



西安宝德自动化股份有限公司
BodeEnergyEquipmentCo.,Ltd

2011 年半年度报告

股票代码：300023

股票简称：宝德股份

披露时间：2011 年 8 月 19 日

目录

第一节. 重要提示.....	1
第二节. 公司基本情况简介	2
第三节. 董事会报告	6
第四节. 重要事项.....	20
第五节. 股本变动和主要股东持股情况	23
第六节. 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	26
第七节. 财务报告.....	28
第八节. 备查文件.....	86

第一节.重要提示

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

2. 本报告经公司第一届董事会第20次会议审议通过，全体董事均亲自出席本次审议2011年半年度报告及摘要的董事会会议。没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

3. 公司2011年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

4. 公司负责人赵敏先生、主管会计工作负责人邢连鲜女士及会计机构负责人王汕先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节. 公司基本情况简介

一. 公司基本情况

(一) 公司法定中、英文名称及缩写

1. 公司法定中文名称：西安宝德自动化股份有限公司
2. 法定中文名称缩写：宝德股份
3. 公司法定英文名称：Bode Energy Equipment Co.,Ltd
4. 法定英文名称缩写：BODE

(二) 公司法定代表人：赵敏

(三) 公司联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	梁可晶	刘峰
联系地址	西安市高新区锦业路 69 号创业研发园 C 区瞪羚谷 A 座 5 层	西安市高新区锦业路 69 号创业研发园 C 区瞪羚谷 A 座 5 层
电话	029-88314978	029-88314978
传真	029-88323336	029-88323336
电子信箱	dongmiban@bode-e.com	liufeng@bode-e.com

(四) 公司注册地址、办公地址、邮政编码、国际互联网网址及电子信箱

1. 注册地址：西安市科技路 48 号创业广场 A 座 604 室
2. 办公地址：西安市高新区锦业路 69 号创业研发园 C 区瞪羚谷 A 座 5 层
3. 邮政编码：710077
4. 国际互联网网址：<http://www.bode-e.com>
5. 电子信箱：dongmiban@bode-e.com

(五) 公司选定的信息披露报纸名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地点

1. 信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》

2. 登载半年度报告的网站网址：

中国证监会指定的创业板信息披露网站（www.cninfo.com.cn）。

3. 公司半年度报告备置地点：公司董事会办公室

(六) 公司股票上市交易所、股票简称和股票代码

1. 股票上市交易所：深圳证券交易所

2. 股票简称：宝德股份

3. 股票代码：300023

(七) 持续督导机构：西部证券股份有限公司

二. 主要财务数据和指标

(一) 主要会计数据

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入(元)	21,174,405.57	12,852,902.55	64.74%
营业利润(元)	3,806,825.61	1,330,933.75	186.03%
利润总额(元)	3,809,192.58	3,564,652.14	6.86%
归属于上市公司股东的净利润(元)	2,646,917.28	3,029,954.32	-12.64%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	2,644,905.36	1,131,293.69	133.79%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-9,268,944.11	-16,925,212.63	45.24%
项目	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)	371,575,366.70	364,060,909.34	2.06%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	341,613,821.16	338,966,903.88	0.78%
股本(股)	90,000,000.00	90,000,000.00	0.00%

(二) 主要财务指标

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益 (元/股)	0.03	0.03	0.00%
稀释每股收益 (元/股)	0.03	0.03	0.00%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.03	0.01	200.00%
加权平均净资产收益率 (%)	0.78%	0.91%	-0.13%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	0.78%	0.34%	0.44%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.10	-0.19	47.37%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.80	3.77	0.80%

2、基本每股收益计算过程如下：

单位：人民币元

项目	序号	本期
归属于公司普通股股东的净利润	A	2,646,917.28
非经常性损益	B	2011.92
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	2,644,905.36
期初股份总数	D	90,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	0
发行新股或债转股等增加股份数	F	0
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	0
因回购等减少股份数	H	0
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	0
报告期缩股数	J	0
报告月份数	K	6

发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F*G/K-H*I/K-J$	90,000,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.03
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.03

3、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。

4、加权平均净资产收益率、扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率计算过程如下：

单位：人民币元

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	2,646,917.28
非经常性损益	B	2011.92
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	2,644,905.36
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	338,966,903.88
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	0
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	0
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	0
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	0
出售资产	I	0
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	0
报告月份数	K	6
加权平均净资产	$L=D+A/2+E*F/K-G*H/K-I*J/K$	340,290,362.52
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	0.78%
扣除非经营性损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	0.78%

(三) 非经常性损益项目

单位：人民币元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
其他营业外收入	2,366.97	
所得税影响额	-355.05	
合计	2,011.92	-

第三节.董事会报告

一. 报告期内公司经营情况的回顾

(一) 报告期内总体经营情况

报告期内，公司提出的三年发展目标——“立足钻井、走向采油；立足陆地、走向海洋；立足石油、走向能源；立足产品、走向服务”逐步得到实施，嵌入式一体化采油管理控制系统已成功推向市场，海洋深水钻机绞车智能控制系统正在在线生产，公司产品结构较为单一的现状正逐步改变；控股子公司的经营已步入良性发展轨道。在竞争激烈的市场环境下，在全体员工的共同努力下，公司以提供高技术、高质量、高标准的产品和服务为根本，努力深化主营业务，积极开拓市场，不断加强研发力量，在产品和技术上努力创新，与 2010 年同期相比，取得了一定的经营业绩。

2011 年上半年，公司实现营业收入 2,117.44 万元，同比增长 64.74%；营业利润 380.68 万元，同比增长 186.03%；归属于上市公司股东的净利润为 264.69 万元，同比下降 12.64%。报告期内，营业收入增加主要是因为公司新产品成功推向市场，以及控股子公司按期投入运营并产生效益所致；归属于上市公司股东的净利润下降主要是因为去年同期公司获得政府补贴，增加了去年同期归属于上市公司股东的净利润所致。

报告期内，公司在募投项目的市场拓展方面，取得了一定的进展。报告期内，公司为深海钻井船项目建造了配套的海洋深水钻机绞车智能控制系统，并已于 2011 年 8 月上旬成功交付。另外，公司成功生产并销售嵌入式一体化采油管理控制系统，该系统与传统采油管理控制系统相比，具有能耗低、采油效率高等特点，该系统已在油田使用，并达到预期的效果。

报告期内，公司利用超募资金投资的控股子公司——西安宝德电气有限公司完成了从筹建注册到正式生产运营，实现了“当年筹建、当年生产、当年见效”的目标，其研究开发的变频器等产品已实现销售，当期产生利润 125.46 万元。

报告期内，公司整体经营情况虽然面临较大的压力，但公司依然致力于研发新技术、开发新产品，加大研发的投入，尤其在海洋钻机电控系统领域和石油采收电控系统领域，公司进一步增强技术与研发实力，力争不断推出创新型产品，通过技术创新提高系统的节能减排效果，将技术优势逐步转化为市场优势。

(二) 公司主营业务及其经营状况**1. 主营业务分行业、分产品情况**

单位：人民币万元

分产品或服务	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 (%)
直流、变频电传动	304.62	251.17	17.55%	-58.97%	-32.70%	-32.18%
顶驱及复合钻机电控系统	467.86	227.62	51.35%	-	-	-
服务及备品备件	76.66	71.08	7.28%	118.46%	280.72%	-39.51%
嵌入式一体化采油管理控制系统	674.10	444.52	34.06%	-	-	-
变频器	593.68	436.18	26.53%	-	-	-
合计	2,116.92	1,430.57	32.42%	69.98%	130.93%	-17.32%

说明：报告期内，公司产品的综合毛利率为 32.42%，比上年同期综合毛利率 49.74% 下降了 17.32%，主要因为报告期内，公司产品营业成本上升所致。

2. 主营业务分地区情况

单位：人民币万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华北	262.50	0.20%
华东	5.04	-80.38%
华中	207.96	-0.49%
西北	1,336.80	80.01%
西南	304.62	4,729.40%
合计	2,116.92	69.98%

说明：本公司采用订单式生产的销售模式，根据客户的要求进行非标准化设计，因此区域收入分布情况会随重点客户的变化而变化。

- (三) 报告期内，公司主营业务及其结构没有发生重大变化。
- (四) 报告期内，公司主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比没有发生重大变化。
- (五) 报告期内，公司利润构成与上年度相比没有发生重大变化
- (六) 报告期内，公司财务指标与上年度相比发生重大变化的原因分析

1. 资产构成情况分析

单位：人民币元

项目	报告期末数		报告期初数		增减幅度%
	数额	占总资产比	数额	占总资产比重%	
货币资金	20,634,527.86	5.55%	24,050,181.89	6.61%	-14.20%
应收票据	8,226,100.00	2.21%	9,900,000.00	2.72%	-16.91%
应收账款	69,524,854.28	18.71%	74,834,629.20	20.56%	-7.10%
预付账款	6,437,321.60	1.73%	375,851.81	0.10%	1612.73%
应收利息	4,209,934.19	1.13%	2,566,605.55	0.70%	64.03%
其他应收款	819,475.45	0.22%	704,509.03	0.19%	16.32%
存货	25,955,974.27	6.99%	5,313,961.12	1.46%	388.45%
其他流动资产	215,983,399.58	58.13%	220,580,682.76	60.59%	-2.08%
固定资产	4,766,656.43	1.28%	4,277,944.19	1.18%	11.42%
在建工程	872,672.32	0.23%	414,882.29	0.11%	110.34%
无形资产	9,475,573.95	2.55%	10,058,315.03	2.76%	-5.79%
开发支出	3,036,440.26	0.82%	-	-	-
长期待摊费用	876,930.04	0.24%	27,840.00	0.01%	3049.89%
递延所得税资产	755,506.47	0.20%	755,506.47	0.21%	0.00%
其他非流动资产	-	-	10,200,000.00	2.80%	-100.00%
应付票据	8,129,500.00	2.19%	18,000,000.00	4.94%	-54.84%
应付账款	15,096,269.72	4.06%	5,435,707.15	1.49%	177.72%
预收账款	2,778,749.93	0.75%	200,000.00	0.05%	1289.37%
应付职工薪酬	929,132.56	0.25%	1,251,105.10	0.34%	-25.74%
应缴税费	-2,886,997.26	-0.78%	-549,732.67	-0.15%	-425.16%
其他应付款	291,270.00	0.08%	756,925.88	0.21%	-61.52%

少数股东权益	5,623,620.59	1.51%	-	-	-
资产总计	371,575,366.70	100%	364,060,909.34	100.00%	2.06%

说明：

1、主要资产项目的变动：

(1) 报告期末，公司预付款项为 643.73 万元，较上年度末增加 1,612.73%，主要是由于公司按照生产订单增加预付原材料采购款所致。

(2) 报告期末，公司应收利息为 420.99 万元，较上年度末增加 64.03%，主要是由于募投资金产生的存款利息所致。

(3) 报告期末，公司存货为 2,595.60 万元，较上年度末增加 388.45%，主要是由于公司及控股子公司按照相关订单准备的生产备料及产成品增加所致。

(4) 报告期末，公司在建工程为 87.27 万元，较上年度末增加 110.34%，主要是募投基建项目建设所致。

(5) 报告期末，公司开发支出为 303.64 万元，较上年度末增加 303.64 万元，主要是由于公司进一步加大对研发的投入，在研项目已通过立项，处于开发阶段。

(6) 报告期末，公司长期待摊费用为 87.69 万元，较上年度末增加 3,049.89%，主要是由于控股子公司长期待摊费用合并所致。

(7) 报告期末，公司其他非流动资产为 0.00 万元，主要是由于其他非流动资产转入长期股权投资所致。

2、主要负债项目和权益项目的变动

(1) 报告期末，公司应付票据为 812.95 万元，较上年度末减少 54.84%，主要是由于公司票据到期结算所致。

(2) 报告期末，公司应付账款为 1,509.63 万元，较上年度末增加 177.72%，主要是公司购买原辅材料增加及调整信用结算周期所致。

(3) 报告期末，公司预收款项为 277.87 万元，较上年度末增加 1,289.37%，主要是由于生产项目收取的预收款项所致。

(4) 报告期末，公司应付职工薪酬为 92.91 万元，较上年度末减少 25.74%，主要是公司支付 2010 年度职工剩余部分年终奖所致。

(5) 报告期末，公司应交税费为-288.70 万元，比上年度末减少 425.16%，主要是由于公司业务扩大造成增值税进项增加及企业所得税预缴所致。

(6) 报告期末，公司其他应付款为 29.13 万元，比上年度末减少 61.52%，主要是由于公司结清外欠款项所致。

(7) 报告期末，公司少数股东权益为 562.36 万元，主要是由于本期增加控股子公司、合并报表所致。

2. 主要费用情况

单位：人民币元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
销售费用	2,049,999.61	1,577,931.26	29.92%
管理费用	3,545,891.25	4,580,658.68	-22.59%
财务费用	-3,029,175.83	-974,745.19	210.77%
所得税费用	738,654.71	534,697.82	38.14%

说明：

1、报告期内，销售费用为 205.00 万元，较去年同期 157.79 万元增加 29.92%，主要系公司及子公司为强化营销力度，增加销售人员、扩大客户拜访范围、提高产品推广费用所致。

2、报告期内，管理费用为 354.59 万元，较去年同期 458.07 万元减少 22.59%，主要是公司加强内部管理、减少开支所致。

3、报告期内，财务费用为-302.92 万元，较去年同期-97.47 万元减少 210.77%，主要是公司募集资金的利息收入增加所致。

4、报告期内，所得税费用为 73.87 万元，较去年同期 53.46 万元增加 38.14%，主要是公司报告期利润总额比去年同期上升所致。

3. 公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量的构成情况

单位：人民币元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
经营活动现金流入	33,798,263.08	24,097,770.42	40.25%

经营活动现金流出	43,067,207.19	41,022,983.05	4.98%
经营活动产生的现金流量净额	-9,268,944.11	-16,925,212.63	45.24%
投资活动现金流入	0	0	-
投资活动现金流出	2,059,724.57	3,397,511.00	-39.38%
投资活动产生的现金流量净额	-2,059,724.57	-3,397,511.00	39.38%
筹资活动现金流入	15,400,000.00	0	-
筹资活动现金流出	0	8,559,980.00	-100.00%
筹资活动产生的现金流量净额	15,400,000.00	-8,559,980.00	279.91%
现金及现金等价物净增加额	4,071,331.32	-28,882,703.63	114.10%

说明：

1、报告期内，公司经营活动现金流入为 3,379.83 万元，较上年同期增加 40.25%，主要是公司收到的货款增加所致。

2、报告期内，公司投资活动现金流出为-205.97 万元，较上年同期减少 39.38%，主要是由于报告期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较去年同期减少所致。

3、报告期内，公司筹资活动现金流入为 1,540.00 万元，较上年同期增加 1,540.00 万元，主要是由于控股子公司在报告期内收到母公司在上一期间支付的投资款所致。

4、报告期内，公司筹资活动现金流出为 0.00 万元，较上年同期减少 855.998 万元，主要是上年同期公司进行了利润分配及支付发行费用所致。

5、报告期内，公司现金及现金等价物净增加额为 407.13 万元，较上年同期增加 114.10%，主要是报告期内公司收到的货款增加所致。

(七) 报告期内，公司控股子公司的情况

报告期内，公司下属一家控股子公司：西安宝德电气有限公司，无其他控股或参股公司。

控股子公司名称	注册资本（万元）	持股比例	法定代表人	合并期间
西安宝德电气有限公司	2,000	51%	赵敏	2011年1月至今

成立时间：2011年1月4日

注册资本：2,000 万元人民币（报告期实收资本 1,540 万元）

注册地址：西安市高新区草堂基地办公楼后楼 210 室

股份构成：公司利用超募资金出资 1,020 万元，占注册资本的 51%；赵猛、李俊杰等六位自然人以现金出资 980 万元，占注册资本的 49%。

经营范围：节能产品、能源专用设备、专业变频器、电力电子产品的研发、设计、生产、销售、维修、改造及服务；节能减排整体解决方案的提供及系统集成；自动化设备的系统集成；嵌入式软件的设计开发。

主营产品：变频器、工业电源等。

2011 年上半年西安宝德电气有限公司经营情况如下：

单位：（人民币）元

项 目	营业收入	营业成本	净利润	毛利率
金 额	10,453,000.10	7,338,360.24	1,254,568.66	29.80%

(八) 报告期内，公司无形资产情况

对比 2010 年年度报告披露的情况，公司在商标、专利权和专利申请权、土地使用权方面无新增情况。报告期内，公司的无形资产未发生重大不利变化。

(九) 报告期内，公司不存在因设备或技术更新升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的情况。

(十) 公司面临的困难及对策。

1、公司所处行业总体发展趋势

2010 年，国际原油价格波动上升，布伦特原油现货价格年均为 79.47 美元/桶，同比上涨 29.2%。2011 年上半年，由于地缘政治动荡，国际油价大幅上涨，4 月份，布伦特原油期货平均价格一度超过 120 美元/桶。进入五月以来，随着国际经济形势及原油供给关系的变化，国际原油价格大幅上涨的势头受到了一定的抑制。但是，由于发展中经济体需求强劲，抵消了大部分发达国家买需呈现稳定到温和下降态势的影响，国际油价会继续在高位震荡。高油价刺激着全球石油公司加大勘探开发投资规模。据 Barclays Capital 统计，2011 年全球油气勘探和生产的资本开支将达 4,895 亿美元，较 2010 年增长约 10.8%。

随着油价的持续攀升，我国也加强了国内石油勘探开发力度。目前，我国石油剩余探明储量有 90% 分布在陆上，而在我国 300 多万平方公里的蓝色国土中，约有 360 亿吨石油资源量，

其中40%蕴藏于深水海域。目前，国内海上已探明的原油和天然气储量分别占资源储量的17.6%和11.9%。按照中海油的规划，十二五期间，其海洋石油的生产能力将在现有基础上增加5,000万吨当量，这将带来总投资大约3,000亿元，平均每年600亿元左右。

2、公司面临的竞争格局

油气勘探开发及生产是一个庞大的系统工程，其所需机械产品涉及到各个环节，所需服务亦种类繁多，包括物探、钻完井、测录试、油田生产和油田工程建设5大服务板块、32种服务科目。

伴随着世界石油业的发展，全球油田服务行业已经走过了100年的历程。由于发展时间长短和国家体制等的不同，国内油服企业与国际企业相比，存在较大的差距，国内公司总体规模小、全球地位不高、科技投入比例低、国际化经营程度低的问题普遍存在，随着国际知名的油田服务商在中国设立企业，组织生产和提供服务，国内企业将面临国际油田服务商更为激烈的竞争。

从国内来看，油服企业除三大石油公司外，多走精细化路线，中小企业居多，因此该行业集中度较低、竞争充分，竞争优势主要体现在技术优势上。目前该行业对上游关键零部件供应商缺乏议价能力，客户主要依存于三大石油公司。但是行业进入壁垒在逐步提高，企业的竞争优势将主要体现在高端产品的技术优势上。

3、公司可能面临的困难和问题

(1) 市场方面：

受美债危机的影响，下半年国际石油需求情况出现较大的不确定性，国际油价期货价格可能会出现暂时性下调，由于油价的波动性，石油短期需求存在一定波动。下半年国内经济形势及宏观调控政策也存在较大的不确定性，如果出现经济下滑或者宏观政策进一步趋紧，势必影响国内大宗商品的供需关系，从而造成公司产品需求不足。

此外，公司目前已建立起自己的销售网络和稳定的客户群。但随着市场竞争环境的变化，以及新技术、新产品的产生，公司在维护稳定老客户的同时，还需要不断的拓展新市场和新客户。这就要求公司具有很强的市场拓展和销售能力。因此，如果公司的市场拓展和销售及服务能力不能适应内外部环境的变化，将会对公司的发展带来制约。

(2) 技术方面:

作为油服企业，公司的核心竞争优势体现在技术创新能力上。随着石油钻采设备自动化控制技术升级换代步伐不断加快，如果公司技术开发和新技术应用的能力不能满足市场需求，将会导致公司丧失技术优势，在未来市场竞争中处于劣势地位。

(3) 管理方面:

近年来随着公司的高速成长，公司的经营规模也在迅速扩大，快速发展的经营形式对公司现有管理模式提出了挑战，公司存在高速成长带来的管理风险。公司要不断优化、改善公司治理结构，持续引进优秀的管理人才，努力建立有效的考核激励机制和内控体系，以减低高速成长带来的管理风险。

(4) 人力资源方面:

作为技术密集型企业，高素质的技术人才和管理人才对公司的未来发展举足轻重，特别是随着公司经营规模的快速扩张，公司的组织机构和管理体系趋于复杂化，对公司的研发能力、管控能力、服务质量等提出了更高的要求，能否吸引、培养、用好高素质的技术人才和管理人才，是影响公司未来发展的关键性因素。如果公司没有完善的人才管理和激励机制，组织结构、管理模式等不能适应内部环境及公司发展的需要，公司面临着有效保留和吸引人才的风险，将给公司的发展带来不利影响。

4、公司采取的对策

在市场销售方面，公司将进一步补充、完善高素质的销售团队，新建海外销售部，加强海外市场的开拓力度；拓展成立市场部，专门进行市场信息的收集、调研和分析工作，强化对重大招投标、重点工程信息的搜集、跟踪、把握，以及对竞争态势的分析。其次，建立符合技术营销和品牌营销理念的销售管理制度和激励机制，采取灵活多样的营销策略和手段，重点实施差异化竞争战略，以技术领先、质量可靠的产品和服务赢得客户、巩固市场，不断探索新的销售模式，扩大市场份额及在新市场的影响力，全面完成经营目标。

在技术研发方面，公司将继续创造技术平台，以核心技术生产核心产品，构建产品差异化竞争优势。公司将通过充分理解客户群现实和潜在的需求，开发设计完整的控制系统解决方案，使其控制功能更精简、整机性能更可靠、性能针对性更强、价格更具竞争力和技术保密手段更完善，以有效解决控制系统中控制对象的复杂程度和经济成本之间的矛盾，并在不

降低质量的情况下，达到使客户最大限度节能降耗的效果，创造行业系统控制方案的新价值。公司还将继续加强特种钻机和超深井钻机的技术提升，充分发挥公司差异化竞争优势。另外，公司将进一步加强对海洋项目的研发，以抓住海油发展的机会，同时，进行新能源项目的研发，以实现公司从陆地走向海洋，从石油走向能源的战略目标。

在内部管理方面，公司将优化业务管理流程、规范各项管理制度，通过ERP项目的实施，推进标准化建设，加大体制机制的创新力度，使企业制度体系与操作体系基础更加完善、流程更加顺畅、责任更加清晰。目前ERP系统已进入上线测试阶段，项目进展顺利，预计将按期投入使用。同时，公司还继续完善全面预算管理体系，将成本费用指标纳入所有部门及员工的考核体系，提高成本控制能力。

在人才引进和培养方面，公司将继续加强员工培训，提升员工的整体素质。同时根据公司发展需要，招募和引进高端技术人员和各类专业管理人员，并通过塑造积极向上的企业文化，吸引和留住各类优秀人才。同时，公司将借鉴国内外优秀管理经验，进一步改进和完善绩效考核及评价体系，并将利用上市公司的平台，适时推出股权激励计划，调动员工积极性、促进员工齐心协力和公司共同成长。

此外，公司还将利用上市公司的平台和资本优势，抓住目前行业整合的机会，寻找国内外的战略合作伙伴，以合作共赢的方式，努力实现低成本扩张。

二. 报告期内投资情况

(一) 募集资金使用情况

单位：万元

募集资金总额			26,500.24		本报告期投入募集资金总额			807.53		
报告期内变更用途的募集资金总额			0.00							
累计变更用途的募集资金总额			0.00		已累计投入募集资金总额			4,771.01		
累计变更用途的募集资金总额比例			0.00%							
承诺投资项目和超募 资金投向	是否 已变 更项	募集资 金承诺 投资总	调整后投资 总额(1)	本报告期投 入金额	截至期 末累计 投入金	截至期末 投资进度 (%)(3)=	项目达到预 定可使用状	本报告期 实现的效	是否达 到预计	项目可行 性是否发 生重大变

	目(含 部分 变更)	额			额(2)	(2)/(1)	态日期	益	效益	化
承诺投资项目										
石油钻采一体化电控设备生产基地	否	16,000.00	16,000.00	749.76	1,693.24	10.58%	2012年12月01日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	16,000.00	16,000.00	749.76	1,693.24	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
设立西安宝德电气有限公司	否	1,020.00	1,020.00	0.00	1,020.00	100.00%	2011年01月04日	125.46	是	否
实施ERP信息化管理项目	否	521.15	521.15	57.77	57.77	11.09%	2011年12月31日	0.00	不适用	否
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-				2,000.00		-	-	-	-
超募资金投向小计	-	1,541.15	1,541.15	57.77	3,077.77	-	-	125.46	-	-
合计	-	17,541.15	17,541.15	807.53	4,771.01	-	-	125.46	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>石油钻采一体化电控设备生产基地：</p> <p>2010年10月24日，公司第一届董事会第十四次会议审议通过了《关于调整募集资金项目投资进度》的议案，将募集资金投资项目“石油钻采一体化电控设备生产基地”建设及投产日期顺延一年两个月，即项目将于2011年12月完成全部土建施工，2012年12月完成设备订货安装调试，并投产验收。</p> <p>1、该项目为公司第一个基建项目，公司在专业人员储备、方案规划设计、报建相关流程等方面准备不足。</p> <p>2、公司在项目筹建之初，对完成此项工作所需时间预留不足，致使未按计划开工，项目总体进度滞后。</p> <p>3、受宏观经济影响，石油钻采行业市场出现波动，公司实行审慎投资策略，调整了项目实施进度，导致实际投资未达到计划进度。</p>									

项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>2010年12月8日，公司第一届董事会第十五次会议审议通过第二批超募资金使用计划，同意公司使用超募资金1020万元与赵猛等6位自然人出资980万元共同设立西安宝德电气有限公司；同意公司使用超募资金521.15万元用于实施ERP信息化管理项目。</p> <p>2011年1月4日，西安宝德电气有限公司在西安市工商行政管理局注册成立，完成100%投资进度。报告期末，实现收益125.46万元。</p> <p>报告期内，使用超募资金57.77万元用于ERP信息化管理项目，项目已开始上线测试，项目进展顺利。截止报告期末，公司剩余的未确定使用用途的超募资金69,590,922.32元，尚无新的超募资金使用计划。剩余超募资金采用大额定期存单和通知存款专用账户的方式进行专户管理。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金和超募资金仍存放于公司募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司已披露的相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况。

- (二) 报告期内，公司没有非募投项目投资。
- (三) 报告期内，公司没有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的情况。
- (四) 报告期内，公司没有持有以公允价值计量的境内外基金、债券、信托产品、期货、金融衍生工具等金融资产的情况。
- (五) 报告期内，公司没有发行在外的可转换为股份的各种金融工具，以公允价值计量的负债的情况。

三. 报告期内，公司董事会不存在对下半年的经营计划进行修改和调整的情况。

四. 报告期内无利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案执行。

五. 报告期内投资者关系管理工作

报告期内，公司继续加强投资者关系管理工作，通过公司网站、投资者关系管理电话、电子信箱、传真、巨潮资讯网站、全景网投资者关系互动展示平台等多种渠道与投资者加强沟通，能够做到有信必复，并尽可能解答投资者的疑问。

2011年4月19日，公司通过全景网投资者关系互动展示平台举行了公司2010年度业绩说明会，公司总经理、部分独立董事、财务总监、董事会秘书、保荐代表人参加了网上说明会，在线回答了投资者的咨询，与广大投资者进行坦诚的沟通和交流，使广大投资者更深入地了解公司的各项情况。

六. 持续督导机构年度工作检查情况

2011年5月，公司持续督导机构——西部证券股份有限公司根据陕西证监局陕证函（2011）119号文件的要求，对公司2010年度治理自查整改工作的有效性、信息披露的规范性、募集资金的使用情况、应收账款核算的规范性、存货大幅上升的合理性、收入和成本核算的合理性等方面进行核查。核查工作从5月25日开始，至6月27日结束。经过核查，西部证券股份有限公司认为：此次检查按照《2011年创业板上市公司保荐机构在持续督导中落实现场核查工作指引》及陕西证监局的陕证函（2011）119号文件的要求逐项进行核查，宝德股份在规范运作、信息披露、财务处理等方面均基本规范，其业绩下滑的主要原因是行业、市场环境、新产品上市需要一定的周期等因素的影响，并非是长期影响公司盈利能力的因素，其中新产品在2010年度已开始陆续给公司贡献利润；募投建设项目开工的前期手续因外部客

观因素及公司人员对报建流程熟悉不够造成延期外，募投资金的使用能够做到谨慎应对，无违法违规情况。2010 年度公司整体运作规范，不存在请监管部门关注的重大事项。

第四节. 重要事项

- 一. 报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项，也无前以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。
- 二. 报告期内，公司未发生破产重组等相关事项。
- 三. 报告期内，公司未发生重大资产收购及出售资产、企业合并的事项。
- 四. 报告期内，公司未制定股权激励计划。
- 五. 报告期内，公司无重大关联交易事项，也无控股股东及其他关联方占用公司资金行为。
- 六. 报告期内，重大合同及其履行情况。

截止报告期末，交易金额在 500 万元以上的重大销售与采购合同：

序号	签订日期	合同编号	客户名称	合同总金额 (含税)	剩余未执行金 额(含税)	合同内容及完成情况
1	2011-4-11	BOMCO-P1104145	宝鸡石油机械有 限责任公司	1,812.00	0.00	向客户提供 ZHAMYL H.3029 坐底式钻井驳船项 目电控系统，预计 8 月上 旬交付
2	2011-2-28	500381643	北京 ABB 电气传 动系统有限公司	531.00	0.00	采购整流单元、绞车传动 单元、泥浆泵传动单元、 制动单元等元器件，已执 行完毕

- 七. 报告期内，公司未发生对外担保事项。
- 八. 报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理的事项。
- 九. 报告期内，公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

1. 本公司持股5%以上的股东赵敏、邢连鲜于2009年10月12日承诺：自本公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的本公司股份，也不由本公司回购该部分股份。报告期内，赵敏、邢连鲜未发生上述转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的本公司股份或由本公司回购该部分股份的情况。

2. 本公司持股5%以上的股东赵敏、邢连鲜于2009年7月20日作出避免同业竞争的承诺。报告期内，赵敏、邢连鲜未发生与公司同业竞争的情况。

3. 本公司持股5%以上的股东赵敏于2009年8月31日承诺：作为公司的控股股东、实际控制人，或作为公司核心技术人员期间，本人研究开发的与公司业务有关的专利、专有技术或其他无形资产均归公司所有，未经公司书面同意，本人不自己实施或许可他人实施该等专利、专有技术或其他无形资产。报告期内，赵敏未发生上述自己实施或许可他人实施该等专利、专有技术或其他无形资产的情况。

十. 其它已披露信息索引

序号	公告编号	披露日期	公告内容
1	2011-001	2011-1-8	第一届董事会第十六次会议决议公告
2	2011-002	2011-1-8	关于聘任王汕先生担任公司财务总监的公告
3	2011-003	2011-1-8	关于张敏女士辞去董事会秘书、副总经理及聘任梁可晶女士担任副总经理的公告
4		2011-1-8	独立董事关于聘任公司高级管理人员的独立意见
5	2011-004	2011-1-21	关于子公司完成工商登记的公告
6	2011-005	2011-2-26	西安宝德自动化股份有限公司 2010 年度业绩快报
7	2011-006	2011-3-30	第一届董事会第 17 次会议决议公告
8	2011-007	2011-3-30	2010 年年报摘要
9		2011-3-30	2010 年年度报告
10		2011-3-30	独立董事关于相关事项独立意见的公告
11	2011-008	2011-3-30	2010 年度募集资金年度存放与使用情况的专项报告
12		2011-3-30	2010 年度财务决算报告
13		2011-3-30	独立董事述职报告-胡省三
14		2011-3-30	独立董事述职报告-汪诚蔚
15		2011-3-30	独立董事述职报告-许娟红
16		2011-3-30	内控自我评价报告
17		2011-3-30	审计报告
18		2011-3-30	内部控制鉴证报告
19		2011-3-30	募集资金年度使用情况的鉴证报告
20		2011-3-30	关于关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告
21		2011-3-30	西部证券股份有限公司关于公司内部控制专项报告的核查意见
22		2011-3-30	西部证券股份有限公司关于公司募集资金使用情况的专项核查意见
23	2011-009	2011-3-30	第一届监事会第 10 次会议公告
24	2011-010	2011-3-30	关于召开 2010 年度股东大会通知的公告
25	2011-011	2011-4-15	关于 2010 年年度报告网上说明会的公告
26	2011-012	2011-4-21	2010 年年度股东大会决议公告
27		2011-4-21	湖南启元律师事务所关于西安宝德自动化股份有限公司 2010 年年度股东大会的法律意见书
28	2011-013	2011-4-25	第一届董事会第 18 次会议决议公告
29		2011-4-25	2011 年第一季度报告全文
30		2011-4-25	2011 年第一季度报告正文
31		2011-5-20	西部证券关于公司 2010 年度持续督导跟踪报告

32	2011-014	2011-6-3	第一届董事会第 19 次会议决议公告
33		2011-6-3	独立董事关于聘任梁可晶女士为公司董事会秘书的独立意见
34	2011-015	2011-6-16	2011 年第一次临时董事会会议决议公告

以上公告均刊载在中国证监会指定信息披露网站。

第五节. 股本变动和主要股东持股情况

一. 股份变动情况表

截止 2011 年 6 月 30 日

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	67,500,000	75.00%						67,500,000	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	67,500,000	75.00%						67,500,000	75.00%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	67,500,000	75.00%						67,500,000	75.00%
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	22,500,000	25.00%						22,500,000	25.00%
1、人民币普通股	22,500,000	25.00%						22,500,000	25.00%
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	90,000,000	100.00%						90,000,000	100.00%

二. 限售股份变动情况表

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	解除限售日期
赵敏	45,900,000	0	0	45,900,000	发行时承诺锁定	2012年10月30日
邢连鲜	6,750,000	0	0	6,750,000	发行时承诺锁定	2012年10月30日
宋薇	3,375,000	0	0	3,375,000	发行时承诺锁定	2012年10月30日
赵伟	3,375,000	0	0	3,375,000	发行时承诺锁定	2012年10月30日
赵紫彤	2,700,000	0	0	2,700,000	发行时承诺锁定	2012年10月30日
严宇芳	2,025,000	0	0	2,025,000	发行时承诺锁定	2012年10月30日
杨小琴	2,025,000	0	0	2,025,000	发行时承诺锁定	2012年10月30日
李昕强	900,000	0	0	900,000	发行时承诺锁定	2012年10月30日
周增荣	450,000	0	0	450,000	发行时承诺锁定	2012年10月30日
合计	67,500,000	0	0	67,500,000	—	—

三. 前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况

截止 2011 年 6 月 30 日，公司前十名股东及前十名无限售条件股东持股情况如下：

单位：股

股东总数	8,775				
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
赵敏	境内自然人	51.00%	45,900,000	45,900,000	0
邢连鲜	境内自然人	7.50%	6,750,000	6,750,000	0
宋薇	境内自然人	3.75%	3,375,000	3,375,000	0
赵伟	境内自然人	3.75%	3,375,000	3,375,000	0
赵紫彤	境内自然人	3.00%	2,700,000	2,700,000	0
严宇芳	境内自然人	2.25%	2,025,000	2,025,000	0
杨小琴	境内自然人	2.25%	2,025,000	2,025,000	0
李昕强	境内自然人	1.00%	900,000	900,000	0
邵灵江	境内自然人	0.51%	456,700	0	0
周增荣	境内自然人	0.50%	450,000	450,000	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		
邵灵江	456,700		人民币普通股		
许周四	207,850		人民币普通股		
徐伟汉	196,600		人民币普通股		
杨志仔	184,600		人民币普通股		
潘培青	183,338		人民币普通股		
徐建斌	175,200		人民币普通股		
孔云梅	169,968		人民币普通股		
江浩	168,535		人民币普通股		

翁星照	140,710	人民币普通股
钟剑平	117,940	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司控股股东赵敏、邢连鲜系夫妻关系；控股股东赵敏与股东赵伟系兄弟关系；股东邢连鲜系股东宋薇的配偶母亲之妹妹。公司其他前 10 名股东不存在关联关系。 2、未知以上无限售条件股东之间是否存在关联关系，未知以上无限售条件股东是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。	

四. 报告期内，公司不存在控股股东及实际控制人变更情况。公司的控股股东及实际控制人为赵敏、邢连鲜夫妇。

第六节. 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一. 董事、监事、高级管理人员基本情况

(一) 持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	期末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
赵敏	董事长	男	54	2009年04月28日	2012年04月27日	45,900,000	45,900,000	无变动	6.12	否
邢连鲜	董事、总经理	女	54	2009年04月28日	2012年04月27日	6,750,000	6,750,000	无变动	3.02	否
严宇芳	董事	女	39	2009年04月28日	2012年04月27日	2,025,000	2,025,000	无变动	2.52	否
周增荣	董事、生产部经理	男	37	2009年04月28日	2012年04月27日	450,000	450,000	无变动	5.81	否
胡省三	独立董事	男	71	2009年04月28日	2012年04月27日	0	0	-	2.52	否
汪诚蔚	独立董事	男	71	2009年04月28日	2012年04月27日	0	0	-	2.52	否
许娟红	独立董事	女	47	2009年04月28日	2012年04月27日	0	0	-	2.52	否
李昕强	监事、石油业务部经理	男	34	2009年04月28日	2012年04月27日	900,000	900,000	无变动	6.07	否
王东	监事、技术部经理	男	32	2009年04月28日	2012年04月27日	0	0	-	4.71	否
孟志林	监事	男	72	2009年04月28日	2012年04月27日	0	0	-	1.02	否
梁可晶	董事会秘书、副总经理	女	40	2011年01月08日	2012年04月27日	0	0	-	6.14	否
刘曙光	技术总监	男	48	2010年10月19日	2012年04月27日	0	0	-	6.15	否
王汕	财务总监	男	39	2011年01月08日	2012年04月27日	0	0	-	7.64	否
合计	-	-	-	-	-	56,025,000	56,025,000	-	56.76	-

(二) 报告期内，公司董事、监事、高级管理人员新聘或解聘情况：

1、2011年1月6日，公司董事会收到张敏女士提交的书面辞职报告，张敏女士因个人原

因辞去公司董事会秘书、副总经理职务。

2、2011年1月8日，经公司第一届董事会第16次会议审议通过，决定聘任王汕先生担任公司财务总监，聘任梁可晶女士担任公司副总经理。

3、2011年6月3日，经公司第一届董事会第19次会议审议通过，决定聘任梁可晶女士担任公司董事会秘书，任期自董事会会议通过之日起至第一届董事会届满为止。董事长赵敏先生从梁可晶女士聘任之日起不再代为行使董事会秘书职责。

以上变化，公司均按照规定履行程序，并及时作了信息披露。

二. 公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为114人，需承担费用的离退休职工为0人。员工的结构如下：

（一） 专业构成情况

专业构成的类别	人数（人）	占员工人数比例（%）
生产人员	50	43.9
销售人员	8	7.0
技术人员	23	20.2
财务人员	5	4.4
采购人员	7	6.1
行政及职能管理人员	21	18.4

（二） 受教育程度情况

教育程度的类别	人数（人）	占员工人数比例（%）
硕士及以上	11	9.6
大学本科	67	58.8
大学专科	12	10.5
高中及以下	24	21.1

第七节. 财务报告

本公司 2011 年半年度财务报告

未经审计

一. 会计报表

(一) 资产负债表

编制单位：西安宝德自动化股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	20,634,527.86	16,558,356.48	24,050,181.89	24,050,181.89
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	8,226,100.00	8,226,100.00	9,900,000.00	9,900,000.00
应收账款	69,524,854.28	63,339,983.48	74,834,629.20	74,834,629.20
预付款项	6,437,321.60	5,376,532.98	375,851.81	375,851.81
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	4,209,934.19	4,209,934.19	2,566,605.55	2,566,605.55
应收股利				
其他应收款	819,475.45	508,075.00	704,509.03	704,509.03
买入返售金融资产				
存货	25,955,974.27	11,845,111.56	5,313,961.12	5,313,961.12
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	215,983,399.58	215,972,050.94	220,580,682.76	220,580,682.76
流动资产合计	351,791,587.23	326,036,144.63	338,326,421.36	338,326,421.36
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		10,200,000.00		
投资性房地产				
固定资产	4,766,656.43	4,176,989.97	4,277,944.19	4,277,944.19
在建工程	872,672.32	872,672.32	414,882.29	414,882.29
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	9,475,573.95	9,475,573.95	10,058,315.03	10,058,315.03
开发支出	3,036,440.26	2,357,074.23		
商誉				
长期待摊费用	876,930.04	26,895.02	27,840.00	27,840.00
递延所得税资产	755,506.47	755,506.47	755,506.47	755,506.47
其他非流动资产			10,200,000.00	10,200,000.00
非流动资产合计	19,783,779.47	27,864,711.96	25,734,487.98	25,734,487.98
资产总计	371,575,366.70	353,900,856.59	364,060,909.34	364,060,909.34
流动负债：				
短期借款				
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	8,129,500.00	8,129,500.00	18,000,000.00	18,000,000.00
应付账款	15,096,269.72	3,686,184.80	5,435,707.15	5,435,707.15
预收款项	2,778,749.93	2,764,541.93	200,000.00	200,000.00
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	929,132.56	666,544.87	1,251,105.10	1,251,105.10
应交税费	-2,886,997.26	-2,384,528.10	-549,732.67	-549,732.67
应付利息				
应付股利				
其他应付款	291,270.00	255,740.00	756,925.88	756,925.88
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	24,337,924.95	13,117,983.50	25,094,005.46	25,094,005.46
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				

非流动负债合计				
负债合计	24,337,924.95	13,117,983.50	25,094,005.46	25,094,005.46
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	90,000,000.00	90,000,000.00	90,000,000.00	90,000,000.00
资本公积	223,048,770.77	223,048,770.77	223,048,770.77	223,048,770.77
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	3,983,988.98	3,983,988.98	3,983,988.98	3,983,988.98
一般风险准备				
未分配利润	24,581,061.41	23,750,113.34	21,934,144.13	21,934,144.13
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	341,613,821.16	340,782,873.09	338,966,903.88	338,966,903.88
少数股东权益	5,623,620.59			
所有者权益合计	347,237,441.75	340,782,873.09	338,966,903.88	338,966,903.88
负债和所有者权益总计	371,575,366.70	353,900,856.59	364,060,909.34	364,060,909.34

（二） 利润表

编制单位：西安宝德自动化股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	21,174,405.57	15,237,610.72	12,852,902.55	12,852,902.55
其中：营业收入	21,174,405.57	15,237,610.72	12,852,902.55	12,852,902.55
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	17,367,579.96	13,103,543.32	11,521,968.80	11,521,968.80
其中：营业成本	14,305,754.29	11,483,599.30	6,194,921.52	6,194,921.52
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	115,328.93	115,328.93	80,868.97	80,868.97
销售费用	2,049,999.61	1,473,092.28	1,577,931.26	1,577,931.26
管理费用	3,545,891.25	2,657,176.47	4,580,658.68	4,580,658.68
财务费用	-3,029,175.83	-3,005,435.37	-974,745.19	-974,745.19
资产减值损失	379,781.71	379,781.71	62,333.56	62,333.56
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				

投资收益（损失以“-”号填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,806,825.61	2,134,067.40	1,330,933.75	1,330,933.75
加：营业外收入	2,366.97	2,366.97	2,247,199.98	2,247,199.98
减：营业外支出	0	0	13,481.59	13,481.59
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,809,192.58	2,136,434.37	3,564,652.14	3,564,652.14
减：所得税费用	738,654.71	320,465.16	534,697.82	534,697.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,070,537.87	1,815,969.21	3,029,954.32	3,029,954.32
归属于母公司所有者的净利润	2,646,917.28	1,815,969.21	3,029,954.32	3,029,954.32
少数股东损益	423,620.59			
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.03	0.03	0.03	0.03
（二）稀释每股收益	0.03	0.03	0.03	0.03
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	3,070,537.87	1,815,969.21	3,029,954.32	3,029,954.32
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,646,917.28	1,815,969.21	3,029,954.32	3,029,954.32
归属于少数股东的综合收益总额	423,620.59			

(三) 现金流量表

编制单位：西安宝德自动化股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	31,789,153.85	31,340,697.85	20,430,582.00	20,430,582.00
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得				

的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	2,009,109.23	1,982,267.58	3,667,188.42	3,667,188.42
经营活动现金流入小计	33,798,263.08	33,322,965.43	24,097,770.42	24,097,770.42
购买商品、接受劳务支付的现金	29,381,726.93	22,148,199.39	22,427,298.18	22,427,298.18
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	5,915,973.09	4,000,392.87	4,635,163.94	4,635,163.94
支付的各项税费	2,207,409.54	1,985,610.07	9,676,552.24	9,676,552.24
支付其他与经营活动有关的现金	5,562,097.63	3,646,261.09	4,283,968.69	4,283,968.69
经营活动现金流出小计	43,067,207.19	31,780,463.42	41,022,983.05	41,022,983.05
经营活动产生的现金流量净额	-9,268,944.11	1,542,502.01	-16,925,212.63	-16,925,212.63
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计				
购建固定资产、无形资产和	2,059,724.57	1,547,342.07	3,397,511.00	3,397,511.00

其他长期资产支付的现金				
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	2,059,724.57	1,547,342.07	3,397,511.00	3,397,511.00
投资活动产生的现金流量净额	-2,059,724.57	-1,547,342.07	-3,397,511.00	-3,397,511.00
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	15,400,000.00			
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				
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	15,400,000.00			
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			5,550,000.00	5,550,000.00
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			3,009,980.00	3,009,980.00
筹资活动现金流出小计			8,559,980.00	8,559,980.00
筹资活动产生的现金流量净额	15,400,000.00		-8,559,980.00	-8,559,980.00
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	4,071,331.32	-4,840.06	-28,882,703.63	-28,882,703.63
加：期初现金及现金等价物余额	13,650,139.89	13,650,139.89	290,567,455.55	290,567,455.55
六、期末现金及现金等价物余额	17,721,471.21	13,645,299.83	261,684,751.92	261,684,751.92

(四) 合并所有者权益变动表

编制单位：西安宝德自动化股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额										上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股 东权益	所有者 权益合 计	归属于母公司所有者权益								少数股 东权益	所有者 权益合 计
	实收资 本（或 股本）	资本公 积	减：库 存股	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	其他			实收资 本（或 股本）	资本公 积	减：库 存股	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	其他		
一、上年年末余额	90,000,000.00	223,048,770.77			3,983,988.98		21,934,144.13			338,966,903.88	60,000,000.00	253,048,770.77			2,683,284.15		16,227,800.63			331,959,855.55
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	90,000,000.00	223,048,770.77			3,983,988.98		21,934,144.13			338,966,903.88	60,000,000.00	253,048,770.77			2,683,284.15		16,227,800.63			331,959,855.55
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							2,646,917.28		5,623,620.59	8,270,537.87	30,000,000.00	-30,000,000.00			1,300,704.83		5,706,343.50			7,007,048.33
（一）净利润							2,646,917.28		423,620.59	3,070,517.28							13,007,043.50			13,007,043.50

							17.28		0.59	37.87							048.33			048.33
(二) 其他综合收益																				
上述(一)和(二)小计							2,646,917.28		423,620.59	3,070,537.87							13,007,048.33			13,007,048.33
(三) 所有者投入和减少资本									5,200,000.00	5,200,000.00										
1. 所有者投入资本									5,200,000.00	5,200,000.00										
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他																				
(四) 利润分配														1,300,704.83			-7,300,704.83			-6,000,000.00
1. 提取盈余公积													1,300,704.83			-1,300,704.83				
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者(或股东)的分配																	-6,000,000.00			-6,000,000.00
4. 其他																				

(五) 所有者权益内部结转										30,000,000.00	-30,000,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)										30,000,000.00	-30,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 其他																			
(六) 专项储备																			
1. 本期提取																			
2. 本期使用																			
(七) 其他																			
四、本期期末余额	90,000,000.00	223,048,770.77			3,983,988.98	24,581,061.41	5,623,620.59	347,237,441.75	90,000,000.00	223,048,770.77			3,983,988.98	21,934,144.13				338,966,903.88	

(五) 母公司所有者权益变动表

编制单位：西安宝德自动化股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本 (或股 本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计	实收资本 (或股 本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	90,000,000.00	223,048,770.77			3,983,988.98		21,934,144.13	338,966,903.88	60,000,000.00	253,048,770.77			2,683,284.15		16,227,800.63	331,959,855.55
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	90,000,000.00	223,048,770.77			3,983,988.98		21,934,144.13	338,966,903.88	60,000,000.00	253,048,770.77			2,683,284.15		16,227,800.63	331,959,855.55
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							1,815,969.21	1,815,969.21	30,000,000.00	-30,000,000.00			1,300,704.83		5,706,343.50	7,007,048.33
（一）净利润							1,815,969.21	1,815,969.21							13,007,048.33	13,007,048.33
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							1,815,969.21	1,815,969.21							13,007,048.33	13,007,048.33
（三）所有者投入和减少																

资本																
1. 所有者投入资本																
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
(四) 利润分配												1,300,704.83		-7,300,704.83		-6,000,000.00
1. 提取盈余公积												1,300,704.83		-1,300,704.83		
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配														-6,000,000.00		-6,000,000.00
4. 其他																
(五) 所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)												30,000,000.00		-30,000,000.00		
2. 盈余公积转增资本(或股本)																

3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
(六) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(七) 其他																
四、本期期末余额	90,000,000.00	223,048,770.77			3,983,988.98		23,750,113.34	340,782,873.09	90,000,000.00	223,048,770.77			3,983,988.98		21,934,144.13	338,966,903.88

二. 报表附注

西安宝德自动化股份有限公司

2011 年半年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

西安宝德自动化股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系原西安宝德自动化技术有限公司整体改制成立。西安宝德自动化技术有限公司于 2001 年 4 月 12 日经西安市工商行政管理局高新技术产业开发区分局批准成立, 由赵敏、马丽芬、邢连鲜、邵卓共同出资设立的有限责任公司。公司设立时的实收资本为人民币陆拾万元, 业经西安康达有限责任会计师事务所出具的西康验字(2001)第 915 号验资报告验证。

公司经过历次变更, 截止 2009 年 5 月 4 日前, 注册资本为 4500 万元, 股东分别为赵敏、邢连鲜、宋薇、赵伟、严宇芳、杨小琴、赵紫彤、李昕强、周增荣。

依据公司 2009 年第四次临时股东会决议, 公司依法整体变更为股份有限公司, 名称为“西安宝德自动化股份有限公司”。公司以截止 2009 年 3 月 31 日经审计的净资产为基数, 折合 4500 万股, 溢价部分作为公司的资本公积金, 各股东在股份公司中的持股比例不变。公司变更后的注册资本为 4500 万元。并于 2009 年 5 月 4 日办理变更登记。

依据公司 2009 年度第四次股东大会决议和中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监许可(2009)1035 号《关于核准西安宝德自动化股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》, 公司采取首次公开发行股票方式向社会公众发行股份 1500 万股, 申请增加注册资本人民币 1500 万元。公司变更后的注册资本为 6000 万元, 并于 2009 年 11 月 9 日办理变更登记。2009 年 10 月 30 日, 公司已于深圳证券交易所创业板挂牌交易上市。

依据公司 2009 年年度股东会决议规定, 公司申请增加注册资本人民币 3000 万元, 由资本公积转增股本, 转增基准日期为 2010 年 5 月 18 日, 变更后注册资本为人民币 9000 万元。

公司经历次变更后, 股本: 人民币玖仟万元整; 注册号: 610131100013435; 法定代表人: 赵敏; 注册地址: 西安市高新区科技路 48 号创业广场 A 座 604 室。

经营范围：微电子及光机电一体化产品的设计、生产与销售；能源设备及石油机械自控系统的设计、生产与销售；电气、机械、液压控制系统的设计、生产（以上不含国家专项审批）、销售及技术服务；机电安装；软件设计；货物和技术的进出口经营（国家禁止和限制的进出口货物、技术除外）。

公司财务报表于 2011 年 8 月 18 日已经公司董事会批准报出。

二、 财务报表的编制基础

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

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2011 年 6 月 30 日的财务状况及 2011 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 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。

四、 主要会计政策和会计估计

1、 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

3、 企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量的，确认或有对价，其后续计量影响商誉。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。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，首先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，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。

4、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本公司开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额,冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后,对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——

长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、8“长期股权投资”或本附注四、5“金融工具”。

5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，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，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：（1）取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；（2）属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；（3）属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：（1）该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；（2）本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

7、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的未来现金流量测算相关。

项目

确定组合的依据

账龄组合

按照账龄分析法计提坏账准备

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法	
账龄组合	账龄分析法	
组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法		
账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)		
其中: [6 个月以内]	0%	5%
[7~12 个月]	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	30%	30%
3-4 年	50%	50%
4-5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

8、存货

(1) 存货的分类

公司存货主要包括原材料、在产品、产成品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价。产成品发出采用个别计价法，其他存货发出采用移动加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

9、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本与购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用之和作为长期股权投资的初始投资成本。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。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。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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

10、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20 年	3%	4.85%
机器设备	3-10 年	3%	32.33%-9.70%
运输设备	4-10 年	3%	24.25%-9.70%
电子设备	3-5 年	3%	32.33%-19.40%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、13 “非流动非金融资产减值”。

(4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

11、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、13 “非流动非金融资产减值”。

12、无形资产

(1) 无形资产

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。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额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予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准为：研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、13“非流动非金融资产减值”。

13、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

14、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

15、收入

商品销售收入

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

公司销售商品收入具体确认方法：

顶驱、复合钻机电控系统产品，在产品出库的同时确认收入的实现；

直流、变频电传动系统产品，在产品安装调试完毕并经客户验收合格后确认收入。

16、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和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，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，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的

应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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

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

18、职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

19、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

20、前期会计差错更正

无

五、 税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
营业税	按应税营业额的 5% 计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的 15% 计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。

2、税收优惠及批文

公司在 2008 年对高新技术企业进行重新认定，根据陕西省科技厅、陕西省财政厅、陕西省国税局、陕西省地税局《关于公布陕西省 2008 年第一批高新技术企业名单的通知》（陕科高发〔2009〕10 号），公司经陕西省高新技术企业认定管理工作领导小组办公室组织专家

评审认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号：GR200861000134，享受 15% 的所得税优惠税率，自 2008 年 1 月 1 日起执行。

六、 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司：

金额单位：人民币万元

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	企业类型	法人代表	组织机构代码	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
西安宝德电气有限公司	控股	西安市	电子	2000	节能产品、能源专用设备、专业变频器、电力电子产品、自动化设备嵌入式软件	有限责任公司	赵敏	56602427-1	1540	-

(续)

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额。	注释
西安宝德电气有限公司	66.23	66.23	是	5,623,620.59	-	-	

2、 报告期新纳入合并范围的主体

名称	期末净资产	本期净利润
西安宝德电气有限公司	16,654,568.66	1,254,568.66

七、 财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，“期初”指 2011 年 1 月 1 日，“期末”指 2011 年 6 月 30 日，“上期”指 2010 年 1-6 月份，“本期”指 2011 年 1-6 月份

1、货币资金

项 目	期末数	期初数
现 金	51,618.06	56,827.42
银 行 存 款	17,669,853.15	13,593,312.47
其他货币资金	2,913,056.65	10,400,042.00
合 计	20,634,527.86	24,050,181.89

2、应收票据

(1) 应收票据明细情况

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	8,226,100.00	9,900,000.00
商业承兑汇票	-	-
合 计	8,226,100.00	9,900,000.00

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日公司无已背书但尚未到期的应收票据。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	期 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	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				
账龄组合	74,909,458.92	100.00	5,384,604.64	7.19
组合小计	74,909,458.92	100.00	5,384,604.64	7.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	74,909,458.92	100.00	5,384,604.64	7.19

(续)

种 类	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	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				
账龄组合	79,831,477.97	100.00	4,996,848.77	6.26
组合小计	79,831,477.97	100.00	4,996,848.77	6.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	79,831,477.97	100.00	4,996,848.77	6.26

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	58,087,282.92	77.54	59,228,475.74	74.19
其中：6月以内	20,427,088.03	27.27	55,472,355.74	69.48
7-12月	37,660,194.89	50.27	3,756,120.00	4.71
1至2年	10,009,710.00	13.36	12,502,460.00	15.66
2至3年	6,118,603.00	8.17	5,494,079.23	6.88
3至4年	0.00	0.00	1,341,700.00	1.68
4至5年	144,100.00	0.19	125,200.00	0.16
5年以上	549,763.00	0.73	1,139,563.00	1.43
合计	74,909,458.92	100.00	79,831,477.97	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

按组合计提坏账准备的应收账款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	58,087,282.92	77.54	1,883,009.74	59,228,475.74	74.19	187,806.00
其中：6月以内	20,427,088.03	27.27	-	55,472,355.74	69.48	-
7-12月	37,660,194.89	50.28	1,883,009.74	3,756,120.00	4.71	187,806.00
1至2年	10,009,710.00	13.36	1,000,971.00	12,502,460.00	15.66	1,250,246.00
2至3年	6,118,603.00	8.17	1,835,580.90	5,494,079.23	6.88	1,648,223.77
3至4年	-	-	-	1,341,700.00	1.68	670,850.00
4至5年	144,100.00	0.19	115,280.00	125,200.00	0.16	100,160.00
5年以上	549,763.00	0.73	549,763.00	1,139,563.00	1.43	1,139,563.00
合计	74,909,458.92	100.00	5,384,604.64	79,831,477.97	100.00	4,996,848.77

(4) 本报告期应收账款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位以及其他关联方款项。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
廊坊富邦德石油机械制造有限公司	业务往来	33,885,000.00	1 年以内	45.23%
西安长庆油气建设实业有限责任公司	业务往来	7,887,000.00	1 年以内	10.53%
盘锦辽河油田天意石油装备有限公司	业务往来	6,486,500.00	3 年以内	8.66%
杨凌金叶烘干设备有限公司	业务往来	4,550,000.00	1 年以内	6.07%
四川宏华石油装备有限公司	业务往来	3,564,000.00	1 年以内	4.76%
合计		56,372,500.00		75.25%

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	6,437,321.60	100.00	375,851.81	100.00
1 至 2 年	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	6,437,321.60	100.00	375,851.81	100.00

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
厦门 ABB 低压电器设备有限公司	业务往来	1,424,000.00	1 年以内	未到结算期
上海南洋电缆有限公司	业务往来	1,085,507.13	1 年以内	未到结算期
西安宝美电气工业有限公司	业务往来	840,000.00	1 年以内	未到结算期
永济电机厂工业公司	业务往来	515,430.01	1 年以内	未到结算期
顺特电气设备有限公司	业务往来	420,000.00	1 年以内	未到结算期
合计		4,284,937.14		

(3) 本报告期预付款项中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东以及其他关联方单位款项。

5、应收利息

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
中国民生银行西安分行	2,566,605.55	1,643,328.64		4,209,934.19
合 计	2,566,605.55	1,643,328.64		4,209,934.19

6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	期 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	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				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	851,362.29	100.00	31,886.84	3.75
组合小计	851,362.29	100.00	31,886.84	3.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	851,362.29	100.00	31,886.84	3.75

(续)

种 类	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	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	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	744,370.03	100.00	39,861.00	5.35
组合小计	744,370.03	100.00	39,861.00	5.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合 计	744,370.03	100.00	39,861.00	5.35

(2) 其他应收款按账龄列示

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	847,612.29	99.56	741,120.03	99.56
1 至 2 年	950.00	0.11	450.00	0.06

2 至 3 年				
3 至 4 年				
4 至 5 年			200.00	0.03
5 年以上	2,800.00	0.33	2,600.00	0.35
合计	851,362.29	100.00	744,370.03	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

按组合计提坏账准备的其他应收款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		账面余额	账面余额		账面余额
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	847,612.29	99.56	28,991.84	741,120.03	99.56	37,056.00
1 至 2 年	950.00	0.11	95.00	450.00	0.06	45.00
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-
3 至 4 年	-	-	-	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-	200.00	0.03	160.00
5 年以上	2,800.00	0.33	2,800.00	2,600.00	0.35	2,600.00
合计	851,362.29	100.00	31,886.84	744,370.03	100.00	39,861.00

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东以及其他关联单位款项。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
西安高新技术产业开发区创业园发展中心	业务往来	390,955.32	1 年以内	45.92%
西安创业物业发展有限公司	业务往来	53,053.56	1 年以内	6.23%
艾瑞克电机(深圳)有限公司	业务往来	51,722.00	1 年以内	6.08%
上海清雁电器设备有限公司	业务往来	50,000.00	1 年以内	5.87%
牛燕飞	业务往来	39,675.74	1 年以内	4.66%
合计		585,406.62		68.76%

7、存货

(1) 存货分类

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,838,089.95	-	7,838,089.95
在产品	7,241,908.40	-	7,241,908.40
产成品	10,833,185.66	-	10,833,185.66
周转材料	42,790.26	-	42,790.26
合 计	25,955,974.27	-	25,955,974.27

(续)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	-	-	-
在产品	1,969,967.34		1,969,967.34
产成品	3,343,993.78		3,343,993.78
合 计	5,313,961.12	-	5,313,961.12

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日, 本公司存货无成本高于可变现净值的情况。

(3) 存货期末余额较期初余额增加 20,642,013.15 元, 增幅 388.45%, 主要是由于公司按订单准备的原材料、产成品增加所致。

8、其他流动资产

项 目	性质(或内容)	期末数	期初数
定期存款	定期存单	215,972,050.94	220,580,682.76
租赁费		11,348.64	
合 计		215,983,399.58	220,580,682.76

9、固定资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	7,108,911.12	1,282,412.00	-	8,391,323.12
其中：房屋、建筑物	1,182,002.43	-	-	1,182,002.43
机器设备	240,943.75	332,710.24	-	573,653.99
运输工具	3,036,944.23	66,211.96	-	3,103,156.19
其他	2,649,020.71	883,489.80	-	3,532,510.51
二、累计折旧	期初数	本期增加	本期减少	期末数
累计折旧合计	2,830,966.93	793,699.76	-	3,624,666.69
其中：房屋、建筑物	343,659.09	28,663.56	-	372,322.65
机器设备	65,761.70	52,624.24	-	118,385.94
运输工具	1,581,832.49	296,931.60	-	1,878,764.09
其他	839,713.65	415,480.36	-	1,255,194.01
三、账面净值合计	4,277,944.19	-	-	4,766,656.43

其中：房屋、建筑物	838,343.34	-	-	809,679.78
机器设备	175,182.05	-	-	455,268.05
运输工具	1,455,111.74	-	-	1,224,392.10
其他	1,809,307.06	-	-	2,277,316.50
四、减值准备合计	-	-	-	-
其中：房屋、建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
五、账面价值合计	4,277,944.19	-	-	4,766,656.43
其中：房屋、建筑物	838,343.34	-	-	809,679.78
机器设备	175,182.05	-	-	455,268.05
运输工具	1,455,111.74	-	-	1,224,392.10
其他	1,809,307.06	-	-	2,277,316.50

注：①截至 2011 年 6 月 30 日，本公司固定资产无账面价值高于可收回金额的情况。

②本期折旧额为 793,699.76 元。

10、在建工程

项 目	期 末 数			期 初 数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
草堂项目	872,672.32	-	872,672.32	414,882.29	-	414,882.29
合 计	872,672.32	-	872,672.32	414,882.29	-	414,882.29

11、无形资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	17,030,478.00	57,478.61	-	17,087,956.61
专有技术	9,417,000.00	-	-	9,417,000.00
用友软件	37,200.00	-	-	37,200.00
土地使用权	7,576,278.00	-	-	7,576,278.00
VPN 软件	-	27,735.03	-	27,735.03
CAXA 软件	-	26,324.78	-	26,324.78
Windows 2003	-	3,418.80	-	3,418.80
二、累计摊销合计	6,972,162.97	640,219.69	-	7,612,382.66
专有技术	6,874,410.00	565,020.00	-	7,439,430.00
用友软件	21,700.00	1,860.00	-	23,560.00
土地使用权	76,052.97	71,688.32	-	147,741.29
VPN 软件	-	1,155.65	-	1,155.65
CAXA 软件	-	438.74	-	438.74
Windows 2003	-	56.98	-	56.98
三、账面净值合计	10,058,315.03	-	582,741.08	9,475,573.95

专有技术	2,542,590.00	-	565,020.00	1,977,570.00
用友软件	15,500.00	-	1,860.00	13,640.00
土地使用权	7,500,225.03	-	71,688.32	7,428,536.71
VPN 软件	0.00	26,579.38	-	26,579.38
CAXA 软件	0.00	25,886.04	-	25,886.04
Windows 2003	0.00	3,361.82	-	3,361.82
四、减值准备合计	-	-	-	-
专有技术				
用友软件				
土地使用权				
VPN 软件				
CAXA 软件				
Windows 2003				
五、账面价值合计	10,058,315.03	-	582,741.08	9,475,573.95
专有技术	2,542,590.00	-	565,020.00	1,977,570.00
用友软件	15,500.00	-	1,860.00	13,640.00
土地使用权	7,500,225.03	-	71,688.32	7,428,536.71
VPN 软件	-	26,579.38	-	26,579.38
CAXA 软件	-	25,886.04	-	25,886.04
Windows 2003	-	3,361.82	-	3,361.82

注：① 本期摊销金额为 640,219.69 元。

② 用友软件、VPN 软件、CAXA 软件、Windows 2003 系外购形成。

③ 截至 2011 年 06 月 30 日，本公司无形资产无账面价值高于可收回金额的情况。

12、开发支出

项 目	期末数	期初数
自学习智能型自动送钻项目	419,497.68	-
钻机电控系统无功补偿与谐波治理项目	371,302.72	-
回撤绞车控制系统项目	262,504.49	-
远程监测看护服务系统项目	404,068.07	-
海洋深水钻机绞车智能控制系统	899,701.27	-
变频器研究项目	450,768.16	-
工业电源（电源模块）研究项目	228,597.87	-
合 计	3,036,440.26	-

13、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
新工厂装修工程款	27,840.00	-	13,920.00	-	13,920.00
办公室改造款		17,300.00	4,324.98	-	12,975.02

其他	-	850,035.02	-	-	850,035.02
合计	27,840.00	867,335.02	18,244.98	-	876,930.04

14、递延所得税资产

已确认的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
资产减值准备	755,506.47	5,036,709.77	755,506.47	5,036,709.77
合计	755,506.47	5,036,709.77	755,506.47	5,036,709.77

15、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	5,036,709.77	593,656.53	213,874.82	-	5,416,491.48
二、存货跌价准备	-	-	-	-	-
三、可供出售金融资产减值准备	-	-	-	-	-
四、持有至到期投资减值准备	-	-	-	-	-
五、长期股权投资减值准备	-	-	-	-	-
六、投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-
七、固定资产减值准备	-	-	-	-	-
八、工程物资减值准备	-	-	-	-	-
九、在建工程减值准备	-	-	-	-	-
十、生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
其中：成熟生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
十一、油气资产减值准备	-	-	-	-	-
十二、无形资产减值准备	-	-	-	-	-
十三、商誉减值准备	-	-	-	-	-
十四、其他	-	-	-	-	-
合计	5,036,709.77	593,656.53	213,874.82	-	5,416,491.48

16、其他非流动资产

项 目	内 容	期末数	期初数
西安宝德电气有限公司	投资款	-	10,200,000.00
减：一年内到期部分		-	-
合 计		-	10,200,000.00

注：根据公司 2010 年 12 月 8 日第一届董事会第十五次会议批准了《关于使用超募资金设立西安宝德电气有限公司》的议案，并自 2010 年 12 月 8 日起开始实施。根据协议、章程的规定，西安宝德电气有限公司（以下简称“宝德电气”）由全体股东分 2 期于 2012 年 12 月 24 日之前缴足，宝德电气于 2010 年 12 月 14 日完成首次验资，宝德电气设立时的注册资本 2,000 万元，实收资本为人民币 1,540 万元，其中本公司实际出资 1,020 万元，业经中瑞岳华会计师事务所陕西分所出具的中瑞岳华陕验字[2010]第 334 号验资报告验证，2011 年 1 月 4 日，宝德电气在西安市工商行政管理局完成注册登记。

17、应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	8,129,500.00	18,000,000.00
商业承兑汇票		
合 计	8,129,500.00	18,000,000.00

18、应付账款

(1) 应付账款明细情况

项 目	期末数	期初数
1 年以内	14,840,689.72	5,073,406.13
1-2 年	255,580.00	296,895.00
2-3 年		13,420.02
3 年以上		51,986.00
合 计	15,096,269.72	5,435,707.15

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

19、预收款项

(1) 预收款项明细情况

项 目	期末数	期初数
1 年以内	2,778,749.93	200,000.00
1-2 年		
2-3 年		

3 年以上		
合 计	2,778,749.93	200,000.00

(2) 报告期预收款项中无预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

20、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	938,938.71	4,863,744.29	5,514,404.72	288,278.28
二、职工福利费		145,180.76	145,180.76	
三、社会保险费		836,087.72	681,557.47	154,530.25
四、住房公积金		79,650.00	67,650.00	12,000.00
五、工会经费	26,879.70	97,274.86	51,909.54	72,245.02
六、教育经费	285,286.69	121,593.62	4,801.30	402,079.01
合 计	1,251,105.10	6,143,531.25	6,465,503.79	929,132.56

21、应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-2,703,599.13	-787,930.27
营业税		10,000.00
城市维护建设税		-54,455.12
企业所得税	-213,878.48	277,458.85
代扣个人所得税	-	
土地使用税	26,648.76	26,648.76
教育费附加		-23,337.90
水利建设基金	3,831.59	1,883.01
合 计	-2,886,997.26	-549,732.67

22、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

项目	期末数	期初数
1 年以内	291,270.00	756,925.88
1-2 年		-
2-3 年	-	-
3 年以上	-	-
合 计	291,270.00	756,925.88

(2) 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东。

(3) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	期末数	性质或内容
深圳证券信息有限公司	130,000.00	往来款
陕西丝路商旅股份有限公司	55,940.00	往来款
中国证券报社	50,000.00	往来款
合计	235,940.00	

23、股本

项目	期初数		本期增减变动(+、-)					期末数	
	金额	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例%
一、有限售条件股份									
1.国家持股									
2.国有法人持股									
3.其他内资持股	67,500,000.00	75						67,500,000.00	75
4.外资持股									
有限售条件股份合计	67,500,000.00	75						67,500,000.00	75
二、无限售条件股份									
1.人民币普通股	22,500,000.00	25						22,500,000.00	25
2.境内上市的外资股									
3.境外上市的外资股									
4.其他									
无限售条件股份合计	22,500,000.00	25						22,500,000.00	25
三、股份总数	90,000,000.00	100						90,000,000.00	100

24、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	223,048,770.77	-		223,048,770.77
其他资本公积	-	-	-	-
合计	223,048,770.77	-	-	223,048,770.77

25、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	3,983,988.98			3,983,988.98
任意盈余公积	-			-
合计	3,983,988.98			3,983,988.98

26、未分配利润

项目	本期数	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	21,934,144.13	
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	21,934,144.13	
加:本期归属于母公司所有者的净利润	2,646,917.28	
盈余公积弥补亏损		
其他转入		
减:提取法定盈余公积		10%

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	24,581,061.41	

27、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	本期数	上期数
主营业务收入	21,169,249.57	12,453,502.55
其他业务收入	5,156.00	399,400.00
营业收入合计	21,174,405.57	12,852,902.55
主营业务成本	14,305,754.29	6,194,921.52
其他业务成本	-	-
营业成本合计	14,305,754.29	6,194,921.52

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
顶驱及复合钻机电 控系统	4,678,632.48	2,276,216.69	4,678,632.50	2,276,216.69
直流、变频电传动	3,046,153.84	2,511,697.46	7,423,931.60	3,731,980.61
服务及备品备件	766,642.74	710,781.06	350,938.45	186,723.22
嵌入式一体化采油 管理控制系统	6,741,025.66	4,445,239.46	-	-
技术服务	5,156.00	-	399,400.00	-
变频器	5,936,794.85	4,361,819.62	-	-
小 计	21,174,405.57	14,305,754.29	12,852,902.55	6,194,920.52

(3) 公司前五名客户的主营业务收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例（%）
本期	15,747,863.27	74.37%
上期	12,375,690.59	96.29%

28、营业税金及附加

项 目	本期数	上期数
营业税	257.80	19,970.00
消费税	0.00	0.00

资源税	0.00	0.00
城市维护建设税	80,549.80	42,629.28
教育费附加	34,521.33	18,269.69
合计	115,328.93	80,868.97

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

29、销售费用

项 目	本期数	上期数
差旅费	701,712.73	535,891.92
业务宣传费	311,489.13	324,196.32
工资	532,212.16	310,710.44
运杂费	19,661.66	227,957.20
电话费	20,956.80	13,160.36
其他	463,967.13	166,015.02
合计	2,049,999.61	1,577,931.26

30、管理费用

项 目	本期数	上期数
研究开发费	0.00	1,029,471.88
工资	1,069,478.61	747,652.60
无形资产摊销	644,319.69	566,880.00
折旧费	207,736.60	408,870.50
业务招待费	195,036.40	97,583.18
办公费	130,933.91	199,414.39
差旅费	220,547.04	163,745.64
车辆使用费	46,573.06	56,659.00
其他	1,031,265.94	1,310,381.49
合计	3,545,891.25	4,580,658.68

31、财务费用

项 目	本期数	上期数
利息支出	-	-
减：利息收入	3,041,415.56	981,098.76
汇兑损失	-	-
减：汇兑收入	-	-
手续费	11,039.73	5,423.57
其他	1,200.00	930.00
合计	-3,029,175.83	-974,745.19

32、资产减值损失

项 目	本期数	上期数
坏账损失	379,781.71	62,333.56
合 计	379,781.71	62,333.56

33、营业外收入

项 目	本期数	上期数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	-	-	
其中:固定资产处置利得	-	-	
无形资产处置利得	-	-	
非货币性资产交换利得	-	-	
债务重组利得	-	-	
政府补助	-	2,247,199.98	
其他	2,366.97	-	2,366.97
合 计	2,366.97	2,247,199.98	2,366.97

34、营业外支出

项 目	本期数	上期数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	-	-	-
其中:固定资产处置损失	-	-	-
无形资产处置损失	-	-	-
非货币性资产交换损失	-	-	-
债务重组损失	-	-	-
捐赠支出	-	5,800.00	-
非常损失	-	-	-
盘亏损失	-	-	-
其他	-	7,681.59	-
合 计	-	13,481.59	-

35、所得税费用

项 目	本期数	上期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	738,654.71	534,697.82
递延所得税调整		
合 计	738,654.71	534,697.82

36、基本每股收益和稀释每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：

(1) 当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；(2) 稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及(3) 上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：(1) 基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及(2) 假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当期期初转换；当期发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

(1) 各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本期数		上期数	
	基本每股收 益	稀释每股收 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	0.03	0.03	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.03	0.03	0.01	0.01

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	2,646,917.28	3,029,954.32
其中：归属于持续经营的净利润	2,646,917.28	3,029,954.32
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2,644,905.36	1,131,293.69
其中：归属于持续经营的净利润	2,644,905.36	1,131,293.69
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本期发生数	上期发生数
期初发行在外的普通股股数	90,000,000.00	60,000,000.00
加：本期发行的普通股加权数		30,000,000.00
减：本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	90,000,000.00	90,000,000.00

37、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
利息收入以及往来款	1,858,811.16
其他	150,298.07
合 计	2,009,109.23

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
研究开发费	3,013,767.95
业务招待费	98,175.90
办公费	73,909.61
差旅费	729,652.57
车辆使用费	69,049.04
电话费	30,474.10
咨询费	385,000.00
会务费	127,938.00
代收代付个所税	156,672.00
房租	475,982.64
其他	401,475.82
合 计	5,562,097.63

38、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本期数	上期数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,070,537.87	3,029,954.32
加：资产减值准备	379,781.71	62,333.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	796,636.86	428,167.48
无形资产摊销	632,023.53	566,880.00
长期待摊费用摊销	90,241.54	17,464.32
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）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	-3,029,175.83	-
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-	-
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）	-11,128,980.37	-4,235,765.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-836,089.93	3,996,630.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	756,080.51	-20,790,877.70
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	-9,268,944.11	-16,925,212.63
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	
一年内到期的可转换公司债券	-	
融资租入固定资产	-	
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	17,721,471.21	261,684,751.92
减：现金的期初余额	13,650,139.89	290,567,455.55
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	4,071,331.32	-28,882,703.63

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	本期数	上期数
一、现金	17,721,471.21	261,684,751.92
其中：库存现金	51,618.06	107,863.02
可随时用于支付的银行存款	17,669,853.15	261,576,888.90
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	17,721,471.21	261,684,751.92
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

注：现金和现金等价物不含公司使用受限制的现金和现金等价物。

八、 关联方及关联交易

1、 本公司的子公司

详见附注六、1、子公司情况

2、 本公司的股东情况

关联方名称	与本公司关系	持股比例
赵敏	控股股东	51.00%

3、 本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	持股比例
邢连鲜	股东、董事	7.50%
严宇芳	股东、董事	2.25%
周增荣	股东、董事	0.50%
李昕强	股东、监事	1.00%

4、关联方交易情况

①采购货物

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
西安宝德电气有限公司	本集团采购商品	按市场价格定价	4,516,205.25	20.06	0.00	0.00

②销售货物

报告期公司未向关联方销售货物。

③提供劳务

报告期公司未向关联方提供劳务。

④关联方资产转让、债务重组情况

无

⑤关键管理人员报酬

年度报酬区间	本期数	上期数
总额	56.76 万元	63.45 万元
其中：（各金额区间人数）		
[20 万元以上]		
[15~20 万元]		
[10~15 万元]		2
[10 万元以下]	13	9

⑥关联方应收应付款项

无

九、或有事项

截至 2011 年 6 月 30 日，公司无需要披露的重大或有事项。

十、承诺事项

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十一、十资产负债表日后事项

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项说明

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项说明。

十三、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	本期数	上期数
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）		2,247,199.98
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
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		

受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,366.97	-13481.59
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	2,366.97	2,233,718.39
所得税影响额	355.05	335,057.76
少数股东权益影响额(税后)		
合 计	2,011.92	1,898,660.63

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
		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	0.78%	0.03	0.03
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	0.78%	0.03	0.03

十四、 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	期 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	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				
账龄组合	68,724,588.12	100.00	5,384,604.64	7.84
组合小计	68,724,588.12	100.00	5,384,604.64	7.84
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	68,724,588.12	100.00	5,384,604.64	7.84

(续)

种 类	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	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				
账龄组合	79,831,477.97	100.00	4,996,848.77	6.26
组合小计	79,831,477.97	100.00	4,996,848.77	6.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	79,831,477.97	100.00	4,996,848.77	6.26

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	51,902,412.12	75.52	59,228,475.74	74.19
其中：6月以内	14,242,217.23	20.72	55,472,355.74	69.48
7-12月	37,660,194.89	54.81	3,756,120.00	4.71
1至2年	10,009,710.00	14.56	12,502,460.00	15.66
2至3年	6,118,603.00	8.90	5,494,079.23	6.88
3至4年	0.00	0.00	1,341,700.00	1.68
4至5年	144,100.00	0.21	125,200.00	0.16
5年以上	549,763.00	0.80	1,139,563.00	1.43
合计	68,724,588.12	100.00	79,831,477.97	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

按组合计提坏账准备的应收账款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	51,902,412.12	75.52	1,883,009.74	59,228,475.74	74.19	187,806.00
其中：6月以内	14,242,217.23	20.72	-	55,472,355.74	69.48	-
7-12月	37,660,194.89	54.81	1,883,009.74	3,756,120.00	4.71	187,806.00
1至2年	10,009,710.00	14.56	1,000,971.00	12,502,460.00	15.66	1,250,246.00
2至3年	6,118,603.00	8.90	1,835,580.90	5,494,079.23	6.88	1,648,223.77
3至4年	-	-	-	1,341,700.00	1.68	670,850.00
4至5年	144,100.00	0.21	115,280.00	125,200.00	0.16	100,160.00
5年以上	549,763.00	0.80	549,763.00	1,139,563.00	1.43	1,139,563.00
合计	68,724,588.12	100.00	5,384,604.64	79,831,477.97	100.00	4,996,848.77

(4) 本报告期应收账款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位以及其他关联方款项。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
廊坊富邦德石油机械制造有限公司	业务往来	33,885,000.00	1 年以内	49.31%
西安长庆油气建设实业有限责任公司	业务往来	7,887,000.00	1 年以内	11.48%
盘锦辽河油田天意石油装备有限公司	业务往来	6,486,500.00	3 年以内	9.44%
四川宏华石油装备有限公司	业务往来	3,564,000.00	1 年以内	5.19%
胜利油田高原石油装备有限责任公司	业务往来	3,039,350.00	3 年以内	4.42%
合计		54,861,850.00		79.83%

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	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	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款		-		-
账龄组合	539,961.84	100.00	31,886.84	5.91
组合小计	539,961.84	100.00	31,886.84	5.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	539,961.84	100.00	31,886.84	5.91

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	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	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他		-		-

应收款				
账龄组合	744,370.03	100.00	39,861.00	5.35
组合小计	744,370.03	100.00	39,861.00	5.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	744,370.03	100.00	39,861.00	5.35

(2) 其他应收款按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	536,211.84	99.30	741,120.03	99.56
1至2年	950.00	0.18	450.00	0.06
2至3年	-	-	-	-
3至4年	-	-	-	-
4至5年	-	-	200.00	0.03
5年以上	2,800.00	0.52	2,600.00	0.35
合计	539,961.84	100.00	744,370.03	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

按组合计提坏账准备的其他应收款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	536,211.84	99.30	28,991.84	741,120.03	99.56	37,056.00
1至2年	950.00	0.18	95.00	450.00	0.06	45.00
2至3年	-	-	-	-	-	-
3至4年	-	-	-	-	-	-
4至5年	-	-	-	200.00	0.03	160.00
5年以上	2,800.00	0.52	2,800.00	2,600.00	0.35	2,600.00
合计	539,961.84	100.00	31,886.84	744,370.03	100.00	39,861.00

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东以及其他关联单位款项。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
西安高新技术产业开发区创新创业园发展中心	业务往来	390,955.32	1 年以内	72.40%
西安创业物业发展有限公司	业务往来	53,053.56	1 年以内	9.83%
中国电信股份有限公司西安分公司	业务往来	36,000.00	1 年以内	6.67%
汇中天阳展览（北京）有限公司	业务往来	27,000.00	1 年以内	5.00%
OTC	业务往来	18,805.63	1 年以内	3.48%
合计		525,814.51		97.38%

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资		10,200,000.00		10,200,000.00
对合营企业投资				
对联营企业投资				
其他股权投资				
减：长期股权投资减值准备				
合计		10,200,000.00		10,200,000.00

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
西安宝德电气有限公司	成本法	10,200,000.00		10,200,000.00	10,200,000.00
合计				10,200,000.00	10,200,000.00

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
西安宝德电气有限公司	66.23	66.23				
合计						

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	本期数	上期数
主营业务收入	15,232,454.72	12,453,502.55
其他业务收入	5,156.00	399,400.00
营业收入合计	15,237,610.72	12,852,902.55
主营业务成本	11,483,599.30	6,194,921.52
其他业务成本	-	-
营业成本合计	11,483,599.30	6,194,921.52

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
顶驱及复合钻机 电控系统	4,678,632.48	2,276,216.69	4,678,632.50	2,276,216.69
直流、变频电传动	3,046,153.84	2,511,697.46	7,423,931.60	3,731,981.61
服务及备品备件	766,642.74	710,781.06	350,938.45	186,723.22
嵌入式一体化采 油管理控制系统	6,741,025.66	5,984,904.09	-	-
技术服务	5,156.00	-	399,400.00	-
合 计	15,237,610.72	11,483,599.30	12,852,902.55	6,194,921.52

(3) 公司前五名客户的主营业务收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
本期	13,371,794.88	87.76%
上期	12,375,690.59	96.29%

5、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本期数	上期数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,815,969.21	3,029,954.32
加：资产减值准备	379,781.71	62,333.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	742,951.48	428,167.48
无形资产摊销	632,023.53	566,880.00
长期待摊费用摊销	30,650.18	17,464.32

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）	-	
财务费用（收益以“－”号填列）	-3,005,435.37	-
投资损失（收益以“－”号填列）	-	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
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）	-6,531,150.44	-4,235,765.25
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	6,720,969.94	3,996,630.64
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	756,741.77	-20,790,877.70
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	1,542,502.01	-16,925,212.63
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	
一年内到期的可转换公司债券	-	
融资租入固定资产	-	
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	13,645,299.83	261,684,751.92
减：现金的期初余额	13,650,139.89	290,567,455.55
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	-4,840.06	-28,882,703.63

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	本期数	上期数
一、现金	13,645,299.83	261,684,751.92
其中：库存现金	22,807.26	107,863.02
可随时用于支付的银行存款	13,622,492.57	261,576,888.90
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	13,645,299.83	261,684,751.92
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

注：现金和现金等价物不含公司使用受限制的现金和现金等价物。

第八节 备查文件

- (一) 载有公司法定代表人签名的 2011 年半年度报告文本原件。
- (二) 载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

西安宝德自动化股份有限公司

董事长：赵敏

2011 年 8 月 18 日