

天津百利特精电气股份有限公司

600468

2010 年半年度报告

目 录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	4
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	7
五、董事会报告.....	7
六、重要事项.....	13
七、财务会计报告（未经审计）.....	18
八、备查文件目录.....	92

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	张文利
主管会计工作负责人姓名	史祺
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	李军

公司负责人张文利、主管会计工作负责人史祺及会计机构负责人（会计主管人员）李军声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	天津百利特精电气股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	百利电气
公司的法定英文名称	TIANJIN BENEFO TEJING ELECTRIC CO., LTD.
公司法定代表人	张文利

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘敏	孙文志
联系地址	天津市西青经济开发区民和道 12 号	天津市西青经济开发区民和道 12 号
电话	022-23979181	022-83962538
传真	022-83962538	022-83962538
电子信箱	see155@eyou.com	benefo600468@126.com

(三) 基本情况简介

注册地址	天津市和平区南京路 235 号河川大厦第一座 6D
注册地址的邮政编码	300052

办公地址	天津市西青经济开发区民和道 12 号
办公地址的邮政编码	300385
公司国际互联网网址	http://www.benefo.tj.cn
电子信箱	benefo600468@126.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	天津市西青经济开发区民和道 12 号

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	百利电气	600468	G 百利

(六) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	910,554,948.38	954,003,372.17	-4.55
所有者权益(或股东权益)	501,231,100.14	492,793,664.10	1.71
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.3185	1.5555	-15.24
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	2,519,923.87	1,392,309.88	80.99
利润总额	9,270,838.17	8,261,799.12	12.21
归属于上市公司股东的净利润	9,488,033.91	9,350,081.47	1.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	11,297,830.97	2,605,415.04	333.63
基本每股收益(元)	0.0250	0.0246	1.63
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.0297	0.0069	330.43
稀释每股收益(元)	0.0250	0.0246	1.63
加权平均净资产收益率(%)	1.91	2.12	减少 0.21 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-37,050,001.52	-4,181,542.26	-786.04
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.0975	-0.0132	-638.64

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	6,183,991.62	处置固定资产利得 6,260,720.63 元， 处置固定资产损失 76,729.01 元。
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	281,000.00	天津市知识产权局专利资助 61,000.00 元， 天津市著名商标奖励 100,000.00 元， 天津市科委专项拨款 120,000.00 元。
债务重组损益	173,830.61	债务重组利得 192,460.61 元， 债务重组损失 18,630.00 元。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-8,445,003.31	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失 9,041,668.30 元， 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 596,664.99 元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	112,092.07	盘盈利得 11,808.00 元， 废品收入 45,172.12 元， 违约金罚款收入 16,881.72 元， 无法支付债务 16,229.50 元， 其他收入 26,400.00 元， 盘亏损失 2,631.00 元， 罚款支出 683.55 元， 其他损失 1,084.72 元。
所得税影响额	-91,656.93	
少数股东权益影响额（税后）	-24,051.12	
合计	-1,809,797.06	

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	161,568,000	51		32,313,600			32,313,600	193,881,600	51
1、国家持股									
2、国有法人持股	161,568,000	51		32,313,600			32,313,600	193,881,600	51
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									

4、外资持股								
其中：境外法人持股								
境外自然人持股								
二、无限售条件流通股份	155,232,000	49	31,046,400		31,046,400	186,278,400	49	
1、人民币普通股	155,232,000	49	31,046,400		31,046,400	186,278,400	49	
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
三、股份总数	316,800,000	100	63,360,000		63,360,000	380,160,000	100	

股份变动的批准情况

公司 2009 年度股东大会(2010 年 3 月 22 日召开)审议通过《2009 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，决议公告刊登在 2010 年 3 月 23 日的《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)。

股份变动的过户情况

2009 年度利润分配的股权登记日为 2010 年 4 月 16 日；除权日为 2010 年 4 月 19 日；新增无限售条件流通股份上市日为 2010 年 4 月 20 日。

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数						12,615 户	
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
天津液压机械(集团)有限公司	国有法人	60.50	230,002,726		193,881,600	无	
中国太平洋人寿保险股份有限公司一分红一个人分红	未知	3.99	15,164,787		0	未知	
财通证券有限责任公司	未知	1.63	6,200,097		0	未知	
天津百利机电控股集团有限公司	国有法人	1.00	3,802,029		0	未知	
交通银行一万家公用事业行业股票型证券投资基金	未知	0.93	3,540,000		0	未知	
兴业银行股份有限公司一万家和谐增长混合型证券投资基金	未知	0.82	3,129,336		0	未知	
中国建设银行股份有限公司一万家精选股票型证券投资基金	未知	0.78	2,950,000		0	未知	

太平洋安泰人寿保险有限公司—传统保险产品	未知	0.69	2,622,060		0	未知
通乾证券投资基金	未知	0.68	2,600,000		0	未知
中投证券—建行—中投汇盈核心优选集合资产管理计划	未知	0.45	1,700,000		0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
天津液压机械(集团)有限公司		36,121,126		人民币普通股	36,121,126	
中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红—个人分红		15,164,787		人民币普通股	15,164,787	
财通证券有限责任公司		6,200,097		人民币普通股	6,200,097	
天津百利机电控股集团有限公司		3,802,029		人民币普通股	3,802,029	
交通银行—万家公用事业行业股票型证券投资基金		3,540,000		人民币普通股	3,540,000	
兴业银行股份有限公司—万家和谐增长混合型证券投资基金		3,129,336		人民币普通股	3,129,336	
中国建设银行股份有限公司—万家精选股票型证券投资基金		2,950,000		人民币普通股	2,950,000	
太平洋安泰人寿保险有限公司—传统保险产品		2,622,060		人民币普通股	2,622,060	
通乾证券投资基金		2,600,000		人民币普通股	2,600,000	
中投证券—建行—中投汇盈核心优选集合资产管理计划		1,700,000		人民币普通股	1,700,000	
上述股东关联关系或一致行动的说明		天津液压机械(集团)有限公司为天津百利机电控股集团有限公司的全资子公司,属于证监会《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。未知其他股东之间关联关系。				

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况	
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量
1	天津液压机械(集团)有限公司	193,881,600	二零一零年十二月八日	193,881,600
2	天津液压机械(集团)有限公司	230,002,726	二零一一年七月一日	230,002,726

序号	有限售条件股东名称	限售条件
1	天津液压机械(集团)有限公司	1、公司全体非流通股股东承诺:自改革方案实施之日起十二个月内,所持有的公司股份不上市交易或者转让。 2、天津液压机械(集团)有限公司作为唯一持有公司股份5%以上的非流通股股东,做出如下特别承诺:自改革方案实施之日起二十四个月内,所持有的公司股份不上市交易或者转让;自改革方案实施之日起二十四个月至三十六个月内,通过证券交易所挂牌交易出售的公司股份数量占公司股份总数的比例不超过5%;自改革方案实施之日起五年内,持有公司的股份数量不低于公司现有股份总数的51%。

2	天津液压机械(集团)有限公司	公司于 2008 年 7 月 1 日发布《公司控股股东有条件延长股份限售期的特别承诺》(公告编号: 2008-13): 液压集团自愿将持有的百利电气股份(截止 2008 年 6 月 30 日已解禁获得上市流通权的 15,840,000 股以及在 2011 年 6 月 30 日前陆续解禁并获得上市流通权的股份), 自 2008 年 7 月 1 日起连续有条件锁定三年。锁定条件为: 2011 年 7 月 1 日前, 未能同时满足下列条件时, 液压集团将不减持所持有的百利电气股票。1、公司前一年度经审计的每股税后利润不少于 0.6 元; 2、公司股价不低于每股 25 元(锁定期间遇除权、除息, 该价格应相应调整)
---	----------------	---

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2010 年是中国经济的关键之年, 转变经济发展方式刻不容缓, 如何在发展中促转变, 在转变中谋发展是中国企业面临的一项重要考验。作为中国企业的一员, 百利电气同样面临着优化产业结构, 促进结构调整的挑战。

公司主营业务输配电设备制造与稀有金属加工, 属于充分竞争行业。面对激烈的市场竞争, 公司提出了以科技创新提升企业价值的发展方向。一方面积极自主研发新产品, 抢占市场先机; 另一方面, 公司在 2009 年对相关资产进行调整后, 适时推出了 2010 年非公开发行预案。拟向资本市场非公开发行 10 亿元人民币, 投入到具有高新技术的智能电网设备及稀有金属深加工项目, 以提升企业核心竞争力并有利推动产业升级。

2010 年上半年, 公司实现营业收入 294,845,134.16 元, 同比增长 56.35%; 实现利润总额 9,270,838.17 元, 同比增长 12.21%, 实现净利润(归属于母公司所有者的净利润) 9,488,033.91 元, 同比增长 1.48%。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						

钨钼制品	146,316,863.55	142,088,510.76	2.89	110.10	111.50	减少0.64个百分点
高、低压电器	112,128,171.29	75,462,660.09	32.70	24.02	24.42	减少0.21个百分点
观光梯及配套产品	26,830,846.54	20,240,387.51	24.56	6.76	-1.96	增加6.70个百分点
咨询费	2,050,000.00	1,111,521.46	45.78			增加45.78个百分点
分产品						
钨钼制品	146,316,863.55	142,088,510.76	2.89	110.10	111.50	减少0.64个百分点
高、低压电器	112,128,171.29	75,462,660.09	32.70	24.02	24.42	减少0.21个百分点
观光梯及配套产品	26,830,846.54	20,240,387.51	24.56	6.76	-1.96	增加6.70个百分点
咨询费	2,050,000.00	1,111,521.46	45.78			增加45.78个百分点

2010年1-6月份,本公司主营业务收入、主营业务成本较上年同期分别增加了55.15%和60.90%(绝对额分别增加102,139,496.01元和90,421,857.61元),主要是上年度市场低迷,基期经营收入和成本偏低,本会计期间,公司收入恢复到正常水平,收入同比增幅较大。

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
天津	135,235,541.13	17.04
江西赣州	146,316,863.55	110.10
出口	5,773,476.70	

3、参股公司经营情况(适用投资收益占净利润10%以上的情况)

单位:元 币种:人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
天津市特变电工变压器有限公司	机电一体化、能源技术、新材料、环保技术及产品的开发、咨询、服务、转让;机械设备、电器设备、五金、化工(危险品、易制毒品除外)、民用建材、金属材料批发兼零售;变压器、金属波纹板制造;从事国家法律、法规允许的进出口业务;防爆电器的研发、生产、销售。(国家有专营专项规定的按专营专项规定办理)	16,675,212.55	7,503,845.65	79.09

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2001	首次发行	18,620		18,220	400	银行存款

本报告期内，募集资金使用情况与《2009 年年度报告》中披露的“募集资金使用情况”未发生变化。

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
新型农机用成套液压件技术改造	否	6,015	6,015	是						
静液压传动系统技术改造	是	2,960								
电液比例控制阀技术改造	是	2,500								
出资组建北方高科技环保装备股份有限公司	是	5,500								
稻麦两用联合收割机静液压驱动底盘研制	是	1,200								
补充流动资金	否	445	445							
合计	/	18,620	6,460	/	/		/	/	/	/

(1) 新型农机用成套液压件技术改造

项目计划投资 8515 万元，其中固定资产投资 8000 万元，流动资金 515 万元。计划使用募集资金 6015 万元，银行贷款 2500 万元。

该项目已于 2003 年 12 月竣工投产。项目设计及批复的改造内容“新增卧、立式加工中心、数控车床、三坐标测量仪、热处理生产线等关键设备共 89 台套（含 6 台进口设备），新建铸铝厂房 2848 平方米”已全部完成。

项目实际完成固定资产投资 6123.31 万元，投入流动资金 515 万元，合计 6638.31 万元，其中使用募集资金 6015 万元。

项目投产后，对加快公司液压件新产品开发，提高产品关键工序的零件质量提供了可靠保证，并对提高公司整体工艺装备水平，促进产品产量的提高和销售收入的增加起到明显的促进作用。

(2) 静液压传动系统技术改造

该项目系在《稻麦两用联合收割机静液压底盘研制》基础之上的产业化项目，两个项目存在前后接续关系。组织者中国农业机械研究院及其他有关单位在前端研制项目《稻麦两用联合收割机静液压底盘研制》的工作进度不一致，导致研制项目整体进展缓慢。因项目相关的国家机构变化，

国家拨款的后续资金无法落实，加之项目不适应国情，承担项目的中国农业机械化科学研究院等单位均已取消了此项目的实施。故《静液压传动技术改造》项目已无法继续实施。

2005年5月26日公司二〇〇四年年度股东大会决定，变更《静液压传动技术改造》项目2960万元募集资金投向，用于受让天津市特变电工变压器有限公司45%股权。相关公告见2005年4月26日和2005年5月27日的《中国证券报》及《上海证券报》。

(3) 电液比例控制阀技术改造

该项目计划使用募集资金2500万元。电液比例控制阀技术是超前研制的机电一体化高新产品产业化项目，加工和测量技术难度高、投资大。从实际情况看，国产比例阀产品可靠性差，市场绝大部分被外商占有，市场还有待进一步开发，开发和生产电液比例阀有较大的技术和市场风险，对此公司采取了谨慎的做法。

2004年5月17日召开的公司二〇〇三年年度股东大会变更该项目2500万元募集资金的投向，其中2100万元用于对本公司控股子公司“天津市百利低压电器有限公司”的增资，400万元用于对控股子公司“天津市百利天开电器有限公司”的增资。相关公告见2004年4月16日和2004年5月18日的《中国证券报》及《上海证券报》。

(4) 出资组建北方高科技环保装备股份有限公司

该项目原计划使用募集资金5500万元。该项目合作方天津市二通阀门集团有限公司、天津市阀门厂、天津市换热装备总厂和天津市塘沽阀门厂进行了企业改制重组，该四家企业并入新设立的“天津百利环保装备集团有限公司”，合作主体发生了变化。

原拟设立企业实施的“环保工程高技术管道控制设备产业化技术改造”项目，已经国家发展计划委员会以“计办产业[2001]1339号”批准变更由“天津百利环保装备集团有限公司”实施，项目实施主体发生了变化。

鉴于上述原因，该部分募集资金无法按原计划使用。2002年8月26日召开的公司二〇〇二年临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投向的议案》，决定撤消该项目。会议决议事项公告于2002年8月27日《中国证券报》及《上海证券报》。

(5) 稻麦两用联合收割机静液压驱动底盘研制

项目计划投资1440万元，其中使用募集资金1200万元，国家拨款240万元。该项目是国家技术创新开发项目，由中国农业机械化科学研究院主办，本公司等三家企业参加。项目可行性报告经国家经贸委“国经贸厅计(1999)327号”批准，于2000年10月开始启动，项目起止年限为2000年10月至2002年10月。

公司承担的HTS37静液压驱动装置样机研制成功，使用资金为项目第一批国家拨款资金50万元。但因项目相关的国家机构变化，国家后续资金无法落实，加之项目不适应国情，其他承担单位均已取消了此项目的继续实施。

2005年5月26日公司二〇〇四年年度股东大会决定，变更《稻麦两用联合收割机静液压驱动底盘研制》项目1200万元募集资金投向，用于公司电器产品的技术研发和技术改造投资。相关公告见2005年4月26日和2005年5月27日的《中国证券报》及《上海证券报》。

3、募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

变更投资项目资金总额				12,160					
变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
投资天津市百利低压电器有限公司	出资组建北方高科技环保装备股份有限公司	2,598	2,598	是		1060		是	
投资赣州特精钨铝业	出资组建北方高科技环保装备股份有限公司	2,902	2,902	是		607		是	
增资天津市百利低压电器有限公司	电液比例控制阀技术改造	2,100	2,100	是				是	
增资天津市百利天开电器有限公司	电液比例控制阀技术改造	400							
电器产品研发技改	稻麦两用联合收割机静液压驱动底盘研制	1,200	1,200	是				是	
受让天津市特变电工变压器有限公司45%股权	静液压传动系统技术改造	2,960	2,960	是		611		是	
合计	/	12,160	11,760	/		/	/	/	/

(1) 投资天津市百利低压电器有限公司

2002年8月26日公司二〇〇二年临时股东大会审议通过了《关于对天津市百利低压电器有限公司增资的议案》，决定以募集资金2598万元对天津市百利低压电器有限公司进行投资。有关议案及决议的公告详见2002年7月27日和2002年8月27日的《中国证券报》及《上海证券报》。

天津市百利低压电器有限公司于2004年10月更名为天津市百利电气有限公司。关于该公司的介绍参见“报告期内公司总体经营情况”中的“公司主要参控股公司经营情况”的相关内容。

(2) 投资赣州特精钨铝业有限公司

2002年11月15日公司二〇〇二年第二次临时股东大会审议通过了《关于投资南方有色的议案》，批准了《关于赣州南方有色金属冶炼厂增加注册资本和股东出资转让协议》，决定以3472万元（其中募集资金2902万元）对赣州南方有色金属冶炼厂（以下简称：南方有色）进行投资。有关议案及决议公告详见2002年10月15日和2002年11月16日的《中国证券报》及《上海证券报》。

南方有色增加注册资本及股东转让出资的工商变更登记已于 2002 年 11 月 20 日完成，同时南方有色更名为赣州特精钨钼业有限公司。

关于赣州特精钨钼业有限公司的介绍参见“报告期公司总体经营情况”中的“公司主要参控股公司经营情况”的相关内容。

(3) 增资天津市百利低压电器有限公司

2004 年 5 月 17 日召开的公司二〇〇三年年度股东大会决定以募集资金 2100 万元对本公司控股子公司天津市百利低压电器有限公司增加投资。增资完成后该公司注册资本由 4330 万元增加至 6430 万元，本公司的权益比例为 95.83%。相关公告见 2004 年 4 月 16 日和 2004 年 5 月 18 日的《中国证券报》及《上海证券报》。

(4) 增资天津市百利天开电器有限公司

2004 年 5 月 17 日召开的公司二〇〇三年年度股东大会决定以募集资金 400 万元对控股子公司天津市百利天开电器有限公司增加投资。该公司股东共同增资完成后，其注册资本由 1000 万元增加至 1640 万元，本公司的权益比例将为 59.45%。相关公告见 2004 年 4 月 16 日和 2004 年 5 月 18 日的《中国证券报》及《上海证券报》。

(5) 电器产品研发技改

2005 年 5 月 26 日公司二〇〇四年年度股东大会决定，变更《稻麦两用联合收割机静液压驱动底盘研制》项目 1200 万元募集资金投向，用于公司电器产品的技术研发和技术改造投资。相关公告见 2005 年 4 月 26 日和 2005 年 5 月 27 日的《中国证券报》及《上海证券报》。

(6) 受让天津市特变电工变压器有限公司 45% 股权

2005 年 5 月 26 日公司二〇〇四年年度股东大会决定，变更《静液压传动技术改造》项目 2960 万元募集资金投向，用于受让天津市特变电工变压器有限公司 45% 股权。相关公告见 2005 年 4 月 26 日和 2005 年 5 月 27 日的《中国证券报》及《上海证券报》。

根据公司与天津百利机电控股集团有限公司（原名：天津市机电工业控股集团有限公司）签订的《出资转让协议》，天津市特变电工变压器有限公司 45% 股权的转让价格为 3786.20 万元。此次股权转让的产权市场交易程序于 2005 年 6 月 16 日完成。

关于天津市特变电工变压器有限公司的介绍参见“公司总体经营情况”中的“主要参控股公司情况”的相关内容。

4、非募集资金项目情况

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
投资设立赣州百利（天津）钨钼有限公司	2000.00	公司设立、土地购买完成，厂房建设中	
收购天津市百利纽泰克电气科技有限公司 33.58% 股权	402.75	已完成	53.54
收购天津泵业机械集团有限公司 58.74% 股权	10,010.60	本次股权转让已获得天津市国资委批准，正在办理股权过户手续。	
增资天津市百利开关设备有限公司	4,789.92	正在进行中	

投资研发智能型框架断路器	1,200.00	正在进行中	
合计	18,403.27	/	/

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求，进一步完善法人治理结构，推进公司治理，制定了《对外信息报送和使用管理制度》、《内幕信息及知情人登记制度》、《年报披露重大差错责任追究制度》等公司治理方面的相关制度，使公司在年报披露质量和内幕信息及其使用人的管理上更加严谨规范；按照企业内部控制的要求，梳理和补充公司现有内部规章制度，不断完善内部控制体系；公司各专业委员会勤勉尽责地履行各自职能，对公司各项工作进行有效决策和监督，内部控制体系水平得到了进一步提高；规范关联方资金往来和担保事项，不存在控股股东及其他关联方违规资金占用及违规担保的情况；按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《信息披露事务管理制度》的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关事项。公司治理情况符合中国证监会发布的《上市公司治理准则》等规范性文件的要求。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2009 年度股东大会 (2010 年 3 月 22 日召开) 审议通过《2009 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，以 2009 年 12 月 31 日总股本 31,680 万股为基数，向全体股东按每 10 股送 2 股的比例 (每股送红股 0.2 股) 派发股票红利。本次利润分配方案已实施完毕，2009 年度利润分配的股权登记日为 2010 年 4 月 16 日；除权日为 2010 年 4 月 19 日；新增无限售条件流通股份上市日为 2010 年 4 月 20 日。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

为扩大企业规模、增强盈利能力，公司进行了大规模投资，故 2009 年度及本报告期内未能现金分红。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证券投资比例 (%)	报告期损益 (元)
1	集合委托理财		东证 2	3,000,000.00		2,918,152.63	7.99	-81,847.37
2	股票	000919	金陵药业	11,956,000.00	980,000	8,673,000.00	23.76	-3,283,000.00
3	基金	150007	同庆 B	9,936,000.00	12,000,000	8,520,000.00	23.34	-1,416,000.00
4	股票	000862	银星能源	10,049,899.28	688,500	7,029,585.00	19.25	-3,020,314.28
5	股票	002015	霞客环保	7,569,014.65	868,024	6,952,872.00	19.04	-616,142.65

6	集合委托理财		东证 1	2,000,000.00		1,794,636.00	4.92	-205,364.00
7	股票	000912	泸天化	1,040,000.00	100,000	621,000.00	1.70	-419,000.00
期末持有的其他证券投资					/			596,664.99
合计				45,550,913.93	/	36,509,245.63	100	-8,445,003.31

(七) 资产交易事项

1、收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
天津百利机电控股集团有限公司	天津泵业机械集团有限公司 58.74% 股权		10,010.60			是	评估价值为基准,并报国资委批准确定	否	否		间接控股股东

公司 2010 年 7 月 6 日发布关于泵业集团股权收购进展情况公告,目前该股权收购事宜已获天津市国资委批复:同意百利机电集团将所持有的泵业集团 58.74% 股权以协议方式转让给本公司。依据资产评估价值,确定该部分股权协议转让价格为 10010.60 万元。

该项目目前正在办理产权过户手续。

2、出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初至出售日该出售资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
天津液压机械(集团)有限公司	公司部分闲置固定资产—机器设备	2010年4月15日	3,260		625.72	是	以目标资产在评估基准日经具有证券从业资格的评估机构出具的评估值 3261.2 万元为基准,经双方协商决定以 3260 万元为交易价格。	是	是	67.49	控股股东

本项资产出售事宜获得公司董事会四届十四次会议审议通过,并获公司 2010 年第二次临时股东大会批准。

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、资产收购、出售发生的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值
天津百利机电控股集团集团有限公司	间接控股股东	收购股权	收购泵业机械集团有限公司 58.74% 股权	评估价值为基准, 并报国资委批准确定	4,301.12
天津液压机械(集团)有限公司	控股股东	销售除商品以外的资产	转让部分闲置固定资产(机械设备)	以评估价值 3261.2 万元为基准, 双方协商确定 3260 万元为交易价格	2,571.01

关联方	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
天津百利机电控股集团集团有限公司	10,010.60	10,010.60	存货的增值、固定资产的增值、无形资产的增值及注册商标、实用新型专利、商誉等无形资产的增值	现金	
天津液压机械(集团)有限公司	3,261.20	3,260		现金	625.71

2、其他重大关联交易

我公司于 2010 年 3 月 22 日召开四届十四次董事会, 会议审议通过了我公司与母公司天津液压机械(集团)有限公司(以下简称液压集团)共同投资研发智能型框架断路器的决议, 投资额共计 2140 万元, 本公司投资 1200 万元, 液压集团投资 940 万元, 双方均以现金方式投资, 按投资比例享有该产品销售收益权。

(九) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10% 以上(含 10%) 的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

单位: 万元 币种: 人民币

出租方名称	承租方名称	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	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
天津百利资产管理有限公司	天津泰鑫实业开发有限公司	租用办公场所面积约为 6000 平方米	200	2010 年 1 月 1 日	2010 年 12 月 31 日	73.53	市场价格	影响净利润 7.75%	是	集团兄弟公司

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	2,000
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	5,000
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	5,000
担保总额占公司净资产的比例 (%)	9.98
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	1、公司全体非流通股股东承诺：自改革方案实施之日起十二个月内，所持有的公司股份不上市交易或者转让。2、天津液压机械（集团）有限公司作为唯一持有公司股份 5% 以上的非流通股股东，做出如下特别承诺：自改革方案实施之日起二十四个月内，所持有的公司股份不上市交易或者转让；自改革方案实施之日起二十四个月至三十六个月内，通过证券交易所挂牌交易出售的公司股份数量占公司股份总数的比例不超过 5%；自改革方案实施之日起五年内，持有公司的股份数量不低于公司现有股份总数的 51%。	报告期内，天津液压机械（集团）有限公司严格履行了其在股改方案中所作出的承诺。
其他对公司中小股东所作承诺	公司于 2008 年 7 月 1 日发布《公司控股股东有条件延长股份限售期的特别承诺》（公告编号：2008-13）：液压集团自愿将持有的百利电气股份（截止 2008 年 6 月 30 日已解禁获得上市流通权的 15,840,000 股以及在 2011 年 6 月 30 日前陆续解禁并获得上市流通权的股份），自 2008 年 7 月 1 日起连续有条件锁定三年。锁定条件为：2011 年 7 月 1 日前，未能同时满足下列条件时，液压集团将不减持所持有的百利电气股票。1、公司前一年度经审计的每股税后利润不少于 0.6 元；2、公司股价不低于每股 25 元（锁定期间遇除权、除息，该价格应相应调整）	报告期内，天津液压机械（集团）有限公司严格履行了其所作出的承诺。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	中审亚太会计师事务所有限公司

(十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2009 年度业绩预增公告	中国证券报 D018、上海证券报 B20	2010 年 1 月 15 日	http://www.sse.com.cn
资产收购进展公告	中国证券报 B03、上海证券报 B25	2010 年 1 月 26 日	http://www.sse.com.cn
2010 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 B07、上海证券报 B27	2010 年 1 月 29 日	http://www.sse.com.cn
2009 年度报告摘要、董事会四届十三次会议决议公告暨关于召开 2009 年度股东大会通知的公告、关于为全资子公司天津市百利电气有限公司提供贷款担保的公告、监事会四届七次会议决议公告、2009 年度业绩说明公告	中国证券报 D005、上海证券报 B18	2010 年 2 月 24 日	http://www.sse.com.cn
2009 年度股东大会决议公告、董事会四届十四次会议决议公告、资产出售暨关联交易公告、关联交易公告、关于召开 2010 年第二次临时股东大会通知、监事会四届八次会议决议公告	中国证券报 D075、上海证券报 B37	2010 年 3 月 23 日	http://www.sse.com.cn
2010 年第二次临时股东大会决议公告、分配及转增股本实施公告	中国证券报 A17、上海证券报 B63	2010 年 4 月 13 日	http://www.sse.com.cn
2010 年第一季度报告、董事会四届十五次会议决议公告	中国证券报 D065、上海证券报 B79	2010 年 4 月 21 日	http://www.sse.com.cn
关于泵业集团股权收购进展情况公告	中国证券报 B010、上海证券报 B28	2010 年 7 月 6 日	http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2010年6月30日

编制单位：天津百利特精电气股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	七(六)1	102,377,173.96	181,041,402.18
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七(六)2	36,509,245.63	25,982,744.88
应收票据	七(六)3	7,357,947.85	14,529,680.52
应收账款	七(六)5	148,556,146.68	122,652,885.37
预付款项	七(六)7	12,186,207.37	9,474,365.43
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	七(六)4		319,302.62
其他应收款	七(六)6	4,462,737.61	5,761,368.74
买入返售金融资产			
存货	七(六)8	131,587,291.79	106,798,433.80
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		443,036,750.89	466,560,183.54
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	七(六)9	21,466,000.00	22,272,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七(六)11	171,352,778.19	163,376,039.33
投资性房地产			
固定资产	七(六)12	208,112,911.83	239,818,508.24
在建工程	七(六)13	2,893,411.81	3,637,779.96
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	七(六)14(1)	46,187,393.77	46,892,376.89
开发支出	七(六)14(2)	12,783,001.23	9,045,777.17
商誉			
长期待摊费用	七(六)15	131,963.36	339,710.34
递延所得税资产	七(六)16	4,590,737.30	2,060,996.70

其他非流动资产			
非流动资产合计		467,518,197.49	487,443,188.63
资产总计		910,554,948.38	954,003,372.17
流动负债：			
短期借款	七(六)18	219,000,000.00	227,900,000.00
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			
应付账款	七(六)19	70,180,574.44	69,969,962.00
预收款项	七(六)20	8,905,054.04	8,990,101.34
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七(六)21	2,176,450.28	1,980,374.09
应交税费	七(六)22	-1,629,293.54	2,832,680.91
应付利息			
应付股利	七(六)23	1,016,945.00	1,016,945.00
其他应付款	七(六)24	67,146,894.45	102,357,723.95
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		366,796,624.67	415,047,787.29
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	七(六)16	219,900.00	340,800.00
其他非流动负债	七(六)25	410,000.00	410,000.00
非流动负债合计		629,900.00	750,800.00
负债合计		367,426,524.67	415,798,587.29
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七(六)26	380,160,000.00	316,800,000.00
资本公积	七(六)27	26,752,805.06	27,803,402.93
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	七(六)28	35,848,003.49	35,848,003.49
一般风险准备			
未分配利润	七(六)29	58,470,291.59	112,342,257.68
外币报表折算差额			

归属于母公司所有者权益合计		501,231,100.14	492,793,664.10
少数股东权益		41,897,323.57	45,411,120.78
所有者权益合计		543,128,423.71	538,204,784.88
负债和所有者权益总计		910,554,948.38	954,003,372.17

法定代表人：张文利

主管会计工作负责人：史祺

会计机构负责人：李军

母公司资产负债表

2010年6月30日

编制单位:天津百利特精电气股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		4,128,456.90	80,129,457.34
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	七(十一)1	1,008,365.75	1,723,983.75
预付款项			
应收利息			
应收股利		42,000,000.00	42,319,302.62
其他应收款	七(十一)2	112,001,561.23	56,265,432.37
存货		2,836,159.66	2,835,613.68
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		161,974,543.54	183,273,789.76
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	七(十一)3	380,723,965.48	349,508,390.30
投资性房地产			
固定资产		46,562,545.84	72,656,992.12
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		5,900,000.00	4,000,000.00
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		27,829.81	52,869.33
其他非流动资产			
非流动资产合计		433,214,341.13	426,218,251.75
资产总计		595,188,884.67	609,492,041.51
流动负债:			
短期借款		130,000,000.00	130,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		4,376,517.35	5,118,941.95
预收款项			
应付职工薪酬		290,341.38	430,219.58
应交税费		-546,907.17	-248,763.02
应付利息			
应付股利			

其他应付款		48,512,957.56	65,274,645.76
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		182,632,909.12	200,575,044.27
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		410,000.00	410,000.00
非流动负债合计		410,000.00	410,000.00
负债合计		183,042,909.12	200,985,044.27
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		380,160,000.00	316,800,000.00
资本公积		2,714,466.35	3,079,964.22
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		23,813,597.46	23,813,597.46
一般风险准备			
未分配利润		5,457,911.74	64,813,435.56
所有者权益（或股东权益）合计		412,145,975.55	408,506,997.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计		595,188,884.67	609,492,041.51

法定代表人：张文利

主管会计工作负责人：史祺

会计机构负责人：李军

合并利润表

2010年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		294,845,134.16	188,584,042.13
其中:营业收入	七(六)30	294,845,134.16	188,584,042.13
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		292,223,348.70	199,098,919.73
其中:营业成本	七(六)30	241,751,282.89	151,095,338.65
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	七(六)31	1,007,681.56	952,461.24
销售费用		11,491,670.36	11,669,029.98
管理费用		30,754,661.82	31,820,006.40
财务费用		5,672,654.29	3,276,234.97
资产减值损失	七(六)34	1,545,397.78	285,848.49
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	七(六)32	-9,041,668.30	
投资收益(损失以“—”号填列)	七(六)33	8,939,806.71	11,907,187.48
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		2,519,923.87	1,392,309.88
加:营业外收入	七(六)35	6,850,672.58	7,023,880.11
减:营业外支出	七(六)36	99,758.28	154,390.87
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		9,270,838.17	8,261,799.12
减:所得税费用	七(六)37	-730,898.53	525,070.79
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		10,001,736.70	7,736,728.33
归属于母公司所有者的净利润		9,488,033.91	9,350,081.47
少数股东损益		513,702.79	-1,613,353.14
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.0250	0.0246
(二)稀释每股收益		0.0250	0.0246
七、其他综合收益			
八、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额			

归属于少数股东的综合收益总额			
法定代表人：张文利	主管会计工作负责人：史祺	会计机构负责人：李军	

母公司利润表

2010 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	七(十一)4	1,149,898.32	3,518,009.87
减：营业成本	七(十一)4	905,154.16	3,331,017.54
营业税金及附加		63,244.40	94,866.60
销售费用		324,339.21	
管理费用		8,520,423.52	5,997,571.65
财务费用		1,102,754.05	2,524,246.94
资产减值损失		-40,800.69	41,837.00
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）	七(十一)5	7,554,478.04	10,199,023.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-2,170,738.29	1,727,493.58
加：营业外收入		6,257,177.43	6,560,617.59
减：营业外支出		56,923.44	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		4,029,515.70	8,288,111.17
减：所得税费用		25,039.52	-2,846.02
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		4,004,476.18	8,290,957.19
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			

法定代表人：张文利

主管会计工作负责人：史祺

会计机构负责人：李军

合并现金流量表

2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	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		266,833,642.68	194,921,651.67
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		1,461,528.43	625,457.68
收到其他与经营活动有关的现金	七(六)40(1)	24,291,212.67	10,203,448.94
经营活动现金流入小计		292,586,383.78	205,750,558.29
购买商品、接受劳务支付的现金		245,397,550.65	136,463,734.56
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		31,526,666.66	28,897,806.11
支付的各项税费		15,654,160.02	16,257,984.48
支付其他与经营活动有关的现金	七(六)40(2)	37,058,007.97	28,312,575.40

经营活动现金流 出小计		329,636,385.30	209,932,100.55
经营活动产生 的现金流量净额		-37,050,001.52	-4,181,542.26
二、投资活动产生的现金流 流量:			
收回投资收到的现 金		20,547,984.50	
取得投资收益收到 的现金		916,872.60	
处置固定资产、无形 资产和其他长期资产收 回的现金净额		580.00	175,850.00
处置子公司及其他 营业单位收到的现金净 额			
收到其他与投资活 动有关的现金			
投资活动现金流 入小计		21,465,437.10	175,850.00
购建固定资产、无形 资产和其他长期资产支 付的现金		4,738,561.44	5,763,310.92
投资支付的现金		43,875,153.55	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他 营业单位支付的现金净 额			
支付其他与投资活 动有关的现金			
投资活动现金流 出小计		48,613,714.99	5,763,310.92
投资活动产生 的现金流量净额		-27,148,277.89	-5,587,460.92
三、筹资活动产生的现金流 流量:			
吸收投资收到的现 金			
其中:子公司吸收少 数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现 金		77,000,000.00	73,500,000.00
发行债券收到的现 金			
收到其他与筹资活 动有关的现金			
筹资活动现金流 入小计		77,000,000.00	73,500,000.00
偿还债务支付的现 金		85,900,000.00	80,500,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,565,948.81	3,117,238.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			40,000.00
筹资活动现金流出小计		91,465,948.81	83,657,238.99
筹资活动产生的现金流量净额		-14,465,948.81	-10,157,238.99
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		-78,664,228.22	-19,926,242.17
加：期初现金及现金等价物余额		181,041,402.18	90,967,555.26
六、期末现金及现金等价物余额		102,377,173.96	71,041,313.09

法定代表人：张文利

主管会计工作负责人：史祺

会计机构负责人：李军

母公司现金流量表

2010年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		1,892,138.32	584,827.48
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		6,448,080.15	24,384,852.99
经营活动现金流入小计		8,340,218.47	24,969,680.47
购买商品、接受劳务支付的现金		777,940.00	914,231.00
支付给职工以及为职工支付的现金		4,179,121.18	3,270,271.34
支付的各项税费		2,137,978.58	1,376,286.38
支付其他与经营活动有关的现金		49,885,167.34	32,368,389.21
经营活动现金流出小计		56,980,207.10	37,929,177.93
经营活动产生的现金流量净额		-48,639,988.63	-12,959,497.46
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		320,207.61	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			130,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		320,207.61	130,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,246,017.42	15,983,096.00
投资支付的现金		23,759,000.00	
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		25,005,017.42	15,983,096.00
投资活动产生的现金流量净额		-24,684,809.81	-15,852,596.00
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		50,000,000.00	50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		50,000,000.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金		50,000,000.00	32,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,676,202.00	2,486,314.29
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		52,676,202.00	34,486,314.29
筹资活动产生的现金流量净额		-2,676,202.00	15,513,685.71
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		-76,001,000.44	-13,298,407.75
加：期初现金及现金等价物余额		80,129,457.34	32,705,397.70
六、期末现金及现金等价物余额		4,128,456.90	19,406,989.95

法定代表人：张文利

主管会计工作负责人：史祺

会计机构负责人：李军

合并所有者权益变动表

2010年1—6月

单位:元 币种:人民币

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	316,800,000.00	27,803,402.93			35,848,003.49		112,342,257.68		45,411,120.78	538,204,784.88
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	316,800,000.00	27,803,402.93			35,848,003.49		112,342,257.68		45,411,120.78	538,204,784.88
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	63,360,000.00	-1,050,597.87					-53,871,966.09		-3,513,797.21	4,923,638.83
(一)净利润							9,488,033.91		513,702.79	10,001,736.70
(二)其他综合收益		-1,050,597.87								-1,050,597.87
上述(一)和(二)小计		-1,050,597.87					9,488,033.91		513,702.79	8,951,138.83
(三)所有者投入和减少资本									-4,027,500.00	-4,027,500.00
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									-4,027,500.00	-4,027,500.00
(四)利润分配	63,360,000.00						-63,360,000.00			
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配	63,360,000.00						-63,360,000.00			
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或										

股本)									
3. 盈余公积 弥补亏损									
4. 其他									
(六)专项储 备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期期末 余额	380,160,000.00	26,752,805.06			35,848,003.49		58,470,291.59	41,897,323.57	543,128,423.71

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	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	316,800,000.00	2,772,759.35			31,306,342.04		88,463,115.72		94,794,264.61	534,136,481.72
加										
: 会计政策 变更										
前										
期差错更正										
其										
他										
二、本年年 初余额	316,800,000.00	2,772,759.35			31,306,342.04		88,463,115.72		94,794,264.61	534,136,481.72
三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)							9,350,081.47		-1,613,353.14	7,736,728.33
(一) 净利 润							9,350,081.47		-1,613,353.14	7,736,728.33
(二) 其他 综合收益										
上述(一) 和(二)小 计							9,350,081.47		-1,613,353.14	7,736,728.33
(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										
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									
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									
四、本期期 末余额	316,800,000.00	2,772,759.35			31,306,342.04		97,813,197.19	93,180,911.47	541,873,210.05

法定代表人：张文利

主管会计工作负责人：史祺

会计机构负责人：李军

母公司所有者权益变动表

2010年1—6月

单位：元 币种：人民币

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	316,800,000.00	3,079,964.22			23,813,597.46		64,813,435.56	408,506,997.24
加：会 计政策变更								
前 期差错更正								
其 他								
二、本年初 余额	316,800,000.00	3,079,964.22			23,813,597.46		64,813,435.56	408,506,997.24
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)	63,360,000.00	-365,497.87					-59,355,523.82	3,638,978.31
(一)净利润							4,004,476.18	4,004,476.18
(二)其他综 合收益		-365,497.87						-365,497.87
上述(一)和 (二)小计		-365,497.87					4,004,476.18	3,638,978.31
(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	63,360,000.00						-63,360,000.00	
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配	63,360,000.00						-63,360,000.00	
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	380,160,000.00	2,714,466.35			23,813,597.46		5,457,911.74	412,145,975.55

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							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	
一、上年年末余额	316,800,000.00	2,772,759.35			19,271,936.01		27,490,946.05	366,335,641.41
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	316,800,000.00	2,772,759.35			19,271,936.01		27,490,946.05	366,335,641.41
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							8,290,957.19	8,290,957.19
(一)净利润							8,290,957.19	8,290,957.19

(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							8,290,957.19	8,290,957.19
(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								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者的分配(或股东)								
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								
四、本期期末余额	316,800,000.00	2,772,759.35			19,271,936.01		35,781,903.24	374,626,598.60

法定代表人：张文利

主管会计工作负责人：史祺

会计机构负责人：李军

（二）公司概况

天津百利特精电气股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经天津市人民政府以津股批[1999]6号文批复同意，由天津液压机械（集团）有限公司（以下简称“液压集团”）作为主发起人，并联合天津泰鑫实业开发有限公司、天津机械工业物资总公司、天津经纬集团投资公司、天津市静海县通达工业公司共同发起设立。1999年9月23日在天津市工商行政管理局注册登记，取得注册号为10307472的公司法人营业执照，注册资本为8,000万元，总股本为8,000万股。2000年4月11日，本公司办理了变更注册，取得了注册号为1200001001663号的企业法人营业执照，将公司注册地址由天津市南开区三纬路63号变更为天津市南开区南泥湾路8号。经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2001]30号文批复同意，公司于2001年5月23日利用上海证券交易所交易系统，采用上网定价发行方式向社会公开发行人民币普通股股票3,000万股，并于2001年6月15日上市流通。2001年6月5日本公司办理了变更注册，变更后注册资本为11,000万元，股本总数为11,000万股。

2004年6月21日召开的2004年第一次临时股东大会决议通过了《2003年年度利润分配方案》，根据该方案，本公司以2003年12月31日总股本11,000万股为基数，用资本公积按10:6的比例转增资本，并对公司章程进行相应的修改。公司于2004年9月20日办理了变更注册，变更后的注册资本为17,600万元，变更后的股本总数为17,600万股。本公司于2004年12月30日召开的2004年第二次临时股东大会审议并通过《公司章程修订正案（草案）》，将本公司登记名称修改为“天津百利特精电气股份有限公司”，将公司英文名称修改为“TIANJIN BENEFIT ELECTRIC CO., LTD.”。公司于2005年2月21日取得变更后的企业法人营业执照。经公司申请，上海证券交易所同意自2005年3月3日起将公司股票简称由“特精股份”变更为“百利电气”，公司股票代码（600468）不变。

2006年5月13日召开的2005年年度股东大会决议通过了《2005年年度利润分配及资本公积金转增方案》，根据该方案，本公司以2005年12月31日总股本17,600万股为基数，用资本公积按10:5的比例转增资本，并对公司章程进行相应的修改。公司于2006年11月27日办理了变更注册，变更后的注册资本为26,400万元，变更后的股本总数为26,400万股。

2007年4月26日召开的2006年年度股东大会决议通过了《2006年年度利润分配及资本公积金转增方案》，根据该方案，本公司以2006年12月31日总股本26,400万股为基数，用资本公积按10:2的比例转增资本，并对公司章程进行相应的修改。公司于2007年6月26日办理了变更注册，变更后的注册资本为31,680万元，变更后的股本总数为31,680万股。

根据本公司2009年度股东大会决议和修改后的章程，公司以2009年12月31日总股本31,680万股为基数，按10:2股的比例用未分配利润向全体股东派送股份6,336万股，公司新增注册资本6,336万元。公司于2010年5月11日办理了变更注册，变更后的注册资本为38,016万元，股本总数为38,016万股。

2009 年 12 月 11 日，公司办理了变更注册，换发了注册号为 120000000011858 号的企业法人营业执照，将公司注册地址由天津市南开区南泥湾路 8 号变更为天津市和平区南京路 235 号河川大厦第一座 6D。

本公司经营范围为输配电及控制设备、高低压电器成套设备、传动控制装置、低压开关板、控制屏、照明配电箱、高低压电器元件、电器设备元件、变压器、互感器制造、销售、维修及技术开发、咨询服务、转让；计算机、仪器仪表、电讯器材、文化办公用机械批发兼零售；普通货运；进出口业务；液压、气动元件、机床设备、铸件、机械零件、刀具、模具加工、制造。高低压电器成套设备及高压电器元件制造、销售安装及出口业务。生产、销售钨钼制品。生产销售观光梯及配套产品。（以上范围内国家有专营专项规定的按规定办理）。

本公司主要产品为塑壳断路器、万能断路器、开关柜、钨钼制品、互感器、观光梯及配套产品等。

（三）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：

本公司财务报表以持续经营为基础进行编制，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本公司参与的企业合并包括同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并两种类型。

（1）本公司作为合并方参与的非同一控制下企业合并的会计处理采用权益结合法。

本公司参与合并所取得的被合并方的资产、负债的入账价值或形成的长期股权投资的初始投资成本，以合并日取得的资产、负债在被合并方的原账面价值或者合并日在被合并方账面所有者权益享有的份额作为其初始投资成本。本公司确认的资产、负债的入账价值或确认的初始投资成本与所付出的合并对价账面价值的差额，应当调整资本公积和留存收益。

公司为合并而发生诸如审计、评估、法律、咨询等相关直接费用，在发生时直接计入当期损益。

（2）本公司作为购买方参与的非同一控制下的企业合并会计处理采用购买法。

非同一控制下的企业合并，本公司以付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上为企业合并发生的各项直接相关费用之和作为合并成本；作为合并对价付出净资产的公允价值与其账面价值的差额，应作为资产处置损益计入合并当期损益。

6、合并财务报表的编制方法:

(1) 本公司以控制为基础确定合并财务报表的合并范围。如果本公司在被投资单位拥有高于 50%的表决权资本，或者虽然拥有的表决权资本不足 50%但能够对被投资单位实施实质性控制，本公司均将此等被投资单位作为子公司，在编制合并财务报表时纳入合并范围。公司不存在控制的特殊目的主体。

合并财务报表以本公司和纳入合并会计报表范围的各子公司的会计报表及其他有关资料为合并依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，将本公司和纳入合并会计报表范围的各子公司之间的投资、交易及往来等全部抵销，合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。子公司的股东权益中不属于母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。

本公司通过同一控制下的企业合并增加的子公司，自合并当期期初纳入本公司合并财务报表，并调整合并财务报表的年初数或上年数；通过非同一控制下企业合并增加的子公司，自购买日起纳入本公司合并财务报表。本公司报告期转让控制权的子公司，自丧失实际控制权之日起不再纳入合并范围。

无对同一子公司股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入情况。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无对同一子公司股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入情况。

7、现金及现金等价物的确定标准:

现金，是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指企业持有的同时具备期限短（一般指从购入日起不超过 3 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) 发生外币交易时的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额。

(2) 在资产负债表日对外币货币性项目和外币非货币性项目的处理方法

外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号—借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的股票、基金等外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

9、金融工具:

(1) 金融工具的确认依据

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。本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

(2) 金融资产和金融负债的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；

②持有至到期投资；

③贷款和应收款项；

④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

②其他金融负债。

(3) 金融资产和金融负债的计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量主要方法：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

②持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

③可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

④在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

⑤其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

A. 与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

B. 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同, 或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺, 在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:

a. 《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额。

b. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

(4) 金融资产和金融负债的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, 以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定:

A. 在活跃市场上, 公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价, 为市场中的现行出价; 拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价, 为市场中的现行要价。

B. 金融资产和金融负债没有现行出价或要价, 采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价, 除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

②金融资产或金融负债不存在活跃市场的, 公司采用估值技术确定其公允价值。

(5) 金融资产减值准备计提方法

①持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时, 将其账面价值减记至预计未来现金流量 (不包括尚未发生的未来信用损失) 现值 (折现利率采用原实际利率), 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益。计提减值准备时, 对单项金额重大 (3,000 万元以上) 的持有至到期投资单独进行减值测试; 对单项金额不重大 (3,000 万元以下) 的持有至到期投资可以单独进行减值测试, 或根据客户的信用程度等实际情况, 按照信用组合进行减值测试; 单独测试未发生减值的持有至到期投资, 需要按照根据客户的信用程度等实际情况, 按照信用组合再进行测试; 已单项确认减值损失的持有至到期投资, 不再根据客户的信用程度等实际情况, 按照信用组合进行减值测试。

②应收款项

应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见附注四 (九)。

③可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降, 或在综合考虑各种相关因素后, 预期这种下降趋势属于非暂时性的, 则按其公允价值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提减值准备。在确认减值损失时, 将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出, 计入减值损失。

④其他

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资, 或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时, 将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值, 与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额, 确认为减值损失, 计入当期损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移，是指公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

10、应收款项：

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	单项金额重大的应收款项为期末余额前五名或占应收款项总额 10%以上的应收款项，且绝对值不低于 100 万元。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据	指期末单项金额未达到上述 100 万元标准的，按照逾期状态进行组合后风险较大的应收款项，具体包括账龄在三年以上的应收款项。								
根据信用风险特征组合确定的计提方法									
余额百分比法									
计提坏账准备的说明	对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例；对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，采用个别认定法计提坏账准备。 <table border="1" style="margin-left: 20px;"> <tr> <td>账 龄</td> <td>计提比例</td> </tr> <tr> <td>3 至 5 年</td> <td>30%</td> </tr> <tr> <td>5 年以上</td> <td>50%</td> </tr> <tr> <td>个别认定法</td> <td>100%</td> </tr> </table>	账 龄	计提比例	3 至 5 年	30%	5 年以上	50%	个别认定法	100%
账 龄	计提比例								
3 至 5 年	30%								
5 年以上	50%								
个别认定法	100%								

11、存货：

(1) 存货的分类

本公司存货包括：原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、自制半成品等。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

存货的发出按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发

生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

低值易耗品采用一次摊销法摊销。

2) 包装物

12、长期股权投资：

(1) 初始投资成本确定

①本公司合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

本公司同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司非同一控制下的企业合并，在购买日按照下列规定确定其初始投资成本：

A. 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司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。

B. 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

C. 本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

D. 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，本公司将其计入合并成本。

②除本公司合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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。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。

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。

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，但合同或协议约定价值不公允的除外。

D. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。

E. 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

① 本公司采用成本法核算的长期股权投资包括：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资；对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。本公司确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

② 本公司采用权益法核算的长期股权投资包括对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

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

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。若符合下列条件，本公司以被投资单位的账面净利润为基础，计算确认投资收益：

A. 本公司无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

B. 投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具有重要性的。

C. 其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照规定对被投资单位的净损益进行调整的。

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。本公司对于被投资单位除净损益以外所

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，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制。

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的，认定为重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

①除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、生物资产、无形资产、商誉及其他资产等主要类别资产的资产减值准备确定方法：

A. 公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

B. 存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

a. 资产的市价当期大幅度下跌，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。

b. 公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

c. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司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。

d. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

e. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

f. 公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如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）预计金额等。

g. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

②有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司应当以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

③因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产以及未探明矿区权益，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

④资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

13、投资性房地产：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性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建筑物。

(1) 投资性房地产的确认

投资性房地产同时满足下列条件，才能确认：

- ① 与投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业。
- ② 该投资性房地产的成本能够可靠计量。

(2) 投资性房地产初始计量

- ① 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。
- ② 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。
- ③ 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。
- ④ 与投资性房地产有关的后续支出，满足投资性房地产确认条件的，计入投资性房地产成本；不满足确认条件的在发生时计入当期损益。

(3) 投资性房地产的后续计量

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。根据《企业会计准则第4号——固定资产》和《企业会计准则第6号——无形资产》的有关规定，对投资性房地产在预计可使用年限内按年限平均法摊销或计提折旧。

(4) 投资性房地产的转换

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为其他资产，或将其他资产转换为投资性房地产，将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

(5) 投资性房地产减值准备

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，其减值准备的确认标准和计提方法同固定资产。

14、固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	8~40	5	2.38~11.88

机器设备	10~14	5	6.79~9.50
电子设备	5~14	5	6.79~19.00
运输设备	6~12	5	7.92~15.83

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

我公司除存货、投资性房地产及金融资产外,其他主要类别资产的资产减值准备确定方法一致,详见七(三)12 长期股权投资(4)减值测试方法及减值准备计提方法。

(4) 其他说明

① 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

A. 外购固定资产的成本,包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额,除按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》可予以资本化的以外,在信用期间内计入当期损益。

B. 自行建造固定资产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

C. 投资者投入固定资产的成本,按照投资合同或协议约定的价值确定,但合同或协议约定价值不公允的除外。

D. 非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本,分别按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号——债务重组》、《企业会计准则第 20 号——企业合并》、《企业会计准则第 21 号——租赁》的有关规定确定。

② 已计提减值准备的固定资产折旧计提方法:已计提减值准备的固定资产,按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命,计提折旧。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产,按照估计价值确定其成本,并计提折旧;待办理竣工决算后,再按实际成本调整原来的暂估价值,但不需要调整原已计提的折旧额。

对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法的复核:本公司至少于每年年度终了时,对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的,调整固定资产使用寿命;预计净残值的预计数与原先估计数有差异的,调整预计净残值;与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的,改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更处理。

③ 固定资产后续支出的处理

固定资产后续支出指固定资产在使用过程中发生的主要包括修理支出、更新改造支出、修理费用、装修支出等。其会计处理方法为:固定资产的更新改造等后续支出,满足固定资产确认条件的,计入固定资产成本,如有被替换的部分,应扣除其账面价值;不满足固定资产确认条件的固定资产修理费用等,在发生时计入当期损益;固定资产装修费用,在满足固定资产确认条件时,在“固定

资产”内单设明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出予以资本化，作为长期待摊费用，合理进行摊销。

15、在建工程：

(1) 在建工程计价

本公司的在建工程按工程项目分别核算，在建工程按实际成本计价。

(2) 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待确定实际价值后，再进行调整。

16、借款费用：

借款费用资本化

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- 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或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去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。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

17、无形资产：

(1) 无形资产的确认标准

无形资产是指本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。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：

- ①符合无形资产的定义。
- ②与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司。
- ③该资产的成本能够可靠计量。

(2) 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

①外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第17号——借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

③自行开发的无形资产

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- C. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性。

D. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

④非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号——债务重组》、《企业会计准则第16号——政府补助》、《企业会计准则第20号——企业合并》的有关规定确定。

(3) 无形资产的后继计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。具体摊销年限如下：

类别	摊销年限
土地使用权	50
软件	5-10
专有技术	10

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。

使用寿命不确定的无形资产不摊销，期末进行减值测试。

18、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分担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

19、预计负债：

(1) 预计负债的确认原则

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，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

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围,且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定;在其他情况下,最佳估计数按如下方法确定:

①或有事项涉及单个项目时,最佳估计数按最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目时,最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

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

20、股份支付及权益工具:

(1) 股份支付的种类:

股份支付是指本公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易,包括以权益结算和以现金结算两种方式。

以权益结算的股份支付,是指本公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易;以现金结算的股份支付,是指本公司为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

①本公司为换取职工提供的服务而提供的以权益结算的股份支付,以授予职工权益工具的公允价值计量。

A. 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付,在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用,相应增加资本公积;

B. 完成可行权条件得到满足的期间(等待期)内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按照权益工具授予日的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

C. 在资产负债表日,后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的,应当进行调整,并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。

D. 本公司在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

②本公司提供的以现金结算的股份支付,按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

A. 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付,在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债。

B. 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权情况的最佳估计为基础,按照本公司承担负债的公允价值金额,将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

C. 在资产负债表日,后续信息表明本公司当期承担债务的公允价值与以前估计不同的,应当进行调整,并在可行权日调整至实际可行权水平。

D. 本公司在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 权益工具公允价值的确定方法：

①存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

②不存在活跃市场的，采用合理的估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据：

根据最新取得可行权职工数变动等后续信息进行估计确定可行权权益工具最佳估计数。

21、收入：

(1) 销售商品的收入，在下列条件均能满足时确认：

①企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

②企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；

③收入的金额能够可靠的计量；

④与交易相关的经济利益能够流入企业；

⑤相关的收入和成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务的收入确认

①在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。

②如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，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入。

在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

A. 与合同相关的经济利益很可能流入企业；

B. 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

C. 固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

③合同完工进度的确认方法：本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

(3) 让渡资产使用权收入确认

在满足相关的经济利益很可能流入企业和收入的金额能够可靠地计量等两个条件时，本公司分别以下情况确认收入：

①利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

22、政府补助：

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、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。

只有在能够满足政府补助所附条件以及能够收到时，本公司才确认政府补助。本公司收到的货币性政府补助，按照收到或应收的金额计量；收到的非货币性政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

本公司收到的与资产相关的政府补助，在收到时确认为递延收益，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。

本公司收到的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，则确认为递延收益，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。

本公司已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益，则冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益时，直接将返还的金额计入当期损益。

23、递延所得税资产/递延所得税负债：

所得税包括以本公司应纳税所得额为基础计算的各种境内和境外税额。在取得资产、承担负债时，本公司按照国家税法规定确定相关资产、负债的计税基础。如果资产的账面价值大于其计税基础或者负债的账面价值小于其计税基础，则将此差异作为应纳税暂时性差异；如果资产的账面价值小于其计税基础或者负债的账面价值大于其计税基础，则将此差异作为可抵扣暂时性差异。

(1)除下列交易中产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- ①商誉的初始确认；
- ②同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
 - A. 该项交易不是企业合并；
 - B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

除非本公司能够控制与子公司、联营企业及合营企业的投资相关的应纳税暂时性差异转回的时间以及该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，本公司将确认其产生的递延所得税负债。

(2)本公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，但不确认同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产：

- ①该项交易不是企业合并；
- ②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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，本公司将确认以前期间未确认的递延所得税资产。若与子公司、联营企业及合营企业投

资相关的可抵扣暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，本公司将确认与此差异相应的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，本公司按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产）；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和递延所得税负债。

如果适用税率发生变化，本公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债将进行重新计量。除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，本公司将税率变化产生的影响数计入变化当期的所得税费用。

在每个资产负债表日，本公司将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，减记的金额应当转回。

本公司将除企业合并及直接在所有者权益中确认的交易或者事项外的当期所得税和递延所得税作为计入利润表的所得税费用或收益。

24、经营租赁、融资租赁：

租赁是指在约定的期间内，出租人将资产使用权让与承租人以获取租金的协议，包括经营性租赁与融资性租赁两种方式。

(1) 融资性租赁

①符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

A. 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

B. 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；

C. 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（75%（含）以上）；

D. 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；

E. 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

不满足上述条件的，认定经营租赁。

②融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(2) 经营性租赁

作为承租人支付的租金，公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。公司从事经营租赁业务发生的初始直接费用，直接计入当期损益。经营租赁协议涉及的或有租金在实际发生时计入当期损益。

25、持有待售资产：

(1) 确认标准

同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：

- ①公司已经就处置该非流动资产作出决议；
- ②已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ③该项转让将在一年内完成。

(2) 会计处理

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

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的再收回金额。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

26、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

27、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(四) 税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应纳增值税销售收入*17%计算当期销项税额，扣减允许在当期抵扣的进项税额后的实际税额缴纳。	17%
营业税	按应纳税营业额*5%计算缴纳。	5%
城市维护建设税	按实际缴纳流转税额*7%计算缴纳。	7%
企业所得税	按应纳税所得额*(25%或 15%) 计算缴纳。	25%或 15%
教育费附加	按实际缴纳流转税额的 3%计算并缴纳。	3%

防洪工程维护费	按实际缴纳流转税额的 1%计算并缴纳	1%
---------	--------------------	----

2、税收优惠及批文

公司之全资子公司天津市百利电气有限公司和控股子公司天津市百利纽泰克电气科技有限公司分别于 2008 年 11 月 24 日和 2008 年 12 月 5 日取得天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局联合颁发的编号为 GR200812000081 以及 GR200812000279 的高新技术企业证书（有效期三年），以上两家公司 2010 年度企业所得税按照 15%的税率计算缴纳；其他公司 2010 年度企业所得税按照 25%的税率计算缴纳。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

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
天津市百利电气销售有限公司	控股子公司的控股子公司	天津	批发零售	2,000,000.00	电器设备、仪器仪表、电线电缆、金属材料、五金、交电、电子设备、通用机电设备的批发、零售；电器维修
天津市百利电气配套有限公司	控股子公司的控股子公司	天津	制造业	3,300,000.00	高低压电器产品元件及配套装置的制造、加工、销售；货物运输；货物进出口；以下经营范围限分支经营；金属表面处理、热处理、金属表面剂制造
上海百利电气销售有限公司	控股子公司的控股子公司	上海	批发零售	2,000,000.00	电气机械及配件的销售、维修，电气机械及配件技术领域的“四技”服务，从事货物及技术的进出口业务，商务信息咨询
天津市百利电气传动设备有限公司	控股子公司的控股子公司	天津	制造业	5,000,000.00	生产、销售电动传动设备及输变电装置
天津市百利高压电气有限公司	控股子公司的控股子公司	天津	制造业	10,000,000.00	制造、销售高压开关设备、控制设备及其配件；技术服务、技术咨询；从事进出口业务
天津市天互纽泰克互感器有限公司	控股子公司的控股子公司	天津	制造业	1,100,000.00	互感器、变压器制造；互感器技术咨询服务；绝缘材料、电器、仪器仪表批发兼零售
赣州百利(天津)钨钼有限公司	全资子公司	赣州	制造业	20,000,000.00	项目筹建，不具有经营资格
天津道可明资产管理有限公司	控股子公司的控股子公司	天津	服务业	10,000,000.00	资产管理、投资管理、投资咨询、财务咨询、资产管理咨询、企业管理咨询、商务信息咨询、企业营销策划。（国家有专项经营规定按规定执行）

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
天津市百利电气销售有限公司	2,170,125.11		100.00	100.00	是			
天津市百利电气配套有限公司	3,278,364.50		100.00	100.00	是			
上海百利电气销售有限公司	1,500,000.00		75.00	75.00	是			
天津市百利电气传动设备有限公司	5,863,045.08		100.00	100.00	是			
天津市百利高压电气有限公司	10,000,000.00		100.00	100.00	是			
天津市天互纽泰克互感器有限公司	751,000.00		68.27	68.27	是			
赣州百利(天津)钨钼有限公司	20,000,000.00		100.00	100.00	是			
天津道可明资产管理有限公司	10,000,000.00		100.00	100.00	是			

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

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
天津市百利开关设备有限公司	控股子公司	天津	制造业	83,184,400.00	高低压电器成套设备、高压电器元件制造、销售、安装、加工修理修配及出口业(进口商品分销业务)技术咨询、技术服务
天津市百利纽泰克电气科技有限公司	控股子公司	天津	制造业	7,996,000.00	高效能技术开发、咨询、服务、转让及相关产品的制造、销售;变压器、互感器制造;计算机、仪器仪表、电讯器材、办公设备、输配电及控制设备、化工产品、化工原料批发兼零售
百利康诚机电设备(天津)有限公司	控股子公司	天津	制造业	17,636,900.00	金属结构制造、装饰、安装,电梯内外金属装潢及相关产品制造销售;机械式停车设备及停车场专用设备的设计、制造、安装、改造、装饰、维修等相关产品业务
天津市百利电气有限公司	全资子公司	天津	制造业	43,300,000.00	电器设备元件、低压开关板、控制屏、照明配电箱、传动控制装置制造、销售;货物运输。
天津百利资产管理有限公司	全资子公司	天津	服务业	10,522,300.00	除金融资产外资产管理;投资管理;投资咨询;财务咨询;资产管理咨询;企业管理咨询;商务信息咨询;企业营销策划

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
天津市百利开关设备有限公司	61,425,651.47		70.44	70.44	是	25,002,688.29		
天津市百利纽泰克电气科技有限公司	8,729,077.73		97.56	97.56	是	8,339,840.30		
百利康诚机电设备(天津)有限公司	15,987,589.01		75.00	75.00	是	8,554,794.98		
天津市百利电气有限公司	47,091,352.48		100.00	100.00	是			
天津百利资产管理有限公司	4,139,266.18		100.00	100.00	是			

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

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
赣州特精钨钼业有限公司	全资子公司	赣州	制造业	51,316,459.71	生产、销售、进出口钨酸钠、仲钨酸铵、蓝钨、黄钨、钨粉、钨条、碳化钨粉、钨合金料、钨酸铵、钨粉、钨条、硬质合金
赣州海创钨业有限责任公司	控股子公司的控股子公司	赣州	制造业	12,000,000.00	钨冶炼,仲钨酸铵、兰钨、钨粉、钨酸铵、钨粉销售(凭“许可证”经营)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
赣州特精钨钼业有限公司	62,469,746.88		100.00	100.00	是			
赣州海创钨业有限责任公司	15,468,000.24		100.00	100.00	是			

2、合并范围发生变更的说明

(1) 本公司于2010年5月19日投资设立全资子公司赣州百利(天津)钨钼有限公司, 注册资本2,000.00万元, 营业期限2010年5月19日至2060年5月18日, 此公司尚在项目筹建期间。

(2) 本公司全资子公司天津百利资产管理有限公司于2010年6月1日投资设立全资子公司天津道可明资产管理有限公司, 注册资本1,000.00万元, 营业期限2010年6月1日至2060年5月31日, 经营范围是资产管理、投资管理、投资咨询、财务咨询、资产管理咨询、企业管理咨询、商务信息咨询、企业营销策划。(国家有专项经营规定按规定执行)

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
赣州百利(天津)钨钼有限公司	20,000,000.00	0.00
天津道可明资产管理有限公司	9,999,984.40	-15.60

(六) 合并财务报表项目注释

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:	/	/	28,575.57	/	/	58,433.84
人民币	/	/	28,575.57	/	/	58,433.84
银行存款:	/	/	102,348,598.39	/	/	180,982,968.34
人民币	/	/	102,221,774.81	/	/	180,948,457.44
美元	17,999.67	6.7996	122,391.34	4,349.76	6.8282	29,701.03
港元	5,054.44	0.8769	4,432.24	5,462.78	0.8805	4,809.87
合计	/	/	102,377,173.96	/	/	181,041,402.18

2、交易性金融资产:

(1) 交易性金融资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1. 交易性债券投资		
2. 交易性权益工具投资		
3. 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	36,509,245.63	25,982,744.88
4. 衍生金融资产		
5. 其他		
合计	36,509,245.63	25,982,744.88

(2) 交易性金融资产的说明

(1) 本会计期末, 该项目账面价值较期初增加 10,526,500.75 元, 增幅为 40.51%, 主要系根据公司投资策略, 加大对交易性金融资产投资所致。

(2) 交易性金融资产不存在受到限制情况。

3、应收票据:

(1) 应收票据分类

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	7,357,947.85	14,518,250.52
商业承兑汇票		11,430.00
合计	7,357,947.85	14,529,680.52

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

单位: 元 币种: 人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
浙江东钨实业有限公司	2010年3月23日	2010年9月23日	1,000,000.00	
广州白云电器设备股份有限公司	2010年5月21日	2010年11月21日	807,090.00	
北京神雾热能技术有限公司	2010年3月31日	2010年9月30日	800,000.00	
浙江洪福堂医药连锁有限公司	2010年3月18日	2010年9月17日	565,000.00	
中铁建设集团有限公司	2010年1月19日	2010年7月19日	500,000.00	
合计	/	/	3,672,090.00	/

4、应收股利:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	319,302.62		319,302.62			
其中:						
天津岛津液压有限公司	319,302.62		319,302.62			否
合计	319,302.62		319,302.62		/	/

期初数系公司应收联营公司天津岛津液压有限公司分配 2008 年股利, 已于本会计期间收回。

5、应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

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 (%)
单项金额重大的应收账款	83,364,969.59	52.86	4,168,248.48	45.61	81,374,569.65	62.47	4,360,306.77	57.18
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	1,332,813.95	0.85	457,411.99	5.01	1,098,491.61	0.84	385,824.73	5.06
其他不重大应收账款	72,997,000.31	46.29	4,512,976.70	49.38	47,805,177.95	36.69	2,879,222.34	37.76
合计	157,694,783.85	/	9,138,637.17	/	130,278,239.21	/	7,625,353.84	/

单项金额重大的应收账款均为公司主要客户，收款较为及时，账龄均为1年以内，经测试后未见明显减值，故按相同账龄应收款项组合，确定其坏账准备计提比例。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
奥的斯电梯（中国）有限公司	11,273,406.95	563,670.35	5	账龄法
TEJING (VIETNAM)	10,483,893.90	524,194.69	5	账龄法
山东鲁能物资集团有限公司	7,417,434.34	370,871.72	5	账龄法
北京神雾热能技术有限公司	6,835,540.08	341,777.00	5	账龄法
山东鲁能物资集团河曲分公司	4,253,791.00	212,689.55	5	账龄法
天津市机电工程成套总公司	3,589,801.00	179,490.05	5	账龄法
美国康明斯公司	3,249,553.46	162,477.67	5	账龄法
浙江东钨实业有限公司	2,981,600.00	149,080.00	5	账龄法
六合天融（北京）环保科技有限	2,419,900.00	120,995.00	5	账龄法
厦门ABB开关有限公司	2,342,597.88	117,129.89	5	账龄法
福建金鑫钨业有限公司	2,333,300.00	116,665.00	5	账龄法
方大控股有限公司	2,109,000.00	105,450.00	5	账龄法
济南宏烨电器有限公司	2,013,319.85	100,666.00	5	账龄法
天津市天重江天重工有限公司	1,929,947.00	96,497.35	5	账龄法
航港发展有限公司	1,851,849.60	92,592.48	5	账龄法
上海久坤电气有限公司	1,811,808.60	90,590.43	5	账龄法
株洲中钨硬质合金有限公司	1,746,970.00	87,348.50	5	账龄法
上海海脉实业有限公司	1,709,200.00	85,460.00	5	账龄法
唐山旭阳化工有限公司	1,638,300.00	81,915.00	5	账龄法
镇江大全伊顿电器有限公司	1,573,338.50	78,666.92	5	账龄法
成都虹波实业股份有限公司	1,546,200.00	77,310.00	5	账龄法
吉林鑫达钢铁有限公司	1,540,000.00	77,000.00	5	账龄法
泰州市久隆电器制造有限公司	1,501,968.95	75,098.45	5	账龄法
浙江富尔兴合金有限公司	1,405,385.45	70,269.28	5	账龄法
厦门春保精密钨钢制品有限公司	1,348,000.00	67,400.00	5	账龄法
苏州市沧浪区第三物资供销公司	1,306,190.03	65,309.50	5	账龄法
定州天鹭新能源有限公司（白利	1,152,673.00	57,633.65	5	账龄法
合计	83,364,969.59	4,168,248.48	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

单位：元 币种：人民币

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(%)	
3至4年	1,044,974.91	0.67	313,492.47	685,436.83	0.52	205,631.05
4至5年	0.00	0.00	0.00	131,668.56	0.10	39,500.57
5年以上	287,839.04	0.19	143,919.52	281,386.22	0.22	140,693.11
合计	1,332,813.95	0.86	457,411.99	1,098,491.61	0.84	385,824.73

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款确定依据为：根据本公司特点，三年以上的应收账款收回风险较大，因此将账龄三年以上的应收账款归入该组合。

(3) 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

本报告期应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
奥的斯电梯(中国)有限公司	客户	11,273,406.95	1年以内	7.71
TEJING(VIETNAM)	客户	10,483,893.90	1年以内	7.17
山东鲁能物资集团有限公司	客户	7,417,434.34	1年以内	5.07
北京神雾热能技术有限公司	客户	6,835,540.08	1年以内	4.68
山东鲁能物资集团河曲分公司	客户	4,253,791.00	1年以内	2.91
合计	/	40,264,066.27	/	27.54

(5) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
天津市特变电工变压器有限公司	非合并关联方	84,000.00	0.05
天津市机电设备工程成套总公司	非合并关联方	3,589,801.00	2.32
合计	/	3,673,801.00	2.37

6、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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(%)
单项金额重大的其他应收款					2,040,200.00	32.57	102,010.00	20.26
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合	438,091.46	8.76	152,081.44	28.40	213,872.34	3.41	84,901.70	16.87

的风险较大的其他应收款								
其他不重大的其他应收款	4,560,170.79	91.24	383,443.20	71.60	4,010,706.59	64.02	316,498.49	62.87
合计	4,998,262.25	/	535,524.64	/	6,264,778.93	/	503,410.19	/

①单项金额重大的其他应收款坏账准备计提比例及理由的说明

期末，经单独测试后未减值的单项金额重大的其他应收款，根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例。

②单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的确定组合的依据说明

根据公司对其他应收款回收情况的分析，账龄3年以上的其他应收款收回可能性较小，因此对账龄3年以上的其他应收款中扣除单项金额重大部分确定为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位：元 币种：人民币

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(%)	
3至4年	244,221.46	4.88	73,266.44	20,172.34	0.32	6,051.70
4至5年	90,600.00	1.81	27,180.00	90,000.00	1.43	27,000.00
5年以上	103,270.00	2.07	51,635.00	103,700.00	1.66	51,850.00
合计	438,091.46	8.76	152,081.44	213,872.34	3.41	84,901.70

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

本报告期无核销其他应收款的情况。

(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

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

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

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(%)
赣州市钨业协会	合作单位	500,000.00	1年以内	10.00
山东鲁能三公招标有限公司	合作单位	322,750.00	1年以内	6.46
赣州八〇一钨业有限公司	合作单位	244,221.46	3-4年	4.89
内蒙古蒙能招标有限公司	合作单位	211,300.00	1年以内	4.23
天津市泰翔涂装有限公司	合作单位	184,320.19	4-5年	3.69
合计	/	1,462,591.65	/	29.27

7、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	9,115,658.31	74.80	6,294,553.20	66.44
1至2年	2,007,020.14	16.47	1,997,189.78	21.08
2至3年	467,159.76	3.84	491,474.70	5.19
3年以上	596,369.16	4.89	691,147.75	7.29
合计	12,186,207.37	100.00	9,474,365.43	100.00

账龄超过1年以上的预付款项主要是由于预付了部分款项尚未结算。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
赣州市国土资源局	国家机关	2,700,000.00	2010年6月	尚未取得发票
济南誉通机电设备有限公司	供应商	1,385,969.20	2010年6月	尚未取得发票
崇义县剑升矿业有限公司	供应商	1,000,000.00	2010年6月	尚未取得发票
湖南高压电器有限公司	供应商	600,000.00	2008年	尚未取得发票
湖南辰州矿业股份有限公司	供应商	373,418.81	2010年6月	尚未取得发票
合计	/	6,059,388.01	/	/

本公司于2010年5月19日投资设立全资子公司赣州百利(天津)钨钼有限公司,此公司现处于项目筹建期间,向赣州市国土资源局购买位于赣州市水西有色冶金基地的工业用地,占地144.56亩,土地总价款为人民币13,106,465.52元,本会计期间预付土地款270万元。

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

本报告期预付账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 预付款项的说明:

预付账款未发现明显减值迹象,故未计提坏账准备。

8、存货:

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

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	39,252,778.30		39,252,778.30	40,318,527.72		40,318,527.72
在产品	6,486,742.74		6,486,742.74	5,018,821.33		5,018,821.33
库存商品	79,534,980.18	214,990.41	79,319,989.77	55,427,157.46	214,990.41	55,212,167.05
自制半成品	4,578,455.80		4,578,455.80	4,494,377.07		4,494,377.07
低值易耗品	1,387,405.86		1,387,405.86	1,466,663.08		1,466,663.08
委托加工物资	561,919.32		561,919.32	287,877.55		287,877.55
合计	131,802,282.20	214,990.41	131,587,291.79	107,013,424.21	214,990.41	106,798,433.80

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

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	
库存商品	214,990.41				214,990.41
合计	214,990.41				214,990.41

(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(%)
库存商品	根据会计政策		

计提存货跌价准备的依据

存货可变现净值，按单个存货项目在公平的市场交易中，交易双方自愿进行交易的市场价格扣除为进一步加工或销售而需追加的成本后的净值确定。按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额提取存货跌价准备。但对为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

经测试，本期末未发现公司存货发生新增减值迹象，故未计提存货跌价准备。

9、可供出售金融资产：

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
其他	21,466,000.00	22,272,000.00
合计	21,466,000.00	22,272,000.00

公司之全资子公司天津市百利电气有限公司于2009年9月2日购买理成风景2号基金，投资成本20,000,000.00元，期末公允价值21,466,000.00元。

10、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

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	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												
天津市百利海川电气成套设备有限公司	有限责任公司	天津市	史祺	制造业	1,000,000.00	50.00	50.00	1,217,239.53	1,283,982.01	-66,742.48	57,851.18	-965.67
二、联营企业												
天津岛津液压有限公司	有限责任公司	天津市	水野实	制造业	34,798,572.80	20.00	20.00	48,166,586.22	6,071,072.41	42,095,513.81	22,689,705.18	253,161.93

	公司											
赣州江钨合金有限公司	有限责任公司	赣州市	张迎建	制造业	11,889,000.00	28.00	28.00	124,704,407.36	82,891,198.95	41,813,208.41	125,017,297.4	2,816,655.99
天津市特变电工变压器有限公司	有限责任公司	天津市	史祺	制造业	243,500,000.00	45.00	45.00	590,796,496.02	260,941,653.89	329,854,842.13	204,079,269.42	16,675,212.55

11、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
赣州市赣南钨业有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00		6.25	6.25

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
天津岛津液压有限公司	8,686,152.78	8,369,375.37	49,727.40	8,419,102.77		20.00	20.00
赣州江钨合金有限公司	2,499,000.00	12,710,332.78	788,663.68	13,498,996.46		28.00	28.00
天津市特变电工变压器有限公司	55,485,770.00	88,849,036.12	59,585,642.84	148,434,678.96		45.00	45.00
天津市特变电工有限公司	54,000,000.00	52,447,295.06	-52,447,295.06	0.00		0.00	0.00
天津市百利海川电气成套设备有限公司	500,000.00	0.00		0.00		50.00	50.00

天津市特变电工变压器有限公司（以下简称老天变公司）与天津市特变电工有限公司（以下简称新天变公司）均为本公司的联营企业。为合理配置资源，有效利用老天变公司各项资质，老天变

公司对新天变公司进行吸收合并。老天变公司于2010年1月27日办理了工商变更登记，合并后老天变公司增加注册资本9,150万元，注册资本达到24,350万元。本公司持有其45%的股权。

12、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

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：	345,473,670.52	4,570,928.70	54,737,592.34	295,307,006.88
其中：房屋及建筑物	182,602,482.28	2,190,280.75		184,792,763.03
机器设备	139,019,548.77	236,435.39	53,081,520.76	86,174,463.40
运输工具	13,490,892.21	390,715.04	1,533,688.00	12,347,919.25
其他设备	10,360,747.26	1,753,497.52	122,383.58	11,991,861.20
二、累计折旧合计：	105,433,503.25	8,570,619.60	26,967,772.25	87,036,350.60
其中：房屋及建筑物	24,483,473.13	3,015,935.71		27,499,408.84
机器设备	67,749,853.47	3,840,297.23	26,366,627.34	45,223,523.36
运输工具	6,648,336.90	696,868.27	490,815.77	6,854,389.40
其他设备	6,551,839.75	1,017,518.39	110,329.14	7,459,029.00
三、固定资产账面净值合计	240,040,167.27	-3,999,690.90	27,769,820.09	208,270,656.28
其中：房屋及建筑物	158,119,009.15	-825,654.96		157,293,354.19
机器设备	71,269,695.30	-3,603,861.84	26,714,893.42	40,950,940.04
运输工具	6,842,555.31	-306,153.23	1,042,872.23	5,493,529.85
其他设备	3,808,907.51	735,979.13	12,054.44	4,532,832.20
四、减值准备合计	221,659.03		63,914.58	157,744.45
其中：房屋及建筑物				
机器设备	148,183.75		60,924.63	87,259.12
运输工具				
其他设备	73,475.28		2,989.95	70,485.33
五、固定资产账面价值合计	239,818,508.24	-3,999,690.90	27,705,905.51	208,112,911.83
其中：房屋及建筑物	158,119,009.15	-825,654.96		157,293,354.19
机器设备	71,121,511.55	-3,603,861.84	26,653,968.79	40,863,680.92
运输工具	6,842,555.31	-306,153.23	1,042,872.23	5,493,529.85
其他设备	3,735,432.23	735,979.13	9,064.49	4,462,346.87

本期折旧额：8,570,619.60元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：1,147,568.35元。

①本期增加固定资产主要包括：本公司购置房产价值1,097,958.42元；本公司子公司赣州特精之子公司赣州海创环保工程结转固定资产1,053,730.58元。

②本期减少固定资产主要为：根据协议，公司将机器设备一批，以3260万元的价格转让给控股股东天津液压机械（集团）有限公司，产生转让净收益6,257,177.43元。该批固定资产账面原值共计52,168,697.94元，账面净值25,710,130.63元，天津华夏金信资产评估有限公司对上述资产进行了评估，并出具【华夏金信评报字(2010)042号】评估报告，评估价值为32,612,026.00元。

③期末固定资产抵押情况详见（七）、18（1）。

④期末无暂时闲的置固定资产。

⑤期末无通过融资租赁租入的固定资产。

⑥期末无准备处置的固定资产。

13、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

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
在建工程	2,893,411.81		2,893,411.81	3,637,779.96		3,637,779.96

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	资金来源	期末数
机器设备-配套	458,000.00	41,350.00			97.50	95	自筹	41,350.00
机器设备-电气	112,000.00	55,717.28	16,301.91	45,075.97	86.45	90	自筹	26,943.22
监控系统	40,000.00		27,231.40		68.08	85	自筹	27,231.40
投影仪电动幕	11,000.00		10,664.36	10,664.36	96.95	100	自筹	0.00
厂房建设	40,000,000.00	976,787.50	36,000.00		2.53	20	自筹	1,012,787.50
环保工程	2,800,000.00	1,696,637.45	308,802.53	1,053,730.58	100.10	95	自筹	951,709.40
赣县工厂项目	1,090,000.00	794,390.29			91.24	95	自筹	794,390.29
立体车库	40,000.00	39,000.00			97.50	95	自筹	39,000.00
弱电增项	40,000.00	33,897.44	4,200.00	38,097.44	95.24	100	自筹	0.00
合计	44,591,000.00	3,637,779.96	403,200.20	1,147,568.35	/	/	/	2,893,411.81

在建工程减少,主要是本公司子公司赣州特精之子公司赣州海创环保工程结转固定资产

1,053,730.58 元。

期末不存在可收回金额低于账面价值的情况,故在建工程未计提减值准备。

14、无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

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	53,183,781.87	0.00	0.00	53,183,781.87
土地使用权	49,840,438.16	0.00	0.00	49,840,438.16
软件	209,630.00	0.00	0.00	209,630.00
专有技术	3,133,713.71	0.00	0.00	3,133,713.71
二、累计摊销合计	6,291,404.98	704,983.12	0.00	6,996,388.10
土地使用权	5,523,977.65	533,488.30	0.00	6,057,465.95
软件	91,339.38	14,811.12	0.00	106,150.50
专有技术	676,087.95	156,683.70	0.00	832,771.65
三、无形资产账面净值合计	46,892,376.89	-704,983.12	0.00	46,187,393.77
土地使用权	44,316,460.51	-533,488.30	0.00	43,782,972.21
软件	118,290.62	-14,811.12	0.00	103,479.50
专有技术	2,457,625.76	-156,683.70	0.00	2,300,942.06
四、减值准备合计			0.00	
土地使用权		0.00	0.00	0.00
软件		0.00	0.00	0.00
专有技术		0.00	0.00	0.00
五、无形资产账面价值合计	46,892,376.89	-704,983.12	0.00	46,187,393.77
土地使用权	44,316,460.51	-533,488.30	0.00	43,782,972.21
软件	118,290.62	-14,811.12	0.00	103,479.50
专有技术	2,457,625.76	-156,683.70	0.00	2,300,942.06

本期摊销额：704,983.12 元。

土地使用权抵押情况详见七（六）18（1）。

(2) 公司开发项目支出

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
开发支出	9,045,777.17	3,737,224.06			12,783,001.23
研究支出		824,855.20	824,855.20		
合计	9,045,777.17	4,562,079.26	824,855.20		12,783,001.23

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 81.92%。

15、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
专家补贴	134,589.41		89,726.28		44,863.13
购车补助	205,120.93		118,020.70		87,100.23
合计	339,710.34		207,746.98		131,963.36

16、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 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

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,246,097.61	1,976,774.09
交易性金融资产公允价值变动	2,344,639.69	84,222.61
小计	4,590,737.30	2,060,996.70
递延所得税负债：		
可供出售金融资产公允价值变动	219,900.00	340,800.00
小计	219,900.00	340,800.00

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
引起暂时性差异的资产项目	
1、计提坏账准备	9,674,161.81
2、计提存货跌价准备	214,990.41
3、计提固定资产减值准备	157,744.45
4、交易性金融资产引起公允价值变动	9,378,558.76
小计	19,425,455.43
引起暂时性差异的负债项目	
可供出售金融资产引起公允价值变动	1,466,000.00
小计	1,466,000.00

变动幅度超过 30%（含 30%）或占负债总额 5%以上（含 5%）的原因说明：

期末递延所得税资产较期初数增加 2,529,740.60 元，系本期交易性金融资产产生的公允价值变动损失，致使递延所得税资产增加。

期末递延所得税负债较期初数减少 120,900.00 元，系本期可供出售金融资产产生的公允价值变动损失，致使递延所得税负债减少。

17、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

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	8,128,764.03	1,958,952.76	413,554.98		9,674,161.81
二、存货跌价准备	214,990.41				214,990.41
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	221,659.03			63,914.58	157,744.45
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					
十四、其他					
合计	8,565,413.47	1,958,952.76	413,554.98	63,914.58	10,046,896.67

18、短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	32,000,000.00	50,900,000.00
保证借款	107,000,000.00	87,000,000.00
信用借款	80,000,000.00	90,000,000.00
合计	219,000,000.00	227,900,000.00

(1) 抵押借款情况：

①公司之控股子公司百利康诚机电设备(天津)有限公司从兴业银行天津分行借入 1,500 万元，系以其账面原值 41,574,382.00 元，净值 39,337,723.19 元的房屋建筑物及账面原值 3,645,440.70 元，净值 3,480,057.79 元的土地作为抵押物，借款期限为 2009 年 8 月 26 日至 2010 年 8 月 25 日。

②公司之控股子公司天津市百利开关设备有限公司从民生银行天津分行借入 1,700 万元，系以其账面原值为 41,922,142.09 元，净值为 37,913,300.56 元的房屋建筑物作为抵押物，借款期限为 2009 年 12 月 22 日至 2010 年 12 月 17 日。

(2) 保证借款情况：

①公司从天津银行华丰支行借入 3,000 万元，系由天津百利机电控股集团有限公司提供担保，借款期限 2010 年 5 月 12 日至 2011 年 5 月 11 日。

②公司从天津银行华丰支行借入 2,000 万元，系由天津百利机电控股集团有限公司提供担保，借款期限 2010 年 5 月 21 日至 2011 年 5 月 20 日。

③公司之全资子公司天津市百利电气有限公司从上海浦东发展银行天津分行借入 2,000 万元，系由本公司提供担保，借款期限为 2009 年 9 月 2 日至 2010 年 9 月 1 日。

④公司之全资子公司天津市百利电气有限公司从深圳发展银行天津分行借入 2,000 万元，系由本公司提供担保，借款期限为 2010 年 3 月 25 日至 2011 年 3 月 24 日。

⑤公司之控股子公司百利康诚机电设备（天津）有限公司从天津银行华丰支行借入 700 万元，系由天津百利机电控股集团提供担保，借款期限为 2009 年 7 月 28 日至 2010 年 7 月 27 日。

⑥公司之控股子公司天津市百利开关设备有限公司从天津银行华丰支行借入 1,000 万元，系由本公司提供担保，借款期限为 2009 年 10 月 30 日至 2010 年 10 月 29 日。

(3) 信用借款情况：

公司从上海浦东发展银行天津分行借入 8,000 万元，借款期限为 2009 年 12 月 30 日至 2010 年 12 月 29 日。

19、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	49,033,703.10	59,714,485.89
1 至 2 年	14,309,296.39	6,565,853.96
2 至 3 年	4,388,514.76	1,527,338.57
3 年以上	2,449,060.19	2,162,283.58
合计	70,180,574.44	69,969,962.00

(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或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
天津市百利海川电气成套设备有限公司	0.00	21,051.46
合计	0.00	21,051.46

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

账龄超过 1 年的大额应付账款，主要系未到合同或协议约定的付款期限所致。

20、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	7,743,212.33	8,143,793.55
1 至 2 年	793,263.44	421,493.52
2 至 3 年	366,170.00	391,686.00
3 年以上	2,408.27	33,128.27
合计	8,905,054.04	8,990,101.34

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
天津泰鑫实业开发有限公司	0.00	1,050,000.00
合计	0.00	1,050,000.00

(3) 账龄超过1年的大额预收账款情况的说明

账龄超过1年的大额预收账款，根据合同规定尚未结转收入。

21、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

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	132,123.42	22,009,568.80	22,057,108.60	84,583.62
二、职工福利费		2,099,230.59	2,099,230.59	0.00
三、社会保险费	14,119.93	4,693,828.08	4,416,692.00	291,256.01
1. 基本养老保险费	8,238.64	2,865,415.78	2,658,164.73	215,489.69
2. 医疗保险费	4,239.61	1,336,274.17	1,305,109.39	35,404.39
3. 失业保险费	858.68	275,005.72	252,666.38	23,198.02
4. 工伤保险费	415.00	116,534.08	109,220.21	7,728.87
5. 生育保险费	368.00	100,598.33	91,531.29	9,435.04
四、住房公积金	204,285.50	1,501,283.00	1,564,550.00	141,018.50
五、辞退福利		16,773.06	16,773.06	
六、其他				
七、非货币性福利		5,270.00	5,270.00	0.00
八、工会经费	638,045.98	352,125.45	436,024.77	554,146.66
九、职工教育经费	991,799.26	169,482.43	55,836.20	1,105,445.49
合计	1,980,374.09	30,847,561.41	30,651,485.22	2,176,450.28

22、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-2,910,939.35	-1,018,804.79
营业税	100,000.00	14,373.73
企业所得税	774,961.52	2,833,218.35
个人所得税	96,153.02	505,047.93
城市维护建设税	123,236.75	157,119.25
房产税	30,608.86	123,326.87
土地使用税	81,648.90	81,649.40
教育费附加	52,815.75	67,336.82
防洪费	19,835.95	21,876.61
印花税	2,385.06	10,815.99
车船税		36,720.75
合计	-1,629,293.54	2,832,680.91

23、应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过1年未支付原因
天津泰鑫实业开发有限公司	1,016,945.00	1,016,945.00	未作安排
合计	1,016,945.00	1,016,945.00	/

24、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	49,086,495.38	52,985,155.01
1 至 2 年	8,450,641.41	36,702,939.55
2 至 3 年	3,150,621.36	6,013,141.51
3 年以上	6,459,136.30	6,656,487.88
合计	67,146,894.45	102,357,723.95

(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或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
天津百利机电控股集团有限公司	6,431,040.00	44,989,000.83
天津液压机械(集团)有限公司	2,118,969.69	91,052.25
天津市开关厂	19,640.00	50,000.00
天津市鑫皓投资发展有限公司	1,514,180.00	1,514,180.00
天津市泰成实业有限公司	3,825,588.56	3,753,466.16
天津泰鑫实业开发有限公司	33,000,000.00	34,000,000.00
天津泰康实业有限公司	10,000,000.00	0.00
合计	56,909,418.25	84,397,699.24

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过 1 年的大额其他应付款主要系公司间借款，按借款协议约定未到还款期限。

25、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	410,000.00	410,000.00
合计	410,000.00	410,000.00

期末数系公司新一代超级智能低压框架断路器开发项目取得财政拨款。

26、股本：

单位：元 币种：人民币

	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	316,800,000		63,360,000.00			63,360,000.00	380,160,000.00

本公司原注册资本为人民币 31,680 万元，股本为 31,680 万股。根据本公司 2009 年度股东大会决议和修改后章程规定，增加注册资本 6,336 万元，由未分配利润转增股本，变更后注册资本为人民币 38,016 万元。中审亚太会计师事务所有限公司天津分所进行了验资，并出具验资报告，报告文号为中审亚太验字（2010）080002 号。

27、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	22,792,238.71			22,792,238.71
其他资本公积	5,011,164.22		1,050,597.87	3,960,566.35
合计	27,803,402.93		1,050,597.87	26,752,805.06

28、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	27,298,500.63			27,298,500.63
任意盈余公积	8,549,502.86			8,549,502.86
合计	35,848,003.49			35,848,003.49

29、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	112,342,257.68	/
调整后 年初未分配利润	112,342,257.68	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,488,033.91	/
转作股本的普通股股利	63,360,000.00	
期末未分配利润	58,470,291.59	/

根据本公司 2009 年度股东大会决议和修改后章程规定，本公司增加注册资本 6,336 万元，由未分配利润转增股本，转增金额为 6,336 万元。

30、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	287,325,881.38	185,186,385.37
其他业务收入	7,519,252.78	3,397,656.76
营业成本	241,751,282.89	151,095,338.65

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

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
高低压电器	112,128,171.29	75,462,660.09	90,412,397.63	60,653,576.90
钨钼制品	146,316,863.55	142,088,510.76	69,640,940.50	67,182,760.61
观光梯及配套产品	26,830,846.54	20,240,387.51	25,133,047.24	20,644,884.70
咨询费	2,050,000.00	1,111,521.46		
合计	287,325,881.38	238,903,079.82	185,186,385.37	148,481,222.21

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
高、低压电器	112,128,171.29	75,462,660.09	90,412,397.63	60,653,576.90
钨钼制品	146,316,863.55	142,088,510.76	69,640,940.50	67,182,760.61
观光梯及配套产品	26,830,846.54	20,240,387.51	25,133,047.24	20,644,884.70
咨询费	2,050,000.00	1,111,521.46		
合计	287,325,881.38	238,903,079.82	185,186,385.37	148,481,222.21

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

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
天津	135,235,541.13	93,408,318.92	115,545,444.87	81,298,461.60
江西赣州	146,316,863.55	142,088,510.76	69,640,940.50	67,182,760.61
出口	5,773,476.70	3,406,250.14		
合计	287,325,881.38	238,903,079.82	185,186,385.37	148,481,222.21

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
奥的斯电梯（中国）有限公司	24,808,291.10	8.41
TEJING (VIETNAM)	15,669,708.40	5.31
厦门春保精密钨钢制品有限公司	13,110,000.00	4.45
山东鲁能物资集团有限公司河曲分公司	13,062,829.91	4.43
山西鲁能晋北铝业有限公司	9,398,119.66	3.19
合计	76,048,949.07	25.79

本会计期间，公司营业收入和营业成本发生额较上年同期分别增加 106,261,092.03 元、90,655,944.24 元，增幅分别为 56.35%和 60.00%，主要是上年同期国际国内市场低迷，公司收入基数偏低，本会计期间，公司营业收入回升到正常水平，同比有较大幅度增长。

本会计期间，公司其他业务收入增加 4,121,596.02 元，增幅为 121.31%，主要是公司之子公司百利资产本会计期间增加了出租服务项目，使公司其他业务收入大幅增加。

31、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	344,494.92	86,242.38	按应纳税营业额*5%计算缴纳。
城市维护建设税	445,366.62	579,551.83	按实际缴纳流转税额*7%计算缴纳。
教育费附加	190,871.36	259,186.03	按实际缴纳流转税额*3%计算缴纳。
资源税	0.00		

关税	21,289.55	27,481.00	
防洪维护费	5,659.11		按实际缴纳流转税额*1%计算缴纳。
合计	1,007,681.56	952,461.24	/

32、公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-9,041,668.30	
合计	-9,041,668.30	

本会计期间，公司持有的交易性金融资产公允价值变动产生损失。

33、投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	8,343,141.72	10,732,283.65
处置长期股权投资产生的投资收益		1,174,903.83
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	596,664.99	
合计	8,939,806.71	11,907,187.48

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

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
天津岛津液压有限公司	50,632.39	3,300.64	该公司净利润增长
天津市特变电工变压器有限公司	7,503,845.65	10,302,736.22	该公司净利润下降
天津市特变电工有限公司	0.00	-107,013.42	该企业在本会计期间注销
赣州江钨钨合金有限公司	788,663.68	533,260.21	该公司净利润增长
合计	8,343,141.72	10,732,283.65	/

34、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,545,397.78	285,848.49
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		

十四、其他		
合计	1,545,397.78	285,848.49

35、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	6,260,720.63	6,266,206.24
其中：固定资产处置利得	6,260,720.63	6,266,206.24
债务重组利得	192,460.61	34,920.00
政府补助	281,000.00	497,921.00
其他	116,491.34	224,832.87
合计	6,850,672.58	7,023,880.11

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
天津市西青开发区自主创新资助资金		87,000.00	公司之全资子公司天津市百利电气有限公司根据“西青政办发[2006]14号”文件，本期收到天津市西青区人民政府办公室自主创新资助资金87,000.00元。
天津市知识产权局专利资助专项资金		96,800.00	公司之全资子公司天津市百利电气有限公司根据“津知发管字[2009]36号”文件，本期收到天津市知识产权局专利资助专项资金。
天津市知识产权局创新成果专利奖		20,000.00	公司之全资子公司天津市百利电气有限公司，本期收到天津市知识产权局创新成果专利奖。
江西省区域协调发展促进资金		60,000.00	公司之全资子公司赣州特精钨铝业有限公司根据“赣外经贸计财字[2009]43号”文件，本期收到江西省对外贸易经济合作厅办公室区域协调发展促进资金。
天津市西青科委专利资助费		3,870.00	本公司之控投子公司百利康诚机电设备（天津）有限公司，本期收到天津市西青科委专利资助费。
天津市西青开发区扶持资金		230,251.00	天津市西青开发区扶持资金
工艺生产过程集成管理和分析系统	120,000.00		天津市科委专项拨款
天津市知识产权局专利资助专项资金	61,000.00		天津市知识产权局专利资助
天津市著名商标奖励款	100,000.00		天津市北辰区科技园区管委会著名商标奖励
合计	281,000.00	497,921.00	/

公司本会计期间营业外收入主要为设备转让收入，详见七(六)12 固定资产的相关说明。

36、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	76,729.01	59,001.12
其中：固定资产处置损失	76,729.01	59,001.12
债务重组损失	18,630.00	56,159.00
其他	4,399.27	39,230.75
合计	99,758.28	154,390.87

37、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,798,842.07	510,621.67
递延所得税调整	-2,529,740.60	14,449.12
合计	-730,898.53	525,070.79

38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

①基本每股收益的计算过程

项目	序号	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	1	9,488,033.91	9,350,081.47
非经常性损益	2	-1,809,797.06	6,744,666.43
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	11,297,830.97	2,605,415.04
期初股份总数	4	316,800,000.00	316,800,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	63,360,000.00	
报告期因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		
报告期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	6
发行在外的普通股加权平均数	12	380,160,000.00	380,160,000.00
基本每股收益	13=1/12	0.0250	0.0246
扣除非经常损益基本每股收	14=3/12	0.0297	0.0069

②稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

39、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-806,000.00	
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-120,900.00	
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	
小计	-685,100.00	
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	-365,497.87	
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	0.00	
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	
小计	-365,497.87	
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额		
小计		
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		
合计	-1,050,597.87	

①本会计期间，公司可供出售金融资产损失金额为 806,000 元，所得税影响金额为 120,900 元，净损失为 685,100 元；

②本会计期间，被投资单位天津市特变电工变压器有限公司资本公积变动造成净损失 365,497.87 元。

40、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

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到往来款	16,478,460.48
收到出口贴息及政府奖励	386,400.00
利息收入	141,595.94
赔偿金	22,740.93
废品收入	321,116.18
投标保证金退回	5,467,444.00
职工往来	187,241.61
其他	1,286,213.53
合计	24,291,212.67

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付往来款	7,419,521.20
支付办公费	3,085,397.37
支付差旅费	2,370,107.29
支付招待费	1,822,249.49
支付运输费	1,983,655.85
支付班车、交通费	1,337,691.98
支付水电气费	3,958,646.33
投标保证金	3,002,954.40
三包修理、检测费	1,393,441.71
培训费	1,197,166.00
其他销售费用及管理费用等	4,128,517.69
聘请中介机构费	1,306,725.00
个人借款	828,230.96
其他	3,223,702.70
合计	37,058,007.97

41、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

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	10,001,736.70	7,736,728.33
加：资产减值准备	1,420,780.25	285,848.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,570,619.60	9,328,115.95
无形资产摊销	704,983.12	616,112.47
长期待摊费用摊销	107,746.98	142,966.86
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）	-6,205,294.15	-6,266,206.24
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,403.60	59,001.12
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	9,041,668.30	
财务费用（收益以“-”号填列）	4,385,989.96	3,199,936.62
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,939,806.71	-11,907,187.48
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,470,473.95	14,449.12
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-120,900.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-22,239,226.27	11,245,588.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-97,024,828.16	-10,530,887.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	67,550,621.37	-7,608,087.76
其他	-1,836,022.16	-497,921.00
经营活动产生的现金流量净额	-37,050,001.52	-4,181,542.26
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	102,377,173.96	71,041,313.09
减：现金的期初余额	181,041,402.18	90,967,555.26
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	-78,664,228.22	-19,926,242.17

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	102,377,173.96	181,041,402.18
其中：库存现金	28,575.57	58,433.84
可随时用于支付的银行存款	102,348,598.39	180,982,968.34
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	102,377,173.96	181,041,402.18

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
天津液 压机械 (集团) 有限公司	国有独 资公司	天津 市	王德华	制 造 业	190,758,237.00	60.50	60.50	天津百利 机电控 股集团 有限公 司	10306884-1
天津百 利机电 控股集 团有限 公司	国有企 业(全 民所 有制 企业)	天津 市	张文利	制 造 业	1,356,480,000.00	1.00	1.00		10306859-3

2、本企业的子公司情况

单位：元 币种：人民币

子公司全称	企业类 型	注册 地	法人代 表	业务性质	注册 资本	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	组织机 构代 码
天津市百利电气 有限公司	有限 责任 公司	天津	史祺	制 造 业	43,300,000.00	100.00	100.00	73279627-8
天津市百利电气 销售有限公司	有限 责任 公司	天津	尚志文	批 发 零 售	2,000,000.00	100.00	100.00	73544832-4

天津市百利电气配套有限公司	有限责任公司	天津	范钦赞	制造业	3,300,000.00	100.00	100.00	74404800-7
上海百利电气销售有限公司	有限责任公司	上海	史祺	批发零售	2,000,000.00	75.00	75.00	78783932-7
天津市百利开关设备有限公司	有限责任公司	天津	杨子	制造业	83,184,400.00	70.44	70.44	74911084-2
天津市百利高压电气有限公司	有限责任公司	天津	杨子	制造业	10,000,000.00	100.00	100.00	66883518-X
天津市百利电气传动设备有限公司	有限责任公司	天津	杨子	制造业	5,000,000.00	100.00	100.00	74402299-0
天津市百利纽泰克电气科技有限公司	有限责任公司	天津	史祺	制造业	7,996,000.00	97.56	97.56	10346716-4
天津市天互纽泰克互感器有限公司	有限责任公司	天津	陈浩	制造业	1,100,000.00	68.27	68.27	77060423-0
赣州百利(天津)钨钼有限公司	有限责任公司	赣州	孙文志	制造业	20,000,000.00	100.00	100.00	55600480-8
赣州特精钨钼业有限公司	有限责任公司	赣州	孙文志	制造业	51,316,459.71	100.00	100.00	61279038-1
赣州海创钨业有限公司	有限责任公司	赣州	孙文志	制造业	12,000,000.00	100.00	100.00	75997456-4
百利康诚机电设备(天津)有限公司	有限责任公司	天津	史祺	制造业	17,636,900.00	75.00	75.00	60058822-3
天津百利资产管理服务有限公司	有限责任公司	天津	史祺	服务业	10,522,300.00	100.00	100.00	60058022-1
天津道可明资产管理服务有限公司	有限责任公司	天津	史祺	服务业	10,000,000.00	100.00	100.00	55650976-9

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

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	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
天津市百利海川电气成套设备有限公司	有限责任公司	天津市	史祺	制造业	1,000,000.00	50.00	50.00	75813429-9
二、联营企业								
天津岛津液压有限公司	有限责任公司	天津市	水野实	制造业	34,798,572.80	20.00	20.00	60058459-9
赣州江钨钨合金有限公司	有限责任公司	赣州市	张迎建	制造业	11,889,000.00	28.00	28.00	73635177-8
天津市特变	有限责	天津市	史祺	制造业	243,500,000.00	45.00	45.00	71293495-2

电工变压器有限公司	任公司						
-----------	-----	--	--	--	--	--	--

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	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					
天津市百利海川电气成套设备有限公司	1,217,239.53	1,283,982.01	-66,742.48	57,851.18	-965.67
二、联营企业					
天津岛津液压有限公司	48,166,586.22	6,071,072.41	42,095,513.81	22,689,705.18	253,161.93
赣州江钨钨合金有限公司	124,704,407.36	82,891,198.95	41,813,208.41	125,017,297.4	2,816,655.99
天津市特变电工变压器有限公司	590,796,496.02	260,941,653.89	329,854,842.13	204,079,269.42	16,675,212.55

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
天津泰鑫实业开发有限公司	集团兄弟公司	23969966-9
天津泰康实业有限公司	集团兄弟公司	60091431-6
天津市泰成实业有限公司	集团兄弟公司	10307154-9
天津市鑫皓投资发展有限公司	集团兄弟公司	70044555-3
天津市机电设备工程成套总公司	集团兄弟公司	10340127-X

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
天津市机电设备工程成套总公司	销售商品	高低压电气	市场价格	3,373,444.44	3.06		
天津液压机械(集团)有限公司	提供劳务	管理咨询服务	协商定价	1,000,000.00	48.78		
天津泰鑫实业开发有限公司	提供劳务	管理咨询服务	协商定价	1,050,000.00	51.22		

①本会计期间,我公司的控股子公司天津市百利开关设备有限公司向关联单位天津市机电设备工程成套总公司销售高低压电气产品,实现销售收入3,373,444.44元。

②我公司的全资子公司天津百利资产管理有限公司与天津液压机械(集团)有限公司签订了《2010年度投资咨询服务合同》，为其进行管理咨询，期间为2010年1月1日至2010年12月31日，咨询费为200万元，本会计期间确认收入100万元。

③公司于2009年9月25日召开董事会四届七次会议审议通过《关于公司全资子公司天津百利资产管理有限公司与天津泰鑫实业开发有限公司关联交易的议案》，公司之全资子公司天津百利资产管理有限公司为天津泰鑫实业开发有限公司进行管理咨询，本期确认咨询管理费收入1,050,000.00元。

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	合同约定的年度租金	租赁期限	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
天津百利资产管理有限公司	天津泰鑫实业开发有限公司	办公场所	2,000,000.00	2010年1月1日~2010年12月31日	735,284.65	市场价	影响净利润7.75%

天津泰鑫实业开发有限公司(系公司实际控制人的全资子公司)租用本公司全资子公司天津百利资产管理有限公司坐落于天津市河西区解放南路西江道4号的办公场所，租用面积约为6000平方米，租赁费用为人民币200万元，租期一年。

(3) 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
天津百利特精电气股份有限公司	天津市百利电气有限公司	20,000,000.00	2009年9月2日~2010年9月1日	否
天津百利特精电气股份有限公司	天津市百利电气有限公司	20,000,000.00	2010年3月25日~2011年3月24日	否
天津百利特精电气股份有限公司	天津市百利开关设备有限公司	10,000,000.00	2009年10月30日~2010年10月29日	否

本公司对控股子公司的对外担保累计金额为5000万元，无逾期担保。

(4) 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
天津市泰成实业有限公司	3,606,120.00	2006年5月1日	2011年4月30日	根据借款协议，公司之控股子公司百利康诚机电设备(天津)有限公司向天津市泰成实业有限公司(同一控制人)借款，年利率为4%。

(5) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
天津液压机械(集团)有限公司	机器设备转让	出售	评估价值	32,600,000.00	100.00		

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提减值金额	金额	其中：计提减值金额
应收账款	天津市特变电工变压器有限公司	84,000.00		123,297.00	
应收账款	天津市机电设备工程成套总公司	3,589,801.00		1,802,396.40	
应收股利	天津岛津液压有限公司	0.00		319,302.62	
其他应收款	天津岛津液压有限公司	0.00		84,573.75	

上市公司应付关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提减值金额	金额	其中：计提减值金额
应付账款	天津市百利海川电器成套设备有限公司	0.00		21,051.46	
其他应付款	天津泰鑫实业开发有限公司	33,000,000.00		34,000,000.00	
其他应付款	天津市泰成实业有限公司	3,825,588.56		3,753,466.16	
其他应付款	天津液压机械(集团)有限公司	2,118,969.69		91,052.25	
其他应付款	天津百利机电控股集团有限公司	6,431,040.00		44,989,000.83	

其他应付款	天津市鑫皓投资发展公司	1,514,180.00		1,514,180.00	
其他应付款	天津泰康实业有限公司	10,000,000.00		0.00	
其他应付款	天津市开关厂	19,640.00		50,000.00	
预收账款	天津泰鑫实业开发有限公司	0.00		1,050,000.00	
应付股利	天津泰鑫实业开发有限公司	1,016,945.00		1,016,945.00	

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

无

(十) 承诺事项:

无

(十一) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款:

(1) 应收账款按种类披露

单位:元 币种:人民币

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 (%)
单项金额重大的应收账款					1,514,775.00	82.99	75,738.75	74.74
其他不重大应收账款	1,083,085.00	100.00	74,719.25	100.00	310,550.00	17.01	25,602.50	25.26
合计	1,083,085.00	/	74,719.25	/	1,825,325.00	/	101,341.25	/

本会计期末账面价值较期初账面价值减少 715,618 元, 幅度为 41.51%, 主要系客户货款收回所致。

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

本报告期无实际核销应收账款的情况。

(3) 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

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

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
神华神东电力有限责任公司上湾热电厂	客户	772,535.00	1年以内	71.33
成都南玻玻璃有限公司	客户	209,800.00	1年以内	19.37
长城汽车股份有限公司	客户	100,750.00	2-3年	9.30
合计	/	1,083,085.00	/	100.00

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元 币种：人民币

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(%)
单项金额重大的其他应收款	111,816,161.23	99.80			55,810,637.31	99.10		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	90,000.00	0.08	27,000.00	73.77	90,000.00	0.16	27,000.00	53.17
其他不重大的其他应收款	132,000.00	0.12	9,600.00	26.23	415,573.75	0.74	23,778.69	46.83
合计	112,038,161.23	/	36,600.00	/	56,316,211.06	/	50,778.69	/

本会计期末,公司其他应收款账面价值较期初账面价值增长了99.06%(绝对额增加55,736,128.86元),主要系公司借给子公司流动资金所致。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
赣州特精钨铝业有限公司	40,000,000.00			合并范围内关联方
天津百利资产管理有限公司	33,509,999.27			合并范围内关联方
百利康诚机电设备(天津)有限公司	10,205,948.67			合并范围内关联方
天津市百利高压电气有限公司	5,260,039.39			合并范围内关联方
天津市百利电气配套有限公司	4,000,000.00			合并范围内关联方
天津市百利开关设备有限公司	3,840,173.90			合并范围内关联方
天津市百利纽泰克电气科技有限公司	15,000,000.00			合并范围内关联方
合计	111,816,161.23		/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位：元 币种：人民币

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(%)	
4至5年	90,000.00	0.08	27,000.00	90,000.00	0.16	27,000.00
合计	90,000.00	0.08	27,000.00	90,000.00	0.16	27,000.00

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

本报告期无实际核销其他应收款的情况。

(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

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

(5) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
赣州特精钨钼业有限公司	全资子公司	40,000,000.00	1年内	35.70
天津百利资产管理有限公司	全资子公司	33,509,999.27	1年内	29.91
天津市百利纽泰克电气科技有限公司	控股子公司	15,000,000.00	1年内	13.39
百利康诚机电设备(天津)有限公司	控股子公司	10,205,948.67	2-3年	9.11
天津市百利高压电气有限公司	控股子公司之控股子公司	5,260,039.39	2-3年	4.69
合计	/	103,975,987.33	/	92.80

(6) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
赣州特精钨钼业有限公司	全资子公司	40,000,000.00	35.70
天津百利资产管理有限公司	全资子公司	33,509,999.27	29.91
天津市百利纽泰克电气科技有限公司	控股子公司	15,000,000.00	13.39
百利康诚机电设备(天津)有限公司	控股子公司	10,205,948.67	9.11
天津市百利高压电气有限公司	控股子公司之全资子公司	5,260,039.39	4.69
天津市百利电气配套有限公司	控股子公司之全资子公司	4,000,000.00	3.57
天津市百利开关设备有限公司	控股子公司	3,840,173.90	3.43
合计	/	111,816,161.23	99.80

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
天津市百利电气有限公司	47,091,352.48	47,091,352.48		47,091,352.48			100.00	100.00
赣州特精钨铝业	62,469,746.88	62,469,746.88		62,469,746.88			100.00	100.00
天津市百利开关设备有限公司	61,425,651.47	61,425,651.47		61,425,651.47			70.44	70.44
天津市百利纽泰克电气科技有限公司	8,729,077.73	8,729,077.73	4,027,500.00	12,756,577.73			97.56	97.56
百利康诚机电设备(天津)有限公司	15,987,589.01	15,987,589.01		15,987,589.01			75.00	75.00
天津百利资产管理有限公司	4,139,266.18	4,139,266.18		4,139,266.18			100.00	100.00
赣州百利(天津)钨铝业	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00			100.00	100.00

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
天津市特变电工变压器有限公司	55,485,770.00	88,849,036.12	59,585,642.84	148,434,678.96				45.00	45.00
天津市特变电工有限公司	54,000,000.00	52,447,295.06	-52,447,295.06	0.00				0.00	0.00
天津岛津液压有限公司	8,686,152.78	8,369,375.37	49,727.40	8,419,102.77				20.00	20.00

①本报告期，公司收购天津市百利纽泰克电气科技有限公司自然人股东的股权 33.58%，支付人民币 4,027,500.00 元，收购后持股比例为 97.56%。

②对赣州百利（天津）钨钼有限公司的说明见七（五）。

③对天津市特变电工变压器有限公司及天津市特变电工有限公司说明见七（六）11。

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入		1,793,162.39
其他业务收入	1,149,898.32	1,724,847.48
营业成本	905,154.16	3,331,017.54

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

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
			1,793,162.39	1,788,888.88
合计			1,793,162.39	1,788,888.88

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	7,554,478.04	10,199,023.44
合计	7,554,478.04	10,199,023.44

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

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
天津市特变电工变压器有限公司	7,503,845.65	10,302,736.22	该公司净利润下降
天津市特变电工有限公司		-107,013.42	该公司在本会计期间注销
天津岛津液压有限公司	50,632.39	3,300.64	该公司净利润增长
合计	7,554,478.04	10,199,023.44	/

本公司不存在投资收益汇回有重大限制的情况。

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

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	4,004,476.18	8,290,957.19
加：资产减值准备	-40,800.69	41,837.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,000,563.15	2,833,393.43
无形资产摊销		

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)	-6,200,253.99	-6,220,617.59
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)	1,124,222.98	2,559,200.18
投资损失(收益以“-”号填列)	-7,554,478.04	-10,199,023.44
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	25,039.52	-2,846.02
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)	-545.98	
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-53,523,649.31	-7,048,304.69
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	11,525,437.55	-2,874,093.52
其他		-340,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-48,639,988.63	-12,959,497.46
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	4,128,456.90	19,406,989.95
减: 现金的期初余额	80,129,457.34	32,705,397.70
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	-76,001,000.44	-13,298,407.75

(十二) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	6,183,991.62	处置固定资产利得 6,260,720.63 元, 处置固定资产损失 76,729.01 元。
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	281,000.00	天津市知识产权局专利资助 61,000.00 元, 天津市著名商标奖励 100,000.00 元, 天津市科委专项拨款 120,000.00 元。
债务重组损益	173,830.61	债务重组利得 192,460.61 元, 债务重组损失 18,630.00 元。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-8,445,003.31	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失 9,041,668.30 元, 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 596,664.99 元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	112,092.07	盘盈利得 11,808.00 元, 废品收入 45,172.12 元, 违约金罚款收入 16,881.72 元, 无法支付债务 16,229.50 元, 其他收入 26,400.00 元, 盘亏损失 2,631.00 元,

		罚款支出 683.55 元， 其他损失 1,084.72 元。
所得税影响额	-91,656.93	
少数股东权益影响额（税后）	-24,051.12	
合计	-1,809,797.06	

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	1.91	0.0250	0.0250
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.27	0.0297	0.0297

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1)交易性金融资产期末数 36,509,245.63 元，期初数 25,982,744.88 元，期末数较期初数增加 10,526,500.75 元，增幅 40.51%。主要是根据公司投资策略，加大对交易性金融资产投资所致。

(2)应收票据期末数 7,357,947.85 元，期初数 14,529,680.52 元，期末数较期初数减少 7,171,732.67 元，下降 49.36%。主要是由于公司将收到的应收票据及时背书转让。

(3)开发支出期末数 12,783,001.23 元，期初数 9,045,777.17 元，期末数较期初数增加 3,737,224.06 元，增幅 41.31%。主要是公司自行进行的研究开发项目进入开发阶段并符合资本化条件，致使开发支出增加。

(4)递延所得税资产期末数 4,590,737.30 元，期初数 2,060,996.70 元，期末数较期初数增加 2,529,740.60 元，增幅 122.74%。主要是公司投资的交易性金融资产产生了公允价值变动损失，致使递延所得税资产增加。

(5)应交税费期末数-1,629,293.54 元，期初数 2,832,680.91 元，期末数较期初数减少 4,461,974.45 元，下降 157.52%。主要是由于期初计提的各项税费本期已缴纳，且本期增加原材料采购，进项税额增加所致。

(6)其他应付款期末数 67,146,894.45 元，期初数 102,357,723.95 元，期末数较期初数减少 35,210,829.50 元，下降 34.40%。主要是公司偿还临时借款所致。

(7)递延所得税负债期末数 219,900.00 元，期初数 340,800.00 元，期末数较期初数减少 120,900.00 元，下降 35.48%。主要是由于公司投资的可供出售金融资产产生了公允价值变动损失，致使递延所得税负债减少。

(8)未分配利润期末数 58,470,291.59 元，期初数 112,342,257.68 元，期末数较期初数减少 53,871,966.09 元，下降 47.95%。主要是本期用未分配利润转增股本所致。

(9)营业收入本报告期 294,845,134.16 元，上年同期 188,584,042.13 元，本报告期比上年同期增加 106,261,092.03，增幅 56.35%。主要是上年同期国际国内市场低迷，公司收入基数偏低，本会计期间，公司营业收入回升到正常水平，同比有较大幅度增长。

(10)营业成本本报告期 241,751,282.89 元,上年同期 151,095,338.65 元,本报告期比上年同期增加 90,655,944.24 元,增幅 60.00%。主要是由于营业收入上升,导致营业成本同方向增加。

(11)财务费用本报告期 5,672,654.29 元,上年同期 3,276,234.97 元,本报告期比上年同期增加 2,396,419.32 元,增幅 73.15%。主要是由于增加短期借款所致。

(12)公允价值变动收益本报告期-9,041,668.30 元,上年同期 0.00 元,本报告期比上年同期减少 9,041,668.30 元。主要是由于本公司投资交易性金融资产产生损失所致。

(13)归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润本报告期 11,297,830.97 元,上年同期 2,605,415.04 元,本报告期比上年同期增加 8,692,415.93 元,增幅 333.63%。主要是国际国内销售市场好转,销售收入增加,导致营业利润大幅度增加所致。

(14)本报告期,经营活动产生的现金流量净额-37,050,001.52 元,上年同期-4,181,542.26 元,本报告期比去年同期减少 32,868,459.26 元,下降 786.04%。主要是因为公司的控股子公司赣州特精钨钼业有限公司生产所用的原材料受钨钼产品市场的影响较大,为稳定原材料成本,增加了采购量。导致购买商品、接受劳务支付的现金的同比大幅增长。最终导致经营活动产生的现金流量净额大幅下降。

八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、报告期间在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正文及公告原稿。

董事长：张文利
天津百利特精电气股份有限公司
2010年8月26日