

北海银河高科技产业股份有限公司

Beihai Yinhe Hi-Tech Industrial Co.,Ltd.

2011 年半年度报告全文



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。

公司所有董事均出席了董事会，未有董事、监事、高级管理人员对半年度报告提出异议。

本公司董事长唐新林、财务总监及财务部负责人张恽声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司 2011 年半年度财务报告未经审计。

二〇一一年八月

目 录

一、公司基本情况	3
二、股本变动和主要股东持股情况	5
三、董事、监事、高级管理人员情况	7
四、董事会报告	8
五、重要事项	14
六、财务报告	19
七、备查文件	69
附：财务报表	70

一、公司基本情况

(一) 公司简介

- 1、公司的法定中文名称：北海银河高科技产业股份有限公司
公司的法定英文名称：Beihai Yinhe Hi-Tech Industrial Co.,Ltd.
- 2、公司法定代表人：唐新林
- 3、公司董事会秘书：卢安军
证券事务代表：邓丽芳
联系地址：广西北海市银河软件科技园综合办公楼
电 话：0779-3202636 传 真：0779-3926916
电子信箱：yhtech@yhgroup.cn
- 4、公司注册地址：北海市西藏路银河软件科技园专家创业区 1 号
公司办公地址：广西北海市银河软件科技园综合办公楼
邮政编码：536000
公司国际互联网网址：<http://www.yinhetechnology.com>
电子信箱：yhtech@yhgroup.cn
- 5、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、
《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：
<http://www.cninfo.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司董事会秘书处
- 6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：银河科技 股票代码：000806
- 7、其他有关资料：
 - (1) 公司首次注册登记日期：1993 年 6 月 20 日
 - (2) 公司最新变更注册登记日期：2010 年 12 月 24 日
 - (3) 公司注册登记机关：广西壮族自治区工商行政管理局
 - (4) 企业法人营业执照注册号：(企) 450500000012011
 - (5) 税务登记号码：45050219935485X
 - (6) 公司聘请的会计师事务所：中审国际会计师事务所有限公司
办公地址：北京市海淀区阜石路 73 号裕惠大厦 G1202

（二）主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

	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(元)	2,909,298,730.45	2,915,010,514.66	-0.20%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,119,078,325.58	1,032,954,089.18	8.34%
股本(股)	699,214,962.00	699,214,962.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.6005	1.4773	8.34%
	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(元)	418,429,565.33	477,119,137.66	-12.30%
营业利润(元)	1,015,681.21	-52,780.88	2,024.34%
利润总额(元)	3,578,255.23	4,467,977.49	-19.91%
归属于上市公司股东的净利润(元)	2,607,830.36	3,096,733.04	-15.79%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的 净利润(元)	-37,859,597.41	-13,318,111.75	-184.27%
基本每股收益(元/股)	0.003730	0.004429	-15.78%
稀释每股收益(元/股)	0.003730	0.004429	-15.78%
加权平均净资产收益率(%)	0.24%	0.29%	-0.05%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-3.52%	-1.23%	-2.29%
经营活动产生的现金流量净额(元)	116,025,055.89	47,544,905.06	144.03%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.1659	0.0680	143.97%

2、非经常性损益项目和金额

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-283,719.69
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	3,539,154.79
债务重组损益	-28,880.00
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	45,171,072.08
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-663,981.08
减：所得税影响额	7,160,046.92
减：少数股东权益影响额	106,171.41
合计	40,467,427.77

3、按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号》的要求计算的净资产收益率和每股收益。

单位：人民币元

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本	稀释
归属于公司普通股股东的净利润	0.23	0.24	0.00373	0.00373
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.38	-3.52	-0.0541	-0.0541

二、股本变动和主要股东持股情况

(一) 报告期内公司股本变动情况

股份单位：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	2,300,815	0.33%				375	375	2,301,190	0.33%
1、国家持股									
2、国有法人持股	2,006,760	0.29%						2,006,760	0.29%
3、其他内资持股	294,055	0.04%						294,055	0.04%
其中：境内非国有法人持股	294,055	0.04%						294,055	0.04%
境内自然人持股	0	0						0	0
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	0	0				375	375	375	0.00005%
二、无限售条件股份	696,914,147	99.67%				-375	-375	696,913,772	99.67%
1、人民币普通股	696,914,147	99.67%				-375	-375	696,913,772	99.67%
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	699,214,962	100.00%				0	0	699,214,962	100.00%

注：股本结构表中“其他”项目的变动系本报告期内公司部分高级管理人员持股根据相关规定限售处理等情形所致。

（二）截止报告期末，前十大股东持股情况

股份单位：股

股东总数		116,275 户			
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
广西银河集团有限公司	境内一般法人	14.68%	102,643,486	0	102,640,600
张素芬	境内自然人	0.75%	5,221,800	0	0
朱永才	境内自然人	0.60%	4,200,000	0	0
朱大春	境内自然人	0.33%	2,284,000	0	0
广州铁路集团长沙铁路总公司	国有法人	0.29%	2,006,760	2,006,760	0
周辉	境内自然人	0.27%	1,891,200	0	0
任帅松	境内自然人	0.20%	1,390,899	0	0
虞则汉	境内自然人	0.19%	1,354,100	0	0
梁卫红	境内自然人	0.17%	1,200,000	0	0
田忠来	境内自然人	0.15%	1,019,931	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		
广西银河集团有限公司	102,643,486		人民币普通股		
张素芬	5,221,800		人民币普通股		
朱永才	4,200,000		人民币普通股		
朱大春	2,284,000		人民币普通股		
周辉	1,891,200		人民币普通股		
任帅松	1,390,899		人民币普通股		
虞则汉	1,354,100		人民币普通股		
梁卫红	1,200,000		人民币普通股		
田忠来	1,019,931		人民币普通股		
唐文琳	999,128		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>公司第一大股东广西银河集团有限公司（简称“银河集团”）与上述其它前九名股东以及无限售条件股东不存在关联关系，不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。</p> <p>公司未知其它前九名股东之间、其它前九名无限售条件股东之间及其他彼此之间，是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。</p>				

（三）公司有限售条件股东持股数量及限售条件

股份单位：股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限售 条件股份数量	可上市 交易时间	新增可上市 交易股份数量	限售条件
1	广州铁路集团长沙铁路 总公司	2,006,760	2007年1月10日	0	参见注释1
2	湖南省价格信息中心	140,143	2007年1月10日	0	参见注释1
3	长沙航油鑫鑫综合贸易 公司	100,452	2007年1月10日	0	参见注释1
4	海南华旗科技有限公司	53,460	2007年1月10日	0	参见注释1
5	张 恠	375			参见注释2

注 1：广州铁路集团长沙铁路总公司等上述 4 家股东在股权分置改革中实际应向流通股股东安排的对价由广西银河集团有限公司先行垫付。截至报告期末，上述股东尚未偿还垫付方广西银河集团有限公司为其垫付的股份或取得其同意，因此尚未流通。

注 2：公司高级管理人员张恠持股根据相关规定限售处理。

（四）报告期内公司控股股东未发生变化

三、董事、监事、高级管理人员情况

（一）报告期内董事、监事、高级管理人员持有公司股票变动情况

姓名	职务	期初持股数 (股)	期末持股数 (股)	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因	备注
张 恠	财务总监	0	500	+500	二级市场买入	375 股按规定限售

公司其他董事、监事、高级管理人员未持有本公司股票，报告期内未发生变化。

（二）报告期内董事、监事、高级管理人员未发生新聘或解聘的情况

四、董事会报告

(一) 公司报告期内经营成果与财务状况的分析

2011年上半年，国内经济增速放缓，通胀压力增大，企业面临的宏观经济形势依然严峻。报告期内，国家加大宏观调控、节能减排的工作力度，化工、有色金属冶炼等主要传统行业用户的发展受到影响，市场需求低迷，行业产能过剩状况依然突出，价格竞争激烈，同时受通胀影响，公司运营成本持续上升，铜、硅钢等大宗原材料价格仍处在高位运行，加之主要下属公司柳变因整体搬迁形成阶段性减产，这些客观因素都直接影响到公司上半年的经营业绩。面对复杂多变的经济环境，公司将降低经营风险、夯实产业基础、提升竞争能力作为首要任务，及时调整市场销售措施、优化产品结构，在巩固原有市场优势的基础上，大力开拓市场，并且对内加强成本控制，全面推进精细化管理，通过管理创新、技术改进来增强企业竞争能力，同时适时减持部分长征电气股票，优化负债结构，完成了逾期贷款重组，切实保障了公司上半年平稳运行，为下半年企业经营状况改善奠定了良好的基础。报告期内，公司实现营业收入 41842.96 万元，与上年同期相比下降 12.30%；营业利润 101.57 万元，比上年同期增长 2024.34%，归属于母公司所有者的净利润为 260.78 万元，与去年同期相比下降 15.79%。

营业收入、营业利润、归属于母公司所有者的净利润等财务数据简要分析：

金额单位：人民币元

项 目	本期数	上年同期数	增减比例(%)
营业收入	418,429,565.33	477,119,137.66	-12.30%
营业利润	1,015,681.21	-52,780.88	2024.34%
归属于母公司所有者的净利润	2,607,830.36	3,096,733.04	-15.79%

变化原因：

营业收入同比下降 12.30%，主要系受市场需求量萎缩，竞争加剧、产品价格下降以及主要下属公司柳变因搬迁形成的阶段性减产所致；

营业利润同比增长2024.34%，主要系报告期内公司同比去年所获得的投资收益大幅增加所致；

归属于母公司所有者的净利润同比下降 15.79%，主要系主营业务利润减少所致。

（二）报告期经营情况

1、主营业务的范围及经营状况

公司属输配电、控制设备制造及电子信息业，公司及下属公司经营范围包括电力系统自动化及电气设备、电子元器件、计算机软件开发及系统集成、变压器、技术咨询及技术服务等。

报告期内，公司主要完成了以下工作：

1、完成逾期贷款重组，基本恢复间接融资能力

2011年上半年，公司通过归还贷款及实施贷款重组方案，顺利解决了在中行北海分行及农行北海分行的逾期贷款问题。经过自身的努力，困扰公司多年的逾期贷款问题得以圆满解决，公司银行信用和融资资格将得以基本恢复，公司的间接融资平台得以重新打造。在此基础上，公司将以崭新的面貌与各类金融机构开展业务，积极争取中长期低息贷款，适当配置银行开发的金融产品，提高资金利用效率，优化资产负债结构，为公司以后发展创造良好的金融环境。

2、主要下属公司实现整体搬迁，公司产业基础得以夯实

报告期内，主要下属公司柳变依据实际情况，通过前期精心的策划准备，于6月底按期完成了“退城进园”的整体搬迁工作。目前，占地100亩、建筑面积达

40000m²的新厂区已经正式建成使用，企业面貌焕然一新，员工的工作环境有了极大的改善，各项生产经营工作正有条不紊地开展。搬迁后，柳变公司年生产能力将达到1000万kVA，成为具备十亿产能的现代化变压器专业生产厂家，这将为公司的主营业务发展注入强大的活力，创造了更广阔的发展空间。

3、积极调整营销策略，市场开拓工作成效显著

报告期内，针对行业产能过剩、价格竞争激烈的现状，公司适时调整销售策略，以稳定主要的优质客户为工作重点，以确保市场占有率为目标，以新市场开拓为主要突破口，通过整合市场资源，激励销售人员积极性，加大市场投入力度，狠抓服务质量，巩固了已有的市场优势，开拓了新的利润增长点。主要子公司江变进一步巩固了在整流变压市场上的领军地位，其生产计划已安排至今年年底；柳变公司集中精力开展南方电网的入网工作，目前主要产品均已通过初审；永星公司也实现风电电阻等工业领域新产品的样品供货，这些成绩的取得为下半年市场工作深入开展奠定了良好的基础。

4、全面推进精细化管理，强化成本控制工作

2011年上半年，公司把全面推行精细化管理和强化成本控制作为内部管理工作重点。各下属公司在去年工作的基础上，全面开展企业管理制度的梳理，按照精细化管理的要求，大力推进 K3、ERP 系统在企业管理中的运用，加强设计、采购、生产、检验、试验、服务等关键环节的控制力度，持续推动产品优化设计、技术标准化工作，并把预算管理工作推进到二级部门，将成本指标与部门考核相挂钩，努力降低公司行政费用，减少不必要的浪费支出，争取实现资源配置的最优化和使用效益的最大化。

5、系统开展行业调研工作，及时把握产业发展动态

变压器产业经过近几年的持续增长，目前进入产能过剩、低价竞争、产品利

润率大幅下滑的行业性调整阶段。在严峻的行业形势下，及时把握产业发展动态，主动调整产品发展战略就显得尤其重要。为此，公司集中战略规划、企业管理、技术研发等领域的骨干力量组成了专门行业调研小组，通过拜访业内权威研究机构、行业专家，获得了大量宝贵的行业信息和数据。这项工作的开展，有利于公司管理层从整个变压器行业发展的高度来审视、规划、布局公司变压器产业的发展，为公司迎接变压器行业的下一个周期性增长做好了准备。

2、报告期内，公司主营业务收入、盈利能力按产品及地区构成情况

(1) 主营业务分行业、产品情况表

金额单位：人民币万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	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 (%)
输配电及控制设备制造业	31,234.92	25,179.01	19.39%	-17.61%	-13.89%	-3.48%
电子元器件	6,679.64	3,673.98	45.00%	9.32%	1.75%	4.10%
软件开发系统集成	2,968.23	2,779.44	6.36%	28.86%	30.14%	-0.92%
主营业务分产品情况						
电力自动化	255.31	206.65	19.06%	-69.98%	-67.15%	-6.97%
电气设备	30,979.61	24,972.36	19.39%	-16.41%	-12.72%	-3.41%
电子元器件	6,679.64	3,673.98	45.00%	9.32%	1.75%	4.10%
软件开发系统集成	2,968.23	2,779.44	6.36%	28.86%	30.14%	-0.92%

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 63.45 万元。

(2) 主营业务按地区分布情况

金额单位：人民币万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
东部地区	12,337.61	26.68%
南部地区	11,795.08	-48.87%
西部地区	13,491.01	58.40%
北部地区	3,228.04	-35.13%
出口	31.05	36.20%
合计	40,882.79	-11.75%

3、报告期内，公司的利润构成、主营业务其构成、主营业务盈利能力未发生重大变化。

4、报告期内，公司因出售所持有的“长征电气”股票获取投资收益4497.81万元对当期利润构成产生较大影响。

5、报告期内，投资收益对公司净利润影响达到10%以上的参股公司情况。

贵州长征电气股份有限公司 主营业务范围为高、中、低压电器元件及成套设备，风力发电设备的设计、研制、生产、销售及售后服务；电气技术开发，咨询及服务；精密模具、机械加工。2010年度，实现营业总收入39558.91万元，归属于母公司所有者的净利润8115.45万元。

6、公司在经营中面临的主要困难及采取的措施

2011年下半年公司面临的经营形势依然严峻，主要风险有以下几个方面：

(1).原材料价格波动风险

公司输配电产品的主要原材料占产品生产成本的比重较大，存在由于国内通货膨胀导致原材料的价格上涨而直接影响公司盈利水平的风险。

采取的措施：与主要原材料供应商建立长期稳定的合作关系，保证货源供应的充足和及时，同时降低原材料采购成本；此外，加大技术投入力度，通过产品的技术革新，从设计上降低单位产品对原材料的消耗量，并且大力推行精益生产，实施成本精益化管理，有效推行成本领先行动计划，进一步加强成本发生事前预测，加大成本运行管控力度，降低原材料波动对公司经营的影响。

(2).行业政策风险

公司所处的输配电设备制造业易受国家政策、能源战略、产业结构调整、产业发展等影响。特别是新能源产业政策将直接造成能源市场的巨大波动，尽管长期前景预测是积极向上的，但短期政策的变动仍会给行业带来一定的风险。

采取的措施：公司将在巩固原有市场占有率的基础上，围绕国家能源战略，紧

跟国家投资方向，及时调整公司市场营销策略，进一步降低成本，形成优势，同时大力开拓重点市场、新兴市场，加快产品结构调整，优化业务流程，提升自主创新能力，确保公司长远可持续发展。

(3). 资金需求风险

央行货币政策延续了去年从“适度宽松”向“稳健”的转变，上半年连续6次上调银行存款准备金（达21.5%），在通胀形势短期内还难有明显改善的情况下，持续收紧流动性，提高企业的融资成本，这无疑会对需求产生抑制，并且加剧输配电设备行业普遍面临的资金紧张问题，从而加大了公司生产经营的难度。

采取的措施：公司将合理安排资金，降低企业资金成本、提高资金使用效率，继续加强销售货款的催收和回笼，同时深化和细化应收账款管理、客户关系管理，严格评估客户资信，对合同评审、回款情况等过程进行全程动态跟踪，及时提供预警信息，降低回款风险。同时，公司将加强与金融机构沟通，尽早提高银行信用评级，以合理的成本筹措公司发展所需要的资金，确保公司生产经营正常运行。

（三）报告期投资情况

1、募集资金投资项目的实际进度和收益情况：

报告期内，公司无募集资金投资项目或前期募集资金使用到本期的情况。

2、重大非募集资金投资项目的实际进度和收益情况：

报告期内，公司无重大非募集资金投资项目的情况。

（四）董事会无对会计差错更正的说明

（五）公司年度经营计划不存在修改或调整的情况

五、重要事项

（一）关于公司治理

公司严格按照《公司法》、《证券法》以及《上市公司治理准则》等有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，加强信息披露管理工作，努力规范公司健康、良好的运作。报告期内，公司及各下属公司对原有的制度进行了修改，公司的内部控制运行机制日趋完善，下属各公司的管理水平也逐渐得以提高。随着公司的发展，公司将进一步完善公司的内控制度，严格按照国家法律法规及监管部门的要求，进一步提高公司董事、监事和高级管理人员规范化运作的意识和风险控制意识，不断改进和完善公司治理水平，保障和促进公司健康、稳步发展。

目前，公司法人治理的实际情况基本符合《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会发布《上市公司治理准则》的要求。

（二）报告期内公司无利润分配方案的情况

公司 2010 年度利润分配方案为：不分配，不以公积金转增股本。

公司 2011 年半年度无利润分配预案、公积金转增股本预案。

（三）报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项

（四）报告期内公司无重大资产收购、出售事项

（五）报告期内公司重大关联交易事项

本公司和贵州长征电气股份有限公司（简称：“长征电气”）于 2011 年 4 月 6 日签署了《2011 年度购销框架协议》，预计 2011 年全年关联交易金额合计 3,070 万元，其中场地租赁费用 70 万元/年，向长征电气采购产品 2000 万元，

出售产品 1000 万元。（详见 2011 年 4 月 9 日披露的《关于预计公司 2011 年日常关联交易的公告》）。

（六）公司重大合同及其履行情况

1、公司无在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大交易、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

2、独立董事对公司关联方资金占用及对外担保情况的专项说明和独立意见。

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及其它有关规定，我们作为北海银河高科技产业股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，对公司 2011 年上半年的关联方资金占用和对外担保情况进行了审核，发表独立意见如下：

1、报告期内，公司控股股东及其他关联方不存在违规占用上市公司资金的情形。

2、报告期内，为控股子公司的担保发生额为**17683.16**万元，担保余额为**19542.05**万元，其中：为控股子公司江西变压器科技股份有限公司提供的担保**12442.05**万元，为控股公司广西柳州特种变压器有限责任公司提供的担保**7100**万元。

报告期内，公司合计发生额为**17683.16**万元，担保余额为**19542.05**万元，占公司净资产的**17.46%**。

公司对外担保不存在违反中国证监会证监发[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》和证监发[2005]120号《关于规范上市公司对外担保行为的通知》有关规定的情形。

3、公司无在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理事项。

(七) 其他重要事项及其影响和解决方案的分析说明

1、持有其他上市公司股权情况

单位:元

证券代码	证券简称	初始投资金额	初始投资占该公司当时股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动
600112	长征电气	74,670,119.58	19.21%	254,140,600.00	44,978,124.91	83,516,406.04
合计		74,670,119.58	19.21%	254,140,600.00	44,978,124.91	83,516,406.04

2、报告期内，公司没有持有非上市金融企业、拟上市公司股权情况。

(八) 承诺事项

公司股权分置改革中，控股股东广西银河集团有限公司除法定承诺外，还作出以下持续到本次报告期的特别承诺：

在银河科技股权分置改革完成后，本公司所持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，36个月内不上市交易。上述承诺期限届满后24个月内，只有银河科技的股票价格不低于5元/股（当银河科技送红股、公积金转增股本、增资扩股等情况使股份数量或股东权益发生变化时，上述价格作出相应的调整）时，才能通过深交所挂牌出售所持的银河科技股份。

(九) 报告期内，公司持股5%以上股东没有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) 公司接待调研及采访等相关情况

报告期内，未有投资者、机构对公司现场调研，公司主要通过投资者交流热线、投资者关系互动平台、交流信箱等形式与广大投资者就公司发展进行了沟通和交流，在交流过程中，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》的相关规定，未发生向特定对象单独披露、透露或泄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，切实保护投资者的合法权益。

（十一）公司内部控制制度的建设情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司经营运作，加强内部监督控制，防范公司经营系统风险。公司已建立了符合现代企业制度要求的法人治理结构及与公司治理结构相适应的股东大会、董事会、监事会议事规则和各项管理制度，形成了公司股东大会、董事会、监事会及管理层相互协调、内控制衡的法人治理结构。公司董事会、监事会以及高级管理人员均能遵照《公司法》、《公司章程》及相关法律法规和公司各项管理制度、议事规则的规定和要求，认真履行职责，维护公司的整体利益，公平对待所有股东。

对照中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，公司整体运作规范，法人治理制度健全，信息披露规范，公司治理情况符合中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求。公司将根据有关部门出台的规章制度，继续严格依照法律法规的要求，规范经营管理行为，不断加强公司治理结构建设，提高公司的规范运作意识，努力建立公司治理长效运行机制，以良好业绩回报投资者。

（十二）报告期内公司其他重要事项。

2011年1-6月，本公司出售了216.24万股长征电气股票，获取投资收益4497.81万元。

（十三）报告期内公司公告索引

本报告期，公司所有重要公告均发布在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及《巨潮资讯网》（<http://www.cninfo.com.cn>），具体如下：

序号	公告内容	刊登时间	披露报纸
1	2010年度业绩预告	2011年1月29日	中证报/上证报/证券时报/证券日报
2	关于预计公司2011年日常关联交易的公告	2011年4月09日	中证报/上证报/证券时报/证券日报
3	关于2011年为控股子公司提供担保的公告	2011年4月09日	中证报/上证报/证券时报/证券日报
4	2010年年度报告	2011年4月09日	中证报/上证报/证券时报/证券日报
5	2010年内部控制自我评价报告	2011年4月09日	中证报/上证报/证券时报/证券日报
6	第七届监事会第二次会议决议公告	2011年4月09日	中证报/上证报/证券时报/证券日报
7	关于召开2010年年度股东大会的通知	2011年4月09日	中证报/上证报/证券时报/证券日报
8	第七届董事会第二次会议决议公告	2011年4月09日	中证报/上证报/证券时报/证券日报
9	2010年年度审计报告	2011年4月09日	中证报/上证报/证券时报/证券日报
10	2010年年度报告摘要	2011年4月09日	中证报/上证报/证券时报/证券日报
11	2011年第一季度业绩预告	2011年4月15日	中证报/上证报/证券时报/证券日报
12	2011年第一季度报告全文	2011年4月26日	中证报/上证报/证券时报/证券日报
13	2011年第一季度报告正文	2011年4月26日	中证报/上证报/证券时报/证券日报
14	2010年年度股东大会决议公告	2011年5月11日	中证报/上证报/证券时报/证券日报
15	2010年度股东大会的法律意见书	2011年5月11日	中证报/上证报/证券时报/证券日报
16	关于收到中国证监会《行政处罚决定书》的公告	2011年6月11日	中证报/上证报/证券时报/证券日报

六、财务报告（未经审计）

A、财务报表（附后）

B、财务报表附注：

金额单位：人民币元

附注一、公司基本情况

（一）公司简介

本公司系 1993 年 4 月经广西壮族自治区经济体制改革委员会批准、以定向募集方式设立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会批准，公司于 1998 年 2 月 18 日向社会公开募集公众股 2100 万股，并于 1998 年 4 月 16 日获准在深圳证券交易所挂牌上市；2002 年 3 月，公司实施公募增发 5000 万股 A 股，发行日为 2002 年 3 月 6 日，上市日为 2002 年 3 月 22 日。

根据 2000 年 1 月 27 日召开的 2000 年第一次临时股东大会决议，本公司将原名称“北海银河股份有限公司”更名为“北海银河高科技产业股份有限公司”，股票简称由“北海银河”改为“银河科技”。

公司股本总额为人民币 699,214,962.00 元。

企业法人营业执照号：450500000012011，住所：北海市西藏路银河软件科技园专家创业区 1 号。

本公司法定代表人为唐新林先生，第一大股东为广西银河集团有限公司。

（二）公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：公司属输配电、控制设备制造及电子信息业；

公司经营范围：公司及下属公司经营范围包括电力系统自动化及电气设备及高低压开关设备的开发、销售，软件及系统集成、电子元器件、计算机软件开发、变压器、技术咨询及技术服务，科技产品开发，本企业自产机电产品、成套设备及技术的出口，开展中外合资经营、合作生产及三来一补业务等。

主要产品或提供的劳务：主要产品和服务包括电力自动化及电气设备、电子元器件、软件开发和系统集成等。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会 2011 年 8 月 11 日批准报出。

附注二、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

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照权责发生制编制财务报表。

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的 2011 年上半年度财务报表符合中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的企业会计准则(2006) 的要求，真实、完整地反映了本公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

本公司的 2011 年上半年度财务报表同时符合《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—年度报告的一般规定》（2010 年修订）和《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）有关财务报表及其附注的披露要求。

（三）会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

（四）记账本位币

以人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

1. 同一控制下的企业合并

参与合并的企业合并前后均受同一方或相同多方最终控制且该控制并非暂时性的，为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，调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中的股本溢价（或资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并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、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其

他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

2. 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接相关的费用之和。支付的非现金资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额时，对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以及合并成本的计量进行复核；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，其差额计入当期损益。

购买日为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。购买方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。

业务合并按相同的方法处理。

（六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。控制是指有权决定一个公司的财务和经营政策，并能据以从该公司的经营活动中获取利益。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围。因此本公司在编制合并当期财务报表时，将被合并子公司的经营成果自本公司最终控制方开始实施控制时起纳入本公司合并利润表中，并对合并财务报表的年初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被购买子公司的资产、负债及经营成果纳入本公司合并财务报表中，并不调整合并财务报表年初数以及前期比较报表。

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股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

如果归属少数股东的亏损超过少数股东在该子公司所有者权益中所享有的份额，除公司章程或协议规定少数股东有义务承担并且少数股东有能力予以弥补的部分外，其余部分

冲减本集团权益 (即本财务报表中的归属于母公司股东权益)。如果子公司以后期间实现利润, 在弥补了由本集团权益所承担的属于少数股东的损失之前, 所有利润全部归属于本集团权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时, 合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有公司内重大交易, 包括内部实现利润及往来余额均已抵销。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

现金是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指公司持有的期限短、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。

(八) 外币业务和外币报表折算

1. 外币交易

外币交易按交易发生当日的即期汇率折合为人民币入帐。

于资产负债表日, 外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币, 所产生的汇兑差额除与购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按借款费用的原则处理外, 计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目, 以资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

2. 外币财务报表的折算

境外经营的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, 所有者权益中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。境外经营的利润表中的收入和费用项目, 采用交易发生日的即期汇率。上述折算产生的外币报表折算差额, 在资产负债表中所有者权益中项目下单独列示。境外经营的现金流量项目, 采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额, 在现金流量表中单独列示。

(九) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产和金融负债在初始确认时划分为以下几类: 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; 贷款及应收款项; 可供出售金融资产; 其它金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认

金融资产的确认是指将符合金融资产定义和金融资产确认条件的项目记入资产负债表的过程。金融负债的确认是指将符合金融负债定义和金融负债确认条件的项目记入资产负

债表的过程。

3. 金融资产和金融负债的计量

初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

除贷款和应收款项、持有至到期投资和其他金融负债外，金融资产和金融负债均以公允价值进行后续计量，其他金融负债采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的损益计入当期损益。

可供出售的金融资产公允价值变动形成的得利或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑差额，计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

以摊余成本计量的金融资产或金融负债，在发生减值、摊销或终止确认时产生的利得和或损失计入当期损益。

4. 金融资产和金融负债的终止

金融资产终止确认，是指将金融资产从企业的账户和资产负债表内予以转销。当收取金融资产现金流量的合同权利终止，或金融资产已经转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件的，终止确认该金融资产。

金融负债终止确认，是指将金融负债从企业的账户和资产负债表内予以转销。当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分

5. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

- (1) 存在活跃市场的金融资产和金融负债，活跃市场中的报价用于确定其公允价值；
- (2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；
- (3) 初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；
- (4) 采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有表明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，按照实际交易价格计量。

6. 金融资产的减值

资产负债表日对以公允价值计量且变动计入当期损益金融资产以外的的金融资产的帐

面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产其发生了减值的，计提减值准备。

(1) 持有至到期投资

资产负债表日有客观证据表明其发生了减值，根据期末账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。

(2) 可供出售金融资产

资产负债表日，公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，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，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提减值准备。

可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的的累计损失一并转出，确认减值损失，计提减值准备。

(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确认标准及坏账准备的计提方法

单项金额重大的应收账款是指期末余额 500 万元及以上的应收账款，单项金额重大的其他应收款是指期末余额 500 万元及以上的其他应收款。对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

2. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项的确定依据和坏账准备计提方法

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项的确定依据：期末余额 500 万元以下但单项计提坏账准备的应收款项。

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项的坏账准备计提方法：单独进行减值测试。

3. 按组合计提坏账准备的应收账款

公司对除上述二项以外的应收款项按账龄划分为若干组合，本期各项组合计提坏账准备的比例具体如下：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	3	3
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	30	30
4 至 5 年	50	50
5 年以上	100	100

（十一）存货的核算方法

1. 存货的分类

存货分为原材料、在产品、修理用备件、低值易耗品、库存商品、在建开发产品等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货按加权平均法。

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

存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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。

存货跌价准备的计提方法：资产负债表日，按单个存货可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。确定存货的可变现净值时，以资产负债表日取得最可靠的证据估计的售价为基础并考虑持有存货的目的，资产负债表日至财务报告批准报出日之间存货售价发生波动的，如有确凿证据表明其对资产负债表日存货已经存在的情况提供了新的或进一步的证据，作为调整事项进行处理；否则，作为非调整事项。

4. 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存法。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物领用时一次转销。

（十二）长期股权投资核算方法

1. 长期股权投资分类

长期股权投资分为：对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资、对被投资单位不具有共同控制、重大影响，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（以下简称“其他股权投资”）。

2. 长期股权投资的初始计量

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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，长期股权投资的初始投资成本与支付对价的帐面价值的差额，调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中股本溢价（或资本溢价）不足冲减时，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益；

非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照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作为长期股权投资的初始投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

以非货币资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

3. 长期股权投资的后续计量

本公司对子公司长期股权投资和其他股权投资采用成本法核算。在编制合并报表时按照权益法对子公司长期股权投资进行调整。对合营企业、联营企业长期股权投资采用权益法核算。

4. 长期股权投资损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，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，投资企业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。

采用权益法核算的长期股权投资，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础调整后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。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。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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。

5. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

(1) 确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动共有的控制。在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。

(2) 确定对被投资单位具有重大影响的依据

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。一般情况下本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权股份时认为对被投资单位具有重大影响。

6. 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若对子公司、对合营企业、对联营企业的长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

(十三) 投资性房地产的核算方法

1. 投资性房地产的种类

投资性房地产分为：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。

2. 投资性房地产的计量模式

投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。其中建筑物的折旧方法和减值准备的确定方法与固定资产的核算方法一致，土地使用权的摊销方法和减值准备的确定方法与无形资产的核算方法一致。

(十四) 固定资产

1. 固定资产的确认条件

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠计量。

2. 固定资产的分类

公司的固定资产分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他设备。

3. 各类固定资产的折旧方法

固定资产在使用寿命内按年限平均法计提折旧，各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	4	3.20
机器设备	12	4	8.00
运输设备	5	4	19.20
其他设备	8	4	12.00

4. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产存在减值迹象，估计其可收回金额。可收回金额按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之间的较高者确定。可收回金额的计量结果表明，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。减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

5. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，本公司将其认定为融资租入固定资产：

- （1）在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权转移给承租人。
- （2）承租人有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。
- （3）即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- （4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值。
- （5）租赁固定资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁期开始日，将租赁固定资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁固定资产的初始直接费用计入租入固定资产的价值。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人的租赁内含利率的，采用出租人的租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认的融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

对租赁固定资产采用与自有应折旧固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期满时取得租赁固定资产所有权的，在租赁固定资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期满时取得租赁固定资产所有权的，在租赁期与租赁固定资产使用寿命两者中较短的期

间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

6. 固定资产后续支出

固定资产的后续支出是指固定资产使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。后续支出的处理原则为：符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；不符合固定资产确认条件的，计入当期损益。

（十五）在建工程

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造、大修理工程等，并按实际发生的支出确定工程成本。在建工程完工达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

资产负债表日，对长期停建并计划在3年内不会重新开工等预计发生减值的在建工程，对可收回金额低于账面价值的部分计提在建工程减值准备。减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

（十六）借款费用的会计处理方法

借款费用包括借款账面发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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。

1. 资本化的条件

在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

- （1）资产支出已经发生；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用状态或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。

2. 资本化金额的确定

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款，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收益后的金额确定。

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

3. 暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，且时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。如果中断是该资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，借款费用不暂停资本化。

4. 停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认费用。

(十七) 无形资产计价和摊销方法

无形资产包括使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1. 无形资产计价

无形资产按实际成本进行初始计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足一定条件后至达到预定用途前所发生的支出总额。

2. 无形资产摊销

(1) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用与该无形资产有关经济利益的预期实现方式一致的方法摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；

(2) 使用寿命不确定的无形资产不摊销。

3. 无形资产减值准备

对使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产，于资产负债表日进行减值测试。

对使用寿命有限的无形资产，于资产负债表日，存在减值迹象，估计其可收回金额。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。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

4. 研究与开发费用的核算方法

公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

企业内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (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，应证明其有用性；
- (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。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用能确定受益期限的，按受益期限分期平均摊销，不能确定受益期限的按不超过十年的期限平均摊销。广告牌位使用费按 10 年平均摊销，技术协作费按 10 年平均摊销。

(十九) 预计负债

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司亏损合同产生的义务和因重组而承担的重组义务同时符合上述条件的，确认为预计负债。只有在承诺出售部分业务（即签订约束性出售协议）时，才能确认因重组而承担了重组义务。

(二十) 收入

1. 销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

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

2. 提供劳务，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。

公司采用已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，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；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。

3. 让渡资产使用权，相关的经济利益很可能流入企业，且收入的金额能够可靠地计量的，确认收入。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。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。

4. 在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例（已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例或实际测定的完工进度）确定合同完工进度。

建造合同的结果不能可靠估计的，合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

（二十一）政府补助

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

取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的营业外收入。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的营业外收入。

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；用于补偿企业已经发生的费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

（二十二）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司的所得税费用采用资产负债表债务法核算。递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与账面价值的差额（暂时性差异），于资产负债表日按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量确认递延所得税资产和递延所得税负债。

对子公司及联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异确认相应的递延所得税负债，但能够控制暂时性差异转回时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

递延所得税资产的确认以本公司未来期间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。

对子公司及联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异同时满足暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额时确认相

应的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

（二十三）经营租赁、融资租赁

1. 经营租赁

经营租赁是指除融资租赁以外的其它租赁。

（1）承租人

对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益，发生的初始直接费用计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

出租人提供免租期的，将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用。

出租人承担了某些费用的，将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

企业的售后租回交易认定为经营租赁的，分别以下情况处理：

a. 有确凿证据表明售后租回交易是按照公允价值达成的，售价与资产账面价值的差额计入当期损益。

b. 售后租回交易如果不是按照公允价值达成的，售价低于公允价值的差额，应计入当期损益；但若该损失将由低于市价的未来租赁付款额补偿时，有关损失应予以递延(递延收益)，并按与确认租金费用相一致的方法在租赁期内进行分摊；如果售价大于公允价值，其大于公允价值的部分应计入递延收益，并在租赁期内分摊。

（2）出租人

按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内。

对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。发生的初始直接费用计入当期损益，金额较大的资本化，在整个经营租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧，对于其它经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。或有租金在实际发生时计入当期损益。

提供免租期的，将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

2. 融资租赁

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移也可能不转移。

(1) 承租人

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为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，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁项目的初始直接费用计入租入资产价值。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人的租赁内含利率的，采用出租人的租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认的融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

对租赁资产采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期满时取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 出租人

在租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入帐价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分配。

每年年度终了，对未担保余值进行复核。未担保余值增加的，不作调整。有证据表明未担保余值已经减少的，重新计算租赁内含利率，由此引起的租赁投资净额的减少计入当期损益；以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。租赁投资净额是融资租赁中最低租赁收款额及未担保余值之和与未实现融资收益之间的差额。

已确认损失的未担保余值得以恢复的，在原已确认的损失金额内转回，并重新计算租赁内含利率，以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

（二十四）主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期内无会计政策变更。

2. 会计估计变更

本报告期内无会计估计变更。

（二十五）前期会计差错更正

本报告期内无前期会计差错更正。

附注三、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售商品和让售原材料收入	17%
营业税	技术服务和转让不动产收入	5%
城市维护建设税	应交增值税及营业税额	7%
教育费附加	应交增值税及营业税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

（1）子公司四川永星电子有限公司、江西变压器科技股份有限公司、广西柳州特种变压器有限责任公司、北海银河科技变压器有限公司、南宁银河南方软件有限公司均已获得高新技术企业认证，企业所得税按应纳税所得额的 15% 计缴。

（2）公司本部享受国家西部大开发优惠政策，企业所得税按应纳税所得额的 15% 计缴。

附注四、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

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
北海银河电子有限公司	直接控股	北海市	1000 万元	电子元器件、电子设备、工业自动化仪表制造、销售	9,900,000.00	99	99	是
南宁银河南方软件有限公司	直接控股	南宁市	5000 万元	计算机软件开发、网络工程、系统集成等开发、计算机软硬件产品销售、咨询服务	50,000,000.00	100	100	是
北海银河科技变压器有限公司	间接控股	北海市	3000 万元	配电变压器、电力变压器、有载调压变压器、组	30,000,000.00	100	100	是

	股			合式变压器、交流低压配电屏生产和销售				
--	---	--	--	--------------------	--	--	--	--

2. 非同一控制下企业合并取得子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
四川永星电子有限公司	直接控股	成都市	4529.7 万元	电阻器、电感器应用电路、数模转换器等生产、销售	45,000,000.00	99.34	99.34	是
甘肃银河电力自动化设备有限公司	直接控股	兰州市	200 万元	电力自动化设备、电力系统自动化软件开发与系统集成、工业自动化仪表制造销售、自动化系统安装、调试、技术服务、咨询	1,127,657.43	52.89	52.89	是
广西柳州特种变压器有限责任公司	间接控股	柳州市	10100 万元	配电变压器、电力变压器、有载调压变压器、组合式变压器、交流低压配电屏生产和销售	25,484,955.62	100	100	是
江西变压器科技股份有限公司	直接控股	南昌市	10590 万元	变压器、互感器的制造及修理，电站锅炉、电线电缆及其它输变电设备的批发零售，技术咨询服务	82,242,666.15	90.08	90.08	是
新都建安机械工程有限公司	间接控股	成都市	200 万元	加工、安装路政设施、机械设备、暖通空调、环保除尘、金属结构、盘柜箱壳	1,020,000.00	51	51	是

注 1：本公司通过子公司江西变压器科技股份有限公司间接控股广西柳州特种变压器有限责任公司和北海银河科技变压器有限公司；

注 2：本公司通过子公司四川永星电子有限公司间接控股新都建安机械工程有限公司。

(二) 子公司少数股东权益情况

子公司名称	年初少数股东权益	本年少数股东损益	本期少数股东权益减少		年末少数股东权益	母公司承担的超额亏损
			股利分配	收购少数股权		
北海银河电子有限公司	-	-				6,990,457.32
四川永星电子有限公司	864,559.48	52,071.25			916,630.73	-
江西变压器科技股份有限公司	32,898,897.48	230,257.75			33,129,155.23	-
甘肃银河电力自动化设备有限公司	709,963.87	-130,458.17			579,505.70	-
新都建安机械工程有限公司	875,709.65	2,968.96			878,678.61	-
合计	35,349,130.48	154,839.79			35,503,970.27	6,990,457.32

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1. 本期不再纳入合并范围的子公司

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
四川建安交通工程有限公司	9,987,819.96	-47,895.63

注：子公司四川永星电子有限公司于 2011 年 3 月 20 日将所持有四川建安交通工程有限公司 70% 股权分别转让给四自然人，转让后四川永星电子有限公司持有该公司 20% 股权，另通过新都建安机械工程有限公司持有该公司 10% 股权，股权转让的管理权交接日为 2011 年 4 月 1 日，自 4 月 1 日起本公司不再对四川建安交通工程有限公司享有控制权，不再将其纳入合并报表范围。

2. 本期新纳入合并范围的子公司

无。

附注五、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	2011-06-30			2010-12-31		
	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：	125,827.69		125,827.69	293,494.74		293,494.74
人民币	125,827.69		125,827.69	293,494.74		293,494.74
银行存款：	129,718,680.08		129,718,680.08	170,121,673.74		170,121,673.74
人民币	129,718,680.08		129,718,680.08	170,116,524.80		170,116,524.80
美元				777.47	6.6227	5,148.94
其他货币资金：	48,181,975.31		48,181,975.31	117,659,245.77		117,659,245.77
人民币	48,181,975.31		48,181,975.31	117,659,245.77		117,659,245.77
合计			178,026,483.08			288,074,414.25

注：其他货币资金期末余额主要系银行承兑汇票、信用证保函及融资租赁存入的保证金，其中信用证保函保证金 8,003,400.00 元，银行承兑汇票保证金 25,349,726.87 元，融资租赁保证金 9,700,000.00 元，及其他金额 5,128,848.44 元。

2. 交易性金融资产

项目	2011-6-30	2010-12-31
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	-	59,019,671.67
合计	-	59,019,671.67

3. 应收票据

种类	2011-06-30	2010-12-31
银行承兑汇票	26,164,793.48	33,241,201.64

商业承兑汇票	3,279,826.60	1,884,200.00
合计	29,444,620.08	35,125,401.64

4. 应收账款

(1) 按种类披露

种类	2011-6-30				2010-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	241,353,444.88	32.66	30,529,427.49	12.65	361,320,797.92	51.13	29,484,175.40	8.16
按组合计提坏账准备的应收账款	497,629,265.18	67.34	136,912,683.67	27.51	345,399,497.66	48.87	130,427,522.87	37.76
组合1、按账龄组合	497,629,265.18	67.34	136,912,683.67	27.51	345,399,497.66	48.87	130,427,522.87	37.76
单项金额虽不重大但按单项计提坏账准备的应收账款								
合计	738,982,710.06	100	167,442,111.16	22.66	706,720,295.58	100	159,911,698.27	22.62

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2011-6-30			2010-12-31		
	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	235,201,188.06	47.26	7,056,035.64	126,284,639.22	36.56	3,788,539.18
1-2年	61,806,511.87	12.42	6,180,651.19	36,147,726.53	10.47	3,614,772.65
2-3年	53,607,401.57	10.77	10,721,480.31	38,641,440.93	11.19	7,732,153.12
3-4年	31,628,122.89	6.36	9,488,436.87	25,530,480.10	7.39	7,659,144.02
4-5年	23,839,922.26	4.79	11,919,961.13	22,324,593.97	6.46	11,162,296.99
5年以上	91,546,118.53	18.40	91,546,118.53	96,470,616.91	27.93	96,470,616.91
合计	497,629,265.18	100	136,912,683.67	345,399,497.66	100	130,427,522.87

(3) 应收账款期末余额中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
往平信发物资供应服务有限公司	73,485,142.86	1-2年	9.94
中铝国际工程有限责任公司	69,736,593.08	1-2年	9.44
云南云铝涌鑫铝业有限公司	36,724,000.00	1年以内	4.97
广西翔吉有色金属有限公司	31,784,000.00	1-2年	4.30
内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司扎哈淖尔分公司	27,971,254.00	2-3年	3.79
合计	239,700,989.94		32.44

(5) 应收关联方账款情况详见附注六、7。

(6) 应收账款期末中已用于与中国工商银行南昌站前支行办理国内保理业务（有追索

权) 的金额为 104,819,200.00 元。

5. 预付款项

(1) 按账龄分类

账龄	2011-06-30		2010-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	152,487,247.91	49.09	145,625,362.65	45.13
1 至 2 年	150,060,671.40	48.31	165,948,368.40	51.43
2 至 3 年	8,083,074.80	2.60	11,105,904.83	3.44
3 年以上				
合计	310,630,994.11	100	322,679,635.88	100

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	金额	比例(%)	与本公司关系	预付时间	未结算原因
沈阳亚特电器制造有限公司	28,860,000.00	9.29	供应商	1-2 年	正常结算
厦门汇和电气设备有限公司	24,700,000.00	7.95	供应商	1-2 年	正常结算
上海国声钢铁有限公司	24,040,000.00	7.74	供应商	1-2 年	正常结算
北海正联商贸有限公司	24,329,000.00	7.83	供应商	1 年以内	正常结算
武汉宝钢华中贸易有限公司	19,800,000.00	6.37	供应商	1-2 年	正常结算
合计	121,729,000.00	39.18			

(3) 预付款项期末余额中无预付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 预付关联方账款情况详见附注六、7。

6. 其他应收款

(1) 按种类披露

种类	2011-6-30				2010-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	163,001,285.68	44.86	38,065,394.07	23.35	196,126,438.10	51.07	35,055,746.75	17.87
按组合计提坏账准备的其他应收款	200,394,572.49	55.14	68,232,864.08	34.05	187,906,245.69	48.93	66,669,358.84	35.48
组合 1、按账龄组合	200,394,572.49	55.14	68,232,864.08	34.05	187,906,245.69	48.93	66,669,358.84	35.48
单项金额虽不重大但按单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	363,395,858.17	100	106,298,258.15	29.25	384,032,683.79	100	101,725,105.59	26.49

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	2011-6-30		坏账准备	2010-12-31	
	账面余额			账面余额	
	金额	比例(%)		金额	比例(%)
					坏账准备

1年以内	32,488,520.49	16.21	974,655.62	26,260,037.79	13.98	787,801.13
1-2年	72,174,055.62	36.02	7,217,405.56	73,133,380.18	38.92	7,313,338.02
2-3年	15,353,072.92	7.66	3,070,614.58	12,645,098.03	6.73	2,529,213.56
3-4年	14,030,144.54	7.00	4,209,043.36	7,348,438.48	3.91	2,204,531.54
4-5年	27,175,267.92	13.56	13,587,633.96	29,369,633.25	15.63	14,684,816.63
5年以上	39,173,511.00	19.55	39,173,511.00	39,149,657.96	20.83	39,149,657.96
合计	200,394,572.49	100	68,232,864.08	187,906,245.69	100	66,669,358.84

(3) 其他应收款期末余额中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	性质或内容	金额	年限	占其他应收款 总额的比例 (%)
广西南宁国际大酒店有限公司	往来款	28,159,692.27	1-2年	7.75
四川鼎立投资管理有限责任公司	往来款	15,780,000.00	1-2年	4.34
成都水镜电气贸易有限公司	往来款	15,600,000.00	1-2年	4.29
陕西海立电气工程有限公司	往来款	15,500,000.00	1年以内	4.27
洋浦益丰达商贸有限公司	往来款	14,300,000.00	1-2年	3.94
合计		89,339,692.27		24.58

(5) 其他应收关联方账款情况详见附注六、7。

7. 存货

(1) 存货分类

项目	2011-06-30			2010-12-31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	78,304,394.65		78,304,394.65	74,008,848.89		74,008,848.89
在产品	110,161,391.09		110,161,391.09	110,752,649.49		110,752,649.49
库存商品	163,766,005.89	59,021.17	163,706,984.72	96,598,511.44	59,021.17	96,539,490.27
发出商品	865,970.47		865,970.47	1,518,989.63		1,518,989.63
在途物资	4,936.96		4,936.96			
低值易耗品	6,966,072.43		6,966,072.43	899,912.26		899,912.26
委托加工物资	939,333.58		939,333.58	1,356,849.17		1,356,849.17
合计	361,008,105.07	59,021.17	360,949,083.90	285,135,760.88	59,021.17	285,076,739.71

(2) 存货跌价准备

存货种类	2010-12-31	本期计提额	本期减少		2011-06-30
			转回	转销	
库存商品	59,021.17				59,021.17

合 计	59,021.17				59,021.17
-----	-----------	--	--	--	-----------

8. 可供出售金融资产

可供出售金融资产情况

项目	2011-06-30	2010-12-31
可供出售权益工具	254,140,600.00	158,055,598.75
合计	254,140,600.00	158,055,598.75

注 1：公司持有的原置换增加的贵州长征电气股份有限公司的股权由于置换当时尚处于限售期，未办理相关过户登记手续，本期末仍由北海银河科技电气有限责任公司代为持有；

注 2：期末持有的贵州长征电气股份有限公司的股票中 782 万股（抵押市价 170,006,800.00 元）已质押给相关银行。

9. 长期股权投资

长期股权投资情况

被投资单位名称	核算方法	投资成本	2010-12-31	增减变动净额	2011-6-30	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备
苏州园林发展股份有限公司	成本法	16,333,400.00	16,333,400.00		16,333,400.00	13.52	13.52	
中国（海南）改革发展研究院有限责任公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	10.04	10.04	
成都永星机电设备制造有限公司	成本法	145,038.40	145,038.40		145,038.40	12.67	12.67	
四川华瑞电位器有限公司	权益法	2,274,000.00	7,832,477.91	303,369.18	8,135,847.09	50.00	50.00	
成都星天达电子有限公司	权益法	650,000.00	1,366,057.07	22,230.82	1,388,287.89	46.43	46.43	
四川建安交通工程有限公司	权益法	3,000,000.00		3,009,212.37	3,009,212.37	30.00	30.00	
合计		32,402,438.40	35,676,973.38	3,334,812.37	39,011,785.75			

注：本期四川建安交通工程有限公司不再纳入合并报表范围，由成本法转为权益法进行核算。

10. 投资性房地产

(1) 按成本模式计量的投资性房地产

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-06-30
一、账面原值合计	23,373,000.00			23,373,000.00
土地使用权	23,373,000.00			23,373,000.00
二、累计折旧和累计摊销合计	2,337,300.00	292,162.50		2,629,462.50
土地使用权	2,337,300.00	292,162.50		2,629,462.50
三、投资性房地产账面净值合计	21,035,700.00			20,743,537.50
土地使用权	21,035,700.00			20,743,537.50
四、减值准备累计金额合计				
土地使用权				

五、投资性房地产账面价值合计	21,035,700.00			20,743,537.50
土地使用权	21,035,700.00			20,743,537.50

本期摊销额 292,162.50 元。

(2) 所有权或使用权受到限制的投资性房地产

无。

11. 固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-06-30
一、账面原值合计:	714,231,413.30	6,591,183.20	1,389,012.20	719,433,584.30
其中: 房屋及建筑物	344,062,693.39	130,000.00		344,192,693.39
机器设备	328,465,406.77	2,649,026.86	877,701.56	330,236,732.07
运输工具	13,201,943.64	3,593,767.24		16,795,710.88
其他设备	28,501,369.50	218,389.10	511,310.64	28,208,447.96
二、累计折旧合计:	325,068,220.77	17,381,643.69	576,079.98	341,873,784.48
其中: 房屋及建筑物	90,600,576.08	5,548,411.34		96,148,987.42
机器设备	209,712,693.74	6,827,898.62	485,188.08	216,055,404.28
运输工具	6,707,787.70	1,586,073.75	90,891.90	8,202,969.55
其他设备	18,047,163.25	3,419,259.98		21,466,423.23
三、固定资产账面净值合计	389,163,192.53			377,559,799.82
其中: 房屋及建筑物	253,462,117.31			248,043,705.97
机器设备	118,752,713.03			114,181,327.79
运输工具	6,494,155.94			8,592,741.33
其他设备	10,454,206.25			6,742,024.73
四、减值准备合计	1,242,235.53			1,242,235.53
其中: 房屋及建筑物				
机器设备	1,242,235.53			1,242,235.53
运输工具				
其他设备				
五、固定资产账面价值合计	387,920,957.00			376,317,564.29
其中: 房屋及建筑物	253,462,117.31			248,043,705.97
机器设备	117,510,477.50			112,939,092.26
运输工具	6,494,155.94			8,592,741.33
其他设备	10,454,206.25			6,742,024.73

本期折旧额 17,381,643.69 元。

本期在建工程完工转入固定资产 0 元。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	108,231,514.45	70,605,662.63	37,625,851.82

合计	108,231,514.45	70,605,662.63	37,625,851.82
----	----------------	---------------	---------------

(3) 所有权或使用权受到限制的固定资产

项目	账面价值	受限原因
房屋及建筑物	112,677,503.51	用于贷款担保
机器设备	7,850,318.35	用于贷款担保
机器设备	37,625,851.82	融资租赁
合计	158,153,673.68	--

12. 在建工程

项目	2011-06-30			2010-12-31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
柳变新生产基地建设	85,448,915.89		85,448,915.89	68,262,621.79		68,262,621.79
永星宿舍楼改造工程	400,000.00		400,000.00			
永星九分厂技改工程	6,299,478.15		6,299,478.15			
合计	92,148,394.04		92,148,394.04	68,262,621.79		68,262,621.79

(1) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	2010-12-31	本期增加	转入固定资产	其他减少	2011-06-30	累计利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
柳变新生产基地建设	68,262,621.79	32,446,883.67		15,260,589.57	85,448,915.89	2,595,060.00	1,366,560.00	7.605	自筹
永星九分厂技改工程		6,299,478.15			6,299,478.15				自筹
合计	68,262,621.79	39,146,361.82		15,260,589.57	92,148,394.04	2,595,060.00	1,366,560.00		

(2) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
柳变新生产基地建设	95%	工程处于收尾工作中
永星九分厂技改工程	70%	预计 2011 年年底投入使用

(3) 资本化利息

项目名称	2010-12-31	本期增加	本期转出	2011-6-30	资本化率
柳变新生产基地建设	1,228,500.00	1,366,560.00		2,595,060.00	7.605%
合计	1,228,500.00	1,366,560.00		2,595,060.00	

注：本期资本化率按合同利率。

13. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-06-30
一、账面原值合计	308,619,447.75	15,400.00		308,634,847.75

土地使用权	238,192,247.37			238,192,247.37
专用技术	69,792,874.38			69,792,874.38
财务软件	634,326.00	15,400.00		649,726.00
二、累计摊销合计	42,603,754.27	6,825,967.56		49,429,721.83
土地使用权	23,762,497.62	2,890,999.28		26,653,496.90
专用技术	18,541,448.83	3,866,280.23		22,407,729.06
财务软件	299,807.82	68,688.05		368,495.87
三、无形资产账面净值合计	266,015,693.48			259,205,125.92
土地使用权	214,429,749.75			211,538,750.47
专用技术	51,251,425.55			47,385,145.32
财务软件	334,518.18			281,230.13
四、减值准备合计				
土地使用权				
专用技术				
财务软件				
五、无形资产账面价值合计	266,015,693.48			259,205,125.92
土地使用权	214,429,749.75			211,538,750.47
专用技术	51,251,425.55			47,385,145.32
财务软件	334,518.18			281,230.13

本期摊销额 **6,825,967.56** 元。

(2) 所有权或使用权受到限制的无形资产

项目	期末价值	受限原因
土地使用权	188,667,915.90	用于贷款担保
合计	188,667,915.90	

14. 商誉

被投资单位名称	2011-6-30	2010-12-31	形成原因
江西变压器科技股份有限公司	25,990,166.15	25,990,166.15	追加支付用于收购的职工补偿金
甘肃银河电力自动化设备有限公司	3,297.26	3,297.26	收购少数股权受让价款高于可享受净资产份额
合计	25,993,463.41	25,993,463.41	

15. 长期待摊费用

项目	2010-12-31	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2011-06-30
广告牌位使用费	97,755.84		29,835.00		67,920.84
技术协作费	150,000.00		75,000.00		75,000.00
合计	247,755.84		104,835.00		142,920.84

16. 递延所得税资产和递延所得税负债

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2011-06-30	2010-12-31
递延所得税资产:		
计提资产减值准备	36,035,359.10	35,065,453.14
期末可抵扣亏损	37,234,451.22	37,008,110.92
小计	73,269,810.32	72,073,564.06
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	36,361,735.90	21,623,546.60
小计	36,361,735.90	21,623,546.60

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2011-06-30	2010-12-31
坏账准备暂时性差异	230,531,824.97	227,622,283.53
存货跌价准备暂时性差异	59,021.17	59,021.17
固定资产减值准备	1,242,235.53	1,242,235.53
可抵扣亏损	248,229,674.81	246,720,739.46
可供出售金融资产公允价值变动	242,411,572.67	144,156,977.33
合计	722,474,329.15	619,801,257.02

注：截止 2011 年 6 月 30 日，公司本部未弥补亏损按企业会计准则规定确认了递延所得税资产，在确认递延所得税资产时，其判断依据是：

①截止 2011 年 6 月 30 日，公司持有可供出售金融资产—长征电气股票 11,690,000.00 股，在可预见未来时间内将给公司带来比较可观的投资收益，将增加公司的应纳税所得额；

②公司将继续采取积极措施降低银行贷款余额，从而降低利息费用开支；

基于上述判断，公司可合理保障在税法规定的亏损弥补有效期内，实现足够的应纳税所得额或通过其他税务计划能够转回上述暂时性差异造成的递延所得税资产。

17. 其他非流动资产

项目	2011-06-30	2010-12-31
对广西沃顿国际大酒店股权投资款	60,636,148.29	60,636,148.29
合计	60,636,148.29	60,636,148.29

注：根据本公司与 Open Land Holding Limited (“开域控股公司”) 签订的《广西沃顿国际大酒店有限公司股权转让协议》及相关补充协议规定，本公司将所持广西沃顿国际大酒店有限公司的全部股权转让给开域控股公司，相关股东变更工商登记备案手续已于

2009年1月办妥，本公司不再对广西沃顿国际大酒店有限公司享有控制权，但因相关股权转让款11000万元尚未支付（总股权转让款14823万元，已支付3823万元），本期未确认投资收益。其他非流动资产项目按本公司享有广西沃顿国际大酒店有限公司2008年12月31日净资产份额列示。

18. 资产减值准备

项目	2010-12-31	本期计提	本期减少		2011-6-30
			转回	转销	
一、坏账准备	261,636,803.86	13,118,873.12		1,015,307.67	273,740,369.31
二、存货跌价准备	59,021.17				59,021.17
三、固定资产减值准备	1,242,235.53				1,242,235.53
合计	262,938,060.56	13,118,873.12		1,015,307.67	275,041,626.01

19. 短期借款

(1) 短期借款的分类

项目	2011-06-30	2010-12-31
质押借款	156,000,000.00	108,450,000.00
抵押借款	40,000,000.00	225,961,889.21
保证借款	149,500,000.00	320,000,000.00
合计	345,500,000.00	654,411,889.21

注：期末无已到期未偿还的短期借款。

20. 应付票据

种类	2011-06-30	2010-12-31
银行承兑汇票	62,138,778.72	52,206,097.28

21. 应付账款

项目	2011-06-30	2010-12-31
应付账款	192,415,998.81	189,892,502.55

(1) 应付账款期末余额中无欠持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(2) 应付关联方款项详见附注六、7。

22. 预收款项

项目	2011-06-30	2010-12-31
预收账款	237,428,463.59	141,058,527.91

(1) 预收账款期末余额中无欠持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(2) 预收关联公司款项详见附注六、7。

(3) 账龄超过1年的大额预收账款情况

单位名称	期末余额	未结算原因	期后是否偿还
------	------	-------	--------

	总余额	其中账龄超过1年余额		
新疆建设兵团农八师天山铝业有限公司	32,400,000.00	13,400,000.00	客户项目延期	否
合计	32,400,000.00	13,400,000.00	--	--

注：本公司根据经营规模、业务性质及客户结算状况等确定账龄超过1年的大额预收款项标准为500万元及以上款项。

23. 应付职工薪酬

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-06-30
一、工资、奖金、津贴和补贴	74,028.65	20,576,868.70	20,582,058.42	68,838.93
二、职工福利费		2,132,776.38	2,132,776.38	
三、社会保险费	529,740.97	9,061,495.58	9,218,353.14	372,883.41
其中：养老保险	499,692.30	6,145,303.41	6,322,764.59	322,231.12
医疗保险	21,682.64	1,872,080.93	1,863,913.96	29,849.61
失业保险	4,887.47	614,599.34	604,592.22	14,894.59
工伤保险	1,378.08	266,838.95	265,962.15	2,254.88
生育保险	2,100.48	162,672.95	161,120.22	3,653.21
四、住房公积金	1,077,168.81	3,156,399.78	4,122,700.06	110,868.53
五、工会经费和职工教育经费	1,412,455.13	752,013.36	1,717,989.08	446,479.41
六、非货币性福利				
七、辞退福利				
八、其他	834,852.38			834,852.38
合计	3,928,245.94	35,679,553.80	37,773,877.08	1,833,922.66

24. 应交税费

项目	2011-06-30	2010-12-31
增值税	1,803,495.65	8,437,197.11
营业税	40,060.20	297,802.38
城市维护建设税	221,277.64	1,422,801.29
企业所得税	2,329,385.81	2,925,354.81
个人所得税	267,538.52	833,299.06
土地增值税	-57,600.00	-57,600.00
房产税	500,446.60	686,446.60
防洪附加费	2,204,337.95	2,183,154.15
价格调节基金	4,042,054.45	3,850,823.44
教育费附加	327,370.06	615,355.20
印花税	24,828.98	50,605.03
其他税费	26,983.76	12,816.05
合计	11,730,179.62	21,258,055.12

25. 应付利息

项目	2011-06-30	2010-12-31

各贷款银行借款利息	-	24,495,132.25
合计	-	24,495,132.25

26. 应付股利

单位名称	2011-06-30	2010-12-31	超过1年未支付原因
各股东	9,373,642.80	9,373,642.80	未领取
合计	9,373,642.80	9,373,642.80	--

27. 其他应付款

项目	2011-06-30	2010-12-31
其他应付款	12,478,781.34	19,153,801.43

(1) 其他应付款期末余额中无欠持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(2) 其他应付关联方款项详见附注六、7。

28. 一年内到期的非流动负债

项目	2011-06-30	2010-12-31
一年内到期的长期借款	9,000,000.00	55,500,000.00
一年内到期的长期应付款	7,735,156.80	15,479,583.36
合计	16,735,156.80	70,979,583.36

(1) 一年内到期的长期借款

项目	2011-06-30	2010-12-31
保证借款	9,000,000.00	55,500,000.00
合计	9,000,000.00	55,500,000.00

a. 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	2011-06-30	
					外币金额	本币金额
国家开发银行	2006.5.16	2011.11.25	人民币	浮动利率		9,000,000.00
合计						9,000,000.00

(2) 一年内到期的长期应付款

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
华融金融租赁公司	1-3年	15,479,583.36	0.541	1,721,545.50	7,735,156.80	融资租赁
合计		15,479,583.36		1,721,545.50	7,735,156.80	

29. 长期借款

(1) 分类

项目	2011-06-30	2010-12-31
----	------------	------------

质押借款	386,000,000.00	300,000,000.00
抵押借款	171,961,889.62	36,000,000.00
保证借款	177,500,000.00	206,500,000.00
合计	735,461,889.62	542,500,000.00

(2) 期末长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	2011-06-30	
					外币金额	本币金额
农行北海分行	2011.04.22	2015.04.21	人民币	6.65		17,000,000.00
农行北海分行	2011.04.11	2014.04.10	人民币	6.65		60,000,000.00
农行北海分行	2011.04.11	2016.04.10	人民币	6.65		32,961,889.62
农行北海分行	2011.04.13	2015.04.10	人民币	6.65		43,000,000.00
农行南昌市象南支行	2009.02.25	2012.02.24	人民币	5.40(浮动)		15,000,000.00
西部信托	2010.11.10	2012.05.09	人民币	9.40(浮动)		300,000,000.00
四川信托	2011.06.22	2012.12.21	人民币	9.20		45,000,000.00
交行南昌分行营业部	2009.07.31	2012.07.30	人民币	5.843(浮动)		24,000,000.00
柳州市商业银行	2010.06.29	2012.06.10	人民币	7.605(浮动)		36,000,000.00
国家开发银行	2006.05.16	2016.05.15	人民币	6.80(浮动)		147,500,000.00
国家开发银行	2010.02.03	2012.02.02	人民币	5.40(浮动)		15,000,000.00
合计						735,461,889.62

注：期末无逾期长期借款。

30. 长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位	期限	初始金额	月利率 (%)	应计利息	2011-06-30	借款条件
售后回租	1-2年	48,500,000.00	0.541	2,512,795.66	11,966,485.21	融资租赁
收购江西变压器有限公司职工安置费	长期				2,534,330.00	
合计					14,500,815.21	

(2) 长期应付款中的应付的售后回租情况

单位	2011-06-30		2010-12-31	
	外币	人民币	外币	人民币
融资租赁款		13,841,325.75		13,417,011.63
未实现售后回租收益		-1,874,840.54		-1,443,574.19
合计		11,966,485.21		11,973,437.44

注：子公司江西变压器科技股份有限公司于2009年9月24日与华融金融租赁股份有限公司签订3年期固定资产融资租赁合同，租赁合同本金48,500,000.00万元，内含月利率

0.541%，利息 2,512,795.66 元，同时由广西银河集团有限公司为此融资租赁提供连带责任保证。

31. 专项应付款

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-06-30
国防科工委拨款	5,000,000.00			5,000,000.00
921 工程	1,500,000.00			1,500,000.00
合计	6,500,000.00			6,500,000.00

32. 其它非流动负债

项目	2011-06-30	2010-12-31
递延收益-项目拨款	8,430,822.26	8,435,065.84
递延收益-征地及拆迁补偿款	63,826,247.27	63,826,247.27
合计	72,257,069.53	72,261,313.11

33. 股本

项目	2010-12-31	本次变动增减(+、-)					2011-06-30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
无限售条件股份	696,914,147.00				-375.00	-375.00	696,913,772.00
有限售条件股份	2,300,815.00				375.00	375.00	2,301,190.00
合计	699,214,962.00				-	-	699,214,962.00

34. 资本公积

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-06-30
股本溢价	207,724,926.28			207,724,926.28
可供出售金融资产公允价值变动净额	122,533,430.73	83,516,406.04		206,049,836.77
其他资本公积	102,524,723.20			102,524,723.20
合计	432,783,080.21	83,516,406.04		516,299,486.25

注：可供出售金融资产公允价值变动净额系指公司期末所持长征电气股票的期末市值减去其成本后的净增加额扣除递延所得税负债的余额；本期增加系市价上涨所致。

35. 盈余公积

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-06-30
法定盈余公积	76,888,378.27			76,888,378.27
任意盈余公积	16,022,563.87			16,022,563.87
合计	92,910,942.14			92,910,942.14

36. 未分配利润

项目	2011 年 1-6 月	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-191,954,895.17	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--

调整后年初未分配利润	-191,954,895.17	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,607,830.36	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-189,347,064.81	

37. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
主营业务收入	408,827,881.15	463,258,862.05
其他业务收入	9,601,684.18	13,860,275.61
营业成本	317,544,334.10	360,043,573.95
营业毛利	100,885,231.23	117,075,563.71

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	2011年1-6月		2010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
电力自动化	2,553,098.29	2,066,547.50	8,504,190.90	6,290,605.96
电气设备	309,796,080.00	249,723,596.05	370,620,106.18	286,123,485.03
电子元器件	66,796,373.17	36,739,840.94	61,100,186.27	36,108,386.97
软件开发系统集成	29,682,329.69	27,794,380.14	23,034,378.70	21,357,493.24
合计	408,827,881.15	316,324,364.63	463,258,862.05	349,879,971.20

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	2011年1-6月		2010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
东部地区	123,376,067.99	95,169,483.78	97,390,913.62	65,454,760.58
南部地区	117,950,837.67	101,260,473.90	230,705,953.10	185,223,256.25
西部地区	134,910,111.13	98,559,931.90	85,169,941.66	62,253,064.60
北部地区	32,280,382.77	21,071,059.71	49,764,094.61	36,784,570.86
出口	310,481.59	263,415.34	227,959.06	164,318.91
合计	408,827,881.15	316,324,364.63	463,258,862.05	349,879,971.20

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例%
云南云铝涌鑫铝业有限公司	59,435,897.43	14.20
茌平信发物资供应服务有限公司	57,995,116.01	13.86
滨州魏桥铝业科技有限公司	36,000,000.00	8.60
新疆生产建设兵团农八师天山铝业有限公司	20,512,820.51	4.90

青铜峡铝业股份有限公司	12,905,982.90	3.08
合计	186,849,816.85	44.64

38. 营业税金及附加

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
营业税	118,076.72	257,203.63
城市维护建设税	441,291.95	1,155,150.93
教育费附加	306,913.90	567,594.60
其他	4,320.00	80,768.87
合计	870,602.57	2,060,718.03

营业税金及附加的计缴标准见附注三。

39. 销售费用

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
运输费	25,438,907.10	20,393,256.40
技术咨询服务费	315,502.00	927,884.00
差旅费	1,841,202.47	2,331,101.75
工资及津贴	3,786,648.84	3,616,121.85
业务招待费	1,519,007.61	2,020,744.47
中标服务费	452,261.20	1,235,510.60
售后服务	714,811.45	1,800,217.28
办公费	469,906.81	782,850.94
其他	2,812,057.47	3,343,944.49
合计	37,350,304.95	36,451,631.78

40. 管理费用

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
工资及津贴	10,699,406.87	10,887,223.68
折旧费	9,232,605.69	9,349,487.64
无形资产摊销等	7,112,940.06	6,672,950.42
研发费用	5,350,548.01	5,523,726.71
社保费	2,821,972.62	2,251,978.87
办公费	2,274,525.87	2,303,320.26
税费	1,896,102.59	2,391,073.98
设备租赁费及力资费	1,000,000.00	1,800,023.50
差旅费	2,010,427.06	1,452,436.94
业务招待费	2,391,047.44	1,587,271.81
修理费	723,214.62	734,005.37

机物料消耗	246,997.33	831,701.10
房租水电费	690,779.40	460,109.81
车辆使用费	466,745.78	349,539.49
其他	4,960,970.63	2,744,530.36
合计	51,878,283.97	49,339,379.94

41. 财务费用

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
一、利息支出	35,492,582.56	36,775,610.20
减：利息收入	1,026,054.97	556,109.44
二、汇兑损失		
减：汇兑收益		
三、银行手续费	376,123.52	819,550.36
四、其他	7,326,898.79	
合计	42,169,549.90	37,039,051.12

42. 资产减值损失

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
一、坏账损失	13,118,873.12	8,652,283.81
二、存货跌价损失		
三、固定资产减值损失		
合计	13,118,873.12	8,652,283.81

43. 投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	2011年1-6月	2010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	334,812.37	653,258.00
处置长期股权投资产生的投资收益	12,180.04	447,434.42
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	212,618.84	
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	44,978,124.91	15,314,027.67
合计	45,537,736.16	16,414,720.09

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	2011年1-6月	2010年1-6月	本期比上期增减变动的原因
四川华瑞电位器有限公司	303,369.18	651,731.34	被投资单位净利润变动

成都星天达电子有限公司	22,230.82	1,526.66	被投资单位净利润变动
四川建安交通工程有限公司	9,212.37		被投资单位净利润变动
合计	334,812.37	653,258.00	-

44. 营业外收入

项目	2011年1-6月		2010年1-6月	
	金额	计入当期非经常性损益金额	金额	计入当期非经常性损益金额
非流动资产处置利得合计			135,976.31	135,976.31
其中：固定资产处置利得			135,976.31	135,976.31
债务重组利得				
政府补助	3,539,154.79	3,539,154.79	5,056,888.89	5,056,888.89
其他	9,608.50	9,608.50	259,296.86	259,296.86
合计	3,548,763.29	3,548,763.29	5,452,162.06	5,452,162.06

注：公司报告期内政府补助款 3,539,154.79 元，主要包括：子公司四川永星电子有限公司收到军品收入增值税退税 2,029,854.79 元；孙公司广西柳州特种变压器有限责任公司收到柳州市阳和工业新区管理委员会 2010 年年度强优企业、财税贡献奖励款 1,420,000.00 元。

45. 营业外支出

项目	2011年1-6月		2010年1-6月	
	金额	计入当期非经常性损益金额	金额	计入当期非经常性损益金额
非流动资产处置损失合计	283,719.69	283,719.69	275,066.45	275,066.45
其中：固定资产处置损失	283,719.69	283,719.69	275,066.45	275,066.45
无形资产处置损失				
债务重组损失	28,880.00	28,880.00		
延迟交货违约金	673,565.30	673,565.30		
其它	24.28	24.28	656,337.24	656,337.24
合计	986,189.27	986,189.27	931,403.69	931,403.69

46. 所得税费用

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,210,623.45	4,892,156.00
递延所得税调整	-1,395,038.37	-5,950,521.42
合计	815,585.08	-1,058,365.42

所得税税率详见附注三。

47. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 本公司每股收益计算过程如下

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
归属母公司所有者的净利润	2,607,830.36	3,096,733.04
已发行的普通股加权平均数	699,214,962.00	699,214,962.00
基本每股收益（每股人民币元）	0.003730	0.004429
稀释每股收益（每股人民币元）	0.003730	0.004429

48. 其他综合收益

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
一、可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	124,728,836.07	-146,139,630.25
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	18,709,325.41	-21,920,944.54
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	22,503,104.62	-24,763,929.33
小计	83,516,406.04	-99,454,756.38
二、按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
三、现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
四、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		
五、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	83,516,406.04	-99,454,756.38

49. 现金流量表

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
银行存款利息收入	1,026,054.97	556,109.44
计入当期损益的政府补助	3,539,154.79	3,723,555.56
计入递延收益的政府补助		
收到的其他往来款	61,311,479.60	18,297,043.62
投标保证金退回		8,903,254.00
定期存单到期	54,200,000.00	
其他		1,080,640.49

合计	120,076,689.36	32,560,603.11
----	----------------	---------------

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
运输费	16,884,478.40	19,380,835.35
售后费用	374,780.12	2,460,397.94
差旅费	5,107,797.56	5,485,067.93
业务招待费	3,654,631.26	1,426,180.50
办公费	1,147,449.22	940,295.01
咨询服务费	4,382,045.60	6,375,656.04
用于经营活动的银行承兑汇票保证金	16,734,882.00	15,356,154.00
其他	7,616,238.72	2,960,507.31
合计	55,902,302.88	54,385,094.08

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
拆迁补偿款	-	9,170,000.00
合计	-	9,170,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
支付收购江西变压器有限公司职工安置款	2,557,190.00	19,195,340.27
合计	2,557,190.00	19,195,340.27

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
支付融资租赁租金	9,019,811.83	-
支付融资直接费	7,325,000.00	-
合计	16,344,811.83	-

50. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2011年1-6月	2010年1-6月
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,762,670.15	5,526,342.91
加：资产减值准备	13,118,873.12	8,652,283.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,381,643.69	17,074,218.21
无形资产摊销	7,118,130.06	6,676,621.66
长期待摊费用摊销	104,835.00	112,109.95
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）	283,719.69	135,976.31
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）	19,671.67	
财务费用（收益以“-”号填列）	42,817,582.56	37,039,051.12

投资损失（收益以“-”号填列）	-45,537,736.16	-16,414,720.09
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,196,246.26	-5,950,521.42
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）	-75,872,344.19	175,813.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	33,005,259.22	23,281,305.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	122,018,997.34	-28,763,575.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	116,025,055.89	47,544,905.06
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	134,973,356.97	115,415,420.55
减：现金的期初余额	180,612,316.97	165,262,317.03
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	-45,638,960.76	-49,846,896.48

（2）现金和现金等价物的构成

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
一、现金	134,973,356.21	115,415,420.55
其中：库存现金	125,827.69	671,601.67
可随时用于支付的银行存款	129,718,680.08	107,948,256.36
可随时用于支付的其他货币资金	5128,848.44	6,795,562.52
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	134,973,356.21	115,415,420.55

附注六、关联方及关联交易

1. 关联方认定标准

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、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2. 本企业的母公司情况

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
广西银河集团有限公司	有限责任公司	南宁市	潘琦	项目投资	22000万元	14.68	14.68	潘琦	72308727

3. 本企业的子公司情况

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(%)
四川永星电子有限公司	有限责任公司	成都市	赖永久	制造	4529.7万元	99.34	99.34
北海银河电子有限公司	有限责任公司	北海市	赖永久	制造	1000万元	99.00	99.00
甘肃银河电力自动化设备有限公司	有限责任公司	兰州市	李全社	制造、技术服务	200万元	51	51
南宁银河南方软件有限公司	有限责任公司	南宁市	唐新林	制造、技术服务、	5000万元	100	100
柳州特种变压器有限责任公司	有限责任公司	柳州市	徐志坚	制造、技术服务	10100万元	100	100
江西变压器科技股份有限公司	股份有限公司	南昌市	徐宏军	制造、技术服务	10590万元	90.08	90.08
北海银河科技变压器有限公司	有限责任公司	北海市	徐志坚	制造、技术服务	3000万元	100	100
新都建安机械工程有限公司	有限责任公司	成都市	张大清	加工、安装	200万元	51	51

4. 本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业											
四川华瑞电位器有限公司	成都市	赖永久	电位器等生产、销售	454.98万元	50	50	20,258,622.00	5,894,853.37	14,363,768.63	6,267,015.00	651,200.00
二、联营企业											
成都星天达电子有限公司	成都市	赖永久	电阻器等生产、销售	140万元	46.43	46.43	6,823,456.44	3,849,781.54	2,973,674.90	2,900,605.19	31,488.66
四川建安交通工程有限公司	成都市	张大清	交通工程	1000万元	30	30	18,554,726.71	8,588,611.24	9,966,115.47	10,476,214.37	58,241.92

5. 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
贵州长征电气股份有限公司	同一控制、本公司参股公司	21479662-2
四川都江堰机械有限公司	同一控制	71609260-9
成都永星机电设备制造有限公司	参股公司	75596731-6
北海银河开关设备有限公司	同一控制	79432210-7
广西银河迪康电气有限公司	同一控制	76580011-4
广西银河艾万迪斯风力发电有限公司	同一控制	79974506-1
贵州长征电力设备有限公司	同一控制	68016109-3

6. 关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上年同期	
				金额	占同类交易金额比例(%)	金额	占同类交易金额比例(%)
四川华瑞电位器有限公司	销售商品	电子元件	市场定价	74,112.44	0.11		
成都星天达电子有限公司	销售商品	电子元件	市场定价	21,348.99	0.03		
成都永星机电设备制造有限公司	销售商品	电子元件	市场定价	204,589.32	0.31		
北海银河开关设备有限公司	销售商品	水电费	市场定价	54,368.44	6.64	193,381.61	1.40
广西银河迪康电气有限公司	销售商品	配件	市场定价	619.23			
广西银河迪康电气有限公司	销售商品	水电费	市场定价	428,430.73	52.34	194,222.55	1.40
广西银河艾万迪斯风力发电有限公司	销售商品	水电费	市场定价	24,592.98	3.00		
广西银河艾万迪斯风力发电有限公司	销售商品	电子产品	市场定价	126,452.96	0.19		
销售商品合计	--	--	--	934,515.09	--	387,604.16	--
四川华瑞电位器有限公司	采购货物	购进材料	市场定价	2,039,569.58	0.55		
成都星天达电子有限公司	采购货物	购进材料	市场定价	2,382,984.97	0.64		
成都永星机电设备制造有限公司	采购货物	购进材料	市场定价	1,850,906.89	0.50		
贵州长征电气股份有限公司	采购货物	购进开关	市场定价			6,920,901.71	1.88
贵州长征电力设备有限公司	采购货物	购进开关	市场定价	3,226,876.07	0.87		
北海银河开关设备有限公司	采购货物	购进开关	市场定价	211,562.74	0.08	1,652,797.46	0.45
采购商品合计	--	--	--	9,711,900.25	--	8,573,699.17	--
关联交易说明							

(2) 关联租赁情况

根据有关协议，广西银河艾万迪斯风力发电有限公司从 2007 年起租赁本公司 49,000 平方米生产建设用地以及与生产经营相关的办公场所，每年租赁费为 70 万元/年。

(3) 关联担保情况

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司第一大股东广西银河集团有限公司为本公司在相关金融机构共计 47350 万元借款以质押其所持股权的方式提供担保。

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司第一大股东广西银河集团有限公司为本公司的子公司江西变压器科技股份有限公司在交通银行 2400 万元借款以质押其所持股权的方式提供担保；为江西变压器科技股份有限公司在华融金融租赁股份公司融资租赁提供担保 2257.8 万元。

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司为控股子公司江西变压器科技股份有限公司银行借款提供担保 7400 万元。

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司为控股子公司江西变压器科技股份有限公司履约保函提供担保 2507.06 万元。

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司为控股子公司江西变压器科技股份有限公司开具银行承兑汇票提供担保 2534.99 万元。

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司为控股孙公司广西柳州特种变压器有限责任公司银行借款提供担保 7100 万元。

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司担保余额为 19542.05 万元，均为对子公司担保。

7. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	2011-06-30		2010-12-31	
		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
应收账款	北海银河开关设备有限公司	318,403.45	0.06	318,403.45	0.05
	贵州长征电器股份有限公司	1,668,380.00	0.29	1,756,934.68	0.25
	四川都江堰机械有限公司	463,820.00	0.08	463,820.00	0.07
	广西银河迪康电气有限公司			9,607.68	
预付账款	贵州长征电力设备有限公司			3,640.00	
	成都星天达电子有限公司	858,000.00	0.28	858,000.00	0.27
	四川华瑞电位器有限公司	8,400,000.00	2.70	400,000.00	0.12
其他应收款	成都星天达电子有限公司	839,388.82	0.33	1,000,000.00	0.26
	北海银河科技电气有限责任公司	723,615.12	0.28	665,896.12	0.17
	北海银河开关设备有限公司	665,516.29	0.26	783,227.83	0.20
	成都永星机电设备制造有限公司	1,000,000.00	0.39	1,000,000.00	0.26
	广西银河艾万迪斯风力发电公司	17,935.57	0.01	688,636.44	0.18
	贵州长征电器股份有限公司				
	广西银河迪康电气有限公司	289,978.00	0.11	216,125.60	0.06
	四川华瑞电位器有限公司			739,213.63	0.19
应付账款	贵州长征电器股份有限公司	4,314,412.04	2.24	4,314,412.04	2.27
	北海银河开关设备有限公司	247,528.40	0.13		
	贵州长征电力设备有限公司	1,683,915.00	0.88	645,800.00	0.34
	广西银河集团有限公司			52,853.89	0.03
预收账款	广西银河艾万迪斯风力发电公司	16,200,000.00	6.82		
	北海银河开关设备有限公司	40,000,000.00	16.85	30,000,000.00	21.27
其他应付款	成都永星机电设备制造有限公司	281,533.67	2.26	475,588.37	2.48
	四川华瑞电位器有限公司	491,853.64	3.94		
	成都星天达电子有限公司			1,251,416.16	6.53
	北海银河科技电气有限责任公司			2,702.89	0.01

注 1：期末对关联方应收款项均按账龄计提坏账准备。

附注七、或有事项

本公司报告期内无需要披露的重大或有事项。

附注八、承诺事项

1. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响
无。

附注九、资产负债表日后事项

1. 重要的资产负债表日后事项说明
无。

2. 资产负债表日后利润分配情况说明

2011 年半年度无利润分配预案、公积金转增股本预案。

3. 其他资产负债表日后事项说明

本公司的子公司北海银河电子有限公司由于业务严重萎缩，生产经营用主要设备均已出售或报废，经营已处于停业状态。目前该公司处于清理债权债务阶段，并已向主管税务机关申请办理税务注销手续。

附注十、其它重要事项

（一）非货币性资产交换

本公司报告期内无需要披露的非货币性资产交换

（二）债务重组

根据本公司与OpenLandHoldingLimited（“开域控股公司”）、广西沃顿国际大酒店有限公司三方签订的《广西沃顿国际大酒店有限公司股权转让协议》及《广西沃顿国际大酒店有限公司债权债务重组协议》及相关补充协议规定，广西沃顿国际大酒店有限公司所欠公司的经营用流动资金41177万元，由广西沃顿国际大酒店有限公司或OpenLandHoldingLimited（“开域控股公司”）采取承接本公司在中国银行北海分行的部分贷款及支付货币资金等方式偿还，本公司、OpenLandHoldingLimited（“开域控股公司”）与中国银行北海分行就贷款的承接事项已签订《贷款履约保证协议》，截止2011年6月30日已支付债权债务重组款38477万元，剩余债务重组款2700万元根据已披露的交易协议约定转为广西沃顿国际大酒店有限公司对本公司应付款。

（三）租赁

(1) 各类租入固定资产情况如下

项目	2011-06-30	2010-12-31
原值		
机器设备	108,231,514.45	108,231,514.45
小计	108,231,514.45	108,231,514.45
累计折旧		
机器设备	70,605,662.63	68,550,920.86
小计	70,605,662.63	68,550,920.86
减值准备		
固定资产账面价值	37,625,851.82	39,680,593.59

(2) 以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内(含1年)	9,031,398.94
1年以上2年以内(含2年)	13,547,098.41
2年以上3年以内(含3年)	
3年以上	

注：子公司江西变压器科技股份有限公司于2009年9月24日与华融金融租赁股份有限公司签订3年期固定资产售后租回的融资租赁合同，租赁合同本金48,500,000.00元，内含月利率0.541%，利息2,512,795.66元，名义货价363,750.00元，未确认融资费用按实际利率摊销，同时由广西银河集团有限公司为此融资租赁提供连带责任保证。

附注十一、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 按种类分类

种类	2011-06-30				2010-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	48,675,152.02	100	36,909,891.26	75.83	50,231,234.11	100	34,460,839.23	68.60
组合1、按账龄组合	48,675,152.02	100	36,909,891.26	75.83	50,231,234.11	100	34,460,839.23	68.60
单项金额虽不重大但按单项计提坏账准备的应收账款								
合计	48,675,152.02	100	36,909,891.26	75.83	50,231,234.11	100	34,460,839.23	68.60

(2) 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2011-06-30	2010-12-31
----	------------	------------

	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	698,133.42	1.43	20,944.00	5,310,283.47	10.57	138,526.30
1-2年	3,991,214.81	8.20	329,847.48	1,752,369.91	3.49	175,236.99
2-3年	1,684,369.90	3.46	336,873.98	2,643,005.40	5.26	528,601.09
3-4年	2,514,408.56	5.17	754,322.57	2,304,094.08	4.59	691,228.22
4-5年	8,638,244.20	17.75	4,319,122.10	10,588,469.24	21.08	5,294,234.62
5年以上	31,148,781.13	63.99	31,148,781.13	27,633,012.01	55.01	27,633,012.01
合计	48,675,152.02	100	36,909,891.26	50,231,234.11	100	34,460,839.23

(3) 应收账款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
新疆奎屯供电公司	2,657,170.00	5年以上	5.46
云南电力物资公司	2,196,050.00	5年以上	4.51
云南水利电力有限公司	1,606,414.00	4-5年	3.30
滇东电业局	1,189,070.00	5年以上	2.44
灌阳水利电业有限公司	1,113,680.00	5年以上	2.29
合计	8,762,384.00		18.00

(5) 应收关联方账款情况详见附注六、7。

2. 其他应收款

(1) 按种类分类

种类	2011-06-30				2010-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	265,404,358.41	79.71	28,008,704.63	10.55	254,144,816.87	77.19	24,721,150.19	9.73
按组合计提坏账准备的其他应收款	67,554,817.86	20.29	30,069,973.68	44.51	75,087,848.83	22.81	29,682,118.52	39.53
组合 1、按账龄组合	67,554,817.86	20.29	30,069,973.68	44.51	75,087,848.83	22.81	29,682,118.52	39.53
单项金额虽不重大但按单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	332,959,176.27	100	58,078,678.31	17.44	329,232,665.70	100	54,403,268.71	16.52

(2) 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	2011-06-30		2010-12-31	
	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	5,826,958.15	8.63	174,808.74	14,350,097.17	19.11	405,356.95
1-2年	12,998,114.85	19.24	1,273,487.69	14,507,299.62	19.32	1,450,729.96
2-3年	11,856,785.43	17.55	2,371,357.09	7,119,598.81	9.48	1,423,919.76
3-4年	6,202,553.00	9.18	1,860,765.90	10,140,200.48	13.50	3,042,060.14
4-5年	12,561,704.34	18.59	6,280,852.17	11,221,202.09	14.94	5,610,601.05
5年以上	18,108,702.09	26.81	18,108,702.09	17,749,450.66	23.65	1,774,450.66
合计	67,554,817.86	100	30,069,973.68	75,087,848.83	100	29,682,118.52

(3) 其他应收款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	性质或内容	金额	年限	占其他应收款 总额的比例(%)
广西南宁国际大酒店有限公司	往来款	28,159,692.27	1-2年	8.82
北海银河科技变压器有限公司	往来款	23,394,588.03	1-2年	7.03
北海银河电子有限公司	往来款	22,720,039.40	1-2年	6.82
四川鼎立投资管理有限责任公司	往来款	15,780,000.00	1-2年	4.74
成都水镜电气贸易有限公司	往来款	15,600,000.00	1-2年	4.69
合计	--	105,654,319.70	--	32.10

(5) 其他应收关联方账款情况详见附注六、7。

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	2010-12-31	增减变动	2011-06-30	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例(%)	减值 准备
北海银河电子有限公司	成本法	9,900,000.00	9,900,000.00		9,900,000.00	99.00	99.00	
四川永星电子有限公司	成本法	45,000,000.00	45,000,000.00		45,000,000.00	99.34	99.34	
南宁银河南方软件有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100	100	
江西变压器科技股份有限公司	成本法	82,242,666.15	82,242,666.15		82,242,666.15	90.08	90.08	
甘肃银河电力自动化有限公司	成本法	1,127,657.43	1,127,657.43		1,127,657.43	52.89	52.89	
苏州园林发展股份有限公司	成本法	16,333,400.00	16,333,400.00		16,333,400.00	13.52	13.52	
中国(海南)改革发展研究院 有限责任公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	10.04	10.04	
合计			214,603,723.58		214,603,723.58			

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
主营业务收入	22,057,527.89	3,077,579.81

其他业务收入	973,547.99	854,890.40
营业成本	22,920,626.16	3,896,649.82
营业毛利	110,449.72	35,820.39

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	2011年1-6月		2010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
电力自动化	1,409,010.77	1,405,490.05	3,077,579.81	3,052,859.42
硅钢等材料集中采购	20,648,517.12	20,636,871.62		
合计	22,057,527.89	22,042,361.67	3,077,579.81	3,052,859.42

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	2011年1-6月		2010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
东部地区	324,008.55	321,000.65	1,226,987.16	1,197,155.65
南部地区	21,007,491.48	20,995,333.16	446,707.69	451,818.81
西部地区	366,547.86	366,547.86	834,542.74	834,542.74
北部地区	359,480.00	359,480.00	569,342.22	569,342.22
合计	22,057,527.89	22,042,361.67	3,077,579.81	3,052,859.42

(4) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	营业收入额	占公司全部营业收入的比例(%)
江西变压器科技股份有限公司	20,648,517.12	89.66
大庆油田物资公司	359,480.00	1.56
湖南黑金时代股份有限公司物资供应分公司	333,333.33	1.45
凯里供电局	239,316.24	1.04
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	162,012.82	0.70
合计	21,742,659.51	94.41

5. 投资收益

(1) 投资收益明细

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,957,789.36
处置交易性金融资产取得的投资收益	212,618.84	
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	44,978,124.91	15,314,027.67
合计	45,190,743.75	13,356,238.31

(2) 按成本法核算的长期股权投资投资收益

被投资单位	2011年1-6月	2010年1-6月	本期比上期增减变动的原因
北海银河信息技术有限公司	-	-1,957,789.36	长期股权投资已处置

合计	-	-1,957,789.36	-
----	---	---------------	---

6. 现金流量表补充资料

补充资料	2011年1-6月	2010年1-6月
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-7,782,222.12	-25,708,261.00
加：资产减值准备	6,124,461.63	166,381.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,380,138.26	7,285,903.51
无形资产摊销	6,327,813.83	6,431,059.80
长期待摊费用摊销	45,165.00	104,835.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	19,671.67	
财务费用（收益以“-”号填列）	27,423,471.95	22,903,138.51
投资损失（收益以“-”号填列）	-45,190,743.75	-13,356,238.31
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,145,009.55	-5,636,316.94
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）	-349,172.18	-232,266.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	39,845,570.17	48,008,558.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	34,152,592.12	1,079,922.99
其他		
经营活动产生的现金流量净额	66,851,737.03	41,046,717.10
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	58,276,831.31	6,876,845.56
减：现金的期初余额	84,352,788.91	69,082,225.24
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	-26,075,957.60	-62,205,379.68

附注十二、 补充资料：

一、当期非经常性损益明细表

项目	2011年1-6月	说明
----	-----------	----

非流动资产处置损益	-283,719.69	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,539,154.79	政府补助
债务重组损益	-28,880.00	
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	45,171,072.08	本期出售可供出售金融资产净收益及公允价值变动
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-663,981.08	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	47,733,646.10	
减：所得税影响额	7,160,046.92	
非经常性损益净额：	40,573,599.18	
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	40,467,427.77	
归属于公司少数股东的非经常性损益净额	106,171.41	

二、净资产收益率及每股收益

根据证监会《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）要求计算：

项目	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	2,607,830.36	0.24%	0.00373	0.00373
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-37,859,597.41	-3.52%	-0.0541	-0.0541

三、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

对合并财务报表中两个年度间的数据变动幅度达30%以上报表项目说明如下：

报表项目	本期期末 (本期)	本期期初 (上年同期)	变动幅度 (100%)	主要变动原因
货币资金	178,026,483.08	288,074,414.25	-38.20%	用于归还银行贷款及欠息
交易性金融资产	-	59,019,671.67	-100.00%	本期已转让
可供出售金融资产	254,140,600.00	158,055,598.75	60.79%	报告期末股价较期初上涨
在建工程	92,148,394.04	68,262,621.79	34.99%	孙公司柳变新厂房建设投入增加
长期待摊费用	142,920.84	247,755.84	-42.31%	本期摊销
短期借款	345,500,000.00	654,411,889.21	-47.20%	本期归还及调整贷款结构
预收款项	237,428,463.59	141,058,527.91	68.32%	本期收到的合同预收款增加
应付职工薪酬	1,833,922.66	3,928,245.94	-53.31%	本期支付养老保险
应交税费	11,730,179.62	21,258,055.12	-44.82%	本期已清缴税费
应付利息	-	24,495,132.25	-100.00%	本期归还欠息

长期借款	735,461,889.62	542,500,000.00	35.57%	本期调整贷款结构
递延所得税负债	36,361,735.90	21,623,546.60	68.16%	报告期末可供出售金融资产账面价值增加
投资收益	45,537,736.16	16,414,720.09	177.42%	本期处置可供出售金融资产较上年同期增加

公司法定代表人：唐新林

主管会计工作负责人：张恽

会计机构负责人：张恽

日期：2011年8月11日

日期：2011年8月11日

日期：2011年8月11日

七、备查文件

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- (四) 公司章程文本。

北海银河高科技产业股份有限公司

董 事 长：唐 新 林

二〇一一年八月十一日

合并资产负债表

会合 01-1 表

编制单位：北海银河高科技产业股份有限公司	2011年6月30日	单位：人民币元	
资 产	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	178,026,483.08	288,074,414.25
交易性金融资产	五、2		59,019,671.67
应收票据	五、3	29,444,620.08	35,125,401.64
应收账款	五、4	571,540,598.90	546,808,597.31
预付款项	五、5	310,630,994.11	322,679,635.88
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、6	257,097,600.02	282,307,578.20
存货	五、7	360,949,083.90	285,076,739.71
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,707,689,380.09	1,819,092,038.66
非流动资产：			
可供出售金融资产	五、8	254,140,600.00	158,055,598.75
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、9	39,011,785.75	35,676,973.38
投资性房地产	五、10	20,743,537.50	21,035,700.00
固定资产	五、11	376,317,564.29	387,920,957.00
在建工程	五、12	92,148,394.04	68,262,621.79
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	五、13	259,205,125.92	266,015,693.48
开发支出			
商誉	五、14	25,993,463.41	25,993,463.41
长期待摊费用	五、15	142,920.84	247,755.84
递延所得税资产	五、16	73,269,810.32	72,073,564.06
其他非流动资产	五、17	60,636,148.29	60,636,148.29
非流动资产合计		1,201,609,350.36	1,095,918,476.00
资产总计		2,909,298,730.45	2,915,010,514.66

公司法定代表人：唐新林 主管会计工作负责人：张悻 会计机构负责人：张悻

合并资产负债表 (续)

编制单位：北海银河高科技产业股份有限公司		2011年6月30日	会合 01-2 表 单位：人民币元
负债和所有者权益	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	五、19	345,500,000.00	654,411,889.21
交易性金融负债			
应付票据	五、20	62,138,778.72	52,206,097.28
应付账款	五、21	192,415,998.81	189,892,502.55
预收款项	五、22	237,428,463.59	141,058,527.91
应付职工薪酬	五、23	1,833,922.66	3,928,245.94
应交税费	五、24	11,730,179.62	21,258,055.12
应付利息	五、25		24,495,132.25
应付股利	五、26	9,373,642.80	9,373,642.80
其他应付款	五、27	12,478,781.34	19,153,801.43
一年内到期的非流动负债	五、28	16,735,156.80	70,979,583.36
其他流动负债			
流动负债合计		889,634,924.34	1,186,757,477.85
非流动负债：			
长期借款	五、29	735,461,889.62	542,500,000.00
应付债券			
长期应付款	五、30	14,500,815.21	17,064,957.44
专项应付款	五、31	6,500,000.00	6,500,000.00
预计负债			
递延所得税负债	五、16	36,361,735.90	21,623,546.60
其他非流动负债	五、32	72,257,069.53	72,261,313.11
非流动负债合计		865,081,510.26	659,949,817.15
负债合计		1,754,716,434.60	1,846,707,295.00
所有者权益：			
股本	五、33	699,214,962.00	699,214,962.00
资本公积	五、34	516,299,486.25	432,783,080.21
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、35	92,910,942.14	92,910,942.14
未分配利润	五、36	-189,347,064.81	-191,954,895.17
外币报表折算差额			
归属母公司所有者权益合计		1,119,078,325.58	1,032,954,089.18
少数股东权益		35,503,970.27	35,349,130.48
所有者权益合计		1,154,582,295.85	1,068,303,219.66
负债和所有者权益总计		2,909,298,730.45	2,915,010,514.66

公司法定代表人：唐新林

主管会计工作负责人：张悻

会计机构负责人：张悻

合并利润表

会合 02 表

编制单位：北海银河高科技产业股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、营业收入	五、37	418,429,565.33	477,119,137.66
减：营业成本	五、37	317,544,334.10	360,043,573.95
营业税金及附加	五、38	870,602.57	2,060,718.03
销售费用	五、39	37,350,304.95	36,451,631.78
管理费用	五、40	51,878,283.97	49,339,379.94
财务费用	五、41	42,169,549.90	37,039,051.12
资产减值损失	五、42	13,118,873.12	8,652,283.81
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-19,671.67	
投资收益（损失以“-”号填列）	五、43	45,537,736.16	16,414,720.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		334,812.37	653,258.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,015,681.21	-52,780.88
加：营业外收入	五、44	3,548,763.29	5,452,162.06
减：营业外支出	五、45	986,189.27	931,403.69
其中：非流动资产处置损失		283,719.69	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,578,255.23	4,467,977.49
减：所得税费用	五、46	815,585.08	-1,058,365.42
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,762,670.15	5,526,342.91
（一）归属于母公司所有者的净利润		2,607,830.36	3,096,733.04
（二）少数股东损益		154,839.79	2,429,609.87
五、每股收益：			
（一）基本每股收益	五、47	0.003730	0.004429
（二）稀释每股收益	五、47	0.003730	0.004429
六、其他综合收益	五、48	83,516,406.04	-99,454,756.38
七、综合收益总额		86,279,076.19	-93,928,413.47
归属于母公司所有者的综合收益总额		86,124,236.40	-96,358,023.34
归属于少数股东的综合收益总额		154,839.79	2,429,609.87

公司法定代表人：唐新林

主管会计工作负责人：张悻

会计机构负责人：张悻

合并现金流量表

会合 03 表

编制单位：北海银河高科技产业股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
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		443,246,896.25	525,507,948.04
收到的税费返还		2,025,854.79	
收到的其他与经营活动有关的现金	五、49	120,076,689.36	32,560,603.11
经营活动现金流入小计		565,349,440.40	558,068,551.15
购买商品、接受劳务支付的现金		324,615,698.87	367,805,473.56
支付给职工以及为职工支付的现金		47,217,465.98	45,494,401.94
支付的各项税费		21,588,916.78	42,838,676.51
支付的其他与经营活动有关的现金	五、49	55,902,302.88	54,385,094.08
经营活动现金流出小计		449,324,384.51	510,523,646.09
经营活动产生的现金流量净额		116,025,055.89	47,544,905.06
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金		61,169,594.09	1,203,992.37
取得投资收益所收到的现金		45,018,168.75	15,314,027.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金		10,002,200.00	24,927.12
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		7,000,000.00	900,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金	五、49		9,170,000.00
投资活动现金流入小计		123,189,962.84	26,612,947.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		32,713,610.82	81,814,919.17
投资所支付的现金			37,800.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金	五、49	2,557,190.00	19,195,340.27
投资活动现金流出小计		35,270,800.82	101,048,059.44
投资活动产生的现金流量净额		87,919,162.02	-74,435,112.28
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的投资			
借款所收到的现金		550,461,889.62	518,450,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		550,461,889.62	518,450,000.00
偿还债务所支付的现金		712,911,889.21	441,283,848.19
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		70,788,367.25	100,122,841.07
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付的其他与筹资活动有关的现金	五、49	16,344,811.83	
筹资活动现金流出小计		800,045,068.29	541,406,689.26
筹资活动产生的现金流量净额		-249,583,178.67	-22,956,689.26
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
		-45,638,960.76	-49,846,896.48
加：期初现金及现金等价物余额		180,612,316.97	165,262,317.03
六、期末现金及现金等价物余额			
		134,973,356.21	115,415,420.55

公司法定代表人：唐新林

主管会计工作负责人：张悛

会计机构负责人：张悛

合并股东权益变动表

会合 04-1 表

编制单位：北海银河高科技产业股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	行次	本金额								
		归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
		股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其它		
一、上年年末余额	1	699,214,962.00	432,783,080.21	-	-	92,910,942.14	-191,954,895.17	-	35,349,130.48	1,068,303,219.66
加：会计政策变更	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	5	699,214,962.00	432,783,080.21	-	-	92,910,942.14	-191,954,895.17	-	35,349,130.48	1,068,303,219.66
三、本年增减变动金额（减少以“-”	6	-	83,516,406.04	-	-	-	2,607,830.36	-	154,839.79	86,279,076.19
（一）净利润	7	-	-	-	-	-	2,607,830.36	-	154,839.79	2,762,670.15
（二）其它综合收益	8	-	83,516,406.04	-	-	-	-	-	-	83,516,406.04
上述（一）和（二）小计	9	-	83,516,406.04	-	-	-	2,607,830.36	-	154,839.79	86,279,076.19
（三）所有者投入和减少的资本	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入所有者权益的金额	12	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	14	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积	15	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、对所有者（或股东）的分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其它	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本（或股本）	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	26	699,214,962.00	516,299,486.25	-	-	92,910,942.14	-189,347,064.81	-	35,503,970.27	1,154,582,295.85

公司法定代表人：唐新林

主管会计工作负责人：张怿

会计机构负责人：张怿

合并股东权益变动表

会合 04-2 表

编制单位：北海银河高科技产业股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	行次	上年金额								少数股东权益	所有者权益合计
		归属于母公司所有者权益									
		股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其它			
一、上年年末余额	27	699,214,962.00	518,157,107.57	-	-	92,910,942.14	-131,364,499.31	-	36,547,436.77	1,215,465,949.17	
加：会计政策变更	28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年年初余额	31	699,214,962.00	518,157,107.57	-	-	92,910,942.14	-131,364,499.31	-	36,547,436.77	1,215,465,949.17	
三、本年增减变动金额（减少以“-”	32	-	-85,374,027.36	-	-	-	-60,590,395.86	-	-1,198,306.29	-147,162,729.51	
（一）净利润	33	-	-	-	-	-	-60,590,395.86	-	3,036,196.45	-57,554,199.41	
（二）其它综合收益	34	-	-85,374,027.36	-	-	-	-	-	-	-85,374,027.36	
上述（一）和（二）小计	35	-	-85,374,027.36	-	-	-	-60,590,395.86	-	3,036,196.45	-142,928,226.77	
（三）所有者投入和减少的资本	36	-	-	-	-	-	-	-	-34,502.74	-34,502.74	
1、所有者投入资本	37	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2、股份支付计入所有者权益的金额	38	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3、其他	39	-	-	-	-	-	-	-	-34,502.74	-34,502.74	
（四）利润分配	40	-	-	-	-	-	-	-	-4,200,000.00	-4,200,000.00	
1、提取盈余公积	41	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2、对所有者（或股东）的分配	42	-	-	-	-	-	-	-	-4,200,000.00	-4,200,000.00	
3、其它	43	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（五）所有者权益内部结转	44	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1、资本公积转增资本（或股本）	45	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2、盈余公积转增资本（或股本）	46	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3、盈余公积弥补亏损	47	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4、其他	48	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（六）专项储备	49	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1、本期提取	50	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2、本期使用	51	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本年年末余额	52	699,214,962.00	432,783,080.21	-	-	92,910,942.14	-191,954,895.17	-	35,349,130.48	1,068,303,219.66	

公司法定代表人：唐新林

主管会计工作负责人：张悛

会计机构负责人：张悛

资产负债表

会 01-1 表

编制单位：北海银河高科技产业股份有限公司

2011年6月30日

单位：人民币元

资 产	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		58,276,831.31	138,552,788.91
交易性金融资产			59,019,671.67
应收票据			
应收账款	十一、1	11,765,260.76	15,770,394.88
预付款项		212,078,227.00	247,969,764.02
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一、2	274,880,497.96	274,829,396.99
存货		6,775,400.95	6,426,228.77
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		563,776,217.98	742,568,245.24
非流动资产：			
可供出售金融资产		254,140,600.00	158,055,598.75
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、3	214,603,723.58	214,603,723.58
投资性房地产		20,743,537.50	21,035,700.00
固定资产		196,258,478.13	203,206,790.21
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		223,391,352.96	229,719,166.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		142,920.84	247,755.84
递延所得税资产		50,666,105.10	49,521,095.55
其他非流动资产		50,987,938.00	50,987,938.00
非流动资产合计		1,010,934,656.11	927,377,768.72
资产总计		1,574,710,874.09	1,669,946,013.96

公司法定代表人：唐新林

主管会计工作负责人：张悻

会计机构负责人：张悻

资产负债表 (续)

会 01-2 表

编制单位：北海银河高科技产业股份有限公司	2011年6月30日	单位：人民币元	
负债和所有者权益	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			321,961,889.21
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		9,303,868.01	16,584,510.60
预收款项		47,496,319.64	43,045,968.74
应付职工薪酬		644,984.99	589,161.25
应交税费		-1,483,340.34	-381,100.74
应付利息			24,495,132.25
应付股利		1,562,642.24	1,562,642.24
其他应付款		49,039,521.86	49,318,005.56
一年内到期的非流动负债		9,000,000.00	39,500,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		115,563,996.40	496,676,209.11
非流动负债：			
长期借款		645,461,889.62	447,500,000.00
应付债券			
长期应付款		2,534,330.00	5,091,520.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		36,361,735.90	21,623,546.60
其他非流动负债			
非流动负债合计		684,357,955.52	474,215,066.60
负债合计		799,921,951.92	970,891,275.71
所有者权益：			
股本		699,214,962.00	699,214,962.00
资本公积		490,736,659.28	407,220,253.24
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		33,007,738.03	33,007,738.03
未分配利润		-448,170,437.14	-440,388,215.02
所有者权益合计		774,788,922.17	699,054,738.25
负债和所有者权益总计		1,574,710,874.09	1,669,946,013.96

公司法定代表人：唐新林

主管会计工作负责人：张悻

会计机构负责人：张悻

利润表

会 02 表

编制单位：北海银河高科技产业股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、4	23,031,075.88	3,932,470.21
减：营业成本	十一、4	22,920,626.16	3,896,649.82
营业税金及附加		150,099.80	20,218.97
销售费用		6,873.00	51,870.00
管理费用		20,603,299.48	20,853,916.58
财务费用		27,058,386.54	22,903,138.51
资产减值损失		6,124,461.63	166,381.52
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-19,671.67	
投资收益（损失以“-”号填列）	十一、5	45,190,743.75	13,356,238.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-8,661,598.65	-30,603,466.88
加：营业外收入			
减：营业外支出		265,633.02	741,111.06
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-8,927,231.67	-31,344,577.94
减：所得税费用		-1,145,009.55	-5,636,316.94
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,782,222.12	-25,708,261.00
五、其他综合收益		83,516,406.04	-99,454,756.38
六、综合收益总额		75,734,183.92	-125,163,017.38

公司法定代表人：唐新林

主管会计工作负责人：张悛

会计机构负责人：张悛

现金流量表

会 03 表

编制单位：北海银河高科技产业股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：人民币元

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		32,926,441.73	2,421,404.87
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金		77,696,380.33	46,864,314.02
经营活动现金流入小计		110,622,822.06	49,285,718.89
购买商品、接受劳务支付的现金		34,420,026.22	1,270,093.29
支付给职工以及为职工支付的现金		3,227,644.10	3,236,112.79
支付的各项税费		2,108,872.65	2,352,978.27
支付的其他与经营活动有关的现金		4,014,542.06	1,379,817.44
经营活动现金流出小计		43,771,085.03	8,239,001.79
经营活动产生的现金流量净额		66,851,737.03	41,046,717.10
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金		61,169,594.09	16,518,020.04
取得投资收益所收到的现金		45,018,168.75	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金		10,000,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			900,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		116,187,762.84	17,418,020.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		139,663.68	
投资所支付的现金			37,800.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金		2,557,190.00	19,195,340.27
投资活动现金流出小计		2,696,853.68	19,233,140.27
投资活动产生的现金流量净额		113,490,909.16	-1,815,120.23
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金			
借款所收到的现金		297,961,889.62	159,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		297,961,889.62	159,000,000.00
偿还债务所支付的现金		452,461,889.21	173,994,056.51
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		44,593,604.20	86,442,920.04
支付的其他与筹资活动有关的现金		7,325,000.00	
筹资活动现金流出小计		504,380,493.41	260,436,976.55
筹资活动产生的现金流量净额		-206,418,603.79	-101,436,976.55
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
		-26,075,957.60	-62,205,379.68
加：期初现金及现金等价物余额		84,352,788.91	69,082,225.24
六、期末现金及现金等价物余额			
		58,276,831.31	6,876,845.56

公司法定代表人：唐新林

主管会计工作负责人：张悛

会计机构负责人：张悛

股东权益变动表

编制单位：北海银河高科技产业股份有限公司

2011年1-6月

会 04-1 表
单位：人民币元

项 目	行次	本期金额							
		股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其它	所有者权益合计
一、上年年末余额	1	699,214,962.00	407,220,253.24	-	-	33,007,738.03	-440,388,215.02	-	699,054,738.25
加：会计政策变更	2	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	3	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	4	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	5	699,214,962.00	407,220,253.24	-	-	33,007,738.03	-440,388,215.02	-	699,054,738.25
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	-	83,516,406.04	-	-	-	-7,782,222.12	-	75,734,183.92
（一）净利润	7	-	-	-	-	-	-7,782,222.12	-	-7,782,222.12
（二）其它综合收益	8	-	83,516,406.04	-	-	-	-	-	83,516,406.04
上述（一）和（二）小计	9	-	83,516,406.04	-	-	-	-7,782,222.12	-	75,734,183.92
（三）所有者投入和减少的资本	10	-	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	11	-	-	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入所有者权益的金额	12	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	13	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	14	-	-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积	15	-	-	-	-	-	-	-	-
2、对所有者（或股东）的分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其它	17	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	18	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）	19	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本（或股本）	20	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	21	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	22	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	23	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	24	-	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	25	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	26	699,214,962.00	490,736,659.28	-	-	33,007,738.03	-448,170,437.14	-	774,788,922.17

公司法定代表人：唐新林

主管会计工作负责人：张悻

会计机构负责人：张悻

股东权益变动表

会 04-2 表

编制单位：北海银河高科技产业股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	行次	上年金额							
		股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其它	所有者权益合计
一、上年年末余额	27	699,214,962.00	492,594,280.60	-	-	33,007,738.03	-392,768,046.25	-	832,048,934.38
加：会计政策变更	28	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	29	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	30	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	31	699,214,962.00	492,594,280.60	-	-	33,007,738.03	-392,768,046.25	-	832,048,934.38
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	32	-	-85,374,027.36	-	-	-	-47,620,168.77	-	-132,994,196.13
（一）净利润	33	-	-	-	-	-	-47,620,168.77	-	-47,620,168.77
（二）其它综合收益	34	-	-85,374,027.36	-	-	-	-	-	-85,374,027.36
上述（一）和（二）小计	35	-	-85,374,027.36	-	-	-	-47,620,168.77	-	-132,994,196.13
（三）所有者投入和减少的资本	36	-	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	37	-	-	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入所有者权益的金额	38	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	39	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	40	-	-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积	41	-	-	-	-	-	-	-	-
2、对所有者（或股东）的分配	42	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其它	43	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	44	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）	45	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本（或股本）	46	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	47	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	48	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	49	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	50	-	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	51	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	52	699,214,962.00	407,220,253.24	-	-	33,007,738.03	-440,388,215.02	-	699,054,738.25

公司法定代表人：唐新林

主管会计工作负责人：张悛

会计机构负责人：张悛