
创元科技股份有限公司

CREATE TECHNOLOGY & SCIENCE CO.,LTD.

2012 年半年度财务报告



二〇一二年八月二十五日

一、审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

二、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：创元科技股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		548,134,499.36	586,542,322.06
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		51,234,342.25	62,442,980.24
应收账款		450,810,020.74	345,298,208.38
预付款项		178,604,077.40	155,850,512.24
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		20,025,463.04	14,486,653.95
买入返售金融资产			
存货		486,597,627.88	571,984,211.37
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		363,751.66	0.00
流动资产合计		1,735,769,782.33	1,736,604,888.24
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		673,268.11	650,884.77
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资		86,594,105.75	87,169,031.07
投资性房地产		85,034,584.14	87,251,082.34
固定资产		760,970,761.50	779,682,834.75
在建工程		141,212,719.53	109,784,797.38
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		200,441,944.42	201,064,946.07
开发支出			
商誉		156,638,955.08	156,638,955.08
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,233,806.14	4,864,822.28
其他非流动资产		5,570,200.00	
非流动资产合计		1,442,370,344.67	1,427,107,353.74
资产总计		3,178,140,127.00	3,163,712,241.98
流动负债：			
短期借款		622,000,000.00	502,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		75,170,912.46	122,838,897.93
应付账款		383,305,365.26	384,595,877.82
预收款项		213,499,147.94	271,583,968.14
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		5,540,737.12	9,195,001.58
应交税费		3,699,073.36	-9,118,963.52
应付利息		533,835.62	0.00
应付股利		2,759,102.22	352,568.82
其他应付款		18,316,934.00	21,065,804.09
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		0.00	40,000,000.00
其他流动负债		1,734,207.97	3,148,637.39
流动负债合计		1,326,559,315.95	1,346,161,792.25
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		48,547,305.40	
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		9,169,059.27	9,498,886.17
其他非流动负债		148,657,543.55	159,391,798.60
非流动负债合计		206,373,908.22	168,890,684.77
负债合计		1,532,933,224.17	1,515,052,477.02
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		400,080,405.00	266,720,270.00
资本公积		302,643,174.84	413,049,943.70
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		139,095,920.31	139,095,920.31
一般风险准备			
未分配利润		418,692,443.94	431,122,860.16
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,260,511,944.09	1,249,988,994.17
少数股东权益		384,694,958.74	398,670,770.79
所有者权益（或股东权益）合计		1,645,206,902.83	1,648,659,764.96
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,178,140,127.00	3,163,712,241.98

法定代表人：曹新彤

主管会计工作负责人：许鸿新

会计机构负责人：徐玲娣

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
----	----	------	------

流动资产：			
货币资金		105,670,888.69	159,926,042.40
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		743,310.58	1,586,308.10
预付款项		5,409,668.23	2,088,522.81
应收利息			
应收股利		6,746,040.00	
其他应收款		474,357.88	966,856.94
存货		815,814.59	707,785.06
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		119,860,079.97	165,275,515.31
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		967,016,407.47	812,311,332.79
投资性房地产		152,355,108.40	155,471,215.96
固定资产		5,618,344.42	6,327,997.65
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		9,780.40	20,872.47
其他非流动资产		5,570,200.00	
非流动资产合计		1,130,569,840.69	974,131,418.87
资产总计		1,250,429,920.66	1,139,406,934.18
流动负债：			

短期借款		190,000,000.00	90,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		3,015,122.20	5,632,093.38
预收款项		5,398,637.69	2,297,557.78
应付职工薪酬		84,104.77	2,461,083.20
应交税费		-359,401.73	-427,181.24
应付利息			
应付股利		81,138.04	81,138.04
其他应付款		2,218,732.73	3,082,669.29
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		200,438,333.70	103,127,360.45
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		200,438,333.70	103,127,360.45
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		400,080,405.00	266,720,270.00
资本公积		300,268,812.88	407,977,147.88
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		139,095,920.31	139,095,920.31
一般风险准备			
未分配利润		210,546,448.77	222,486,235.54
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,049,991,586.96	1,036,279,573.73
负债和所有者权益（或股东权益）		1,250,429,920.66	1,139,406,934.18

总计			
----	--	--	--

法定代表人：曹新彤

主管会计工作负责人：许鸿新

会计机构负责人：徐玲娣

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,058,992,736.79	1,346,949,576.74
其中：营业收入		1,058,992,736.79	1,346,949,576.74
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,039,439,843.00	1,277,664,773.30
其中：营业成本		839,174,785.04	1,081,836,329.37
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		9,767,677.40	9,856,944.84
销售费用		43,985,651.71	46,794,673.82
管理费用		124,564,708.90	122,786,911.36
财务费用		15,840,083.76	9,563,007.87
资产减值损失		6,106,936.19	6,826,906.04
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）		3,447,159.94	2,920,799.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-236,967.12	701,849.91
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填		23,000,053.73	72,205,603.35

列)			
加：营业外收入		14,525,315.02	7,420,315.29
减：营业外支出		389,378.54	1,903,983.23
其中：非流动资产处置 损失		321,369.71	365,236.03
四、利润总额（亏损总额以“-” 号填列）		37,135,990.21	77,721,935.41
减：所得税费用		7,881,646.99	12,401,557.67
五、净利润（净亏损以“-”号填 列）		29,254,343.22	65,320,377.74
其中：被合并方在合并前实现 的净利润			
归属于母公司所有者的净利 润		14,241,610.78	35,367,819.83
少数股东损益		15,012,732.44	29,952,557.91
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.04	0.09
（二）稀释每股收益		0.04	0.09
七、其他综合收益		19,025.84	-73,185.00
八、综合收益总额		29,273,369.06	65,247,192.74
归属于母公司所有者的综合 收益总额		14,251,795.31	35,329,479.25
归属于少数股东的综合收益 总额		15,021,573.75	29,917,713.49

法定代表人：曹新彤

主管会计工作负责人：许鸿新

会计机构负责人：徐玲娣

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		93,904,595.50	71,885,481.32
减：营业成本		83,493,889.24	63,360,450.06
营业税金及附加		1,718,382.98	1,410,931.41
销售费用		408,464.27	903,511.59
管理费用		8,573,075.05	7,136,711.18
财务费用		3,159,739.75	2,384,054.81

资产减值损失		-70,289.30	616,607.70
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）		18,136,489.94	18,488,429.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-236,967.12	701,849.91
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		14,757,823.45	14,561,644.48
加：营业外收入			967.50
减：营业外支出		14,491.15	1,422,724.20
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		14,743,332.30	13,139,887.78
减：所得税费用		11,092.07	-113,395.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,732,240.23	13,253,283.24
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		14,732,240.23	13,253,283.24

法定代表人：曹新彤

主管会计工作负责人：许鸿新

会计机构负责人：徐玲娣

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,039,317,413.20	1,407,154,490.79
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	21,926,169.96	17,482,958.65
收到其他与经营活动有关的现金	15,886,813.23	22,695,738.70
经营活动现金流入小计	1,077,130,396.39	1,447,333,188.14
购买商品、接受劳务支付的现金	829,594,143.17	1,170,303,939.86
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	151,274,435.46	153,867,736.87
支付的各项税费	45,496,594.97	60,594,397.36
支付其他与经营活动有关的现金	65,645,829.71	65,173,790.34
经营活动现金流出小计	1,092,011,003.31	1,449,939,864.43
经营活动产生的现金流量净额	-14,880,606.92	-2,606,676.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	4,022,085.26	2,506,545.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	54,519.80	1,140,950.09
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	103,134,288.29
投资活动现金流入小计	4,076,605.06	106,781,784.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	76,764,604.15	106,783,766.70
投资支付的现金	5,570,200.00	
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净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	344,390.48
投资活动现金流出小计	82,334,804.15	107,128,157.18
投资活动产生的现金流量净额	-78,258,199.09	-346,373.14
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,500,000.00	2,040,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,500,000.00	2,040,000.00
取得借款收到的现金	614,200,000.00	373,000,000.00
发行债券收到的现金	50,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	25,651,800.00	
筹资活动现金流入小计	691,351,800.00	375,040,000.00
偿还债务支付的现金	534,700,000.00	261,090,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	77,344,142.13	44,516,699.45
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	30,799,470.79	33,202,893.79
支付其他与筹资活动有关的现金	1,497,500.00	3,064,054.23
筹资活动现金流出小计	613,541,642.13	308,670,753.68
筹资活动产生的现金流量净额	77,810,157.87	66,369,246.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,098,525.70	631,904.23
五、现金及现金等价物净增加额	-16,427,173.84	64,048,101.12
加：期初现金及现金等价物余额	533,682,216.55	458,998,840.39
六、期末现金及现金等价物余额	517,255,042.71	523,046,941.51

法定代表人：曹新彤

主管会计工作负责人：许鸿新

会计机构负责人：徐玲娣

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	111,455,713.37	65,097,910.10
收到的税费返还	6,440,351.38	8,896,164.96
收到其他与经营活动有关的现金	1,061,149.05	1,205,746.66

经营活动现金流入小计	118,957,213.80	75,199,821.72
购买商品、接受劳务支付的现金	106,312,763.44	67,917,909.17
支付给职工以及为职工支付的现金	5,682,558.65	8,327,125.07
支付的各项税费	2,874,241.29	1,435,642.07
支付其他与经营活动有关的现金	4,509,330.98	1,998,077.37
经营活动现金流出小计	119,378,894.36	79,678,753.68
经营活动产生的现金流量净额	-421,680.56	-4,478,931.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	11,965,375.26	18,099,375.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	11,965,375.26	18,099,375.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,577.83	1,240,272.98
投资支付的现金	160,850,200.00	300,000.00
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		144,390.48
投资活动现金流出小计	160,862,777.83	1,684,663.46
投资活动产生的现金流量净额	-148,897,402.57	16,414,712.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	187,200,000.00	80,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	25,651,800.00	
筹资活动现金流入小计	212,851,800.00	80,000,000.00
偿还债务支付的现金	87,200,000.00	80,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,614,351.87	2,363,073.06
支付其他与筹资活动有关的现金		3,064,054.23
筹资活动现金流出小计	117,814,351.87	85,427,127.29

筹资活动产生的现金流量净额	95,037,448.13	-5,427,127.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	26,481.29	-107,637.84
五、现金及现金等价物净增加额	-54,255,153.71	6,401,015.11
加：期初现金及现金等价物余额	159,926,042.40	57,881,418.88
六、期末现金及现金等价物余额	105,670,888.69	64,282,433.99

法定代表人：曹新彤

主管会计工作负责人：许鸿新

会计机构负责人：徐玲娣

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公 积	减：库 存股	专项 储备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	其他		
一、上年年末余额	266,720,270.00	413,049,943.70			139,095,920.31		431,122,860.16		398,670,770.79	1,648,659,764.96
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	266,720,270.00	413,049,943.70			139,095,920.31		431,122,860.16		398,670,770.79	1,648,659,764.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	133,360,135.00	-110,406,768.86					-12,430,416.22		-13,955,812.05	-3,432,862.13
（一）净利润							14,241,610.78		15,012,732.44	29,254,343.22
（二）其他综合收益		10,184.53							8,841.31	19,025.84
上述（一）和（二）小计		10,184.53					14,241,610.78		15,021,573.75	29,273,369.06
（三）所有者投入和减少资本	0.00	22,943,181.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,208,618.39	27,151,800.00
1. 所有者投入资本									1,500,000.00	1,500,000.00
2. 股份支付计入所有者权益										

的金额										
3. 其他		22,943,181.61							2,708,618.39	25,651,800.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-26,672,027.00	0.00	-33,186,004.19	-59,858,031.19
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							-26,672,027.00		-33,186,004.19	-59,858,031.19
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	133,360,135.00	-133,360,135.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	133,360,135.00	-133,360,135.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	400,080,405.00	302,643,174.84			139,095,920.31		418,692,443.94		384,714,958.74	1,645,226,902.83

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	266,720,270.00	410,172,650.44			136,139,037.61		397,563,511.93		383,784,626.93	1,594,380,096.91
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										

加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	266,720,270.00	410,172,650.44			136,139,037.61		397,563,511.93		383,784,626.93	1,594,380,096.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		3,396,875.75					35,367,819.83		-4,351,024.89	34,413,670.69
（一）净利润							35,367,819.83		29,952,557.91	65,320,377.74
（二）其他综合收益		-38,340.58							-34,844.42	-73,185.00
上述（一）和（二）小计		-38,340.58					35,367,819.83		29,917,713.49	65,247,192.74
（三）所有者投入和减少资本	0.00	3,435,216.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,340,501.96	8,775,718.29
1. 所有者投入资本									2,040,000.00	2,040,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		3,435,216.33							3,300,501.96	6,735,718.29
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-39,609,240.34	-39,609,240.34
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									-39,609,240.34	-39,609,240.34
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										

1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	266,720,270.00	413,569,526.19			136,139,037.61		432,931,331.76		379,433,602.04
									1,628,793,767.60

法定代表人：曹新彤

主管会计工作负责人：许鸿新

会计机构负责人：徐玲娣

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	266,720,270.00	407,977,147.88			139,095,920.31		222,486,235.54	1,036,279,573.73
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	266,720,270.00	407,977,147.88			139,095,920.31		222,486,235.54	1,036,279,573.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	133,360,135.00	-107,708,335.00					-11,939,786.77	13,712,013.23
（一）净利润							14,732,240.23	14,732,240.23
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							14,732,240.23	14,732,240.23
（三）所有者投入和减少资本	0.00	25,651,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25,651,800.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		25,651,800.00						25,651,800.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-26,672,000.00	-26,672,000.00

							27.00	27.00
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							-26,672.00	-26,672.00
4. 其他							27.00	27.00
（五）所有者权益内部结转	133,360.15	-133,360.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	133,360.15	-133,360.15						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	400,080.45	300,268.81			139,095.92		210,546.48	1,049,991.58

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	266,720.27	407,977.15			136,139.03		195,874.29	1,006,710.74
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	266,720.27	407,977.15			136,139.03		195,874.29	1,006,710.74
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）							13,253.28	13,253.28
（一）净利润							13,253.28	13,253.28
（二）其他综合收益							3.24	3.24

上述（一）和（二）小计							13,253,283.24	13,253,283.24
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	266,720,270.00	407,977,147.88			136,139,037.61		209,127,574.50	1,019,964,029.99

法定代表人：曹新彤

主管会计工作负责人：许鸿新

会计机构负责人：徐玲娣

三、公司基本情况

1、公司历史沿革

创元科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于1993年9月28日经江苏省体改委以“体改生（1993）256号”文批准设立，1993年11月9日经中国证券监督管理委员会“证监发审字（1993）96号”文批准公开发行股票，1993年12月22日取得江苏省工商行政管理局核发的企业法人营业执照，1994年1月6日，公司所发行的A股在深圳证券交易所挂牌上市交易，股票代码为000551。

2006年3月，经江苏省国有资产监督管理委员会“苏国资复[2006]52号”文件批准，并经公司股东大会审议通过，公司实施和完成了股权分置改革。

公司原总股本为241,726,394股，注册资本为人民币241,726,394.00元，业经大华会计师事务所验证并出具“华业字（97）第958号”验资报告。

经江苏省人民政府国有资产监督管理委员会2009年12月17日“苏国资复[2009]106号”文件批准、公司2009年12月29日临时股东大会决议通过，并经中国证券监督管理委员会2010年11月26日“证监许可[2010]1710号”批复核准，公司于2010

年12月6日向特定投资者非公开发行人民币普通股（A股）股票24,993,876股，每股面值人民币1.00元，发行价格为14.60元/股。本次发行完成后，公司增加注册资本人民币24,993,876.00元，变更后的注册资本及实收股本均为人民币266,720,270.00元。该增资事项已经江苏公证天业会计师事务所有限公司验证并于2010年12月8日出具“苏公W[2010]B132号”验资报告。

根据公司2012年4月10日2011年度股东大会决议，公司以总股本266,720,270股为基数，每10股转增5股，共转增133,360,135股，转增后公司总股本为400,080,405股，注册资本为人民币400,080,405.00元。该增资事项已经江苏公证天业会计师事务所有限公司审验，并于2012年6月27日出具“苏公W[2012]B063号”验资报告。

截止2012年6月30日，公司股份总数为400,080,405股，注册资本及实收股本均为人民币400,080,405.00元，其中：本公司的控股股东创元投资持有本公司136,408,809股，占本公司股份总数的34.10%。

公司企业法人营业执照号：320000000009569。

公司住所：苏州市高新区鹿山路35号，办公地址：苏州市南门东二路5号。

公司法定代表人：曹新彤。

2、公司行业性质

制造及商品流通业。

3、公司经营范围

许可经营项目：无。

一般经营项目：国内贸易；自营和代理各类商品和技术的进出口业务；仪器仪表、电子、环保、电工器材、机械、自动化控制设备的开发、制造加工、销售；资产经营，物业管理，信息网络服务。

4、公司主营业务

高压电瓷、洁净环保设备、测绘仪器、轴承滚针、磨具磨料、代理出口贸易等。

5、公司基本组织架构

公司下设七个部（处），二个分公司，分别为：董事会秘书处、综合管理部、人力资源部、产业部、战略发展部、财务部、审计部、外贸分公司、机电分公司。

6、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2012年8月22日批准报出。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月15日颁布的企业会计准则并基于以下所述重要会计政策、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表符合企业会计准则的要求，真实完整地反映了企业的财务状况、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

(1) 同一控制下企业合并

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或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方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，但为进行合并发行权益性证券或债务性证券等发生的手续费、佣金等计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(2) 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。购买方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，但为进行合并发行权益性证券或债务性证券等发生的手续费、佣金等计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。子公司所有者权益中不属于本公司所拥有的份额作为少数股东权益在合并资产负债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

本公司现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

对发生的外币交易，以交易发生当月初中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

9、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产和金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的交易性金融资产和金融负债、可供出售金融资产、应收款项、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。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的交易性金融资产和金融负债

确认依据：此类金融资产或金融负债可进一步分为交易性金融资产或金融负债、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。交易性金融资产或金融负债，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定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，主要是指企业基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

计量方法：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，取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益；处置时，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。

B、可供出售金融资产

确认依据：指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的交易性金融资产、应收款项、持有至到期投资的金融资产。

计量方法：取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，资产负债表日将以公允价值变动计入资本公

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

C、应收款项

确认依据：公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权。

计量方法：按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。收回或处置应收款项时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

D、持有至到期投资

确认依据：指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定、且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

计量方法：取得时以公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本计量，采用实际利率法（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置持有至到期投资时，将所取得的价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认依据

本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或即没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

金融资产转移的计量方法

A、整体转移满足终止确认条件时的计量：金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价及直接计入所有者权益的公允价值变动累计额的差额确认计入当期损益。

B、部分转移满足终止确认条件时的计量：金融资产部分满足终止确认条件的，应将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并按终止确认部分的账面价值与终止部分收到的对价和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之和的差额确认计入当期损益。

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

D、对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

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。

（4）金融负债终止确认条件

本公司在金融负债的现实义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或其一部分。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

- ①存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价来确定公允价值；
- ②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

本公司在资产负债表日金融资产（不含应收账款）的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- A: 发行方或债务人发生严重财务困难；
- B: 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- C: 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人发生让步；
- D: 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- E: 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- F: 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的的价格明显下降、所处行业不景气等；
- G: 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- H: 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- I: 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额计算。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出计入当期损益。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大是指单项金额在 100 万元以上（含 100 万元）的应收款项（包括应收账款和其他应收款）。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：本公司对单项金额重大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；单独减值测试后未发生减值的单项金额重大的外部应收款项，按期末余额采用账龄分析法计提坏账准备，单独减值测试后未发生减值的单项金额重大的内部应收款项不再计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
------	----------------	---------

--	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

单项金额不重大的应收款项的确认标准：单项金额不重大是指单项金额在 100 万元以下（不含 100 万元）的应收款项（包括应收账款和其他应收款）。

坏账准备的计提方法：

单项金额不重大的应收款项坏账准备的计提方法：本公司对单项金额不重大的应收款项，一般按照期末应收款项余额，采用账龄分析法计提坏账准备；但对于已取得明显坏账损失证据的单项金额虽不重大的应收款项，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。

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，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（或类别、总体）存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。（或产成品及大宗原材料的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，其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。）

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；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

（4）存货的盘存制度

√ 永续盘存制 □ 定期盘存制 □ 其他

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次转销法摊销。

12、长期股权投资

（1）初始投资成本确定

本公司长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

① 同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得的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；收购成本与初始投资成本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。

② 非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值，加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

③ 其他方式取得的长期投资

A. 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。

B. 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，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。

C. 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，合同或协议约定价值不公允的，按公允价值计量。

D. 通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资的初始投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资的初始投资成本。

E. 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

（2）后续计量及损益确认

① 对子公司的投资，采用成本法核算

子公司为本公司持有的、能够对被投资单位实施控制的权益性投资。若本公司持有某实体股权份额超过50%，或者虽然

股权份额少于50%，但本公司可以实质控制某实体，则该实体将作为本公司的子公司

② 对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算

合营企业为本公司持有的、能够与其他合营方对被投资单位实施共同控制的权益性投资；联营企业为本公司持有的、能够对被投资单位施加重大影响的权益性投资。若本公司持有某实体股权份额介于20%至50%之间，而且对该实体不存在实质控制，或者虽然本公司持有某实体股权份额低于20%，但对该实体存在重大影响，则该实体将作为本公司的合营企业或联营企业。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，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确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于被投资单位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。

③不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资

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。

在活跃市场中有报价或公允价值能够可靠计量的长期股权投资，在可供出售金融资产项目列报，采用公允价值计量，其公允价值变动计入股东权益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，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。对被投资单位具有重大影响，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) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法：对存在减值迹象的长期股权投资测试其可收回金额。可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值二者孰高确定。

本公司期末检查发现长期股权投资存在减值迹象时，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。

13、投资性房地产

投资性房地产按其成本作为入账价值。其中，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；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的投资性房地产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计价，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。投资性房地产减值准备计提依据参照相关固定资产减值准备计提方法。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

无

(3) 各类固定资产的折旧方法

已计提减值准备的固定资产计算折旧时，扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧额。

本公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-40	3-5	2.375-4.85
机器设备	8-18	3-5	5.27-12.13
电子设备	5-10	5	9.50-19.40
运输设备	5-12	3-5	8.08-19.00
其他设备	4-20	3-5	4.75-24.25
融资租入固定资产:	--	--	--
其中: 房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于期末对固定资产进行检查，如发现存在下列情况，则计算固定资产的可收回金额，以确定资产是否已经发生减值。对于可收回金额低于其账面价值的固定资产，按该资产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。

- ① 固定资产市价大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- ② 固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- ③ 固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如固定资产已经或者将被闲置、企业计划终止或重组该资产所属的经营业

务、提前处置资产等情形，从而对企业产生负面影响；

④企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

⑤同期市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

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

⑦其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

15、在建工程

（1）在建工程的类别

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）在建工程结转为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）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

对存在减值迹象的在建工程测试其可收回金额。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值二者孰高确定。

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。

16、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：

①资产支出已经发生；

②借款费用已经发生；

③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；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) 暂停资本化期间

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。

(4) 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。

17、生物资产

无。

18、油气资产

无。

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司的无形资产包括土地使用权、专利技术和非专利技术等。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

- 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；
- 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；
- ⑥运用该无形资产生产的产品周期在1年以上。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	从出让起始日（获得土地使用权日）起至出让期满	土地使用权证出让年限
非专利技术	受益年限	合同规定
管理软件	使用年限	预计使用年限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

没有法律、契约或合同等明确规定使用期限。

(4) 无形资产减值准备的计提

对存在减值迹象的无形资产测试其可收回金额。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与无形资产预计未来现金流量的现值二者孰高确定。

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。

- ①已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ②市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- ③已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- ④其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

- 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 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；

- 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；
- ⑥ 运用该无形资产生产的产品周期在1年以上。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；满足下列条件的开发阶段的支出确认为无形资产（专利技术和非专利技术）。

20、长期待摊费用摊销方法

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，满足条件的开发阶段支出，计入无形资产。

21、附回购条件的资产转让

无。

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

23、股份支付及权益工具

无。

24、回购本公司股份

无。

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

- ①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；
- ②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③收入的金额能够可靠地计量；
- ④相关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。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

以与交易相关的经济利益能够流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

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

以劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入本公司，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例或已经发生的成本占估计总成本的比例）确认。

26、政府补助

(1) 类型

与收益相关的政府补助，与资产相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

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

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。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未

来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

资产负债表日，对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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

无

(2) 融资租赁会计处理

无

29、持有待售资产

是 否 不适用

30、资产证券化业务

是 否 不适用

31、套期会计

是 否 不适用

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17%
消费税	无	0
营业税	应税营业收入	3%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	苏州电瓷、苏州一光、江苏苏净、苏州轴承、远东砂轮、高科电瓷等经认定为高新技术企业的子公司之应纳税所得额	15%
企业所得税	母公司及其他非高新技术企业子公司之应纳税所得额	25%
房产税	出租房产收入	12%
房产税	自用房产原值的 70%	1.2%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

2、税收优惠及批文

本公司子公司苏州电瓷、苏州一光、江苏苏净、苏州轴承、远东砂轮、高科电瓷等企业，经认定为高新技术企业，享受15%的企业所得税优惠税率。

六、企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

1、子公司情况

(一) 母公司直接控股的一级子公司

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

无

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额
苏州电瓷厂有限公司(以下简称“苏州电瓷”)*	有限责任公司	苏州	工业	83,000,000.00	高压电瓷、避雷器、高压隔离开关等高低压电器产品及用于电气化铁路与城市轨道交通的电器产品。	71,730,260.00
苏州一光仪器有限公司(以下简称“苏州一光”)	有限责任公司	苏州	工业	63,319,600.00	生产销售仪器仪表、电子及通信设备、电工电器、机床设备及配件、包装物品及包装原辅材料。	31,932,074.28
江苏苏净集团有限公司(以下简称“江苏苏净”)	有限责任公司	苏州	工业	80,424,900.00	空气净化设备、空气净化系统工程、水处理设备系统工程、废水处理设备及工程、中央空调设备。	73,934,610.57
苏州轴承厂有限公司(以下简称“苏州轴承”)	有限责任公司	苏州	工业	18,000,000.00	加工、制造：轴承、滚针、光学仪器。成套设备及相关技术的出口业务。	9,900,000.00

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 出资额
苏州远东砂轮有限公司（以下简称“远东砂轮”）*	有限责任公司	苏州	工业	166,900,000.00	生产经营普通磨料、普通磨具，烧结刚玉磨具、涂附磨具，金刚石磨料及其制品，立方氮化硼磨料及其制品，工具，机床附件及小型机械设备。	91,795,000.00
苏州电梯厂有限公司（以下简称“苏州电梯”）	有限责任公司	苏州	工业	58,868,000.00	电梯、停车设备。	58,868,000.00

接上表

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例（%）	表决权比例（%）	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
苏州电瓷厂有限公司（以下简称“苏州电瓷”）		86.422	86.422	是	40,856,868.46		
苏州一光仪器有限公司（以下简称“苏州一光”）		50.43	50.43	是	62,547,359.16		
江苏苏净集团有限公司（以下简称“江苏苏净”）		91.93	91.93	是	92,115,488.54		
苏州轴承厂有限公司（以下简称“苏州轴承”）		55.00	55.00	是	23,565,047.26		
苏州远东砂轮有限公司（以下简称“远东砂轮”）*		100.00	100.00	是			

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
苏州电梯厂有限公司(以下简称“苏州电梯”)		100.00	100.00	是			

注1: 本公司原持有苏州电瓷74.956%的股权, 2012年6月公司对其单方增资14,858.00万元, 增资后公司持有苏州电瓷86.422%的股权。

注2: 本公司直接持有远东砂轮55%的股权, 另通过苏州电梯间接持有远东砂轮45%的股权。2012年6月本公司和苏州电梯对远东砂轮同比例增资1,000.00万元。

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位: 元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额
抚顺高科电瓷电气制造有限公司(以下简称“高科电瓷”)	有限责任公司	抚顺	工业	34,899,000.00	高压电瓷、避雷器、隔离开关、硅胶复合外套制造、加工、销售, 电瓷技术开发、研制, 技术成果转让。	17,798,490.00

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
抚顺高科电瓷电气制造有限公司(以下简称“高科电瓷”)	-	51.00	51.00	是	14,332.03	-	-

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

3、合并范围发生变更的说明

适用 不适用

合并报表范围发生变更说明：本公司2011年9月以前，创元汽销及其子公司纳入本公司合并报表范围。2011年9月，本公司将创元汽销股权转让，转让后，本公司对创元汽销不再具有控制权，自2011年10月1日起，本公司不再将创元汽销及其子公司纳入合并范围。

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

无

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

8、报告期内发生的反向购买

无

9、本报告期发生的吸收合并

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	222,481.67	--	--	93,795.77
人民币	--	--	222,481.67	--	--	93,795.77
银行存款：	--	--	516,933,064.41	--	--	533,386,385.63
人民币	--	--	491,523,546.82	--	--	505,156,195.50
美元	757,063.76	6.32	4,788,352.56	1,234,285.13	6.30	7,774,298.98
欧元	2,619,891.37	7.87	20,621,164.95	2,506,849.40	8.16	20,455,891.07
日元	1.00	0.08	0.08	1.00	0.08	0.08
其他货币资金：	--	--	30,978,953.28	--	--	53,062,140.66
人民币	--	--	30,978,953.28	--	--	53,062,140.66
合计	--	--	548,134,499.36	--	--	586,542,322.06

其他货币资金主要为银行承兑汇票保证金存款及定期存款。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

无

(2) 变现有限制的交易性金融资产

无

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

无

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	51,130,087.25	61,720,036.09
商业承兑汇票	104,255.00	722,944.15
合计	51,234,342.25	62,442,980.24

(2) 期末已质押的应收票据情况

无

(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

无

4、应收股利

无

5、应收利息

无

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0
按组合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	491,107,228.66	100	40,297,207.92	8.21	380,080,195.30	100	34,781,986.92	9.15
组合小计	491,107,228.66	100	40,297,207.92	8.21	380,080,195.30	100	34,781,986.92	9.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0
合计	491,107,228.66	--	40,297,207.92	--	380,080,195.30	--	34,781,986.92	--

应收账款种类的说明：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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	419,229,823.35	85.36	20,066,412.33	315,575,369.22	83.03	15,745,328.96
1至2年	49,764,824.23	10.13	4,976,482.41	42,999,953.33	11.31	4,299,995.33
2至3年	9,797,525.58	1.99	2,939,257.68	9,668,871.62	2.54	2,900,661.50
3年以上	12,315,055.50	2.52	12,315,055.50	11,836,001.13	3.12	11,836,001.13
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计	491,107,228.66	--	40,297,207.92	380,080,195.30	--	34,781,986.92

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

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

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
江苏省电力公司	客户	21,238,368.86	1年以内	4.32
机械工业第九设计研究院(一汽轿车股份)	客户	15,840,000.00	1年以内	3.23
西门子(杭州)高压开关有限公司	客户	8,615,461.98	1年以内	1.75
安徽埃夫特智能装备/奇瑞汽车(奇瑞鄂尔多斯项目)	客户	8,580,000.00	1年以内	1.75
北京ABB高压开关设备有限公司	客户	7,831,598.05	1年以内	1.59
合计	--	62,105,428.89	--	12.65

(6) 应收关联方账款情况

无

(7) 终止确认的应收款项情况

无

(8) 以应收款项为标的进行证券化的,列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位: 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合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	22,563,275.21	100	2,537,812.17	11.25	16,855,192.13	100	2,368,538.18	14.05
组合小计	22,563,275.21	100	2,537,812.17	11.25	16,855,192.13	100	2,368,538.18	14.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他								

应收款								
合计	22,563,275.21	--	2,537,812.17	--	16,855,192.13	--	2,368,538.18	--

其他应收款种类的说明：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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	19,177,522.00	84.99	872,597.88	12,794,400.05	75.91	639,720.00
1 至 2 年	1,618,886.44	7.17	161,888.64	2,297,925.31	13.63	229,692.53
2 至 3 年	376,486.89	1.67	112,945.77	372,486.89	2.21	111,745.77
3 年以上	1,390,379.88	6.17	1,390,379.88	1,390,379.88	8.25	1,387,379.88
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	22,563,275.21	--	2,537,812.17	16,855,192.13	--	2,368,538.18

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
江苏天源招标有限公司	招标机构	1,834,000.00	1年以内	8.13
安徽中智光源科技有限公司	客户	800,000.00	1年以内	3.55
苏州试验仪器总厂	客户	580,000.00	3年以上	2.57
太仓生命科学产业园	客户	570,000.00	1年以内	2.53
九芝堂股份有限公司	客户	500,000.00	1年以内	2.22
合计	--	4,284,000.00	--	18.99

(7) 其他应收关联方账款情况

无

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	158,377,039.63	88.67	135,708,411.88	87.08
1至2年	13,113,385.85	7.34	12,978,118.97	8.33
2至3年	3,035,354.17	1.70	3,117,356.04	2.00
3年以上	4,078,297.75	2.29	4,046,625.35	2.59
合计	178,604,077.40	--	155,850,512.24	--

预付款项账龄的说明：账龄 1 年以上的预付账款主要为待结算款项。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
苏州第五建筑集团有限公司	建筑商	49,470,000.00	1 年以内	正常结算期
天津太平洋机电技术及设备有限公司	设备供应商	12,038,562.36	1-2 年	正常结算期
中机工程（西安）启源工程有限公司	设备供应商	9,098,716.00	1 年以内	正常结算期
抚顺市华宇建筑工程有限公司第十一分公司	工程承包商	8,780,000.00	1-2 年	正常结算期
江苏长江机械化基础工程公司淮海分公司	建筑商	6,300,000.00	1 年以内	正常结算期
合计	--	85,687,278.36	--	--

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

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

期末预付款项中，无预付本公司其他关联方款项。

预付款项按性质列示

项目	期末数	期初数
经营性预付款	57,956,266.38	75,288,834.14
工程性预付款	120,647,811.02	80,561,678.10
合计	178,604,077.40	155,850,512.24

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	92,377,697.74		92,377,697.74	101,278,120.96		101,278,120.96
在产品	167,259,435.22		167,259,435.22	227,066,987.89		227,066,987.89

库存商品	234,299,286.50	9,295,552.73	225,003,733.77	247,517,052.16	9,093,296.70	238,423,755.46
周转材料						
消耗性生物资产						
低值易耗品	1,956,761.15		1,956,761.15	5,215,347.06		5,215,347.06
合计	495,893,180.61	9,295,552.73	486,597,627.88	581,077,508.07	9,093,296.70	571,984,211.37

(2) 存货跌价准备

单位：元

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					
在产品					
库存商品	9,093,296.70	435,299.34	12,858.14	220,185.17	9,295,552.73
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	9,093,296.70	435,299.34	12,858.14	220,185.17	9,295,552.73

(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			
库存商品	账面成本高于可变现净值	可变现净值高于账面成本	0%
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：存货期末余额无借款费用资本化金额。存货期末余额中无质押等权利受到限制的情况。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待摊费用	363,751.66	

合计	363,751.66	0.00
----	------------	------

其他流动资产说明：无。

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具	673,268.11	650,884.77
其他		
合计	673,268.11	650,884.77

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0 元。

可供出售金融资产的说明

上述可供出售权益工具为本公司持有的宁沪高速股票（A股）及国投瑞银优先基金。报告期末股票公允市价为证券交易所本报告期最后一个交易日的收盘价，期末基金公允市价为基金管理公司提供的本报告期最后一个交易日基金净值报告单价格。

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

无

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

无

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

无

13、长期应收款

无

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
二、联营企业													
横河电表	有限公司	苏州	宋锡武	工业	34,900,000.00	人民币	30	30	85,669,910.26	37,052,904.91	48,617,005.35	26,650,582.92	-1,598,263.58
创元数码	有限公司	苏州	钱国英	商业	7,000,000.00	人民币	34.06	34.06	158,116,080.18	126,915,773.16	31,200,307.02	203,372,561.01	712,013.96

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
苏州横河电表有限公司（以下简称“横河电表”）	权益法	13,669,539.55	15,515,191.61	-817,437.27	14,697,754.34	30%	30%				337,958.20
苏州创元数码映像设备有限公司（以下简称“创元数码”）	权益法	4,995,152.14	9,869,909.93	242,511.95	10,112,421.88	34.06%	34.06%				
苏州创元集团财务有限公司（以下简称“财务公司”）	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00	0.00	30,000,000.00	10%	10%				1,500,000.00
江苏银行股份有限公司（以下简称“江苏	成本法	22,860,500.00	22,860,500.00	0.00	22,860,500.00	0.42%	0.42%				

银行”)											
创元期货经纪 有限公司（以 下简称“创元 期货”）	成本法	5,700,000.00	5,700,000.00	0.00	5,700,000.00	7.79%	7.79%		1,000,000.00		1,734,127.06
苏州金龙汽车 销售有限公司 （以下简称 “金龙汽销”）	成本法	1,590,000.00	1,590,000.00	0.00	1,590,000.00	15%	15%				450,000.00
苏州创元汽车 销售有限公司 （以下简称 “创元汽销”）	成本法	1,051,000.00	1,051,000.00	0.00	1,051,000.00	5%	5%				
苏州双塔光学 仪器厂	成本法	557,120.00	557,120.00	0.00	557,120.00	44.57%	44.57%				
山东一光测绘 仪器有限公司	成本法	147,000.00	147,000.00	0.00	147,000.00	49%	49%				
江苏苏净钢结 构有限公司	成本法	520,803.35	520,803.35	0.00	520,803.35	5%	5%				
苏州华泰空气 过滤器有限公 司	成本法	357,506.18	357,506.18	0.00	357,506.18	5%	5%				
合计	--	81,448,621.22	88,169,031.07	-574,925.32	87,594,105.75	--	--	--	1,000,000.00	0.00	4,022,085.26

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	158,876,402.64	0.00	0.00	158,876,402.64
1. 房屋、建筑物	104,693,402.64			104,693,402.64
2. 土地使用权	54,183,000.00			54,183,000.00
二、累计折旧和累计摊销合计	63,856,285.69	2,216,498.20	0.00	66,072,783.89
1. 房屋、建筑物	49,240,327.47	1,512,036.54		50,752,364.01
2. 土地使用权	14,615,958.22	704,461.66		15,320,419.88
三、投资性房地产账面净值合计	95,020,116.95	0.00	0.00	92,803,618.75
1. 房屋、建筑物	55,453,075.17			53,941,038.63
2. 土地使用权	39,567,041.78			38,862,580.12
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	7,769,034.61	0.00	0.00	7,769,034.61
1. 房屋、建筑物	7,769,034.61			7,769,034.61
2. 土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	87,251,082.34	0.00	0.00	85,034,584.14
1. 房屋、建筑物	47,684,040.56			46,172,004.02
2. 土地使用权	39,567,041.78			38,862,580.12

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	2,216,498.20
投资性房地产本期减值准备计提额	0

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

报告期内，无改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产。

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,064,529,525.00	14,681,861.07		4,553,451.14	1,074,657,934.93
其中：房屋及建筑物	462,261,819.49	145,231.00			462,407,050.49
机器设备	545,457,183.10	10,240,570.51		561,708.78	555,136,044.83
运输工具	31,131,606.23	2,846,423.69		2,831,240.00	31,146,789.92
电子设备	25,503,770.52	1,449,635.87		1,160,502.36	25,792,904.03
其他	175,145.66				175,145.66
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	284,846,690.25	0.00	31,771,685.43	2,931,202.25	313,687,173.43
其中：房屋及建筑物	56,532,659.46		7,475,026.28		64,007,685.74
机器设备	206,407,395.28		21,217,323.74	455,336.30	227,169,382.72
运输工具	10,917,972.44		1,746,372.13	1,625,280.02	11,039,064.55
电子设备	10,892,801.10		1,330,694.53	850,585.93	11,372,909.70
其他	95,861.97		2,268.75		98,130.72
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	779,682,834.75	--			760,970,761.50
其中：房屋及建筑物	405,729,160.03	--			398,399,364.75
机器设备	339,049,787.82	--			327,966,662.11
运输工具	20,213,633.79	--			20,107,725.37
电子设备	14,610,969.42	--			14,419,994.33
其他	79,283.69	--			77,014.94
四、减值准备合计	0.00	--			0.00
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具		--			
电子设备		--			
其他		--			

五、固定资产账面价值合计	779,682,834.75	--	760,970,761.50
其中：房屋及建筑物	405,729,160.03	--	398,399,364.75
机器设备	339,049,787.82	--	327,966,662.11
运输工具	20,213,633.79	--	20,107,725.37
电子设备	14,610,969.42	--	14,419,994.33
其他	79,283.69	--	77,014.94

本期折旧额 31,771,685.43 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 6,860,536.47 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
苏州一光新建园区厂房	权证办理时间长	2012 年 12 月 31 日
苏州电瓷新建综合厂房	权证办理时间长	2012 年 12 月 31 日

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建厂房设施	81,200,722.43		81,200,722.43	59,217,456.39		59,217,456.39
超高压、特高压电瓷生产建设项目二期	39,512,929.35		39,512,929.35	28,142,858.02		28,142,858.02

高科电瓷试验中心	17,978,389.28		17,978,389.28	17,978,389.28		17,978,389.28
待安装设备	2,520,678.47		2,520,678.47	4,446,093.69		4,446,093.69
合计	141,212,719.53	0.00	141,212,719.53	109,784,797.38	0.00	109,784,797.38

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入 固定 资产	其他 减少	工程投入占 预算比例 (%)	工程进 度	利息资本化累计 金额	其中：本期利息资 本化金额	本期利 息资本 化率 (%)	资金来 源	期末数
苏净园区研 究院工程	65,000,000.00	55,668,035.08	7,475,238.60			97.14%	100%				自筹	63,143,273.68
超高压、特高 压电瓷生产 建设项目二 期	55,000,000.00	28,142,858.02	11,370,071.33			71.84%	95%	6,502,360.57	1,572,061.67	6.888	金融 借款	39,512,929.35
高科电瓷试 验中心	40,000,000.00	17,978,389.28				44.95%	60%	358,953.00			金融 借款	17,978,389.28
高科电瓷南 厂区项目一 期	96,000,000.00	1,055,861.47	10,595,173.34			52.08%	60%	1,595,173.24	1,595,173.24	6.954	金融 借款	11,651,034.81
宿迁电瓷项 目	225,000,000.00	1,746,546.97	3,178,782.14			50.06%	70%	1,978,998.96	1,320,703.86	6.56	自筹、 借款	4,925,329.11
合计	481,000,000.00	104,591,690.82	32,619,265.41	0.00	0.00	--	--	10,435,485.77	4,487,938.77	--	--	137,210,956.23

在建工程项目变动情况的说明：无。

(3) 在建工程减值准备

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) 重大在建工程的工程进度情况

无

(5) 在建工程的说明

期末在建工程中，无用于抵押担保等情况。

19、工程物资

无

20、固定资产清理

无

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量**

适用 不适用

(2) 以公允价值计量

适用 不适用

22、油气资产

无

23、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	211,564,730.47	1,501,335.88	0.00	213,066,066.35
土地使用权	210,864,618.73	451,335.88	0.00	211,315,954.61
电脑软件	700,111.74		0.00	700,111.74

非专利技术		1,050,000.00	0.00	1,050,000.00
二、累计摊销合计	10,499,784.40	2,326,186.08	201,848.55	12,624,121.93
土地使用权	10,002,908.24	2,264,359.91	201,848.55	12,065,419.60
电脑软件	496,876.16	26,826.17		523,702.33
非专利技术		35,000.00		35,000.00
三、无形资产账面净值合计	201,064,946.07	0.00	0.00	200,441,944.42
土地使用权	200,861,710.49			199,250,535.01
电脑软件	203,235.58			176,409.41
非专利技术				1,015,000.00
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权				
电脑软件				
非专利技术				
无形资产账面价值合计	201,064,946.07	0.00	0.00	200,441,944.42
土地使用权	200,861,710.49			199,250,535.01
电脑软件	203,235.58			176,409.41
非专利技术				1,015,000.00

本期摊销额 2,326,186.08 元。

(2) 公司开发项目支出

无

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无形资产中无未办妥产权证书的情况

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
高科电瓷	172,569,955.08	0.00	0.00	172,569,955.08	15,931,000.00
合计	172,569,955.08	0.00	0.00	172,569,955.08	15,931,000.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

本公司于2010年9月通过受让高科电瓷股权及单方面对其增资，共取得高科电瓷51%的股权，使其成为本公司的控股子公司，构成非同一控制下的企业合并。上述商誉系本公司收购的成本高于高科电瓷可辨认净资产公允价值之差。

期末减值准备系公司2011年度根据中联资产评估集团有限公司2012年3月10日出具的“中联评报字[2012]第123号”评估

报告，在评估基准日2011年12月31日，本公司含商誉在内的资产组可收回金额小于含商誉在内的资产组的账面金额。本公司据此判断资产组发生减值，并按51%的股权比例计提商誉减值准备1,593.10万元。本报告期没有进行减值测试。

25、长期待摊费用

无

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	5,193,402.00	4,824,418.14
开办费		
可抵扣亏损		
其他已纳税调整可抵扣项目	40,404.14	40,404.14
小计	5,233,806.14	4,864,822.28
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	33,030.32	29,672.82
高科电瓷已税前扣除固定资产加速折旧	1,108,489.32	1,108,489.32
收购高科电瓷长期资产增值额待摊销	8,027,539.63	8,360,724.03
小计	9,169,059.27	9,498,886.17

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
合计		

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
收购高科电瓷长期资产增值额待摊销	53,516,930.87	55,738,160.19
高科电瓷已税前扣除固定资产加速折旧	7,389,928.76	7,389,928.76
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	220,202.11	197,818.77
小计	61,127,061.74	63,325,907.72
可抵扣差异项目		
资产减值准备	34,604,848.94	32,012,683.99
其他已纳税调整可抵扣项目	269,360.97	269,360.97
小计	34,874,209.91	32,282,044.96

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

□ 适用 √ 不适用

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	37,150,525.10	5,762,275.35	77,780.36	0.00	42,835,020.09
二、存货跌价准备	9,093,296.70	435,299.34	12,858.14	220,185.17	9,295,552.73
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	1,000,000.00	0.00			1,000,000.00
六、投资性房地产减值准备	7,769,034.61	0.00			7,769,034.61
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	15,931,000.00				15,931,000.00
十四、其他					
合计	70,943,856.41	6,197,574.69	90,638.50	220,185.17	76,830,607.43

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
创元期货投资款	5,570,200.00	
合计	5,570,200.00	

其他非流动资产的说明

创元期货投资款系根据2012年5月9日公司第六届董事会2012年第五次临时董事会审议通过的《关于参与创元期货增资扩股之关联交易的议案》暂付对创元期货的增资款，目前增资事项尚在中国证监会审批中。

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	194,000,000.00	175,500,000.00
保证借款	85,000,000.00	165,000,000.00
信用借款	343,000,000.00	162,000,000.00
合计	622,000,000.00	502,500,000.00

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

期末无已到期未偿还的短期借款情况。

30、交易性金融负债

无

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	5,987,889.64	4,049,237.80
银行承兑汇票	69,183,022.82	118,789,660.13
合计	75,170,912.46	122,838,897.93

下一会计期间将到期的金额 75,170,912.46 元。

应付票据的说明：无。

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	362,569,744.59	358,006,689.43
1—2 年	13,555,429.35	18,761,479.07
2—3 年	1,610,020.06	2,251,572.33
3 年以上	5,570,171.26	5,576,136.99
合计	383,305,365.26	384,595,877.82

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

适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明：

账龄 1 年以上的应付账款主要为供应商合同质量保证尾款等待结算款项。

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	164,240,376.85	222,040,983.35

1—2 年	29,744,905.13	29,751,940.19
2—3 年	6,877,736.41	7,157,986.38
3 年以上	12,636,129.55	12,633,058.22
合计	213,499,147.94	271,583,968.14

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

适用 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明：账龄 1 年以上的预收款项主要为待结算款项。

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,893,975.08	108,388,583.46	113,956,109.58	3,326,448.96
二、职工福利费	260,351.15	8,184,219.78	6,373,152.20	2,071,418.73
三、社会保险费	0.00	24,646,986.95	24,646,986.95	0.00
四、住房公积金	0.00	4,388,429.00	4,388,429.00	0.00
五、辞退福利	0.00	54,546.56	54,546.56	0.00
六、其他	40,675.35	7,933,893.31	7,831,699.23	142,869.43
合计	9,195,001.58	153,596,659.06	157,250,923.52	5,540,737.12

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,706,091.91	-8,478,758.58
消费税		
营业税	183,427.57	131,985.97
企业所得税	-1,983,101.47	-2,403,052.79
个人所得税	453,653.12	340,668.85
城市维护建设税	520,081.53	520,991.75
教育费附加	907,890.05	815,695.14
房产税	1,078,474.38	-59,314.51

印花税	28,543.71	12,820.65
土地使用税	804,012.56	
合计	3,699,073.36	-9,118,963.52

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
中小企业集合票据应付利息	533,835.62	
合计	533,835.62	0.00

应付利息说明：应付利息为子公司苏州一光、苏州电瓷、苏州轴承参与发行的中小企业集合票据当期应计的利息。

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
应付母公司股东股利	81,138.04	81,138.04	尚未领取
子公司少数股东股利	2,677,964.18	271,430.78	尚未领取
合计	2,759,102.22	352,568.82	--

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	12,350,389.82	12,755,565.06
1—2 年	871,594.62	1,037,002.84
2—3 年	835,373.46	842,419.41
3 年以上	4,259,576.10	6,430,816.78
合计	18,316,934.00	21,065,804.09

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	款项内容	金额	年限	占其他应付款总额的比例（%）
金兴港装饰有限公司	租房押金	800,000.00	1 年以内	4.37
苏州郎俐美涵美容美发厅	租房押金	553,650.00	1 年以内	3.02
上海利伟物流有限公司	承运保证金	500,000.00	1 年以内	2.73
苏州滋采食品贸易有限公司	租房押金	400,000.00	1 年以内	2.18
北京科技大学	技术合作费	355,000.00	1 年以内	1.94
合计	—	2,608,650.00	—	14.24

39、预计负债

无

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	0.00	40,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	0.00	40,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数

质押借款		
抵押借款		30,000,000.00
保证借款		
信用借款		10,000,000.00
合计	0.00	40,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

(3) 一年内到期的应付债券

无

(4) 一年内到期的长期应付款

无

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末数	期初数
预计 1 年内转入利润表的递延收益	1,734,207.97	3,148,637.39
合计	1,734,207.97	3,148,637.39

42、长期借款

(1) 长期借款分类

无

(2) 金额前五名的长期借款

无

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

12 苏工园 SMECN1	40,000,000.00	2012 年 04 月 25 日	3 年	38,637,500.00		500,000.00		500,000.00	38,675,278.00
12 苏高新 SMECN001	10,000,000.00	2012 年 06 月 08 日	3 年	9,865,000.00		33,835.62		33,835.62	9,872,027.40

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

应付债券“12苏工园SMECN1”为子公司苏州一光、苏州电瓷参与发行的苏州工业园区2012年度第一期中小企业集合票据，总发行金额8000万，发行日期2012年4月25日，期限3年，发行利率7.5%，苏州一光、苏州电瓷各发行2000万；“12苏高新SMECN001”为子公司苏州轴承参与发行的苏高新“科技型”2012年度第一期中小企业集合票据，发行日期2012年6月8日，总发行金额18000万，期限3年，发行利率6.5%，苏州轴承发行1000万；利息均为每年支付一次。

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

无

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

无

45、专项应付款

无

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
企业搬迁补偿费	53,413,591.88	64,347,010.92
高压复合空心绝缘子、高压瓷套生产线建设项目扶持资金	24,930,000.00	24,930,000.00
瓷绝缘子建设扶持资金	14,539,341.46	14,539,341.46
超高压、特高压电瓷产业化项目专项资金	11,214,000.00	11,214,000.00
百万伏特高压电瓷制造项目基础设施补贴资金	11,000,000.00	11,000,000.00
安置职工补偿费	9,087,610.21	9,087,610.21
超高压、特高压电瓷生产线项目建设扶持资金	7,105,000.00	7,105,000.00
项目扶持资金	7,339,000.00	4,300,000.00
其他科技项目政府补助	10,029,000.00	12,868,836.01
合计	148,657,543.55	159,391,798.60

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	266,720,270.00	-	-	133,360,135.00	-	133,360,135.00	400,080,405.00

根据公司2012年4月10日2011年度股东大会决议，公司以总股本266,720,270股为基数，每10股转增5股，共转增133,360,135股，转增后公司总股本为400,080,405股，注册资本为人民币400,080,405.00元。该变更事项已经江苏公证天业会计师事务所有限公司审验，并于2012年6月27日出具“苏公W[2012]B063号”验资报告。

48、库存股

无

49、专项储备

无

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	405,131,068.25		136,068,753.39	269,062,314.86
其他资本公积	7,918,875.45	25,661,984.53		33,580,859.98
合计	413,049,943.70	25,661,984.53	136,068,753.39	302,643,174.84

资本公积说明：

其他资本公积本期增加金额25,661,984.53元，其中25,651,800.00元系因子公司高科电瓷股东本期履行业绩补偿，本公司按权益份额计算增加（有关业绩补偿情况详见本附注6、（6））。10,184.53元系因子公司本期持有可供出售金融资产公允价值变动扣除递延所得税负债后的净额转入资本公积，本公司按权益份额计算增加。

资本公积本期减少136,068,753.39元，其中133,360,135.00元系根据本公司2011年度股东大会决议资本公积转增股本，2,708,618.39元系对苏州电瓷单方增资形成。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	129,782,620.31			129,782,620.31
任意盈余公积	9,313,300.00			9,313,300.00

储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	139,095,920.31	0.00	0.00	139,095,920.31

52、一般风险准备

无。

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	431,122,860.16	--
调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-)		--
调整后年初未分配利润	431,122,860.16	--
加:本期归属于母公司所有者的净利润	14,241,610.78	--
减:提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	26,672,027.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	418,692,443.94	--

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,038,812,090.22	1,323,424,699.59
其他业务收入	20,180,646.57	23,524,877.15
营业成本	839,174,785.04	1,081,836,329.37

(2) 主营业务(分行业)

适用 不适用

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
洁净产品	411,765,864.62	322,907,086.68	374,032,500.60	301,090,993.92
电瓷	283,967,404.34	234,998,600.92	306,297,218.57	23,266,5740.8
测量仪器	95,024,934.52	72,395,458.94	112,605,201.09	82,575,407.23
磨具磨料	83,614,153.76	68,577,900.56	85,040,634.80	68,596,728.16
轴承滚针	83,001,014.67	50,904,859.75	82,507,031.96	53,125,679.66
贸易、汽车销售及服务	81,438,718.31	78,749,461.19	362,942,112.57	330,289,391.63
合计	1,038,812,090.22	828,533,368.04	1,323,424,699.59	1,068,343,941.40

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	491,049,264.89	400,590,102.93	773,422,485.54	650,682,790.60
中南地区	107,866,615.55	81,837,632.53	92,564,175.53	71,848,692.90
华北地区	93,173,967.72	73,234,230.53	80,271,568.14	60,126,590.90
西南地区	53,183,251.64	42,944,543.94	51,281,125.13	39,934,358.41
东北地区	30,041,508.50	23,595,973.50	60,002,298.42	41,390,220.76
西北地区	22,350,834.06	17,920,530.26	34,242,312.23	26,524,756.84
出口	241,146,647.86	188,410,354.35	231,640,734.59	177,836,530.98

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
江苏省电力公司	37,249,354.51	3.52
佛山市瑞众机电设备有限公司	30,000,000.00	2.83

山东东岳氟硅材料有限公司	28,198,354.59	2.66
苏州盛楼贸易有限公司	22,179,358.97	2.09
太仓生命科学产业园	17,984,939.32	1.7
合计	135,612,007.39	12.81

55、合同项目收入

适用 不适用

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	3,138,984.88	4,146,018.53	3%、5%
城市维护建设税	3,024,144.39	2,717,001.85	7%、5%
教育费附加	2,461,621.88	2,183,256.06	5%
资源税			
房产税	1,142,926.25	810,668.40	自用 1.2%、出租 12%
合计	9,767,677.40	9,856,944.84	--

营业税金及附加的说明：税金及附加计缴标准详见附注（五）。1“报告期主要税种及税率”。

57、公允价值变动收益

无

58、投资收益

（1）投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,684,127.06	2,193,750.00
权益法核算的长期股权投资收益	-236,967.12	701,849.91
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		

持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		25,200.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	3,447,159.94	2,920,799.91

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
创元期货	1,734,127.06	-	上期未分红
财务公司	1,500,000.00	1,500,000.00	-
金龙汽销	450,000.00	600,000.00	本期分红减少
苏州华泰空气过滤器有限公司	-	93,750.00	本期未分红
合计	3,684,127.06	2,193,750.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
横河电表	-479,479.07	334,977.26	本期盈利减少
创元数码	242,511.95	366,872.65	本期盈利减少
合计	-236,967.12	701,849.91	--

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	5,684,494.99	6,826,906.04
二、存货跌价损失	422,441.20	0.00
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		

六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	6,106,936.19	6,826,906.04

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	378,475.58	1,253,193.89
其中：固定资产处置利得	378,475.58	1,253,193.89
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	13,602,153.40	5,290,738.00
不需支付的款项	343,280.97	803,093.28
赔款收入	31,918.00	15,000.00
其他	169,487.07	58,290.12
合计	14,525,315.02	7,420,315.29

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
企业搬迁补偿	3,740,620.98		
技术改造项目专项资金	3,350,500.00		
省认定企业技术中心补贴	2,900,000.00		

促进主导产业发展扶持资金	1,414,429.42		
省重大科技支撑	800,000.00		
节能与发展循环经济专项资金	450,000.00	500,000.00	
自主创新和产业升级专项引导资金	447,000.00	2,979,498.00	
商务外贸补助资金	180,000.00	210,000.00	
中小企业发展专项资金	180,000.00	500,000.00	
研究开发与科技项目等专项资金	127,330.00	1,017,000.00	
其他奖励及补助	12,273.00	84,240.00	
合计	13,602,153.40	5,290,738.00	--

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	321,369.71	365,236.03
其中：固定资产处置损失	321,369.71	365,236.03
无形资产处置损失		
债务重组损失	16,670.00	
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
赔偿支出		1,410,211.74
其他	51,338.83	128,535.46
合计	389,378.54	1,903,983.23

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	8,409,988.47	13,146,765.83
递延所得税调整	-528,341.48	-745,208.16
合计	7,881,646.99	12,401,557.67

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益按如下公式计算：

基本每股收益= $P0 \div S$

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

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

本公司2012年半年度基本每股收益计算过程如下表：

项目	序号	金额
归属于公司普通股股东的净利润	1	14,241,610.78
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2	9,228,899.07
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	5,012,711.71
期初股份总数	4	266,720,270.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	133,360,135.00
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	6
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6*7/11-8*9/11-10$	400,080,405.00
基本每股收益	$13=1/12$	0.04
扣除非经常性损益后基本每股收益	$14=3/12$	0.01

(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。

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	22,383.34	-86,100.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	3,357.50	-12,915.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	19,025.84	-73,185.00
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		

减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0.00	0.00
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
合计	19,025.84	-73,185.00

其他综合收益说明：

本期可供出售金融资产产生的利得（损失）金额，系子公司苏州一光、苏州轴承持有可供出售金融资产（宁沪高速股票等）产生的公允价值变动收益。

65、现金流量表附注

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
存款利息收入	3,123,405.30
政府补助收入	11,536,953.00
其他营业外收入	32,449.79
其他往来收款	1,194,005.14
合计	15,886,813.23

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
付现的销售费用	25,390,927.81
付现的管理费用	32,773,427.25
付现的财务费用	398,073.91
其他营业外支出	149,183.73

其他往来付款	6,934,217.01
合计	65,645,829.71

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
股东承诺业绩补偿款	25,651,800.00
合计	25,651,800.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
中小企业集合票据发行费用	1,497,500.00
合计	1,497,500.00

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	29,254,343.22	65,320,377.74
加：资产减值准备	6,106,936.19	6,826,906.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,283,721.97	35,428,343.06
无形资产摊销	3,030,643.74	2,922,728.92
长期待摊费用摊销		1,092,028.32

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-3,595,878.30	-887,957.86
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）	18,565,415.15	10,856,099.67
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,447,159.94	-2,920,799.91
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-368,983.86	-745,208.16
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-329,826.90	-333,222.05
存货的减少（增加以“-”号填列）	85,386,583.49	-51,791,617.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-142,049,452.55	-54,773,147.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-40,716,949.13	-13,601,207.53
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-14,880,606.92	-2,606,676.29
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	517,255,042.71	523,046,941.51
减：现金的期初余额	533,682,216.55	458,998,840.39
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	-16,427,173.84	64,048,101.12

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

无

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	517,255,042.71	533,682,216.55
其中：库存现金	222,481.87	93,795.77
可随时用于支付的银行存款	516,932,825.81	533,386,385.63
可随时用于支付的其他货币资金	99,735.03	202,035.15

可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	517,255,042.71	533,682,216.55

67、所有者权益变动表项目注释

无

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

无

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
创元投资	母公司	有限责任公司	苏州	董柏	资产经营和管理等	320,000,000.00	人民币	34.10	34.10	苏州市国资委	137757960

本企业的母公司情况的说明：本公司的最终控制方为苏州市人民政府国有资产监督管理委员会，对本公司的实际持股比例为 34.10%。

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全	子公司类	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例	表决权	组织机构代
------	------	------	-----	-------	------	------	----	------	-----	-------

称	型							(%)	比例(%)	码
苏州电瓷	控股子公司	有限责任公司	苏州	曹新彤	工业	83,000,000.00	人民币元	86.422%	86.422%	13770365-5
苏州一光	控股子公司	有限责任公司	苏州	朱志浩	工业	63,319,600.00	人民币元	50.43%	50.43%	71680685-1
江苏苏净	控股子公司	有限责任公司	苏州	钱宝荣	工业	80,424,900.00	人民币元	91.93%	91.93%	13774967-X
苏州轴承	控股子公司	有限责任公司	苏州	沈佑	工业	18,000,000.00	人民币元	55%	55%	13770288-X
远东砂轮	控股子公司	有限责任公司	苏州	莫运水	工业	166,900,000.00	人民币元	100%	100%	60819629-1
苏州电梯	控股子公司	有限责任公司	苏州	曹进	工业	58,868,000.00	人民币元	100%	100%	13774749-8
高科电瓷	控股子公司	有限责任公司	抚顺	张绍鹏	工业	34,899,000.00	人民币元	51%	51%	74976544-3

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
横河电表	有限公司	苏州	宋锡武	工业	34,900,000.00	人民币元	30	30	85,669,910.26	37,052,904.41	48,617,005.35	26,650,582.94	-1,598,263.58	联营企业	60819973-2
创元数码	有限公司	苏州	钱国英	商业	7,000,000.00	人民币元	34.06	34.06	158,116,080.18	126,915,773.16	31,200,307.02	203,372,561.01	712,013.96	联营企业	73116611-9

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
财务公司	同受创元投资控制	13774377X
苏州城堡餐饮物业管理有限公司（以下简称“城堡物业”）	同受创元投资控制	77151105-2
苏州创元资产经营开发有限公司（以下简称“资产开发”）	同受创元投资控制	13775850-9
创元期货	同受创元投资控制	10002161-8
江苏苏州物贸中心（集团）有限公司（以下简称“物贸中心”）	创元投资托管企业	13772147-4
司贵成	子公司高科电瓷之少数股东	——

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

无

(2) 关联托管/承包情况

无

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响
本公司	胥城公司	房屋及设施	苏州三香路 333 号房屋及设施	86,388,849.00	2012 年 01 月 01 日	2012 年 12 月 31 日	协商定价	6,000,000.00	获得收益
本公司	创元期货	房屋	万盛大厦房屋	5,730,964.12	2012 年 01 月 01 日	2012 年 12 月 31 日	协商定价	158,200.00	获得收益
本公司	财务公司	房屋	万盛大厦房屋	3,369,769.71	2012 年 01 月 01 日	2012 年 12 月 31 日	协商定价	250,000.00	获得收益

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响
资产经营	本公司	房屋	南门东二路5号房屋	666,100.00	2012年01月01日	2012年12月31日	协商定价	108,000.00	经营成本

(4) 关联担保情况

无

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 其他关联交易

2010年9月，通过受让高科电瓷股权及对高科电瓷单方面增资，本公司取得了对高科电瓷的控制权。根据2009年12月10日本公司与高科电瓷股东司贵成、司晓雪签订的《股权转让及增资协议》中的有关业绩承诺，司贵成应补偿公司2011年度业绩承诺差额2,565.18万元。2012年6月14日，司贵成以现金方式划付本公司2,565.18万元，完成了对本公司2011年度承诺业绩的补偿。

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	创元投资	503,656.47	503,656.47

十、股份支付

1、股份支付总体情况

无

2、以权益结算的股份支付情况

无

3、以现金结算的股份支付情况

无

4、以股份支付服务情况

无

5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

因永康市苏中贸易有限公司（以下简称“苏中贸易”）长期拖欠本公司子公司苏州轴承货款，苏州轴承于 2011 年 6 月向苏州市虎丘区人民法院提起诉讼，要求苏中贸易归还货款 2,509,967.57 元。起诉后，苏中贸易提起反诉，要求苏州轴承承担违约金 2,186,280.00 元。该诉讼案件已开庭及调解四次，尚未判决结案。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响：无。

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

本公司无需要披露的其他重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

无

2、资产负债表日后利润分配情况说明

无

3、其他资产负债表日后事项说明

2012年5月9日公司第六届董事会2012年第五次临时董事会审议通过了《关于参与创元期货增资扩股之关联交易的议案》。创元期货为扩大经营拟增资扩股，将注册资本由目前的6,800万元增加至12,000万元，增资扩股后，公司将持有创元期货935万元出资，占其注册资本的比例仍为7.79%。截止2012年6月30日，公司已分批支付增资扩股款557.02万元。目前，创元期货有关增资扩股相关手续正在审批办理中。

十四、其他重要事项说明

无。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
按照账龄组合计提坏账准备的应收账款	782,432.19	100	39,121.61	5	1,669,798.00	100	83,489.90	5
组合小计	782,432.19	100	39,121.61	5	1,669,798.00	100	83,489.90	5
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								

合计	782,432.19	--	39,121.61	--	1,669,798.00	--	83,489.90	--
----	------------	----	-----------	----	--------------	----	-----------	----

应收账款种类的说明:

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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位: 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
	782,432.19	100	39,121.61	1,669,798.00	100	83,489.90
1年以内小计	782,432.19	100	39,121.61	1,669,798.00	100	83,489.90
1至2年						
2至3年						
3年以上						
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计	782,432.19	--	39,121.61	1,669,798.00	--	83,489.90

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

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

□ 适用 √ 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
苏州长城开发科技有限公司	客户	298,998.01	1 年以内	38.21
新光贸易株式会社	客户	260,701.38	1 年以内	33.32
百得精密苏州有限公司	客户	120,830.13	1 年以内	15.45
GIANT PRECISION INSTRUMENT CO., LTD.	客户	92,982.67	1 年以内	11.88
苏州盛楼贸易有限公司		8,920.00	1 年以内	1.14
合计	--	782,432.19	--	100

(7) 应收关联方账款情况

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按照账龄组合计提坏账准备的其他应收款	499,324.08	100	24,966.20	100	1,017,744.15	5	50,887.21	5
组合小计	499,324.08	100	24,966.20	100	1,017,744.15	5	50,887.21	5
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	499,324.08	--	24,966.20	--	1,017,744.15	--	50,887.21	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	499,324.08	100	24,966.20	1,017,744.15	100	50,887.21
1 年以内小计	499,324.08	100	24,966.20	1,017,744.15	100	50,887.21
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	499,324.08	--	24,966.20	1,017,744.15	--	50,887.21

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

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

□ 适用 √ 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
苏州市国税局（出口退税）	主管税务机关	223,759.22	1 年以内	44.81
苏州海关驻吴县办事处（保证金）	监管海关	110,000.00	1 年以内	22.03
上海繁华国际货运代理有限公司	报关服务机构	64,612.26	1 年以内	12.94
苏州工业园区海关（保证金）	监管海关	50,000.00	1 年以内	10.01
个人暂借款	员工	50,000.00	1 年以内	10.01
合计	--	498,371.48	--	99.81

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
苏州电瓷	成本法	208,626,439.79	60,046,439.79	148,580,000.00	208,626,439.79	86.422	86.422				6,746,040.00
苏州一光	成本法	34,604,996.04	34,604,996.04		34,604,996.04	50.43	50.43				3,193,290.00
远东砂轮	成本法	93,140,022.57	87,640,022.57	5,500,000.00	93,140,022.57	55	100	另通过苏州电梯持有其 45% 的表决权			
江苏苏净	成本法	88,135,528.47	88,135,528.47		88,135,528.47	91.93	91.93				

苏州轴承	成本法	10,746,201.20	10,746,201.20		10,746,201.20	55	55				2,750,000.00
苏州电梯	成本法	100,132,443.18	100,132,443.18		100,132,443.18	100	100				2,000,000.00
高科电瓷	成本法	346,230,600.00	346,230,600.00		346,230,600.00	51	51				
宿迁电瓷	成本法	1,500,000.00	300,000.00	1,200,000.00	1,500,000.00	1	100	另通过苏州电瓷持有其 99% 的表决权			
横河电表	权益法	13,669,539.55	15,515,191.61	-817,437.27	14,697,754.34	30	30	—			337,958.20
创元数码	权益法	4,995,152.14	9,869,909.93	242,511.95	10,112,421.88	34.06	34.06	—			
财务公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	10	10	—			1,500,000.00
创元期货	成本法	5,700,000.00	5,700,000.00		5,700,000.00	7.79	7.79	—	1,000,000.00		1,734,127.06
金龙汽销	成本法	1,590,000.00	1,590,000.00		1,590,000.00	15	15	—			450,000.00
江苏银行	成本法	22,800,000.00	22,800,000.00		22,800,000.00	0.42	0.42	—			
合计	--	961,870,922.94	813,311,332.79	154,705,074.68	968,016,407.47	--	--	--	1,000,000.00		18,711,415.26

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	81,604,692.50	61,325,595.32
其他业务收入	12,299,903.00	10,559,886.00
营业成本	83,493,889.24	63,360,450.06

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
贸易	81,604,692.50	79,789,535.50	61,325,595.32	59,661,260.95
合计	81,604,692.50	79,789,535.50	61,325,595.32	59,661,260.95

(3) 主营业务（分产品）

□ 适用 √ 不适用

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	37,708,095.78	37,365,586.03	1,118,568.19	1,070,412.41
出口	43,896,596.72	42,423,949.47	60,207,027.13	58,590,848.54
合计	81,604,692.50	79,789,535.50	61,325,595.32	59,661,260.95

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
苏州盛楼贸易有限公司	22,179,358.97	23.62
上海益彪国际贸易有限公司	14,485,871.79	15.43
DSC-RIALTO DAYTON SUPERIOR CORP	6,249,629.93	6.66
YINYOUNG CHOUKKI CO LTD	5,205,790.80	5.54
AUTORIDAD DEL CANAL DE PANAMA	4,143,210.75	4.41
合计	52,263,862.24	55.66

5、投资收益**(1) 投资收益明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	18,373,457.06	17,786,580.00

权益法核算的长期股权投资收益	-236,967.12	701,849.91
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-	-
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	-	-
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-
持有至到期投资取得的投资收益	-	-
可供出售金融资产等取得的投资收益	-	-
其他	-	-
合计	18,136,489.94	18,488,429.91

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
苏州电瓷	6,746,040.00		上年同期未分红
苏州一光	3,193,290.00	6,386,580.00	本期分红减少
苏州电梯	2,000,000.00		上年同期未分红
苏州轴承	2,750,000.00	1,650,000.00	本期分红增加
创元期货	1,734,127.06		上年同期未分红
财务公司	1,500,000.00	1,500,000.00	—
金龙汽销	450,000.00	600,000.00	本期分红减少
高科电瓷		7,650,000.00	本期未分红
合计	18,373,457.06	17,786,580.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
横河电表	-479,479.07	334,977.26	本期亏损
创元数码	242,511.95	366,872.65	本期盈利减少
合计	-236,967.12	701,849.91	--

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	14,732,240.23	13,253,283.24
加: 资产减值准备	-70,289.30	616,607.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,764,392.56	2,756,133.61
无形资产摊销	1,073,942.06	1,073,120.56
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)	-	-
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)	3,841,887.48	2,470,710.90
投资损失(收益以“-”号填列)	-18,136,489.94	-18,488,429.91
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	11,092.07	-113,395.46
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)	-108,029.53	3,062,433.26
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,915,359.54	-6,513,055.54
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-2,615,066.65	-2,596,340.32
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-421,680.56	-4,478,931.96
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	105,670,888.69	64,282,433.99
减: 现金的期初余额	159,926,042.40	57,881,418.88
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	-54,255,153.71	6,401,015.11

十六、补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.14	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.40	0.01	0.01

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末 (本期) 金额	期初 (上年同期) 金额	期末比期初 (本期比上年同期)		增减变动主要原因
			增减金额	增减比例 (%)	
应收账款	45,081.00	34,529.82	10,551.18	30.56	由于项目多、项目周期长等因素，导致回款速度减慢。
其他应收款	2,002.55	1,448.67	553.88	38.23	子公司项目投标保证金增加所致。
在建工程	14,121.27	10,978.48	3,142.79	28.63	本期江苏苏净、高科电瓷、宿迁公司等项目投资建设增加。
其他非流动资产	557.02	0.00	557.02	-	母公司对创元期货的增资所致
短期借款	62,200.00	50,250.00	11,950.00	23.78	经营规模扩大，借款增多。
应付票据	7,517.09	12,283.89	-4,766.80	-38.81	票据到期兑付。
预收款项	21,349.91	27,158.40	-5,808.49	-21.39	苏净公司项目本期完工结算所致。
应付职工薪酬	554.07	919.50	-365.43	-39.74	上期预提的年终奖、绩效奖金本期发放所致。
应交税费	369.91	-911.90	1,281.81	140.56	主要是本期应交增值税增加。
应付股利	275.91	35.26	240.65	682.50	子公司尚未支付的 2011 年度分红款。
其他流动负债	173.42	314.86	-141.44	-44.92	一年内转入利润的递延收益已按期转入。
一年内到期的非流	0.00	4,000.00	-4,000.00	-100.00	一年内到期的长期借款已归还。
应付债券	4854.73	0.00	4,854.73	-	本期增加苏州电瓷、苏州一光、苏州轴承参与发行的中小企业集合票据。
实收资本	40,008.04	26,672.03	13,336.01	50.00	资本公积转增股本所致。
资本公积	30,264.32	41,304.99	-11,040.67	-26.73	主要系资本公积转增股本所致。

报表项目	期末 (本期) 金额	期初 (上年同 期) 金额	期末比期初 (本期比上年同期)		增减变动主要原因
			增减金额	增减比 例 (%)	
营业收入	105,899.27	134,694.96	-28,795.69	-21.38	上年同期合并范围中包括了创元汽销,本期合并范围减少。
营业成本	83,917.48	108,183.63	-24,266.15	-22.43	随营业收入变化相应减少。
财务费用	1,584.01	956.30	627.71	65.64	本期借款增加,利息支出相应增加。出口受汇率变化影响,汇兑损失增加。
营业外收入	1,452.53	742.03	710.50	95.75	本期收到政府各项补助较多。
营业外支出	38.94	190.40	-151.46	-79.55	上年同期支付补偿款。
所得税费用	788.16	1,240.16	-452.00	-36.45	本期利润减少所致。

创元科技股份有限公司

2012年8月22日