
苏州工业园区和顺电气股份有限公司

审 计 报 告

(2011 年度)

苏公 W【2012】A000 号

江苏公证天业会计师事务所

JIANGSUGONGZHENGTIANYE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

目 录

第一节 审计报告.....	3
第二节 已审财务报表.....	5
1. 资产负债表.....	5
2. 利润表.....	7
3. 现金流量表.....	9
4. 所有者权益变动表(2011).....	11
5. 合并所有者权益变动表(2010).....	13
5. 母公司所有者权益变动表(2010).....	15
6. 财务报表附注.....	17
7. 财务报表附注补充资料.....	49



江苏公证天业会计师事务所有限公司
Jiangsu Gongzheng Tianye Certified Public Accountants Co., Ltd

中国 · 江苏 · 无锡
总机: 86 (510) 85888988
传真: 86 (510) 85885275
电子信箱: mail@jsgztycpa.com

Wuxi · Jiangsu · China
Tel: 86 (510) 85888988
Fax: 86 (510) 85885275
E-mail: mail@jsgztycpa.com

苏公 W[2012]A000 号

苏州工业园区和顺电气股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的苏州工业园区和顺电气股份有限公司(以下简称“和顺电气”)的财务报表,包括2011年12月31日的资产负债表,2011年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表,以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是和顺电气管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为, 和顺电气财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制, 公允反映了和顺电气2011年12月31日的财务状况以及2011年度的经营成果和现金流量。

江苏公证天业会计师事务所有限公司

中国注册会计师

中国注册会计师

中国·无锡

二〇一二年二月二十日

资产负债表

编制单位：苏州工业园区和顺电气股份有限公司

2011年12月31日

单位：元

项目	附注	期末余额	年初余额	项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	5.01	533,912,593.73	464,696,580.10	短期借款		-	-
交易性金融资产		-	-	交易性金融负债		-	-
应收票据	5.02	6,395,723.70	2,641,800.00	应付票据		-	-
应收账款	5.03	42,096,144.21	48,521,053.77	应付账款	5.14	141,536,169.46	33,784,772.61
预付款项	5.04	12,426,539.73	3,270,098.39	预收款项	5.15	45,666,385.04	461,737.06
应收利息		-	-	应付职工薪酬	5.16	398,000.00	356,000.00
应收股利		-	-	应交税费	5.17	26,713,310.99	3,972,221.02
其他应收款	5.05	4,431,554.62	2,336,267.05	应付利息		-	-
存货	5.06	113,692,159.49	4,721,231.90	应付股利		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-	其他应付款	5.18	191,530.00	55,278.00
其他流动资产		-	-	一年内到期的非流动负债		-	-
流动资产合计		712,954,715.48	526,187,031.21	其他流动负债	5.19	1,217,678.00	270,858.72
非流动资产：				流动负债合计		215,723,073.49	38,900,867.41
可供出售金融资产		-	-	非流动负债：			
持有至到期投资		-	-	长期借款		-	-
长期应收款		-	-	应付债券		-	-
长期股权投资		-	-	长期应付款		-	-
投资性房地产	5.07	2,597,750.58	3,140,361.39	专项应付款		-	-
固定资产	5.08	19,125,140.66	5,717,111.84	预计负债		-	-
在建工程	5.09	21,393,390.93	6,882,025.00	递延所得税负债		-	-

工程物资		-	-	其他非流动负债		-	-
固定资产清理		-	-	非流动负债合计		-	-
生产性生物资产		-	-	负债合计		215,723,073.49	38,900,867.41
油气资产		-	-	所有者权益：			
无形资产	5.10	2,317,713.99	2,318,449.78	实收资本（或股本）	5.20	55,200,000.00	55,200,000.00
开发支出		-	-	资本公积	5.21	398,552,553.60	398,552,553.60
商誉		-	-	减：库存股		-	-
长期待摊费用	5.11	162,000.00	-	专项准备		-	-
递延所得税资产	5.12	693,913.52	528,914.76	盈余公积	5.22	9,728,518.57	5,963,666.06
其他非流动资产		-	-	一般风险准备		-	-
非流动资产合计		46,289,909.68	18,586,862.77	未分配利润	5.23	80,040,479.50	46,156,806.91
				所有者权益合计		543,521,551.67	505,873,026.57
资产总计		759,244,625.16	544,773,893.98	负债和所有者权益总计		759,244,625.16	544,773,893.98

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

法定代表人：姚建华

主管会计工作负责人：任云亚

会计机构负责人：顾福元

利润表

编制单位：苏州工业园区和顺电气股份有限公司

2011年度

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额	
			合并报表	母公司报表
一、营业收入	5.24	191,726,587.03	162,186,608.70	162,186,608.70
减：营业成本	5.24	134,515,482.16	108,517,503.50	108,517,503.50
营业税金及附加	5.25	3,232,245.03	1,090,668.67	1,090,668.67
销售费用	5.26	5,543,473.33	1,986,738.40	1,986,738.40
管理费用	5.27	15,779,658.49	12,630,518.00	12,630,518.00
财务费用	5.28	-10,181,374.92	-748,772.02	-745,256.39
资产减值损失	5.29	1,141,003.96	1,248,424.18	1,267,074.18
加：公允价值变动收益		-		-
投资收益	5.30	-	43,452.05	88,535.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-	-
二、营业利润		41,696,098.98	37,504,980.02	37,527,897.64
加：营业外收入	5.31	2,403,440.61	2,142,111.04	2,135,000.00
减：营业外支出	5.32	241,924.26	144,690.61	140,000.00
其中：非流动资产处置损失		31,924.26	4,598.64	-
三、利润总额		43,857,615.33	39,502,400.45	39,522,897.64
减：所得税费用	5.32	6,209,090.23	5,075,585.40	5,074,944.83
四、净利润		37,648,525.10	34,426,815.05	34,447,952.81
归属于母公司所有者的净利润		37,648,525.10	34,426,815.05	34,447,952.81
少数股东损益		-	-	-
五、每股收益：				
（一）基本每股收益	5.33	0.68	0.81	0.81

(二) 稀释每股收益	5.33	0.68	0.81	0.81
六、其他综合收益		-	-	-
七、综合收益总额		37,648,525.10	34,426,815.05	34,447,952.81
归属于母公司所有者的综合收益总额		37,648,525.10	34,426,815.05	34,447,952.81
归属于少数股东的综合收益总额		-	-	-

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

法定代表人：姚建华

主管会计工作负责人：任云亚

会计机构负责人：顾福元

现金流量表

编制单位：苏州工业园区和顺电气股份有限公司

2011年度

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额	
			合并报表	母公司报表
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		313,712,113.06	165,825,878.84	165,825,878.84
收到的税费返还		-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	5.34	2,801,836.96	2,467,869.61	2,437,698.70
经营活动现金流入小计		316,513,950.02	168,293,748.45	168,263,577.54
购买商品、接受劳务支付的现金		176,673,143.93	109,917,803.58	109,917,803.58
支付给职工以及为职工支付的现金		6,079,067.72	5,147,740.73	5,147,740.73
支付的各项税费		17,720,509.58	20,409,096.13	20,373,666.11
支付其他与经营活动有关的现金	5.34	16,659,670.73	10,764,088.88	10,763,086.38
经营活动现金流出小计		217,132,391.96	146,238,729.32	146,202,296.80
经营活动产生的现金流量净额		99,381,558.06	22,055,019.13	22,061,280.74
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金		-	10,000,000.00	10,000,000.00
取得投资收益收到的现金		-	43,452.05	43,452.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		235,200.00		-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-		3,081,825.56
收到其他与投资活动有关的现金		-		-
投资活动现金流入小计		235,200.00	10,043,452.05	13,125,277.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		40,276,139.92	9,401,895.32	9,401,895.32
投资支付的现金		-	10,000,000.00	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		40,276,139.92	19,401,895.32	19,401,895.32

投资活动产生的现金流量净额		-40,040,939.92	-9,358,443.27	-6,276,617.71
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金		-	400,121,800.00	400,121,800.00
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	5.34	9,875,395.49	545,546.96	545,546.96
筹资活动现金流入小计		9,875,395.49	400,667,346.96	400,667,346.96
偿还债务支付的现金		-	3,000,000.00	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	48,863.25	48,863.25
支付其他与筹资活动有关的现金		-		-
筹资活动现金流出小计		-	3,048,863.25	3,048,863.25
筹资活动产生的现金流量净额		9,875,395.49	397,618,483.71	397,618,483.71
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		69,216,013.63	410,315,059.57	413,403,146.74
加：期初现金及现金等价物余额		464,696,580.10	54,381,520.53	51,293,433.36
六、期末现金及现金等价物余额		533,912,593.73	464,696,580.10	464,696,580.10

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

法定代表人：姚建华

主管会计工作负责人：任云亚

会计机构负责人：顾福元

所有者权益变动表

编制单位：苏州工业园区和顺电气股份有限公司

2011年度

单位：元

项 目	本期金额						
	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	55,200,000.00	398,552,553.60	-	5,963,666.06	-	46,156,806.91	505,873,026.57
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	55,200,000.00	398,552,553.60	-	5,963,666.06	-	46,156,806.91	505,873,026.57
三、本年增减变动金额	-	-	-	3,764,852.51	-	33,883,672.59	37,648,525.10
（一）净利润	-	-	-	-	-	37,648,525.10	37,648,525.10
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	37,648,525.10	37,648,525.10
（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	-	-	-	3,764,852.51	-	-3,764,852.51	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	3,764,852.51	-	-3,764,852.51	-
2. 提取一般准备	-	-	-	-	-	-	-

3. 对所有者（或股东）的分配	-			-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
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、本年年末余额	55,200,000.00	398,552,553.60	-	9,728,518.57	-	80,040,479.50	543,521,551.67

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

法定代表人：姚建华

主管会计工作负责人：任云亚

会计机构负责人：顾福元

合并所有者权益变动表

编制单位：苏州工业园区和顺电气股份有限公司

2010年度

单位：元

项 目	合并报表金额								
	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	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	41,200,000.00	12,430,753.60	-	2,518,870.78	-	15,174,787.14	-	-	71,324,411.52
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	41,200,000.00	12,430,753.60	-	2,518,870.78	-	15,174,787.14	-	-	71,324,411.52
三、本年增减变动金额	14,000,000.00	386,121,800.00	-	3,444,795.28	-	30,982,019.77	-	-	434,548,615.05
（一）净利润	-	-	-	-	-	34,426,815.05	-	-	34,426,815.05
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	34,426,815.05	-	-	34,426,815.05
（三）所有者投入和减少资本	14,000,000.00	386,121,800.00	-	-	-	-	-	-	400,121,800.00
1. 所有者投入资本	14,000,000.00	386,121,800.00	-	-	-	-	-	-	400,121,800.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	3,444,795.28	-	-3,444,795.28	-	-	-

1. 提取盈余公积	-	-	-	3,444,795.28	-	-3,444,795.28	-	-	-
2. 提取一般准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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、本年年末余额	55,200,000.00	398,552,553.60	-	5,963,666.06	-	46,156,806.91	-	-	505,873,026.57

母公司所有者权益变动表

编制单位：苏州工业园区和顺电气股份有限公司

2010年度

单位：元

项 目	母公司报表金额						
	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	41,200,000.00	12,430,753.60	-	2,518,870.78	-	15,153,649.38	71,303,273.76
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	41,200,000.00	12,430,753.60	-	2,518,870.78	-	15,153,649.38	71,303,273.76
三、本年增减变动金额	14,000,000.00	386,121,800.00	-	3,444,795.28	-	31,003,157.53	434,569,752.81
（一）净利润	-	-	-	-	-	34,447,952.81	34,447,952.81
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	34,447,952.81	34,447,952.81
（三）所有者投入和减少资本	14,000,000.00	386,121,800.00	-	-	-	-	400,121,800.00
1. 所有者投入资本	14,000,000.00	386,121,800.00	-	-	-	-	400,121,800.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	3,444,795.28	-	-3,444,795.28	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	3,444,795.28	-	-3,444,795.28	-

2. 提取一般准备	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-			-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
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、本年年末余额	55,200,000.00	398,552,553.60	-	5,963,666.06	-	46,156,806.91	505,873,026.57

苏州工业园区和顺电气股份有限公司

2011 年度财务报表附注

附注 1、公司基本情况

1、公司历史沿革

苏州工业园区和顺电气股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由苏州工业园区和顺电气有限公司于 2009 年 9 月 16 日整体变更设立。

经中国证券监督管理委员会 2010 年 10 月 21 日“关于核准苏州工业园区和顺电气股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复”（证监许可[2010]1439 号）核准，公司于 2010 年 11 月 1 日以每股 31.68 元的发行价格发行人民币普通股股票 1,400 万股（其中：网上发行 1,120 万股，网下配售 280 万股）。发行后，公司股份总数为 5,520 万股，注册资本 5,520 万元。经深圳证券交易所 2010 年 11 月 10 日“关于核准苏州工业园区和顺电气股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知”（深证上[2010]365 号），公司首次上网定价公开发行的 1,120 万股人民币普通股股票自 2010 年 11 月 12 日在深圳证券交易所上市交易，其余股票的可上市时间按照有关法律法规规章、深证证券交易所业务规则及公司相关股东的承诺执行。

2010 年 11 月 29 日，公司在江苏省工商行政管理局完成了工商变更登记，注册资本及实收资本变更为人民币 5,520 万元，企业类型变更为股份有限公司（上市）。

公司股票代码：300141，股票简称：和顺电气。

公司企业法人营业执照注册号：320594000012727。

公司住所：苏州工业园区和顺路 8 号。

公司法定代表人：姚建华。

2、公司行业性质

本公司所属行业为电气机械及器材制造业中的输配电及控制设备制造业。

3、公司经营范围

许可经营项目：无。一般经营项目：高低压电器及成套设备、电工器材、电力滤波装置、无功补偿装置、电力储能装置及其他电力电子类环保节电装置的研发、制造、销售；并提供相关产品的方案设计、安装、调试及其他售后服务；自有房屋出租。

4、公司主营业务

公司主营业务为高低压配电设备、安全型电能计量装置、谐波治理、无功补偿及节电设备的生产销售，产品主要应用于电力、工业等公用电网供、配、用电系统。

报告期内，公司主营业务未发生变更。

5、公司基本组织架构

本公司设立了股东大会、董事会、监事会等法人治理机构，由经理层负责公司的日常经营管理。公司下设的职能部门为营销中心、工程技术中心、财务部、证券投资部、综合管理部、内审部、制造部、品质管理部。

附注 2、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

本财务报表以持续经营假设为基础，根据本公司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》、《企业会计准则第 1 号——存货》等 38 项准则，以及《企业会计准则——应用指南》的规定进行确认和计量，并基于本公司制定的各项会计政策和会计估计进行编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报告符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期。

会计年度为自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日。中期是指短于一个完整的会计年度的报告期间，包括月度、季度和半年度。

4、记账本位币

本公司以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

同一控制下的企业合并：合并方支付的合并对价和合并方取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值及所发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足以冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

非同一控制下的企业合并：购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用计入企业合并成本，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表，是指反映本公司和子公司形成的企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量的财务报表。

本公司从取得子公司的实际控制权之日起，开始将其合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行调整后合并。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

现金等价物是指公司持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8、金融工具

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为交易性金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资四类。其中：交易性金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入股东权益；应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

本公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

9、应收款项

本公司应收款项包括应收账款和其他应收款。

本公司对单项金额重大（余额超过 100 万元确认为重大）的应收款项，以及单项金额虽不重大但坏账迹象明显的应收款项，进行单独减值测试，按该应收款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

本公司对不单独进行减值测试的应收款项，以及单独测试未发生减值的应收款项，按以期末余额的账龄作为信用风险特征，采用账龄分析法计提坏账准备。具体计提比例如下：

账龄	计提比例
1 年以内	5%
1 至 2 年	10%
2 至 3 年	30%
3 年以上	100%

10、存货

(1) 存货的分类

公司存货分为原材料（含低值易耗品、包装物）、在产品、库存商品等。

(2) 发出存货计价方法

原材料采用加权平均法，库存商品采用个别认定法。

(3) 存货可变现净值确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低原则计价。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等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；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按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；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。

(4) 存货盘存制度

永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

领用时一次摊销。

11、长期股权投资

（1）初始投资成本确定

同一控制下的企业合并，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。

非同一控制下的企业合并，区别下列情况确定长期股权投资成本：一次交换交易实现的企业合并，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；通过多次交换交易分步实现的企业合并，为每一单项交易成本之和。

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

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

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作为初始投资成本。

（2）长期股权投资的后续计量

对子公司的股权投资，在本公司个别财务报表中按照成本法进行核算。在编制合并财务报表时按照权益法进行调整。子公司是指本公司能够对其实施控制，即有权决定其财务和经营政策，并能据以从其经营活动中获取利益的被投资单位。

对合营企业和联营企业的股权投资采用权益法进行后续计量。合营企业是指本公司与其他方对其实施共同控制的被投资单位；联营企业是指本公司能够对其施加重大影响的被投资单位。

本公司对其他长期股权投资采用成本法进行核算。其他长期股权投资是指本公司对被投资单位不具有控制、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。

（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生产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，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（4）长期投资减值准备计提方法

本公司期末检查发现长期股权投资存在减值迹象时，应估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，按其可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

对于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，其账面价值低于按照类似金融资产当时的市场收益率对未来现金流量折现确定的现值的数额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售金融资产以外的长期股权投资，减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回，可供出售金融资产减值损失，可以通过权益转回。

12、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

投资性房地产按照成本进行初始计量。外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。自行建造的投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可适用状态前发生的必要支出构成。以其他方式取得投资性房地产的成本，按照相关准则的规定确定。

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，按照相关固定资产和无形资产的折旧或摊销政策计提折旧或摊销。

本公司于资产负债表日对投资性房地产进行检查，如发现存在减值迹象，则计算可收回金额，按可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。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。

13、固定资产

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用寿命超过一年、单位价值较高的有形资产。

（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：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

资产类别	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	20年	5%	4.75%
机器设备	10—20年	5%	4.75%—9.5%
运输设备	4—5年	5%	19%—23.75%
电子设备及其它	3—5年	5%	19%—31.67%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在资产负债表日对固定资产进行检查，如发现存在减值迹象，则对其进行减值测试，计算可收回金额，按照可收回金额低于账面价值的金额，计提固定资产减值准备。

固定资产减值准备按单项资产计提，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。

14、在建工程

(1) 在建工程的计价：

按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点：

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

(3) 在建工程减值准备的确认标准和计提方法：

本公司于每年年度终了，对在建工程进行全面检查，当存在减值迹象时，估计其可收回金额，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。减值准备一经计提，在资产

存续期内不予转回。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则：

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过 1 年以上（含 1 年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

资产支出已经发生；

借款费用已经发生；

为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 借款费用资本化的期间：

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法：

为购建或者生产开发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。

为购建或者生产开发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。

16、无形资产

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。

使用寿命有限的无形资产，自其可供使用时起在使用寿命内采用年限平均法摊销，计入当期损益；每年年度终了，对其使用寿命及摊销方法进行复核，若与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。使用寿命不确定的无形资产不摊销；在每个会计期间对其使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，估计其使用寿命并按上述方法进行摊销。

本公司对商标等受益年限不确定的无形资产，每年末均需进行减值测试，估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。对其他无形资产，年末进行检查，当存在减值迹象时估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

17、长期待摊费用

长期待摊费用，是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用发生时按实际成本计量，并按预计受益期限采用年限平均法进行摊销，计入当期损益。

18、预计负债

(1) 确认原则：当与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 计量方法：公司按照履行相关现时义务时所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日进行复核，按照当前最佳估计数对账面价值进行调整。

19、收入

(1) 商品销售收入，在同时满足下列条件时予以确认：

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

收入的金额能够可靠地计量；

相关的经济利益很可能流入本公司；

相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务收入，区分以下情况确认：

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

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入，在同时满足下列条件时予以确认：

相关的经济利益很可能流入本公司；

收入的金额能够可靠地计量。

20、政府补助

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，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，分别下列情况处理：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；用于补偿公司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

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。

递延所得税资产和递延所得税负债在资产负债表日，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。

确认递延所得税资产时，其暂时性差异在可预见的未来能够转回的判断依据：确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，未来期间很可能取得的应纳税所得额包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

附注 3、税项及税收优惠

1、报告期主要税种及税率

税（费）种	计税（费）依据	税（费）率
增值税	应税销售收入	17%
营业税	应税营业收入	5%
城建税	应纳流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	应纳流转税额	5%
房产税	自用房产原值的70%	1.2%
	出租房产收入	12%

注：教育费附加中，包括教育费附加3%、地方教育费附加2%。地方教育费附加率原为1%，根据江苏省人民政府“省政府关于调整地方教育附加等政府性基金有关政策的通知”（苏政发[2011]3号），自2011年2月1日起提高至2%。

2、报告期主要税收优惠及批文

2008年9月24日，本公司经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局认定为高新技术企业（有效期三年）。2011年9月7日，经江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组公示（苏高企协[2011]13号），本公司成为江苏省2011年第一批复审通过的高新技术企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》第四章第二十八条的规定，本公司报告期享受减按15%的税率征收企业所得税的优惠政策。

附注 4、企业合并及合并财务报表

本公司以前年度投资设立全资子公司苏州工业园区元顺电力建设发展有限公司（以下简称“元顺公司”），已2010年6月3日经江苏省苏州工业园区工商行政管理局登记注销。2010年1-6月元顺公司注销前主要情况如下：

子公司名称	注册资本	主营业务	本公司 持股比例	营业收入(元)	净利润(元)
元顺公司	300万元	电力工程服务(不含供电设施及受电设施的施工、安装维修服务)；销售电力设备及器材。	100%	—	23,945.49

公司本报告期无企业合并及合并财务报表。

附注 5、财务报表主要项目注释

（以下如无特别说明，金额均为人民币元；利润表及现金流量表项目的上期发生额均为合并报表金额）

5.01 货币资金

（1）货币资金分类

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：	—	—	36,758.04	—	—	106,231.50
人民币	—	—	36,758.04	—	—	106,231.50
美元	-	-	-	-	-	-
银行存款：	—	—	533,875,835.69	—	—	464,590,348.60
人民币	—	—	533,875,835.69	—	—	464,590,348.60
美元	-	-	-	-	-	-
其他货币资金：	—	—	-	—	—	-
人民币	—	—	-	—	—	-
美元	-	-	-	-	-	-
合计	—	—	533,912,593.73	—	—	464,696,580.10

(2) 本公司尚无外币业务，货币资金均为人民币资金。

(3) 银行存款中有定期存款 30,925.18 万元（存期 3-12 个月），无质押、冻结等使用受到限制情况。

5.02 应收票据

(1) 应收票据分类

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	6,395,723.70	2,641,800.00
合计	6,395,723.70	2,641,800.00

(2) 期末公司已质押的应收票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
—	—	—	-	—
合计	—	—	-	—

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

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据				
—	—	—	-	—
公司已经背书给他方但尚未到期的票据中金额最大的前 5 名				
兰渝铁路有限责任公司	2011-09-26	2012-03-16	1,000,000.00	
江苏中能硅业科技发展有限公司	2011-09-29	2012-03-29	500,000.00	
苏州快可光伏电子股份有限公司	2011-09-02	2012-03-02	320,000.00	
柳州市天颐汽车零部件有限公司	2011-10-21	2012-04-21	231,514.60	
重庆方舟贸易有限公司	2011-10-12	2012-04-12	200,000.00	
合计	—	—	2,251,514.60	—

5.03 应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按照账龄组合计提坏账准备的应收账款	46,282,248.54	100.00	4,186,104.33	9.04	51,577,311.56	100.00	3,056,257.79	5.93
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	46,282,248.54	100.00	4,186,104.33	——	51,577,311.56	100.00	3,056,257.79	——

注：公司将欠款余额超过100万元（含）的应收账款视为单项金额重大。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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	27,903,847.62	60.29	1,395,192.38	45,494,889.35	88.21	2,274,744.47
1至2年	14,863,544.40	32.12	1,486,354.44	5,399,494.76	10.47	539,949.48
2至3年	3,157,570.02	6.82	947,271.01	630,519.45	1.22	189,155.84
3年以上	357,286.50	0.77	357,286.50	52,408.00	0.10	52,408.00
合计	46,282,248.54	100.00	4,186,104.33	51,577,311.56	100.00	3,056,257.79

(2) 本期转回或收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
——	——	——	-	-
合计	——	——	-	-

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
——	——	-	——	——
合计	——	-	——	——

(4) 本报告期应收账款中，无应收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东款项。

(5) 本报告期应收账款中，无应收其他关联方款项。

(6) 期末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(%)
苏州兴创电力器材有限公司	客户	4,851,847.99	1年以内	10.48

苏州工业园区教育发展投资有限公司	客户	4,504,800.00	1年以内	9.73
苏州致远国际企业发展有限公司	客户	3,000,200.00	1年以内	6.48
苏州国电供用电工程安装有限公司	客户	2,989,796.50	1-2年	6.46
苏州工业园区服务外包职业学院	客户	2,260,000.00	1-2年	4.88
合计	——	17,606,644.49	——	38.03

5.04 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	11,963,571.44	96.27	2,850,383.10	87.17
1—2年	180,953.00	1.46	54,697.69	1.67
2—3年	54,697.69	0.44	73,000.01	2.23
3年以上	227,317.60	1.83	292,017.59	8.93
合计	12,426,539.73	100.00	3,270,098.39	100.00

(2) 2011 年末预付款项金额前 5 名情况:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
苏州水木清华装饰工程有限公司	工程承包商	5,174,170.00	1年以内	正常
苏州市新绿建筑工程有限责任公司	建筑承包商	2,813,869.00	1年以内	正常
江苏省电力公司苏州供电公司	电力供应及工程商	1,883,138.09	1年以内	正常
苏州电力电容器有限公司	供应商	335,670.00	1年以内	正常
吴江市变压器厂有限公司	供应商	322,000.00	1年以内	正常
合计	—	10,528,847.09	—	—

(3) 2011 年末预付账款余额中，无预付持有公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项。

(4) 2011 年末预付账款余额中，无预付本公司其他关联方款项。

(5) 预付款项按性质列示

项目	期末数	期初数
经营性预付款	2,177,344.98	2,422,778.48
工程性预付款	10,249,194.75	847,319.91
合计	12,426,539.73	3,270,098.39

5.05 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
按照账龄组合计提坏账准备的其他应收款	4,685,083.81	100.00	253,529.19	5.41	2,580,070.58	100.00	243,803.53	9.45
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	4,685,083.81	100.00	253,529.19	—	2,580,070.58	100.00	243,803.53	—

注：公司将欠款余额超过100万元（含）的其他应收款视为单项金额重大。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

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	4,545,583.81	97.02	227,279.19	2,373,670.58	92.00	118,683.53
1至2年	95,500.00	2.04	9,550.00	90,000.00	3.49	9,000.00
2至3年	39,000.00	0.83	11,700.00	400.00	0.01	120.00
3年以上	5,000.00	0.11	5,000.00	116,000.00	4.50	116,000.00
合计	4,685,083.81	100.00	253,529.19	2,580,070.58	100.00	243,803.53

(2) 本期转回或收回情况

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
—	—	—	-	-
合计	—	—	-	-

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
—	—	-	—	—
合计	—	-	—	—

(4) 本报告期其他应收款中，无应收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东款项。

(5) 本报告期其他应收款中，无应收其他关联方款项。

(6) 其他应收款金额前五名情况

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(%)
江苏天源招标有限公司	招标服务商	3,332,000.00	1年以内	71.12
苏州海企国际工程咨询有限公司	招标服务商	220,000.00	1年以内	4.70
内蒙古蒙能招标有限公司	招标服务商	200,000.00	1年以内	4.27
江苏省宏源电力建设监理有限公司	招标服务商	110,000.00	1年以内	2.35
苏州工业园区教育发展投资公司	客户	100,000.00	1年以内	2.13
合计	—	3,962,000.00	—	84.57

5.06 存货

(1) 存货分类

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	101,370,757.30	100,864.68	101,269,892.62	2,404,458.71	132,151.26	2,272,307.45
库存商品	5,040,309.68	339,121.10	4,701,188.58	1,090,979.31	337,689.34	753,289.97
在产品	7,721,078.29	-	7,721,078.29	1,695,634.48	-	1,695,634.48
合计	114,132,145.27	439,985.78	113,692,159.49	5,191,072.50	469,840.60	4,721,231.90

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	132,151.26	-	-	31,286.58	100,864.68
库存商品	337,689.34	1,431.76	-	-	339,121.10
合计	469,840.60	1,431.76	-	31,286.58	439,985.78

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	呆滞材料成本高于可变现净值的差额	——	-
库存商品	滞销产品成本高于可变现净值的差额	——	-

(3) 存货期末余额中无借款费用资本化金额。

(4) 期末存货中，无用于质押担保等情况。

5.07 投资性房地产

(1) 投资性房地产增减变动

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	3,876,989.31	-	470,103.31	3,406,886.00
1.房屋、建筑物	3,876,989.31	-	470,103.31	3,406,886.00
2.土地使用权	-	-	-	-
二、累计折旧和累计摊销合计	736,627.92	184,157.04	111,649.54	809,135.42
1.房屋、建筑物	736,627.92	184,157.04	111,649.54	809,135.42
2.土地使用权	-	-	-	-
三、投资性房地产账面净值合计	3,140,361.39	——	——	2,597,750.58
1.房屋、建筑物	3,140,361.39	——	——	2,597,750.58
2.土地使用权	-	——	——	-
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	-	-	-	-
1.房屋、建筑物	-	-	-	-
2.土地使用权	-	-	-	-
五、投资性房地产账面价值合计	3,140,361.39	——	——	2,597,750.58

1.房屋、建筑物	3,140,361.39	—	—	2,597,750.58
2.土地使用权	-	—	—	-

(2) 本公司投资性房地产按照成本计量。

(3) 公司投资性房地产无可收回金额低于账面价值的情况，故未计提减值准备。

(4) 公司投资性房地产无用于抵押或对外担保的情况。

5.08 固定资产

(1) 固定资产增减变动情况

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	8,344,350.16	14,920,341.53		604,470.79	22,660,220.90
其中：房屋及建筑物	4,353,851.12	470,103.31		-	4,823,954.43
机器设备	607,655.08	11,819,476.07		-	12,427,131.15
运输工具	2,885,268.00	872,963.71		484,500.00	3,273,731.71
电子设备及其他	497,575.96	1,757,798.44		119,970.79	2,135,403.61
	—	本期新增	本期计提	—	—
(二) 累计折旧合计	2,627,238.32	111,649.54	1,286,979.52	490,787.14	3,535,080.24
其中：房屋及建筑物	827,231.76	111,649.54	217,588.32	-	1,156,469.62
机器设备	244,418.52	-	239,521.86	-	483,940.38
运输工具	1,349,396.64	-	571,671.67	402,740.61	1,518,327.70
电子设备及其他	206,191.40	-	258,197.67	88,046.53	376,342.54
(三) 账面净值合计	5,717,111.84	—		—	19,125,140.66
其中：房屋及建筑物	3,526,619.36	—		—	3,667,484.81
机器设备	363,236.56	—		—	11,943,190.77
运输工具	1,535,871.36	—		—	1,755,404.01
电子设备及其他	291,384.56	—		—	1,759,061.07
(四) 减值准备合计	-	-		-	-
其中：房屋及建筑物	-	-		-	-
机器设备	-	-		-	-
运输工具	-	-		-	-
电子设备及其他	-	-		-	-
(三) 账面价值合计	5,717,111.84	—		—	19,125,140.66
其中：房屋及建筑物	3,526,619.36	—		—	3,667,484.81
机器设备	363,236.56	—		—	11,943,190.77
运输工具	1,535,871.36	—		—	1,755,404.01
电子设备及其他	291,384.56	—		—	1,759,061.07

因部分厂房不再用于出租，本期由投资性房地产转入固定资产原价为470,103.31 元。

(2) 公司固定资产无可收回金额低于账面价值的情况，故未计提减值准备。

(3) 公司固定资产无用于抵押或对外担保的情况。

5.09 在建工程

(1) 在建工程构成

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
生产研发大楼建筑工程	20,596,809.73	-	20,596,809.73	6,882,025.00	-	6,882,025.00
老化房	796,581.20	-	796,581.20	-	-	-
合计	21,393,390.93	-	21,393,390.93	6,882,025.00	-	6,882,025.00

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少
生产研发大楼建筑工程	8,198 万元	6,882,025.00	13,714,784.73	-	-
合计	8,198 万元	6,882,025.00	13,714,784.73	-	-

接上表

项目名称	工程投入占预算比例(%)	工程进度 (%)	利息资本化金额	资金来源	期末数
生产研发大楼建筑工程	25.12	65	-	自筹	20,596,809.73
合计	—	—	-	—	20,596,809.73

(3) 在建工程期末余额中未发现可变现净值低于账面价值的情况，故未计提减值准备。

(4) 期末在建工程中，无用于抵押担保等情况。

5.10 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	2,605,000.00	79,658.11	-	2,684,658.11
其中：土地使用权	2,605,000.00	-	-	2,605,000.00
设计软件	-	79,658.11	-	79,658.11
二、累计摊销合计	286,550.22	80,393.90	-	366,944.12
其中：土地使用权	286,550.22	52,100.04	-	338,650.26
设计软件	-	28,293.86	-	28,293.86
三、账面净值合计	2,318,449.78	—	—	2,317,713.99
其中：土地使用权	2,318,449.78	—	—	2,266,349.74
设计软件	-	—	—	51,364.25
四、减值准备合计	-	-	-	-
其中：土地使用权	-	-	-	-
设计软件	-	—	—	-
五、账面价值合计	2,318,449.78	—	—	2,317,713.99
其中：土地使用权	2,318,449.78	—	—	2,266,349.74
设计软件	-	—	—	51,364.25

(2) 公司无形资产中，土地使用权截止 2011 年末的剩余摊销年限为 43.5 年。

(3) 公司无形资产无可收回金额低于账面价值的情况，故未计提减值准备。

(4) 公司无形资产无用于抵押或对外担保的情况。

5.11 长期待摊费用

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
南京办事处装修费	—	180,000.00	18,000.00	—	162,000.00
合计	—	180,000.00	18,000.00	—	162,000.00

5.12 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末数	期初数
应收账款坏账准备	627,915.65	458,438.67
存货跌价准备	65,997.87	70,476.09
合计	693,913.52	528,914.76

(2) 可抵扣差异明细

项目	期末数	期初数
应收账款坏账准备	4,186,104.33	3,056,257.79
存货跌价准备	439,985.78	469,840.60
合计	4,626,090.11	3,526,098.39

5.13 资产减值准备明细

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	
坏账准备	3,300,061.32	1,139,572.20	-	-	4,439,633.52
存货跌价准备	469,840.60	1,431.76	-	31,286.58	439,985.78
固定资产减值准备	-	-	-	-	-
在建工程减值准备	-	-	-	-	-
无形资产减值准备	-	-	-	-	-
商誉减值准备	-	-	-	-	-
合计	3,769,901.92	1,141,003.96	-	31,286.58	4,879,619.30

5.14 应付账款

(1) 应付账款账龄列示

项目	期末数	期初数
1 年以内	139,893,859.32	30,940,655.04
1—2 年	1,017,790.43	2,077,559.22
2—3 年	191,821.36	192,894.30
3 年以上	432,698.35	573,664.05
合计	141,536,169.46	33,784,772.61

注：账龄超过1年的应付账款主要为供应商合同质量保证尾款。

(2) 应付账款按性质列示

项目	期末数	期初数
经营性应付款	139,598,394.75	33,215,491.56
工程性应付款	1,937,774.71	569,281.05
合计	141,536,169.46	33,784,772.61

(3) 本报告期应付账款中，无应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东款项。

(4) 本报告期应付账款中，无应付其他关联方款项。

5.15 预收款项

(1) 预收款项账龄列示

项目	期末数	期初数
1年以内	45,594,678.74	390,030.76
1-2年	-	4,000.00
2-3年	4,000.00	65,456.30
3年以上	67,706.30	2,250.00
合计	45,666,385.04	461,737.06

(2) 本报告期预收款项中，无预收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东款项。

(3) 本报告期预收款项中，无预收其他关联方款项。

(4) 期末预收款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预收款项总额的比例 (%)
江苏省电力公司物资采购与配送中心	客户	25,177,520.61	1年以内	55.13
江苏省电力物资有限公司	客户	10,154,935.85	1年以内	22.24
江苏华源仪器仪表有限公司	客户	5,270,200.93	1年以内	11.54
苏州天翔地产企业集团有限公司	客户	1,500,000.00	1年以内	3.29
江苏通鼎光电股份有限公司	客户	1,402,440.00	1年以内	3.07
合计	——	43,505,097.39	——	95.27

5.16 应付职工薪酬

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	356,000.00	6,118,977.77	6,076,977.77	398,000.00
二、职工福利费	-	440,260.74	440,260.74	-
三、苏州工业园区职工公积金	-	414,023.08	414,023.08	-
四、辞退福利	-	-	-	-
五、工会经费和职工教育经费	-	36,730.00	36,730.00	-
合计	356,000.00	7,009,991.59	6,967,991.59	398,000.00

期末账面余额为待发放职工年终奖，计划于2012年2月末发放完毕。

5.17 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	22,734,650.74	3,145,212.98
企业所得税	1,631,018.77	514,946.71
城建税	1,136,732.54	157,260.65
教育费附加	1,136,732.53	125,808.52
印花税	61,840.80	14,566.60
个人所得税	12,335.61	14,425.56
合计	26,713,310.99	3,972,221.02

5.18 其他应付款

(1) 其他应付款账龄列示

项目	期末数	期初数
1年以内	181,530.00	45,278.00
1—2年	-	-
2—3年	-	-
3年以上	10,000.00	10,000.00
合计	191,530.00	55,278.00

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

(3) 本报告期其他应付款中，无应付其他关联方款项。

(4) 本报告期末其他应付款余额明细

账户名称	余额	性质或内容	账龄
苏州工业园区鑫海胜电子有限公司	139,650.00	设备租赁押金	1年以内
员工爱心基金	19,180.00	爱心基金	1年以内
苏州工业园区现代电工仪器有限公司	10,000.00	租房押金	3年以上
其他	22,700.00	暂收款	1年以内
合计	191,530.00	——	——

5.19 其他流动负债（预提费用）

项目	期末数	期初数
已售产品待结算安装费	-	270,858.72
待结算招标代理服务费	1,217,678.00	-
合计	1,217,678.00	270,858.72

5.20 股本

金额单位：万元

期间	期初数	本次变动增减					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	5,520.00	-	-	-	-	-	5,520.00

公司注册资本（股本）5,520.00 万元，已经江苏公证天业会计师事务所有限公司审验，并于 2010 年 11 月 4 日出具“苏公 W[2010]B109 号”验资报告。

5.21 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	398,552,553.60	-	-	398,552,553.60
其他资本公积	-	-	-	-
合计	398,552,553.60	-	-	398,552,553.60

公司股本溢价 398,552,553.60 元中包括：2009 年 9 月公司整体变更股份公司时，净资产超过折股股本形成股本溢价 7,730,753.60 元；2009 年 10 月、12 月，股东两次以货币资金溢价增资形成股本溢价 4,700,000.00 元；2010 年 11 月 1 日首次公开发行股票 1,400.00 万股，实际募集资金超过发行股本形成股本溢价 386,121,800.00 元。

5.22 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	5,963,666.06	3,764,852.51	-	9,728,518.57
任意盈余公积	-	-	-	-
合计	5,963,666.06	3,764,852.51	-	9,728,518.57

5.23 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	46,156,806.91	—
调整 年初未分配利润合计数	-	—
调整后 年初未分配利润	-	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	37,648,525.10	—
减：提取法定盈余公积	3,764,852.51	10%
提取任意盈余公积	-	
应付普通股股利	-	
转作股本的普通股股利	-	
转增股本	-	
期末未分配利润	80,040,479.50	

根据公司2011年3月23日召开的2010年度股东大会决议，公司2010年度利润不分配不转增。

根据2012年2月20日董事会决议，公司2011年度利润分配预案为：以截止2011年12月31日公司总股本55,200,000股为基数向全体股东每10股派发现金股利2.00元人民币（含税）；同时进行资本公积金转增股本，以公司总股本55,200,000股为基数向全体股东每10股转增10股，共计转增55,200,000股，转增后公司总股本将增加至110,400,000股。该利润分配预案尚需提交公司2011年度股东大会审议。

5.24 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	188,619,389.55	159,797,640.06
其他业务收入	3,107,197.48	2,388,968.64
营业收入合计	191,726,587.03	162,186,608.70
主营业务成本	133,289,793.80	108,029,233.89
其他业务成本	1,225,688.36	488,269.61
营业成本合计	134,515,482.16	108,517,503.50

(2) 主营业务（分产品）

产品类别	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电能质量改善产品	38,739,089.70	25,896,624.98	76,751,703.42	47,165,820.96
电力成套设备	34,866,120.03	25,337,919.99	56,596,154.61	46,191,622.27
防窃电电能计量装置	114,090,358.35	81,463,201.68	25,699,354.68	14,203,034.20
智能节电产品	923,821.47	592,047.15	750,427.35	468,756.46
合计	188,619,389.55	133,289,793.80	159,797,640.06	108,029,233.89

(3) 公司前五名客户的营业收入情况：

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
江苏华源仪器仪表有限公司	51,854,308.46	27.05
江苏省电力公司物资采购与配送中心	35,576,176.01	18.56
江苏省电力物资有限公司	16,108,762.84	8.40
江苏林洋电子股份有限公司	10,311,381.20	5.38
苏州兴创电力器材有限公司	8,533,588.03	4.45
合计	122,384,216.54	63.84

5.25 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	70,623.40	86,475.00	营业税应税收入的 5%
城市维护建设税	1,523,796.18	479,498.36	应缴流转税额的 5%
教育费附加	1,523,480.13	383,601.76	应缴流转税额的 5%
租赁收入房产税	114,345.32	141,093.55	出租房产收入的12%
合计	3,232,245.03	1,090,668.67	—

5.26 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,158,395.73	515,282.00
差旅费	732,918.30	454,423.50
产品运输费	1,168,836.30	657,300.90
招投标费	2,289,215.00	234,367.00
其他	194,108.00	125,365.00
合计	5,543,473.33	1,986,738.40

5.27 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	7,961,966.90	6,625,640.12
职工薪酬	2,873,687.00	2,190,159.92
业务招待费	1,998,265.40	1,153,770.50
折旧摊销费	711,536.96	517,945.40
办公费	655,178.78	656,344.24
税费	456,856.04	175,154.65
差旅费	427,357.03	723,846.68
中介机构费	387,800.00	395,300.00
其他	307,010.38	192,356.49
合计	15,779,658.49	12,630,518.00

5.28 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-	43,092.00
减：利息收入	10,290,980.45	807,485.79
银行手续费	109,605.53	15,621.77
合计	-10,181,374.92	-748,772.02

5.29 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,139,572.20	1,174,720.11
存货跌价损失	1,431.76	73,704.07
合计	1,141,003.96	1,248,424.18

5.30 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品投资收益	-	43,452.05
合计	-	43,452.05

5.31 营业外收入

(1) 营业外收入构成

项目	本期发生额	上期发生额	计入非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	153,440.61	-	153,440.61
其中：固定资产处置利得	153,440.61	-	153,440.61
政府补助	2,250,000.00	2,135,000.00	2,250,000.00
其他	-	7,111.04	-
合计	2,403,440.61	2,142,111.04	2,403,440.61

(2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	本期补助说明
鼓励和扶持企业上市奖励	1,500,000.00	1,000,000.00	苏州工业园区管委会“苏园管[2007]22号”
市级工业产业转型升级专项扶持项目资金	400,000.00	-	苏州市财政局、经信委“苏财企字[2011]49号”
节能与发展循环经济扶持项目专项资金补贴	350,000.00	-	苏州工业园区经发局、财政局“苏园经[2011]73号”
工程技术研究中心建设项目配套拨款	-	800,000.00	
推进新型工业化扶持项目（技术创新）资金	-	300,000.00	
高新技术产品奖励	-	20,000.00	
专利奖励费	-	15,000.00	
合计	2,250,000.00	2,135,000.00	

5.32 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	31,924.26	4,598.64	31,924.26
其中：固定资产处置损失	31,924.26	4,598.64	31,924.26
对外捐赠	210,000.00	140,000.00	210,000.00
其他	-	91.97	-
合计	241,924.26	144,690.61	241,924.26

5.33 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,374,088.99	5,233,539.48
递延所得税调整	-164,998.76	-157,954.08
合计	6,209,090.23	5,075,585.40

5.34 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益按如下公式计算：

基本每股收益=PO÷S

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

其中：PO 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

本公司报告期基本每股收益计算过程如下表：

项目	序号	数额
归属于公司普通股股东的净利润	1	37,648,525.10
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2	10,231,375.06
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3	27,417,150.04
期初股份总数	4	55,200,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	-
发行新股或债转股等增加股份数	6	-
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	-
因回购等减少股份数	8	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	-
报告期缩股数	10	-
报告期月份数	11	12
发行在外的普通股加权平均数 (4+5+6*7/11-8*9/11-10)	12	55,200,000.00
基本每股收益 (1/12)	13	0.68
扣除非经常性损益后基本每股收益 (3/12)	14	0.50

(2) 报告期公司不存在稀释性潜在普通股，稀释每股收益与基本每股收益相同。

5.35 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	2,250,000.00	2,135,000.00
银行存款利息收入	415,584.96	261,938.83
收到其他款项	136,252.00	70,930.78
合计	2,801,836.96	2,467,869.61

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用中付现的其他经营费用	14,344,657.50	10,624,088.88
支付其他往来款项	2,105,013.23	-
营业外支出中支付的捐赠款项	210,000.00	140,000.00
合计	16,659,670.73	10,764,088.88

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
募集资金存款利息收入	9,875,395.49	545,546.96
合计	9,875,395.49	545,546.96

5.36 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	37,648,525.10	34,426,815.05
加：计提的资产减值准备	1,141,003.96	1,248,424.18
固定资产及投资性房地产折旧	1,471,136.56	980,252.65
无形资产摊销	80,393.90	52,100.04
长期待摊费用摊销	18,000.00	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失	-153,440.61	-
固定资产报废损失	31,924.26	4,598.64
公允价值变动损失	-	-
财务费用	-9,875,395.49	-502,454.96
投资损失	-	-43,452.05
递延所得税资产减少	-164,998.76	-157,954.08
递延所得税负债增加	-	-
存货的减少	-108,972,359.35	5,972,318.58
经营性应收项目的减少	-318,095.43	-25,142,722.23
经营性应付项目的增加	178,474,863.92	5,217,093.31
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	99,381,558.06	22,055,019.13
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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增加情况：		
现金的期末余额	533,912,593.73	464,696,580.10
减：现金的期初余额	464,696,580.10	54,381,520.53
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	69,216,013.63	410,315,059.57

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	533,912,593.73	464,696,580.10
其中：库存现金	36,758.04	106,231.50
可随时用于支付的银行存款	533,875,835.69	464,590,348.60
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
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	533,912,593.73	464,696,580.10

附注 6、关联方及关联交易

6.01 本公司控股股东

本公司控股股东为自然人姚建华（公司董事长）。

6.02 本公司的子公司情况

公司本报告期无子公司。

6.03 本公司其他关联方情况

关联方名称	与本公司的关系	组织机构代码
杜军	公司第二大股东、总经理。	—
苏州工业园区美顺五金机电城有限公司	同受本公司控制人控制的企业	77246150—1

6.04 关联交易情况

公司本年度未发生关联交易。

公司上年度除发生以下担保事项外，未发生其他关联交易。

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
姚建华	本公司	300 万元	2009-12-17	2010-6-17	是

附注 7、或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

附注 8、承诺事项

公司无需要披露的承诺事项。

附注 9、资产负债表日后事项

根据2012年2月20日董事会决议，公司2011年度利润分配预案为：以截止2011年12月31日公司总股本55,200,000股为基数向全体股东每10股派发现金股利2.00元人民币（含税）；同时进行资本公积金转增股本，以公司总股本55,200,000股为基数向全体股东每10股转增10股，共计转增55,200,000股，转增后公司总股本将增加至110,400,000股。该利润分配预案尚需提交公司2011年度股东大会审议。

除上述事项外，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

附注 10、其他重要事项

公司董事会2011年10月31日审议通过了股票期权激励计划（草案），2012年2月1日审议通

过了股票期权激励计划修订稿。公司股票期权激励计划修订稿已经中国证监会备案，尚待提交公司股东大会审议通过后实施。有关股票期权激励计划内容详见公司公告。

本公司无需要披露的其他重要事项。

附注 11、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	121,516.35	固定资产处置净收益。
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助	2,250,000.00	具体补助内容详见附注 5.31。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-210,000.00	对外捐赠支出。
其他符合非经常性损益定义的损益项目	9,875,395.49	募集资金存款利息收入。
所得税影响额	-1,805,536.78	
少数股东权益影响额（税后）	-	
合计	10,231,375.06	

2、净资产收益率及每股收益

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	7.18	0.68	0.68
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.23	0.50	0.50

3、公司财务报表主要项目的异常情况及原因的说明（金额单位：万元）

报表项目	期末 (本期) 金额	期初 (上期) 金额	期末比期初 (本期比上期)		增减变动主要原因
			增减金额	增减比例 (%)	
应收票据	639.57	264.18	375.39	142.10	客户以银行承兑汇票抵付货款增加。
预付款项	1,242.65	327.01	915.64	280.00	支付建造生产研发大楼等工程性款项增加。
其他应收款	443.16	233.63	209.53	89.68	期末支付招投标保证金较多。
存货	11,369.22	472.12	10,897.10	2,308.12	因12月签订大量销售合同,公司大量增加了原材料的采购。此外,随着公司经营规模的扩大,日常存货金额有所增加。
固定资产	1,912.51	571.71	1,340.80	234.52	本期增加了流水线等生产设备,同时加大研发力度新购了大量研发测试设备。
在建工程	2,139.34	688.20	1,451.14	210.86	本期生产研发大楼建设投入增加。
应付账款	14,153.62	3,378.48	10,775.14	318.93	因期末大量采购原材料产生应付账款,待按约定账期支付。
预收账款	4,566.64	46.17	4,520.47	9,790.92	因期末签订大量销售合同,客户按约预付了部分款项。
应交税费	2,671.33	397.22	2,274.11	572.51	公司应部分客户要求预开销售发票(未确认营业收入)产生大量销项税,部分采购尚未完成,造成期末应交增值税大量增加。此外,公司期末企业所得税也有所增加。
其他流动负债	121.77	27.09	94.68	349.50	期末对未及及时结算的招标代理服务费用进行了预提。
营业收入	19,172.66	16,218.66	2,954.00	18.21	本期窃电电能计量装置订单激增,导致收入有所增长,但销售毛利有所降低。
营业成本	13,451.55	10,851.75	2,599.80	23.96	材料价格、用工成本提高,导致营业成本增长幅度大于销售增长的幅度。
营业税金及附加	323.22	109.07	214.15	196.34	因本期缴纳增值税额增加以及教育费附加率提高,营业税金及附加相应增加。
销售费用	554.35	198.67	355.68	179.03	因增加销售人员,本期薪酬支出相应增加;因销售规模扩大,本期产品运输费相应增加;因招投标订单激增,本期招投标服务费相应增加。
管理费用	1,577.97	1,263.05	314.92	24.93	因研发人员增加、薪酬和社保标准提高,本期研发费用和职工薪酬相应增加,因业务规模扩大,业务招待费用也有所增加。

报表项目	期末 (本期) 金额	期初 (上期) 金额	期末比期初 (本期比上期)		增减变动主要原因
			增减金额	增减比例 (%)	
财务费用	-1,018.14	-74.53	-943.61	1,266.08	本期募集资金存款利息增加。
所得税费用	620.91	507.49	113.42	22.35	本期利润总额增加，所得税费用相应增加。