

天津百利特精电气股份有限公司

600468

2014 年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	戴金平	工作	张立民
独立董事	盛斌	工作	张立民

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人张文利、主管会计工作负责人李军及会计机构负责人（会计主管人员）洪波声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

六、 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

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	11
第六节	股份变动及股东情况.....	14
第七节	优先股相关情况.....	16
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	17
第九节	财务报告（未经审计）.....	18
第十节	备查文件目录.....	111

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
液压集团、公司控股股东	指	天津液压机械（集团）有限公司
百利装备集团、公司实际控制人	指	天津百利机械装备集团有限公司
鑫皓投资	指	天津市鑫皓投资发展有限公司
本公司、公司、百利电气	指	天津百利特精电气股份有限公司
报告期	指	2014 年半年度

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	天津百利特精电气股份有限公司
公司的中文名称简称	百利电气
公司的外文名称	TIANJIN BENEFO TEJING ELECTRIC CO.,LTD.
公司的外文名称缩写	BENEFO
公司的法定代表人	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	天津市和平区烟台道 78 号	天津市和平区烟台道 78 号
电话	022-23979181、83963876	022-23979181、83963876
传真	022-83963876	022-83963876
电子信箱	benefo600468@126.com	benefo600468@126.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	天津市和平区南京路 235 号河川大厦第一座 6D
公司注册地址的邮政编码	300052
公司办公地址	天津市和平区烟台道 78 号
公司办公地址的邮政编码	300040
公司网址	http://www.benefo.tj.cn
电子信箱	benefo600468@126.com
报告期内变更情况查询索引	2014 年 5 月 13 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露的公告

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	天津市和平区烟台道 78 号
报告期内变更情况查询索引	2014 年 5 月 13 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露的公告

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
A 股	上海证券交易所	百利电气	600468

六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	360,537,268.39	356,447,294.30	1.15
归属于上市公司股东的净利润	15,182,004.73	14,244,193.46	6.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	13,679,259.29	8,317,300.91	64.47
经营活动产生的现金流量净额	21,459,896.82	-5,997,340.43	457.82
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	617,026,322.23	600,060,322.39	2.83
总资产	1,380,945,262.55	1,301,959,170.93	6.07

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0333	0.0312	6.73
稀释每股收益(元/股)	0.0333	0.0312	6.73
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0300	0.0182	64.84
加权平均净资产收益率(%)	2.49	2.47	增加 0.02 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.25	1.44	增加 0.81 个百分点

二、 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
非流动资产处置损益	111,968.71
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,314,542.47
债务重组损益	123,472.87
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	306,286.16
少数股东权益影响额	-249,493.11
所得税影响额	-104,031.66
合计	1,502,745.44

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2014 年上半年,国内经济运行总体平稳,结构调整稳中有进。公司紧紧围绕年度经营计划,积极调整市场结构,加快科技创新,各项经营管理工作稳步推进。报告期内,公司实现营业收入 36,053.73 万元,同比增长 1.15%;归属于上市公司股东的净利润 1,518.20 万元,同比增长 6.58%;归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 1,367.93 万元,同比增长 64.47%。报告期末,公司总资产 138,094.53 万元,期末与期初相比增长 6.07%;归属于上市公司股东的净资产 61,702.63 万元,期末与期初相比增长 2.83%。

与此同时,报告期内公司非公开发行工作取得长足进展。公司实际控制人天津百利机械装备集团有限公司与国网天津市电力公司签订完成《220kV/800A 超导限流器项目知识产权转让框架协议》;"220kV 超导限流器"通过科技成果鉴定,经天津市科学技术委员会组织的相关专家鉴定,220kV/800A 超导限流器项目达到国际领先水平;同时,为缩短非公开发行募集资金到位后的项目建设周期,实现产品尽快投产,百利高压公司自筹资金开工建设智能化气体绝缘金属封闭开关设备(GIS)项目新厂房。

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	360,537,268.39	356,447,294.30	1.15
营业成本	281,928,246.08	269,075,039.88	4.78
销售费用	20,848,583.31	24,725,907.58	-15.68
管理费用	51,779,318.45	49,455,789.38	4.70
财务费用	1,075,098.96	2,690,487.75	-60.04
经营活动产生的现金流量净额	21,459,896.82	-5,997,340.43	457.82
投资活动产生的现金流量净额	-15,566,751.25	-14,932,763.74	-4.25
筹资活动产生的现金流量净额	-3,924,951.07	7,365,930.53	-153.29
研发支出	14,063,218.19	11,368,224.12	23.71

财务费用变动原因说明:本期资本化利息较上年同期增加

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期收到的其他与经营活动有关的现金较多导致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要为本期借款收到现金与还款支付现金差额较上年同期减少导致

2、 其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

本报告期公司实现净利润 18,357,973.16 元,较上年同期 17,540,566.22 元增加 817,406.94 元,增加幅度为 4.66%,基本与上年同期持平。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况

分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
制造业	282,051,754.17	205,627,375.99	27.10	-12.74	-13.76	增加 0.87 个百分点
贸易业	74,856,886.56	74,141,575.65	0.96	158.47	156.05	增加 0.94 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
高中低压电器	126,336,820.02	88,645,412.38	29.83	12.79	12.92	减少 0.09 个百分点
钨钼制品	51,919,077.78	51,118,094.99	1.54	-36.53	-35.13	减少 2.12 个百分点
泵类产品	84,685,666.03	49,305,094.85	41.78	-16.13	-15.47	减少 0.45 个百分点
观光梯及配套产品	19,110,190.34	16,558,773.77	13.35	-32.84	-27.38	减少 6.51 个百分点
铁精粉及焦炭等	74,856,886.56	74,141,575.65	0.96	158.47	156.05	增加 0.94 个百分点

本报告期内，公司主营业务收入同比增加 4,714,591.31 元，增加幅度为 1.34%。其中高中低压电器制造使主营业务收入增加 14,323,108.82 元，增幅为 12.79%，贸易业务收入同比增加 45,895,154.48 元，增幅为 158.47%。受宏观经济的影响，钨钼制品收入下降 29,880,004.93 元，降幅为 36.53%；观光梯及配套产品收入下降 9,342,509.08 元，降幅达 32.84%；泵类产品销售同比下降 16,281,157.98 元，降幅为 16.13%。

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 (%)
国内	347,926,356.49	1.69
国外	8,982,284.24	-10.65

本报告期内国外市场的主营业务收入为 8,982,284.24 元，同比减少 1,070,503.80 元，降幅达 10.65%。

(三) 核心竞争力分析

第一、技术优势: 百利电气具有较强的技术研发和产品创新优势，公司自设立伊始就确立了以科技为先导的企业方针。天津市百利电气有限公司、天津市百利纽泰克电气科技有限公司、天津泵业机械集团有限公司、戴顿（重庆）高压开关有限公司被评为高新技术企业；天津市百利电气有限公司、天津市百利纽泰克电气科技有限公司为天津市企业技术中心。公司同时拥有多项国家级重点新产品、部级、市级技术创新产品。优秀的技术研发和产品创新能力为企业可持续发展提供了技术的保障。

第二、品牌优势: 公司在各项主营业务经营中积累了长期的研发、生产、销售经验，公司拥有的“百利”、“BENEFO”“低字”、“CTP”牌商标均为天津市著名商标。“低字牌、百利、BENEFO”塑壳式断路器、万能式断路器，“纽泰克（图形）”牌互感器，“CTP”牌螺杆泵均为天津市名牌产品。公司品牌享有较高的声誉和社会知名度，获得了业内广泛好评，奠定了领先的行业地位。

第三、质量优势:可靠的产品质量是企业发展的基石,公司始终坚持质量第一的企业方针。天津市百利电气有限公司、天津市百利开关设备有限公司凭借可靠的产品质量,先进的技术优势,成为酒泉发射中心电气产品供应商。

第四、人才优势:企业的技术优势、品牌优势、质量优势等核心竞争力归根结底是源于人才优势,公司重视人才队伍建设,不断完善激励与约束机制,吸纳了大批具有专业知识水平和丰富实践经验的技术、营销、生产、管理人才,为公司快速发展提供了人才保障。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

	单位: 人民币元
报告期内投资额	0.00
投资额增减变动数	-42,799,707.33
上年同期投资额	42,799,707.33
投资额增减幅度(%)	-100.00

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(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。

(3) 募集资金使用情况

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。

3、 主要子公司、参股公司分析

(1) 主要控股子公司

单位: 万元人民币

公司名称	主要产品服务	持股比例	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
天津市百利电气有限公司	电器设备元件	100%	4,330.00	20,871.29	9,021.83	3,449.58	199.78
天津市百利开关设备有限公司	开关设备制造、高低压电器成套设备、高压电器元件	70.44%	8,318.44	12,934.45	8,827.40	3,681.60	16.70
天津市百利高压超导设备有限公司	高压开关设备、控制设备及其配件、超导限流器	100%	3,000.00	3,290.46	2,321.49	850.61	26.78
天津市百利纽泰克电气科技有限公司	互感器、变压器制造	99.49%	3,799.60	6,926.54	5,502.24	2,612.96	33.58
天津泵业机械集团有限公司	泵制造	58.74%	8,137.93	26,854.56	15,813.51	8,545.94	757.37
赣州特精钨铝业公司	钨铝加工; 矿产品	100%	5,131.65	19,979.33	7,865.92	5,209.31	-229.65

百利康诚机电设备(天津)有限公司	电梯、自动扶梯、自动人行道、立体车库及相关产品	100%	1,815.46	8,000.68	3,429.81	1,920.90	-163.50
戴顿(重庆)高压开关有限公司	中压电器产品	100%	3,000.00	5,388.50	3,593.44	2,632.18	123.02
赣州百利(天津)钨钼有限公司	钨酸钠、仲钨酸铵、蓝钨、黄钨等	100%	2,000.00	12,486.97	2,271.38	0.00	-54.08
天津百利通海商贸有限公司	销售	100%	1,000.00	6,096.00	1,020.04	7,485.69	2.25

(2) 主要参股子公司

单位: 万元人民币

公司名称	主要产品服务	注册资本	持股比例	总资产	净资产	营业收入	净利润
天津市特变电工变压器有限公司	变压器	24,350.00	45%	81,963.52	40,585.85	47,606.96	1,473.66
天津百利资产管理 有限公司	资产管理、投资管理、投资咨询	1,052.23	45%	10,335.92	5,714.03	0.00	2,546.04

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	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
天津市百利高压超导设备有限公司 GIS 基建项目	7,480.00	招投标阶段	0.40	166.32	0.00
赣州百利新厂区建设	12,300.00	厂区建设基本完工	1,015.14	10,886.71	0.00

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司 2014 年 3 月 14 日召开的董事会五届二十六次会议及 2014 年 6 月 19 日召开的 2013 年年度股东大会分别审议通过了公司 2013 年度利润分配预案, 以 2013 年 12 月 31 日总股本 456,192,000 股为基数, 每 10 股派发现金红利 0.23 元 (含税), 共计派发现金 10,492,416.00 元。上述利润分配方案已于 2014 年 7 月 24 日实施完毕。

三、其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、 资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
公司 2014 年 4 月 11 日召开的董事会五届二十七次会议及 2014 年 6 月 19 日召开的 2013 年年度股东大会分别审议通过了《关于政府收储公司控股子公司土地的议案》，同意公司控股子公司天津泵业机械集团有限公司将坐落于北辰区果园南道的厂址（土地证号：北辰单国用<2004>第 095 号）交由天津市北辰区土地整理中心实施收购，并按有关规定办理手续。	详见公司于 2014 年 4 月 15 日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的公告。

四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、 重大关联交易

√ 不适用

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	1,450
报告期末对子公司担保余额合计（B）	3,450
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	3,450
担保总额占公司净资产的比例(%)	5.59
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

公司全资子公司赣州特精钨钼业有限公司向招商银行股份有限公司赣州分行申请授信贷款 3000 万元人民币，其中 1500 万元为续贷，其余 1500 万元为新增贷款，贷款期限为自担保协议签订之日起一年。公司于 2014 年 2 月 20 日召开董事会五届二十五次会议，审议通过相关议案，同意为上述贷款提供担保。截至 2014 年 6 月 30 日，赣州特精钨钼业有限公司借入 1450 万元。

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	天津液压机械(集团)有限公司	液压集团及其所有全资、控股企业今后将不以任何方式直接或间接从事与本公司相同、雷同或交叉之相竞争的任何业务活动；液压集团在与本公司的任何交易中，将遵循公平、诚信的原则，以市场公认的合理价格和条件进行；液压集团不得要求或接受本公司给予任何优于在一项公平交易中的第三者给予的利益。	2001-5-14, 长期有效	否	是		
其他承诺	分红	天津百利特精电气股份有限公司	1、利润分配形式：公司采用现金、股票、现金与股票相结合或法律法规允许的其他方式分配股利。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。2、现金分红比例：除特殊情况外，在现金流满足公司正常生产经营和未来发展，公司当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，应采取现金方式分配股利；公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。上述特殊情况是指：公司未来十二个月内的对外投资、收购资产或进行固定资产投资的累计支出达到或超过公司最近一期经	2012-8-31, 2012-2014 年度	是	是		

			<p>审计净资产的 30%。具体详见公司于 2012 年 8 月 15 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露的《天津百利特精电气股份有限公司未来三年 (2012-2014 年度) 股东回报规划》。</p>					
--	--	--	---	--	--	--	--	--

八、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5% 以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5% 以上股份的股东、实际控制人、收购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。

九、 公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所的有关法律法规要求，不断建立健全法人治理结构，规范公司运作，促进公司健康持续发展。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 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。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、 股东情况

(一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5%以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数		16,913				
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数		0				
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	276,003,271	0	0	无
天津市鑫皓投资发展有限公司	国有法人	2.53	11,556,110	4,562,435	0	无
中国对外经济贸易信托有限公司－新股信贷资产 1	未知	1.01	4,585,986	0	0	未知
张英	未知	0.83	3,787,985	1,036,408	0	未知
叶明珠	未知	0.79	3,607,332	212,653	0	未知
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－005L－FH002 沪	未知	0.69	3,159,400	-347,408	0	未知
中国人寿财产保险	未	0.66	2,999,958	-518,442	0	未知

股份有限公司—传统—普通保险产品	知					
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	未知	0.60	2,738,863	2,738,863	0	未知
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.56	2,545,966	1,364,947	0	未知
天津硅谷天堂长瑞投资合伙企业(有限合伙)	未知	0.32	1,477,000	-959	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	276,003,271		人民币普通股		276,003,271	
天津市鑫皓投资发展有限公司	11,556,110		人民币普通股		11,556,110	
中国对外经济贸易信托有限公司—新股信贷资产 1	4,585,986		人民币普通股		4,585,986	
张英	3,787,985		人民币普通股		3,787,985	
叶明珠	3,607,332		人民币普通股		3,607,332	
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	3,159,400		人民币普通股		3,159,400	
中国人寿财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品	2,999,958		人民币普通股		2,999,958	
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	2,738,863		人民币普通股		2,738,863	
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,545,966		人民币普通股		2,545,966	
天津硅谷天堂长瑞投资合伙企业(有限合伙)	1,477,000		人民币普通股		1,477,000	
上述股东关联关系或一致行动的说明	液压集团、鑫皓投资为百利装备集团的控股子公司，属于中国证监会《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。未知其他股东之间关联关系。					

三、 控股股东或实际控制人变更情况

新实际控制人名称	天津百利机械装备集团有限公司
变更日期	2014 年 4 月 30 日
指定网站查询索引及日期	2014 年 1 月 3 日、2014 年 5 月 6 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的公告

第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

- (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况
报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李明国	常务副总经理	解聘	工作调动

第九节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表

2014 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	六、(一)	153,010,632.23	160,844,939.41
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	六、(二)	27,518,703.99	47,267,796.71
应收账款	六、(三)	289,135,389.45	228,380,374.96
预付款项	六、(五)	10,799,306.32	11,822,282.86
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	六、(四)	13,772,500.56	8,666,235.36
买入返售金融资产			
存货	六、(六)	183,104,042.67	168,548,322.44
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		677,340,575.22	625,529,951.74
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	六、(七)	22,234,615.95	20,135,798.18
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、(九)	242,884,233.46	223,980,491.42
投资性房地产			

固定资产	六、(十)	213,387,375.60	220,893,443.92
在建工程	六、(十一)	114,730,577.50	104,445,955.57
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	六、(十二)	79,248,284.87	79,442,797.65
开发支出	六、(十二)	17,096,588.98	14,189,137.80
商誉	六、(十三)	6,904,774.79	6,904,774.79
长期待摊费用	六、(十四)	215,667.02	380,819.34
递延所得税资产	六、(十五)	6,902,569.16	6,056,000.52
其他非流动资产			
非流动资产合计		703,604,687.33	676,429,219.19
资产总计		1,380,945,262.55	1,301,959,170.93
流动负债:			
短期借款	六、(十七)	134,500,000.00	123,000,000.00
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	六、(十八)	3,855,545.98	12,375,446.32
应付账款	六、(十九)	159,922,855.83	149,646,562.54
预收款项	六、(二十)	11,239,204.28	15,484,500.52
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、(二十一)	1,755,190.91	4,247,299.94
应交税费	六、(二十二)	3,295,801.59	3,976,155.81
应付利息			
应付股利	六、(二十三)	15,967,618.88	18,791,562.23

其他应付款	六、(二十四)	293,983,948.67	228,174,842.25
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	六、(二十六)	10,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		634,520,166.14	575,696,369.61
非流动负债：			
长期借款	六、(二十七)	10,000,000.00	10,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	六、(二十八)	13,326,195.99	13,326,195.99
预计负债	六、(二十五)	200,000.00	200,000.00
递延所得税负债	六、(十五)	6,425,667.77	6,110,845.11
其他非流动负债	六、(二十九)	7,744,748.63	8,039,244.47
非流动负债合计		37,696,612.39	37,676,285.57
负债合计		672,216,778.53	613,372,655.18
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	六、(三十)	456,192,000.00	456,192,000.00
资本公积	六、(三十一)	36,885,777.68	35,101,782.57
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	六、(三十二)	22,612,693.91	22,612,693.91
一般风险准备			
未分配利润	六、(三十三)	101,335,850.64	86,153,845.91
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		617,026,322.23	600,060,322.39
少数股东权益		91,702,161.79	88,526,193.36

所有者权益合计		708,728,484.02	688,586,515.75
负债和所有者权益 总计		1,380,945,262.55	1,301,959,170.93

法定代表人：张文利 主管会计工作负责人：李军 会计机构负责人：洪波

母公司资产负债表

2014 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		35,188,938.31	20,017,536.74
交易性金融资产			
应收票据		610,000.00	1,000,000.00
应收账款	十三、 (一)	3,740.00	3,960.00
预付款项		2,000,000.00	2,000,000.00
应收利息			
应收股利			9,915,028.85
其他应收款	十三、 (二)	218,008,544.30	166,430,987.33
存货		2,046.16	1,857.45
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		255,813,268.77	199,369,370.37
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	十三、 (三)	608,888,863.07	590,800,185.44
投资性房地产			
固定资产		1,722,683.51	1,889,064.99
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		5,187,116.55	5,501,276.37

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		15,524.83	20,287.82
其他非流动资产			
非流动资产合计		615,814,187.96	598,210,814.62
资产总计		871,627,456.73	797,580,184.99
流动负债：			
短期借款		110,000,000.00	100,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		7,734.70	2,249.60
预收款项			
应付职工薪酬		15,477.23	
应交税费		-176,536.86	-158,407.11
应付利息			
应付股利		10,810,128.12	10,810,128.12
其他应付款		255,110,817.78	202,558,204.38
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		375,767,620.97	313,212,174.99
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0.00	
负债合计		375,767,620.97	313,212,174.99
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		456,192,000.00	456,192,000.00
资本公积		2,680,397.07	2,680,397.07
减：库存股			
专项储备			

盈余公积		10,157,014.43	10,157,014.43
一般风险准备			
未分配利润		26,830,424.26	15,338,598.50
所有者权益(或股东权益)合计		495,859,835.76	484,368,010.00
负债和所有者权益(或股东权益)总计		871,627,456.73	797,580,184.99

法定代表人：张文利 主管会计工作负责人：李军 会计机构负责人：洪波

合并利润表
2014 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		360,537,268.39	356,447,294.30
其中：营业收入	六、(三十四)	360,537,268.39	356,447,294.30
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		361,978,414.74	353,892,260.37
其中：营业成本	六、(三十四)	281,928,246.08	269,075,039.88
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	六、(三十五)	1,874,232.94	2,207,138.51
销售费用	六、(三十六)	20,848,583.31	24,725,907.58
管理费用	六、(三十七)	51,779,318.45	49,455,789.38
财务费用	六、(三十八)	1,075,098.96	2,690,487.75
资产减值损失	六、(四十)	4,472,935.00	5,737,897.27
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）	六、（三十九）	18,903,742.04	14,214,010.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		18,903,742.04	10,089,580.13
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		17,462,595.69	16,769,044.58
加：营业外收入	六、（四十一）	1,864,330.65	3,075,796.31
减：营业外支出	六、（四十二）	8,060.44	491,194.33
其中：非流动资产处置损失		5,847.44	490,994.33
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		19,318,865.90	19,353,646.56
减：所得税费用	六、（四十三）	960,892.74	1,813,080.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		18,357,973.16	17,540,566.22
归属于母公司所有者的净利润		15,182,004.73	14,244,193.46
少数股东损益		3,175,968.43	3,296,372.76
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	六、（四十四）	0.0333	0.0312
（二）稀释每股收益	六、（四十四）	0.0333	0.0312
七、其他综合收益	六、（四十五）	1,783,995.11	2,820,730.66
八、综合收益总额		20,141,968.27	20,361,296.88
归属于母公司所有者的综合收益总额		16,965,999.84	17,064,924.12
归属于少数股东的综合收益总额		3,175,968.43	3,296,372.76

法定代表人：张文利 主管会计工作负责人：李军 会计机构负责人：洪波

母公司利润表
2014 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			
减：营业成本			
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		5,829,682.00	6,204,064.83

财务费用		1,748,258.82	1,890,076.81
资产减值损失		-19,051.94	15,203.91
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）	十 三 、 (四)	18,088,677.63	13,241,917.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		18,088,677.63	9,117,487.16
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		10,529,788.75	5,132,572.13
加：营业外收入		966,800.00	
减：营业外支出			5,146.50
其中：非流动资产处置损失			5,146.50
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		11,496,588.75	5,127,425.63
减：所得税费用		4,762.99	-3,800.98
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		11,491,825.76	5,131,226.61
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			33,946.87
七、综合收益总额		11,491,825.76	5,165,173.48

法定代表人：张文利 主管会计工作负责人：李军 会计机构负责人：洪波

合并现金流量表

2014 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		253,771,693.61	280,949,735.51
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金			

净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		2,192,617.97	584.14
收到其他与经营活动有关的现金	六、(四十六)	157,055,230.16	65,083,198.40
经营活动现金流入小计		413,019,541.74	346,033,518.05
购买商品、接受劳务支付的现金		186,889,525.01	190,177,958.30
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		61,106,739.79	55,716,447.65
支付的各项税费		21,520,968.89	23,404,498.84
支付其他与经营活动有关的现金	六、(四十六)	122,042,411.23	82,731,953.69
经营活动现金流出小计		391,559,644.92	352,030,858.48
经营活动产生的现金流量净额		21,459,896.82	-5,997,340.43
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			12,886,050.17

取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		32,162.00	30,000.00
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			35,727.67
投资活动现金流入小计		32,162.00	12,951,777.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,598,913.25	10,163,248.86
投资支付的现金			
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	六、(四十七)		17,366,967.91
支付其他与投资活动有关的现金			354,324.81
投资活动现金流出小计		15,598,913.25	27,884,541.58
投资活动产生的现金流量净额		-15,566,751.25	-14,932,763.74
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		94,500,000.00	105,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		94,500,000.00	105,000,000.00
偿还债务支付的现金		93,000,000.00	88,550,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,424,951.07	9,074,375.04

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,996,301.06	
支付其他与筹资活动有关的现金			9,694.43
筹资活动现金流出小计		98,424,951.07	97,634,069.47
筹资活动产生的现金流量净额		-3,924,951.07	7,365,930.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		337.57	-463.03
五、现金及现金等价物净增加额		1,968,532.07	-13,564,636.67
加：期初现金及现金等价物余额		145,920,155.39	185,440,908.12
六、期末现金及现金等价物余额		147,888,687.46	171,876,271.45

法定代表人：张文利 主管会计工作负责人：李军 会计机构负责人：洪波

母公司现金流量表

2014 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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		105,207,904.20	64,056,506.40
经营活动现金流入小计		105,207,904.20	64,056,506.40
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		4,171,399.12	4,214,680.50
支付的各项税费		10,848.55	36,573.83
支付其他与经营活动有关的现金		102,753,503.15	47,854,641.23
经营活动现金流出小计		106,935,750.82	52,105,895.56

经营活动产生的现金流量净额		-1,727,846.62	11,950,610.84
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			12,886,050.17
取得投资收益收到的现金		9,915,028.85	29,478,501.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			35,727.67
投资活动现金流入小计		9,915,028.85	42,400,279.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,114.00	2,610.00
投资支付的现金			21,561,326.98
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			30,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			354,324.81
投资活动现金流出小计		21,114.00	51,918,261.79
投资活动产生的现金流量净额		9,893,914.85	-9,517,982.29
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		70,000,000.00	60,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		70,000,000.00	60,000,000.00
偿还债务支付的现金		60,000,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿		2,994,666.66	5,946,942.11

付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			9,694.43
筹资活动现金流出小计		62,994,666.66	65,956,636.54
筹资活动产生的现金流量净额		7,005,333.34	-5,956,636.54
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		15,171,401.57	-3,524,007.99
加：期初现金及现金等价物余额		20,017,536.74	26,353,140.24
六、期末现金及现金等价物余额		35,188,938.31	22,829,132.25

法定代表人：张文利 主管会计工作负责人：李军 会计机构负责人：洪波

合并所有者权益变动表

2014 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	456,192,000.00	35,101,782.57			22,612,693.91		86,153,845.91		88,526,193.36	688,586,515.75
加: 会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年初余额	456,192,000.00	35,101,782.57			22,612,693.91		86,153,845.91		88,526,193.36	688,586,515.75
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		1,783,995.11					15,182,004.73		3,175,968.43	20,141,968.27
(一) 净利润							15,182,004.73		3,175,968.43	18,357,973.16
(二) 其他综合收		1,783,995.11								1,783,995.11

益										
上述(一)和(二)小计		1,783,995.11					15,182,004.73		3,175,968.43	20,141,968.27
(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										
（七）其他										
四、本期期末余额	456,192,000.00	36,885,777.68			22,612,693.91		101,335,850.64		91,702,161.79	708,728,484.02

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	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	456,192,000.00	27,739,863.90			21,608,803.06		63,094,606.78			85,382,900.80	654,018,174.54

： 会计政 策变更										
期差错更 正										
他										
二、本年 年初余额	456,192,000.00	27,739,863.90			21,608,803.06		63,094,606.78		85,382,900.80	654,018,174.54
三、本期 增减变动 金额（减 少以“-” 号填列）		2,820,730.66					5,120,353.46		3,296,372.76	11,237,456.88
（一）净 利润							14,244,193.46		3,296,372.76	17,540,566.22
（二）其 他综合收 益		2,820,730.66								2,820,730.66
上述（一） 和（二） 小计		2,820,730.66					14,244,193.46		3,296,372.76	20,361,296.88
（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							-9,123,840.00			-9,123,840.00
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							-9,123,840.00			-9,123,840.00
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										
(七) 其他										
四、本期期末余额	456,192,000.00	30,560,594.56			21,608,803.06		68,214,960.24		88,679,273.56	665,255,631.42

法定代表人：张文利 主管会计工作负责人：李军 会计机构负责人：洪波

母公司所有者权益变动表
2014 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	456,192,000.00	2,680,397.07			10,157,014.43		15,338,598.50	484,368,010.00
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	456,192,000.00	2,680,397.07			10,157,014.43		15,338,598.50	484,368,010.00
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							11,491,825.76	11,491,825.76
(一) 净利润							11,491,825.76	11,491,825.76
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							11,491,825.76	11,491,825.76
(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								
(七) 其他								
四、本期期末余额	456,192,000.00	2,680,397.07			10,157,014.43		26,830,424.26	495,859,835.76

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	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	456,192,000.00	1,007,960.26			8,555,459.31		10,048,442.40	475,803,861.97
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	456,192,000.00	1,007,960.26			8,555,459.31		10,048,442.40	475,803,861.97

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		33,946.87					-3,992,613.39	-3,958,666.52
（一）净利润							5,131,226.61	5,131,226.61
（二）其他综合收益		33,946.87						33,946.87
上述（一）和（二）小计		33,946.87					5,131,226.61	5,165,173.48
（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							-9,123,840.00	-9,123,840.00
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							-9,123,840.00	-9,123,840.00
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								
（七）其他								
四、本期期末余额	456,192,000.00	1,041,907.13				8,555,459.31	6,055,829.01	471,845,195.45

法定代表人：张文利 主管会计工作负责人：李军 会计机构负责人：洪波

二、 公司基本情况

天津百利特精电气股份有限公司（英文名称为“TIANJIN BENEFO TEJING ELECTRIC CO.,LTD.”）（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，于 1999 年 9 月 23 日在天津市工商行政管理局注册登记，注册资本为人民币 8,000 万元，总股本为 8,000 万股。本公司的母公司为天津液压机械（集团）有限公司，本公司的实际控制人为天津百利机械装备集团有限公司。所属行业为电力设备类。

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，变更后注册资本为人民币 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人民币 17,600 万元，变更后的股本总数为 17,600 万股。

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人民币 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人民币 31,680 万元，变更后的股本总数为 31,680 万股。

2010 年 3 月 22 日召开的 2009 年度股东大会决议通过了《2009 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 2009 年 12 月 31 日总股本 31,680 万股为基数，按每 10 股转增 2 股的比例，以未分配利润向全体股东转增股份总额 6,336 万股，并对公司章程进行相应的修改。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人民币 38,016 万元，变更后的股本总数为 38,016 万股。

2011 年 9 月 1 日，公司 2011 年第三次临时股东大会审议通过《2011 年半年度利润分配预案》，以公司 2011 年 6 月 30 日总股本 38,016 万股为基数，每 10 股送红股 2 股并派发现金红利 0.23 元（含税），变更后股本总数为 45,619.20 万股。

截至 2014 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 3,000 万股，公司注册资本为 45,619.20 万元。本公司经营范围：输配电及控制设备、超导限流器、智能电网电气设备、高低压电器成套设备、传动控制装置、照明配电箱、高低压电器元件、电器设备元件、变压器、互感器、泵、电梯（取得特种设备安全监察部门许可后经营）制造、销售、维修及技术开发、咨询服务、转让；机械设备及配件销售及安装、维修；计算机、仪器仪表、电讯器材、矿产品（煤炭除外）、建材、化工产品（危险品及易制毒品除外）、五金、电子产品、酒店设备及用品、体育用品及器材批发兼零售；普通货运；进出口业务（法律法规另有规定的除外）；液压、气动元件、机床设备、铸件、机械零件、刀具、模具加工、制造；矿产品加工（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期内经营，国家有专项专营规定的按规定办理）。

公司营业执照号：12000000011858

注册地址：天津市和平区南京路 235 号河川大厦第一座 6D

法定代表人：张文利

注册资本：人民币 45,619.20 万元

证券代码：600468

三、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

(一) 财务报表的编制基础:

公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则--基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称"企业会计准则")、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号--财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

(二) 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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

(三) 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。

(四) 记账本位币:

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

本公司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。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的, 本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整, 在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额, 调整资本公积中的股本溢价, 资本公积中的股本溢价不足冲减的, 调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用, 包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等, 于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等, 抵减权益性证券溢价收入, 溢价收入不足冲减的, 冲减留存收益。

2、 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额, 计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配, 确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司对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差额, 经复核后, 计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产(不仅限于被购买方原已确认的资产), 其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的, 单独确认并按公允价值计量; 公允价值能够可靠计量的无形资产, 单独确认为无形资产并按公允价值计量; 取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债, 履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的, 单独确认并按照公允价值计量; 取得的被购买方或有负债, 其公允价值能可靠计量的, 单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异, 在购买日不符合递延所得税资产确认条件的, 不予以确认。购买日后 12 个月内, 如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在, 预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的, 确认相关的递延所得税资产, 同时减少商誉, 商誉不足冲减的, 差额部分确认为当期损益; 除上述情况以外, 确认与企业合并相关的递延所得税资产, 计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法：

1、

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按附注三（六）2、（4）"不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资"进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司附注三（六）2、（2）①"一般处理方法"进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七） 现金及现金等价物的确定标准：

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（八） 外币业务和外币报表折算：

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除"未分配利润"项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

（九） 金融工具：

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）
取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。
持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。
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收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资
取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。
处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项
公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。
收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产
取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。
持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。
处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

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

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

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

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与

债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考期末活跃市场中的报价。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，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，确认减值损失。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益

工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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的减值损失，不予转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十）应收款项：

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上（含），且占应收款项账面余额 10% 以上或账面余额前五名的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经减值测试后存在减值迹象的，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	15%	15%
3—4 年	30%	30%
4—5 年	30%	30%
5 年以上	50%	50%

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	应收账款的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 存货：

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、自制半成品、周转材料、委托加工物资等。

2、 发出存货的计价方法

加权平均法

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

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

(2) 包装物

一次摊销法

(十二) 长期股权投资:

1、 投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并:公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及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。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额,调整资本公积中的股本溢价;资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用,包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等,于发生时计入当期损益。非同一控制下的企业合并:公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益;购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分,按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润)作为初始投资成本,但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认方法

(1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资,采用成本法核算,编制合并财务报表时按照权益法进行调整。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。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。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差额,不调整长期股权投资的初始投资成本;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差额,计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理:对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,在持股比例不变的情况下,公司按照持股比例计算应享有或承担的部分,调整长期股权投资的账面价值,同时增加或减少资本公积(其他资本公积)。

(2) 损益确认

成本法下,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下,在被投资单位账面净利润的基础上考虑:被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致,按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整;以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响;对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后,确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。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损益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一方面调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积（其他资本公积）。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按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进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

（十三） 投资性房地产：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建

建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 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	20~40	5	2.38~4.75
机器设备	10~14	5	6.79~9.50
电子设备	3~10	5	9.50~31.67
运输设备	6~12	5	7.92~15.83
办公设备	5~10	5	9.50~19.00
其他设备	5~14	5	6.79~19.00

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将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租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(十五) 在建工程：

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十六) 借款费用:

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，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。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，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。

(十七) 无形资产：

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	50	土地购买协议、土地证
电脑软件	5-10	权利证书有效期预计受益期间
专利权	10-20	预计受益期间
著作权	10-20	预计受益期间
非专利技术	10	预计受益期间

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、本报告期公司无使用寿命不确定的无形资产。

4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形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，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十八) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回

金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

(十九) 长期待摊费用：

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

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

项目	摊销年限
经营性租赁装修费	8 年
模具	10 年

(二十) 附回购条件的资产转让：

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

(二十一) 预计负债：

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

(二十二) 收入:

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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，确认商品销售收入实现。

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，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。

(二十三) 政府补助:

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

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，确认为与资产相关的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，取得时计入递延收益，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期营业外收入；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，于费用确认期间计入当期营业外收入。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期营业外收入。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：

能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。

2、 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

3、 确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十四) 递延所得税资产/递延所得税负债：

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十五) 经营租赁、融资租赁：

经营租赁

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(二十六) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- 1、 本公司的母公司；
- 2、 本公司的子公司；
- 3、 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- 4、 对本公司实施共同控制的投资方；
- 5、 对本公司施加重大影响的投资方；
- 6、 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；

- 7、 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10、 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(二十七) 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

(二十八) 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：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%

(二) 税收优惠及批文

1、 天津市百利电气有限公司

公司之全资子公司天津市百利电气有限公司于 2011 年 10 月 8 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 GF201112000163 的高新技术企业证书（有效期三年），公司目前正在进行高新技术企业的复审工作。

2、 天津市百利纽泰克电气科技有限公司

公司之控股子公司天津市百利纽泰克电气科技有限公司于 2011 年 10 月 8 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 GF201112000186 的高新技术企业证书（有效期三年），公司目前正在进行高新技术企业的复审工作。

3、 天津泵业机械集团有限公司

公司之控股子公司天津泵业机械集团有限公司于 2011 年 10 月 8 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 GR201112000346 的

高新技术企业证书（有效期三年），公司目前正在进行高新技术企业的复审工作。

4、天津市百利电气销售有限公司

依据财税[2011]117 号《财政部 国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》规定，自 2012 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额低于 6 万元（含 6 万元）的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，公司全资子公司天津市百利电气有限公司的子公司天津市百利电气销售有限公司属于符合条件的小型微利企业，实际执行的企业所得税税率为 10%。

5、戴顿（重庆）高压开关有限公司

公司之全资子公司戴顿（重庆）高压开关有限公司于 2011 年 12 月 5 日取得重庆市科学技术委员会、重庆市财政局、重庆市国家税务局、重庆市地方税务局联合颁发的编号为 GR201151100047 的高新技术企业证书（有效期三年），公司目前正在进行高新技术企业的复审工作。

五、 企业合并及合并财务报表

(一) 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	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
天津市百利气销售有限公司	全资子公司	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	2,170,125.11		100.00	100.00	是			
天津市百利气配套有限公司	全资子公司	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；普通货运；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。（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期限内经营，国家有专项专营规定的按规定办理）	3,278,364.50		100.00	100.00	是			
天津市百利高压超导设备有限公司	全资子公司	天津	制造业	30,000,000.00	高低压开关设备、控制设备及其配件、超高压开关设备、高低压成套设备、高低压电气元件、超导限流器、智能电气设备的制造、销售、安装、加工、修理、技术咨询、技术服务；超导设备的制造、研发、销售；金属材料、有色金属材料、铁精粉、铁矿石、焦炭、焦粉、电梯、变压器、互感器销售；从事物化进出口业务（国家法律法规禁止的除外）。（以上经营范围涉及行业许可	24,264,004.18		100.00	100.00	是			

					的凭许可证件,在有效期内经营,国家有专项专营规定的按规定办理)。								
天津百利通海商贸有限公司	全资子公司	天津	贸易业	10,000,000.00	纺织、服装、家庭用品;矿产品(钨锡铋矿产品及冶炼品除外)、建筑材料、化工产品(危险品及易制毒品除外)、五金交电、电子产品、金属材料、装饰装修材料、家具、家用电器、办公用品、日用百货、体育用品及器材、酒店设备及用品、皮棉、焦炭、焦粉、铁矿石、铁精粉、钢材销售;机械设备及配件、酒店设备及用品、电器设备、电气设备及配件、制冷设备销售及安装维修;货物及技术进出口业务(限从事国家法律法规允许的进出口业务)。(以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件,在有效期内经营,国家有专项专营规定的按规定办理)。	10,000,000.00		100.00	100.00	是			
赣州百利(天津)钨钼有限公司	全资子公司	江西赣州	制造业	20,000,000.00	钨、钼加工(凭矿产品加工资格证经营,有效期至2015年4月),矿产品(除混合氧化稀土、钨、铋、铌、金、银、莹石、盐及放射性矿产品)销售(凭矿产品经营资格证经营,有效期至2015年4月)。	20,000,000.00		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	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	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

										表			司期初所有者权益中所享有份额后的余额
天津市百利开关有限公司	控股子公司	天津	制造业	83,184,400.00	开关设备制造、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务(无进口商品分销业务), 技术咨询、技术服务。(国家有专项专营规定的按规定执行涉及行业许可的凭许可证或批准文件经营)	65,995,496.37		70.44	70.44	是	26,093,807.55		
天津市百利泰气有限公司	控股子公司	天津	制造业	37,996,000.00	高效节能技术开发、咨询、服务、转让及其相关产品的制造、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(危险化学品、易制毒品除外) 批发兼零售; 从事国家法律、法规允许经营的进出口业务。(以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件, 在有效期限内经营, 国家有专项专营规定的按规定办理)	42,756,577.73		99.49	99.49	是	361,792.20		
百利康诚机电设备(天津)有限公司	全资子公司	天津	制造业	18,154,642.00	电梯、自动扶梯、自动人行道及相关产品的制造、销售、安装、改造、维护保养服务; 电气产品结构件及配电箱、配电柜的设计、制作及销售。(以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件, 在有效期限内经营, 国家有专项专营规定的按规定办理。)	27,442,289.01		100.00	100.00	是			
天津市百利气有限公司	全资子公司	天津	制造业	43,300,000.00	电器设备元件、输配电及控制设备、高低压电器或成套设备及装置、机电一体化、高效节能设备的制造、销售、维修、技术开发、转让及咨询服务; 劳动服务; 园林绿化工程设施销售及安装维修; 自有房屋租赁; 仪器仪表、电讯器材、	47,091,352.48		100.00	100.00	是			

					五金交电、办公用品、办公设备、金属材料及制品、建筑材料、装饰装修材料、家用电器、体育用品、纺织品、化工产品及化工原料（危险化学品及易制毒品除外）批发兼零售；普通货运；货物进出口（法律、行政法规禁止的除外）。（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期内经营，国家有专项专营规定的按规定办理。）							
天津泵业机械集团有限公司	控股子公司	天津	制造业	81,379,316.00	经营本企业自产机电产品、成套设备及相关技术的进出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、备品备件、零配件及技术的进口业务（国家实行核定公司经营的 14 种进口商品除外）；开展本企业中外合资经营、合作生产及“三来一补”业务；泵制造；普通货运；金属材料、铸造材料、五金、交电、水暖器材的批发、零售；限分支机构经营；化工产品销售（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期内经营，国家有专项专营规定的按规定办理）。	58,958,631.46		58.74	58.74	是	65,246,562.04	
天津市工业泵总厂武汉经销处	控股子公司的控股子公司	武汉	服务业	100,000.00	本厂产品销售及有关技术服务；机电产品，工程塑料制品，电子元器件零售兼批发	113,132.00		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	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	全资子公司	赣州	制造业	51,316,459.71	许可经营项目:钨钼加工(凭矿产品加工资格证经营,有效期至2015年12月底);矿产品(除混合氧化稀土、钨、铋、金、银、莹石、盐及放射性矿产品)销售(凭矿产品经营资格证经营,有效期至2015年12月底)	62,469,746.88		100.00	100.00	是			
戴顿(重庆)高压开关有限公司	全资子公司	重庆	制造业	30,000,000.00	许可经营项目:(无)一般经营项目:电力设备,仪器仪表和自动化系统技术、电力技术的开发、生产和销售;高压开关,开关柜及配电柜的生产、销售及售后服务;货物进出口和技术进出口。(涉及许可审批的凭许可证经营)	41,561,326.98		100.00	100.00	是			

六、合并财务报表项目注释

(一) 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：	/	/	59,914.15	/	/	62,132.87
人民币	/	/	59,914.15	/	/	62,132.87
银行存款：	/	/	148,223,773.31	/	/	145,858,022.52
人民币	/	/	148,218,964.10	/	/	145,792,611.19
美元	781.63	6.1528	4,809.21	10,283.94	6.0969	62,700.15
港元				3,448.33	0.7862	2,711.18
其他货币资金：	/	/	4,726,944.77	/	/	14,924,784.02
人民币	/	/	4,726,944.77	/	/	14,924,784.02
合计	/	/	153,010,632.23	/	/	160,844,939.41

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
法院冻结款	395,000.00	
履约保证金	1,581,942.79	2,330,737.70
银行承兑汇票保证金	3,145,001.98	12,594,046.32
合计	5,121,944.77	14,924,784.02

截止 2014 年 6 月 30 日，银行存款中人民币 39.50 万元为因合同纠纷法院冻结款项，其他货币资金中人民币 1,581,942.79 元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款，其他货币资金中人民币 3,145,001.98 元为向银行申请开具银行承兑汇票保证金。

(二) 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	25,400,903.99	46,633,260.59
商业承兑汇票	2,117,800.00	634,536.12
合计	27,518,703.99	47,267,796.71

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				
沈阳透平机械股份有限公司	2014 年 4 月 22 日	2014 年 10 月 22 日	1,000,000.00	
天津众金炉料贸易有限公司	2014 年 1 月 7 日	2014 年 7 月 7 日	900,000.00	
北京美基机电设	2014 年 2 月 25 日	2014 年 8 月 25 日	502,811.58	

备有限公司				
泉州市化工产品 供销有限公司	2014 年 1 月 8 日	2014 年 7 月 7 日	500,000.00	
中宝能源（青岛） 股份有限公司	2014 年 1 月 18 日	2014 年 7 月 7 日	500,000.00	
合计	/	/	3,402,811.58	/

(三) 应收账款:

1、 应收账款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	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 (%)
1 年以内	244,409,569.71	77.18	12,220,478.48	5.00	185,141,823.50	73.89	9,257,091.18	5.00
1-2 年	26,665,374.44	8.42	2,696,344.41	10.11	36,333,164.46	14.50	3,777,499.43	10.40
2-3 年	28,752,138.01	9.08	4,532,962.86	15.77	15,811,974.11	6.31	2,374,898.62	15.02
3-4 年	7,654,101.87	2.42	2,393,916.12	31.28	7,023,106.75	2.80	2,517,400.83	35.84
4-5 年	3,809,850.48	1.20	1,575,368.94	41.35	2,515,237.81	1.00	1,538,194.88	61.16
5 年以上	5,366,353.41	1.70	4,102,927.66	76.46	3,745,799.52	1.50	2,725,646.25	72.77
合计	316,657,387.92	100.00	27,521,998.47		250,571,106.15	100.00	22,190,731.19	

2、 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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄分析法组合	312,600,768.57	98.72	23,549,240.63	7.53	246,800,890.62	98.50	18,542,337.17	7.51
组合小计	312,600,768.57	98.72	23,549,240.63	7.53	246,800,890.62	98.50	18,542,337.17	7.51
单项金额虽不重大但单	4,056,619.35	1.28	3,972,757.84	97.93	3,770,215.53	1.50	3,648,394.02	96.77

项计提坏账准备的应收账款								
合计	316,657,387.92	/	27,521,998.47	/	250,571,106.15	/	22,190,731.19	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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(%)	
1 年以内小计	244,409,569.71	78.19	12,220,478.48	185,141,823.50	75.02	9,257,091.18
1 至 2 年	26,632,255.59	8.52	2,663,225.56	36,172,961.14	14.65	3,617,296.11
2 至 3 年	28,493,147.24	9.11	4,273,972.09	15,789,324.11	6.40	2,368,398.62
3 至 4 年	7,514,551.07	2.40	2,254,365.32	6,436,722.75	2.61	1,931,016.82
4 至 5 年	3,192,116.48	1.02	957,634.94	1,307,475.60	0.53	392,242.67
5 年以上	2,359,128.48	0.76	1,179,564.24	1,952,583.52	0.79	976,291.77
合计	312,600,768.57	100.00	23,549,240.63	246,800,890.62	100.00	18,542,337.17

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
上海电气集团股份有限公司	440,538.00	440,538.00	100	预计不能收回
任丘市双丰硬质合金有限公司	360,840.00	360,840.00	100	预计不能收回
天津机械工业销售总公司镇江销售中心	269,087.88	269,087.88	100	预计不能收回
贵州钢绳厂附属企业公司	216,196.33	216,196.33	100	预计不能收回
株洲市荷塘区腾飞硬质合金工具厂	212,400.00	212,400.00	100	预计不能收回
任丘市利通模具有限公司	146,000.00	146,000.00	100	预计不能收回
TRIBO(趣波)	122,904.73	122,904.73	100	预计不能收回
厦门顶力硬质材料有限公司	115,484.00	115,484.00	100	预计不能收回
芜湖船厂	61,140.00	61,140.00	100	预计不能收回
中国船舶重工集团公司第707研究所九江分部	57,750.00	57,750.00	100	预计不能收回

河南石油勘探局 结算中心	43,153.60	43,153.60	100	预计不能收回
内蒙古威科特尔 机电设备有限责 任公司	33,000.00	33,000.00	100	预计不能收回
娄底市三星物资 贸易有限公司	10,662.00	10,662.00	100	预计不能收回
茂名恒大钢铁集 团有限公司	9,480.00	9,480.00	100	预计不能收回
大连造船新厂	5,877.28	5,877.28	100	预计不能收回
南洋天冠生物工 程公司	5,810.00	5,810.00	100	预计不能收回
其他小公司	386,356.00	302,494.49	78.29	预计不能收回
沈阳液压件制造 有限公司等 87 户 合计	1,559,939.53	1,559,939.53	100.00	预计不能收回
合计	4,056,619.35	3,972,757.84	/	/

3、 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	转回或收回原 因	确定原坏账准 备的依据	转回或收回前 累计已计提坏 账准备金额	收回金额	转回坏账准备 金额
湘潭高工科技 有限公司	收回	预计无法收回	6,100.00	6,100.00	6,100.00
华新水泥有限 公司	收回	预计无法收回	8,800.00	8,800.00	8,800.00
华新水泥（昆 明东川）有限 公司	收回	预计无法收回	2,600.00	2,600.00	2,600.00
中国长江航运 集团青山船厂	收回	预计无法收回	37,000.00	37,000.00	37,000.00
合计	/	/	54,500.00	/	/

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

5、 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（%）
客户 1	非关联方	16,125,792.00	1 年以内	5.09
客户 2	非关联方	10,607,600.00	1 年以内	3.35
客户 3	非关联方	8,488,100.00	2-3 年	2.68
客户 4	非关联方	8,442,558.19	1 年以内	2.67
客户 5	非关联方	8,128,600.00	1 年以内	2.57

合计	/	51,792,650.19	/	16.36
----	---	---------------	---	-------

6、 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 (%)
天津百利机电控股集团 有限公司研究院	集团兄弟公司	900,900.00	0.28
天津国际机械有限公司	集团兄弟公司	1,864,000.00	0.59
天津市机电设备工程成 套总公司	集团兄弟公司	55,709.00	0.02
合计	/	2,820,609.00	0.89

(四) 其他应收款：

1、 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	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 (%)
1 年以内	11,345,125.66	61.25	567,256.29	5.00	5,984,019.71	41.92	299,201.01	5.00
1—2 年	1,571,466.47	8.49	157,146.65	10.00	1,508,466.00	10.57	150,846.60	10.00
2-3 年	13,600.00	0.07	2,040.00	15.00	173,713.00	1.22	26,056.96	15.00
3—4 年	179,359.20	0.97	53,807.76	30.00	1,161,439.64	8.14	468,431.89	40.33
4—5 年	1,144,050.40	6.18	463,215.12	40.49	66,527.96	0.46	19,880.39	29.88
5 年以上	4,267,920.64	23.04	3,505,555.99	82.14	5,379,423.14	37.69	4,642,937.24	86.31
合计	18,521,522.37	100.00	4,749,021.81		14,273,589.45	100.00	5,607,354.09	

2、 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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	1,871,471.40	10.10	1,871,471.40	100.00	1,891,471.40	13.25	1,891,471.40	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄分析法组	14,518,962.67	78.39	1,376,746.29	9.48	9,108,029.75	63.81	1,072,078.57	11.77

合								
组合小计	14,518,962.67	78.39	1,376,746.29	9.48	9,108,029.75	63.81	1,072,078.57	11.77
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	2,131,088.30	11.51	1,500,804.12	70.42	3,274,088.30	22.94	2,643,804.12	80.75
合计	18,521,522.37	/	4,749,021.81	/	14,273,589.45	/	5,607,354.09	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

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
金汤包装容器有限公司	1,871,471.40	1,871,471.40	100.00	预计无法收回
合计	1,871,471.40	1,871,471.40	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

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(%)	
1 年以内小计	11,345,125.66	78.14	567,256.29	5,984,019.71	65.70	299,201.01
1 至 2 年	1,571,466.47	10.82	157,146.65	1,508,466.00	16.56	150,846.60
2 至 3 年	13,600.00	0.09	2,040.00	173,713.00	1.91	26,056.96
3 至 4 年	179,359.20	1.24	53,807.76	561,439.64	6.16	168,431.89
4 至 5 年	541,050.40	3.73	162,315.12	63,267.96	0.70	18,980.39
5 年以上	868,360.94	5.98	434,180.47	817,123.44	8.97	408,561.72
合计	14,518,962.67	100.00	1,376,746.29	9,108,029.75	100.00	1,072,078.57

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
湖南高压电器有限公司	600,000.00	300,000.00	50.00	存在纠纷
泵园木箱厂	511,995.65	511,995.65	100.00	难以收回
天津市岩成电气成套有限公司	278,443.46	139,221.73	50.00	账龄较长
天津世开电器有限公司	133,000.66	66,500.33	50.00	账龄较长
静海县圣达齿轮机械厂等 9 户	374,909.43	298,359.43	79.58	难以收回

职工借款	232,739.10	184,726.98	79.37	备用金及借款
合计	2,131,088.30	1,500,804.12	/	/

3、 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

其他应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
中船重工七〇七所三室	重组	预计无法收回	943,000.00	943,000.00	943,000.00
中船重工七院七〇七所	重组	预计无法收回	200,000.00	200,000.00	200,000.00
金汤包装容器有限公司	还款	预计无法收回	20,000.00	20,000.00	20,000.00
合计	/	/	1,163,000.00	/	/

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(%)
客户 1	非关联方	2,800,000.00	1 年内	15.12
客户 2	非关联方	1,871,471.40	5 年以上	10.10
客户 3	非关联方	1,000,000.00	1-2 年	5.40
客户 4	非关联方	600,000.00	5 年以上	3.24
客户 5	非关联方	511,995.65	5 年以上	2.76
合计	/	6,783,467.05	/	36.62

(五) 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	7,003,454.00	64.85	8,112,823.99	68.62
1 至 2 年	463,159.84	4.29	543,586.40	4.60
2 至 3 年	1,256,959.11	11.64	1,143,393.67	9.67
3 年以上	2,075,733.37	19.22	2,022,478.80	17.11
合计	10,799,306.32	100.00	11,822,282.86	100.00

账龄超过一年且金额重大的预付款项为 3,045,470.00 元，主要为：预付中信证券股份有限公司发行证券的保荐费 200 万元，因公司股份增发尚未完成，故未结清该款项；另 2011 年支付赣州市人力资源和社会保障局社保押金 1,045,470.00 元。

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
中信证券股份有限公司	非关联方	2,000,000.00	3 年以上	保荐费
赣州市人力资源和社会保障局	非关联方	1,045,470.00	2-3 年	社保押金
赣州市水西有色冶金基地管理委员会	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	民工工资保障金
上海誉承电机有限公司	非关联方	664,753.98	1 年以内	按合同执行
杭州博弘机电设备有限公司	非关联方	493,499.79	1 年以内	按合同执行
合计	/	5,203,723.77	/	/

- 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。

(六) 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	94,688,120.34	5,880,683.97	88,807,436.37	77,451,222.19	5,880,683.97	71,570,538.22
在产品	24,099,474.45		24,099,474.45	18,591,114.86		18,591,114.86
库存商品	63,393,109.87	40,345.47	63,352,764.40	68,898,247.17	40,345.47	68,857,901.70
周转材料	1,781,688.79		1,781,688.79	1,795,707.98		1,795,707.98
发出商品	4,099,959.48		4,099,959.48	4,439,987.37		4,439,987.37
委托加工物	962,719.18		962,719.18	497,655.22		497,655.22

资						
其他				2,795,417.09		2,795,417.09
合计	189,025,072.11	5,921,029.44	183,104,042.67	174,469,351.88	5,921,029.44	168,548,322.44

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	
原材料	5,880,683.97				5,880,683.97
库存商品	40,345.47				40,345.47
合计	5,921,029.44				5,921,029.44

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	价值低于可变现净值		
库存商品	售价低于市场价格		

(七) 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	22,234,615.95	20,135,798.18
合计	22,234,615.95	20,135,798.18

2010 年 12 月，公司之全资子公司天津市百利电气有限公司购买理成风景 2 号基金产品，投资成本 20,000,000.00 元，本期末公允价值 22,234,615.95 元。

(八) 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	本企业持股比例（%）	本企业在被投资单位表决权比例（%）	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
赣州江钨合金有限公司	28.00	28.00	153,370,876.97	89,849,708.49	63,521,168.48	230,651,992.91	4,858,442.22
天津市	45.00	45.00	819,635,243.88	413,776,757.74	405,858,486.14	476,069,571.99	14,736,629.33

特变电工变压器有限公司							
天津百利资产管理有 限公司	45.00	45.00	103,359,186.29	46,218,921.40	57,140,264.89	0.00	25,460,432.07

(九) 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	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(%)
北京均友科技有限公司	200,000.00	200,000.00		200,000.00		4.00	4.00
太原矿山机器润滑液 压设备有限公司	180,000.00	180,000.00		180,000.00		0.36	0.36
赣州赣南钨业有限公司	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	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(%)
天津市特变电工变压器有限公司	101,892,419.42	176,004,835.57	6,631,483.20	182,636,318.77		45.00	45.00
赣州江钨合金有限	3,329,000.00	15,038,283.44	815,064.41	15,853,347.85		28.00	28.00

公司							
天津百利资产管理有 限公司	1,862,669.78	31,557,372.41	11,457,194.43	43,014,566.84		45.00	45.00

(十) 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:	450,306,064.08	2,307,410.00		2,210,251.21	450,403,222.87
其中: 房屋及建筑物	214,725,843.00				214,725,843.00
机器设备	196,978,725.98	1,349,225.70		1,652,501.25	196,675,450.43
运输工具	13,827,858.36	541,346.26		426,673.85	13,942,530.77
电子设备	10,433,849.46	332,561.07		91,258.11	10,675,152.42
办公设备	5,875,556.72	64,991.50		39,818.00	5,900,730.22
其他设备	8,464,230.56	19,285.47			8,483,516.03
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	229,296,263.82		9,299,234.66	1,696,007.55	236,899,490.93
其中: 房屋及建筑物	64,687,552.42		3,884,151.47		68,571,703.89
机器设备	141,573,196.47		4,088,033.73	1,294,205.47	144,367,024.73
运输工具	8,970,447.68		668,015.41	310,008.01	9,328,455.08
电子设备	8,438,670.63		314,902.07	86,120.02	8,667,452.68
办公设备	4,824,854.03		150,622.98	5,674.05	4,969,802.96
其他设备	801,542.59		193,509.00		995,051.59
三、固定资产账面净值合计	221,009,800.26	/		/	213,503,731.94
其中: 房屋及建筑物	150,038,290.58	/		/	146,154,139.11
机器设备	55,405,529.51	/		/	52,308,425.70
运输工具	4,857,410.68	/		/	4,614,075.69
电子设备	1,995,178.83	/		/	2,007,699.74
办公设备	1,050,702.69	/		/	930,927.26
其他设备	7,662,687.97	/		/	7,488,464.44
四、减值准备合计	116,356.34	/		/	116,356.34
其中: 房屋及建筑物		/		/	0.00
机器设备	42,881.06	/		/	42,881.06
运输工具		/		/	0.00

电子设备	49,445.78	/	/	49,445.78
办公设备	10,098.40	/	/	10,098.40
其他设备	13,931.10	/	/	13,931.10
五、固定资产账面价值合计	220,893,443.92	/	/	213,387,375.60
其中：房屋及建筑物	150,038,290.58	/	/	146,154,139.11
机器设备	55,362,648.45	/	/	52,265,544.64
运输工具	4,857,410.68	/	/	4,614,075.69
电子设备	1,945,733.05	/	/	1,958,253.96
办公设备	1,040,604.29	/	/	920,828.86
其他设备	7,648,756.87	/	/	7,474,533.34

本期折旧额：9,299,234.66 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：513,206.15 元。

2、 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值
房屋及建筑物	6,663,969.57

期末用于抵押或担保的固定资产账面价值为 3,541.49 万元，详见附注“十、承诺事项”。

(十一) 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	114,730,577.50		114,730,577.50	104,445,955.57		104,445,955.57

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	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中: 本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
钨钼条配套年产5000吨仲钨酸铵项目土建及前期费用	80,000,000.00	76,993,798.16	2,163,116.05			98.95	98.95%	9,567,628.14	2,163,116.05	6.93	自筹及贷款	79,156,914.21
钨钼条配套年产5000吨仲钨酸铵项目装修及配套基础设施	43,000,000.00	21,721,841.11	7,988,326.40			69.09	69.09%	1,022,173.59	844,413.59	6.09	自筹及贷款	29,710,167.51
搬迁项目	194,100,000.00	138,000.00				0.07	0.07%				自筹	138,000.00
电气设备改造	306,539.44	10,672.30	295,867.14	306,539.44		100.00	100.00%				自筹	0.00
智能化	74,800,000.	4,479,665.3	4,000.00		2,820,512	2.22	2.22%				自	1,663,152.5

气体绝缘金属封闭开关设备（GIS）项目厂房建设	00	1			.81						筹	0
智能化气体绝缘金属封闭开关设备（GIS）项目设备	3,000,000.00		2,820,512.81			94.02	94.02%				项目拨款200万元,余自筹	2,820,512.81
Windchill PDM 项目	1,165,000.00	786,618.93				67.52	67.52%				自筹	786,618.93
重点型号配套用泵研制保障条件项目	13,200,000.00	124,077.67				0.94	0.94%				国家项目拨款1060万元,自	124,077.67

											筹 260 万元	
互感器 设备	286,000.00	191,282.09	15,384.62	206,666. 71		72.26	100.00 %				自 筹	0.00
百利电 气综合 研发车 间			5,000.00								自 筹	5,000.00
赣州机 器设备 改造	753,000.00		326,133.87			43.31	43.31 %				自 筹	326,133.87
合计	410,610,539 .44	104,445,955 .57	13,618,340 .89	513,206. 15	2,820,512 .81	/	/	10,589,801 .73	3,007,529 .64	/	/	114,730,577 .50

3、 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
钨钼条配套年产 5000 吨仲钨酸铵项目土建及前期费用	98.95%	
钨钼条配套年产 5000 吨仲钨酸铵项目装修及配套基础设施	69.09%	

(十二) 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	95,326,996.94	2,210,956.33	0.00	97,537,953.27
1.土地使用权	60,305,777.76	0.00	0.00	60,305,777.76
2.电脑软件	2,795,157.71	0.00	0.00	2,795,157.71
3.专利权	24,164,349.27	1,692,741.53	0.00	25,857,090.80
4.非专利权	8,047,886.96	518,214.80	0.00	8,566,101.76
5.著作权	13,825.24	0.00	0.00	13,825.24
二、累计摊销合计	15,884,199.29	2,405,469.11	0.00	18,289,668.40
1.土地使用权	9,534,940.32	618,879.36	0.00	10,153,819.68
2.电脑软件	1,135,534.64	128,093.20	0.00	1,263,627.84
3.专利权	4,402,994.12	1,239,485.26	0.00	5,642,479.38
4.非专利权	810,614.99	418,319.97	0.00	1,228,934.96
5.著作权	115.22	691.32	0.00	806.54
三、无形资产账面净值合计	79,442,797.65	-194,512.78	0.00	79,248,284.87
1.土地使用权	50,770,837.44	-618,879.36	0.00	50,151,958.08
2.电脑软件	1,659,623.07	-128,093.20	0.00	1,531,529.87
3.专利权	19,761,355.15	453,256.27	0.00	20,214,611.42
4.非专利权	7,237,271.97	99,894.83	0.00	7,337,166.80
5.著作权	13,710.02	-691.32	0.00	13,018.70
四、减值准备合计				
1.土地使用权				
2.电脑软件				
3.专利权				
4.非专利权				
5.著作权				
五、无形资产账面价值合计	79,442,797.65	-194,512.78	0.00	79,248,284.87
1.土地使用权	50,770,837.44	-618,879.36	0.00	50,151,958.08
2.电脑软件	1,659,623.07	-128,093.20	0.00	1,531,529.87
3.专利权	19,761,355.15	453,256.27	0.00	20,214,611.42
4.非专利权	7,237,271.97	99,894.83	0.00	7,337,166.80
5.著作权	13,710.02	-691.32	0.00	13,018.70

本期摊销额: 2,405,469.11 元。

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	
DTG-12(V)/T1250-25 金属交流封闭充气开关设备	243,364.27	213,022.26	103,927.14	352,459.39	0.00
DTV-12T/1250-25 户内交流高压真空断路器	158,235.86	441,223.45	211,491.38		387,967.93
DTG-12/T1250-31.5 金属交流封闭充气开关	241,711.57	25,246.20	10,327.60	256,630.17	0.00
DTS-12(V)/T630-25 交流金属封闭固体绝缘开关设备	25,642.19	102,290.69	49,030.94		78,901.94
DTS-12(F)/T630-25 金属交流封闭固体绝缘开关设备	28,403.26	0.00			28,403.26
DAM30-40.5/T2500-31.5 铠装移开式交流金属封闭开关设备项目	122,463.39	526,675.11	247,129.93	402,008.57	0.00
DTV-40.5/2500-31.5 户内高压交流真空断路器	17,994.24	791,120.99	377,433.92	431,681.31	0.00
铠装移开式高压交流金属封闭开关设备试验报告 DAM10-12/T1250-31.5	51,238.01	3,700.27		54,938.28	0.00
户内交流高压真空断路器 试验报告 DTV-12/T630-20	100,000.00	7,400.54		107,400.54	0.00
交流金属封闭充气开关设备 实验报告 DTG-12(V)/T630-20	83,923.00	3,700.27		87,623.27	0.00
DTV-40.5/T1250-31.5 户内交流高压真空断路器 (C-GIS)		58,302.70	26,838.95		31,463.75
DTG-40.5(V)/T1250-31.5 (C-GIS) 气体绝缘式充气开关设备-断路器柜		6,136.78	2,941.54		3,195.24
Denork 系列低压智能型抽出式开关柜		557,472.35	267,212.90		290,259.45
Pswitch-12 户外交流高压真空断路器		340,670.99	163,293.63		177,377.36
DAG-12 (Z) 正装固定式金属封闭开关设备		13,749.31	6,590.45		7,158.86
DAM10-12 铠装移开式金属交流封闭开关设备		7,039.40	3,374.19		3,665.21

(工艺改进)					
智能仪表相关		47,267.03	22,656.48		24,610.55
DAM10-12(550) 金属铠装移开式交流封闭开关设备		15,001.23	7,190.53		7,810.70
TQ50 系列自动转换开关	1,178,968.51	150,101.84			1,329,070.35
TM60-630 塑壳式断路器	1,951,144.76	40,126.45			1,991,271.21
TQ50L 型控制器	1,347,361.73	150,101.80			1,497,463.53
TQ50M 型控制器	1,578,846.39	40,126.45			1,618,972.84
DW-H 万能式断路器控制器	2,201,084.83	108,936.70			2,310,021.53
TW40-4000 智能型万能式断路器	2,739,009.93	40,126.45			2,779,136.38
DM 智能脱扣器	1,013,469.43	40,126.45			1,053,595.88
TM31L(G)-63 剩余电流动作断路器	685,730.42	89,052.64			774,783.06
TM60-400 智能化塑料外壳式断路器		821,195.13			821,195.13
TW40-6300 万能式断路器		841,197.59			841,197.59
铆装工艺项目	396,614.40				396,614.40
样机制造费	23,931.61			23,931.61	0.00
电气化铁路用电流互感器		285,970.77	285,970.77		0.00
电压互感器局放改进		413,658.59	413,658.59		0.00
为保护装置提供电压信号的电流互感器研究		241,532.28	241,532.28		0.00
开合电流互感器立式浇注方式的研究		131,687.82	131,687.82		0.00
电子式互感器检测项目研究		168,250.43	168,250.43		0.00
电动机保护测控装置 BLD-301		24,301.73	8,547.01	15,754.72	0.00
线路保护测控装置 BLL-302		15,754.72		15,754.72	0.00
变压器差动保护装置 BLB-301/CD		15,754.72		15,754.72	0.00
电容器保护测控装置 BLR-301		34,716.98		34,716.98	0.00
KYN28-12/1250-31.5 型铠装移开式交流金属封闭开关设备		87,500.00		87,500.00	0.00
BLVS-12/1250-31.5 型固封式户内高压真空断路器		87,500.00		87,500.00	0.00
时间同步装置		642,452.83			642,452.83

超粗超细粉末粒度研发		39,955.40	39,955.40		0.00
油田污水输送单螺杆泵		334,255.81	334,255.81		0.00
船用大流量离心泵		938,739.94	938,739.94		0.00
高压油气混输双螺杆泵组系统		1,457,518.66	1,457,518.66		0.00
CTP3 三螺杆泵		847,745.18	847,745.18		0.00
特种船舶专用三螺杆泵开发		1,824,405.77	1,824,405.77		0.00
高效海洋工程离心泵系列化开发		561,329.57	561,329.57		0.00
于家堡项目		429,075.92	429,075.92		0.00
合计	14,189,137.80	14,063,218.19	9,182,112.73	1,973,654.28	17,096,588.98

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例：100.00%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例：2.49%。

(十三) 商誉:

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
戴顿（重庆）高压开关有限公司	6,904,774.79			6,904,774.79	
合计	6,904,774.79			6,904,774.79	

公司对包含商誉的相关资产组或者资产组合进行减值测试，计算相关资产组或者资产组合未来现金流量的现值，并与相关商誉账面价值进行比较，相关资产组或者资产组合未来现金流量的现值大于相关商誉账面价值，因此未计提减值准备。

(十四) 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
经营性租赁装修费	373,791.09		163,038.77		210,752.32
模具	7,028.25		2,113.55		4,914.70
合计	380,819.34		165,152.32		215,667.02

(十五) 递延所得税资产/递延所得税负债:

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(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	6,838,489.16	5,990,525.52
已计提未支付的工资	64,080.00	65,475.00
小计	6,902,569.16	6,056,000.52
递延所得税负债:		

计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	335,192.39	20,369.73
长期股权投资公允价值调整	6,090,475.38	6,090,475.38
小计	6,425,667.77	6,110,845.11

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	1,890,919.48	
合计	1,890,919.48	

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
长期股权投资公允价值调整	24,361,901.52
可供出售金融资产公允价值变动	2,234,615.95
小计	26,596,517.47
可抵扣差异项目：	
坏账准备	30,380,100.80
存货跌价准备	5,921,029.44
固定资产减值准备	116,356.34
已计提支付的工资	427,200.00
小计	36,844,686.58

(十六) 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	27,798,085.28	5,690,435.00	1,217,500.00		32,271,020.28
二、存货跌价准备	5,921,029.44				5,921,029.44
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	116,356.34				116,356.34
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	33,835,471.06	5,690,435.00	1,217,500.00		38,308,406.06

(十七) 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	10,000,000.00	8,000,000.00
保证借款	14,500,000.00	15,000,000.00
信用借款	110,000,000.00	100,000,000.00
合计	134,500,000.00	123,000,000.00

(1) 抵押借款

子公司百利康诚机电设备（天津）有限公司从上海浦东发展银行股份有限公司天津分行借入 1,000 万元，系由百利康诚机电设备（天津）有限公司以评估价值 4,745 万元的房地产作抵押，借款期限为 2014 年 5 月 20 日至 2015 年 5 月 19 日。

(2) 保证借款

子公司赣州特精钨铝业有限公司从招商银行股份有限公司赣州分行授信 3,000 万元，截至 2014 年 6 月 30 日借入 1,450 万元，借款期限为 2014 年 4 月 14 日至 2015 年 4 月 13 日，系由本公司为其提供保证。

(3) 信用借款：

①公司从上海浦东发展银行天津分行借入 4,000 万元，借款期限为 2013 年 12 月 24 日至 2014 年 12 月 23 日。

②公司从上海浦东发展银行天津分行借入 4,000 万元，借款期限为 2014 年 3 月 14 日至 2015 年 3 月 13 日。

③公司从天津银行华丰支行借入 3,000 万元，借款期限为 2014 年 6 月 30 日至 2015 年 6 月 29 日。

(十八) 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,855,545.98	12,375,446.32
合计	3,855,545.98	12,375,446.32

下一会计期间（下半年）将到期的金额 3,855,545.98 元。

(十九) 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	127,924,103.36	117,252,295.63
1-2 年	8,851,279.92	7,487,155.52
2-3 年	6,938,152.46	11,336,044.51
3 年以上	16,209,320.09	13,571,066.88
合计	159,922,855.83	149,646,562.54

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

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

3、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末余额	未结转原因
中航船重工七院七一一所	2,167,156.00	按合同约定执行
天津市物资公司	1,850,921.08	按合同约定执行
泊头华宇机械铸造厂	1,042,964.01	按合同约定执行
赣州华茂钨材料有限公司	871,199.99	按合同约定执行

(二十) 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	9,189,662.13	10,253,402.45
1-2 年	850,703.11	4,349,542.49
2-3 年	921,501.76	569,318.28
3 年以上	277,337.28	312,237.30
合计	11,239,204.28	15,484,500.52

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：

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

3、 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

单位名称	期末余额	未结转原因
客户 1	354,300.00	苏丹项目，客户延期
客户 2	334,000.00	合同未执行
客户 3	200,000.00	合同暂停
客户 4	141,500.00	按合同执行
客户 5	74,393.00	合同暂停

(二十一) 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	3,554,531.51	41,181,658.75	43,769,413.16	966,777.10

二、职工福利费		2,331,508.01	2,295,020.14	36,487.87
三、社会保险费	1,998.00	10,941,421.23	10,931,626.47	11,792.76
1.医疗保险费	600.00	3,196,857.62	3,193,445.30	4,012.32
2.基本养老保险费	1,200.00	6,558,871.23	6,553,261.95	6,809.28
3.失业保险费	120.00	647,606.21	646,950.05	776.16
4.工伤保险费	30.00	288,019.47	287,974.47	75.00
5.生育保险费	48.00	250,066.70	249,994.70	120.00
四、住房公积金		3,016,741.00	3,012,121.00	4,620.00
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	690,770.43	817,386.57	772,643.82	735,513.18
八、非货币性福利		4,825.00	4,825.00	
九、因解除劳动关系给予的补偿		596,212.10	596,212.10	
合计	4,247,299.94	58,889,752.66	61,381,861.69	1,755,190.91

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 817,386.57 元，非货币性福利金额 4,825 元，因解除劳动关系给予补偿 596,212.10 元。

(二十二) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	1,675,208.32	1,578,404.48
营业税		
企业所得税	750,986.79	1,557,834.39
个人所得税	124,554.82	128,331.75
城市维护建设税	283,916.15	255,350.07
房产税	25,625.79	38,283.39
土地使用税	142,898.46	164,284.72
印花税	64,223.14	30,029.91
教育费附加	160,651.56	155,316.30
水利建设基金	2,376.45	10,170.12
河道管理费	17,083.73	16,702.90
其他	48,276.38	41,447.78
合计	3,295,801.59	3,976,155.81

(二十三) 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	未要求支付
个人股东		2,823,943.36	
天津液压机械（集团）有限公司	10,810,128.12	10,810,128.12	未要求支付

天津百利机械装备集团有限公司	4,140,545.76	4,140,545.75	
合计	15,967,618.88	18,791,562.23	/

(二十四) 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	86,655,111.89	48,267,125.61
1 年以上	207,328,836.78	179,907,716.64
合计	293,983,948.67	228,174,842.25

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
天津液压机械(集团)有限公司	128,758,530.49	62,130,461.42
天津百利机械装备集团有限公司	140,253,591.51	140,051,069.36
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	2,862,075.42	2,862,075.42
天津道可明资产管理有限公司	8,000,000.00	10,000,000.00
天津市开关厂	85,170.90	50,000.00
合计	281,473,548.32	216,607,786.20

3、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因	备注(报表日后已还款的应予注明)
天津百利机械装备集团有限公司	140,051,069.36	经营需要	
天津液压机械(集团)有限公司	54,395,962.32	经营需要	
天津市鑫皓投资发展有限公司	1,514,180.00	经营需要	
天津市泰成实业有限公司	2,862,075.42	经营需要	

4、 对于金额较大的其他应付款, 应说明内容

单位名称	期末余额	性质或内容	备注
天津百利机械装备集团有限公司	140,253,591.51	往来款	
天津液压机械(集团)有限公司	128,758,530.49	往来款	
天津道可明资产管理有限公司	8,000,000.00	往来款	2014 年 7 月 3 日已还款
天津市泰成实业有限公司	2,862,075.42	往来款	
天津市鑫皓投资发展有限公司	1,514,180.00	往来款	

(二十五) 预计负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

对外提供担保	200,000.00			200,000.00
合计	200,000.00			200,000.00

2003年5月,子公司天津泵业机械集团有限公司为天津市换热装备总厂在交通银行天津市分行的贷款提供担保。该单位未按约定偿还利息,交通银行天津市分行向河西区人民法院提起诉讼,经河西区人民法院(2007)西民三初字第936号判决:天津泵业机械集团有限公司对天津市换热装备总厂拖欠利息承担连带责任。目前该案尚未强制执行,预计损失人民币20万元。

(二十六) 1年内到期的非流动负债:

1、 1年内到期的非流动负债情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	10,000,000.00	20,000,000.00
合计	10,000,000.00	20,000,000.00

2、 1年内到期的长期借款

(1) 1年内到期的长期借款

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	10,000,000.00	20,000,000.00
合计	10,000,000.00	20,000,000.00

(2) 金额前五名的1年内到期的长期借款

单位:元 币种:人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国银行股份有限公司赣州市分行	2013年1月4日	2014年12月21日	人民币	7.68	8,000,000.00	8,000,000.00
中国银行股份有限公司赣州市分行	2013年3月20日	2014年12月21日	人民币	7.68	2,000,000.00	2,000,000.00
中国银行股份有限公司赣州市分行	2012年5月10日	2014年6月21日	人民币	8.28		8,000,000.00
中国银行股份有限公司赣州市分行	2013年1月4日	2014年6月21日	人民币	7.68		2,000,000.00
合计	/	/	/	/	10,000,000.00	20,000,000.00

(二十七) 长期借款:

1、 长期借款分类:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

本公司为子公司赣州百利(天津)钨钼有限公司提供担保取得项目借款40,000,000.00元,按照还款计划,截止到本报告期已归还20,000,000.00元,余20,000,000.00元未到还款期,其中10,000,000.00元转入到了一年内到期的非流动负债,有关担保情况见附注"七、(五)、2"。

2、 金额前五名的长期借款:

单位: 元 币种: 人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国银行股份有限公司赣州市分行	2013年3月20日	2015年6月21日	人民币	7.68	5,000,000.00	5,000,000.00
中国银行股份有限公司赣州市分行	2013年3月20日	2015年12月21日	人民币	7.68	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	/	/	/	/	10,000,000.00	10,000,000.00

(二十八) 专项应付款:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
建昌道拆迁补偿款	13,326,195.99			13,326,195.99	
合计	13,326,195.99			13,326,195.99	/

按照天津市土地规划要求(津国土房用函字[2010]273号),公司位于河北区建昌道67号的闲置土地、厂房在土地整理项目拆迁范围内,被要求搬迁。经报请天津市人民政府国有资产监督管理委员会同意(津国资企改[2010]230号),于2011年12月20日签署《天津市房屋拆迁补偿安置协议》。根据协议,子公司天津泵业机械集团有限公司将获得补偿款合计16,856,965.00元。截止至2014年6月30日,公司已收到全部拆迁补偿款16,856,965.00元,2012年减少3,530,769.01元系拆迁的房屋建筑物和无形资产导致的固定资产清理净损益以及无形资产减少直接冲销专项应付款。

(二十九) 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
新一代超级智能低压框架断路器开发项目	165,000.00	180,000.00
应用技术研究及开发	336,666.71	356,666.71
2009年双流向船用泵研制	300,000.00	300,000.00
2009年船陆用双螺杆泵技术改造项目	2,633,081.92	2,762,577.76
2009年通海泵铜合金泵体、叶轮研制项目	1,470,000.00	1,570,000.00
科技型中小企业项目费(三螺杆泵)	100,000.00	100,000.00
纽泰克技术中心创新能力建设	210,000.00	240,000.00
天津市西青科工委扶持基金	2,000,000.00	2,000,000.00
船陆用大排量双螺杆泵	130,000.00	130,000.00
西青区科委划拨创新引导资金	200,000.00	200,000.00
泵业技术中心创新能力建设	200,000.00	200,000.00
合计	7,744,748.63	8,039,244.47

(1) 子公司天津市百利电气有限公司前期收到关于 TW40L-160W 塑料外壳式漏电断路器的拨

款 300,000.00 元，与之相关的专利已研发成功，确认为无形资产，按照该无形资产预计可使用期限，截止本期期末累计摊销 135,000.00 元，故本项期末帐面余额为 165,000.00 元；

(2) 子公司天津市百利电气配套有限公司前期收到天津市财政局拨付的应用技术与开发的款项 400,000.00 元，与之相关的开发支出确认为无形资产，按照该无形资产预计可使用期限，截止本期期末累计摊销 63,333.29 元，故本项期末帐面余额为 336,666.71 元；

(3) 子公司天津泵业累计收到天津市财政局双流向船用泵研制项目拨款 300,000.00 元，其中 2010 年收到 200,000.00 元、2011 年收到 100,000.00 元；

(4) 子公司天津泵业收到船陆用双螺杆泵技术改造项目拨款 3,107,900.00 元，其中 2010 年收到 2,860,000.00 元、2011 年收到 247,900.00 元（文号：津经投资许可[2008]37 号），该项改造已完成，2012 年确认为固定资产，按照该固定资产预计可使用期限（10 年），截止本期期末累计摊销 474,818.08 元，故本项期末帐面余额为 2,633,081.92 元；

(5) 子公司天津泵业前期收到 2009 年通海泵铜合金泵体、叶轮研制项目拨款合计 1,900,000.00 元（文号：科工经[2008]223 号），截止本期期末已累计支付合作单位 430,000.00 元，故本项期末帐面余额为 1,470,000.00 元；

(6) 子公司天津泵业前期收到北仓镇政府科技型中小企业项目费 100,000.00 元；

(7) 子公司天津百利纽泰克 2013 年收到天津市财政局技术中心创新能力建设资金 300,000.00 元（文号：津经信科【2013】13 号），本项目于 2011 年底已研发完成，并形成相关资产，因此对递延收益按资产使用年限进行分摊，截止本期期末已累计分摊 90,000.00 元。

(8) 子公司天津市百利高压超导设备有限公司前期收到西青区科技型中小企业发展专项资金 2,000,000.00 元；

(9) 子公司天津泵业累计收到船陆用大排量双螺杆泵项目补助 130,000.00 元，其中 2013 年收到 52,000.00 元，2011 年收到 78,000.00 元；

(10) 子公司天津市百利高压超导设备有限公司于 2012 年 11 月收到西青区科委划拨创新引导资金 200,000.00 元；

(11) 子公司天津泵业 2012 年 12 月收到技术中心创新能力建设资金 200,000.00 元。

(三十) 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	456,192,000.00						456,192,000.00

(三十一) 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）	27,567,381.44			27,567,381.44
（1）被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	3,373,598.37			3,373,598.37
（2）可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失	1,334,588.47	1,783,995.11		3,118,583.58
（3）关联方资产转让利得	3,094,884.04			3,094,884.04
（4）其他	-268,669.75			-268,669.75

合计	35,101,782.57	1,783,995.11		36,885,777.68
----	---------------	--------------	--	---------------

全资子公司天津市百利电气有限公司可供出售金融资产公允价值变动调增资本公积 1,783,995.11 元。

(三十二) 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	19,929,606.61			19,929,606.61
任意盈余公积	2,683,087.30			2,683,087.30
合计	22,612,693.91			22,612,693.91

(三十三) 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	86,153,845.91	/
调整后 年初未分配利润	86,153,845.91	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	15,182,004.73	/
期末未分配利润	101,335,850.64	/

(三十四) 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	356,908,640.73	352,194,049.42
其他业务收入	3,628,627.66	4,253,244.88
营业成本	281,928,246.08	269,075,039.88

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
制造业	282,051,754.17	205,627,375.99	323,232,317.34	238,442,774.65
贸易业	74,856,886.56	74,141,575.65	28,961,732.08	28,955,707.38
合计	356,908,640.73	279,768,951.64	352,194,049.42	267,398,482.03

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
钨钼制品	51,919,077.78	51,118,094.99	81,799,082.71	78,805,896.17
高中低压电器	126,336,820.02	88,645,412.38	112,013,711.20	78,504,369.76
观光梯及配套产品	19,110,190.34	16,558,773.77	28,452,699.42	22,803,204.65
泵类产品	84,685,666.03	49,305,094.85	100,966,824.01	58,329,304.07
铁精粉及焦炭等	74,856,886.56	74,141,575.65	28,961,732.08	28,955,707.38

合计	356,908,640.73	279,768,951.64	352,194,049.42	267,398,482.03
----	----------------	----------------	----------------	----------------

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
国内	347,926,356.49	274,080,358.56	342,141,261.38	260,425,396.28
国外	8,982,284.24	5,688,593.08	10,052,788.04	6,973,085.75
合计	356,908,640.73	279,768,951.64	352,194,049.42	267,398,482.03

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（%）
客户 1	43,163,589.71	11.97
客户 2	26,010,171.01	7.21
客户 3	17,147,340.92	4.76
客户 4	13,782,728.21	3.82
客户 5	8,851,994.45	2.46
合计	108,955,824.30	30.22

(三十五) 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	77,910.80	224,474.73	按应税营业收入计征
城市维护建设税	1,053,320.69	1,156,235.17	按实际缴纳的营业税、 增值税及消费税计征
教育费附加	710,019.55	817,598.20	
关税	10,359.60	7,268.15	
其他	22,622.30	1,562.26	
合计	1,874,232.94	2,207,138.51	/

(三十六) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
1.运输费	2,129,072.89	1,813,453.17
2.展览费	213,099.06	313,790.32
3.广告费	521,146.50	243,091.15
4.职工薪酬	9,771,838.54	10,613,691.90
5.业务经费	1,842,035.97	3,311,610.70
6.折旧费	140,994.62	284,126.55
7.售后服务费	906,211.14	192,352.22
8.劳务费	640,223.64	960,180.99
9.修理费	2,694,715.61	2,842,373.73
10.其他	1,989,245.34	4,151,236.85
合计	20,848,583.31	24,725,907.58

(三十七) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
1.职工薪酬	25,083,453.90	23,291,563.70
2.折旧费	2,239,398.12	3,250,526.33
3.无形资产摊销	2,405,469.11	1,552,822.25
4.长期待摊费用	165,152.32	59,007.57
5.运输费	516,033.78	1,198,371.32
6.业务招待费	283,452.72	1,103,715.41
7.税费	1,961,468.88	1,938,385.63
8.中介咨询服务费	2,095,756.40	1,089,203.59
9.研究与开发费用	9,182,112.73	7,642,701.04
10.办公费	2,083,788.38	3,380,823.66
11.其他	5,763,232.11	4,948,668.88
合计	51,779,318.45	49,455,789.38

(三十八) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,103,044.71	3,307,891.65
减：利息收入	-1,048,717.84	-1,007,432.97
汇兑损益	-36,374.29	317,733.65
其他	57,146.38	72,295.42
合计	1,075,098.96	2,690,487.75

(三十九) 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	18,903,742.04	10,089,580.13
处置长期股权投资产生的投资收益		4,124,430.52
合计	18,903,742.04	14,214,010.65

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	6,631,483.20	4,654,344.50	盈利增加，按比例确认收益
天津百利资产管理有限 公司	11,457,194.43	4,463,142.66	盈利增加，按比例确认收益
天津市百利海川电气成 套设备有限公司		21,632.98	前期已注销，不再确认投资收 益
赣州江钨钨合金有限公 司	815,064.41	950,459.99	按比例确认收益
合计	18,903,742.04	10,089,580.13	/

(四十) 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	4,472,935.00	5,737,897.27
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	4,472,935.00	5,737,897.27

(四十一) 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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	117,816.15	136,259.33	117,816.15
其中: 固定资产处置利得	117,816.15	136,259.33	117,816.15
债务重组利得	123,472.87	25,423.34	123,472.87
政府补助	1,509,038.31	631,180.00	1,509,038.31
违约金、罚款收入	37,856.58	5,597.60	37,856.58
其他	76,146.74	2,277,336.04	76,146.74
合计	1,864,330.65	3,075,796.31	1,864,330.65

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
企业扶持款	966,800.00		扶持款
青年技术人才考核奖励	2,400.00		奖励
继续教育培训补贴	125,042.47		财政补贴
2013 年中小企业开拓补贴	20,000.00		财政补贴
政府统计报表补贴	300.00		财政补贴
名牌产品奖励	200,000.00		奖励
船陆用双螺杆项目	129,495.84		递延收益摊销

新一代超级智能低压框架断路器开发项目	15,000.00		递延收益摊销
应用技术与开发	20,000.00		递延收益摊销
技术中心创新能力建设	30,000.00		递延收益摊销
专利资助金		70,460.00	资助金
专利申请资助费		720.00	资助金
突出贡献奖		100,000.00	奖励
专利奖		20,000.00	奖励
贷款贴息		440,000.00	贴息
合计	1,509,038.31	631,180.00	/

涉及政府补助的负债项目

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2009 年船陆用双螺杆泵技术改造项 目	2,762,577.76		129,495.84		2,633,081.92	与资产相关
2009 年通海泵铜合金泵体、叶轮研 制项目	1,570,000.00			100,000.00	1,470,000.00	与收益相关
天津市西青科工委扶持基金	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
合计	6,332,577.76		129,495.84	100,000.00	6,103,081.92	/

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
企业扶持款	966,800.00		与收益相关
合计	966,800.00		/

(四十二) 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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	5,847.44	490,994.33	5,847.44
其中：固定资产处置损失	5,847.44	49,973.93	5,847.44
无形资产处置损失		441,020.40	
罚款滞纳金支出	1,210.43	200.00	1,210.43
其他	1,002.57		1,002.57

合计	8,060.44	491,194.33	8,060.44
----	----------	------------	----------

(四十三) 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	1,807,461.38	2,953,574.18
递延所得税调整	-846,568.64	-1,140,493.84
合计	960,892.74	1,813,080.34

(四十四) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

计算公式参考:

1、基本每股收益

基本每股收益=PO÷S

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

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

2、稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0 - Sj×Mj÷M0 - Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中, P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润, 并考虑稀释性潜在普通股对其影响, 按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时, 应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响, 按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益, 直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程参考:

1、基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算:

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	15,182,004.73	14,244,193.46
本公司发行在外普通股的加权平均数	456,192,000.00	456,192,000.00
基本每股收益(元/股)	0.0333	0.0312

普通股的加权平均数计算过程如下:

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	456,192,000.00	456,192,000.00
加: 本期发行的普通股加权数		

减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	456,192,000.00	456,192,000.00

2、稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	15,182,004.73	14,244,193.46
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	456,192,000.00	456,192,000.00
稀释每股收益（元/股）	0.0333	0.0312

(四十五) 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	2,098,817.77	3,278,569.17
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	314,822.66	491,785.38
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	1,783,995.11	2,786,783.79
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		33,946.87
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		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		33,946.87
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	1,783,995.11	2,820,730.66

(四十六) 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
收回往来款、代垫款	150,395,118.89
专项补贴、补助款	1,314,542.47
租赁收入	2,234,562.82
利息收入	877,463.43
营业外收入	40,039.44
其他	2,193,503.11
合计	157,055,230.16

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
企业间往来	90,020,257.62
销售费用支出	9,071,590.12
管理费用支出	11,274,028.21
营业外支出	1,210.43
其他	11,675,324.85
合计	122,042,411.23

(四十七) 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	18,357,973.16	17,540,566.22
加: 资产减值准备	4,472,935.00	5,737,897.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,299,234.66	10,005,710.54
无形资产摊销	2,405,469.11	1,803,891.41
长期待摊费用摊销	165,152.32	59,007.57
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)	-117,790.39	304,761.07
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	5,821.68	49,973.93
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	2,102,817.22	3,405,874.33
投资损失(收益以“-”号填列)	-18,903,742.04	-14,214,010.65
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-846,568.64	-648,708.47
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	314,822.66	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-14,555,720.23	-678,155.49
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-153,550,758.53	-73,830,183.84
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	172,310,250.84	46,345,897.15
其他		-1,879,861.47
经营活动产生的现金流量净额	21,459,896.82	-5,997,340.43

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	147,888,687.46	171,876,271.45
减: 现金的期初余额	145,920,155.39	185,440,908.12
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	1,968,532.07	-13,564,636.67

2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		20,000,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		20,000,000.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		2,633,032.09
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		17,366,967.91
4. 取得子公司的净资产		13,095,225.21
流动资产		27,614,355.09
非流动资产		10,213,040.66
流动负债		24,732,170.54
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

3、 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	147,888,687.46	145,920,155.39
其中: 库存现金	59,914.15	62,132.87
可随时用于支付的银行存款	147,828,773.31	145,858,022.52
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	147,888,687.46	145,920,155.39

七、关联方及关联交易

(一) 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	天津百利机械装备集团有限公司	10306884-1
天津百利机械装备集团有限公司	国有独资公司	天津市	张文利	制造业	5,710,000,000.00				30039577-X

根据天津市人民政府国有资产监督管理委员会《市国资委关于组建天津百利机械装备集团有限公司的通知》(津国资企改[2013]439号),为促进国有资源优化配置,加速装备制造产业发展步伐,现整合重组天津百利机电控股集团有限公司(以下简称:百利集团)和天津汽车工业(集团)有限公司(以下简称:天汽集团),组建天津百利机械装备集团有限公司。

合并百利集团和天汽集团组建百利装备集团,同时注销百利集团和天汽集团法人地位。百利集团和天汽集团本部资产及负债、人员并入百利装备集团,原百利集团和天汽集团子公司作为百利装备集团的子公司。百利装备集团注册资本 57.1 亿元,性质为国有独资公司,列为市国资委直接监管企业。

截至本期期末,已经办理完成工商登记变更手续。

(二) 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	有限责任公司	天津	白文敏	批发零售	2,000,000.00	100.00	100.00	73544832-4

有限公司								
天津市百利气配套有限公司	有限责任公司	天津	范钦赞	制造业	3,300,000.00	100.00	100.00	74404800-7
天津市百利开关设备有限公司	有限责任公司	天津	王钢	制造业	83,184,400.00	70.44	70.44	74911084-2
天津市百利高压超导设备有限公司	有限责任公司	天津	张金明	制造业	30,000,000.00	100.00	100.00	66883518-X
天津市百利纽泰克电气科技有限公司	有限责任公司	天津	王树民	制造业	37,996,000.00	99.49	99.49	10346716-4
赣州百利(天津)钨钼有限公司	有限责任公司	赣州	李建华	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	李建华	制造业	51,316,459.71	100.00	100.00	61279038-1
百利康诚机电设备(天津)有限公司	有限责任公司	天津	孙文志	制造业	18,154,642.00	100.00	100.00	60058822-3
天津泵业机械集团有限公司	有限责任公司	天津	尚志文	制造业	81,379,316.00	58.74	58.74	10307085-3
天津市工业泵总厂武汉经销处	有限责任公司	武汉	王钢	服务业	100,000.00	100.00	100.00	30016168-2

天津百利通海商贸有限公司	有限责任公司	天津	李军	贸易业	10,000,000.00	100.00	100.00	06987547-0
戴顿(重庆)高压开关有限公司	有限责任公司	重庆	史祺	制造业	30,000,000.00	100.00	100.00	68894013-9

(三) 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
二、联营企业								
天津市特变电工变压器有限公司	有限责任公司	天津	史祺	制造业	243,500,000.00	45.00	45.00	71293495-2
天津百利资产管理有限公司	有限责任公司	天津	史祺	制造业	10,522,300.00	45.00	45.00	60058022-1
赣州江钨钨合金有限公司	有限责任公司	赣州	张迎建	制造业	30,000,000.00	28.00	28.00	73635177-8

(四) 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
天津泰康投资有限公司	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
天津百利机电控股集团有限公司研究院	集团兄弟公司	79725700-5
天津市开关厂	集团兄弟公司	10394842-7
天津市电机总厂	集团兄弟公司	10306326-6
天津百利机电研究院有限公司	集团兄弟公司	68774718-5
天津市互感器厂	集团兄弟公司	10320878-7

天津国际机械有限公司	集团兄弟公司	77364390-5
天津道可明资产管理有限公司	其他	55650976-9
百利四方智能电网科技有限公司	集团兄弟公司	56612040-7
天津市天互纽泰克互感器有限公司	集团兄弟公司	77060423-0

(五) 关联交易情况

出售商品/提供劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	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(%)
天津百利机电控股集团 有限公司研究院	销售商品	市场销售价格	77.00	0.22		
天津市机电设备工程成套总公司	销售商品	市场销售价格			95.23	0.27
百利四方智能电网科技有限公司	水电气费	市场价格			20.53	4.83
天津百利机电研究院有限公司	销售商品	市场销售价格			379.10	1.08
天津国际机械有限公司	销售商品	市场销售价格			398.29	1.13

1、 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	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
天津市百利纽泰克电气科技有限公司	天津市天互纽泰克互感器有限公司	厂房	2013年1月1日	2014年12月31日	市场价格	2,206,400.00

2、 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	赣州特精钨铝业 有限公司	15,000,000.00	2013年3月20日~ 2014年3月19日	是

公司				
天津百利特精电气股份有限公司	赣州特精钨钼业有限公司	14,500,000.00	2014 年 4 月 14 日~ 2015 年 4 月 13 日	否
天津百利特精电气股份有限公司	赣州百利(天津)钨钼有限公司	20,000,000.00	2012 年 5 月 10 日~ 2015 年 12 月 21 日	否

3、 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				
天津液压机械(集团)有限公司	30,000,000.00	2014 年 5 月 5 日	2015 年 5 月 3 日	
天津液压机械(集团)有限公司	17,000,000.00	2014 年 2 月 14 日		
天津液压机械(集团)有限公司	3,000,000.00	2014 年 1 月 29 日		
天津液压机械(集团)有限公司	7,800,000.00	2013 年 7 月 30 日		
天津液压机械(集团)有限公司	18,000,000.00	2013 年 4 月 27 日		
天津液压机械(集团)有限公司	5,000,000.00	2013 年 1 月 10 日		
天津液压机械(集团)有限公司	5,000,000.00	2012 年 7 月 5 日		
天津液压机械(集团)有限公司	7,000,000.00	2012 年 5 月 22 日		
天津液压机械(集团)有限公司	17,000,000.00	2011 年 7 月 27 日		
天津百利机械装备集团有限公司	31,000,000.00	2011 年 6 月 30 日		泵业转让款
天津百利机械装备集团有限公司	50,000,000.00	2010 年 12 月 29 日		
天津百利机械装备集团有限公司	45,000,000.00	2010 年 9 月 19 日		
天津百利机械装备集团有限公司	10,000,000.00	2012 年 6 月 25 日		
天津市鑫皓投资发展有限公司	1,514,180.00	2007 年 8 月 10 日		

4、 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	金额	占同类交易金额的

					比例 (%)		比例 (%)
天津市天互纽泰克互感器有限公司	固定资产	收购	市场价格	497,822.00	100.00		

(六) 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	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	天津百利机电控股集团有限公司研究院	900,900.00	45,045.00		
应收账款	天津市机电设备工程成套总公司	55,709.00	5,570.90	58,692.00	2,934.60
应收账款	天津国际机械有限公司	1,864,000.00	186,400.00	1,864,000.00	93,200.00

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	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	天津液压机械(集团)有限公司	128,758,530.49	62,130,461.42
其他应付款	天津百利机械装备集团有限公司	140,253,591.51	140,051,069.36
其他应付款	天津市鑫皓投资发展有限公司	1,514,180.00	1,514,180.00
其他应付款	天津市泰成实业有限公司	2,862,075.42	2,862,075.42
其他应付款	天津市开关厂	85,170.90	50,000.00
其他应付款	天津道可明资产管理有限公司	8,000,000.00	10,000,000.00
应付股利	天津液压机械(集团)有限公司	10,810,128.12	10,810,128.12
应付股利	天津百利机械装备集团有限公司	4,140,545.76	4,140,545.76
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:

(一) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

子公司赣州百利（天津）钨钼有限公司的工程建设项目已承包给总包方天津一建建筑有限公司，工程款已按照合同要求支付。由于总包方天津一建建筑有限公司拖欠供应商材料款，天津一建建筑有限公司和赣州百利（天津）钨钼有限公司一并被提起诉讼，并提出财产保全，当地法院于 2014 年 6 月 3 日下达民事裁定书（2014）东民初字第 518 号，冻结赣州百利（天津）钨钼有限公司的银行存款 39.50 万元。截止 2014 年 6 月 30 日，该案尚未开庭。

(二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

被担保单位	担保金额（万元）	债务到期日	对本公司的财务影响（万元）
非关联方：			
天津市换热装备总厂	20.00		20.00
合计	20.00		20.00

有关情况详见附注“六、（二十五）、预计负债”。

十、 承诺事项：

(一) 重大承诺事项

(金额单位：万元)

类别	账面净值	产权证号	抵押起始日	抵押结束日
西青经济开发区宏源道 20 号	3,541.49	津字 111031023476	2014/5/4	2015/6/22
合计	3,541.49			

注：子公司百利康诚机电设备（天津）有限公司用自有房产抵押获取上海浦东发展银行天津分行一年期借款 1,000 万元，借款日期自 2014 年 5 月 20 日至 2015 年 5 月 19 日止，用于补充生产所需流动资金支付货款。

十一、 资产负债表日后事项：

(一) 其他资产负债表日后事项说明

公司 2014 年 3 月 14 日召开的董事会五届二十六次会议及 2014 年 6 月 19 日召开的 2013 年年度股东大会分别审议通过了公司 2013 年度利润分配预案，以 2013 年 12 月 31 日总股本 456,192,000 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.23 元（含税），共计派发现金 10,492,416.00 元。上述利润分配方案已于 2014 年 7 月 24 日实施完毕。

十二、 其他重要事项：

(一) 以公允价值计量的资产和负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	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					
1、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)					
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产	20,135,798.18		1,783,995.11		22,234,615.95
金融资产小计	20,135,798.18		1,783,995.11		22,234,615.95
上述合计	20,135,798.18		1,783,995.11		22,234,615.95

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄分析法组合	4,400.00	100.00	660.00	15.00	4,400.00	100.00	440.00	10.00
组合小计	4,400.00	100.00	660.00	15.00	4,400.00	100.00	440.00	10.00
合计	4,400.00	/	660.00	/	4,400.00	/	440.00	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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(%)	
1至2年				4,400.00	100.00	440.00
2至3年	4,400.00	100.00	660.00			
合计	4,400.00	100.00	660.00	4,400.00	100.00	440.00

2、 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。

3、 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(%)
天津市昊霖电力工程有限公司	客户	4,400.00	2-3 年	100.00
合计	/	4,400.00	/	100.00

(二) 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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	217,928,090.31	99.93			166,178,139.28	99.80		
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄分析法组合	141,893.32	0.07	61,439.33	43.30	333,559.32	0.20	80,711.27	24.20
组合小计	141,893.32	0.07	61,439.33	43.30	333,559.32	0.20	80,711.27	24.20
合计	218,069,983.63	/	61,439.33	/	166,511,698.60	/	80,711.27	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

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
天津市百利电气有限公司	98,000,000.00			子公司不提取
赣州特精钨钼业有限公司	52,800,000.00			子公司不提取
百利康诚机电设备(天津)有限公司	19,700,000.00			子公司不提取
天津市百利纽泰克电气科技有限公司	2,500,000.00			子公司不提取
天津市百利电气配套有限公司	1,178,139.28			子公司不提取
天津市百利开关设备有限公司	1,350,000.00			子公司不提取
天津百利通海商贸有限公司	42,399,951.03			子公司不提取
合计	217,928,090.31		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

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(%)	
1年以内小计	15,000.00	10.57	750.00	12,893.32	3.87	644.67
1至2年	6,893.32	4.86	689.33	200,666.00	60.16	20,066.60
5年以上	120,000.00	84.57	60,000.00	120,000.00	35.97	60,000.00
合计	141,893.32	100.00	61,439.33	333,559.32	100.00	80,711.27

- 2、 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。

- 3、 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(%)
天津市百利电气有限公司	子公司	98,000,000.00	1 年以内	44.94
赣州特精钨铝业	子公司	52,800,000.00	1 年以内	24.21
天津百利通海商贸有限公司	子公司	42,399,951.03	1 年以内	19.44
百利康诚机电设备(天津)有限公司	子公司	19,700,000.00	1 年以内	9.03
天津市百利纽泰克电气科技有限公司	子公司	2,500,000.00	1 年以内	1.15
合计	/	215,399,951.03	/	98.77

(三) 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	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
天津市百利开关设备有限公司	65,995,496.37	65,995,496.37		65,995,496.37			70.44	70.44
天津市百利高压超导设备有限公司	24,264,004.18	24,264,004.18		24,264,004.18			100.00	100.00
天津市百利纽泰克电气科技有限公司	42,756,577.73	42,756,577.73		42,756,577.73			99.49	99.49
赣州百利(天津)钨	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00			100.00	100.00

钼有限公司								
赣州特精钨钼业有限公司	62,469,746.88	62,469,746.88		62,469,746.88			100.00	100.00
百利康诚机电设备(天津)有限公司	27,442,289.01	27,442,289.01		27,442,289.01			100.00	100.00
天津泵业机械集团有限公司	58,958,631.46	58,958,631.46		58,958,631.46			58.74	58.74
戴顿(重庆)高压开关有限公司	41,561,326.98	41,561,326.98		41,561,326.98			100.00	100.00
天津百利通海商贸有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			100.00	100.00

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	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	101,892,419.42	176,004,835.57	6,631,483.20	182,636,318.77				45.00	45.00
天津百利资产管理有限公司	1,862,669.78	14,255,924.78	11,457,194.43	25,713,119.21				45.00	45.00

(四) 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	18,088,677.63	9,117,487.16
处置长期股权投资产生的投资收益		4,124,430.52

合计	18,088,677.63	13,241,917.68
----	---------------	---------------

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	6,631,483.20	4,654,344.50	盈利增加，按比例确认收益
天津百利资产管理有限 公司	11,457,194.43	4,463,142.66	盈利增加，按比例确认收益
合计	18,088,677.63	9,117,487.16	/

(五) 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	11,491,825.76	5,131,226.61
加：资产减值准备	-19,051.94	15,203.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	186,333.09	277,525.38
无形资产摊销	314,159.82	313,131.84
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		5,146.50
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,784,666.66	1,954,435.90
投资损失（收益以“-”号填列）	-18,088,677.63	-13,241,917.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,762.99	-3,800.98
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）	-188.71	-22.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-50,608,285.03	-23,666,832.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	53,206,608.37	41,166,514.27
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,727,846.62	11,950,610.84
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	35,188,938.31	22,829,132.25
减：现金的期初余额	20,017,536.74	26,353,140.24
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	15,171,401.57	-3,524,007.99

十四、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	111,968.71
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,314,542.47
债务重组损益	123,472.87
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	306,286.16
少数股东权益影响额	-249,493.11
所得税影响额	-104,031.66
合计	1,502,745.44

(二) 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	2.49	0.0333	0.0333
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.25	0.0300	0.0300

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
应收票据	27,518,703.99	47,267,796.71	-41.78%	主要为银行承兑汇票背书转让及银行承兑汇票到期兑现所致。
其他应收款	13,772,500.56	8,666,235.36	58.92%	主要为本期增加的投标保证金
长期待摊费用	215,667.02	380,819.34	-43.37%	本期摊销
应付职工薪酬	1,755,190.91	4,247,299.94	-58.68%	上期末计提的职工薪酬已发放
一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	20,000,000.00	-50.00%	本期归还借款
财务费用	1,075,098.96	2,690,487.75	-60.04%	本期资本化利息较上年同期增加
营业外收入	1,864,330.65	3,075,796.31	-39.39%	主要为上年同期有无法支付的债务
营业外支出	8,060.44	491,194.33	-98.36%	主要为上年同期处置无形资产的损失
所得税费用	960,892.74	1,813,080.34	-47.00%	原因为当期所得税减少
其他综合收益	1,783,995.11	2,820,730.66	-36.75%	可供出售金融资产公允价值变动
收到的税费返还	2,192,617.97	584.14	375258.30%	主要为本期收到出口退税
经营活动产生的现金流量净额	21,459,896.82	-5,997,340.43	457.82%	本期收到的其他与经营活动有关的现金较多导致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支	15,598,913.25	10,163,248.86	53.48%	主要为本期在建工程的投入较上年同期增加所致

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
付的现金				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	17,366,967.91	-100.00%	上期投资收购子公司
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	5,424,951.07	9,074,375.04	-40.22%	上期分配股利
筹资活动产生的现金流量净额	-3,924,951.07	7,365,930.53	-153.29%	主要为本期借款收到现金与还款支付现金差额较上年同期减少导致

第十节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：张文利
天津百利特精电气股份有限公司
2014年8月9日