



珠海万力达电气股份有限公司

Zhuhai Wanlida Electric Co., Ltd.

2010 年半年度报告



2010 年 1 月 1 日-----2010 年 6 月 30 日

证券简称：万力达

证券代码：002180

披露日期：2010 年 8 月 20 日



重 要 提 示

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

没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性存在异议。

公司董事朱新峰先生、谢耘先生因公务出差在外，未能出席本次董事会，分别委托董事长庞江华先生、董事姜景国先生行使了表决权。

除上述董事外，公司其他董事均出席本次董事会会议。

公司半年度财务会计报告未经审计。

本公司负责人庞江华先生、主管会计工作负责人姜景国先生、财务部经理罗强武先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。



目 录

第一节 公司基本情况简介.....	3
第二节 会计数据和业务数据摘要.....	5
第三节 股本变动和主要股东持股情况.....	7
第四节 董事、监事、高级管理人员情况.....	9
第五节 董事会报告.....	10
第六节 重要事项.....	22
第七节 财务报告.....	28
第八节 备查文件.....	91



第一节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：珠海万力达电气股份有限公司

公司英文名称：Zhuhai Wanlida Electric Co., Ltd.

公司中文名称缩写：万力达

公司英文名称缩写：Wanlida

二、公司法定代表人：庞江华

三、公司联系人及联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	姜景国	叶江平
联系地址	广东省珠海市高新区科技创新海岸科技一路万力达继保科技园	广东省珠海市高新区科技创新海岸科技一路万力达继保科技园
电话	0756-3395968	0756-3395968
传真	0756-3395968	0756-3395968
电子信箱	zhwldzqb@zhwld.com	zhwldzqb@zhwld.com

四、公司注册地址：珠海市高新区科技创新海岸科技一路万力达继保科技园

办公地址：珠海市高新区科技创新海岸科技一路万力达继保科技园

邮政编码：519085

公司国际互联网网址：www.zhwld.com

电子信箱：zhwldzqb@zhwld.com

五、公司选定信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》

中国证监会指定的登载半年度报告网址：www.cninfo.com.cn

半年度报告备置地点：公司证券部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

公司股票简称：万力达

公司股票代码：002180

七、其他有关资料

1、1991年11月27日，公司向珠海市工商行政管理局香洲分局进行首次注册登记；

2、2010年5月25日，公司向广东省工商行政管理局进行最近一次变更注册登记：

变 更 内 容	变 更 前	变 更 后



<p>经营范围</p>	<p>研制、生产、销售：继电保护装置、自动装置、变电站综合自动化系统、配电网自动化系统、水电自动化系统及软件。</p>	<p>研制、生产、销售：继电保护装置、自动装置、变电站综合自动化系统、配电网自动化系统、水电自动化系统、数字化变电站系统、智能开关柜系统、电力电子节能产品及软件。</p>
-------------	---	---

3、企业法人营业执照注册号：440000000031618

4、税务登记号码：440402192637283

5、组织机构代码：19263728-3

6、公司聘请的会计师事务所：广东正中珠江会计师事务所

办公地址：广州市越秀区东风东路 555 号粤海集团大厦 1001-1008 室

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、报告期主要会计数据（单位：元）：

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减
总资产	384,098,403.14	375,282,954.13	2.35%
所有者权益（或股东权益）	333,386,493.34	334,481,440.75	-0.33%
股本	83,322,000.00	83,322,000.00	0.00%
每股净资产	4.00	4.01	-0.25%
	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入	58,118,858.12	49,678,633.99	16.99%
营业利润	1,843,219.82	2,043,560.73	-9.80%
利润总额	7,112,973.61	6,489,597.83	9.61%
净利润	7,237,252.59	6,548,114.17	10.52%
扣除非经常性损益后的净利润	6,155,762.53	5,983,067.36	2.89%
基本每股收益	0.09	0.08	12.50%
稀释每股收益	0.09	0.08	12.50%
净资产收益率	2.14%	2.02%	0.12%
经营活动产生的现金流量净额	1,792,231.22	15,208,174.10	-88.22%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.02	0.18	-88.89%

二、非经常性损益项目和涉及金额（单位：元）：

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-66,757.30
计入当期损益的政府补助	117,840.06
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,116,592.56
其他营业外收支净额	113,767.43
企业所得税影响数	-208,054.39
少数股东权益影响数	8,101.70
合计	1,081,490.06

三、净资产收益率和每股收益

根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2007年修订）的要求，净资产收益率和每股收益计算如下表：

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	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	2.17%	2.14%	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.85%	1.82%	0.07	0.07

四、报告期内股东权益变动情况。

单位：人民币元

项目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
期初数	83,322,000.00	137,720,252.00	16,980,752.41	96,458,436.34	334,481,440.75
本期增加	0.00	0.00	0.00	7,237,252.59	7,237,252.59
本期减少	0.00	0.00	0.00	8,332,200.00	8,332,200.00
期末数	83,322,000.00	137,720,252.00	16,980,752.41	95,363,488.93	333,386,493.34

变动原因：

未分配利润本期变动系报告期利润增加以及2010年6月24日公司实施2009年度利润分配方案，以公司总股本8,332.2万股为基数，向公司全体股东每10股派发现金红利1元（含税，扣税后，个人股东及证券投资基金实际每10股派0.9元），总计分配股东现金股利8,332,200.00元。



第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、报告期内，公司股份未发生变动。

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	62,322,000	74.80%						62,322,000	74.80%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	62,322,000	74.80%						62,322,000	74.80%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	62,322,000	74.80%						62,322,000	74.80%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	21,000,000	25.20%						21,000,000	25.20%
1、人民币普通股	21,000,000	25.20%						21,000,000	25.20%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	83,322,000	100.00%						83,322,000	100.00%

二、股东情况

1、截止 2010 年 6 月 30 日，股东数量和持股情况

单位：股

股东总数	9,416				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
庞江华	境内自然人	41.14%	34,277,100	34,277,100	0
朱新峰	境内自然人	11.22%	9,348,300	9,348,300	0
黄文礼	境内自然人	10.47%	8,725,080	8,725,080	0
赵宏林	境内自然人	7.48%	6,232,200	6,232,200	0
吕勃	境内自然人	4.49%	3,739,320	3,739,320	0
禩铁汉	境内自然人	0.34%	284,759	0	0
郑昕	境内自然人	0.33%	277,600	0	0
王正	境内自然人	0.28%	229,300	0	0
唐侃	境内自然人	0.18%	145,900	0	0



姚增芳	境内自然人	0.17%	142,340	0	0
前 10 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数量		股份种类	
禩铁汉		284,759		人民币普通股	
郑昕		277,600		人民币普通股	
王正		229,300		人民币普通股	
唐侃		145,900		人民币普通股	
姚增芳		142,340		人民币普通股	
尤颖		137,400		人民币普通股	
周鹏程		131,730		人民币普通股	
上海顺方投资咨询有限公司		130,400		人民币普通股	
禩静怡		128,603		人民币普通股	
全立能		120,100		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		前十名股东中庞江华、朱新峰、黄文礼、赵宏林、吕勃为发起人股东，相互间不存在关联关系；与其他股东之间不存在关联关系。未知公司前十名其他股东及流通股股东之间是否存在关联关系。			

2、有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

股东名称	年初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售时间
庞江华	34,277,100	0	0	34,277,100	自发行人首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理已经持有的公司的股份，也不由公司回购该部分股份。	2010年11月13日
朱新峰	9,348,300	0	0	9,348,300		2010年11月13日
黄文礼	8,725,080	0	0	8,725,080		2010年11月13日
赵宏林	6,232,200	0	0	6,232,200		2010年11月13日
吕勃	3,739,320	0	0	3,739,320		2010年11月13日

三、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变更，公司董事长、总经理庞江华先生为公司控股股东及实际控制人。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、公司董事、监事、高级管理人员持股情况

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	其中：持有 限制性 股票数量	期末持有 股票期权 数量	变动原因
庞江华	董事长、总经理	34,277,100			34,277,100	34,277,100		
朱新峰	董事	9,348,300			9,348,300	9,348,300		
林涛	董事、副总经理	0			0	0		
王磊	董事、副总经理	0			0	0		
姜景国	董事、董秘、 副总经理	0			0	0		
谢耘	董事	0			0	0		
陈冲	独立董事	0			0	0		
张殿波	独立董事	0			0	0		
王维俭	独立董事	0			0	0		
张晓东	监事	0			0	0		
黄莉	监事	0			0	0		
邵海	监事	0			0	0		

注：

(1) 报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生持股变动情况；

(2) 2010年4月26日，公司董事会收到董事吕勃先生的书面辞职报告，吕勃先生的辞呈自送达之日起生效；相关《董事辞职公告》详见2010年4月27日的《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

吕勃先生为公司发起人股东之一，持有公司股份4.49%，自离职后的半年内，不转让所持本公司的股份；自申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占所持公司股票总数的比例不超过50%，截至本报告披露日，吕勃先生所持股份尚处于发起人股份的承诺限售期内。

(3) 公司股票首次公开发行并上市三年后，在公司担任董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过所持公司股份的25%；自离职后的半年内，不转让所持本公司的股份；自申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数



量占所持公司股票总数的比例不超过50%。

二、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

(一) 报告期内，公司董事吕勃先生因个人原因辞去公司董事职务，2010年5月14日，公司2009年度股东大会增选谢耘先生为公司第二届董事会董事，相关决议公告详见2010年5月15日的《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

(二) 截至本报告披露日，公司第二届董事会董事、第二届监事会监事任期届满，公司于2010年8月6日召开2010年第一次临时股东大会审议并通过了董事会董事、监事会监事换届选举的议案，相关决议公告详见2010年8月7日的《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

公司第三届董事会成员：非独立董事庞江华先生、朱新峰先生、林涛先生、王磊先生、姜景国先生、谢耘先生，独立董事陈冲先生、张殿波女士、肖向锋先生。

第三届监事会成员：非职工监事李琦峰先生、朱志伟先生，职工监事邵海先生。

第五节 董事会报告

一、经营情况讨论与分析

2010年上半年，全球金融危机的负面影响逐渐减弱，国家拉动内需的刺激性经济政策推动了国内经济形势的好转，厂矿企业电力设备改造与新建项目的需求逐渐增加，虽然行业内的市场竞争仍然激烈，但是公司通过部份募集资金项目的投产和针对性的新产品、新技术推广，增加了可销售产品，延伸了市场领域；加上年内积极推行的营销体制改革，强化各项精细化管理，报告期内，公司经营业绩出现恢复性增长。

截至本报告期末，公司实现营业总收入58,118,858.12元，比上年同期增长16.99%；营业利润1,843,219.82元，比上年同期下降9.80%；实现归属于母公司所有者的净利润7,237,252.59元，比上年同期增长10.52%。

公司营业总收入、净利润分别较上年同期增长16.99%和10.52%，一是厂矿企业电力设备改造与新建项目逐渐增加；二是营销体制改革和管理措施的强化，更加充分调动了市场人员的积极性；三是综合自动化、低压电气自动化产品、水电自动化系统构成的电力二次产品线，更加满足了不同类型厂矿企业的需求，使得公司的综合竞争实力有效提升。

公司营业利润较上年同期下降9.80%，主要是原材料价格上涨，导致毛利率下降和本



报告期资产减值损失较上年同期增加的综合因素影响所致。

二、主营业务及经营状况

(一) 公司主营业务的范围

公司经营范围：研制、生产、销售：继电保护装置、自动装置、变电站综合自动化系统、配电网自动化系统、水电自动化系统、数字化变电站系统、智能开关柜系统、电力电子节能产品及软件。

公司主营业务收入主要包括厂矿企业用继电保护、变电站综合自动化系统、水电站综合自动化系统、高频开关直流电源、低压电气保护产品等产品的销售收入。

(二) 主营业务行业、产品及地区构成情况

1、公司主营业务分产品情况

单位：元

分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
厂矿企业用继电保护	20,238,460.08	9,083,554.64	55.12%	5.65%	-0.88%	2.96%
变电站综合自动化系统	27,949,900.60	15,421,779.57	44.82%	44.64%	49.77%	-1.89%
合计	48,188,360.68	24,505,334.21	49.15%	25.23%	25.92%	-0.28%

2、主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入 (元)	营业收入比上年同期增减 (%)
华北	8,089,169.23	35.75%
华中	15,482,038.46	137.05%
华南	15,698,904.14	31.51%
华东	584,316.21	-80.07%
东北	7,118,315.39	-8.08%
西北	4,549,761.42	-45.11%



西南	6,596,353.27	4.94%
合计	58,118,858.12	16.99%

(三) 报告期公司资产构成和财务数据变动情况

单位：元

项目	期末数	期初数	增减变动 (%)
交易性金融资产	23,898,198.47	7,330,956.32	225.99%
应收票据	6,343,367.12	1,790,774.07	254.22%
其他应收款	15,108,255.90	5,138,534.34	194.02%
持有至到期投资		20,000,000.00	-100%
长期股权投资	1,524,000.00		100%
在建工程	41,748,426.48	10,963,456.60	280.80%
应付票据	1,117,702.20	0.00	100.00%
应付账款	13,878,516.97	9,295,220.14	49.31%
预收款项	16,091,536.01	9,804,637.15	64.12%
应付职工薪酬	3,435,430.82	5,134,556.15	-33.09%
项目	2010年(1-6)月	2009年(1-6)月	增减变动 (%)
营业总收入	58,118,858.12	49,678,633.99	16.99%
资产减值损失	1,427,963.28	-927,356.05	253.98%
投资收益	1,234,830.41	64,602.49	1811.43%
项目	本期数	上年同期数	增减变动 (%)
经营活动产生的现金流量净额	1,792,231.22	15,208,174.10	-88.22%
投资活动产生的现金流量净额	-25,926,957.70	-37,869,691.56	31.54%
筹资活动产生的现金流量净额	-7,583,253.93	1,546,028.81	-590.50%

变动原因：

(1) 交易性金融资产较期初增加 1,656.72 万元，主要是报告期末持有的银行投资理财产品和基金 383.65 万元。

(2) 应收票据期末数较期初增加 455.26 万元，主要是报告期公司销售收入增长收到的应收票据增加。

(3) 其他应收款期末数较期初数增加 996.97 万元，主要是报告期营销中心备用金、投标保证金及子公司应收往来款的增加所致。



(4) 持有至到期投资期末数较期初数减少 2,000.00 万元, 主要是 2010 年 4 月收回建行理财产品“乾元三号理财产品 2,000.00 万元所致。

(5) 长期股权投资期末数较期初数增加 152.40 万元, 主要是公司全资子公司珠海万力达投资有限公司于 2010 年 5 月协议出资 762.00 万元, 合资设立辽宁开普医疗系统有限公司, 该合资设立的公司注册资本 5,080.00 万元, 珠海万力达投资有限公司持股比例为 15%。一期出资 152.40 万元。

(6) 在建工程期末数较期初数增加 3,078.50 万元, 主要是报告期公司第二园区工程建设新增投入所致。

(7) 应付票据期末数较期初数增加 111.77 万元, 主要是报告期公司用于原料供应商货款结算的银行承兑的商业汇票增加所致。

(8) 应付账款期末数较期初数增加 458.33 万元, 主要是报告期内公司原材料采购增大所致。

(9) 预收款项期末数较期初数增加 628.69 万元, 主要是报告期内客户的预付货款增加所致。

(10) 应付职工薪酬期末数较期初数减少 169.91 万元, 主要是报告期支付了 2009 年度年终奖所致。

(11) 营业总收入较上年同期增加 844.02 万元, 主要是厂矿企业电力设备改造与新建项目的回暖以及营销政策的调整和管理措施的强化实施, 销售订单增加所致。

(12) 资产减值损失较上年同期增加 235.53 万元, 主要是报告期计提的坏账准备增加所致。

(13) 投资收益较上年同期增加 117.02 万元, 主要是报告期内购买的银行对公理财产品取得收益 11.73 万元; 赎回持有至到期投资取得投资收益 84.00 万元; 本公司全资子公司珠海万力达投资有限公司新股申购取得投资收益 10.86 万元, 基金投资取得投资收益 16.89 万元。

(14) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 1,341.59 万元, 主要是支付其他与经营活动有关的现金 1,205.51 万元。

(15) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 1,194.27 万元, 主要是 2010 年 4 月收回建行理财产品“乾元三号理财产品 2,000.00 万元所致。

(16) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 912.93 万元, 主要是报告期分配现金红利以及偿还银行借款利息所致。

(四) 报告期内利润构成、主营业务收入及结构未发生重大变化

(五) 报告期内主营业务盈利能力未发生重大变化

(六) 对报告期利润产生重大影响的其他事项

(1) 2009 年 4 月 25 日, 公司被认定为“广东省高新技术企业”, 证书编号为 GR200844001174, 有效期为三年, 企业所得税优惠期为 2008 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日。根据《国家税务总局关于企业所得税减免税管理问题的通知》(国税发〔2008〕111 号) 以及《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函【2009】203 号) 的规定, 高新技术企业按 15% 的税率征收企业所得税。

报告期内, 公司已按 15% 的优惠税率执行。

(2) 公司为广东省信息产业厅认定的软件企业(粤 R-2001-0181)。根据《关于激励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》(财税字〔2000〕25 号) 的有关规定, 自 2000 年 6 月 24 日起至 2010 年底以前, 对增值税一般纳税人销售自行开发生生产的软件产品, 按 17% 的法定税率计缴增值税后, 增值税实际税率超过 3% 的部分实行即征即退政策; 所退税款, 不予征收企业所得税。

报告期内, 公司增值税退税 510.49 万元。

(3) 报告期内, 公司资产减值损失 1,427,963.28 元, 较上年同期增加 2,355,319.33 元, 主要为报告期计提的坏账准备。

(4) 报告期内, 公司实现投资收益 1,234,830.41 元, 占归属于母公司所有者的净利润的 17.06%。

(七) 报告期内, 公司没有来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的情况。

(八) 主要参控股公司的经营情况及业绩

(1) 珠海万力达投资有限公司

注册资本: 4,000 万元; 法定代表人: 庞江华; 经营范围: 项目投资; 商业的批发、零售及社会经济信息咨询(不含许可经营项目)。

报告期内, 珠海万力达投资有限公司总资产 61,054,640.45 元, 总负债 21,584,743.84 元, 实现净利润-552,897.95 元。

净利润下降的主要原因是该控股子公司报告期计提的坏账准备较上年同期增加 573,900.00 元。

(2) 商南县青山矿业有限责任公司

注册资本：1,000 万元；法定代表人：朱新峰；经营范围：铁矿开采（有效期至 2015 年 4 月止）、选矿、销售。（以上经营范围凡涉及国家有专项专营规定的从其规定）。

报告期内，商南县青山矿业有限责任公司总资产 27,408,715.56 元，总负债 19,724,168.05 元，实现净利润-561,584.34 元。

2010 年上半年，该控股子公司尚处于前期开采阶段，同时进行工艺上的改进和详尽的探矿工作，未进入批量生产。

（3）辽宁开普医疗系统有限公司

注册资本：5080 万元；

法定代表人：孙兆昌；

经营范围：医用磁共振设备、X 线机、超声设备、CT 机及其他医疗诊断、治疗设备及附件的研发、销售、维修服务（有效期至 2015-05-19）；医疗设备租赁；医疗设备相关部件的研发、生产、销售、维修服务；计算机软、硬件开发、销售；医用防护设备、环境设备销售；技术开发、咨询、培训服务。

报告期内，该公司尚处于筹建期。

（4）北京中拓百川投资有限公司

注册资本：5000 万元；

法定代表人：朱东升；

经营范围：投资管理。

报告期内，该公司尚处于筹建期。

（九）经营中的问题与困难

报告期内，国家宏观层面不断加大对电力自动化产业结构的调整力度，一是鼓励加大电网投资并推进智能电网建设，导致电网内的电力自动化企业从中受益，二是宏观调控和去产能化政策的实施，使得国内电力自动化市场的需求状况差异很大，三是公司所涉足的国内厂矿企业电力设备行业的高端企业不断向厂矿企业用继电保护和变电站综合自动化市场领域渗透，市场竞争加剧；据此，公司将更多面临差异化、引领性的产品创新，以及品牌、服务、营销策略和营销管理等经营中的问题和困难。

（十）2010 年下半年展望

2011 年国家智能电网建设将进入全面试点阶段，传统变电站将大规模进行数字化和智能化的改造与升级，这将在一定程度上推动厂矿领域的变电站也将进入适应性的改造和升级，行业发展的战略机遇使得公司主营前景可观，公司水电综自系统、厂矿低压



电气产品以及创新的电力电子产品等将成为公司未来新的利润增长点。

公司将继续巩固和扩大主营业务市场领先优势，积极拓展新产品市场，力争实现经营效益的预期增长，确保公司发展规划目标的实现。

三、公司投资情况

(一) 公司报告期内没有募集资金。

(二) 前期募集资金在本期使用的情况

1、募集资金基本情况

2007年11月，经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2007]360号”文《关于核准珠海万力达电气股份有限公司首次公开发行股票的通知》核准，公司向境内投资者发行人民币普通股（A股）14,000,000股，募集资金总额人民币194,320,000.00元，扣除发行费用人民币14,825,748.00元，实际募集资金净额为人民币179,494,252.00元，于2007年11月1日全部到位，并经广东正中珠江会计师事务所出具的“广会所验字(2007)第0620450206号”《验资报告》验证。

2、募集资金的使用情况

截止2010年6月30日，公司共使用募集资金10,008.48万元，其中：实际募集资金超过项目总投资额部分3,569.43万元用于补充公司流动资金，募集资金项目累计投入资金6,439.05万元。

目前，尚未使用的募集资金余额为7,940.95万元，2010年6月30日募集资金专户余额为8,362.40万元，与尚未使用的募集资金余额差异421.45万元。

3、募集资金项目的进展情况

单位：万元

募集资金总额		17,949.43				本年度投入募集资金总额			1,424.84			
变更用途的募集资金总额		0.00				已累计投入募集资金总额			6,439.05			
变更用途的募集资金总额比例		0.00%										
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
基于 IEC61850 国际标准的厂矿企业用电气自动化项目	否	5,940.00	5,940.00	5,940.00	613.17	1,889.71	-4,050.29	31.81%	2010年12月31日前	0.00	是	否
厂矿低压电气自动化系统项目	否	4,050.00	4,050.00	4,050.00	405.46	1,558.37	-2,491.63	38.48%	2010年12月31日前	268.22	是	否



基于以太网技术的中小水电站综合自动化系统项目	否	2,510.00	2,510.00	2,510.00	406.21	1,111.93	-1,398.07	44.30%	2010年12月31日前	335.47	是	否
营销网络及技术支持中心建设项目	否	1,880.00	1,880.00	1,880.00		1,879.04	-0.96	99.95%	2009年12月31日	不适用	是	否
合计	-	14,380.00	14,380.00	14,380.00	1,424.84	6,439.05	-7,940.95	-	-	603.69	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	报告期内 IEC61850 项目、低压电气自动化、水电站自动化项目未达原计划，分别完成投入承诺的 31.81%、38.48%、44.30%，产生差异的主要原因一是宏观调控和去产能化政策的实施，使得国内电力自动化市场的需求状况差异很大，基于 IEC61850 国际标准的厂矿企业用电气自动化项目建设放缓；二是报告期内，上述各项目所涉及的基建项目即公司第二园区尚未竣工，预计 2010 年内投入使用。											
项目可行性发生重大变化的情况说明	否											
募集资金投资项目实施地点变更情况	否											
募集资金投资项目实施方式调整情况	否											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	募集资金到位前，公司利用自筹资金先期投入募集资金项目累计 455.48 万元，募集资金到位后，公司用募集资金置换了预先累计投入募集资金投资项目的自筹资金 455.48 万元。本次置换已经 2007 年 12 月 11 日公司第二届董事会第三次会议审议通过。											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	否											
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	否											
尚未使用的募集资金用途及去向	报告期内，公司尚未使用的募集资金余额为 7,940.95 万元，按《募集资金管理制度》规定，根据《募集资金三方监管协议》，尚未使用的募集资金余额全部存放于中国工商银行股份有限公司珠海唐家支行、交通银行股份有限公司珠海分行和建设银行股份有限公司珠海支行募集资金基建项目结算专户。											
实际募集资金净额超过计划募集资金金额部分的使用情况	根据中国证监会相关规定及公司 2006 年度股东大会决议：公司所募集资金净额 179,494,252.00 元中超出计划募投项目资金 35,694,252.00 元用于补充公司流动资金，已于 2007 年 12 月 12 日披露相关公告后实施完毕。											
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无											

4、募集资金专户存储制度的执行情况

公司已按照相关法律法规制定了《珠海万力达电气股份有限公司募集资金管理制度》，并严格执行。

公司已分别与保荐机构东北证券股份有限公司以及中国工商银行股份有限公司珠海唐家支行、交通银行股份有限公司珠海分行（以下称“商业银行”）签订了《募集资金三方监管协议》。对募集资金实行专户存储制度。

三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

报告期内，公司尚未使用的募集资金分别存放在公司董事会为募集资金批准开设的中国工商银行股份有限公司珠海唐家支行账户（账号：20020217929100104116）、交通银行股份有限公司珠海分行账户（账号：444000917018010016516）的募集资金专项账户。

募集资金存放情况具体如下表：

账 户	账 号	2010.06.30
中国工商银行珠海唐家支行	20020217929100104116	41,449,208.19
交通银行珠海分行	444000917018010016516	42,174,786.69
合 计		<u>83,623,994.88</u>

公司尚未使用的募集资金余额与上表中银行募集资金专户余额存在421.45万元的差异，主要是募集资金账户利息收入扣除银行手续费后的金额344.00万元以及尚未转出的预先流动资金垫付募集资金项目的金额77.45万元。

5、变更募集资金投资项目情况

截止目前，公司募集资金项目的资金使用未发生变更。

6、募集资金使用及披露中存在的问题

公司信息披露及时、真实、准确、完整，不存在募集资金管理违规情形。

（三）非募集资金投资项目的实际进度和收益情况

1、前期非募集资金投资项目

（1）公司全资子公司珠海万力达投资有限公司 2008 年 2 月 5 日设立，报告期实现净利润-552,897.95 元。

（2）公司全资子公司珠海万力达投资有限公司 2008 年 12 月收购商南县青山矿业有限责任公司，报告期该公司实现净利润-561,584.34 元。

2、报告期非募集资金投资项目

（1）2010 年 6 月 17 日，公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于向全资子公司珠海万力达投资有限公司增资的议案》，增资后，珠海万力达投资有限公司的注册资本由 2,000 万元增至 4,000 万元，已于 2010 年 7 月 14 日完成工商变更登记。

公司二届董事会第十五次会议决议公告刊登于 2010 年 6 月 18 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网站（www.cninfo.com.cn）。

（2）2010 年 5 月 5 日，公司全资子公司珠海万力达投资有限公司与北京地豪佳禾投资有限公司、北京伽润投资有限公司、孙兆昌等自然人签订发起人协议书，共同投资设立辽宁开普医疗系统有限公司，珠海万力达投资有限公司出资 762 万元，占该公司注



册资本 15%；2010 年 5 月 25 日珠海万力达投资有限公司一期出资 152.40 万元，2010 年 6 月 2 日该公司已完成工商注册登记。

辽宁开普医疗系统有限公司注册地：辽宁本溪市，注册资本：5080 万元，实收资本：1016 万元，经营范围：医用磁共振设备、X 线机、超声设备、CT 机及其他医疗诊断、治疗设备及附件的研发、销售、维修服务（有效期至 2015-05-19）；医疗设备租赁；医疗设备相关部件的研发、生产、销售、维修服务；计算机软、硬件开发、销售；医用防护设备、环境设备销售；技术开发、咨询、培训服务。

(3) 2010 年 7 月 18 日，公司全资子公司珠海万力达投资有限公司与北京地豪佳禾投资有限公司、北京伽润投资有限公司、北京中尚川石科技发展有限公司签订发起人协议书，共同出资设立北京中拓百川投资有限公司，珠海万力达投资有限公司出资 600 万元，占该公司注册资本 20%；2010 年 7 月 20 日珠海万力达投资有限公司一期出资 480 万元，2010 年 7 月 23 日该公司已完成工商注册登记。

北京中拓百川投资有限公司注册地：北京，注册资本：5000 万元，实收资本：2332 万元，经营范围：投资管理。

四、董事会对报告期实际经营成果与招股上市文件或定期报告披露的盈利预测、有关计划或展望的比较说明

2010 年 4 月 24 日披露的公司《2010 年第一季度报告》预计：2010 年上半年公司归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度小于 30%。2010 年上半年公司实际实现归属于母公司所有者的净利润 723.73 万元，较上年同期增长 10.52%，与《2010 年第一季度报告》预测相符。

五、2010 年前三季度经营业绩的预计

2010 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度小于 30%	
2009 年 1-9 月经营业绩	归属于母公司所有者的净利润：	6,548,114.17 元
业绩变动的的原因说明	<p>随着厂矿企业电力设备改造与新建项目的逐渐回暖，以及公司营销政策的调整和管理措施的强化实施，加之公司新产品、新技术的推广应用，公司经营业绩将继续出现恢复性增长，公司水电综自系统、厂矿低压电气产品以及创新的电力电子产品等将成为公司未来新的利润增长点。</p> <p>预计公司 2010 年前三季度归属于母公司所有者的净利润增减变动幅度小于 30%。</p>	

六、董事会日常工作

(一) 董事会会议情况及决议内容

1、第二届董事会第十三次会议于 2010 年 4 月 22 日在广东省珠海市高新区科技创新海岸科技一路万力达继保科技园公司第二会议室召开，会议审议并通过了如下议案：

- (1) 2009 年度董事会工作报告
- (2) 2009 年度总经理工作报告
- (3) 2009 年度财务决算报告
- (4) 2009 年度利润分配预案
- (5) 关于续聘广东正中珠江会计师事务所的议案
- (6) 2009 年年度报告全文及摘要
- (7) 2010 年第一季度报告全文及正文
- (8) 关于信息披露专项活动的自查分析报告
- (9) 2009 年度募集资金存放与使用情况的专项报告
- (10) 2009 年度证券投资专项说明
- (11) 董事会审计委员会关于 2009 年度内部控制自我评价报告
- (12) 关于制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》的议案
- (13) 关于制定《公司治理长效机制内部管理制度》的议案
- (14) 关于制定《对外提供财务资助管理制度》的议案
- (15) 关于制定《外部信息使用人管理制度》的议案
- (16) 董事会审计委员会关于广东正中珠江会计师事务所年审工作总结报告
- (17) 关于召开 2009 年度股东大会的议案

2、第二届董事会第十四次会议于 2010 年 4 月 30 日以通讯方式召开，会议审议并通过了如下议案：

- (1) 关于变更公司经营范围的议案
- (2) 关于修改《公司章程》的议案
- (3) 董事会提名委员会关于增补公司董事的议案

3、第二届董事会第十五次会议于 2010 年 6 月 17 日以通讯方式召开，会议审议并通过了如下议案：

- (1) 关于向全资子公司珠海万力达投资有限公司增资的议案
- (2) 关于向银行申请 5000 万元综合授信额度的议案
- (3) 关于增补董事会战略委员会委员的议案



（二）董事会对股东大会决议执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议。

1、根据公司 2010 年 5 月 14 日召开的 2009 年度股东大会审议通过的《公司 2009 年度利润分配方案》，公司于 2010 年 6 月 24 日实施完毕利润分配方案。

2、根据公司 2010 年 5 月 14 日召开的 2009 年度股东大会审议通过的《变更公司经营范围的议案》，公司于 2010 年 5 月 25 日办理了相关工商变更登记手续。

（三）公司董事会成员履职情况

公司全体董事能够严格按照相关法律、法规和《公司章程》的要求，诚实守信、勤勉、独立地履行董事职责，在职权范围内以行使职权，维护公司及全体股东的合法权益。独立董事严格按照相关法律、法规和《公司章程》、《公司独立董事制度》的相关规定，独立公正地履行职责，出席董事会、股东大会，对各项议案进行认真审议，对公司内部控制自我评价报告、董事会换届选举等事项发表独立意见，对公司董事会科学决策发挥了积极的作用。

第六节 重要事项

一、公司治理情况

1、公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会《上市公司治理准则》、深圳证券交易所《股票上市规则》等法律法规的要求，规范运作，不断完善法人治理结构，维护全体股东的合法权益。

2、公司股东大会、董事会、监事会“三会”会议的召开、表决程序及其形成的决议符合中国证监会相关法规及深圳证券交易所《股票上市交易规则》等制度要求；独立董事、董事会各委员会及内审部各司其职；公司能够及时按规定完成信息披露任务；公司控股股东、实际控制人严格按照《中小企业板上市公司控股股东实际控制人行为指引》履行义务；公司董事、监事和高级管理人员严格遵守《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》的规定。

3、报告期内，公司不断完善法人治理结构，规范运作，为进一步提高公司治理水平，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《公司治理长效机制内部管理制度》、《对外提供财务资助管理制度》、《外部信息使用人管理制度》；并根据要求对《公司章程》进行了修订。

4、根据证监局相关规定和《关于开展上市公司信息披露检查专项活动的通知》（广



东证监[2010]30号)的要求,全面做好资本市场涉稳事件的监管和报备工作;认真开展“信息披露检查专项活动”,及时加强内幕信息知情人管理和报备工作,提高公司信息披露质量,督促公司高管人员勤勉尽责,杜绝违规买卖股票及内幕交易等违法违规行为。

二、报告期内实施的利润分配方案执行情况

2010年5月14日,公司2009年度股东大会决议:以2009年12月31日的总股本8,332.2万股为基数,向全体股东每10股派发现金红利1元(含税),共派送现金8,332,200元。2010年6月18日公司发布了《2009年度权益分派实施公告》,2010年6月24日完成利润分配方案实施工作。

《2009年度权益分派实施公告》刊登于2010年6月18日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网站(www.cninfo.com.cn)。

三、公司2010年中期不进行利润分配,也不进行公积金转增股本。

四、本报告期内公司未实施股权激励方案。

五、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项,也无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

六、报告期内公司无持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权,以及参股拟上市公司股权的事项。

七、报告期内公司无重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并的事项,也无以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并的事项。

八、重大关联交易事项

(一) 报告期未发生资产、股权转让的关联交易

(二) 报告期内,公司与关联方非经营性资金往来情况如下表:

单位:万元

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	期末余额	发生额	期末余额
商南县青山矿业有限责任公司	子公司及其附属企业	250.00	1640.00		
合计		250.00	1640.00		

说明:

报告期,公司向全资子公司珠海万力达投资有限公司控股的商南县青山矿业有限责任公司按持股80%比例提供财务资助款2,500,000.00元。公司已制定《对外提供财务资助管理制度》,并经公司二届十三次董事会审议通过,公司对控股子公司的财务资助已严格按深圳证券交易所《股票上市规则》、《中小企业板信息披露业务备忘录第27号:对

外提供财务资助》以及公司《对外提供财务资助管理制度》执行。

(三) 公司不存在为关联方提供担保事项。

(四) 公司不存在其他重大关联交易事项

九、独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

根据证监发【2003】56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、证监发【2004】57号《关于规范独立董事对于担保事项专项说明和独立意见的通知》和证监发[2005]120号《关于规范上市公司对外担保行为的通知》的规定，我们作为珠海万力达电气股份有限公司的独立董事，本着实事求是的态度，对公司控股股东及其他关联方占用资金的情况和公司对外担保的情况进行了认真检查，现就相关情况发表专项说明及独立意见如下：

报告期内，公司严格执行证监发[2003]56号文、证监发[2005]120号文等相关法规的规定，公司不存在控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金的情况。

公司没有为本公司的股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及本公司持股 50% 以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保情形。

十、重大合同及其履行

(一) 报告期内公司未发生重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产事项。

(二) 报告期内公司没有为股东、实际控制人及其关联方提供担保；公司无违反有关规定的担保事项。

(三) 报告期内公司未发生重大委托他人进行现金资产管理的事项。

(四) 日常经营合同的签署和履行情况

1、以前年度日常经营合同的执行情况

(1) 2008年3月24日，公司与甘肃明龙水利水电投资开发有限责任公司签订145.8万元合同，截止报告期，合同履行中。

(2) 2008年4月2日，公司与山西晟安电铝有限公司签订110万元合同，截止报告期，合同履行中。

(3) 2008年5月8日，公司与桦甸弘力水电投资开发有限公司签订143.6万合同，截止报告期，合同履行中。

(4) 2008年7月12日，公司与杭州和利时自动化有限公司签订108万元合同，截止报告期，合同履行完毕。



(5) 2008 年 9 月 10 日, 公司与乌海黑猫炭黑有限公司签订 115 万元合同, 截止报告期, 合同履行完毕。

(6) 2009 年 2 月 19 日, 公司与四川大跃建设工程有限公司海螺沟共和水电站签订 120 万元合同, 截止报告期, 合同履行中。

(7) 2009 年 2 月 26 日, 公司与中国恩菲工程技术有限公司签订 187 万元合同, 截止报告期, 合同履行完毕。

(8) 2009 年 6 月 29 日, 公司与青海生元建筑安装有限公司签订 103 万元合同, 截止报告期, 合同履行中。

(9) 2009 年 7 月 24 日, 公司与临沧南华纸业有限公司签订 134 万元合同, 截止报告期, 合同履行完毕。

(10) 2009 年 9 月 14 日, 公司与中山市明阳电器有限公司签订 106 万元合同, 截止报告期, 合同履行中。

(11) 2009 年 9 月 25 日, 公司与中国恩菲工程技术有限公司签订 113 万元合同, 截止报告期, 合同履行完毕。

(12) 2009 年 12 月 28 日, 公司与达力普石油专用管有限公司签订 108 万元合同, 截止报告期, 合同履行完毕。

(13) 2009 年 12 月 31 日, 公司与佛山市南海绿电再生能源有限公司签订 114 万元合同, 截止报告期, 合同履行完毕。

2、报告期内的日常经营合同签署和履行情况

(1) 2010 年 1 月 25 日, 公司与河南省首创化工科技有限公司签订 129 万元合同, 截止报告期, 合同履行中。

(2) 2010 年 5 月 13 日, 公司与平高集团有限公司签订 111 万元合同, 截止报告期, 合同履行中。

(3) 2010 年 6 月 3 日, 公司与北京宜化贸易有限公司签订 110 万元合同, 截止报告期, 合同履行中。

(五) 其他重大合同

1、2010 年 6 月 27 日, 公司与深圳发展银行股份有限公司珠海分公司签订 1,000 万元的贷款合同, 期限 6 个月, 贷款利率 4.86%。

2、2010 年 6 月 17 日, 公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于向银行申请 5000 万元综合授信额度的议案》: 公司向深圳发展银行珠海分行申请人民币 5,000 万

元综合授信额度，额度期限为壹年（2010年6月17日—2011年6月17日），该综合授信额度以公司自有的位于珠海市香洲唐家湾镇科技一路粤房地产证第：C2824690号、C2824689号、C2824691号的房产作为抵押担保。报告期内，抵押担保手续已办理完毕。

公司经营管理层将据实根据生产经营的需要，在上述额度范围进行银行贷款事宜，以及时解决生产经营资金周转。

十一、承诺事项及履行情况

1、发行时所作承诺：发行人本次发行前股东庞江华（系发行人的控股股东和实际控制人）、朱新峰、黄文礼、赵宏林、吕勃均承诺：“自发行人首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理已经持有的发行人的股份，也不由发行人回购该部分股份”。

报告期，承诺严格履行中。

2、报告期内，公司股东无自愿追加延长股份限售期、设定或提高最低减持价格等股份限售承诺的情况。

十二、证券投资情况

1、报告期内，公司证券投资情况如下表：

单位：人民币元

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	期末账面值 (元)	占期末证 券总投资 比例(%)	报告期损益 (元)
1	理财产品	无	工银理财-共赢 3号	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	41.85%	
2	理财产品	无	乾元-月月利	10,000,000.00	0.00	10,061,715.79	42.10%	61,715.79
3	基金	328005	诺安基金	2,000,000.00	2,000,060.00	1,900,057.00	7.95%	-99,943.00
4	基金	AF0002	东北证券 2 号 成长精选	2,000,000.00	1,990,160.00	1,936,425.68	8.10%	-63,574.32
期末持有的其他证券投资				0.00	-	0.00	0.00%	0.00
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	1,234,830.41
合计				24,000,000.00		23,898,198.47	100%	1,133,028.88

2、证券投资所履行的审批程序和 Related 内部控制制度的执行情况：

公司建立了《证券投资内控制度》，实施证券投资履行了相应的审批程序和决策程序，内部具有良好的风险控制机制。未发现证券投资违规行为，报告期内实施的证券投资业务未对公司及控股子公司正常业务的开展产生不良影响。

十三、报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司实际控制人没有受到有



权机关调查、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责及其他行政管理部门处罚等情况。

十四、公司开展投资者关系管理的具体情况

报告期，公司严格按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》的规定履行信息披露义务，坚持公开、公平、公正原则，未发生私下、提前或选择性向特定对象单独披露、透露公司非公开重大信息的情形，保证了公司信息披露的公平性。不存在向机构投资者和个人投资者披露、透露或泄露未公开重大信息等情况。

1、公司指定董事会秘书为投资者关系管理工作负责人，公司证券部负责投资者关系管理工作的日常事务。

2、报告期内，公司组织了 2009 年度报告网上说明会，公司董事长、总经理等高管人员、独立董事及保荐代表人就 2009 年度公司经营情况与投资者进行了交流，认真细致地回答了投资者的问题，虚心听取投资者的各项意见和建议，促进了投资者与公司之间的沟通。

3、报告期内，公司通过指定信息披露报纸、巨潮资讯网站准确及时地披露了公司应披露的信息，通过公司网站投资者关系互动平台加强与投资者双向沟通，详细回复投资者的来电、电子邮件等，保障投资者合法权益。

4、截止本报告披露日，齐鲁证券有限公司、天相投资顾问有限公司、银华基金公司、凯石投资有限公司、世纪证券有限公司分别对公司进行了调研活动。

十五、报告期内，公司聘任的会计师事务所没有发生变更，公司 2010 年中期财务会计报告未进行审计。

十六、报告期内公司主要公告索引

公告编号	公告内容	公告时间	公告报纸及版面	
2010-001	关于获得国家规划布局内重点软件企业的公告	2010-1-13	中国证券报 (版面 C10)	证券时报 (版面 B4)
2010-002	2009 年度业绩快报	2010-2-25	中国证券报 (版面 C07)	证券时报 (版面 D9)
2010-003	2009 年年度报告摘要	2010-4-24	中国证券报 (版面 C077)	证券时报 (版面 B57)
2010-004	2010 年第一季度报告正文	2010-4-24	中国证券报 (版面 C077)	证券时报 (版面 B57)
2010-005	二届十三次董事会决议公告	2010-4-24	中国证券报 (版面 C078)	证券时报 (版面 B57)
2010-006	二届十次监事会决议公告	2010-4-24	中国证券报 (版面 C078)	证券时报 (版面 B57)
2010-007	关于召开 2009 年度股东大会通知公	2010-4-24	中国证券报	证券时报



	告		(版面 C078)	(版面 B58)
2010-008	2009 年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2010-4-24	中国证券报 (版面 C078)	证券时报 (版面 B58)
2010-009	2009 年度证券投资专项说明	2010-4-24	中国证券报 (版面 C078)	证券时报 (版面 B58)
2010-010	董事会审计委员会关于 2009 年度内部控制自我评价报告	2010-4-24	中国证券报 (版面 C078)	证券时报 (版面 B58)
2010-011	2009 年年度报告说明会的公告	2010-4-27	中国证券报 (版面 D002)	证券时报 (版面 D8)
2010-012	珠海万力达电气股份有限公司董事辞职公告	2010-4-27	中国证券报 (版面 D002)	证券时报 (版面 D8)
2010-013	关于增加 2009 年度股东大会临时提案的公告	2010-4-29	中国证券报 (版面 A10)	证券时报 (版面 D68)
2010-014	二届十四次董事会决议公告	2010-4-30	中国证券报 (版面 B014)	证券时报 (版面 C12)
2010-015	2009 年度股东大会决议公告	2010-5-15	中国证券报 (版面 B014)	证券时报 (版面 B16)
2010-016	二届十五次董事会决议公告	2010-6-18	中国证券报 (版面 B019)	证券时报 (版面 D21)
2010-017	2009 年度权益分派实施公告	2010-6-18	中国证券报 (版面 B019)	证券时报 (版面 D21)

第七节 财务报告（未经审计）

合并资产负债表

编制单位：珠海万力达电气股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注七	2010-6-30	2009-12-31	项 目	附注七	2010-6-30	2009-12-31
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	125,191,453.94	156,909,434.35	短期借款	18	10,000,000.00	10,000,000.00
交易性金融资产	2	23,898,198.47	7,330,956.32	交易性金融负债		-	-
应收票据	3	6,343,367.12	1,790,774.07	应付票据	19	1,117,702.20	-
应收账款	4	53,615,976.09	57,641,112.20	应付账款	20	13,878,516.97	9,295,220.14
预付款项	5	5,552,892.13	5,333,939.76	预收款项	21	16,091,536.01	9,804,637.15
应收利息	6	288,749.66	381,723.77	应付职工薪酬	22	3,435,430.82	5,134,556.15
应收股利		-	-	应交税费	23	1,982,417.47	2,408,506.56



其他应收款	7	15,108,255.90	5,138,534.34	应付利息		-	-
存货	8	45,419,496.72	44,469,484.09	应付股利		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-	其他应付款	24	2,619,864.22	2,308,261.03
其他流动资产		-	-	一年内到期的非流动负债		-	-
流动资产合计		275,418,390.03	278,995,958.90	其他流动负债		-	-
非流动资产:				流动负债合计		49,125,467.69	38,951,181.03
可供出售金融资产		-	-	非流动负债:			
持有至到期投资	9	-	20,000,000.00	长期借款		-	-
长期应收款		-	-	应付债券		-	-
长期股权投资	10	1,524,000.00	-	长期应付款		-	-
投资性房地产		-	-	专项应付款		-	-
固定资产	11	47,256,378.84	48,184,888.60	预计负债		-	-
在建工程	12	41,748,426.48	10,963,456.60	递延所得税负债	15	6,171.58	6,043.69
工程物资		-	-	其他非流动负债	25	43,361.03	195,062.29
固定资产清理		-	-	非流动负债合计		49,532.61	201,105.98
无形资产	13	2,688,392.09	2,831,331.85	负债合计		49,175,000.30	39,152,287.01
开发支出		-	-	股东权益:			
商誉		-	-	股本	26	83,322,000.00	83,322,000.00
长期待摊费用	14	14,418,941.82	13,524,146.81	资本公积	27	137,720,252.00	137,720,252.00
递延所得税资产	15	1,043,873.88	783,171.37	减: 库存股		-	-
其他非流动资产		-	-	盈余公积	28	16,980,752.41	16,980,752.41
非流动资产合计		108,680,013.11	96,286,995.23	未分配利润	29	95,363,488.93	96,458,436.34
				外币报表折算差额		-	-
				归属于母公司股东权益合计		333,386,493.34	334,481,440.75
				少数股东权益		1,536,909.50	1,649,226.37
				股东权益合计		334,923,402.84	336,130,667.12
资产总计		384,098,403.14	375,282,954.13	负债和股东权益总计		384,098,403.14	375,282,954.13

公司的法定代表人: 庞江华

主管会计工作的负责人: 姜景国

会计机构负责人: 罗强武



母公司资产负债表

编制单位：珠海万力达电气股份有限公司

单位：元

币种：人民币

项 目	附注十三	2010-6-30	2009-12-31	项 目	附注十三	2010-6-30	2009-12-31
流动资产：				流动负债：			
货币资金		104,174,074.72	156,007,303.13	短期借款		10,000,000.00	10,000,000.00
交易性金融资产		20,061,715.79	-	交易性金融负债		-	-
应收票据		6,343,367.12	1,790,774.07	应付票据		1,117,702.20	-
应收账款	1	54,565,976.09	57,641,112.20	应付账款		12,681,614.11	8,384,635.94
预付款项		3,693,485.68	4,096,205.51	预收款项		15,874,383.86	9,513,794.00
应收利息		288,749.66	381,723.77	应付职工薪酬		3,375,430.82	5,134,556.15
应收股利		-	-	应交税费		2,132,107.09	2,435,491.01
其他应收款	2	42,717,996.16	13,826,209.75	应付利息		-	-
存货		44,512,325.86	43,626,919.92	应付股利		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-	其他应付款		435,317.72	189,401.81
其他流动资产		-	-	一年内到期的非流动负债		-	-
流动资产合计		276,357,691.08	277,370,248.35	其他流动负债		-	-
非流动资产：		-	-	流动负债合计		45,616,555.80	35,657,878.91
可供出售金融资产		-	-	非流动负债：			
持有至到期投资		-	20,000,000.00	长期借款		-	-
长期应收款		-	-	应付债券		-	-
长期股权投资	3	40,000,000.00	20,000,000.00	长期应付款		-	-
投资性房地产		-	-	专项应付款		-	-
固定资产		41,174,105.60	41,623,053.67	预计负债		-	-
在建工程		20,355,613.81	9,108,811.28	递延所得税负债		6,171.58	-
工程物资		-	-	其他非流动负债		43,361.03	195,062.29
固定资产清理		-	-	非流动负债合计		49,532.61	195,062.29
无形资产		2,688,392.09	2,831,331.85	负债合计		45,666,088.41	35,852,941.20
开发支出		-	-	股东权益：			
商誉		-	-	股本		83,322,000.00	83,322,000.00
长期待摊费用		-	-	资本公积		137,720,252.00	137,720,252.00
递延所得税资产		859,244.55	781,236.76	减：库存股		-	-
其他非流动资产		-	-	盈余公积		16,978,472.95	16,978,472.95
非流动资产合计		105,077,356.05	94,344,433.56	未分配利润		97,748,233.77	97,841,015.76
				外币报表折算差额		-	-
				归属于母公司股东权益合计		335,768,958.72	335,861,740.71
				少数股东权益		-	-
				股东权益合计		335,768,958.72	335,861,740.71
资产总计		381,435,047.13	371,714,681.91	负债和股东权益总计		381,435,047.13	371,714,681.91

公司的法定代表人：庞江华

主管会计工作的负责人：姜景国

会计机构负责人：罗强武



合并利润表

编制单位：珠海万力达电气股份有限公司

单位：元

币种：人民币

项目	附注八	2010年1-6月	2009年1-6月
一、营业总收入		58,118,858.12	49,678,633.99
其中：营业收入	30	58,118,858.12	49,678,633.99
二、营业总成本		57,392,230.86	47,862,597.10
其中：营业成本	30	30,260,495.31	25,247,489.45
营业税金及附加	31	658,925.46	167,041.63
销售费用	32	15,036,461.53	15,223,442.07
管理费用	33	10,803,526.68	9,439,985.95
财务费用	34	-795,141.40	-1,288,005.95
资产减值损失	35	1,427,963.28	-927,356.05
加：公允价值变动收益	36	-118,237.85	162,921.35
投资收益	37	1,234,830.41	64,602.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益		-	-
三、营业利润		1,843,219.82	2,043,560.73
加：营业外收入	38	5,369,826.46	4,461,814.61
减：营业外支出	39	100,072.67	15,777.51
其中：非流动资产处置损失		66,757.30	147.50
四、利润总额		7,112,973.61	6,489,597.83
减：所得税费用	40	-11,962.11	34,817.94
五、净利润		7,124,935.72	6,454,779.89
归属于母公司所有者的净利润		7,237,252.59	6,548,114.17
少数股东损益		-112,316.87	-93,334.28
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	41	0.09	0.08
（二）稀释每股收益	41	0.09	0.08
七、其他综合收益		-	-
八、综合收益总额		7,124,935.72	6,454,779.89
归属于母公司所有者的综合收益总额		7,237,252.59	6,548,114.17
归属于少数股东的综合收益总额		-112,316.87	-93,334.28

公司的法定代表人：庞江华

主管会计工作的负责人：姜景国

会计机构负责人：罗强武



母公司利润表

编制单位：珠海万力达电气股份有限公司

单位：元

币种：人民币

项 目	附注 十三	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
一、营业收入	4	58,118,858.12	49,678,633.99
减：营业成本	4	30,260,495.31	25,247,489.45
营业税金及附加		658,925.46	167,041.63
销售费用		15,036,461.53	15,223,442.07
管理费用		10,061,415.62	8,980,906.25
财务费用		-789,319.99	-1,270,872.77
资产减值损失		814,429.85	-939,196.05
加：公允价值变动收益		61,715.79	
投资收益	5	957,259.75	64,602.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润		3,095,425.88	2,334,425.90
加：营业外收入		5,369,826.45	4,461,814.61
减：营业外支出		59,564.15	15,727.51
其中：非流动资产处置损失		59,564.15	147.50
三、利润总额		8,405,688.18	6,780,513.00
减：所得税费用		166,270.17	26,654.28
四、净利润		8,239,418.01	6,753,858.72
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.10	0.08
（二）稀释每股收益		0.10	0.08
六、其他综合收益		-	
七、综合收益总额		8,239,418.01	6,753,858.72

所附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司的法定代表人：庞江华

主管会计工作的负责人：姜景国

会计机构负责人：罗强武

合并现金流量表

编制单位：珠海万力达电气股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注七	2010年1-6月	2009年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		62,796,016.46	73,869,957.98
收到的税费返还		5,104,903.60	3,985,529.01
收到其他与经营活动有关的现金	42	913,466.57	2,564,577.00
经营活动现金流入小计		68,814,386.63	80,420,063.99
购买商品、接受劳务支付的现金		16,076,600.48	26,164,867.31
支付给职工以及为职工支付的现金		13,128,530.17	15,887,100.37
支付的各项税费		8,830,507.84	6,228,468.81
支付其他与经营活动有关的现金	42	28,986,516.92	16,931,453.40
经营活动现金流出小计		67,022,155.41	65,211,889.89
经营活动产生的现金流量净额		1,792,231.22	15,208,174.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		26,009,330.00	-
取得投资收益收到的现金		1,758,209.27	64,602.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,000.00	20,000.00
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		250,445.59	-
投资活动现金流入小计		28,026,984.86	84,602.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		29,749,994.79	6,734,294.05
投资支付的现金		24,203,947.77	31,220,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		53,953,942.56	37,954,294.05
投资活动产生的现金流量净额		-25,926,957.70	-37,869,691.56
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		10,000,000.00	10,000,000.00
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		10,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,583,253.93	8,448,300.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	5,671.19
筹资活动现金流出小计		17,583,253.93	8,453,971.19
筹资活动产生的现金流量净额		-7,583,253.93	1,546,028.81
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		-31,717,980.41	-21,115,488.65
加：期初现金及现金等价物余额		156,909,434.35	184,464,664.45
六、期末现金及现金等价物余额		125,191,453.94	163,349,175.80

所附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司的法定代表人：庞江华

主管会计工作的负责人：姜景国

会计机构负责人：罗强武

母公司现金流量表

编制单位：珠海万力达电气股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注十三	2010年1-6月	2009年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		62,796,016.46	73,869,957.98
收到的税费返还		5,104,903.60	3,985,529.01
收到其他与经营活动有关的现金		890,638.57	1,994,240.82
经营活动现金流入小计		68,791,558.63	79,849,727.81
购买商品、接受劳务支付的现金		16,011,993.79	25,798,325.10
支付给职工以及为职工支付的现金		12,404,068.48	15,499,169.37
支付的各项税费		8,554,639.55	6,226,458.81
支付其他与经营活动有关的现金		28,083,410.55	14,766,147.10
经营活动现金流出小计		65,054,112.37	62,290,100.38
经营活动产生的现金流量净额		3,737,446.26	17,559,627.43
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		20,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金		1,480,638.61	64,602.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,000.00	20,000.00
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		-	-
投资活动现金流入小计		21,489,638.61	84,602.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		29,491,921.58	4,184,871.40
投资支付的现金		39,985,137.77	30,220,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		69,477,059.35	34,404,871.40
投资活动产生的现金流量净额		-47,987,420.74	-34,320,268.91
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		10,000,000.00	10,000,000.00
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		10,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,583,253.93	8,448,300.00
支付其他与筹资活动有关的现金		-	5,671.19
筹资活动现金流出小计		17,583,253.93	8,453,971.19
筹资活动产生的现金流量净额		-7,583,253.93	1,546,028.81
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		-51,833,228.41	-15,214,612.67
加：期初现金及现金等价物余额		156,007,303.13	177,319,220.08
六、期末现金及现金等价物余额		104,174,074.72	162,104,607.41

所附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司的法定代表人：庞江华

主管会计工作的负责人：姜景国

会计机构负责人：罗强武



合并股东权益变动表

编制单位：珠海万力达电气股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	2010 年度					
	归属于母公司所有者权益				少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	83,322,000.00	137,720,252.00	16,980,752.41	96,458,436.34	1,649,226.37	336,130,667.12
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	83,322,000.00	137,720,252.00	16,980,752.41	96,458,436.34	1,649,226.37	336,130,667.12
三、本年增减变动金额	-	-	-	-1,094,947.41	-112,316.87	-1,207,264.28
（一）净利润	-	-	-	7,237,252.59	-112,316.87	7,124,935.72
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	7,237,252.59	-112,316.87	7,124,935.72
（三）股东投入资本	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本				-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额						
3. 其他	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-8,332,200.00	-	-8,332,200.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-8,332,200.00	-	-8,332,200.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本		-	-	-		-
2. 盈余公积转增股本	-		-	-		-
3. 盈余公积弥补亏损	-		-	-		-
4. 未分配利润转增股本	-		-	-		-
（六）专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
四、本年年末余额	83,322,000.00	137,720,252.00	16,980,752.41	95,363,488.93	1,536,909.50	334,923,402.84

公司的法定代表人：庞江华

主管会计工作的负责人：姜景国

会计机构负责人：罗强武

合并股东权益变动表(续表)

编制单位: 珠海万力达电气股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项 目	2009 年度					
	归属于母公司所有者权益				少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	83,322,000.00	137,720,252.00	14,646,417.74	84,644,242.41	1,900,252.13	322,233,164.28
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	83,322,000.00	137,720,252.00	14,646,417.74	84,644,242.41	1,900,252.13	322,233,164.28
三、本年增减变动金额	-	-	2,334,334.67	11,814,193.93	-251,025.76	13,897,502.84
(一) 净利润	-	-	-	22,480,728.60	-251,025.76	22,229,702.84
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	22,480,728.60	-251,025.76	22,229,702.84
(三) 股东投入资本	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	2,334,334.67	-10,666,534.67	-	-8,332,200.00
1. 提取盈余公积	-	-	2,334,334.67	-2,334,334.67	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-8,332,200.00	-	-8,332,200.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-
4. 未分配利润转增股本	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	83,322,000.00	137,720,252.00	16,980,752.41	96,458,436.34	1,649,226.37	336,130,667.12

公司的法定代表人: 庞江华

主管会计工作的负责人: 姜景国

会计机构负责人: 罗强武

母公司股东权益变动表

编制单位：珠海万力达电气股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	2010 年度				
	归属于母公司所有者权益				股东权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	83,322,000.00	137,720,252.00	16,978,472.95	97,841,015.76	335,861,740.71
加：会计政策变更	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-
二、本年年年初余额	83,322,000.00	137,720,252.00	16,978,472.95	97,841,015.76	335,861,740.71
三、本年增减变动金额	-	-	-	-92,781.99	-92,781.99
（一）净利润	-	-	-	8,239,418.01	8,239,418.01
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	8,239,418.01	8,239,418.01
（三）股东投入资本	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-8,332,200.00	-8,332,200.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-8,332,200.00	-8,332,200.00
3. 其他	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-
4. 未分配利润转增股本	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	83,322,000.00	137,720,252.00	16,978,472.95	97,748,233.77	335,768,958.72

公司的法定代表人：庞江华

主管会计工作的负责人：姜景国

会计机构负责人：罗强武

母公司股东权益变动表(续表)

编制单位: 珠海万力达电气股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项 目	2009 年度				
	归属于母公司所有者权益				股东权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	83,322,000.00	137,720,252.00	14,646,417.74	85,184,718.86	320,873,388.60
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-
二、本年初余额	83,322,000.00	137,720,252.00	14,646,417.74	85,184,718.86	320,873,388.60
三、本年增减变动金额	-	-	2,332,055.21	12,656,296.90	14,988,352.11
(一) 净利润	-	-	-	23,320,552.11	23,320,552.11
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	23,320,552.11	23,320,552.11
(三) 股东投入资本	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额					
3. 其他	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	2,332,055.21	-10,664,255.21	-8,332,200.00
1. 提取盈余公积	-	-	2,332,055.21	-2,332,055.21	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-8,332,200.00	-8,332,200.00
3. 其他	-	-	-	-	-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本			-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-
4. 未分配利润转增股本	-	-	-	-	-
(六) 专项储备					
1. 本期提取					
2. 本期使用					
四、本年年末余额	83,322,000.00	137,720,252.00	16,978,472.95	97,841,015.76	335,861,740.71

公司的法定代表人: 庞江华

主管会计工作的负责人: 姜景国

会计机构负责人: 罗强武



一、公司基本情况

历史沿革、改制情况

珠海万力达电气股份有限公司（以下简称“公司”）的前身为珠海经济特区万力达实业发展公司。1998年8月在原珠海经济特区万力达实业发展公司的基础上组建了珠海万力达电气有限公司。

根据2004年5月20日公司股东会决议、发起人协议书和2004年8月4日广东省人民政府办公厅粤办函[2004]272号《关于同意变更设立珠海万力达电气股份有限公司的复函》批复，公司股东庞江华、朱新峰、黄文礼、赵宏林、吕勃等5名自然人作为发起人，依法将珠海万力达电气有限公司变更为股份有限公司。该次股份制改制业经广东正中珠江会计师事务所有限公司广会所验字（2004）第2404063号《验资报告》验证。广东省工商行政管理局于2004年8月18日向公司核发了变更后的企业法人营业执照（注册号：440000000031618）。

2007年11月，经中国证券监督管理委员会出具的“证监发行字[2007]360号”文《关于核准珠海万力达电气股份有限公司首次公开发行股票的通知》核准，公司向境内投资者首次发行1,400万股人民币普通股[A股]股票，注册资本变更为5,554.8万元，业经广东正中珠江会计师事务所广会所验字【2007】第0620450206号验资报告验证。2007年11月13日公司股票在深圳证券交易所上市交易。根据公司2008年4月8日股东大会决议和修改后章程的规定，公司申请增加注册资本人民币27,774,000.00元，以截止2007年12月31日经审计后的资本公积转增股本，变更后的注册资本为83,322,000.00元，业经广东正中珠江会计师事务所广会所验字【2008】第0823090011号验资报告验证。

其他基本情况

法定代表人：庞江华。

经营范围：研制、生产、销售：继电保护装置、自动装置、变电站综合自动化系统、配电网自动化系统、水电自动化系统、数字化变电站系统、智能开关柜系统、电力电子节能产品及软件。

公司住所：珠海市高新区科技创新海岸科技一路万力达继保科技园。

公司的基本组织架构：股东大会是公司的权力机构，董事会是股东大会的执行机构，总经理负责公司的日常经营管理工作，监事会是公司的内部监督机构。

财务报告的批准报出：本财务报告于2010年8月18日经公司第三届董事会第一次会议批准报出。

二、财务报表的编制基础



本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年颁布的《企业会计准则》和中国证监会发布的 2007 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求，并基于以下所述主要会计政策、会计估计进行编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司报告期间的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要的会计政策和会计估计

会计年度

自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

记账本位币

记账本位币为人民币。

计量属性

本公司在对会计要素进行计量时采用的会计计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值，若采用重置成本、可变现净值、现值和公允价值计量的，本公司确保所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量。本报告期间报表项目没有发生计量属性发生变化的情况。

企业合并

1、同一控制下的企业合并

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

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并

成本。

购买方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。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号 - 合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

控股子公司执行的会计政策与本公司一致。

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

现金等价物的确定标准

公司按照《企业会计准则 - 现金流量表》有关规定，将持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资视为现金等价物。

外币业务核算方法

一对发生的外币交易按交易发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为人民币记账；在资产负债表日，分别外币货币性项目和非货币性项目进行处理，对于外币货币性项目按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整，并按照资产负债表日汇率折合的记账本位币金额与初始确认时或者前一资产负债表日汇率折合的记账本位币金额之间的差额计入当期损益；对于以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生当日的中国人民银行公布的市场汇价的中间价折算，不改变其记账本位币金额。与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额，按照借款费用资本化的原则进行处理。

金融资产和金融负债的核算方法

- 金融资产的分类:

公司根据持有资产的目的、业务本身性质及风险管理要求, 将金融资产在初始确认时划分为四类:

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

(2) 持有至到期投资: 到期日固定、回收金额固定或可确定, 且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产;

(3) 应收款项: 在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

(4) 可供出售金融资产。

- 金融负债的分类:

公司根据业务本身性质及风险管理要求, 将金融负债在初始确认时划分为二类:

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

(2) 其他金融负债。

- 金融资产和金融负债的计量:

(1) 初始计量

企业初始确认金融资产或金融负债, 应当按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债, 相关交易费用应当直接计入当期损益; 对于其他类别的金融资产或金融负债, 相关交易费用应当计入初始确认金额。

(2) 金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产: 按照公允价值进行后续计量, 且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。

可供出售金融资产: 按照公允价值进行后续计量, 除与套期保值有关外, 其变动直接计入所有者权益, 在该金融资产终止确认转出时, 计入当期损益。

持有至到期投资、应收款项: 采用实际利率法, 按摊余成本计量。在发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失, 计入当期损益, 但该金融资产被指定为套期项目的除外。

(3) 金融负债的后续计量

采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，应当按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

② 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，应当按照成本计量。

③ 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，应当在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

- 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；

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

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法：

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，应当终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不应当终止确认该金融资产。在判断是否已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方时，应当比较转移前后该金融资产未来现金流量净现值及时间分布的波动使其面临的风险。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，应当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之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，应当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之和。



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

(5) 金融资产的减值

公司年末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。计提减值准备时，对单项金额重大的进行单独减值测试；对单项金额不重大的，在具有类似信用风险特征的金融资产组中进行减值测试。主要金融资产计提减值准备的具体方法分别如下：

---可供出售金融资产能以公允价值可靠计量的，以公允价值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值不能可靠计量的，以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损益。

---持有至到期的投资以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。

应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司坏账损失核算采用备抵法。

在资产负债表日，除对列入合并范围内母子公司之间应收款项或有确凿证据表明不存在减值的应收款项不计提坏账准备之外，本公司将单项金额超 80 万元的应收账款视为重大应收款，对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

将单项金额 80 万元以下但账龄超过 1 年的应收账款，视为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

公司根据以往款项回收状况、债务单位的财务状况、现金流量等情况以及其他相关信息，对一般应收款项确定坏账准备提取比例如下：

账 龄	计提比例
1 年以内	5%
1-2 年	10%



2-3 年	20%
3-5 年	50%
5 年以上	100%

对确有证据表明难以收回的款项，采用个别认定法计提坏账准备。

—坏账确认标准：

债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回；

债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回；

对确实无法收回的款项，报经董事会批准后作为坏账损失。

存货核算方法

—存货包括公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

—存货的计量：日常核算存货取得时按实际成本计价；债务重组取得债务人用以抵债的存货，受让的存货按其公允价值入账；非货币性交易换入的存货按其公允价值入账。原材料发出时的成本采用加权平均法核算；产成品入库时按实际生产成本核算，发出采用加权平均法核算；低值易耗品采用一次摊销法核算。

—存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

—存货跌价准备的计提：由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，按分类存货项目的成本高于可变现净值约差额提取存货跌价准备；但对为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量，如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

—确定可变现净值的依据：产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，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，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；同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，则分别确定其可变现净值。

长期股权投资核算方法

1、长期股权投资的分类、确认和计量

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业、联营企业的投资和其他长期股权投资。

(1) 对子公司的投资

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注四之企业合并。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。本公司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，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。

(2) 对合营企业、联营企业的投资

本公司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。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政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。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。

初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

(3) 其他长期股权投资

本公司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，按照初始投资成本计价，后续计量采用成本法核算。

2、长期股权投资的减值

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

固定资产核算方法

1、固定资产的标准及计价

指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用年限超过一年的有形资产；固定资产除公司股份制改组时股东投入的按重估价值计价外，于取得时按取得时的成本入账。

2、固定资产的折旧方法

(1) 固定资产折旧根据固定资产的原值和预计可使用年限及估计的剩余价值按直线法计算。

(2) 已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产计提减值后的净额以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。对持有待售的固定资产，停止计提折旧并对其预计净残值进行调整。

(3) 固定资产折旧采用直线法平均计算，并按固定资产类别，估计使用年限及残值率（原值的5%）确定其折旧率。固定资产折旧政策如下：

类 别	估计使用年限	年折旧率
房屋及建筑物	10-50	1.9-9.5%
机器设备	5	19%
运输设备	5-10	9.5-19%
办公设备及其他设备	3-5	19-31.67%

--已计提减值准备的固定资产，以扣除已计提的固定资产减值准备累计金额后的金额来计提折旧额。对持有待售的固定资产，停止计提折旧并对其预计净残值进行调整。

--期末，固定资产按账面价值与可收回金额孰低原则计量，对由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于账面价值，按单项资产可收回金额低于固定资产账面价值的差额，提取固定资产减值准备。当存在下列情况之一时，按照该项固定资产的账面价值全额计提固定资产减值准备：（1）长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的

固定资产；（2）由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；（3）虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；（4）已遭到毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；（5）其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

在建工程核算方法

1、在建工程的类别

公司在建工程包括施工前期准备、正在施工的建设工程、装修工程、技术改造工程的和大修理工程等。

2、在建工程的计量

在建工程以实际成本计价，按照实际发生的支出确定其工程成本，工程达到预定可使用状态前因进行试运转发生的净支出计入工程成本。工程达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本，计入在建工程成本，销售或结转为产成品时，按实际销售收入或者预计售价冲减在建工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，计入在建工程成本。

3、在建工程结转为固定资产的时点

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，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，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

4、在建工程减值准备的确认标准、计提方法

公司在年末对在建工程进行全面检查，如果有证据表明，在建工程已经发生了减值，则计提减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。存在以下一项或若干项情况时，计提在建工程减值准备：

----长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新再开工的在建工程。

----所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性。

----其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

借款费用核算方法

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。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。同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（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。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定为应予以资本化的费用。

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

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

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，停止借款费用资本化。

无形资产核算方法

1、无形资产的确定标准和分类

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权等。

2、无形资产的计量

无形资产按成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

3、无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

4、无形资产减值准备的确认标准、计提方法

资产负债表日，公司检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，按单项预计可收回金额并将其与账面价值的差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

5、无形资产支出满足资本化的条件：

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，符合下列各项时，确认为无形资产：

- (1) 从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- (3) 无形资产产生未来经济利益的方式，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时，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计量。

商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。



长期待摊费用摊销方法

--长期待摊费用均按形成时发生的实际成本计价，并采用直线法在受益年限平均摊销。

--如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

应付职工薪酬

--职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。包括：职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他与获得职工提供的服务相关的支出。

--在职工为公司提供服务的会计期间，应付的职工薪酬确认为负债，除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，根据职工提供服务的受益对象，分别下列情况处理：由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计入存货成本或劳务成本；由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本；上述情况之外的其他职工薪酬，确认为当期费用。

收入确认原则

--一般原则：

---销售商品：公司在已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的证据，并且与销售该商品相关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

---现金折扣在发生时作为当期费用，销售折让在实际发生时冲减当期收入。

---提供劳务（不包括长期合同）：在同一年度内开始并完成的劳务，应当在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入；发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿的，不确认收入。

---让渡公司资产使用权收入的确认条件：相关的经济利益很可能流入公司；收入的金额能够可靠地计量。

---具体确认方法:

公司业务包括自行研制的软件产品、系统集成以及配套硬件，各类业务销售收入确认的具体方法如下:

---自行研制的软件产品: 按合同约定, 需安装调试的在安装调试完成、投入运行并经对方确认后确认收入; 不需安装的, 于产品发出时确认收入。

---系统集成: 按合同约定在安装调试完成、投入运行并经对方确认后确认收入。

---配套硬件: 按合同约定随软件产品一起发出的, 和软件产品同时确认收入。

政府补助核算方法

---公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中:

----政府补助为货币性资产的, 按收到或应收的金额计量, 政府补助为非货币性资产的, 按公允价值计量, 如公允价值不能可靠取得, 则按名义金额计量。

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

所得税的会计处理方法

- 所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日, 公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果, 确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益; 按照应纳税暂时性差异与适用所得税税率计算的结果, 确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

- 递延所得税资产的确认

确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产时, 应当以未来很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限, 但是, 同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认:

- (1) 该项交易不是企业合并;



(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额 (或可抵扣亏损)。

- 递延所得税负债的确认

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

(1) 商誉的初始确认。

(2) 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认:

① 该项交易不是企业合并;

② 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额 (或可抵扣亏损)。

公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异, 应当确认相应的递延所得税负债。但是, 同时满足下列条件的除外:

(1) 投资企业能够控制暂时性差异转回的时间;

(2) 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

会计政策和会计估计变更以及会计差错更正

-- 本报告期末发生会计政策和会计估计变更事项

-- 本报告期末发生会计差错更正事项。

五、税项

1、增值税:

-- 珠海万力达电气股份有限公司为增值税一般纳税人, 按销售收入的 17% 计缴增值税。

-- 子公司珠海万力达投资有限公司为小规模纳税人, 按销售收入的 3% 计缴增值税。

-- 子公司商南县青山矿业有限责任公司为一般纳税人, 按销售收入的 17% 计缴增值税。

2、附加税:

-- 珠海万力达电气股份有限公司堤围防护费按销售收入 0.07% 计缴; 城建税每月以应缴纳增值税和营业税税额的 7% 计缴; 教育费附加每月以应缴纳增值税净额和营业税税额的 3% 计缴。

-- 子公司珠海万力达投资有限公司堤围费按销售收入 0.1% 计缴, 城建税按流转税的 7% 计缴, 教育费附加按流转税的 3% 计缴。



-- 子公司商南县青山矿业有限责任公司城建税按流转税的 7%计缴，教育费附加按流转税的 3%计缴。

3、企业所得税

--珠海万力达电气股份有限公司适用企业所得税率为 15%。

--子公司珠海万力达投资有限公司和子公司商南县青山矿业有限责任公司适用企业所得税率为 25%。

4、税收优惠政策

(1) 根据粤科高【2009】41号文件通知，公司被认定为广东省 2008 年第二批高新技术企业。根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函【2009】203号的规定)，高新技术企业可按 15%的税率征收企业所得税。企业所得税优惠期为 2008 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日。

(2) 公司为广东省信息产业厅认定为软件企业(粤 R-2001-0181)。根据《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》(财税字[2000]25号)的有关规定：自 2000 年 6 月 24 日起至 2010 年底以前，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。所退税款由企业用于研究开发软件产品和扩大再生产，不作为企业所得税应税收入，不予征收企业所得税。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

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
珠海万力达投资有限公司	全资子公司	珠海	投资	RMB40,000,000	项目投资	40,000,000	-	100%	100%

(续上表)

子公司全称	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
珠海万力达投资有限公司	是	-	-	-

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

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
商南县青山矿业有限责任公司	控股孙公司	商南县	采矿	RMB10,000,000	铁矿开采、选矿、销售	10,000,000	-	80%	80%

(续上表)

子公司全称	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
商南县青山矿业有限责任公司	是	1,536,909.50	-	-

2、合并范围发生变更的说明

本报告期合并范围未发生变更。

七、财务报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	2010-6-30	2009-12-31
现 金	530,151.96	278,987.58
银行存款	121,264,077.14	154,644,370.27
其他货币资金	3,397,224.84	1,986,076.50
合 计	125,191,453.94	156,909,434.35

注：(1) 其他货币资金为 3,397,224.84 元，其中：履约保函保证金余额 3,319,989.72 元，证券保证金 77,235.12 元。

(2) 公司的货币资金均为人民币。

2、交易性金融资产

项 目	2010-6-30			2009-12-31		
	成本	公允价值变动	账面价值	成本	公允价值变动	账面价值
1. 交易性债券投资	-	-	-	-	-	-
2. 交易性权益工具投资	4,000,000.00	-163,517.32	3,836,482.68	7,314,520.00	16,436.32	7,330,956.32



3. 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-	-	-	-
4. 衍生金融资产	-	-	-	-	-	-
5. 其他	20,000,000.00	61,715.79	20,061,715.79	-	-	-
合 计	24,000,000.00	-101,801.53	23,898,198.47	7,314,520.00	16,436.32	7,330,956.32

注：(1) 公司报告期末基金投资投资成本为 4,000,000.00 元，公允价值变动为 -163,517.32 元。

(2) 公司报告期末银行理财产品投资成本 20,000,000.00 元，公允价值变动为 61,715.79 元

(3) 公司报告期末无变现有限制的交易性金融资产。

3、应收票据

项 目	2010-6-30	2009-12-31
银行承兑汇票	6,343,367.12	1,790,774.07
合 计	6,343,367.12	1,790,774.07

注：(1) 公司期末无用于质押的银行承兑汇票

(2) 因到期未收回转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金 额
因票据背书有瑕疵而暂未收回票据并已转为应收账款			
第一名	2008-9-18	2009-3-18	300,000.00
第二名	2008-2-15	2008-8-15	200,000.00
第三名	2008-7-3	2009-1-2	100,000.00
第四名	2008-7-31	2009-1-31	100,000.00
第五名	2009-6-5	2009-12-4	100,000.00
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据			
第一名	2010-4-14	2010-10-14	1,000,000.00
第二名	2010-1-29	2010-7-29	500,000.00
第三名	2010-3-29	2010-9-29	338,040.00
第四名	2010-2-23	2010-8-23	300,000.00
第五名	2010-3-24	2010-9-23	300,000.00

注：因票据背书有瑕疵而暂未收回票据并已转为应收账款为 1,500,984.00 元，已背书但尚未到期的银行承兑汇票为 6,786,905.00 元。

(3) 应收票据中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

4、应收账款

(1) 应收款项按种类披露:

项 目	2010-6-30			
	账 面 余 额	占总额比例	坏账准备	坏账准备 计提比例
单项金额重大	6,992,972.00	11.30%	503,548.60	7.20%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	29,530,870.60	47.72%	6,498,338.71	22.01%
其他金额不重大	25,362,127.16	40.98%	1,268,106.36	5.00%
合 计	61,885,969.76	100.00%	8,269,993.67	

项 目	2009-12-31			
	账 面 余 额	占总额比例	坏账准备	坏账准备 计提比例
单项金额重大	11,186,682.00	17.20%	764,734.10	6.84%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	26,222,708.13	40.32%	5,244,018.92	20.00%
其他金额不重大	27,621,552.73	42.48%	1,381,077.64	5.00%
合 计	65,030,942.86	100.00%	7,389,830.66	

注: 应收账款种类的说明:

①单项金额重大的应收账款: 单项金额 80 万元以上的确定为单项金额重大的应收账款。

②单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款: 单项金额 80 万元以下但账龄超过 1 年的应收账款。

③其他不重大应收账款: 除上述①、②两项之外的应收账款。

(2) 应收账款按账龄结构列示:

	2010-6-30	2009-12-31
账 龄		



	账面余额	占总额比例	坏账准备	账面余额	占总额比例	坏账准备
1年以内	32,830,083.16	53.05%	1,641,506.64	36,752,234.73	56.52%	1,837,611.74
1-2年	10,979,694.28	17.74%	1,097,969.43	14,784,424.33	22.73%	1,478,442.43
2-3年	13,281,376.52	21.46%	2,656,275.30	9,724,061.50	14.95%	1,944,812.30
3-5年	3,841,147.00	6.21%	1,920,573.50	3,282,516.22	5.05%	1,641,258.11
5年以上	953,668.80	1.54%	953,668.80	487,706.08	0.75%	487,706.08
合计	61,885,969.76	100.00%	8,269,993.67	65,030,942.86	100.00%	7,389,830.66

注：① 应收账款无持有本公司5%（含5%）以上股份的股东单位欠款。

② 应收账款期末余额中无关联方单位欠款。

③ 2010年6月30日应收账款中欠款金额前五名客户的欠款金额总计为7,112,082.00元，占应收账款账面余额的11.49%，明细及账龄如下：

明 细 单 位	与本公司 关系	期末余额	账 龄			
			1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
中国恩菲工程技术有限公司	非关联方	2,189,810.00	2,189,810.00	-	-	-
吉林石油集团有限责任公司	非关联方	1,672,840.00	1,653,840.00	19,000.00	-	-
广西水利电业集团有限公司	非关联方	1,140,600.00	1,140,600.00	-	-	-
宜昌三峡全通涂镀板股份有限公司	非关联方	1,063,000.00	1,063,000.00	-	-	-
中冶京诚（湘潭）重工设备有限公司	非关联方	1,045,832.00	1,045,832.00	-	-	-
合 计		7,112,082.00	7,093,082.00	19,000.00	-	-

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下：

账 龄	2010-6-30		2009-12-31	
	账面余额	占总额比例	账面余额	占总额比例
1年以内	4,646,491.05	83.68%	4,684,157.70	87.82%

1-2 年	297,673.55	5.36%	81,829.60	1.53%
2-3 年	68,405.16	1.23%	214,693.74	4.03%
3-5 年	383,052.67	6.90%	294,608.45	5.52%
5 年以上	157,269.70	2.83%	58,650.27	1.10%
合计	5,552,892.13	100.00%	5,333,939.76	100.00%

(2) 公司预付款项期末余额前五名合计 2,080,460.86 元, 占预付账款期末余额的 37.47%, 明细及账龄如下:

明 细 单 位	与本公司 关系	期末余额	账 龄			
			1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
珠海市建安昌盛工程有限公司	非关联方	966,460.86	966,460.86	-	-	-
珠海市珠光汽车有限公司	非关联方	434,000.00	434,000.00	-	-	-
陕西旺道矿产勘察公司	非关联方	312,000.00	312,000.00	-	-	-
西安博阳科技发展有限公司	非关联方	200,000.00	200,000.00	-	-	-
中山市壹航机电设备有限公司	非关联方	168,000.00	168,000.00	-	-	-
合 计		2,080,460.86	2,080,460.86	-	-	-

(3) 2010 年 6 月 30 日账龄超过 1 年的预付款项 906,401.08 元, 主要为部分客户尚未完成结算。

(4) 预付款项余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

6、应收利息

项 目	2010-6-30	2009-12-31
银行定期利息	288,749.66	381,723.77
合计	288,749.66	381,723.77

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

项 目	2010-6-30			
	账 面 余 额	占总额比例	坏账准备	坏账准备 计提比例
单项金额重大	9,491,667.94	59.07%	474,583.40	5.00%

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	876,335.44	5.45%	200,206.14	22.85%
其他金额不重大	5,700,044.27	35.47%	285,002.21	5.00%
合 计	16,068,047.65	100%	959,791.75	

项 目	2009-12-31			
	账 面 余 额	占 总 额 比 例	坏 账 准 备	坏 账 准 备 计 提 比 例
单项金额重大	-	-	-	-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	728,509.74	13.04%	201,525.07	27.66%
其他金额不重大	4,856,368.08	86.96%	244,818.41	5.04%
合 计	5,584,877.82	100.00%	446,343.48	

注：其他应收款种类的说明：

①单项金额重大的其他应收款：单项金额 80 万元以上的确定为单项金额重大的其他应收款。

②单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：单项金额 80 万元以下但账龄超过 1 年的其他应收款。

③其他不重大其他应收款：除上述①、②两项之外的其他应收款。

(2) 其他应收款按账龄结构列示如下：

账 龄	2010-6-30			2009-12-31		
	账面余额	占总额比例	坏账准备	账面余额	占总额比例	坏账准备
1 年以内	15,191,712.21	94.55%	759,585.61	4,816,368.08	86.24%	240,818.41
1-2 年	555,015.44	3.45%	55,501.54	376,174.74	6.74%	37,617.47
2-3 年	110,398.00	0.69%	22,079.60	151,413.00	2.71%	30,282.60
3-5 年	176,594.00	1.10%	88,297.00	206,594.00	3.70%	103,297.00
5 年以上	34,328.00	0.21%	34,328.00	34,328.00	0.61%	34,328.00
合 计	16,068,047.65	100.00%	959,791.75	5,584,877.82	100.00%	446,343.48

(3) 2010 年上半年各办事处备用金、投标保证金及往来款增长较大。

(4) 其他应收款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

8、存货

(1) 存货分类

项 目	2010-6-30			2009-12-31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
材料采购	511,659.08	-	511,659.08	515,935.37	-	515,935.37
原材料	10,397,264.50	-	10,397,264.50	9,489,482.20	-	9,489,482.20
产成品	27,751,523.91	-	27,751,523.91	27,451,915.39	-	27,451,915.39
低值易耗品	471,464.43	-	471,464.43	407,684.93	-	407,684.93
委托加工物资	37,028.70	-	37,028.70	45,341.84	-	45,341.84
在产品	6,250,556.10	-	6,250,556.10	6,559,124.36	-	6,559,124.36
合 计	45,419,496.72	-	45,419,496.72	44,469,484.09	-	44,469,484.09

(2) 公司截至 2010 年 6 月 30 日，不存在需要计提存货跌价准备的情形。

(3) 期末存货无用于债务担保。

9、持有至到期投资

项 目	2010-6-30	2009-12-31
建行对公理财产品: 乾元三号	-	20,000,000.00
合 计	-	20,000,000.00

注: 持有至到期投资系公司于 2009 年 4 月购入建行理财产品“乾元三号”, 2010 年 4 月收回投资, 实现收益 840,000.00 元。

10、长期股权投资

项 目	2010-6-30	2009-12-31
辽宁开普医疗系统有限公司	1,524,000.00	-
合 计	-	-

注: 2010 年 5 月 5 日, 公司全资子公司珠海万力达投资有限公司与北京地豪佳禾投资有限公司、北京伽润投资有限公司、孙兆昌等自然人签订发起人协议书, 共同投资设立辽宁开普医疗系统有限公司, 珠海万力达投资有限公司出资 7,620,000.00 元, 占该公司注册资本 15%; 2010 年 5 月 25 日珠海万力达投资有限公司一期出资 1,524,000.00 元, 2010 年 6 月 2 日该公司已完成工商注册登记。对该项长

期股权投资采用成本法进行核算。

11、固定资产及其折旧

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下:

项 目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-6-30
一、固定资产原值:				
房屋及建筑物	35,483,286.95	937,445.86		36,420,732.81
机器设备	12,739,502.46	498,907.63		13,238,410.09
运输设备	7,971,517.24	408,800.00	293,800.00	8,086,517.24
办公设备及其他	6,036,481.75	236,880.08	38,778.00	6,234,583.83
合 计	62,230,788.40	2,082,033.57	332,578.00	63,980,243.97
二、累计折旧:				
房屋及建筑物	4,376,784.72	560,924.15	-	4,937,708.87
机器设备	4,750,772.10	1,275,854.54	-	6,026,626.64
运输设备	2,650,194.72	309,589.21	22,606.85	2,937,177.08
办公设备及其他	2,268,148.26	554,204.28	-	2,822,352.54
合 计	14,045,899.80	2,700,572.18	22,606.85	16,723,865.13
三、固定资产减值准备:				
房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备				
办公设备及其他				
合 计	-	-	-	-
四、固定资产账面价值:				
房屋及建筑物	31,106,502.23	376,521.71	-	31,483,023.94
机器设备	7,988,730.36	-776,946.91	-	7,211,783.45
运输设备	5,321,322.52	99,210.79	271,193.15	5,149,340.16

项 目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-6-30
办公设备及其他	3,768,333.49	-317,324.20	38,778.00	3,412,231.29
合 计	48,184,888.60	-618,538.61	309,971.15	47,256,378.84

注：①本报告期折旧额为2,700,572.18元。

(2) 公司本报告期无暂时闲置的固定资产。

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	净 值	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
北京办事处房屋	3,366,212.15	上年新增正在办理	2010 年
中南办事处房屋	1,046,881.95	上年新增正在办理	2010 年
青山矿业房屋建筑	1,864,357.10	未全部竣工	待正式投产后

12、在建工程

工程名称	2009-12-31		本 期 增 加		本期转入 固定资产数	其他减 少数	2010-6-30	
	金 额	其中： 利息资 本化	金 额	其中：利 息资本 化			金 额	其中：利 息资本 化
第二科技园工程	9,108,811.28	-	30,246,802.53	-	-	-	39,355,613.81	
选矿厂工程	1,854,645.32	-	538,167.35	-	-	-	2,392,812.67	
合 计	10,963,456.60	-	30,784,969.88	-	-	-	41,748,426.48	-

注：(1) 第二科技园工程为募集资金使用项目。

(2) 选矿厂工程为青山矿业在建项目。

(3) 在建工程本报告期末未有减值迹象，未对其提取减值准备。

13、无形资产

项 目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-6-30
一、原价				
软件	1,089,472.65	5,000.00	-	1,094,472.65
土地使用权	2,130,603.94	-	-	2,130,603.94
合 计		5,000.00	-	3,225,076.59

	3,220,076.59			
二、累计摊销				
软件	175,685.26	126,633.70	-	302,318.96
土地使用权	213,059.48	21,306.06	-	234,365.54
合 计	388,744.74	147,939.76	-	536,684.50
三、无形资产账面价值				
软件	913,787.39	-121,633.70	-	792,153.69
土地使用权	1,917,544.46	-21,306.06	-	1,896,238.40
合 计	2,831,331.85	-142,939.76	-	2,688,392.09

注：本期摊销额为 147,939.76 元。

(1) 截至报告期末，公司不存在需计提无形资产减值准备的情形。

(2) 土地使用权为座落于珠海市创新海岸用地编号 C3 地块，地号为 C0101091。已取得土房地产权证（粤房地证字第 C4722803 号），公司于 2005 年购买取得，按 50 年摊销，截至 2010 年 6 月 30 日该土地使用权剩余摊销年限为 45 年。

14、长期待摊费用

项 目	原始发生额	2009-12-31	本期增加	本期摊销	累计摊销	2010-6-31	剩余摊 销年限
探矿支出	13,524,146.81	13,524,146.81	894,795.01	-	-	14,418,941.82	-
合计	13,524,146.81	13,524,146.81	894,795.01	-	-	14,418,941.82	-

注：长期待摊为子公司商南县青山矿业有限责任公司前期探矿支出，待投产后采用直线法在受益年限平均摊销。

15、递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产：	2010-6-30	2009-12-31
计提坏账准备影响数	1,002,994.55	781,236.76
交易性金融工具公允价价变动	40,879.33	1,934.61



合计	1,043,873.88	783,171.37
递延所得税负债:	2010-6-30	2009-12-31
交易性金融工具公允价值变动	6,171.58	6,043.69
合计	6,171.58	6,043.69

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2010-6-30	2009-12-31
可抵扣暂时性差异	62,339.99	23,806.56
合 计	62,339.99	23,806.56

注：列示由于青山矿业未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

16、资产减值准备

项 目	2009-12-31 账面余额	本期计提	本期减少额		2010-6-30 账面余额
			转 回	转 销	
坏账准备	7,836,174.14	1,427,963.28	-	34,352.00	9,229,785.42
存货跌价准备	-	-	-	-	-
长期股权投资 减值准备	-	-	-	-	-
固定资产减值准备	-	-	-	-	-
工程物资减值准备	-	-	-	-	-
在建工程减值准备	-	-	-	-	-
无形资产减值准备	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
合 计	7,836,174.14	1,427,963.28	-	34,352.00	9,229,785.42

17、所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产如下：

所有权受到限制的资产类别	2009-12-31	本期增加额	本期减少额	2010-6-30
--------------	------------	-------	-------	-----------

一、用于担保的资产	13,279,320.98	-	-	13,279,320.98
固定资产原值	13,279,320.98	-	-	13,279,320.98
二、其他原因造成所有权受到限制的资产	-	-	-	-
合 计	13,279,320.98	-	-	13,279,320.98

18、短期借款

项 目	2010-6-30	2009-12-31
信用借款	10,000,000.00	10,000,000.00
抵押借款	-	-
合 计	10,000,000.00	10,000,000.00

19、应付票据

项 目	2010-6-30	2009-12-31
银行承兑汇票	1,117,702.20	-
合 计	1,117,702.20	-

20、应付账款

账 龄	2010-6-30		2009-12-31	
	账面余额	占总额比例	账面余额	占总额比例
1 年以内	12,940,853.91	93.24%	8,841,238.44	95.11%
1-2 年	539,370.88	3.89%	244,440.74	2.63%
2-3 年	245,776.29	1.77%	133,800.35	1.44%
3-5 年	78,941.73	0.57%	38,075.01	0.41%
5 年以上	73,574.16	0.53%	37,665.60	0.41%
合计	13,878,516.97	100.00%	9,295,220.14	100.00%

注：(1) 应付账款中无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东款项。

(2) 应付账款期末余额中无关联方欠款。

(3) 截至本报告期末，无账龄超过一年的大额应付账款。

21、预收款项



账 龄	2010-6-30		2009-12-31	
	账面余额	占总额比例	账面余额	占总额比例
1 年以内	11,604,551.01	72.12%	6,997,207.15	71.37%
1-2 年	2,006,815.00	12.47%	1,988,530.00	20.28%
2-3 年	1,660,270.00	10.32%	315,000.00	3.21%
3-5 年	316,000.00	1.96%	355,800.00	3.63%
5 年以上	503,900.00	3.13%	148,100.00	1.51%
合 计	16,091,536.01	100.00%	9,804,637.15	100.00%

注：（1）预收款项期末余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项。

（2）预收款项期末余额中无关联方单位欠款。

（3）期末余额中账龄超过 1 年的预收款项是未结算的订货款。

22、应付职工薪酬

项 目	2009-12-31	本期增加额	本期减少额	2010-6-30
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,098,055.00	10,465,565.08	12,124,559.41	2,439,060.67
二、职工福利费	-	342,636.27	342,636.27	-
三、社会保险费	-	606,493.51	606,493.51	-
其中：1、医疗保险费	-	145,153.32	145,153.32	-
2、基本养老保险费	-	477,494.55	477,494.55	-
3、年金缴费	-	-	-	-
4、失业保险费	-	12,376.59	12,376.59	-
5、工伤保险费	-	13,180.81	13,180.81	-
6、生育保险费	-	12,288.24	12,288.24	-
四、住房公积金	-	-	-	-
五、工会经费	556,866.56	-	40,131.00	516,735.56
六、职工教育经费	479,634.59	-	-	479,634.59
七、因解除劳动关系给予的补偿	-	18,591.00	18,591.00	-
八、其他	-	-	-	-
合 计	5,134,556.15	11,433,285.86	13,132,411.19	3,435,430.82

注：公司无拖欠性质的应付职工薪酬。

23、应交税费

项 目	2010-6-30	2009-12-31
增值税	890,232.83	1,856,838.94
城建税	64,743.19	130,412.81
企业所得税	161,636.15	366,714.38
教育费附加	27,747.09	55,891.20
资源税	-	-10,838.11
堤围防护费	6,510.56	10,500.74
个人所得税	831,447.65	-1,013.4
合 计	1,982,317.47	2,408,506.56

注：法定税率或计缴标准详见本财务报表附注五之相关项目说明。

24、其他应付款

账 龄	2010-6-30		2009-12-31	
	金 额	占总额的比例	金 额	占总额的比例
1 年以内	2,547,182.22	97.23%	2,200,194.98	95.32%
1-2 年	43,800.00	1.67%	79,184.05	3.43%
2-3 年	-	-	-	-
3-5 年	28,882.00	1.10%	28,882.00	1.25%
5 年以上	-	-	-	0.00%
合计	2,619,864.22	100.00%	2,308,261.03	100.00%

注：本报告期末，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朱新峰 1,925,000.00 元，该款项系朱新峰作为青山矿业少数股东的投入款。

25、其他非流动负债

项 目	初始金额	2009-12-31	本期增加额	本期减少额	2010-6-30
工程技术研究开发中心建设资助	500,000.00	195,062.29	-	151,701.26	43,361.03



合 计	500,000.00	195,062.29	-	151,701.26	43,361.03
-----	------------	------------	---	------------	-----------

注：其他非流动负债系公司未实现的递延收益。根据珠海市科学技术局《珠海市科技计划项目合同书》（珠科[2007]46号），2007年8月15日公司收到对工程技术开发建设项目无偿拨付500,000.00元，项目用途为更新和添置仪器、设备。

26、股本

	2009-12-31		本 次 变 动 增 减 (+, -)					2010-6-30	
	数 量	比 例	发 行 新 股	送 股	公 积 金 转 股	网 下 配 售 上 市 流 通	小 计	数 量	比 例
一、有限售条件股份	62,322,000	74.80%	-	-	-	-	-	62,322,000	74.80%
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他内资持股	62,322,000	74.80%	-	-	-	-	-	62,322,000	74.80%
其中：境内法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境内自然人持股	62,322,000	74.80%	-	-	-	-	-	62,322,000	74.80%
4、外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5、高管股份	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、无限售条件股份	21,000,000	25.20%	-	-	-	-	-	21,000,000	25.20%
1、人民币普通股	21,000,000	25.20%	-	-	-	-	-	21,000,000	25.20%
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、股份总数	83,322,000	100.00%	-	-	-	-	-	83,322,000	100.00%

27、资本公积

项 目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-6-30
股本溢价	137,720,252.00	-	-	137,720,252.00
合 计	137,720,252.00	-	-	137,720,252.00

28、盈余公积

项 目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-6-30
-----	------------	------	------	-----------



法定盈余公积	16,980,752.41	-	-	16,980,752.41
任意盈余公积	-	-	-	-
合 计	16,980,752.41	-	-	16,980,752.41

29、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	96,458,436.34	-
调整 年初未分配利润合计数	-	-
调整后 年初未分配利润	96,458,436.34	-
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,237,252.59	-
减：提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	8,332,200.00	-
转作股本的普通股股利	-	-
转作股本股利	-	-
期末未分配利润	95,363,488.93	-

注：公司 2009 年度股东大会审议通过了《珠海万力达电气股份有限公司 2009 年度利润分配议案》：以公司总股本 8,332.2 万股为基数，向公司全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元(含税)，总计派送现金 8,332,200.00 元。

30、营业收入及营业成本

(1) 营业收入明细如下：

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
营业收入		
主营业务收入	58,118,858.12	49,678,633.99
其他业务收入	-	-
合 计	58,118,858.12	49,678,633.99
营业成本		



主营业务成本	30,260,495.31	25,247,489.45
其他业务成本	-	-
合 计	30,260,495.31	25,247,489.45

(2) 主营业务收入按产品类别分项列示如下:

产品类别	2010 年 1-6 月		2009 年 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
厂矿企业用 继电保护	20,238,460.08	9,083,554.64	19,155,425.20	9,164,159.21
变电站综合 自动化系统	27,949,900.60	15,421,779.57	19,323,106.23	10,296,745.47
水电站综合 自动化系统	429,461.54	245,356.55	1,570,641.02	1,192,709.42
高频开关直 流电源	4,682,907.70	3,373,839.63	5,364,034.19	2,664,622.57
低压电气保 护产品	4,818,128.21	2,135,964.92	4,265,427.35	1,929,252.79
合 计	58,118,858.12	30,260,495.31	49,678,633.99	25,247,489.45

(3) 分地区的营业情况

产品类别	2010 年 1-6 月		2009 年 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华北	8,089,169.23	4,042,281.13	5,959,019.66	2,867,312.96
华中	15,482,038.46	8,058,398.39	6,531,173.49	3,336,196.46
华南	15,698,904.14	8,258,119.69	11,937,697.69	6,192,611.87
华东	584,316.21	297,483.58	2,932,297.44	1,442,690.34
东北	7,118,315.39	4,031,958.64	7,744,384.61	4,277,781.80
西北	4,549,761.42	2,367,746.81	8,288,377.34	4,039,196.02
西南	6,596,353.27	3,204,507.07	6,285,683.76	3,091,700.00
合 计	58,118,858.12	30,260,495.31	49,678,633.99	25,247,489.45

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客 户 名 称	收 入 金 额	占主营业务收入的比例
广西水利电业集团有限公司	2,153,076.92	3.70%



吉林石油集团有限责任公司	1,452,000.00	2.50%
湖南开关有限责任公司	1,261,623.93	2.17%
江苏大全长江电器股份有限公司	1,231,450.43	2.12%
中国恩菲工程技术有限公司	1,137,777.78	1.96%
合 计	7,235,929.06	12.45%

31、营业税金及附加

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
城建税	433,133.00	92,593.46
教育费附加	185,628.44	39,682.92
堤围费	40,164.02	34,765.25
合 计	658,925.46	167,041.63

32、销售费用

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
销售费用	15,036,461.53	15,223,442.07

33、管理费用

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
管理费用	10,803,526.91	9,439,985.95

34、财务费用

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
利息支出	83,700.00	116,100.00
减：利息收入	942,857.57	1,466,163.11
手续费	64,016.17	62,057.16
合 计	-795,141.40	-1,288,005.95

35、资产减值损失

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
计提坏账准备	1,427,963.28	-927,356.05
合 计	1,427,963.28	-927,356.05

36、公允价值变动收益



产生公允价值变动收益的来源	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
交易性金融资产	-118,237.85	162,921.35
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-	-
交易性金融负债	-	-
按公允价值计量的投资性房地产	-	-
其他	-	-
合计	-118,237.85	162,921.35

37、投资收益

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
成本法核算的长期股权投资收益	-	-
权益法核算的长期股权投资收益	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-	-
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	-	-
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	394,830.41	64,602.49
持有至到期投资取得的投资收益	840,000.00	-
可供出售金融资产等取得的投资收益	-	-
其他	-	-
合计	1,234,830.41	64,602.49

注：本期购买的银行对公理财产品取得投资收益117,259.75元；赎回持有至到期投资取得投资收益840,000.00元；本公司全资子公司珠海万力达投资有限公司新股申购取得投资收益108,630.51元，投资基金取得投资收益：168,940.15元。

38、营业外收入

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
非流动资产处置利得合计	-	13,172.40
其中：固定资产处置利得	-	13,172.40
无形资产处置利得	-	-

软件企业增值税退税	5,104,903.60	3,985,529.01
财政补贴收入	151,701.26	388,373.20
所得税退税	-	-
赔款收入	13,400.00	8,120.00
其他	99,821.60	66,620.00
合 计	5,369,826.46	4,461,814.61

注：（1）根据《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税字[2000]25号），2010年底以前，公司对增值税一般纳税人销售自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率计缴增值税后，增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

（2）2010年度财政补贴收入主要是公司于2010年上半年摊销工程技术开发建设项目补贴收入151,701.26元。工程技术开发建设项目补贴收入是公司未实现的递延收益，于2007年8月15日收到的珠海技术局对工程技术开发建设项目无偿拨付款500,000.00元，项目用途为更新和添置仪器、设备。

39、营业外支出

项 目	2010年1-6月	2009年1-6月
非流动资产处置损失合计	66,757.30	147.50
其中：固定资产处置损失	66,757.30	147.50
无形资产处置损失	-	-
债务重组损失	-	-
罚款支出	22,667.04	-
捐赠支出	-	10,000.00
其他	10,648.33	5,630.01
合 计	100,072.67	15,777.51

40、所得税费用

项 目	2010年1-6月	2009年1-6月
本期所得税费用	259,240.33	-109,394.79
递延所得税费用	-271,202.44	144,212.73
合 计	-11,962.11	34,817.94

41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益和稀释每股收益

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
基本每股收益	0.09	0.08
稀释每股收益	0.09	0.08

注：每股收益的计算参见“附注十四 2、收益计算指标。”

42、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
客户赔款	13,400.00	8,120.00
归还备用金	-	4,000.00
财政补贴	-	300,000.00
存款利息	520,450.50	1,673,024.00
其他	379,616.07	579,433.00
合 计	913,466.57	2,564,577.00

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
营业费用	9,845,667.68	10,523,041.75
管理费用	7,231,991.31	4,408,792.69
其他	11,908,857.93	1,999,618.96
合 计	28,986,516.92	16,931,453.40

43、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量	-	-
净利润	7,124,935.72	6,454,779.89
加：资产减值准备	1,427,963.28	-927,356.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,834,786.03	2,188,404.98
无形资产摊销	147,939.76	82,009.35
长期待摊费用摊销	-	-



项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
处置固定资产、无形资产和其他非流动资产的损失（收益以“-”号填列）	66,757.30	-13,024.90
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	118,237.85	-162,921.35
财务费用（收益以“-”号填列）	83,700.00	116,100.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,234,830.41	-64,602.49
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-260,702.51	103,482.39
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	127.89	40,730.34
存货的减少（增加以“-”号填列）	-950,012.63	1,091,674.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-16,860,448.30	9,984,490.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	9,293,777.24	-3,685,593.11
其 他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	1,792,231.22	15,208,174.10
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净增加情况	-	-
现金的期末余额	125,191,453.94	163,349,175.80
减：现金的期初余额	156,909,434.35	184,464,664.45
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	-31,717,980.41	-21,115,488.65

(2) 现金和现金等价物的构成如下：

项 目	2010-6-30	2009-6-30
一、现金	125,191,453.94	163,349,175.80



项 目	2010-6-30	2009-6-30
其中：库存现金	530,151.96	473,540.43
可随时用于支付的银行存款	121,264,077.14	138,781,990.33
可随时用于支付的其他货币资金	3,397,224.84	24,093,645.04
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	125,191,453.94	163,349,175.80

八、关联方关系及其交易

1、关联方关系

(1) 本公司的子公司情况

企 业 名 称	注册地址	主营业务	本公司关系	经济性质或类型	法定代表人
珠海万力达投资有限公司	珠海市	项目投资	全资子公司	有限责任公司	庞江华
商南县青山矿业有限责任公司	商南县	铁矿开采、选矿、销售	全资子公司的控股子公司	有限责任公司	朱新峰

(2) 本企业的其他关联方如下：

关 联 方	关 联 关 系	组织机构代码
庞江华	公司控股股东、实际控制人，任公司董事长、总经理	
朱新峰，黄文礼，赵宏林，吕勃	公司的主要投资者个人，其中朱新峰任公司董事	
林涛，王磊，姜景国	公司的关键管理人员，其中林涛为公司董事、副总经理，王磊为公司董事、副总经理兼总工程师，姜景国为公司董事会秘书、副总经理、财务总监	
河南狮鼎股份有限公司	公司的主要投资者个人吕勃控制的企业	17000986-8
河南中盈裕鼎科技有限公司	公司的主要投资者个人吕勃控制的企业	77219008-6



关 联 方	关 联 关 系	组织机构代码
河南盈鼎科技有限公司	公司的主要投资者个人吕勃控制的企业	76946864-9
四川省广汉金目化工有限公司	公司的主要投资者个人黄文礼控制的企业	73340521-6
四川金目实业有限公司	公司的主要投资者个人黄文礼控制的企业	79003931-2
乌鲁木齐新天府金属化工有限公司	公司的主要投资者个人、董事朱新峰和主要投资者个人黄文礼控制的四川省广汉金目化工有限公司所共同控制的企业	22873414-X

2、关联方交易

报告期公司无任何需披露的关联方交易。

九、或有事项

报告期公司无任何需披露的或有事项。

十、承诺事项

报告期公司无任何需披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项中的非调整事项

2010年7月18日，公司全资子公司珠海万力达投资有限公司与北京地豪佳禾投资有限公司、北京伽润投资有限公司、北京中尚川石科技发展有限公司签订发起人协议书，共同出资设立北京中拓百川投资有限公司，珠海万力达投资有限公司出资600万元，占该公司注册资本20%，2010年7月20日珠海万力达投资有限公司一期出资480万元，2010年7月23日已完成工商注册登记。

北京中拓百川投资有限公司注册地：北京，注册资本：5000万元，实收资本：2332万元，经营范围：投资管理。

十二、其他重要事项

1、以公允价值计量的资产和负债

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	24,000,000.00	-101,801.53	-101,801.53	-	23,898,198.47

生金融资产)					
2. 衍生金融资产	-	-	-	-	-
3. 可供出售金融资产	-	-	-	-	-
金融资产小计	24,000,000.00	-101,801.53	-101,801.53	-	23,898,198.47
投资性房地产	-	-	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
上述合计	24,000,000.00	-101,801.53	-101,801.53	-	23,898,198.47
金融负债	-	-	-	-	-

2、除上述事项外，截至报告日公司无其他需披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收款项按种类披露：

项 目	2010-6-30			
	账 面 余 额	占总额比例	坏账准备	坏账准备 计提比例
单项金额重大	6,992,972.00	11.30%	503,548.60	7.20%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	29,530,870.60	47.72%	6,498,338.71	22.01%
其他金额不重大	25,362,127.16	40.98%	1,268,106.36	5.00%
合 计	61,885,969.76	100.00%	8,269,993.67	

项 目	2009-12-31			
	账 面 余 额	占总额比例	坏账准备	坏账准备 计提比例
单项金额重大	11,186,682.00	17.20%	764,734.10	6.84%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	26,222,708.13	40.32%	5,244,018.92	20.00%
其他金额不重大	27,621,552.73	42.48%	1,381,077.64	5.00%



合 计	65,030,942.86	100.00%	7,389,830.66	
-----	---------------	---------	--------------	--

注：应收账款种类的说明：

① 单项金额重大的应收账款：单项金额 80 万元以上的确定为单项金额重大的应收账款。

② 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：单项金额 80 万元以下但账龄超过 1 年的应收账款。

③ 其他不重大应收账款：除上述①、②两项之外的应收账款。

(2) 应收账款按账龄结构列示：

账 龄	2010-6-30			2009-12-31		
	账面余额	占总额比例	坏账准备	账面余额	占总额比例	坏账准备
1 年以内	32,830,083.16	53.05%	1,641,506.64	36,752,234.73	56.52%	1,837,611.74
1-2 年	10,979,694.28	17.74%	1,097,969.43	14,784,424.33	22.73%	1,478,442.43
2-3 年	13,281,376.52	21.46%	2,656,275.30	9,724,061.50	14.95%	1,944,812.30
3-5 年	3,841,147.00	6.21%	1,920,573.50	3,282,516.22	5.05%	1,641,258.11
5 年以上	953,668.80	1.54%	953,668.80	487,706.08	0.75%	487,706.08
合计	61,885,969.76	100.00%	8,269,993.67	65,030,942.86	100.00%	7,389,830.66

注：① 应收账款无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

② 应收账款期末余额中无关联方单位欠款。

③ 2010 年 6 月 30 日应收账款中欠款金额前五名客户的欠款金额总计为 7,112,082.00 元，占应收账款账面余额的 11.49%，明细及账龄如下：

明 细 单 位	与本公司 关系	期末余额	账 龄			
			1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
中国恩菲工程技术有限公司	非关联方	2,189,810.00	2,189,810.00	-	-	-
吉林石油集团有限责任公司	非关联方	1,672,840.00	1,653,840.00	19,000.00	-	-
广西水利电业集团有限公司	非关联方	1,140,600.00	1,140,600.00	-	-	-



明 细 单 位	与本公司 关系	期末余额	账 龄			
			1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
宜昌三峡全通涂镀板股份有限公司	非关联方	1,063,000.00	1,063,000.00	-	-	-
中冶京诚(湘潭)重工设备有限公司	非关联方	1,045,832.00	1,045,832.00	-	-	-
合 计		7,112,082.00	7,093,082.00	19,000.00	-	-

2、其他应收款

项 目	2010-6-30			
	账 面 余 额	占总额比例	坏账准备	坏账准备 计提比例
单项金额重大	21,400,000.00	85.63%	-	-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	607,135.44	2.43%	173,286.14	28.54%
其他金额不重大	2,983,312.48	11.94%	149,165.62	5%
合 计	24,990,447.92	100.00%	322,451.76	

项 目	2009-12-31			
	账 面 余 额	占总额比例	坏账准备	坏账准备 计提比例
单项金额重大	9,100,000.00	63.87%	-	-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	728,509.74	5.11%	201,525.07	27.66%
其他金额不重大	4,420,236.93	31.02%	221,011.85	5.00%
合 计	14,248,746.67	100.00%	422,536.92	

注：其他应收款种类的说明：

①单项金额重大的其他应收款：单项金额 80 万元以上的确定为单项金额重大的其他应收款。

②单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：单项金额 80 万元以下但账龄超过 1 年的其他应收款。

③其他不重大其他应收款：除上述①、②两项之外的其他应收款。

(2) 其他应收款按账龄结构列示如下：

账 龄	2010-6-30			2009-12-31		
	账面余额	占总额比例	坏账准备	账面余额	占总额比例	坏账准备
1 年以内	24,383,312.48	97.57%	149,165.62	13,520,236.93	94.89%	221,011.85
1-2 年	285,815.44	1.14%	28,581.54	336,174.74	2.36%	33,617.47
2-3 年	110,398.00	0.44%	22,079.60	151,413.00	1.06%	30,282.60
3-5 年	176,594.00	0.71%	88,297.00	206,594.00	1.45%	103,297.00
5 年以上	34,328.00	0.14%	34,328.00	34,328.00	0.24%	34,328.00
合 计	24,990,447.92	100.00%	322,451.76	14,248,746.67	100.00%	422,536.92

3、长期股权投资

项 目	2009-12-31		本期 增加	本期 减少	2010-6-30	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
珠海万力达投 资有限公司	20,000,000.00	-	20,000,000.00	-	40,000,000.00	-
合 计	20,000,000.00	-	20,000,000.00	-	40,000,000.00	-

注：珠海万力达投资有限公司系 2008 年 2 月 5 日投资成立的全资子公司。经公司董事会通过《珠海万力达电气股份有限公司第二届董事会第十五会议决议》，于 2010 年 6 月向珠海万力达投资有限公司增资 20,000,000.00 元。

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入明细如下：

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
营业收入		
主营业务收入	58,118,858.12	49,678,633.99
其他业务收入	-	-



合 计	58,118,858.12	49,678,633.99
营业成本		
主营业务成本	30,260,495.31	25,247,489.45
其他业务成本	-	-
合 计	30,260,495.31	25,247,489.45

(2) 主营业务收入按产品类别分项列示如下:

产品类别	2010 年 1-6 月		2009 年 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
厂矿企业用 继电保护	20,238,460.08	9,083,554.64	19,155,425.20	9,164,159.21
变电站综合 自动化系统	27,949,900.60	15,421,779.57	19,323,106.23	10,296,745.47
水电站综合 自动化系统	429,461.54	245,356.55	1,570,641.02	1,192,709.42
高频开关直 流电源	4,682,907.70	3,373,839.63	5,364,034.19	2,664,622.57
低压电气保 护产品	4,818,128.21	2,135,964.92	4,265,427.35	1,929,252.79
合 计	58,118,858.12	30,260,495.31	49,678,633.99	25,247,489.45

(3) 分地区的营业情况

产品类别	2010 年 1-6 月		2009 年 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华北	8,089,169.23	4,042,281.13	5,959,019.66	2,867,312.96
华中	15,482,038.46	8,058,398.39	6,531,173.49	3,336,196.46
华南	15,698,904.14	8,258,119.69	11,937,697.69	6,192,611.87
华东	584,316.21	297,483.58	2,932,297.44	1,442,690.34
东北	7,118,315.39	4,031,958.64	7,744,384.61	4,277,781.80
西北	4,549,761.42	2,367,746.81	8,288,377.34	4,039,196.02
西南	6,596,353.27	3,204,507.07	6,285,683.76	3,091,700.00
合 计	58,118,858.12	30,260,495.31	49,678,633.99	25,247,489.45

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客 户 名 称	收 入 金 额	占主营业务收入的比列
---------	---------	------------



广西水利电业集团有限公司	2,153,076.92	3.70%
吉林石油集团有限责任公司	1,452,000.00	2.50%
湖南开关有限责任公司	1,261,623.93	2.17%
江苏大全长江电器股份有限公司	1,231,450.43	2.12%
中国恩菲工程技术有限公司	1,137,777.78	1.96%
合 计	7,235,929.06	12.45%

5、投资收益

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
成本法核算的长期股权投资收益	-	-
权益法核算的长期股权投资收益	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-	-
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	-	-
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	117,259.75	64,602.49
持有至到期投资取得的投资收益	840,000.00	-
可供出售金融资产等取得的投资收益	-	--
其 他	-	-
合 计	957,259.75	64,602.49

注：本期购买的对公理财产品取得收益117,259.75元。赎回持有至到期投资取得投资收益840,000.00元；

6、现金流量表补充资料

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	8,239,418.01	6,753,858.72
加：资产减值准备	814,429.85	-939,196.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,204,344.28	1,861,879.33
无形资产摊销	147,939.76	82,009.35
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他非流动资产的损失（收益以“-”号填列）	59,564.15	-13,024.90
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-



项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-61,715.79	-
财务费用（收益以“-”号填列）	83,700.00	116,100.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-957,259.75	-64,602.49
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-78,007.79	104,161.54
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	6,171.58	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-885,405.94	1,301,106.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-13,592,264.24	14,678,196.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,756,532.14	-6,320,861.50
其 他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	3,737,446.26	17,559,627.43
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净增加情况		
现金的期末余额	104,174,074.72	162,104,607.41
减：现金的期初余额	156,007,303.13	177,319,220.08
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	-51,833,228.41	-15,214,612.67

十四、其他财务资料

1、根据中国证券监督管理委员会颁布的证监会公告〔2008〕43号—公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008），公司扣除非经常性损益后的净利润如下：

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
1、非流动资产处置收益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-66,757.30	13,024.90
2、越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	-

3、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*	117,840.06	388,373.20
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
5、企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
6、非货币性资产交换损益	-	-
7、委托他人投资或管理资产的损益	-	175,499.09
8、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
9、债务重组损益	-	-
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
12、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
14、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,116,592.56	-
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
16、对外委托贷款取得的损益	-	-
17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
18、根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
19、受托经营取得的托管费收入	-	-
20、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	113,767.43	59,109.99
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
小计	1,281,442.75	636,007.18
减：非经常性损益相应的所得税	208,054.39	70,970.37
减：少数股东损益影响数	-8,101.70	-10.00
影响归属于母公司普通股股东净利润	1,081,490.06	565,046.81

* 计入当期损益的政府补助不包括增值税退税返还金额。

2、收益计算指标

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 年修订)，本公司净资产收益率和每股收益如下：



(1) 净资产收益率和每股收益

报 告 期 利 润	2010 年 1-6 月		
	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	2.14%	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.82%	0.07	0.07

报告 期 利 润	2009 年 1-6 月		
	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	2.02%	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.85%	0.07	0.07

(2) 净资产收益率和每股收益的计算过程

项 目	序 号	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
分子:		-	-
归属于本公司普通股股东的净利润	1	7,237,252.59	6,548,114.17
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	1,081,490.06	565,046.81
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3	6,155,762.53	5,983,067.36
分母:			
年初股份总数	4	83,322,000.00	83,322,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	-	-
发行新股或债转股等增加股份数	6	-	-
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	-	-
报告期因回购或缩股等减少股份数	8	-	-
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	-	-



项 目	序 号	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
报告期月份数	10	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$11=4+5+6 \times 7 \div 10-8 \times 9 \div 10$	83,322,000.00	83,322,000.00
归属于公司普通股股东的期初净资产	12	334,481,440.75	320,332,912.15
债转股增加净资产	13	-	-
分配现金红利	14	8,332,200.00	27,774,000.00
分配现金红利下一月份起至报告期年末的月份数	15	-	-
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$16=12+1*50\%+13*7/10-14*15/10$	338,100,067.05	323,606,969.24

注：稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

十五、财务报表项目数据的变动分析

报告期内合并财务报表数据变动幅度达 30%(含 30%)以上,或占公司报表日资产总额 5%或报告期利润总额 10%以上的项目分析。

1、货币资金

2010年6月30日余额125,191,453.94元,较2009年12月31日余额减少31,717,980.41元,主要因为报告期偿还短期借款和分红,第二园区建设的资金投入。

2、交易性金融资产

2010年6月30日余额23,898,198.47元,较2009年12月31日余额增加16,567,242.15元,主要因为报告期末持有银行投资理财理财产品20,061,715.79元和基金3,836,482.68元。

3、应收票据

2010年6月30日余额6,343,367.12元,较2009年12月31日余额增加4,552,593.05元,主要因为报告期公司业务结算中收到的应收票据增长。

4、应收账款

2010年6月30日余额53,615,976.09元,较2009年12月31日余额减少4,025,136.11元,主要是本报告期回款较好,应收账款余额有所降低。

5、其他应收款

2010年6月30日余额15,108,255.90元,较2009年12月31日余额增加9,969,721.56元,主



要由于报告期办事处备用金、投标保证金及往来款的增加。

6、持有至到期投资

2010年6月30日余额较2009年12月31日余额减少20,000,000.00元, 主要由于2010年4月收回建行理财产品“乾元三号理财产品20,000,000.00元。

8、长期股权投资

全资子公司珠海万力达投资有限公司于2010年5月协议出资7,620,000.00元, 投资于辽宁开普医疗系统有限公司, 持股比例为15%。一期出资1,524,000.00元。

9、在建工程

2010年6月30日余额41,748,426.48元, 较2009年12月31日余额增加30,784,969.88元, 主要因为本报告期公司第二园区工程建设新增投入。

10、递延所得税资产

2010年6月30日余额783,171.37元, 较2009年12月31日增加260,702.51元, 增加33.29%, 主要由于公司报告期计提坏账准备增加, 影响增加递延所得税资产232,385.61元。

11、应付票据

2010年6月30日余额1,117,702.20元, 主要是公司用于原料供应商货款结算开具的银行承兑的商业汇票。

12、应付账款

2010年6月30日余额13,878,516.97元, 较2009年12月31日增加4,583,296.83元, 增加49.31%, 主要是报告期原材料采购量增大, 相应的应付账款增加。

13、预收账款

2010年6月30日余额16,091,536.01元, 较2009年12月31日增加6,286,898.86元, 增加64.12%, 主要因为报告期内客户预付货款增加所致。

13、应付职工薪酬

2010年6月30日余额3,435,430.82元, 较2009年12月31日余额减少1,699,125.33元, 减少33.09%, 主要为本报告期支付了2009年度年终奖, 导致应付职工薪酬余额减少。

14、非流动负债

2010年6月30日余额43,361.03元,较2009年12月31日减少151,701.26元,减少77.77%,其他非流动负债系公司未实现的递延收益,主要为本报告期从递延收益确认补贴收入,减少递延收益151,701.26元。

15、营业税金及附加

2010年1-6月金额658,925.46元,较2009年同期增加491,883.83元,主要为由于本报告期应交增值税增多,导致相应税金及附加增加所致。

16、财务费用

2010年1-6月金额-795,141.40元,较2009年同期增加492,864.55元,主要由于本报告期货币资金较去年同期减少,导致利息收入较2009年同期降低。

17、资产减值损失

2010年1-6月金额1,427,963.28元,较2009年同期增加2,355,319.33元,主要由于本报告期计提的坏账准备增加所致。

18、投资收益

2010年1-6月金额1,234,830.41元,较2009年同期增加1,170,227.92元。主要是本期购买的银行对公理财产品取得收益117,259.75元;赎回持有至到期投资取得投资收益840,000.00元;本公司全资子公司珠海万力达投资有限公司新股申购取得投资收益108,630.51元,投资基金取得投资收益:168,940.15元。

19、营业外支出

2010年1-6月金额1,000,072.67元,较2009年同期增加84,295.16元。主要是本期处置非流动资产损失增加所致。

20、所得税费用

2010年1-6月金额-11,962.11元,较2009年同期减少46,780.05元。主要由于本报告期资产减值损失较2009年同期有较大增加,导致了本报告期营业利润较2009年同期减少,相应的所得税费用也有所降低。



第八节 备查文件

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、财务部经理签名并盖章的半年度财务报告文本；
- 三、报告期内在《证券时报》、《中国证券报》上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿；
- 四、公司章程文本。

法定代表人签名： 庞江华

珠海万力达电气股份有限公司

董 事 会

二 0 一 0 年八月二十日