

陕西宝光真空电器股份有限公司

600379

2012 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.....	5
五、 董事会报告.....	5
六、 重要事项.....	9
七、 财务会计报告（未经审计）.....	12
八、 备查文件目录.....	65

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) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
彭建华	董事	外地出差	祁勇

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	祁勇
主管会计工作负责人姓名	蒋华明
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	袁卫孝

公司负责人祁勇、主管会计工作负责人蒋华明及会计机构负责人（会计主管人员）袁卫孝声明：保证本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	陕西宝光真空电器股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	宝光股份
公司的法定英文名称	ShanxiBaoguangVacuumElectronicApparatusCo.,Ltd.
公司的法定英文名称缩写	BVEA
公司法定代表人	祁勇

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蒋华明	李文青
联系地址	陕西省宝鸡市宝光路 53 号	陕西省宝鸡市宝光路 53 号
电话	0917-3561512	0917-3561512
传真	0917-3561512	0917-3561512
电子信箱	office@baoguang.com.cn	office@baoguang.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	陕西省宝鸡市高新技术开发区英达路 5 号
注册地址的邮政编码	721006
办公地址	陕西省宝鸡市宝光路 53 号

办公地址的邮政编码	721006
公司国际互联网网址	http://www.baoguang.com.cn
电子信箱	office@baoguang.com.cn

(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》、《证券时报》
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	陕西宝光真空电器股份有限公司董事会办公室

(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	宝光股份	600379	

(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	624,184,960.46	598,005,369.81	4.38
所有者权益(或股东权益)	359,547,695.00	361,208,370.48	-0.46
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.677	1.685	-0.47
	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	-1,521,036.34	5,639,493.56	-126.97
利润总额	874,018.52	4,822,824.95	-81.88
归属于上市公司股东的净利润	541,330.27	3,746,214.32	-85.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-1,480,728.29	4,457,155.67	-133.22
基本每股收益(元)	0.003	0.017	-82.35
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	-0.007	0.021	-133.33
稀释每股收益(元)	0.003	0.017	-82.35
加权平均净资产收益率(%)	0.15	1.04	减少 0.89 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-38,083,870.89	-33,013,709.63	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.1776	-0.154	不适用

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	117,919.86	非流动资产处置损益
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准	2,276,100.00	计入营业外收入的政府补助

定额或定量持续享受的政府补助除外		
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	-15,710.00	公允价值变动损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,035.00	其他营业外收支净额
所得税影响额	-357,323.21	按 15% 的税率计算
少数股东权益影响额（税后）	36.91	陶瓷科技少数股东非经常性损益
合计	2,022,058.56	

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

股份变动情况的说明

公司于 2012 年 5 月 24 日召开的 2011 年度股东大会上审议并批准了《2011 年度资本公积金转增股本预案》，决定以公司 2011 年末总股本 214,416,600 股为基数，向全体股东每 10 股转增 1.0 股，总计转增 21,441,660 股，增后公司总股本变更为 235,858,260 股。（详见公司 2012-11 号公告）

2012 年 6 月 27 日公司发布了《公积金转增股本实施公告》，确定股权登记日为 2012 年 7 月 2 日，除权日为 2012 年 7 月 3 日，新增无限售条件流通股份上市流通日为 2012 年 7 月 4 日。截止报告期末，公司正在实施资本公积金转增股本之中，故总股本未发生变化。2012 年 7 月 4 日，公司实施完成资本公积金转增股本方案后，新股本总数变更为 235,858,260 股，全面摊薄计算 2011 年度每股收益为 0.0164 元/股。（详见公司 2012-16 号公告）

(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					24,380 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
陕西宝光集团有限公司	国有法人	19.59	42,000,000	0	0	质押 21,000,000
华安财产保险股份有限公司	境内非国有法人	19.12	41,000,000	0	0	未知
陕西省技术进步投资有限责任公司	国有法人	4.41	9,460,000	0	0	未知
华宝信托有限责任公司单一类资金信托 R2007ZX083	未知	2.00	4,295,361	4,295,361	0	未知
昆明盈鑫柒投资中心（有限合伙）	未知	1.66	3,548,730	0	0	未知
张萍萍	境内自然人	1.35	2,883,951	2,883,951	0	未知

谭建辉	境内自然人	0.86	1,847,228	0	0	未知
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.55	1,189,001	182,000	0	未知
许洁	境内自然人	0.44	951,000	163,000	0	未知
周春桃	境内自然人	0.35	746,811	-3,012,300	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		
陕西宝光集团有限公司		42,000,000		人民币普通股		
华安财产保险股份有限公司		41,000,000		人民币普通股		
陕西省技术进步投资有限责任公司		9,460,000		人民币普通股		
华宝信托有限责任公司—单一类资金信托 R2007ZX083		4,295,361		人民币普通股		
昆明盈鑫柒投资中心（有限合伙）		3,548,730		人民币普通股		
张萍萍		2,883,951		人民币普通股		
谭建辉		1,847,228		人民币普通股		
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		1,189,001		人民币普通股		
许洁		951,000		人民币普通股		
周春桃		746,811		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司控股股东与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，未知其他股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。				

(1) 截止报告期末公司股本未发生变化，2012 年 7 月 4 日，公司实施完成资本公积金转增股本方案后，公司股本总数变更为 235,858,260 股。（详见本公司 2012-16 号公告）

(2) 公司第一大股东陕西宝光集团有限公司于 2005 年 8 月 10 日，将其持有的我公司 1750 万股国有法人股权质押给中国农业银行宝鸡高新技术产业开发区支行，2009 年 4 月 27 日，公司向全体股东每 10 股转增 2 股，质押股份增至 2100 万股。截止报告期末，质押尚未解除。2012 年 7 月 4 日，公司实施完成资本公积金转增股本方案后，陕西宝光集团有限公司质押股份增至 2310 万股。

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

(1) 2012 年 5 月 10 日，公司第五届董事会第六次（临时）会议审议并通过《董事会提名委员会关于聘任公司副总经理的提案》，决定聘任袁军为先生为公司副总经理。（详见公司 2012-10 号公告）

(2) 因工作变动，2012 年 7 月 19 日，公司董事会收到了谢洪涛先生提交的申请辞去本公司副总经理职务的书面辞职报告，谢洪涛先生辞职自 2012 年 7 月 19 日起生效。（详见公司 2012-19 号公告）

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2012 年上半年公司按照年初制定的：“对标一流产品力创国际品质，创新组织结构，强化内控能力，突破市场格局，提高运营效率”为工作主线，积极开展各项生产经营工作，积极扎实的开展了“质量管理提升年”的各项工作，力创国际品质，进一步提高公司的市场诚信度和国际市场影响力，取得了一些成效。

2012 年上半年公司实现营业收入 32,603.57 万元，比去年同期增长 3%；但由于一季度同比出现亏损 251.01 万元，公司在克服了市场竞争等不利因素的影响，实现盈利 87.40 万元，比去年同期减少 82%。

公司财务状况、经营成果分析

1、资产负债表（合并）部分：

- (1) 应收票据较年初减少 6575 万元，减少 62%，主要为应收票据到期托收，背书转让增加导致；
- (2) 应收账款较年初增加 2583 万元，增加 29%，主要为上半年销售增加，销售收入大于回款；
- (3) 其他应收款较年初增加 694 万元，增加 577%，主要是增加的预付备用金、应收品牌使用费款项等。
- (4) 预收账款交年初减少 312 万元，减少 33%，主要是本期预收账款减少；
- (5) 应付职工薪酬较年初减少 460 万元，减少 74%，主要是上年末预提了 2011 年度的职工奖金，在 1 季度发放；
- (6) 应缴税费较年初减少 473 万元，减少 70%，主要是上年末应缴的增值税在本年缴纳；
- (7) 其他应付款较年初减少 1576 万元，减少 46%，主要是支付了宝光集团的关联交易款项；
- (8) 其他流动负债较年初减少 141 万元，减少 53%，主要是预提费用减少；
- (9) 长期借款较年初增加 2000 万元，增加 100%，主要是本报告期增加 2000 万长期借款；

2、利润表（合并）部分：

- (1) 营业税金及附加较上年同期减少 68 万元，减少 32%，主要是本年度应缴的城建税和教育费附加少于上年；
- (2) 财务费用较上年同期增加 108 万元，增加 56%，主要是贷款规模大于去年同期；
- (3) 资产减值损失较上年同期增加 41 万元，增加 48%，主要是本年资产减值准备计提大于去年同期；
- (4) 营业利润较上年同期减少 716 万元，减少 127%，主要因素是虽然营业收入增长，但费用增加，毛利率低于上年同期；
- (5) 营业外收入较上年同期增加 265 万元，增加 1637%，主要是本年度收到的政府补助性收入多于去年同期；
- (6) 营业外支出较上年同期减少 66 万元，减少 67%，主要是 2011 年 1 季度集处理报废设备产生净损失，本年度没有；
- (7) 所得税费用较上年同期减少 71 万元，减少 80%，由于本报告期相应的所得税费用少于去年同期。

3、现金流量表（合并）部分：

- (1) 支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期增加 1085 万元，增加 25%，主要是收购大股东动力业务后，员工人数多于上年同期；
- (2) 支付的其他与经营活动有关的现金较上年同期增加 988 万元，增加 38%，主要是本季度费用类的支出高于去年同期水平
- (3) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金较上年同期增加 2284 万元，增加 405%，主要为本年度扩产项目增加的投资
- (4) 借款所收到的现金较上年同期增加 3000 万元，增加 60%，主要是本期新增的短期借款高于去年同期；
- (5) 偿还债务所支付的现金较上年同期增加 1000 万元，增加 33%，主要是今年归还到期贷款高于上年同期。
- (6) 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金较上年同期增加 144 万元，增加 58%，主要是本期贷款增加支付利息相应增加。

(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(%)
分产品						
灭弧室	248,546,103.54	213,355,337.83	14.16	17.28	14.12	增加 2.38 个百分点
高压开关	14,752,662.35	14,752,662.35	0	-72.22	-72.22	
其他	62,736,981.93	46,842,788.41	25.33	24.64	34.30	减少 5.37 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 1,916.82 万元。

2、 公司在经营中出现的问题与困难

(1) 2012 年的经济形势不论宏观、还是微观多变、复杂，经济形势不容乐观，产品市场竞争形势依旧严峻，这些外部不利因素都给公司造成了较严重的经营困难。

(2) 报告期内，公司管理团队按照年初制定的工作主线，同时围绕“质量管理提升年”活动，积极开展了多项工作，在组织机构创新、提升产品质量、预算管理、降本增效等等管理细节方面成效初现，生产经营效率和效果不断提高，但是由于多项工作还在开展之中，很多问题和意识仍需不断完善和改进提高。

(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	13,112	0	13,151.63	0	/
合计	/	13,112	0	13,151.63	0	/

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

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
真空负荷开关管技术改造项目	是	1,580	1,667.01	是	/	/	/	否	/	/
提高工艺装备水平、扩大真空开关生产能力技术改造项目	是	1,100	1,152.03	是	/	/	/	否	/	/
技术开发中心项目	是	3,100	3,000.59	是	/	/	/	否	/	/

扩大陶瓷真空开关管生产能力技术改造项目	是	7,332	7,332	是	/	/	/	否	/	/
合计	/	13,112	13,151.63	/	/	/	/	/	/	/

1) 鉴于公司首次公开发行股票募集资金少于原计划数额, 募集资金严重不足, 公司对募集资金项目进行了调整, 具体调整原因和调整程序已在公司《2002 年度报告》中详细披露, 详情请查阅公司 2003 年 3 月 22 日公布的《2002 年度报告》。

公司上市以后, 由于募集资金的严重不足, 经公司股东大会的批准募集资金项目进行了调整, 加之行业市场发生变化, 项目的收益情况未达到《招股说明书》中承诺的收益情况。

2) 由于产品在生产过程中的设备有很强的可替代性, 因此, 在实际生产中募集资金项目所生产的品种并无严格区分, 各项目的效益情况未单独核算。

① 真空负荷开关管技术改造项目

项目拟投入 1,580 万元人民币, 实际项目总投入 1,667.01 万元人民币, 该项目已实施完毕并通过验收。目前项目实施以后产品质量稳定, 设备运转正常。

② 提高工艺装备水平、扩大真空开关管生产能力技术改造项目

项目拟投入 1,100 万元人民币, 实际项目总投入 1,152.03 万元人民币, 该项目已实施完毕并通过验收, 目前项目实施以后产品质量稳定, 设备运转正常。

③ 技术开发中心项目

项目拟投入 3,100 万元人民币, 实际项目总投入 3000.59 万元人民币, 该项目已经完成。目前, 科技楼以及计算机网络和办公系统自动化网络已全部启用, PDM 产品数据管理软件已全部完成, ERP 企业资源管理计划软件基本完成。

④ 扩大陶瓷真空开关管生产能力技术改造项目

项目拟投入 7,332 万元人民币, 实际投入 7,332 万元人民币, 项目资金已于 2003 年全部使用完毕, 该项目已经达产达效, 目前生产线设备运转正常、产品质量稳定。

3、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
扩增 10 万只真空灭弧室技术改造项目	8,330	主体厂房已封顶, 正在进行内部施工与工艺设备的购置、安装。	无
合计	8,330	/	/

截止 2012 年 6 月底, 该项目完成投资 2893.74 万元, 其中工程设计、土建基础施工、10KV 主供电源改造都已经完成, 主体厂房也已于 2012 年 5 月封顶, 目前正在进行厂房内部施工与工艺设备的购置、安装。预计 2012 年 12 月份该项目建设完毕。由于该项目正在实施过程中, 目前尚未产生任何收益。

(四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

1、为进一步完善公司利润分配及现金分红政策的有关事项, 建立科学、合理、透明的分红政策和决策机制, 更好地维护股东及投资者利益。根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》及陕西证监局《印发〈关于上市公司完善现金分红政策的指导意见〉的通知》的要求, 公司于 2012 年 7 月 5 日对外披露了《关于贯彻落实现金分红有关事项征求投资者意见的公告》, 并公布专用电话、传真及电子邮箱就利润分配及现金分红政策向广大投资者征求意见。(详见公司 2012-17 号公告)

2、2012 年 7 月 16 日公司在召开的第五届董事会第八次(临时)会议上, 审议并通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》, 并同意将该议案提交公司 2012 年第一次临时股东大会审议。修订后的《公司章程》将对公司现金分红的标准、比例、相关决策程序和对调整利润分配政策的具体条件、决策程序和机制都进行明确规定, 同时也为独立董事尽职履责和中小股东充分表达意见和诉求提供了制度保障。(详见公司 2012-18 号公告)

3、2012 年 8 月 2 日，公司如期召开了 2012 年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于修改<公司章程>的议案》。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》等法律法规和中国证监会、上交所发布的有关公司治理的规范性文件要求，不断提升公司的治理水平。为认真落实中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及配套指引（企业内部控制应用指引、评价指引），以及中国证监会公告[2011]41号、陕西证监局《关于做好陕西辖区主板上市公司内部控制规范实施工作的通知》（陕证监函[2012]46号）要求，扎实做好内控规范实施工作，结合公司现阶段发展状况，公司于 2012 年 3 月制定并公布了《陕西宝光真空电器股份有限公司内部控制规范实施工作方案》，并于 2012 年 4 月 9 日按照方案要求全面启动了内部控制规范实施工作。截止 6 月末，相继完成了项目启动、风险评估、内控梳理对标等阶段性工作任务，工作进展顺利。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司于 2012 年 5 月 24 日召开的 2011 年度股东大会上审议并批准了《2011 年度资本公积金转增股本预案》，决定以公司 2011 年末总股本 214,416,600 股为基数，向全体股东每 10 股转增 1.0 股,总计转增 21,441,660 股，增后公司总股本变更为 235,858,260 股。（详见本公司 2012-11 号公告）

2012 年 6 月 27 日公司发布了《公积金转增股本实施公告》，确定股权登记日为 2012 年 7 月 2 日，除权日为 2012 年 7 月 3 日，新增无限售条件流通股上市流通日为 2012 年 7 月 4 日。公司实施完成资本公积金转增股本方案后，股本总数变更为 235,858,260 股，全面摊薄计算 2011 年度每股收益为 0.0164 元/股。（详见本公司 2012-16 号公告）

(三) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

本报告期无利润分配或资本公积金转增预案的情况。

(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	A 股	601866	中海集运	52,960	8,000	20,240	16.75	800
2	A 股	601898	中煤能源	218,790	13,000	100,620	83.25	-16,510
期末持有的其他证券投资				0	/	0	0	0
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	0
合计				271,750	/	120,860	100	-15,710

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
施耐德(陕西)宝光电器有限公司	其他	销售商品	销售产品	同类产品的市场价格	/	58,715,334.03	21.93	按协议约定	/	/
合计				/	/	58,715,334.03	21.93	/	/	/

①公司副董事长佟绍成先生在施耐德(陕西)宝光电器有限公司(中外合资企业,外资控股比例为 70%)兼任董事,根据《上海证券交易所股票上市规则》的规定,我公司向施耐德(陕西)宝光电器有限公司日常销售产品的交易构成关联交易。

②施耐德(陕西)宝光电器有限公司控股股东在全球电气行业占有较大的市场份额,自身实力雄厚,在全球范围内具有强大的市场营销网络和渠道,我公司与其合作将有利于公司扩大真空灭弧室的销售,提升公司市场占有率和产品知名度,提高公司的盈利能力和竞争力。

此关联交易不影响上市公司的独立性。

报告期内,公司向该企业销售灭弧室收入占公司弧室产品收入的 21.93%,为我公司第一大客户,上述关联交易是依据市场定价原则,交易价格公平、公允,未损害公司利益,对公司本期以及未来财务状况、经营成果无不利影响,这类交易是市场竞争中正常的业务往来,公司不因此类关联交易而对关联人形成依赖性。

2012 年 3 月 22 日公司在第五届董事会第三次会议上审议并通过了《关于确认 2011 年度日常关联交易并预计 2012 年度日常关联交易的议案》,确认 2011 年度该项关联交易累计金额为 1.04 亿元,预计 2012 年该项关联交易累计金额预计将不超过 1.5 亿元。对本议案进行表决时,关联董事佟绍成先生进行了回避。公司独立董事经过调研和审查,就本项关联交易发表了独立意见。(详见公司 2012-04 号公告及 2012-06 号公告)

2012 年 5 月 24 日公司在召开的 2011 年度股东大会上审议并通过了以上日常关联交易的议案,有关联关系股东“陕西宝光集团有限公司”放弃了表决权。(详见公司 2012-11 号公告)

2、其他重大关联交易

(1)公司于 2012 年 6 月 4 日召开的第五届董事会第七次(临时)会议上审议并通过了《关于调整玻璃灭弧室生产方式的议案》,同意公司将玻璃灭弧室的加工和制造单元调整至陕西宝光集团有限公司(以下简称“集团公司”),公司将现有生产玻璃灭弧室的机器设备租赁给集团公司,委托集团公司完成玻璃灭弧室的加工和制造,公司仍负责玻璃灭弧室的销售和经营。按照人随业务走的原则,公司将解除与涉及以上业务单元员工的劳动合同,由集团公司与其签署新的劳动合同。董事会在审议本项关联交易事项时,3 名独立董事全部出席了会议并就本次关联交易发表了独立意见,关联董事佟绍成先生和李军望先生进行了回避。(详见公司 2012-12 号、13 号公告)

(2)通过本次玻璃灭弧室加工和制造单元的调整,规避了该业务对公司造成的经营压力和风险,同时

将有利于公司集中资源和专注于陶瓷灭弧室、固封极柱灭弧室等产品及其相关产业的发展。

(3) 截止报告期末，集团公司尚未收到其上级主管单位对该事项的批复，待收到批复后，交易双方将进行该业务的交接。

(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

本报告期公司无租赁事项。

2、 担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

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、 本报告期或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位: 万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所
境内会计师事务所报酬	35
境内会计师事务所审计年限	3

报告期内，公司未改聘会计师事务所，现聘任信永中和会计师事务所为公司提供年度财务审计服务。

(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

本报告期内，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
2011 年度业绩预减公告	《证券时报》B003、 《中国证券报》B011	2012 年 1 月 14 日	http://www.sse.com.cn ; http://www.baoguang.com.cn
董事会决议公告	《证券时报》B003、 《中国证券报》B011	2012 年 1 月 14 日	http://www.sse.com.cn ; http://www.baoguang.com.cn
关于“宝光”牌注册商标被认定为中国驰名商标的公告	《证券时报》D006、 《中国证券报》B011	2012 年 2 月 8 日	http://www.sse.com.cn ; http://www.baoguang.com.cn
第五届董事会第三次会议决议公告	《证券时报》B030、 《中国证券报》B033	2012 年 3 月 24 日	http://www.sse.com.cn ; http://www.baoguang.com.cn
第五届监事会第二次会议决议公告	《证券时报》B030、 《中国证券报》B033	2012 年 3 月 24 日	http://www.sse.com.cn ; http://www.baoguang.com.cn
日常关联交易公告	《证券时报》B030、 《中国证券报》B033	2012 年 3 月 24 日	http://www.sse.com.cn ; http://www.baoguang.com.cn
2011 年年度报告摘要	《证券时报》B030、 《中国证券报》B033	2012 年 3 月 24 日	http://www.sse.com.cn ; http://www.baoguang.com.cn
2012 年一季度业绩预亏公告	《证券时报》D007、 《中国证券报》A17	2012 年 4 月 11 日	http://www.sse.com.cn ; http://www.baoguang.com.cn
2012 年一季度报告	《证券时报》B038、 《中国证券报》B094	2012 年 4 月 21 日	http://www.sse.com.cn ; http://www.baoguang.com.cn
第五届董事会第四次会议决议公告	《证券时报》B038、 《中国证券报》B094	2012 年 4 月 21 日	http://www.sse.com.cn ; http://www.baoguang.com.cn
第五届董事会第五次（临时）会议决议公告暨关于召开 2011 年度股东大会的公告	《证券时报》B055、 《中国证券报》A22	2012 年 4 月 28 日	http://www.sse.com.cn ; http://www.baoguang.com.cn
第五届董事会第六次（临时）会议决议公告	《证券时报》B011、 《中国证券报》B003	2012 年 5 月 12 日	http://www.sse.com.cn ; http://www.baoguang.com.cn
2011 年度股东大会决议公告	《证券时报》D003、 《中国证券报》B003	2012 年 5 月 25 日	http://www.sse.com.cn ; http://www.baoguang.com.cn
关联交易公告	《证券时报》D002、 《中国证券报》B021	2012 年 6 月 5 日	http://www.sse.com.cn ; http://www.baoguang.com.cn
第五届董事会第七次（临时）会议决议公告	《证券时报》D002、 《中国证券报》B021	2012 年 6 月 5 日	http://www.sse.com.cn ; http://www.baoguang.com.cn
重大事项停牌的公告	《证券时报》D014、 《中国证券报》A31	2012 年 6 月 19 日	http://www.sse.com.cn ; http://www.baoguang.com.cn
重大事项进展暨股票复牌公告	《证券时报》D043、 《中国证券报》B014	2012 年 6 月 26 日	http://www.sse.com.cn ; http://www.baoguang.com.cn
公积金转增股本实施公告	《证券时报》B003、 《中国证券报》B014	2012 年 6 月 27 日	http://www.sse.com.cn ; http://www.baoguang.com.cn

七、 财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位:陕西宝光真空电器股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项 目	合并		母公司	
	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
流动资产:				
货币资金	77,126,683.89	63,972,631.21	75,056,554.49	61,002,091.54
交易性金融资产	120,860.00	136,570.00	120,860.00	136,570.00
应收票据	40,106,222.00	105,851,455.28	36,780,068.00	103,471,297.28
应收股利				
应收利息				
应收账款	113,769,805.25	87,935,224.94	101,789,024.55	81,593,276.54
其他应收款	8,144,829.99	1,203,453.40	28,454,127.27	23,542,868.10
预付账款	51,443,973.01	5,023,424.17	47,637,938.32	5,279,466.40
存货	127,752,126.35	113,836,815.01	116,634,545.00	101,752,092.78
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	418,464,500.49	377,959,574.01	406,473,117.63	376,777,662.64
非流动资产				
长期股权投资			23,260,487.84	22,798,160.87
持有至到期投资				
长期应收款				
固定资产:				
固定资产原值	353,232,143.31	352,869,957.88	296,729,740.86	297,759,190.00
减:累计折旧	159,483,096.00	152,920,936.98	145,281,741.36	141,415,518.34
固定资产净值	193,749,047.31	199,949,020.90	151,447,999.50	156,343,671.66
减:固定资产减值准备	2,731,888.55	2,849,034.26	2,731,888.55	2,849,034.26
固定资产净额	191,017,158.76	197,099,986.64	148,716,110.95	153,494,637.40
工程物资				
在建工程	5,570,100.10	13,723,035.65	3,990,557.28	12,669,358.62
固定资产清理				
固定资产合计	196,587,258.86	210,823,022.29	152,706,668.23	166,163,996.02
无形资产	1,732,401.21	1,361,988.02	1,422,857.07	1,017,401.12
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	4,927,542.21	5,146,084.26	2,312,040.00	2,430,120.00
递延所得税资产	2,473,257.69	2,714,701.23	2,628,759.58	2,628,759.58
其他非流动资产				
非流动资产合计	205,720,459.97	220,045,795.80	182,330,812.72	195,038,437.59
资产总计	624,184,960.46	598,005,369.81	588,803,930.35	571,816,100.23

法定代表人: 祁勇

主管会计工作负责人: 蒋华明

会计机构负责人: 袁卫孝

资产负债表（续）

2012 年 6 月 30 日

编制单位:陕西宝光真空电器股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项 目	合并		母公司	
	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
流动负债:				
短期借款	105,000,000.00	85,000,000.00	105,000,000.00	85,000,000.00
交易性金融负债				
应付票据	4,900,000.00		4,900,000.00	
应付账款	74,126,594.28	61,389,541.78	54,383,738.52	54,964,281.87
预收账款	6,246,719.84	9,369,306.06	2,842,338.49	8,137,253.29
应付职工薪酬	1,630,241.75	6,230,208.38	1,577,892.28	5,566,696.86
应交税费	2,045,751.22	6,776,567.37	387,261.25	4,671,485.25
应付利息		48,902.76		48,902.76
应付股利	366,274.73	366,274.73	366,274.73	366,274.73
其他应付款	18,764,055.76	34,520,452.74	18,374,813.40	33,038,451.93
一年内到期的长期负债				
其他流动负债	1,228,692.78	2,640,474.45	1,211,846.69	2,632,424.45
流动负债合计	214,308,330.36	206,341,728.27	189,044,165.36	194,425,771.14
非流动负债:				
长期借款	40,000,000.00	20,000,000.00	40,000,000.00	20,000,000.00
应付债券				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	8,210,000.01	7,340,000.01	8,210,000.01	7,340,000.01
非流动负债合计:	48,210,000.01	27,340,000.01	48,210,000.01	27,340,000.01
负债合计	262,518,330.37	233,681,728.28	237,254,165.37	221,765,771.15
股东权益:				
股本	214,416,600.00	214,416,600.00	214,416,600.00	214,416,600.00
资本公积	28,991,316.56	28,991,316.56	28,991,316.56	28,991,316.56
减: 库存股				
盈余公积	18,839,868.32	18,839,868.32	18,839,868.32	18,839,868.32
未分配利润	97,299,910.12	98,960,585.60	89,301,980.10	87,802,544.20
归属于母公司所有者权益合计	359,547,695.00	361,208,370.48	351,549,764.98	350,050,329.08
少数股东权益	2,118,935.09	3,115,271.05		
股东权益合计	361,666,630.09	364,323,641.53	351,549,764.98	350,050,329.08
负债和股东权益总计	624,184,960.46	598,005,369.81	588,803,930.35	571,816,100.23

法定代表人: 祁勇

主管会计工作负责人: 蒋华明

会计机构负责人: 袁卫孝

合并利润表

2012 年 1—6 月

编制单位:陕西宝光真空电器股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项 目	年初至报告期期末金额 (1-6 月)	上年年初至报告期期末金 额 (1-6 月)
一、营业收入	326,035,747.82	315,365,497.59
减: 营业成本	274,950,788.59	263,782,695.89
营业税金及附加	1,486,461.52	2,170,668.83
销售费用	16,779,372.22	14,721,888.94
管理费用	30,081,153.17	26,270,302.86
财务费用	2,996,656.21	1,918,723.16
资产减值损失	1,249,437.45	842,184.35
加: 公允价值变动收益	-15,710.00	-19,540.00
投资收益(亏损以“-”号填列)	2,795.00	
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润	-1,521,036.34	5,639,493.56
加: 营业外收入	2,711,489.74	156,091.96
减: 营业外支出	316,434.88	972,760.57
其中: 非流动资产处置损失	307,934.88	842,221.08
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	874,018.52	4,822,824.95
减: 所得税费用	179,503.70	893,799.36
四、净利润(亏损总额以“-”号填列)	694,514.82	3,929,025.59
归属于母公司所有者的净利润	541,330.27	3,746,214.32
少数股东损益(合并报表填列)	153,184.55	182,811.27
五、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.003	0.017
(二) 稀释每股收益		

法定代表人: 祁勇

主管会计工作负责人: 蒋华明

会计机构负责人: 袁卫孝

母公司利润表
2012 年 1—6 月

编制单位:陕西宝光真空电器股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项 目	年初至报告期期末金额 (1-6 月)	上年年初至报告期期末金 额 (1-6 月)
一、营业收入	319,195,498.77	313,907,652.39
减：营业成本	276,387,277.15	268,532,139.53
营业税金及附加	1,195,316.19	2,052,682.20
销售费用	15,896,504.10	14,113,926.10
管理费用	24,566,531.60	22,446,864.93
财务费用	3,001,165.74	1,917,683.05
资产减值损失	1,249,437.45	842,184.35
加：公允价值变动收益	-15,710.00	-19,540.00
投资收益(亏损以“-”号填列)	4,426,795.00	2,640,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润	1,310,351.54	6,622,632.23
加：营业外收入	2,707,224.99	153,430.98
减：营业外支出	316,134.88	971,210.56
其中：非流动资产处置损失	307,934.88	842,221.08
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	3,701,441.65	5,804,852.65
减：所得税费用		601,055.55
四、净利润(亏损总额以“-”号填列)	3,701,441.65	5,203,797.10
归属于母公司所有者的净利润		
少数股东损益(合并报表填列)		
五、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

法定代表人：祁勇

主管会计工作负责人：蒋华明

会计机构负责人：袁卫孝

现金流量表
2012 年 1—6 月

编制单位:陕西宝光真空电器股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项 目	合 并		母 公 司	
	2011 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
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	154,240,348.43	143,363,394.89	134,304,041.28	142,858,233.97
收到的税费返还	764,565.57	1,046,341.31	764,565.57	1,046,341.31
收到的其他与经营活动有关的现金	7,494,619.62	6,044,411.88	7,402,111.58	5,743,793.08
经营活动现金流入小计	162,499,533.62	150,454,148.08	142,470,718.43	149,648,368.36
购买商品、接受劳务支付的现金	99,470,897.08	103,855,025.04	90,374,542.36	94,423,198.28
支付给职工以及为职工支付的现金	53,543,009.72	42,691,386.93	47,024,891.08	38,763,009.27
支付的各项税费	11,635,079.05	10,864,678.01	8,047,870.25	8,275,978.68
支付的其他与经营活动有关的现金	35,934,418.66	26,056,767.73	34,801,013.09	26,333,160.76
经营活动现金流出小计	200,583,404.51	183,467,857.71	180,248,316.78	167,795,346.99
经营活动现金流量净额	-38,083,870.89	-33,013,709.63	-37,777,598.35	-18,146,978.63
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资所收到的现金				
其中:出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金	2,795.00		2,795.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金		65,000.00		65,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	2,795.00	65,000.00	2,795.00	65,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	28,473,220.88	5,637,727.01	27,699,325.15	3,915,637.00
投资所支付的现金	455,861.58		455,861.58	16,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	28,929,082.46	5,637,727.01	28,155,186.73	19,915,637.00
投资活动产生的现金流量净额	-28,926,287.46	-5,572,727.01	-28,152,391.73	-19,850,637.00
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资所收到的现金				
借款所收到的现金	80,000,000.00	50,000,000.00	80,000,000.00	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	80,000,000.00	50,000,000.00	80,000,000.00	50,000,000.00
偿还债务所支付的现金	40,000,000.00	30,000,000.00	40,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	3,949,796.52	2,507,283.41	3,399,396.52	2,063,283.41
支付的其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	43,949,796.52	32,507,283.41	43,399,396.52	32,063,283.41
筹资活动产生的现金流量净额	36,050,203.48	17,492,716.59	36,600,603.48	17,936,716.59
四、汇率变动对现金的影响	-128,046.08		-128,046.08	
五、现金及现金等价物净增加额	-31,088,000.95	-21,093,720.05	-29,457,432.68	-20,060,899.04
加:期初现金及现金等价物余额	114,184,395.84	82,712,384.43	110,483,698.17	79,718,487.31
六、期末现金及现金等价物余额	83,096,394.89	61,618,664.38	81,026,265.49	59,657,588.27

法定代表人: 祁勇

主管会计工作负责人: 蒋华明

会计机构负责人: 袁卫孝

合并所有者权益变动表
2012 年 1—6 月

编制单位:陕西宝光真空电器股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项 目	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	股东权益合计
	实收资本	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	214,416,600.00	28,991,316.56	-	18,839,868.32	98,960,585.60	3,115,271.05	364,323,641.53
加:会计政策变更							-
前期差错更正							-
二、本年年初余额	214,416,600.00	28,991,316.56		18,839,868.32	98,960,585.60	3,115,271.05	364,323,641.53
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-		-	-1,660,675.48	-996,335.96	-2,657,011.44
(一)净利润					541,330.27	153,184.55	694,514.82
(二)直接计入所有者权益的利得和损失					-2,202,005.75		-2,202,005.75
1、可供出售金融资产公允价值变动净额							-
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							-
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响							-
4、其他					-2,202,005.75		-2,202,005.75
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-1,660,675.48	153,184.55	-1,507,490.93
(三)所有者投入资本	-	-		-	-	-	-
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	-	-		-	-	-1,149,520.51	-1,149,520.51
1、提取盈余公积							-
2、对所有者(或股东)的分配						-1,149,520.51	-1,149,520.51
3、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							-
四、本年年末余额	214,416,600.00	28,991,316.56		18,839,868.32	97,299,910.12	2,118,935.09	361,666,630.09

法定代表人:祁勇

主管会计工作负责人:蒋华明

会计机构负责人:袁卫孝

合并所有者权益变动表
2011 年 1-6 月

编制单位:陕西宝光真空电器股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项 目	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	214,416,600.00	28,991,316.56	-	18,696,736.53	95,225,271.70	3,502,747.46	360,832,672.25
加: 会计政策变更							-
前期差错更正							-
二、本年初余额	214,416,600.00	28,991,316.56		18,696,736.53	95,225,271.70	3,502,747.46	360,832,672.25
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	1,778,847.04		-	2,252,108.79	-372,188.73	3,658,767.10
(一) 净利润					3,746,214.32	182,811.27	3,929,025.59
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失			-		-1,494,105.53		-1,494,105.53
1、可供出售金融资产公允价值变动净额							-
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							-
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响							-
4、其他					-1,494,105.53		-1,494,105.53
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	2,252,108.79	182,811.27	2,434,920.06
(三) 所有者投入资本	-	-		-	-		-
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	-	-		-	-	-555,000.00	-555,000.00
1、提取盈余公积							-
2、对所有者(或股东)的分配						-555,000.00	-555,000.00
3、其他							
(五) 所有者权益内部结转	-	1,778,847.04		-	-		1,778,847.04
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		1,778,847.04					1,778,847.04
四、本年年末余额	214,416,600.00	30,770,163.60		18,696,736.53	97,477,380.49	3,130,558.73	364,491,439.35

法定代表人: 祁勇

主管会计工作负责人: 蒋华明

会计机构负责人: 袁卫孝

母公司所有者权益变动表
2012 年 1—6 月

编制单位:陕西宝光真空电器股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	实收资本	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	214,416,600.00	28,991,316.56	-	18,839,868.32	87,802,544.20	350,050,329.08
加: 会计政策变更						-
前期差错更正						-
二、本年初余额	214,416,600.00	28,991,316.56		18,839,868.32	87,802,544.20	350,050,329.08
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-		-	1,499,435.90	1,499,435.90
(一) 净利润					3,701,441.65	3,701,441.65
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		-			-2,202,005.75	-2,202,005.75
1、可供出售金融资产公允价值变动净额						-
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						-
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响						-
4、其他					-2,202,005.75	-2,202,005.75
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	1,499,435.90	1,499,435.90
(三) 所有者投入资本	-	-		-	-	-
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、对所有者(或股东)的分配						-
3、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						-
四、本年年末余额	214,416,600.00	28,991,316.56		18,839,868.32	89,301,980.10	351,549,764.98

法定代表人: 祁勇

主管会计工作负责人: 蒋华明

会计机构负责人: 袁卫孝

母公司所有者权益变动表
2011 年 1—6 月

编制单位:陕西宝光真空电器股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	实收资本	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	214,416,600.00	28,991,316.56	-	18,696,736.53	86,514,358.10	348,619,011.19
加: 会计政策变更						
前期差错更正						-
二、本年初余额	214,416,600.00	28,991,316.56		18,696,736.53	86,514,358.10	348,619,011.19
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	1,778,847.04		-	3,709,691.57	5,488,538.61
(一) 净利润					5,203,797.10	5,203,797.10
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失					-1,494,105.53	-1,494,105.53
1、可供出售金融资产公允价值变动净额						-
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						-
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响						-
4、其他					-1,494,105.53	-1,494,105.53
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	3,709,691.57	3,709,691.57
(三) 所有者投入资本	-	-		-	-	-
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、对所有者(或股东)的分配						-
3、其他						
(五) 所有者权益内部结转	-	1,778,847.04		-	-	1,778,847.04
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		1,778,847.04				1,778,847.04
四、本年年末余额	214,416,600.00	30,770,163.60		18,696,736.53	90,224,049.67	354,107,549.80

法定代表人: 祁勇

主管会计工作负责人: 蒋华明

会计机构负责人: 袁卫孝

(二)公司概况

陕西宝光真空电器股份有限公司（以下简称“本公司”）系经陕西省人民政府陕改函[1997]260号文批准，由陕西宝光集团有限公司（原陕西宝光电工总厂，以下简称“宝光集团”）作为主发起人发起设立的股份有限公司。本公司设立时股本总额为 10,800 万元人民币，于 1997 年 12 月 31 日在陕西省工商行政管理局登记注册领取企业法人营业执照，注册号：6100001005450。公司注册地址：宝鸡市高新技术开发区英达路 5 号，总部所在地为陕西宝鸡市宝光路 53 号，现法定代表人为祁勇。

2001 年 12 月经中国证监会证监发行字[2001]47 号文核准并经上海证券交易所同意，本公司采用上网定价发行方式，发行人民币普通股(A 股)5,000 万股，发行后股本总额为 15,800 万元人民币。

2002 年 1 月 16 日本公司股票在上海证券交易所上市交易，股票简称：宝光股份，股票代码：600379。

根据陕西省人民政府国有资产监督管理委员会《关于陕西宝光真空电器股份有限公司股权分置改革国有股权管理有关问题的批复》（陕国资产权发[2007]364 号），及本公司 2007 年第一次临时股东大会暨相关股东会议决议表决通过，本公司以资本公积向流通股股东转增股本进行股权分置改革，流通股股东每持有 10 股获得 4.1361 股的转增股，共计转增 2,068.05 万元股本，股权分置改革后总股本变更为 17,868.05 万元。

根据 2009 年 4 月 9 日股东大会决议，本公司按 2008 年 12 月 31 日的总股本 178,680,500 股为基数，以资本公积向全体股东以 10:2 的比例转增资本转增资本 3,573.61 万元，转增资本后公司总股本变更为 21,441.66 万元。

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司总股本为 21,441.66 万股，其中无限售条件股份 21,441.66 万股，占总股本的 100%，不存在有限售条件的股份。

本公司属于电子真空器件行业，经营范围主要为：高、中、低压真空电力电器，无线电元器件、器件、材料，高新元件、弹性元件的研制、生产、批发、零售及服务。

(三)财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

(四)遵循企业会计准则的声明

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

(五)重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

4. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

5. 外币核算

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。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，不改变其人民币金额。

6. 金融资产和金融负债

(1) 金融资产

1) 金融资产分类

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

2) 金融资产确认与计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外,可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益,待该金融资产终止确认时,原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息,以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利,作为投资收益计入当期损益。

3) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时,按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额,计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降,原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资,在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资,期后公允价值上升直接计入股东权益。

4) 金融资产转移

金融资产满足下列条件之一的,予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②该金融资产已转移,且本公司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;③该金融资产已转移,虽然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,但是放弃了对该金融资产控制。

企业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,且未放弃对该金融资产控制的,则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。继续涉入所转移金融资产的程度,是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值,与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和,与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和初始确认时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,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以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本公司有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

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

7. 应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 300 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	4%	4%
1-2 年	8%	8%
2-3 年	20%	20%
3-4 年	40%	40%
4-5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	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

8. 存货

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制, 存货在取得时按实际成本计价; 原材料的领用或发出, 采用加权平均法核算, 库存商品的发出根据产品不同分别采用: 真空器件产品采用加权平均法、开关柜产品采用个别计价法核算。低值易耗品和包装物在取得时按实际成本计价, 领用时采用一次转销法进行摊销, 数额较大时, 在一年内分期摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价, 对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因, 预计其成本不可收回的部分, 提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取; 其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 其可变现净值按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; 用于生产而持有的材料存货, 其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

9. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资, 以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响, 并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动; 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力, 但并不能控制或与其他方一起

共同控制这些政策的制定。重大影响的确 定依据主要为本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（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作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，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；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再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，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，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投资收益。

10. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到

预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	8-45 年	3%	2.16%~12.125%
2	机器设备	12-18 年	3%	5.39%~8.08%
3	运输设备	12 年	3%	8.08%
4	办公设备	5 年	3%	19.4%

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

11. 在建工程

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

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

12. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）的购建或者生产活动才能

达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

13. 无形资产

本公司无形资产主要为经营管理用软件，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

经营管理用软件按预计使用年限分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

14. 研究与开发

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

15. 非金融长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

(1) 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；

(2) 企业经营所处的经济、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，从而对企业产生不利影响；

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

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 企业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；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

16. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的天然气初装费，技术服务费和租入固定资产改良费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

17. 职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

18. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

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

19. 收入确认原则

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入收入，收入确认原则如下：

(1) 本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

(2) 本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

20. 政府补助

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1 元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

21. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，应当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，减记的金额予以转回。

22. 租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方时，在租赁开始日，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两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

23. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

24. 企业合并

企业合并是指将两个或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。本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。

25. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

本公司合并财务报表是按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。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。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

(六)会计政策、会计估计变更和前期差错更正

(1) 会计政策变更及影响

本公司本年无重大会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更及影响

本公司本年无重大会计估计变更事项。

(七)税项

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售商品、提供劳务等	17%
营业税	销售不动产、租赁等	5%
城市维护建设税	流转税	7%
企业所得税	应税所得额	15%、25%

(1) 本公司的子公司陕西宝光陶瓷科技有限公司（以下简称"陶瓷科技"）按 15%税率交纳企业所得税。

(2) 本公司的子公司宝鸡宝光高压电器配件有限公司（以下简称"高压电器"）所得税税率为 25%。

(3) 本公司的子公司宝鸡宝光气体有限公司（以下简称"宝光气体"）所得税税率为 25%。

2、 税收优惠及批文

陕西省工业和信息化厅下发陕工信确函【2011】36 号文件对宝鸡市工业和信息化局上报的《宝鸡市符合国家鼓励类产业的工业企业申请享受西部大开发税收优惠政策的请示》予以批复，本公司及子公司陶瓷科技的真空电力电器、无线电原器件以及真空灭弧室生产与销售业务符合国家《产业结构调整指导目录（2005 年本）》中的鼓励类第二十四条"信息产业"第 23 项"新型电子元器件制造"规定的条件，予以确认享受西部大开发税收优惠政策，税率为 15%。

(八) 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

币种:人民币

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末投资金额	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
其他方式取得:												
陕西宝光陶瓷科技有限公司	有限责任公司	宝鸡市陈仓区钓渭镇	生产	639 万元	陶瓷制品	601 万元	87.01%	87.01%	是	272.49 万元	-	-
宝鸡宝光高压电器配件有限公司	有限责任公司	宝鸡市渭滨区西宝路 53 号科技大楼 309 号	生产	125 万元	电器配件	125 万元	100%	100%	是	-	-	-
宝鸡宝光气体有限公司	有限责任公司	宝鸡市宝光路 53 号	生产	1600 万元	氢气等气体	1600 万元	100%	100%	是	-	-	-

(九) 合并财务报表项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2012 年 1 月 1 日，“期末”系指 2012 年 6 月 30 日，“本年”系指 2012 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上年”系指 2011 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	期末金额			年初金额		
	原币	折算 汇率	折合人民币	原币	折算 汇率	折合人民币
库存现金			33,951.79			45,680.04
人民币			33,951.79			45,680.04
银行存款			77,081,684.49			63,918,717.62
人民币			64,868,470.64			57,404,571.36
美元	1,340,617.86	6.3249	8,479,273.87	770,499.32	6.3009	4,854,839.14
欧元	474,392.07	7.810	3,733,939.98	203,284.18	8.1625	1,659,307.12
其他货币资金			11,047.61			8,233.55
人民币			11,047.61			8,233.55
合计			77,126,683.89			63,972,631.21

2. 交易性金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
指定为以公允价值计量且其变动计入 本期损益的金融资产	120,860.00	136,570.00
合计	120,860.00	136,570.00

期末交易性金融资产系本公司在证券市场购买年末未卖出的流通股股票，公允价值采用资产负债表日的收盘价。

3. 应收票据**(1) 应收票据种类**

票据种类	期末金额	年初金额
银行承兑汇票	40,106,222.00	105,671,615.28
商业承兑汇票		179,840.00
合计	40,106,222.00	105,851,455.28

(2) 期末本公司无已用于质押的应收票据。

(3) 期末本公司无已贴现尚未到期的应收票据。

(4) 期末应收票据较年初减少 65,745,233.28 元，减幅 62.11%，主要系本公司与供应商结算中采用应收票据结算方式增多所致。

4. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	期末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—	—	—	—
账龄组合	122,905,146.01	100%	8,493,135.07	6.91%	94,849,775.97	100%	8,575,518.67	9.04%
组合小计	122,905,146.01	100%	8,493,135.07	6.91%	94,849,775.97	100%	8,575,518.67	9.04%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	122,905,146.01	—	8,493,135.07	—	94,849,775.97	—	8,575,518.67	—

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	112,262,458.93	4.00%	2,858,981.60	84,795,641.07	4.00%	3,391,825.64
1-2 年	3,274,291.81	8.00%	261,943.34	3,128,068.51	8.00%	250,245.48
2-3 年	1,518,724.63	20.00%	303,744.93	1,777,932.66	20.00%	355,586.53
3-4 年	1,245,869.10	40.00%	498,347.64	950,454.51	40.00%	380,181.80
4-5 年	168,419.88	80.00%	134,735.90	-	80.00%	-
5 年以上	4,435,381.66	100.00%	4,435,381.66	4,197,679.22	100.00%	4,197,679.22
合计	122,905,146.01	—	8,493,135.07	94,849,775.97	—	8,575,518.67

(2) 期末应收账款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
天水长城开关厂有限公司	非关联方	9,122,835.62	1 年以内	7.42%
施耐德(陕西)宝光电器有限公司	关联方	9,070,029.32	1 年以内	7.38%
浙江华仪电器科技有限公司	非关联方	7,689,117.53	1 年以内	6.26%
国外客户 1	非关联方	5,297,002.30	1 年以内	4.31%
珠海许继电气有限公司	非关联方	5,255,800.00	1 年以内	4.28%

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
合计		36,434,784.77		29.65%

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
施耐德(陕西)宝光电器有限公司	母公司的联营公司	9,154,245.86	7.45%
西安西开中低压开关有限责任公司	最终控制人的子公司	736,360.37	0.60%
西电宝光宝鸡有限责任公司	最终控制人的子公司	1,429,138.94	1.16%
宝鸡宝光精细化工有限公司	母公司的子公司	257,421.99	0.21%
宝鸡市宝光电子元件厂	母公司的子公司	164,525.81	0.13%
宝鸡市宝光高压绝缘电器有限公司	母公司的子公司	37,284.90	0.03%
陕西宝光电力开关有限公司	母公司的联营公司	29,391.03	0.02%
陕开电器有限责任公司	最终控制人的子公司	255,910.00	0.21%
西安西电进出口有限责任公司	最终控制人的子公司	3,460.00	0.003%
西安西电开关电气有限公司	最终控制人的子公司	826,853.00	0.67%
合计		12,894,591.90	10.483%

(5) 期末应收账款较年初增加 28,055,370.04 元, 增幅 29.57%。主要为本期度销售收入增加所致。

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末金额		年初金额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	50,612,488.00	98.39%	4,384,048.56	87.27%
1-2年	660,540.00	1.28%	438,079.74	8.73%
2-3年	120,800.00	0.23%	138,301.82	2.75%
3年以上	50,145.01	0.10%	62,994.05	1.25%
合计	51,443,973.01	100.00%	5,023,424.17	100.00%

(2) 预付款项前五名

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
北京七星华创电子股份有限公司	非关联方	12,048,909.54	1年以内	货未到
陕西建工集团设备安装工程有限公司	非关联方	5,600,000.00	1年以内	工程未完工
德国 PVATEPLA 公司	非关联方	4,501,981.65	1年以内	货未到
宝鸡市张林商贸有限公司	非关联方	1,999,920.15	1年以内	货未到
中国外运陕西宝鸡公司	非关联方	1,561,404.97	1年以内	货未到
合计		25,712,216.31		

(3) 期末预付款项中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

6. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—	—	—	—
账龄组合	7,859,749.70	100%	357,125.40	4.54%	3,077,556.07	100%	213,135.03	6.93%
组合小计	7,859,749.70	100%	357,125.40	4.54%	3,077,556.07	100%	213,135.03	6.93%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	7,859,749.70	—	357,125.40	—	3,077,556.07	—	213,135.03	—

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	6,791,364.50	4.00%	271,654.58	2,663,164.11	4.00%	106,526.56
1-2 年	1,068,385.20	8.00%	85,470.82	139,213.50	8.00%	11,137.08
2-3 年	0.00	20.00%	0.00	73,000.00	20.00%	14,600.00
3-4 年	0.00	40.00%	0.00	202,178.46	40.00%	80,871.39
4-5 年	0.00	80.00%	0.00	0.00	80.00%	0.00
5 年以上	0.00	100.00%	0.00	0.00	100.00%	0.00
合计	7,859,749.70	—	357,125.40	3,077,556.07	—	213,135.03

(3) 期末其他应收款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
施耐德(陕西)宝光电器有限公司	母公司的联营公司	2,542,803.70	1 年以内	28.16%	品牌使用费
李水平	本公司职工	1,479,370.00	1 年以内	16.39%	备用金
刘莉	本公司职工	661,197.17	1 年以内	7.32%	备用金

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
沈本卫	本公司职工	481,000.00	1 年以内	5.33%	备用金
贾红燕	本公司职工	410,000.00	1 年以内	4.54%	备用金
合计		5,574,370.87		61.74%	

(5) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
施耐德(陕西)宝光电器有限公司	母公司的联营公司	2,542,803.70	28.16%
宝鸡宝光医院	母公司的子公司	25,276.19	0.28%
合计		2,568,079.89	28.44%

7. 存货

(1) 存货分类

项目	期末金额			年初金额		
	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	50,474,541.15	0.00	50,474,541.15	37,222,588.90	0.00	37,222,588.90
在产品	20,790,929.94	0.00	20,790,929.94	21,341,590.89	0.00	21,341,590.89
库存商品	57,063,654.51	1,073,574.72	55,990,079.79	53,962,959.20	1,073,574.72	52,889,384.48
周转材料	699,177.29	202,601.82	496,575.47	1,678,901.78	202,601.82	1,476,299.96
其他		0.00		906,950.78	0.00	906,950.78
合计	129,028,302.89	1,276,176.54	127,752,126.35	115,112,991.55	1,276,176.54	113,836,815.01

(2) 存货跌价准备

项目	年初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	其他转出	
库存商品	1,073,574.72		0.00	0.00	1,073,574.72
周转材料	202,601.82		0.00	0.00	202,601.82
合计	1,276,176.54		0.00	0.00	1,276,176.54

库存商品跌价准备系对本公司闲置淘汰、技术过时产品依据账面成本与预计未来可变现价格的差额确定。

(3) 期末不存在抵押、质押、冻结等受限存货。

8. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
原价	352,869,957.88	6,453,960.73	6,091,775.30	353,232,143.31

项目	年初金额	本期增加		本期减少	期末金额
房屋建筑物	113,946,195.16	149,800.00			114,095,995.16
机器设备	224,702,472.89	4,396,060.62		4,450,219.40	224,648,314.11
运输设备	8,569,505.55	120,752.12		1,641,555.90	7,048,701.77
办公设备	5,651,784.28	1,787,347.99			7,439,132.27
累计折旧	152,920,936.98	本期新增	本期计提	2,953,208.96	159,483,096.00
房屋建筑物	40,805,064.06		1,173,135.94	-	41,978,200.00
机器设备	105,915,334.27		7,511,839.07	2,398,434.67	111,028,738.67
运输设备	3,040,005.06		430,440.95	554,774.29	2,915,671.72
办公设备	3,160,533.59		399,952.02		3,560,485.61
账面净值	199,949,020.90	—		—	193,749,047.31
房屋建筑物	73,141,131.10	—		—	72,117,795.16
机器设备	118,787,138.62	—		—	113,619,575.44
运输设备	5,529,500.49	—		—	4,133,030.05
办公设备	2,491,250.69	—		—	3,878,646.66
减值准备	2,849,034.26	0.00		117,145.71	2,731,888.55
房屋建筑物	1,350,000.00	0.00		0.00	1,350,000.00
机器设备	1,256,396.07	0.00		117,145.71	1,139,250.36
运输设备	241,515.21	0.00			241,515.21
办公设备	1,122.98	0.00			1,122.98
账面价值	197,099,986.64	—		—	191,017,158.76
房屋建筑物	71,791,131.10	—		—	70,767,795.16
机器设备	117,530,742.55	—		—	112,480,325.08
运输设备	5,287,985.28	—		—	3,891,514.84
办公设备	2,490,127.71	—		—	3,877,523.68

1) 本期增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 3,148,189.76 元；本期增加的累计折旧中，本年计提的累计折旧为 9,502,617.98 元。

(2) 期末固定资产较年初增加 107,185.43 元，增幅 0.03%。主要为本公司本年由在建工程转入的固定资产。

9. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	期末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
扩增十万只真空灭弧室技改工程	3,223,244.45		3,223,244.45	5,659,785.89		5,659,785.89
陶瓷金属化扩建项目	1,531,085.82		1,531,085.82			
零星技改	815,769.83		815,769.83	8,063,249.76		8,063,249.76
合计	5,570,100.10		5,570,100.10	13,723,035.65		13,723,035.65

(2) 期末在建工程无减值迹象，故未计提在建工程减值准备；

(3) 期末在建工程无抵押、冻结等受限情况。

(4) 期末在建工程较年初减少 8,152,935.55 元，减幅 59.41%。主要为本年本公司根据 2012 年 1 月 1 日实施新 ERP 项目使原在建工程项目下的预付工程款转入应付账款下工程款明细所致。

10. 无形资产

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
原价	3,707,948.87			4,381,199.59
管理用软件	3,584,361.87	673,250.72		4,257,612.59
商标使用权	123,587.00			123,587.00
累计摊销	1,896,096.51			2,198,934.04
管理用软件	1,896,096.51	302,837.53		2,198,934.04
商标使用权				
账面净值	1,811,852.36			2,182,265.55
管理用软件	1,688,265.36			2,058,678.55
商标使用权	123,587.00			123,587.00
减值准备	449,864.34			449,864.34
管理用软件	449,864.34			449,864.34
商标使用权				
账面价值	1,361,988.02			1,732,401.21
管理用软件	1,238,401.02			1,608,814.21
商标使用权	123,587.00			123,587.00

(1) 本期增加的累计摊销全部为本年摊销额。

(2) 期末无被冻结、抵押的无形资产。

(3) 期末无被冻结、抵押的无形资产。

(4) 期末无形资产减值准备系本公司 2012 年启用新的 ERP 物流软件，之前所使用物流软件与新软件并行一年后将停用，故对该软件留足一年摊销额后的金额计提减值准备。

11. 长期待摊费用

项目	年初金额	本期增加	本期摊销	期末金额	其他减少原因
天然气初装费	1,601,000.00		48,000.00	1,553,000.00	
技术服务费	435,000.00		30,000.00	405,000.00	
老厂区道路	985,300.00		94,856.00	890,444.00	
装修费	1,372,275.00		144,450.00	1,227,825.00	
气瓶费	752,509.26	153,000.00	54,236.05	851,273.21	
合计	5,146,084.26	153,000.00	371,542.05	4,927,542.21	

注 1：技术服务费系 1999 年本公司与西安交通大学签订的协议：由本公司支付 1,200,000.00 元建设“宝光西安交大技术中心”，由该中心为本公司提供免费的试验和咨询服务 20 年。

注 2：老厂区道路为本年公司与宝鸡宝光置业有限责任公司签署合同，由宝光置业承修宝光集团老厂区进场道路，宝光集团与本公司按照 4:6 的比例分担，合同包干价 167 万元，本公司承担

1,002,000.00 元，摊销期限 5 年。

注 3：装修费为子公司陶瓷科技本年装修办公室及门厅费用，摊销年限 5 年。

注 4：本期增加的气瓶费系子公司宝光气体购入的各种气瓶款，摊销年限为气瓶可使用年限。

12. 递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产

项目	期末金额	年初金额
递延所得税资产		
资产减值准备	1,249,437.45	1,975,241.77
交易性金融资产公允价值变动	-15,710.00	20,277.00
应纳税可抵扣亏损	-	-
内部销售存货未实现的利润	324,318.79	324,318.79
预提费用（其他流动负债）	915,211.45	394,863.67
合计	2,473,257.69	2,714,701.23

13. 资产减值准备明细表

项目	年初金额	本期增加		本期减少		期末金额
		本年计提额	其他增加	转回	其他转出	
坏账准备	8,788,653.70	1,249,437.45		16,158.49	3,000.00	10,018,932.66
存货跌价准备	1,276,176.54					1,276,176.54
固定资产减值准备	2,849,034.26				117,145.71	2,731,888.55
无形资产减值准备	449,864.34					449,864.34
合计	13,363,728.84	1,249,437.45		16,158.49	120,145.71	14,476,862.09

14. 短期借款

借款类别	期末金额	年初金额
信用借款	105,000,000.00	85,000,000.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	0.00	0.00
合计	105,000,000.00	85,000,000.00

期末，信用借款系本公司以信用保证从中国进出口银行陕西省分行营业部取得的 2,000 万元借款，以信用保证从长安银行宝鸡福利支行取得 2,000 万元借款，以信用保证从中国工商银行宝鸡开发区支行取得 2,000 万元借款，以信用保证从上海浦东发展银行宝鸡支行取得借款 1,000 万元，以信用保证从交通银行宝鸡支行取得借款 1,500 万元，以信用保证从中国银行宝鸡分行取得借款 2,000 万元。

15. 应付票据

票据种类	期末金额	年初金额
银行承兑汇票	4,900,000.00	

票据种类	期末金额	年初金额
合计	4,900,000.00	

16. 应付账款

(1) 应付账款

项目	期末金额	年初金额
合计	74,126,594.28	61,389,541.78
其中：1年以上	5,325,667.65	5,334,245.04

期末无大额 1 年以上的应付账款。

17. 预收款项

(1) 预收款项

项目	期末金额	年初金额
合计	6,246,719.84	9,369,306.06
其中：1年以上	895,256.30	983,571.57

期末账龄超过 1 年的预收款项无大额预收账款。

(2) 期末预收款项中不含预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 期末预收账款较年初减少 3,122,586.22 元，减少 33.33%，主要系本公司预售货款减少。

18. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
工资、奖金、津贴和补贴	4,543,291.99	33,217,975.46	37,760,835.45	432.00
职工福利费	0.00	1,297,019.32	1,428,275.17	-131,255.85
社会保险费	0.00	14,878,404.94	14,771,740.84	106,664.10
其中：医疗保险费	0.00	3,343,020.98	3,343,020.98	0.00
基本养老保险费	0.00	10,491,787.84	10,491,787.84	0.00
失业保险费	0.00	673,845.77	567,181.67	106,664.10
补充养老保险费	0.00	341,306.60	341,306.60	0.00
工伤保险费	0.00			0.00
生育保险费	0.00			0.00
住房公积金	0.00	7,182,384.00	7,182,384.00	0.00
工会经费和职工教育经费	1,686,916.39	791,387.38	823,902.27	1,654,401.50
非货币性福利	0.00			0.00
其他	0.00	86,926.72	86,926.72	0.00
合计	6,230,208.38	57,454,097.82	62,054,064.45	1,630,241.75

19. 应交税费

项目	期末金额	年初金额
增值税	1,187,712.65	3,974,924.79
营业税	136,299.54	217,132.21
企业所得税	481,253.98	867,935.77
个人所得税	150,338.77	95,503.22
城市维护建设税	-112,042.46	841,716.05
教育费附加	103,360.49	601,225.77
水利建设基金	46,155.66	135,212.33
其他	52,672.59	42,917.23
合计	2,045,751.22	6,776,567.37

20. 应付股利

单位名称	期末金额	年初金额	超过1年未支付原因
国投中嘉实业公司	244,183.16	244,183.16	上市前股东
中国租赁有限公司	122,091.57	122,091.57	上市前股东
合计	366,274.73	366,274.73	

期末应付股利系本公司上市前欠付的 2002 年前股东股利。

21. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	期末金额	年初金额
合计	18,764,055.76	34,520,452.74
其中：1 年以上	17,376,557.94	164,905.79

期末本公司账龄超过 1 年的大额应付款项为集团往来款。

(2) 应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的款项

单位名称	期末金额	年初金额
宝光集团	18,059,790.94	22,705,974.27
合计	18,059,790.94	22,705,974.27

期末应付母公司宝光集团款项为本公司欠付的土地租赁费、房租、及电费、水费及往来款。

(3) 期末大额其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
陕西宝光集团	17,376,557.94	1 年以上	房租、往来款
宝鸡市航亚航空服务有限公司	191,484.30	1 年以内	航空运费
宝光集团物业公司	172,841.23	1 年以内	运费、劳务费
西电宝光宝鸡有限责任公司	15,736.69	1 年以内	往来款
应付公积金	16,565.65	1 年以内	应付公积金

项目	金额	账龄	性质或内容
合计	17,773,185.81		

(4) 期末其他应付款较年初减少 15,756,396.98 元, 减幅 45.64%, 主要系本年与母公司宝光集团及与西电宝光有限责任公司往来款的减少所致。

22. 其他流动负债

项目	期末金额	年初金额
预提委外加工费	1,070,440.31	1,065,599.96
预提销售费用		
预提动力车间费用	141,406.38	1,536,955.49
其他	16,846.09	37,919.00
合计	1,228,692.78	2,640,474.45

预提委外加工费系本公司委托外部单位加工材料, 预提未开具发票的材料加工费; 预提动力车间费用系本公司预提未开票的动力消耗水、电、气及原煤费用。

23. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	期末金额	年初金额
保证借款		
信用借款	40,000,000.00	20,000,000.00
合计	40,000,000.00	20,000,000.00

(2) 年末金额中前五名长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末金额		年初金额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行股份有限公司宝鸡分行	2011-11-24	2016-11-23	人民币	6.65		40,000,000.00		20,000,000.00

公司为扩产项目与建设银行签订 5000 万元信用贷款合同, 至本期末借入 4000 万元, 剩余 1000 万元三季度借入。

24. 其他非流动负债

项目	期末金额	年初金额
递延收益	8,210,000.01	7,340,000.01
合计	8,210,000.01	7,340,000.01

期末递延收益具体内容包含：

1) 本公司根据陕西省财政厅《陕财办建[2007]225 号》文及《陕发改高技[2007]360 号》文于 2007 年收到的“扩增十万只陶瓷真空灭弧室生产能力”项目的政府补助 400 万元，由于该工程项目 2008 年完工投产，预计使用年限 10 年，故本公司在该工程项目的使用年限内转销收到的资本性政府补助，每年转销金额 40 万元，截止本期末该项目递延收益余额为 240 万元；

2) 本公司根据陕西省财政厅《陕财办建专[2009]16 号》、《陕发改投资[2009]613 号》文于 2009 年收到扩增十万支陶瓷真空灭弧室“节能设备技改项目”政府补助 120 万元，由于该项目已于 2008 年完工，故该补助应在项目剩余使用年限内平均摊销，每年转销 133,333.33 元，本期末该项目递延收益余额为 800,000.01 元；

3) 本公司根据《陕发改投资【2009】1611 号》和《陕发改高技【2009】1365 号》文于 2009 年收到铁道电器真空灭弧室建设项目政府补助 460 万元在专项应付款核算，由于该项目已于本年完工投产，预计使用年限 10 年，故本公司本年将其从专项应付款转入递延收益在该工程项目的使用年限内平均摊销，每年转销金额 46 万元，本期末该项目递延收益余额为 414 万元。

4) 本公司根据《陕工信发[2011]529 号》文于 2012 年收到太阳能真空集热管产业化支持资金 232 万元，项目资金共计 290 万元，项目起止时间 2011 年 6 月至 2013 年 6 月，故在项目期间摊销，截止 2012 年 6 月转销 145 万元，本期末该项目递延收益余额为 87 万元。

(2) 政府补助

政府补助种类	期末金额	计入当期损益金额	本期返还金额	返还原因
扩增十万只陶瓷真空灭弧室资本性政府补助	2,400,000.00		0.00	无返还
铁道电器研发项目补助	-		0.00	无返还
扩增十万只陶瓷真空灭弧室节能设备技改补助	800,000.01		0.00	无返还
铁道电器项目政府补助	4,140,000.00		0.00	无返还
太阳能真空集热管产业化	870,000.00	1,450,000.00		
合计	8,210,000.01	1,450,00.00	0.00	—

25. 股本

股东名称/类别	年初金额		本期变动					期末金额	
	金额	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例(%)
有限售条件股份									
国有法人持股	0.00	0.00%						0.00	0.00%
其他内资持股	0.00	0.00%						0.00	0.00%

股东名称/类别	年初金额		本期变动					期末金额	
	金额	比例 (%)	发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	金额	比例 (%)
其中：境内法人持股	0.00	0.00%						0.00	0.00%
有限售条件股份合计	0.00	0.00%						0.00	0.00%
无限售条件股份									
人民币普通股	214,416,600.00	100.00%						214,416,600.00	100.00%
无限售条件股份合计	214,416,600.00	100.00%						214,416,600.00	100.00%
股份总额	214,416,600.00	100.00%						214,416,600.00	100.00%

26. 资本公积

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
股本溢价	28,198,488.60			28,198,488.60
其他资本公积	792,827.96			792,827.96
合计	28,991,316.56			28,991,316.56

27. 盈余公积

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
法定盈余公积	18,839,868.32			18,839,868.32
合计	18,839,868.32			18,839,868.32

28. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
上年年末金额	98,960,585.60	
加：年初未分配利润调整数	-	
其中：会计政策变更	-	
重要前期差错更正	-	
其他调整因素	-2,202,005.75	
本年年初金额	96,758,579.85	
加：本年归属于母公司股东的净利润	541,330.27	
减：提取法定盈余公积		10%
本年年末金额	97,299,910.12	

29. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例 (%)	期末金额	年初金额
陶瓷科技	12.99%	2,118,935.09	2,724,949.90
高压配件	0.00%	0	390,321.15
合计		2,118,935.09	3,115,271.05

30. 营业收入、营业成本

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
主营业务收入	271,263,588.74	270,946,604.53
其他业务收入	54,772,159.08	44,418,893.06
合计	326,035,747.82	315,365,497.59
主营业务成本	230,132,517.35	237,395,636.25
其他业务成本	44,818,271.24	26,387,059.64
合计	274,950,788.59	263,782,695.89

(1) 其他业务

产品名称	2012 年 1-6 月		2011 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
材料销售	6,262,020.20	6,220,390.98	3,232,630.44	3,184,481.01
废料销售	29,759,100.19	21,969,931.41	33,874,038.61	15,800,555.68
动能销售	8,041,476.28	9,355,618.42	3,976,470.74	3,229,403.87
其他	10,709,562.41	7,272,330.43	3,335,753.27	4,172,619.08
合计	54,772,159.08	44,818,271.24	44,418,893.06	26,387,059.64

(2) 营业收入中前五名客户销售收入总额 117,482,474.29 元，占营业收入的 36.03%。

31. 营业税金及附加

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	计缴标准
营业税	122,429.22	70,301.10	5%
城市维护建设税	782,696.21	1,475,059.29	7%
教育费附加	581,336.09	625,308.44	3%
合计	1,486,461.52	2,170,668.83	

32. 财务费用

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
利息支出	2,951,060.27	1,932,080.54
减：利息收入	230,209.51	254,507.21
加：汇兑损失	202,437.91	
加：金融机构手续费	73,367.54	241,149.83
合计	2,996,656.21	1,918,723.16

33. 资产减值损失

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
坏账损失	1,249,437.45	842,184.35
存货跌价损失		
固定资产减值损失		
无形资产减值损失		

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
合计	1,249,437.45	842,184.35

34. 公允价值变动收益

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
交易性金融资产	-15,710.00	-19,540.00
合计	-15,510.00	-19,540.00

交易性金融资产公允价值变动收益为本公司股票投资本年市场价格变动额。

35. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
非流动资产处置利得	425,528.14	32,725.98
其中：固定资产处置利得	425,528.14	32,725.98
政府补助	2,276,100.00	119,205.00
其他	9,861.60	4,160.98
合计	2,711,489.74	156,091.96

36. 营业外支出

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
非流动资产处置损失	307,934.88	842,221.08
其中：固定资产处置损失	307,934.88	842,221.08
对外捐赠		
其他	8,500.00	130,539.49
合计	316,434.88	972,760.57

37. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
当年所得税	179,503.70	893,799.36
递延所得税		
合计	179,503.70	893,799.36

38. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2012 年 1-6 月
政府收益性补助	2,276,100.00

项目	2012 年 1-6 月
品牌使用费	
利息收入	222,091.04
往来款及其他	4,996,428.58
合计	7,494,619.62

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2012 年 1-6 月
现金支出费用	12,744,940.29
其他	23,189,478.37
合计	35,934,418.66

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	694,514.82	3,929,025.59
加: 资产减值准备	1,249,437.45	842,184.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,502,617.98	8,066,544.34
无形资产摊销	302,837.53	187,192.38
长期待摊费用摊销	379,558.05	79,410.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	113,705.11	809,495.10
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	19,950.00	19,540.00
财务费用(收益以“-”填列)	2,996,656.21	1,918,723.16
投资损失(收益以“-”填列)	-2,795.00	
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)		
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		0.00
存货的减少(增加以“-”填列)	-13,915,311.34	-23,326,381.86
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-13,451,272.46	-20,343,917.46
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-25,973,769.24	-5,195,525.49
其他		0.00
经营活动产生的现金流量净额	-38,083,870.89	-33,013,709.63
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	77,126,683.89	61,618,664.38

项目	2012年1-6月	2011年1-6月
减：现金的期初余额	63,972,631.21	82,712,384.43
加：现金等价物的期末余额	5,969,711.00	
减：现金等价物的期初余额	50,211,764.63	
现金及现金等价物净增加额	-31,088,000.95	-21,093,720.05

(3) 现金和现金等价物

项目	2012年1-6月	2011年1-6月
现金	77,126,683.89	61,618,664.38
其中：库存现金	33,951.79	35,781.48
可随时用于支付的银行存款	77,081,684.49	61,576,702.33
可随时用于支付的其他货币资金	11,047.61	6180.57
现金等价物	5,969,711.00	
期末现金和现金等价物余额	83,096,394.89	61,618,664.38

期末现金等价物为：

期末本公司应收票据包含 3 个月内到期能以确定金额收回的银行承兑汇票 5,969,711.00 元。

(十) 关联方及关联交易

1、关联方关系

(1) 母公司及最终控制方

母公司及最终控制方名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
宝光集团	国有独资	宝鸡市	真空器件制造	李军望	22052411-3
西电集团	国有独资	西安市唐兴路 7 号	电力制造	张雅林	220608536

(2) 母公司的注册资本及其变化

母公司	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
宝光集团	11000 万元			11000 万元

(3) 母公司的所持股份或权益及其变化

母公司	持股金额		持股比例 (%)	
	期末金额	年初金额	期末比例	年初比例
宝光集团	42,000,000.00	42,000,000.00	19.59%	19.59%

2、子公司

(1) 子公司

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
陶瓷科技	有限责任	宝鸡市陈仓区钓渭镇	陶瓷制品	李军望	77002408-4
高压配件	有限责任	宝鸡市渭滨区西宝路 53 号 科技大楼 309 号	电器配件	张军	675144301
宝光气体	有限责任	宝鸡市渭滨区西宝路 53 号	气体生产及销售	张军	57354401-3

(2) 子公司的注册资本及其变化

子公司名称	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
陶瓷科技	6,390,000.00			6,390,000.00
高压配件	1,250,000.00			1,250,000.00
宝光气体	16,000,000.0			16,000,000.00

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

子公司名称	持股金额		持股比例 (%)	
	期末金额	年初金额	期末比例	年初比例
陶瓷科技	5,560,000.00	5,530,000.00	87.01%	86.54%
高压配件	1,250,000.00	850,000.00	100.00%	68.00%
宝光气体	16,000,000.00	16,000,000.00	100.00%	100.00%

3、其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
(1) 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业			
	西电宝光宝鸡有限公司	代理销售	
	宝鸡宝光置业有限责任公司	接受劳务	76255763-0
	宝鸡宝光电气设备有限公司	采购商品	75523869-0
	宝鸡市宝光高压绝缘电器有限公司	采购商品	75521335-4
	宝鸡市宝光电子元器件厂	采购商品	
	西安西电高压开关有限责任公司	销售商品	
	陕西陕开电器集团有限公司	销售商品	

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
	陕西陕开互感器有限责任公司	销售商品	
	陕西陕开龙翔电器有限公司	销售商品	
(2) 其他关联关系方			
	陕西宝光电力开关有限公司	销售商品	74283672-0
	宝鸡宝光运输有限公司	提供劳务	76257785-0
	施耐德(陕西)宝光电器有限公司	销售、采购商品	78698830-4
(3) 关键管理人员	董事、总经理、副总经理		

4、关联交易

(1) 购买商品

关联方类型及关联方名称	2012年1-6月		2011年1-6月	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
母公司及最终控制方				
其中：宝光集团	626,059.79	0.21%	557,603.08	0.20%
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业				
其中：宝鸡宝光电气设备有限公司		0.00%	7,600.00	0.00%
西电宝光宝鸡有限公司	17,630,615.00	6.18%	62,135,752.01	22.39%
宝鸡市宝光电子元器件厂	2,027,501.80	0.71%	26,974.16	0.00%
宝鸡市宝光高压绝缘电器有限公司		0.00%		
西安西电光电缆有限责任公司				
其他关联关系方				
其中：施耐德(陕西)宝光电器有限公司			10,164.00	0.00%
合计	20,284,176.59	7.10%	101,054,847.06	22.59%

1) 本公司从关联方西电宝光宝鸡有限公司采购的商品 17,630,615.00 元是由于该公司为本公司的原开关事业部，2010 年 4 月 30 日整体转让给本公司的最终实质控制人中国西电集团，由于新成立的西电宝光宝鸡有限公司相关资质尚未办理以及前期合同均由本公司签订，故由本公司自西电宝光宝鸡有限公司采购商品后对外进行销售本公司对外销售价格与采购价款相同。

2) 本公司从其他关联方采购商品执行双方协商的合同价。

(2) 接受劳务、服务

关联方类型及关联方名称	项目	2012年1-6月	2011年1-6月
母公司及最终控制方			
其中：宝光集团	综合服务费	180,000.00	180,000.00

关联方类型及关联方名称	项目	2012年1-6月	2011年1-6月
宝光集团	水电汽等动力		2,876,794.64
宝光集团	承担土地税、房产税	2,175,720.00	1,683,544.00
宝光集团	运输服务		401,000.00
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业			
其中：宝鸡宝光物业公司	运输服务	219,700.00	
宝鸡宝光物业公司	工业园电费	276,549.93	
宝鸡宝光物业公司	其他费用	115,240.00	
合计		2,967,209.93	5,141,338.64

1) 本公司接受关联方提供的劳务及服务执行双方协商的合同价。

2) 宝光集团为支持本公司营运而提供员工住房管理、厂区及住宅区的绿化、环境保洁，协议约定年服务费 360,000.00 元，有效期自 2008 年 7 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日，没有续签新协议，双方继续执行老协议。

(3) 销售商品

关联方类型及关联方名称	2012年1-6月		2011年1-6月	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
母公司及最终控制方				
其中：宝光集团			5,100.00	0.00%
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业				
其中：宝鸡宝光电气设备有限公司			0	0
宝鸡市宝光高压绝缘电器有限公司	11,412.50	0.00%		
宝鸡宝光精细化工有限公司	272,583.72	0.10%		
西安高压电器研究院有限责任公司	0			
西电宝光宝鸡有限责任公司	1,638,108.90	0.61%		
西安西电高压开关有限责任公司	9,000.00	0.23%	148,340.00	0.05%
陕西陕开电器集团有限公司			985,470.00	0.34%
西安西电开关电气有限公司	1,226,853.00	0.46%		0.00%
其他关联关系方				
其中：施耐德(陕西)宝光电器有限公司	58,715,334.03	21.93%	53,635,408.19	18.34%
合计	108,554,500.6	23.39%	54,774,318.19	18.73%

1) 本公司向关联方销售商品执行双方协商的合同价。

2) 本公司本年销售给关联方施耐德（陕西）宝光电器有限公司的灭弧室收入 58,715,334.03 元，占灭弧室产品收入的 21.93%。

(4) 提供劳务及服务

关联方类型及关联方名称	项目	2012年1-6月	2011年1-6月
-------------	----	-----------	-----------

关联方类型及关联方名称	项目	2012年1-6月	2011年1-6月
母公司及最终控制方			
宝光集团	动能费	51,115.90	
宝鸡市宝光电子元器件厂	动能费	91,243.68	
宝鸡宝光精细化工有公司	动能费	75,476.86	
宝鸡宝光置业有限责任公司	动能费	10,811.22	
宝光集团物业公司	动能费	45,821.76	
其他关联关系方			
其中：施耐德(陕西)宝光电器有限公司	品牌使用费	1,474,418.50	1,375,824.50
施耐德(陕西)宝光电器有限公司	检测费		
施耐德(陕西)宝光电器有限公司	加工费		
合计		1,748,887.92	1,375,824.50

本公司向关联方提供劳务及服务执行双方协商的合同价。

(5) 关联租赁情况

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
宝光集团	本公司	土地使用权	1,246,992.00	2010.5.1	2020.4.30			
宝光集团	本公司	新老厂区办公用房及库房	947,640.00	2010.5.1	2020.4.30			
宝光集团	本公司	3号厂房	1,360,800.00	2003.1.1	2011.12.31			
宝光集团	本公司	宝光工业园 3#A 厂房	80,368.00	2011.12.1	2014.11.30			
合计			3,635,800.00					

1) 本公司于 1998 年 7 月 9 日与宝光集团签订土地、房屋租赁合同，租用宝光集团以出让方式取得的土地使用权，其中老厂区 45,514 平方米，租金每年每平方米 12 元；新厂区 46,920 平方米，租金每年每平方米 15 元，年租金计 1,249,968.00 元；租用宝光集团新厂区及老厂区办公用房及库房共计 6,456 平方米，年租金 966,840 元，有效期自 1998 年 1 月 1 日起至 2007 年 12 月 31 日。2010 年 5 月 11 日与宝光集团签订续租协议，其中土地租赁事项变更为老厂区 45,266 平方米，新厂区 46,920 平方米，租赁单价不变，年租金计 1,246,992.00 元，房产租金变更为 947,640.00 元，有效期自 2010 年 5 月 1 日起至 2020 年 4 月 30 日。

2) 本公司于 2003 年 1 月 1 日起租用宝光集团新厂区三号厂房共计 5,400 平方米，协议年租金 1,360,800.00 元，有效期自 2003 年 1 月 1 日起至 2011 年 12 月 31 日。

3) 本公司于 2009 年 5 月 14 日与宝光集团签订宝光工业园 3#、3#A 厂房租赁协议，租期自 2009 年 5 月 1 日至 2012 年 4 月 30 日，租金以建筑面积每月每平方米 16 元计算，租赁资产建筑面积共计 10,023 平方米，其中 3#：5,000 平方米，3#A：5,023 平方米，年度租金为 1,924,416.00 元。本公司 2010 年 4 月 30 日将使用该租赁房产的开关事业部转让给西电宝光宝鸡有限公司，租赁合同相应解除。

4) 本公司于 2011 年 12 月与宝光集团签订 3#A 厂房租赁协议，租期自 2011 年 12 月 1 日至 2014 年 11 月 30 日，其中厂房租金以建筑面积每月每平方米 9 元计算，租赁资产建筑面积 5,023 平方米，年度租金为 542,484.00 元，土地租金以每月每亩 2,604.52 元，占地面积 13.5 亩，年度租金为 421,932.00 元，计算本年本公司承担租金 80,368.00 元。

5、关联方往来余额

(1) 关联方应收账款

关联方(项目)	2012年6月	年初金额
施耐德(陕西)宝光电器有限公司	9,154,245.86	10,818,178.48
西安西开中低压开关有限责任公司	736,360.37	817,850.37
西电宝光宝鸡有限责任公司	1,429,138.94	551,430.04
宝鸡宝光精细化工有限公司	257,421.99	158,646.18
宝鸡市宝光电子元器件厂	164,525.81	131,827.18
宝鸡市宝光高压绝缘电器有限公司	37,284.90	21,758.40
陕西宝光电力开关有限公司	29,391.03	49,579.34
陕开电器有限责任公司	255,910.00	6,889.40
西安西电进出口有限责任公司	3,460.00	3,460.00
西安西电开关电气有限公司	826,853.00	
西安西电高压开关有限责任公司		17,400.00
西安高压电器研究院有限责任公司	38,300.00	209,000.00
合计	12,894,591.90	12,786,019.39

(2) 关联方其他应收款

关联方(项目)	2012年6月	年初金额
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
其中：宝鸡宝光置业有限责任公司		595.24
西电宝光宝鸡有限责任公司		4,942.50
宝光集团医院	25,276.19	
其他关联关系方		
其中：施耐德(陕西)宝光电器有限公司	2,542,803.70	1,068,385.20

关联方（项目）	2012 年 6 月	年初金额
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
其中：宝鸡宝光置业有限责任公司		595.24
合计	2,568,079.89	1,073,922.94

(3) 关联方预付账款

关联方（项目）	2012 年 6 月	年初金额
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
其中：宝鸡宝光置业有限责任公司		103,512.00
陕西陕开互感器有限责任公司	81,270.67	
合计	81,270.67	103,512.00

(4) 关联方应付账款

关联方（项目）	2012 年 6 月	年初金额
母公司及最终控制方		
其中：宝光集团	626,059.79	214,781.00
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
其中：宝鸡宝光置业有限责任公司		
宝鸡市宝光高压绝缘电器有限公司		
宝鸡市宝光电子元器件厂	1,131,723.61	914,595.55
西安西电光电电缆有限责任公司		15,500.00
西安高压电器研究院有限责任公司	25,550.00	29,595.76
陕西陕开互感器有限责任公司		62,409.33
陕西陕开电器配套有限责任公司	44,375.00	
西电宝光宝鸡有限责任公司	295,400.00	
合计	2,123,108.40	1,251,122.54

(5) 关联方其他应付款

关联方（项目）	2012 年 6 月	年初金额
母公司及最终控制方		
其中：宝光集团	18,059,790.56	22,705,974.27
其他关联关系方		
其中：西电宝光宝鸡有限责任公司	15,736.69	6,707,776.57

关联方(项目)	2012年6月	年初金额
宝鸡宝光精细化工有限公司		3,167.03
宝鸡市宝光电子元器件厂		14,240.90
宝光置业有限公司	-154,015.41	
合计	17,921,511.84	29,431,158.77

(十一) 或有事项:

截至2012年6月30日,本公司无重大或有事项。

(十二) 承诺事项:

截至2012年6月30日,本公司无其他重大承诺事项。

(十三) 其他重要事项:

1、以公允价值计量的资产和负债

项目	年初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	136,570.00	-15,710.00			120,860.00
金融资产小计	136,570.00	-15,710.00			120,860.00

2、除上述事项外,本公司无其他重要事项。

(十四) 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	期末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—	—	—	—
账龄组合	111,343,743.60	100.00%	9,554,719.05	8.58%	89,901,558.14	100%	8,308,281.60	9.24%
组合小计	111,343,743.60	100.00%	9,554,719.05	8.58%	89,901,558.14	100%	8,308,281.60	9.24%
单项金额虽不重大	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

类别	期末金额				年初金额			
	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(%)
但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	111,343,743.60	—	9,554,719.05	—	89,901,558.14	—	8,308,281.60	—

1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末金额			年初金额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	101,072,324.86	4.00%	4,042,892.99	80,435,203.05	4.00%	3,217,408.12
1-2 年	3,193,236.81	8.00%	255,458.94	2,779,122.77	8.00%	222,329.82
2-3 年	1,331,789.23	20.00%	266,357.85	1,624,784.00	20.00%	324,956.80
3-4 年	1,208,129.10	40.00%	483,251.64	864,769.10	40.00%	345,907.64
4-5 年	157,529.88	80.00%	126,023.90		80.00%	
5 年以上	4,380,733.72	100.00%	4,380,733.72	4,197,679.22	100.00%	4,197,679.22
合计	111,343,743.60	—	9,554,719.05	89,901,558.14	—	8,308,281.60

(2) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
天水长城开关厂有限公司	非关联方	9,122,835.62	1 年以内	8.19%
施耐德(陕西)宝光电器有限公司	关联方	9,070,029.32	1 年以内	8.15%
浙江华仪电器科技有限公司	非关联方	7,689,117.53	1 年以内	6.91%
国外客户 1	非关联方	5,297,002.30	1 年以内	4.76%
珠海许继电气有限公司	非关联方	5,255,800.00	1 年以内	4.72%
合计		36,434,784.77		32.73%

(3) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
施耐德(陕西)宝光电器有限公司	母公司的联营公司	9,070,029.32	8.15%
西安西开中低压开关有限责任公司	最终控制人的子公司	736,360.37	0.66%
西安高压电器研究院有限责任公司	最终控制人的子公司		
宝鸡宝光精细化工有限公司	同一控制方	144,838.27	0.13%
宝鸡市宝光电子元件厂	母公司的子公司	164,525.81	0.15%
陕西宝光电力开关有限公司	母公司的联营公司	29,391.03	0.03%
宝鸡市宝光高压绝缘电器有限公司	同一控制方	25,872.40	0.02%
西安西电高压开关有限责任公司	最终控制人的子公司		
西安西电进出口有限责任公司	最终控制人的子公司	3,460.00	0.00%

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
西电陕西陕开电器集团有限公司	最终控制人的子公司	255,910.00	0.23%
合计		10,430,387.20	9.37%

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—	—	—	—
账龄组合	30,328,229.94	100%	1,874,102.67	6.18%	25,416,970.77	100%	1,874,102.67	7.37%
组合小计	30,328,229.94	100%	1,874,102.67	6.18%	25,416,970.77	100%	1,874,102.67	7.37%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	25,416,970.77	—	1,874,102.67	—	25,416,970.77	—	1,874,102.67	—

1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末金额			年初金额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	24,460,743.70	4.00%	978,429.74	22,125,502.62	4.00%	885,020.10
1-2年	4,175,410.05	8.00%	334,032.80	652,673.51	8.00%	52,213.88
2-3年	575,951.71	20.00%	115,190.34	593,245.85	20.00%	118,649.17
3-4年	1,116,124.48	40.00%	446,449.79	2,045,548.79	40.00%	818,219.52
4-5年	0.00	80.00%	0.00	0.00	80.00%	0.00
5年以上	0.00	100.00%	0.00	0.00	100.00%	0.00
合计	30,328,229.94	—	1,874,102.67	25,416,970.77	—	1,874,102.67

(2) 期末其他应收款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
------	--------	----	----	----------------	-------

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
陕西宝光陶瓷科技有限公司	子公司	13,327,635.30	1 年以内	43.94%	往来款
宝鸡宝光气体有限公司	子公司	5,236,065.44	1 年以内	17.26%	往来款
宝鸡宝光高压电器配件有限公司	子公司	4,004,304.01	1-3 年	13.20%	往来款
施耐德(陕西)宝光电器有限公司	母公司的联营公司	2,542,803.70	1 年以内	8.38%	品牌使用费
李水平	职工	1,479,370.00	1 年以内	4.88%	备用金
合计		26,590,178.45		87.66%	

(4) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
陕西宝光陶瓷科技有限公司	子公司	13,327,635.30	43.94%
宝鸡宝光气体有限公司	子公司	5,236,065.44	17.26%
宝鸡宝光高压电器配件有限公司	子公司	4,004,304.01	13.20%
施耐德(陕西)宝光电器有限公司	母公司的联营公司	2,542,803.70	8.38%
合计		25,110,808.45	82.78%

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	23,260,487.84	22,798,160.87
长期股权投资合计	23,260,487.84	22,798,160.87
减：长期股权投资减值准备	0.00	0.00
长期股权投资价值	23,260,487.84	22,798,160.87

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	初始金额	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
成本法核算								
1. 陶瓷科技	87.01%	87.01%	5,948,160.87	5,948,160.87	62,326.97		6,010,487.84	
2. 高压配件	100.00%	100.00%	850,000.00	850,000.00	400,000.00		1,250,000.00	0.00
3. 宝光气体	100.00%	100.00%	16,000,000.00	16,000,000.00			16,000,000.00	0.00
合计			22,798,160.87	22,798,160.87	462,326.97		23,260,487.84	0.00

4. 营业收入、营业成本

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
主营业务收入	263,298,765.89	267,481,709.35

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
其他业务收入	55,896,732.88	46,425,943.04
合计	319,195,498.77	313,907,652.39
主营业务成本	228,108,000.18	242,148,003.01
其他业务成本	48,279,276.97	26,384,136.52
合计	276,387,277.15	268,532,139.53

(1) 其他业务

产品名称	2012 年 1-6 月		2011 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
材料销售	11,615,085.55	11,573,456.33	3,232,630.44	3,184,481.01
废料销售	25,730,474.77	20,077,871.42	32,693,933.60	15,797,632.56
动能销售	8,041,476.28	9,355,618.42	3,976,470.74	3,229,403.87
其他	10,509,696.28	7,272,330.43	6,522,908.26	4,172,619.08
合计	55,896,732.88	48,279,276.97	46,425,943.04	26,384,136.52

5. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
成本法核算的长期股权投资收益	4,424,000.00	2,640,000.00
交易性金融资产投资收益	2,795.00	
持有持有至到期投资期间取得的投资收益		
合计	4,426,795.00	2,640,000.00

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	本年比上年增减变动的原因
合计	4,424,000.00	2,640,000.00	
其中：陶瓷科技	4,424,000.00	2,640,000.00	

6. 母公司现金流量表补充资料

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,701,441.65	5,203,797.10
加：资产减值准备	1,249,437.45	842,184.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,781,947.87	4,665,428.71
无形资产摊销	261,954.31	187,192.38
长期待摊费用摊销	118,080.00	78,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）		1

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	113,705.11	809,495.10
公允价值变动损益（收益以“-”填列）	19,950.00	19,540.00
财务费用（收益以“-”填列）	3,001,165.74	1,917,683.05
投资损失（收益以“-”填列）	-4,426,795.00	-2,640,000.00
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）		
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		0.00
存货的减少（增加以“-”填列）	-14,882,452.22	-21,557,002.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-16,656,358.82	-27,030,468.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-17,059,674.44	19,357,172.09
其他		0.00
经营活动产生的现金流量净额	-37,777,598.35	-18,146,978.63
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	75,056,554.49	59,657,588.27
减：现金的期初余额	61,002,091.54	79,718,487.31
加：现金等价物的期末余额	5,969,711.00	
减：现金等价物的期初余额	49,481,606.63	
现金及现金等价物净增加额	-29,457,432.68	-20,060,899.04

(十五) 补充资料

1. 本期非经营性损益表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	117,919.86	固定资产报废及处置损失
计入当期损益的政府补助	2,276,100.00	计入营业外收入的政府补助
交易性金融资产（负债）损益	-15,710.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,035.00	其他营业外收支净额
小计	2,379,344.86	
所得税影响额	357,323.21	按 15%的税率计算
少数股东权益影响额（税后）	-36.91	陶瓷科技少数股东非经常性损益
合计	2,022,058.56	归属于母公司非经常损益

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	每股收益
-------	----------	------

	益率 (%)	基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	0.15%	0.003	0.003
扣除非经常性损益后归属于母 公司股东的净利润	-0.41%	-0.007	-0.007

(十六) 财务报告批准

本财务报告于 2012 年 8 月 2 日由本公司董事会批准报出。

八、 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 3、 本次审议年度报告的董事会决议文件。

董事长：祁勇

陕西宝光真空电器股份有限公司

2012 年 8 月 2 日