年	9,550,565.65	4.28%	2,865,169.70	6,685,395.95	30.00%
3-4年	943,105.81	0.42%	471,552.91	471,552.90	50.00%
4-5年	415,200.00	0.19%	207,600.00	207,600.00	50.00%
5年以上	<u>10,000.00</u>	<u>0.01%</u>	<u>10,000.00</u>	=	<u>100.00%</u>
合计	<u>222,985,927.26</u>	<u>100.00%</u>	<u>16,752,196.75</u>	<u>206,233,730.51</u>	

注：应收账款期末余额中无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的欠款。

(2) 应收账款分类列示

类别	2011.06.30			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	258,892,518.89	100.00%	18,352,942.62	7.09%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	=	=	=	=
合计	<u>258,892,518.89</u>	<u>100.00%</u>	<u>18,352,942.62</u>	<u>7.09%</u>

类别	2010.12.31			
----	------------	--	--	--

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	222,985,927.26	100.00%	16,752,196.75	7.51%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	=	=	=	-
合计	<u>222,985,927.26</u>	<u>100.00%</u>	<u>16,752,196.75</u>	7.51%

注：组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

(3) 应收账款项目前五名欠款户的金额合计及占应收账款总额比例如下：

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	非关联方	44,926,846.88	1 年以内	17.35%
第二名	非关联方	11,444,750.00	1 年以内	4.42%
第三名	非关联方	10,286,376.01	1 年以内	3.97%
第四名	非关联方	7,256,324.20	1 年以内	2.80%
第五名	非关联方	<u>6,803,650.87</u>	<u>1 年以内</u>	<u>2.63%</u>
前五名应收账款合计		<u>80,717,947.96</u>		<u>31.18%</u>

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

类别	2011.06.30			
	账面余额		坏账准备	
	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				
一、按账龄组合	38,457,601.25	97.96%	1,922,930.06	5.00%
二、按关联方组合	800,704.00	2.04%	-	-
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	<u>39,258,305.25</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,922,930.06</u>	5.00%

类别	2010.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	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				
一、按账龄组合	31,201,910.70	84.66%	1,560,095.54	5.00%
二、按关联方组合	5,655,563.80	15.34%	-	-
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	<u>36,857,474.50</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,560,095.54</u>	4.23%

(2) 账龄组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2011.06.30
----	------------

	金额	占总金额的比例	坏账准备金	账面价值	坏账准备计提比例
1 年以内	26,193,321.29	68.11%	1,309,716.06	24,883,605.23	5%
1-2 年	3,625,678.43	9.43%	181,283.92	3,444,394.51	5%
2-3 年	3,552,531.38	9.24%	177,626.57	3,374,904.81	5%
3-4 年	5,086,070.15	13.22%	254,303.51	4,831,766.64	5%
4-5 年	-	-	-	-	5%
5 年以上	=	=	=	=	5%
合计	<u>38,457,601.25</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,922,930.06</u>	<u>36,534,671.19</u>	

账龄	2010.12.31				
	金额	占总金额的比例	坏账准备金	账面价值	坏账准备计提比例
1 年以内	20,714,611.30	66.39%	1,035,730.57	19,678,880.73	5%
1-2 年	2,350,901.96	7.53%	117,545.10	2,233,356.86	5%
2-3 年	4,172,839.68	13.37%	208,641.98	3,964,197.70	5%
3-4 年	3,882,822.00	12.45%	194,141.10	3,688,680.90	5%
4-5 年	36,779.00	0.12%	1,838.95	34,940.05	5%
5 年以上	<u>43,956.76</u>	<u>0.14%</u>	<u>2,197.84</u>	<u>41,758.92</u>	<u>5%</u>
合计	<u>31,201,910.70</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,560,095.54</u>	<u>29,641,815.16</u>	

注：其他应收款期末余额中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的欠款。

(3) 其他应收款前五名单位情况

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	非关联方	2,180,630.00	1 年以内	5.55%
第二名	非关联方	880,000.00	1 年以内	2.24%
第三名	非关联方	787,050.00	1 年以内	2.00%
第四名	非关联方	800,000.00	1 年以内	2.04%
第五名	非关联方	<u>719,246.00</u>	<u>1 年以内</u>	<u>1.83%</u>
前五名其他应收款合计		<u>5,366,926.00</u>		<u>13.67%</u>

3、长期股权投资

(1) 账面价值

项目	2011.06.30			2010.12.31		
	期末余额	减值准备	账面价值	期初余额	减值准备	账面价值
子公司	546,489,011.48	-	546,489,011.48	543,989,011.48	-	543,989,011.48
联营、合营企业	32,254,050.56	-	32,254,050.56	33,844,339.75	-	33,844,339.75
其他	<u>15,700,000.00</u>	-	<u>15,700,000.00</u>	<u>15,700,000.00</u>	=	<u>15,700,000.00</u>
合计	<u>594,443,062.04</u>	-	<u>594,443,062.04</u>	<u>593,533,351.23</u>	=	<u>593,533,351.23</u>

注：按照新会计准则从 2007 年 1 月 1 日起，公司对子公司的长期投资适用成本法核算。

(2) 子公司

被投资单位名称	投资截止日	占被投资单位 注册资本比例	投资金额	期末累计数
江苏省如高高压电器有限公司	2032 年	95.48%	97,376,225.00	97,376,225.00
江苏思源赫兹互感器有限公司	2034 年	75%	25,284,306.48	25,284,306.48

上海思源电力电容器有限公司	2034 年	75%	15,000,000.00	15,000,000.00
上海思源电力测试技术有限公司	2023 年	100%	5,000,000.00	5,000,000.00
上海思源光电有限公司	2034 年	100%	31,530,000.00	31,530,000.00
上海思源如高科技发展有限公司	2016 年	100%	10,000,000.00	10,000,000.00
上海思源高压开关有限公司	2027 年	100%	200,000,000.00	200,000,000.00
思源清能电气电子有限公司	2018 年	75.08%	50,000,000.00	50,000,000.00
上海思弘瑞电力控制技术有限公司	2017 年	69.47%	82,298,480.00	82,298,480.00
上海思源输配电工程有限公司	2029 年	100%	10,000,000.00	10,000,000.00
上海思源弘瑞自动化有限公司	2029 年	77.10%	<u>20,000,000.00</u>	<u>20,000,000.00</u>
合计			<u>546,489,011.48</u>	<u>546,489,011.48</u>

(3) 子公司长期投资变动情况

被投资单位名称	期初投资成本	本期增加投资	本期减少投资	期末投资成本
江苏省如高高压电器有限公司*1	97,376,225.00			97,376,225.00
江苏思源赫兹互感器有限公司*2	25,284,306.48			25,284,306.48
上海思源电力电容器有限公司*3	15,000,000.00			15,000,000.00
上海思源电力测试技术有限公司*4	5,000,000.00			5,000,000.00
上海思源光电有限公司*5	31,530,000.00			31,530,000.00
上海思源如高科技发展有限公司*6	10,000,000.00			10,000,000.00
上海思源高压开关有限公司*7	200,000,000.00			200,000,000.00
思源清能电气电子有限公司*8	50,000,000.00			50,000,000.00
上海思弘瑞电力控制技术有限公司*9	79,798,480.00	2,500,000.00		82,298,480.00
上海思源输配电工程有限公司*10	10,000,000.00			10,000,000.00
上海思源弘瑞自动化有限公司*11	<u>20,000,000.00</u>			<u>20,000,000.00</u>
合计	<u>543,989,011.48</u>	<u>2,500,000.00</u>		<u>546,489,011.48</u>

*1: 江苏省如高高压电器有限公司（以下简称“如高公司”）于 2002 年 12 月 24 日新设[系经江苏省如皋市企业产权制度改革领导小组办公室《关于同意江苏省如皋高压电器厂改制方案的批复》（皋改办[2002]19 号）文件批准，以原江苏省如皋高压电器厂为主体进行]，注册资本 4,000 万元，本公司出资 1,960 万元。本公司于 2004 年 9 月 11 日召开的第二届董事会第四次会议审议通过了《关于增持江苏省如高高压电器有限公司股权并授权董事长办理相关事宜的议案》，于 2004 年 12 月 20 日完成了对如高公司的股权受让手续，本公司持有的如高公司股权出资已由 1,960 万元增至 2,923 万元，占如高公司注册资本的 73.075%。本公司于 2005 年 8 月 5 日召开的第二届董事会第十一次会议审议通过了变更募集资金项目增资如高公司，并经公司 2005 年第一次临时股东大会通过，截止 2005 年 10 月 9 日公司增资 5,201 万元全部到位，如高公司注册资本 7,717 万元，本公司占 86.02%。2006 年公司收购如高公司 8.68% 股权，截止 2006 年 12 月 31 日，本公司共占如高公司股权增至 94.70%。如高公司于 2008 年 4 月由资本公积人民币 1,543.40 万元，未分配利润人民币 5,401.90 万元，合计人民币 6,945.30 万元转增注册资本，转增后公司注册资本为 14,662.30 万元。2008 年 12 月公司收购如高公司 0.78% 股权，截止 2008 年 12 月 31 日，本公司共占如高公司股权增至 95.48%。

*2: 江苏思源赫兹互感器有限公司于 2004 年 8 月 9 日成立，注册资本实收 440 万美元，本公司出资 330 万美元。2008 年 5 月份，赫兹公司用未分配利润转增实收资本 660 万美元，转增后赫兹公司注册资本为 1,100 万美元。报告期末，本公司共占赫兹公司股权 75%。

*3: 上海思源电力电容器有限公司于 2004 年 11 月 8 日成立，注册资本 2,000 万元，本公司出资 1,500 万元。

- *4: 上海思源电力测试技术有限公司于 2003 年 6 月 23 日成立, 注册资本 500 万元, 本公司出资 500 万元。
- *5: 上海思源光电有限公司于 2004 年 10 月 21 日成立, 注册资本 400 万元, 报告期末, 本公司共占有光电公司 100% 的股权。
- *6: 上海思源如高科技发展有限公司于 2006 年 5 月 17 日成立, 注册资本 1,000 万, 本公司出资 1,000 万。
- *7: 上海思源高压开关有限公司成立于 2007 年 9 月 7 日, 注册资本 10,000 万, 本公司出资 10,000 万。
- *8: 思源清能电气电子有限公司成立于 2008 年 3 月 17 日, 注册资本 6,660 万, 本公司出资 5,000 万, 公司持有该公司 75.08% 的股权。
- *9: 上海思弘瑞电力控制技术有限公司成立于 2007 年 1 月 9 日, 原名“上海曦能电力科技有限公司”, 2007 年 10 月 29 日本公司以 3,772.848 万元增资该公司, 2010 年 12 月份本公司分别出资 250 万元收购思弘瑞公司 2.5% 股权和增资 3957 万元, 2011 年 3 月出资 250 万元收购思弘瑞公司 2.5% 股权。报告期末, 本公司共占思弘瑞公司股权 69.47%。
- *10: 上海思源输配电工程有限公司成立于 2009 年 3 月, 注册资本 500 万, 本公司出资 500 万。2009 年 12 月日本公司以 500 万元增资该公司, 增资后持有其 100% 的股权。
- *11: 上海思源弘瑞自动化有限公司成立于 2009 年 4 月, 注册资本 4000 万, 本公司出资 2000 万。2010 年 12 月思弘瑞公司增资 4000 万, 注册资本变更为 8000 万。

(4) 联营企业、合营企业

<u>被投资单位名称</u>	<u>投资截止日</u>	<u>占被投资单位 注册资本比例</u>	<u>投资金额</u>	<u>期末累计数</u>
四川汇友电气有限公司	无限期	40.03%	20,040,000.00	32,254,050.56
合计			<u>20,040,000.00</u>	<u>32,254,050.56</u>

(5) 联营企业、合营企业长期投资变动情况

<u>被投资单位名称</u>	<u>年初余额</u>	<u>本期增 加投资</u>	<u>本期减 少投资</u>	<u>本期被投资单 位权益增减额</u>	<u>本期分得 现金红利</u>	<u>期末余额</u>
四川汇友电气有限公司*12	33,844,339.75	-	-	811,510.81	2,401,800.00	32,254,050.56
合计	<u>33,844,339.75</u>			<u>811,510.81</u>	<u>2,401,800.00</u>	<u>32,254,050.56</u>

*12: 四川汇友电气有限公司成立于 1998 年 3 月 26 日, 2007 年本公司以 2,004 万元增资该公司, 增资后持有其 40.03% 的股权。

(6) 其他企业

<u>被投资单位名称</u>	<u>投资截止日</u>	<u>占被投资单位 注册资本比例</u>	<u>投资金额</u>	<u>期末累计数</u>
苏州市华电电气技术有限公司	无限期	4.00%	2,500,000.00	2,500,000.00
深圳泰昂能源科技股份有限公司	无限期	4.76%	13,200,000.00	13,200,000.00
合计			<u>15,700,000.00</u>	<u>15,700,000.00</u>

(7) 其他企业长期投资变动情况

<u>被投资单位名称</u>	<u>年初余额</u>	<u>本期增 加投资</u>	<u>本期减 少投资</u>	<u>期末余额</u>
苏州市华电电气技术有限公司*13	2,500,000.00		-	2,500,000.00

深圳泰昂能源科技股份有限公司*14	13,200,000.00	13,200,000.00
合计	<u>15,700,000.00</u>	<u>15,700,000.00</u>

*13: 苏州市华电电气技术有限公司成立于 1998 年 3 月 26 日, 2010 年本公司以 250 万元增资该公司, 增资后持有其 4.00% 的股权。

*14: 深圳泰昂能源科技股份有限公司成立于 2001 年, 2010 年本公司以 1320 万元增资该公司, 增资后持有其 4.76% 的股权。

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
主营业务收入	308,836,426.82	261,491,419.60
其他业务收入	<u>1,862,110.26</u>	<u>8,286,207.89</u>
合计	<u>310,698,537.08</u>	<u>269,777,627.49</u>

(2) 营业成本

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
主营业务成本	235,320,198.20	164,080,311.89
其他业务成本	<u>1,264,802.44</u>	<u>1,191,345.98</u>
合计	<u>236,585,000.64</u>	<u>165,271,657.87</u>

(3) 分产品类别的主营业务情况:

产品(或业务)类别	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
电力自动化设备	141,610,396.54	97,927,920.53	145,216,015.49	92,939,461.27
其他	167,226,030.28	137,392,277.67	116,275,404.11	71,140,850.62
合计	308,836,426.82	235,320,198.20	261,491,419.60	164,080,311.89

5、投资收益

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
子公司现金股利分配	117,498,000.00	655,185,761.74
处置子公司股权所获得的收益		
子公司委托贷款利息收入		
持有至到期投资收益	4,737,141.09	48,821.92
期末调整权益法下被投资公司所有者权益净增减额	<u>811,510.81</u>	<u>1,904,007.07</u>
合计	<u>123,046,651.90</u>	<u>657,138,590.73</u>

注:

(1)按照新企业会计准则及其解释, 母公司对控股子公司不按权益法核算投资收益。

(2)投资收益汇回不存在重大限制。

五、关联方关系及其交易

1、关联方关系

(1) 本公司的子公司:

子公司名称	注册地	经营范围	注册资本	组织机 构代码	本企业合 计持股比 例	本企业合 计持股比 例
江苏省如高高压 电器有限公司	江苏省如皋市如皋经济开发区惠民西路 1 号	江苏省如皋市如皋经高压电器	14,662.30 万	13861786-3	95.48%	95.48%
上海思源电力测 试技术有限公司	上海市张江高科技园计算机软 件区龙东大道 2500 号 E 楼 110 室	上海市张江高科技园计算机软 件	500 万	75186386-X	100%	100%
上海思源电力电 容器有限公司	闵行区金都路 4399 号	电力电容器	2,000 万	76877218-X	75%	75%
江苏思源赫兹互 感器有限公司	江苏省如皋市经济开发 区	江苏省如皋市经济开互感器	美元 1,100 万	76282503-3	75%	75%
上海思源光电有 限公司	上海市张江高科技园计算机软 件区郭守敬路 351 号 2 号 楼 504C 室	上海市张江高科技园计算机软 件	400 万	76835763-X	100%	100%
上海思源如高科 技发展有限公司	上海市闵行区宜山路技术开 发与服务 1618 号综合楼 775 室	上海市闵行区宜山路技术开 发与服务	1,000 万	78788696-7	100%	100%
南通赫高精密机 械制造有限公司	江苏省如皋市经济开 发区惠民西路 1 号	江苏省如皋市经济开高压电器	美元 100 万	79908897-0	71.61%	71.61%
上海思源高压开 关有限公司	上海市闵行区颀兴路 999 号 2 幢 E 区	上海市闵行区颀兴路高压开 关	20,000 万	66606193-4	100%	100%
北京思源清能电 气电子有限公司	北京市海淀区上地信 息路 2 号 C 栋四层东段	北京市海淀区上地信无功补偿设 备	6,000 万	76013123-0	60.06%	60.06%
上海思弘瑞电力 技术有限公司	上海市张江高科技园电 力仿真测试设 区张东路 1387 号 33 幢备 01 室	上海市张江高科技园电力仿 真测试设	10,000 万	79704915-0	69.47%	69.47%
北京嘉合继控电 气技术有限公司	北京市海淀区上地信 息路 2 号 2-1 号 C 栋 4 目 层东段 401	北京市海淀区上地信自主选 择经营项	100 万	76219265-1	69.47%	69.47%
思源清能电气 电子有限公司	上海市闵行区颀兴 路 999 号 2 幢 E 区	上海市闵行区颀兴路无功补 偿设备	6,660 万	67267711-0	75.08%	75.08%
上海思源弘瑞 自动化有限公司	上海市闵行区宜山 路 1618 号综合楼 888 室	上海市闵行区宜山路计 算机软硬件	8000 万	68732872-6	77.10%	77.10%
上海思源输配电 工程有限公司	上海闵行区金都路 4399 号 1 幢 309 室	上海闵行区金都路输配 电工程、计算机软 件	1000 万	68732856-X	100%	100%

二、本公司联营、
合营企业：

如皋市鑫宝 金属纤维有限公司	江苏省如皋市 如城镇益寿南路 286 号	不锈钢微丝制造、 销售	500 万	74249289-X	20%	20%
四川汇友电气有限 公司	四川省成都高新区 高朋东路 3 号	电子电器	3000 万	20188849-9	40.03%	40.03%

(2) 其他关联企业或个人

关联企业或个人名称	与本公司的关系
江苏迅隆精密机械有限公司	控股子公司参股 16.67%
苏州市华电电气技术有限公司	公司参股 4.00%
深圳泰昂能源科技股份有限公司	公司参股 4.76%
董增平	董事长、股东
陈邦栋	副董事长、总经理、股东
林凌	董事、副总经理、财务总监、董秘、股东
王建忠	副总经理、股东

2、关联方交易

公司已合并的子公司与本公司之间的关联交易已全部抵销。

(1) 购买或销售商品

公司上年同期和本期不存在向关联方购买或销售商品的交易事项。

(2) 购买或销售商品以外的其他资产

公司上年同期和本期不存在向关联方购买或销售商品以外的其他资产的交易事项。

(3) 关联方应收、应付款项余额

公司期末不存在关联方应收、应付款项余额。

六、重大或有事项

公司期末不存在关联方担保

七、重大承诺事项

本期公司没有需要说明的重大承诺事项。

八、资产负债表日后重大事项

本期公司没有需要说明的资产负债表日后重大事项。

九、其他重要事项

现金流量表补充资料：

补充资料	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	合并	母公司	合并	母公司
1.将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润	69,609,553.44	135,259,859.79	239,819,220.82	689,955,742.86

加：资产减值准备	8,745,739.98	1,963,580.39	1,611,153.08	-429,005.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,723,068.69	14,676,870.21	21,895,231.03	14,628,548.07
无形资产摊销	2,826,086.71	1,150,668.83	2,245,617.45	736,973.88
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)	23,000.10	16,732.32	-251,063.96	-212,231.02
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	-31,425.25	5,299.90	963,010.90	-
投资损失(收益以“-”号填列)	-17,090,044.67	-123,046,651.90	-125,720,891.16	-657,138,590.73
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-6,866,560.22	-556,335.32	-6,252,300.92	-201,422.70
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)	-102,889,252.86	-15,527,167.47	-82,568,794.33	-3,807,303.72
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-120,481,817.35	-43,458,009.85	-31,984,128.52	-7,607,942.21
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-233,879,123.06	-27,362,455.85	-214,120,835.67	-45,938,850.12
其他	-	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-377,310,774.51	-56,877,608.95	-194,363,781.28	-10,014,080.82
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	885,928,185.45	304,175,666.68	1,071,381,470.49	643,258,128.13
减：现金的期初余额	1,637,714,630.85	661,215,106.29	1,531,347,269.90	425,709,235.76
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	-751,786,445.40	-357,039,439.61	-459,965,799.41	217,548,892.37

现金和现金等价物

项目	2011.06.30		2010.06.30	
	合并	母公司	合并	母公司
一、现金	885,928,185.45	304,175,666.68	1,071,381,470.49	643,258,128.13
其中：库存现金	354,341.09	62,735.79	439,540.25	758.14
可随时用于支付的银行存款	876,843,858.80	304,112,930.89	1,051,546,005.48	643,257,369.99
可随时用于支付的其他货币资金	8,729,985.56	-	19,395,924.76	-
可用于支付的存放中央银行款项(金融企业专用可选)	-	-	-	-
存放同业款项(金融企业专用可选)	-	-	-	-
拆放同业款项(金融企业专用可选)	-	-	-	-
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 885,928,185.45 304,175,666.68 1,071,381,470.49 643,258,128.13

十、非经常性损益：

非经常性损益项目	金额
(一) 非流动资产处置损益	-23,000.10
(二) 计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	1,980,605.59
(三) 债务重组损益	-11,600.00
(四) 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	9,096,992.60
(五) 除上述各项之外的其他营业外收支净额	7,867,798.04
小计	18,910,796.13
(六) 所得税影响数	-4,073,102.92
(七) 少数股东损益	-360,669.75
非经常性损益净额（合计）	14,477,023.46

以下为补充资料：

按照中国证监会有关信息披露规则的要求，分别列示全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及基本每股收益和稀释每股收益。

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.48%	2.39%	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.92%	1.85%	0.11	0.11
