

珠海万力达电气股份有限公司

Zhuhai Wanlida Electric Co., Ltd.

2011 年半年度报告



2011 年 1 月 1 日-----2011 年 6 月 30 日

证券简称：万力达

证券代码：002180

披露日期：2011 年 8 月 24 日

重 要 提 示

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

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

公司全体董事均出席本次董事会会议。

公司半年度财务会计报告未经审计。

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



目 录

第一节 公司基本情况简介.....	3
第二节 会计数据和业务数据摘要.....	4
第三节 股本变动和主要股东持股情况.....	7
第四节 董事、监事、高级管理人员情况.....	9
第五节 董事会报告.....	10
第六节 重要事项.....	22
第七节 财务报告.....	30
第八节 备查文件.....	98

第一节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：珠海万力达电气股份有限公司

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

公司中文名称缩写：万力达

公司英文名称缩写：Wanlida

二、公司法定代表人：庞江华

三、公司联系人及联系方式

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

四、公司注册地址：珠海市高新区科技创新海岸科技一路万力达继保科技园

办公地址：珠海市高新区科技创新海岸科技一路万力达继保科技园

邮政编码：519085

公司国际互联网网址：www.zhwld.com

电子信箱：zhwldzqb@zhwld.com

五、公司选定信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》

中国证监会指定的登载半年度报告网址：www.cninfo.com.cn

半年度报告备置地点：公司证券部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

公司股票简称：万力达

公司股票代码：002180

七、其他有关资料

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

2、2011 年 7 月 15 日，公司向珠海市工商行政管理局进行最近一次变更注册登记：

变 更 内 容	变 更 前	变 更 后
实收资本	人民币 83,322,000 元	人民币 124,983,000 元
注册资本	人民币 83,322,000 元	人民币 124,983,000 元

3、企业法人营业执照注册号：440000000031618

4、税务登记号码：440402192637283

5、组织机构代码：19263728-3

6、公司聘请的会计师事务所：广东正中珠江会计师事务所

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

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、 报告期主要会计数据

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末 增减（%）
总资产（元）	392,099,771.81	398,379,112.64	-1.58%
归属于上市公司股东的所有者权益 （元）	350,893,214.76	353,310,315.49	-0.68%
股本（股）	124,983,000.00	83,322,000.00	50.00%
归属于上市公司股东的每股净资产 （元/股）	2.81	4.24	-33.73%
	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）	65,657,379.48	58,118,858.12	12.97%
营业利润（元）	5,477,074.45	1,843,219.82	197.15%
利润总额（元）	6,195,283.78	7,112,973.61	-12.90%
归属于上市公司股东的净利润（元）	5,915,099.27	7,237,252.59	-18.27%
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益后的净利润（元）	5,855,092.95	6,155,762.53	-4.88%
基本每股收益（元/股）	0.047	0.058	-18.97%
稀释每股收益（元/股）	0.047	0.058	-18.97%
加权平均净资产收益率（%）	1.67%	2.14%	-0.47%
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率（%）	1.65%	1.82%	-0.17%

经营活动产生的现金流量净额（元）	-11,390,646.51	1,792,231.22	-735.56%
每股经营活动产生的现金流量净额 （元/股）	-0.09	0.02	-550.00%

二、非经常性损益项目和涉及金额

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-21,344.43	
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	73,768.31	
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	55,900.88	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-74,138.42	
所得税影响额	31,819.99	
少数股东权益影响额	-6,000.01	
合计	60,006.32	-

三、净资产收益率和每股收益

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

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.67%	1.67%	0.047	0.047
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.65%	1.65%	0.047	0.047

四、报告期内股东权益变动情况。

单位：人民币元

项目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
期初数	83,322,000.00	137,720,252.00	19,786,766.16	112,481,297.33	1,378,754.35	354,689,069.84
本期增加	41,661,000.00	0.00	0.00	5,915,099.27	2,000,000.00	7,638,612.18
本期减少	0.00	41,661,000.00	0.00	8,332,200.00	276,487.09	8,332,200.00
期末数	124,983,000.00	96,059,252.00	19,786,766.16	110,064,196.60	3,102,267.26	353,995,482.02

变动原因：

(1) 股本本期增加系2011年4月20日召开的公司2010年度股东大会审议通过的《珠海万力达电气股份有限公司2010年度利润分配议案》并于2011年5月12日实施该方案所致：

以2010年12月31日的总股本83,322,000股为基数，实施资本公积金向全体股东每10股转增5股，共转增股本41,661,000股（详见2011年4月22日及2011年5月5日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网站（www.cninfo.com.cn）公告）。

(2) 资本公积本期减少主要是2011年5月12日，公司实施2010年度利润分配方案之资本公积金转增股本方案，总计转增股本41,661,000股（详见2011年5月5日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网站（www.cninfo.com.cn）公告）。

(3) 未分配利润本期变动主要是2011年5月12日，公司实施2010年度利润分配方案，以2010年12月31日的总股本83,322,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1元（含税，扣税后，个人股东、投资基金、合格境外机构投资者实际每10股派0.9元），共派送现金8,332,200元以及报告期净利润增加所致。

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、报告期内，公司股份变动情况如下表：

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	34,589,050	41.51%			14,936,452	-4,716,145	10,220,307	44,809,357	35.85%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
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	34,589,050	41.51%			14,936,452	-4,716,145	10,220,307	44,809,357	35.85%
二、无限售条件股份	48,732,950	58.49%			26,724,548	4,716,145	31,440,693	80,173,643	64.15%
1、人民币普通股	48,732,950	58.49%			26,724,548	4,716,145	31,440,693	80,173,643	64.15%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	83,322,000	100.00%			41,661,000		41,661,000	124,983,000	100.00%

说明：

报告期内，公司股本总数及结构发生变动，是由于公司2011年5月12日实施2010年度利润分配方案之资本公积金转增股本所致。

1、2011年4月20日，公司2010年度股东大会审议通过的《珠海万力达电气股份有限公司2010年度利润分配议案》：

以2010年12月31日的总股本83,322,000股为基数，实施资本公积金向全体股东每10股转增5股，共转增股本41,661,000股（详见2011年4月22日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网站（www.cninfo.com.cn）公告）。

2、2011年5月12日，公司实施资本公积金转增股本方案，方案实施后，公司总股本变更为124,983,000股（详见2011年5月5日《证券时报》、《中国证券报》

和巨潮资讯网站（www.cninfo.com.cn）公告）。

二、股东情况

截止 2011 年 6 月 30 日，股东数量和持股情况

单位：股

股东总数	9,586				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
庞江华	境内自然人	36.34%	45,415,650	34,061,737	0
朱新峰	境内自然人	8.47%	10,590,161	7,942,620	0
黄文礼	境内自然人	7.23%	9,040,301	0	0
赵宏林	境内自然人	3.76%	4,704,241	0	0
新坐标投资集团有限公司	境内法人	3.00%	3,744,250	0	0
中国建设银行－华商盛世成长股票型证券投资基金		2.66%	3,324,467	0	0
吕勃	境内自然人	2.24%	2,805,000	0	2,805,000
杭州新坐标建设工程检测有限公司	境内法人	1.80%	2,246,168	0	0
兴业国际信托有限公司－浙江中行新股申购信托项目<6期>	境内自然人	1.10%	1,368,897	0	0
张奕萍	境内自然人	0.83%	1,032,200	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		
庞江华	11,353,913		人民币普通股		
黄文礼	9,040,301		人民币普通股		
赵宏林	4,704,241		人民币普通股		
新坐标投资集团有限公司	3,744,250		人民币普通股		
中国建设银行－华商盛世成长股票型证券投资基金	3,324,467		人民币普通股		
朱新峰	2,647,541		人民币普通股		
杭州新坐标建设工程检测有限公司	2,246,168		人民币普通股		
兴业国际信托有限公司－浙江中行新股申购信托项目<6期>	1,368,897		人民币普通股		
张奕萍	1,032,200		人民币普通股		
天津长瑞股权投资合伙企业（有限合伙）	755,175		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中庞江华、朱新峰、黄文礼、赵宏林、吕勃为发起人股东，相互间不存在关联关系；与其他股东之间不存在关联关系；前 10 名股东中新坐标投资集团有限公司、杭州新坐标建设工程检测有限公司和流通股股东杭州新坐标物流有限公司为一致行动人；未知公司前十名其他股东及流通股股东之间是否存在关联关系。				

三、控股股东及实际控制人变更情况

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

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、公司董事、监事、高级管理人员持股情况

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	其中：持有 限制性 股票数量	期末持有股票 期权数量	变动原因
庞江华	董事长、总经理	30,277,100	15,138,550	0	45,415,650	34,061,737	0	公积金转增
朱新峰	董事	7,060,107	3,530,053	0	10,590,160	7,942,620	0	公积金转增
林涛	董事、副总经理	0	0	0	0	0	0	
王磊	董事、副总经理	0	0	0	0	0	0	
姜景国	董事、副总经理、 董秘	0	0	0	0	0	0	
谢耘	董事	0	0	0	0	0	0	
陈冲	独立董事	0	0	0	0	0	0	
张殿波	独立董事	0	0	0	0	0	0	
肖向锋	独立董事	0	0	0	0	0	0	
李琦峰	监事会主席	0	0	0	0	0	0	
邵海	监事	0	0	0	0	0	0	
朱志伟	监事	0	0	0	0	0	0	

注：

(1) 报告期内，公司董事庞江华先生、朱新峰先生持股发生变动主要是 2011 年 5 月 12 日，公司实施资本公积金转增股本方案所致，公司其他董事、监事、高级管理人员未持有公司股份，未发生持股变动情况。

(2) 根据规定，在公司担任董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过所持公司股份的 25%；自离职后的半年内，不转让所持本公司的股份；自申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占所持公司股票总数的比例不超过 50%。

二、报告期内，公司未发生董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

第五节 董事会报告

一、经营情况讨论与分析

2011 年上半年，国内电力自动化行业发展趋势总体向好，在国家大力加快促进能源装备绿色低碳发展的带动下，厂矿企业电力设备改造与新建项目的市场需求量继续保持回暖趋势，公司依托自身优势，整合上下游资源，通过针对性的加强营销政策调整和管理措施的实施，公司的综合竞争力持续增强；另外，公司通过电力节能环保产品的开发，加快募投项目的建设，有效地控制成本和期间费用，使得报告期内公司经营业绩水平有所提高。

报告期内，公司实现营业总收入 65,657,379.48 元，较上年同期增长 12.97%，营业利润 5,477,074.45 元，较上年同期增长 197.15%，实现归属于母公司所有者的净利润 5,915,099.27 元，比上年同期负增长 18.27%。

公司营业总收入、营业利润分别较上年同期增长 12.97%和 197.15%，主要一是公司销售政策改革和产品品种增加使得营业总收入增长；二是收入增长，同时营业成本和期间费用得到有效控制以及报告期应收款项催收工作完成较好，本期坏账准备计提较上年同期减少，综合因素使得本期主营业务利润较上年同期有较大增长。

公司实现净利润 5,915,099.27 元，较上年同期负增长 18.27%，主要是报告期《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4 号）及《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税字[2000]25 号）规定的关于软件收入增值税实际税负超过 3%部分的即征即退优惠政策尚未执行，公司暂未收到 2011 年软件收入增值税退税款。

二、主营业务及经营状况

（一）公司主营业务的范围

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

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

(二) 主营业务行业、产品及地区构成情况

1、公司主营业务分产品情况

单位：元

分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
厂矿企业用继电保护	23,235,794.84	9,065,751.84	60.98%	14.81%	-0.20%	5.87%
变电站综合自动化系统	27,465,660.71	14,804,594.84	46.10%	-1.73%	-4.00%	1.27%
合计	50,701,455.55	23,870,346.68	52.92%	5.22%	-2.59%	3.77%

2、主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入 (元)	营业收入比上年同期增减 (%)
华北	7,197,905.98	-11.02%
华中	13,263,615.38	-14.33%
华南	15,317,674.39	-2.43%
华东	2,890,504.27	394.68%
东北	8,066,991.45	13.33%
西北	11,473,367.52	152.18%
西南	7,447,320.48	12.90%
合计	65,657,379.48	12.97%

(三) 报告期公司资产构成和财务数据变动情况

单位：元

项目	期末数	期初数	增减变动 (%)
应收票据	14,665,026.82	3,364,520.00	335.87%

预付款项	5,286,806.83	2,798,045.15	88.95%
其他应收款	6,488,771.49	4,060,194.87	59.81%
长期股权投资	14,064,000.00	7,524,000.00	86.92%
在建工程	13,377,334.83	6,720,553.61	99.05%
应付职工薪酬	4,378,384.73	6,258,327.26	-30.04%
应交税费	613,335.67	2,887,877.08	-78.76%
递延所得税负债	0.00	32,776.80	-100.00%
资本公积	96,059,252.00	137,720,252.00	-30.25%
项目	2011 年 (1-6) 月	2010 年 (1-6) 月	增减变动 (%)
营业税金及附加	1,928,606.30	658,925.46	192.69%
资产减值损失	44,243.27	1,427,963.28	-96.90%
公允价值变动收益	-728,774.96	-118,237.85	-516.36%
投资收益	784,675.84	1,234,830.41	-36.45%
营业利润	6,492,977.19	1,843,219.82	252.26%
营业外收入	877,906.66	5,369,826.46	-83.65%
营业外支出	159,697.33	100,072.67	59.58%
所得税费用	556,671.60	-11,962.11	4753.62%
项目	本期数	上年同期数	增减变动 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-11,390,646.51	1,792,231.22	-735.56%
投资活动产生的现金流量净额	-15,281,148.06	-25,926,957.70	41.06%
筹资活动产生的现金流量净额	8,332,200.00	17,583,253.93	-52.61%

变动原因:

(1) 应收票据期末数较期初增加 1,130.05 万元, 主要是报告期收到的银行承兑商业汇票增加。

(2) 预付款项期末数较期初增加 248.88 万元, 主要是报告期公司第二科技园二期预付工程款及商南县青山矿业有限责任公司预付设备款增加所致。

(3) 其他应收款期末数较期初数增加 242.86 万元, 主要是报告期营销中心备用金、投标保证金增加所致。

(4) 长期股权投资期末数较期初数增加 654.00 万元, 主要是报告期内公司控股孙公司商南县青山矿业有限责任公司投资墨西哥 JDC 矿业公司 40% 股权所致。

(5) 在建工程期末数较期初数增加 665.68 万元, 主要是报告期公司第二科技园二期工程建设支出所致。

(6) 应付职工薪酬期末数较期初数减少 187.99 万元，主要是报告期支付了员工 2010 年度年终奖金所致。

(7) 应交税金期末数较期初数减少 227.45 万元，主要是报告期支付了 2010 年度计提企业所得税所致。

(8) 资本公积期末数较期初数减少 4,166.10 万元，主要是报告期公司实施 2010 年度利润分配方案之资本公积金转增股本方案，总计转增股本 41,661,000 股所致。

(9) 营业税金及附加较上年同期增加 126.97 万元，主要是报告期收入增长以及缴纳城建税、教育费附加所致。

(10) 资产减值损失较上年同期减少 138.37 万元，主要是报告期回款较好，本期计提的坏账准备减少所致。

(11) 公允价值变动收益较上年同期减少 61.05 万元，主要是报告期控股子公司珠海万力达投资有限公司持有交易性金融资产价值变动影响。

(12) 投资收益较上年同期减少 45.02 万元，主要是报告期公司收回银行理财产品产生收益较上年同期减少。

(13) 营业利润较上年同期增加 464.98 万元，主要是报告期收入增长，以及成本、期间费用控制较好使得营业利润较上年同期大幅增长。

(14) 营业外收入较上年同期减少 449.19 万元，主要是报告期关于软件企业增值税退税优惠政策尚未执行，公司暂未收到 2011 年增值税实际税负超过 3% 部分的即征即退税款所致。

(15) 所得税费用较上年同期增加 56.86 万元，主要是报告期主营业务利润的增长，使得本期企业所得税增长所致。

(16) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 1,318.29 万元，主要是报告期支付的原材料款比上年同期增长以及收到的增值税退税款较上年同期减少所致。

(17) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 1,064.58 万元，主要是报告期公司第二科技园工程款支出较上年同期减少所致。

(18) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 925.11 万元，主要是由于上年同期偿还了银行借款 1000 万元及其利息所致。

(四) 报告期内利润构成、主营业务收入及结构未发生重大变化

(五) 报告期内主营业务盈利能力未发生重大变化

(六) 对报告期利润产生重大影响的其他事项

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

报告期内, 公司已按 15% 的优惠税率执行。

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

报告期内, 《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发[2011]4 号) 及《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》(财税字[2000]25 号) 规定的关于软件收入增值税实际税负超过 3% 部分的即征即退优惠政策尚未执行, 公司暂未收到 2011 年软件收入增值税退税款。

(3) 报告期内, 公司实现营业利润 6,492,977.19 元, 较上年同期增加 464.98 万元, 主要是报告期收入增长, 同时营业成本和期间费用得到有效控制, 以及由于报告期应收款项催收工作完成较好, 本期坏账准备计提较上年同期减少, 以上综合因素影响使得本期主营业务利润较上年同期有较大增长。

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

(八) 主要参控股公司的经营情况及业绩

(1) 珠海万力达投资有限公司

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

报告期内, 珠海万力达投资有限公司总资产 54,064,476.77 元, 总负债 14,424,985.97 元, 实现净利润-543,334.51 元。

净利润下降的主要原因是报告期珠海万力达投资有限公司股票投资公允价值

变动-130,328.50 元以及基金投资公允价值变动为-467,339.26 元。

(2) 商南县青山矿业有限责任公司

注册资本：2,000 万元；法定代表人：朱新峰；经营范围：铁矿开采（有效期至 2015 年 4 月止）、选矿、销售。（以上经营范围凡涉及国家有专项专营规定的从其规定）。

报告期内，商南县青山矿业有限责任公司总资产 42,201,290.14 元，总负债 26,689,953.85 元，实现净利润-1,382,435.46 元。

2011 年上半年，商南县青山矿业有限责任公司在试生产条件下，不断提高和完善铁精粉的生产工艺。在此基础上，公司积极推进批量生产的其他各项工作，并取得阶段性的进展：一是积极推进采矿区凉水沟 2-4#洞矿山工程建设工作，新高槽尾矿库也进入全面施工建设阶段；另外有关生产环境保护方面的林权证的办理也已经陕西省林业厅审核通过，等待下发林权证。二是公司探矿区升级采矿证的工作，报告期内，公司矿山的相关储量报告正待陕西省储委会和陕西省国土资源厅审批，探矿证升级采矿证的审批手续陕西省国土资源厅已受理，等待新采矿证的下发。三是公司克服年内多雨的不利因素，积极抢抓时间，加紧推进云母氧化铁项目的建设，报告期内建设工程已完成 80%的施工进度，设备定制工作也已全部完成，预计 2011 年 9 月份完成工程验收和设备安装，10 月份进行设备调试，11 月份进入投产阶段。

(3) 辽宁开普医疗系统有限公司

注册资本：5080 万元；

法定代表人：孙兆昌；

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

报告期内，该公司总资产 26,333,473.44 元，总负债 612,100.43 元，实现净利润 140,889.89 元。

(4) 北京中拓百川投资有限公司

注册资本：5000 万元；

法定代表人：朱传发；

经营范围：投资管理。

报告期内，该公司总资产 30,809,277.12 元，总负债 4,554,657.27 元，实现净利润-431,519.33 元。

(5) JDC 矿业股份有限公司

注册资本：注册资金为 388 万比索（折合人民币约 210 万元）；

法定代表人：DEJUN LIU WANG（刘德君）

经营范围：①所有矿产品的生产和经营，以及其矿的探矿和采矿。②跟矿产品相关产品的购买、销售的进出口的经营活动。

2011 年 6 月 9 日，公司控股孙公司商南县青山矿业有限责任公司与 JDC 矿业股份有限公司签订《注资持股协议》，累计出资 300 万美金分别以购买和注资的形式取得 JDC 矿业有限公司 40%的股权。

报告期内，公司已委托国内专家和专业机构赴墨西哥就 LUPE 金银铜矿山进行矿石品位、矿石储量、施工条件等踏勘和调查以及选厂方案的设计等工作。

(九) 经营中的问题与困难

国家电网对智能电网建设的加速以及大大加快促进绿色低碳能源装备发展的同时，国内电力自动化市场的需求状况差异却日益突出，尤其是本公司所涉足的国内厂矿企业电力设备行业，高端企业不断向厂矿企业用继电保护和变电站综合自动化市场领域渗透，市场竞争格局更加白热化；另外厂矿企业数字化变电站的需求释放滞后于国家智能电网建设速度，公司未来的成长面临着更多的困难。为此，公司将进一步加快多元化、差异化、引领性的产品创新，以及品牌、服务、营销策略和营销管理方面的改进，以克服上述不利局面。

(十) 2011 年下半年展望

2011 年国家智能电网建设将进入全面试点阶段，传统变电站大规模进行数字化和智能化的改造与升级，将在一定程度上推动厂矿领域的变电站也将进入适应性的改造和升级，行业发展的战略机遇前景可观。

公司将继续巩固和扩大主营业务市场领先优势，加快募集资金项目的建设投入，优化提升电力节能环保产品的开发，合理布局、依托青山矿业的资源优势，开辟公司在主业方面新的利润增长点，力争实现经营效益的预期增长，确保公司发展规划目标的实现。

三、公司投资情况

(一) 公司报告期内没有募集资金。

(二) 前期募集资金在本期使用的情况

1、募集资金基本情况

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

2、募集资金的使用情况

截止2011年6月30日，公司共使用募集资金13,343.60万元，其中：实际募集资金超过项目总投资额部分3,569.43万元用于补充公司流动资金，募集资金项目累计投入资金9,774.17万元。

目前，尚未使用的募集资金余额为4,605.83万元，2011年6月30日募集资金专户余额为5,949.09万元，与尚未使用的募集资金余额差异1,343.26万元。

3、募集资金项目的进展情况

单位：万元

募集资金总额		17,949.43		本报告期投入募集资金总额		1,541.61				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		9,774.17				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		截至期末累计投入金额(2)		-				
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)		-				
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
基于 IEC61850 国际标准的厂矿企业用电气自动化项目	否	5,940.00	5,940.00	709.83	3,470.44	58.42%	2011年12月31日	0.00	是	否
厂矿低压电气自动化系统项目	否	4,050.00	4,050.00	408.11	2,493.04	61.56%	2011年12月31日	309.36	是	否
基于以太网技术的中小水电站综合自动化系统项目	否	2,510.00	2,510.00	423.67	1,931.65	76.96%	2011年12月31日	109.21	是	否
营销网络及技术支持中心建设项目	否	1,880.00	1,880.00	0.00	1,879.04	99.95%	2009年12月31日	不适用	是	否
承诺投资项目小计	-	14,380.00	14,380.00	1,541.61	9,774.17	-	-	418.57	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-	3,569.43	3,569.43	0.00	3,569.43	100.00%	-	-	-	-



超募资金投向小计	-	3,569.43	3,569.43	0.00	3,569.43	-	-	0.00	-	-
合计	-	17,949.43	17,949.43	1,541.61	13,343.60	-	-	418.57	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>1、公司基于 IEC61850 国际标准的厂矿企业用电气自动化项目按进度进行，报告期内，该项目仍在建设中，尚未产生效益；</p> <p>2、厂矿低压电气自动化系统项目完成投入承诺的 61.56%，报告期内，低压电气自动化产品实现毛利 309.36 万元，该项目累计实现毛利 1,386.74 万元；</p> <p>3、基于以太网技术的中小水电站综合自动化系统项目完成投入承诺的 76.96%，报告期内，该项目实现毛利 109.21 万元，该项目累计实现毛利 817.26 万元；</p> <p>以上三个募集资金项目未达招股说明书承诺的进度的主要原因有：一是早先珠海市高新区政府延迟了公司第二园区建设用地的“三通一平”，导致开工建设时间受到影响；二是基于目前市场状况，尚有一条自动生产线暂停安装；三是公司实验室设备尚未到位。</p> <p>4、营销网络及技术支持中心建设项目已完成投资进度的 99.95%，基本完成投入承诺，并随生产销售陆续产生效益。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内项目可行性未发生重大变化。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>根据中国证监会相关规定及公司 2006 年度股东大会决议：公司所募集资金净额 179,494,252.00 元中超出计划募投项目资金 35,694,252.00 元用于补充公司流动资金，已于 2007 年 12 月 12 日披露相关公告后实施完毕。</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	<p>适用</p> <p>募集资金到位前，公司利用自筹资金先期投入募集资金项目累计 455.48 万元，募集资金到位后，公司用募集资金置换了预先累计投入募集资金投资项目的自筹资金 455.48 万元。本次置换已经 2007 年 12 月 11 日公司第二届董事会第三次会议审议通过并实施。</p>									
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	报告期内，公司尚未使用的募集资金余额为 4,605.83 万元，按《募集资金管理制度》规定，根据《募集资金三方监管协议》，尚未使用的募集资金余额全部存放于中国工商银行股份有限公司珠海唐家支行、交通银行股份有限公司珠海分行募集资金专户。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金使用及披露中不存在问题和其他情况									

4、募集资金专户存储制度的执行情况

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

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

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

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

20020217929100104116)、交通银行股份有限公司珠海分行账户(账号:444000917018010016516)的募集资金专项账户。

募集资金存放情况具体如下表:

<u>账 户</u>	<u>账 号</u>	<u>2011.06.30</u>
中国工商银行珠海唐家支行	20020217929100104116	32,560,392.26
交通银行珠海分行	444000917018010016516	26,930,581.67
合 计		<u>59,490,973.93</u>

公司尚未使用的募集资金余额与上表中银行募集资金专户余额存在1,343.26万元的差异,主要是募集资金账户利息收入扣除银行手续费后的金额604.37万元以及尚未转出的预先流动资金垫付募集资金项目的金额738.89元。

5、变更募集资金投资项目情况

截止目前,公司募集资金项目的资金使用未发生变更。

6、募集资金使用及披露中存在的问题

公司信息披露及时、真实、准确、完整,不存在募集资金管理违规情形。

(三) 非募集资金投资项目的实际进度和收益情况

1、公司全资子公司珠海万力达投资有限公司 2008 年 2 月 5 日设立,报告期实现净利润-543,334.51 元。

2、2008 年 12 月,公司全资子公司珠海万力达投资有限公司收购商南县青山矿业有限责任公司。

2011 年 3 月,商南县青山矿业有限责任公司投资人民币 1000 万元建设自产铁精粉产品深加工云母氧化铁的项目。

2011 年 6 月,商南县青山矿业有限责任公司利用现有的技术、人才和对矿山开发的行业经验,在综合评估了金矿的未来价值的基础上,运用自有资金与 DEJUN LIU WANG(刘德君)、JDC 矿业有限公司签订《注资持股协议》,青山矿业累计出资 300 万美金分别以购买和注资的形式取得 JDC 矿业有限公司 40%的股权。

报告期,商南县青山矿业有限责任公司实现净利润-1,382,435.46 元。

3、2010 年 5 月 25 日,公司全资子公司珠海万力达投资有限公司参股辽宁开普医疗系统有限公司,占该公司注册资本的 3%。

报告期内,该公司实现净利润 140,889.89 元。

4、2010 年 7 月 18 日,公司全资子公司珠海万力达投资有限公司参股北京中

拓百川投资有限公司，占该公司注册资本 13.98%。

报告期内，该公司实现净利润-431,519.33 元。

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

2011 年 4 月 21 日披露的公司《2011 年第一季度报告》预计：2011 年上半年公司归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度小于 30%。2011 年上半年公司实际实现归属于母公司所有者的净利润 591.51 万元，较上年同期下降 18.27%，与第一季度报告中的业绩预告差 8.27 百分点，差异的原因主要是报告期《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4 号）及《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税字[2000]25 号）规定的关于软件收入增值税实际税负超过 3%部分的即征即退优惠政策尚未执行，公司暂未收到 2011 年软件收入增值税退税款。若上述政策实施，2011 年上半年公司实现净利润与第一季度报告中的业绩预告基本相符。

五、2011 年前三季度经营业绩的预计

2011 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度小于 30%	
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于母公司所有者的净利润：	16,323,824.07
业绩变动的的原因说明	目前，厂矿企业电力设备改造与新建项目的市场需求量继续保持回暖趋势，公司将继续把握市场机会，加强市场开发，加快新产品的市场投放，力争巩固和保持现有的发展趋势；由于生产经营中尚存软件产品退税等不确定因素的影响，预计公司 2011 年前三季度归属于母公司所有者的净利润增减变动幅度小于 30%。	

六、董事会日常工作

（一）董事会会议情况及决议内容

1、第三届董事会第四次会议于 2011 年 3 月 7 日以通讯方式召开，会议审议并通过了如下议案：

- （1）关于控股子公司投资云母氧化铁项目的议案
- （2）关于召开 2011 年第一次临时股东大会的议案

2、第三届董事会第五次会议于 2011 年 3 月 28 日在广东省珠海市高新区科技创新海岸科技一路万力达继保科技园公司第二会议室召开，会议审议并通过了如下议案：

- (1) 2010 年度董事会工作报告
- (2) 2010 年度总经理工作报告
- (3) 2010 年度财务决算报告
- (4) 2010 年度利润分配预案
- (5) 关于续聘广东正中珠江会计师事务所的议案
- (6) 2010 年年度报告全文及摘要
- (7) 2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告
- (8) 董事会审计委员会关于 2010 年度内部控制自我评价报告
- (9) 2010 年度证券投资专项说明
- (10) 2010 年度社会责任报告
- (11) 关于向银行申请 5000 万元综合授信额度的议案
- (12) 关于召开 2010 年度股东大会的议案

3、第三届董事会第六次会议于 2011 年 4 月 20 日以通讯方式召开，会议审议并通过了审议通过了《2011 年第一季度报告全文及正文》。

4、第三届董事会第七次会议于 2011 年 6 月 9 日以通讯方式召开，会议审议并通过了如下议案：

- (1) 关于修改《公司章程》的议案
- (2) 关于召开 2011 年第二次临时股东大会的议案

(二) 董事会对股东大会决议执行情况

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

1、根据公司 2011 年 3 月 23 日召开的 2011 年第一次临时股东大会审议通过的《关于控股子公司投资云母氧化铁项目的议案》，该项目按计划投入建设中。

2、根据公司 2011 年 4 月 20 日召开的 2010 年度股东大会审议通过的《公司 2010 年度利润分配方案》，公司于 2011 年 5 月 12 日实施完毕利润分配方案。

2、根据公司 2011 年 6 月 30 日召开的 2011 年第二次临时股东大会审议通过的《关于修改公司章程的议案》，公司已完成章程的修订，并于 2011 年 7 月 15 日完成相关工商变更登记手续。

（三）公司董事会成员履职情况

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

第六节 重要事项

一、公司治理情况

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

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

3、报告期内，公司不断完善法人治理结构，规范运作，为进一步提高公司治理水平，根据中国证监会和深圳证券交易所关于中小企业板的有关规定，以及公司实际情况，公司及时修订了《公司章程》。

4、报告期内，公司全面做好资本市场涉稳事件的监管和报备工作；及时加强内幕信息知情人管理和报备工作，提高公司信息披露质量，督促公司高管人员勤勉尽责，杜绝违规买卖股票及内幕交易等违法违规行为，切实保护投资者利益。

二、报告期内实施的利润分配方案执行情况

2011年4月20日，公司2010年度股东大会决议：公司以2010年12月31日的总股本83,322,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1元（含税，扣税后，个人股东、投资基金、合格境外机构投资者实际每10股派0.9元），共派送现金8,332,200元；公司以2010年12月31日的总股本83,322,000股为基

数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，共转增股本 41,661,000 股，转增后公司总股本增至 124,983,000 股。

2011 年 5 月 5 日公司发布了《2010 年度分红派息、转增股本实施公告》，2011 年 5 月 12 日完成利润分配方案实施工作。

《2010 年度股东大会决议公告》和《2010 年度分红派息、转增股本实施公告》分别刊登于 2011 年 4 月 22 日和 2011 年 5 月 5 日的《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网站（www.cninfo.com.cn）。

三、公司 2011 年中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

四、本报告期内公司未实施股权激励方案。

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

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

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

截止本报告披露日，公司控股孙公司商南县青山矿业有限责任公司利用现有的技术、人才和对矿山开发的行业经验，在综合评估了金矿的未来价值的基础上，运用自有资金与 DEJUN LIU WANG（刘德君）、JDC 矿业有限公司签订《注资持股协议》，该公司累计出资 300 万美金分别以购买和注资的形式取得 JDC 矿业有限公司 40%的股权。

《控股子公司对外投资公告》刊登于 2011 年 6 月 10 日的《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网站（www.cninfo.com.cn）。

八、重大关联交易事项

- （一）报告期未发生资产、股权转让的关联交易
- （二）报告期未发生与关联方非经营性资金往来
- （三）公司不存在为关联方提供担保事项。
- （四）公司不存在其他重大关联交易事项

九、独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

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

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

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

十、重大合同及其履行

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

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

(三) 报告期内公司未发生重大委托他人进行现金资产管理的事项。

(四) 日常经营合同的签署和履行情况

1、以前年度日常经营合同的执行情况

(1) 2010 年 7 月 19 日，公司与兴业县毛家河电业有限责任公司签订 131 万元合同，截止报告期，合同履行中。

(2) 2010 年 8 月 02 日，公司与邢台钢铁有限责任公司签订 350 万元合同，截止报告期，合同履行中。

(3) 2010 年 8 月 23 日，公司与双鸭山胜安电力安装有限责任公司签订 144 万元合同，截止报告期，合同履行完毕。

(4) 2010 年 8 月 23 日，公司与双鸭山胜安电力安装有限责任公司签订 187 万元合同，截止报告期，合同履行完毕。

(5) 2010 年 10 月 21 日，公司与湖北兴发化工集团股份有限公司签订 132.8 万元合同，截止报告期，合同履行完毕。

(6) 2010 年 11 月 15 日，公司与中国恩菲工程技术有限公司签订 143.42 万元合同，截止报告期，合同履行完毕。

(7) 2010 年 11 月 22 日, 公司与新疆中泰化学阜康能源有限公司签订 130.51 万元合同, 截止报告期, 合同履行中。

2、报告期内的日常经营合同签署和履行情况

(1) 2011 年 2 月 22 日, 公司与杭申集团有限公司签订 120 万元合同, 截止报告期, 合同履行中。

(2) 2011 年 5 月 25 日, 公司与邢台钢铁有限责任公司签订 125 万元合同, 截止报告期, 合同履行中。

(3) 2011 年 5 月 25 日, 公司与郑州二元科贸有限公司签订 170 万元合同, 截止报告期, 合同履行中。

(4) 2011 年 6 月 13 日, 公司与郑州烜川节能工程技术有限公司签订 120 万元合同, 截止报告期, 合同履行中。

(5) 2011 年 6 月 17 日, 公司与北京兴宜世纪科技有限公司签订 158 万元合同, 截止报告期, 合同履行中。

(6) 2011 年 6 月 30 日, 公司与西电陕西陕开电器集团有限公司签订 147 万元合同, 截止报告期, 合同履行中。

(五) 其他重大合同

2011 年 3 月 28 日, 公司第三届董事会第五次会议审议通过了《关于向银行申请 5000 万元综合授信额度的议案》: 公司向深圳发展银行珠海分行申请人民币 5,000 万元综合授信额度, 额度期限为壹年, 该综合授信额度以公司自有的位于珠海市香洲唐家湾镇科技一路粤房地产证第: C2824690 号、C2824689 号、C2824691 号的房产作为抵押担保。

报告期内, 抵押担保手续已办理完毕。

经营管理层将据实根据生产经营的需要, 在上述额度范围以流动资金贷款、开立银行承兑汇票、开立非融资性保函的方式申请相关融资事宜, 以及时解决生产经营资金周转。

十一、承诺事项及履行情况

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无	无
发行时所作承诺	庞江华、朱新峰、黄文礼	承诺一: 在持有的发行人的股份限售期满后, 本人所持发行人股份在本人任发行人董事、	严格履行中

		<p>监事或高级管理人员期间每年转让的比例不超过所持股份总数的 25%，在离职后半年内不转让；</p> <p>承诺二：避免同业竞争。“1、本人目前并没有直接或间接地从事任何与万力达电气所从事的业务构成同业竞争的任何业务活动，今后的任何时间亦不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）参与或进行任何与万力达电气所从事的业务有实质性竞争或可能有实质性竞争的业务活动。</p> <p>2、对于本人将来可能出现的下属全资、控股、参股企业所生产的产品或所从事的业务与万力达电气有竞争或构成竞争的情况，承诺在万力达电气提出要求时出让本人在该等企业中的全部出资或股份，并承诺给予万力达电气对该等出资或股份的优先购买权，并将尽最大努力促使有关交易的价格是经公平合理的及与独立第三者进行正常商业交易的基础上确定的。</p> <p>3、本人承诺不向业务与万力达电气及万力达电气的下属企业（含直接或间接控制的企业）所生产的产品或所从事的业务构成竞争的其他公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。</p> <p>4、除非万力达电气明示同意，本人将不采用代销、特约经销、指定代理商等形式经营销售其他商家生产的与万力达电气产品有同业竞争关系的产品。</p> <p>5、如出现因本人或本人控制的其他企业或组织违反上述承诺而导致万力达电气的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。”</p>	
其他承诺（含追加承诺）	无	无	无

十二、证券投资情况

1、报告期内，公司证券投资情况如下表：

单位：人民币元

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	期末账面值 (元)	占期末证 券总投资 比例(%)	报告期损益 (元)
1	理财产品	无	建行理财产品 (建富 125 号)	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00	71.82%	0
2	基金	510120	非周 ETF	3,000,000.00	1,263,806.00	2,856,201.56	10.26%	-143,798.44
3	基金	510150	消费 ETF	3,000,000.00	988,726.00	2,775,353.88	9.97%	-224,646.12

4	基金	110023	易方医疗	2,000,000.00	1,980,318.02	1,901,105.30	6.83%	-98,894.70
5	股票	601558	华税风电	270,000.00	6,000	175,380.00	0.63%	-94,620.00
6	股票	002539	新都化工	50,820.00	1,500	44,880.00	0.16%	-5,940.00
7	股票	601616	广电电气	38,000.00	2,000	30,920.00	0.11%	-7,080.00
8	股票	002557	洽洽食品	40,000.00	1,000	29,760.00	0.11%	-10,240.00
9	股票	002540	亚太科技	20,000.00	650	13,136.50	0.05%	-6,863.50
10	股票	002538	司尔特	13,000	500	11,160.00	0.04%	-1,840.00
期末持有的其他证券投资				14,000	-	10,255.00	0.04%	-3,745.00
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	784,675.84
合计				28,445,820.00		27,848,152.24	100%	187,008.08

2、证券投资所履行的审批程序和相关内部控制制度的执行情况：

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

十三、报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司实际控制人没有受到有权机关调查、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责及其他行政管理部门处罚等情况。

十四、公司开展投资者关系管理的具体情况

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

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

2、报告期内，公司组织了 2010 年度报告网上说明会，公司董事长、总经理等高管人员、独立董事就 2010 年度公司经营情况与投资者进行了交流，认真细致地回答了投资者的问题，虚心听取投资者的各项意见和建议，促进了投资者与公司之间的沟通。

3、报告期内，公司通过指定信息披露报纸、巨潮资讯网站准确及时地披露了公司应披露的信息，通过公司网站投资者关系互动平台加强与投资者双向沟通，

详细回复投资者的来电、电子邮件等，保障投资者合法权益。

4、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 01 月 13 日	公司第二会议室	实地调研	泰达宏利、光大证券、华宝信托、长城基金、鑫元览众、华夏基金、银华基金、北京京福资产、浦银安盛基金、江海证券、博源资产管理公司	公司经营状况、发展前景等
2011 年 02 月 18 日	董秘办公室	实地调研	国信证券、深圳财富成长	公司经营状况、发展前景等
2011 年 03 月 31 日	青山矿业有限责任公司	实地调研	华泰联合证券、华泰柏天瑞基金、王坚、国信证券、东海证券、华商基金、华夏基金、上海百泓投资公司、华泰资产、何当崔、泽熙投资	公司发展状况、青山矿业经营情况等
2011 年 06 月 08 日	公司第二会议室	实地调研	广发证券	公司经营状况、发展前景等

十五、报告期内，公司聘任的会计师事务所没有发生变更，公司 2011 年中期财务会计报告未进行审计。

十六、报告期内公司主要公告索引

公告编号	公告内容	公告时间	公告报纸及版面	
2011-001	股票交易异常波动公告	2011-01-18	中国证券报 (版面 A30)	证券时报 (版面 D16)
2011-002	2010 年度业绩快报	2011-02-18	中国证券报 (版面 A31)	证券时报 (版面 C8)
2011-003	第三届董事会第四次会议决议公告	2011-03-08	中国证券报 (版面 A32)	证券时报 (版面 D44)
2011-004	关于控股子公司投资云母氧化铁项目的公告	2011-03-08	中国证券报 (版面 A32)	证券时报 (版面 D44)
2011-005	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	2011-03-08	中国证券报 (版面 A32)	证券时报 (版面 D44)
2011-006	2011 年第一次临时股东大会决议公告	2011-3-24	中国证券报 (版面 A32)	证券时报 (版面 D20)
2011-007	第三届董事会第五次会议决议公告	2011-3-30	中国证券报 (版面 B184)	证券时报 (版面 D40)
2011-008	第三届监事会第三次会议决议公告	2011-3-30	中国证券报 (版面 B184)	证券时报 (版面 D40)
2011-009	2010 年年度报告报摘要	2011-3-30	中国证券报 (版面 B184)	证券时报 (版面 D40)
2011-010	关于 2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2011-3-30	中国证券报 (版面 B184)	证券时报 (版面 D40)
2011-011	2010 年度证券投资专项说明	2011-3-30	中国证券报 (版面 B184)	证券时报 (版面 D40)

2011-012	董事会审计委员会 2010 年度内部控制自我评价报告	2011-3-30	中国证券报 (版面 B184)	证券时报 (版面 D40)
2011-013	关于召开 2010 年度股东大会的通知	2011-3-30	中国证券报 (版面 B184)	证券时报 (版面 D40)
2011-014	关于举行 2010 年年度报告网上说明会的公告	2011-4-8	中国证券报 (版面 B002)	证券时报 (版面 D16)
2011-015	关于媒体报道的澄清公告	2011-4-13	中国证券报 (版面 B049)	证券时报 (版面 D45)
2011-016	关于持股 5%以上股东减持股份的提示性公告	2011-4-13	中国证券报 (版面 B049)	证券时报 (版面 D45)
2011-017	简式权益变动报告书	2011-4-13	中国证券报 (版面 B049)	证券时报 (版面 D45)
2011-018	2011 年第一季度季度报告正文	2011-4-21	中国证券报 (版面 B114)	证券时报 (版面 D60)
2011-019	2010 年度股东大会决议公告	2011-4-21	中国证券报 (版面 B114)	证券时报 (版面 D60)
2011-020	关于 2010 年度股东大会决议公告的更正公告	2011-4-22	中国证券报 (版面 B216)	证券时报 (版面 D8)
2011-021	2011 年度分红派息、转增股本实施公告	2011-5-5	中国证券报 (版面 B013)	证券时报 (版面 D13)
2011-022	关于新坐标投资集团有限公司等三方一致行动人在二级市场购买公司股票提示性公告	2011-5-6	中国证券报 (版面 B015)	证券时报 (版面 D21)
2011-023	简式权益变动报告书	2011-5-6	中国证券报 (版面 B015)	证券时报 (版面 D21)
2011-024	第三届董事会第七次会议决议公告	2011-6-10	中国证券报 (版面 B010)	证券时报 (版面 D3)
2011-025	关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知	2011-6-10	中国证券报 (版面 B010)	证券时报 (版面 D3)
2011-026	控股子公司对外投资公告	2011-6-10	中国证券报 (版面 B010)	证券时报 (版面 D3)
2011-027	控股子公司对外投资补充公告	2011-6-16	中国证券报 (版面 B015)	证券时报 (版面 D6)
2011-028	控股子公司对外投资进展公告	2011-6-22	中国证券报 (版面 B010)	证券时报 (版面 D17)

第七节 财务报告（未经审计）

合并资产负债表

编制单位：珠海万力达电气股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注五	2011-6-30	2010-12-31	项 目	附注五	2011-6-30	2010-12-31
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	103,483,507.72	136,487,502.29	短期借款			
交易性金融资产	2	27,848,152.24	32,131,107.20	交易性金融负债			
应收票据	3	14,665,026.82	3,364,520.00	应付票据			
应收账款	4	66,305,416.87	67,316,154.60	应付账款	17	12,942,434.15	15,943,335.86
预付款项	5	5,286,806.83	2,798,045.15	预收款项	18	15,406,874.50	13,466,526.00
应收利息	6	769,094.71	816,065.89	应付职工薪酬	19	4,378,384.73	6,258,327.26
应收股利		-	-	应交税费	20	613,335.67	2,887,877.08
其他应收款	7	6,488,771.49	4,060,194.87	应付利息		-	-
存货	8	44,417,090.78	43,225,723.33	应付股利		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-	其他应付款	21	4,763,260.74	5,101,199.80
其他流动资产		-	-	一年内到期的非流动负债			
流动资产合计		269,263,867.46	290,199,313.33	其他流动负债			
非流动资产：				流动负债合计		38,104,289.79	43,657,266.00
可供出售金融资产				非流动负债：			
持有至到期投资				长期借款			
长期应收款				应付债券			
长期股权投资	9	14,064,000.00	7,524,000.00	长期应付款			
投资性房地产		-	-	专项应付款			
固定资产	10	74,331,076.78	72,881,149.26	预计负债			
在建工程	11	13,377,334.83	6,720,553.61	递延所得税负债	14		32,776.80
工程物资		-	-	其他非流动负债			
固定资产清理		-	-	非流动负债合计		-	32,776.80
无形资产	12	2,469,085.79	2,626,665.59	负债合计		38,104,289.79	43,690,042.80
开发支出		-	-	股东权益：			
商誉		-	-	股本	22	124,983,000.00	83,322,000.00
长期待摊费用	13	17,439,292.56	17,401,279.11	资本公积	23	96,059,252.00	137,720,252.00
递延所得税资产	14	1,155,114.39	1,026,151.74	减：库存股		-	
其他非流动资产				盈余公积	24	19,786,766.16	19,786,766.16
非流动资产合计		122,835,904.35	108,179,799.31	未分配利润	25	110,064,196.60	112,481,297.33
				外币报表折算差额			
				归属于母公司股东权益合计		350,893,214.76	353,310,315.49
				少数股东权益		3,102,267.26	1,378,754.35
				股东权益合计		353,995,482.02	354,689,069.84
资产总计		392,099,771.81	398,379,112.64	负债和股东权益总计		392,099,771.81	398,379,112.64

所附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司的法定代表人：庞江华

主管会计工作的负责人：姜景国

会计机构负责人：罗强武

母公司资产负债表

编制单位：珠海万力达电气股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注十一	2011-6-30	2010-12-31	项 目	附注十一	2011-6-30	2010-12-31
流动资产：				流动负债：			
货币资金		101,647,829.73	130,907,771.85	短期借款			
交易性金融资产		20,000,000.00	25,000,000.00	交易性金融负债			
应收票据		14,665,026.82	3,364,520.00	应付票据			
应收账款	1	66,305,416.87	67,316,154.60	应付账款		12,796,044.65	15,510,095.86
预付款项		2,318,846.42	1,392,931.86	预收款项		15,406,874.50	13,466,526.00
应收利息		769,094.71	816,065.89	应付职工薪酬		4,368,384.73	5,989,803.76
应收股利		-	-	应交税费		882,672.17	3,020,582.03
其他应收款	2	18,209,394.23	9,705,534.06	应付利息		-	-
存货		44,203,230.94	42,691,974.48	应付股利		-	-
一年内到期的非流动资产			-	其他应付款		187,373.92	1,252,514.60
其他流动资产			-	一年内到期的非流动负债			
流动资产合计		268,118,839.72	281,194,952.74	其他流动负债			
非流动资产：		-	-	流动负债合计		33,641,349.97	39,239,522.25
可供出售金融资产				非流动负债：			
持有至到期投资				长期借款			
长期应收款				应付债券			
长期股权投资	3	40,000,000.00	40,000,000.00	长期应付款			
投资性房地产		-		专项应付款			
固定资产		68,428,800.25	67,361,664.26	预计负债			
在建工程		8,463,581.71	2,642,560.70	递延所得税负债			
工程物资				其他非流动负债			
固定资产清理				非流动负债合计		-	-
无形资产		2,469,085.79	2,626,665.59	负债合计		33,641,349.97	39,239,522.25
开发支出			-	股东权益：			
商誉			-	股本		124,983,000.00	83,322,000.00
长期待摊费用			-	资本公积		96,059,252.00	137,720,252.00
递延所得税资产		1,005,697.43	1,026,151.74	减：库存股			
其他非流动资产			-	盈余公积		19,786,766.16	19,786,766.16
非流动资产合计		120,367,165.18	113,657,042.29	未分配利润		114,015,636.77	114,783,454.62
				外币报表折算差额			
				归属于母公司股东权益合计		354,844,654.93	355,612,472.78
				少数股东权益		-	-
				股东权益合计		354,844,654.93	355,612,472.78
资产总计		388,486,004.90	394,851,995.03	负债和股东权益总计		388,486,004.90	394,851,995.03

所附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司的法定代表人：庞江华

主管会计工作的负责人：姜景国

会计机构负责人：罗强武

合并利润表

编制单位：珠海万力达电气股份有限公司

单位：元

币种：人民币

项目	附注五	2011年1-6月	2010年1-6月
一、营业总收入		65,657,379.48	58,118,858.12
其中：营业收入	26	65,657,379.48	58,118,858.12
二、营业总成本		60,236,205.91	57,392,230.86
其中：营业成本	26	31,951,093.74	30,260,495.31
营业税金及附加	27	1,928,606.30	658,925.46
销售费用	28	15,246,226.07	15,036,461.53
管理费用	29	11,932,486.19	10,803,526.68
财务费用	30	-866,449.66	-795,141.40
资产减值损失	31	44,243.27	1,427,963.28
加：公允价值变动收益	32	-728,774.96	-118,237.85
投资收益	33	784,675.84	1,234,830.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益		-	-
三、营业利润		5,477,074.45	1,843,219.82
加：营业外收入	34	877,906.66	5,369,826.46
减：营业外支出	35	159,697.33	100,072.67
其中：非流动资产处置损失		25,544.43	66,757.30
四、利润总额		6,195,283.78	7,112,973.61
减：所得税费用	36	556,671.60	-11,962.11
五、净利润		5,638,612.18	7,124,935.72
归属于母公司所有者的净利润		5,915,099.27	7,237,252.59
少数股东损益		-276,487.09	-112,316.87
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	37	0.047	0.058
（二）稀释每股收益	37	0.047	0.058
七、其他综合收益		-	-
八、综合收益总额		5,638,612.18	7,124,935.72
归属于母公司所有者的综合收益总额		5,915,099.27	7,237,252.59
归属于少数股东的综合收益总额		-276,487.09	-112,316.87

所附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司的法定代表人：庞江华

主管会计工作的负责人：姜景国

会计机构负责人：罗强武

母公司利润表

编制单位：珠海万力达电气股份有限公司

单位：元

币种：人民币

项 目	附注十一	2011年1-6月	2010年1-6月
一、营业收入	4	65,657,379.48	58,118,858.12
减：营业成本	4	31,951,093.74	30,260,495.31
营业税金及附加		1,895,058.80	658,925.46
销售费用		15,246,226.07	15,036,461.53
管理费用		10,428,153.74	10,061,415.62
财务费用		-854,596.20	-789,319.99
资产减值损失		-25,903.07	814,429.85
加：公允价值变动收益		-	61,715.79
投资收益	5	536,609.50	957,259.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-
二、营业利润		7,553,955.90	3,095,425.88
加：营业外收入		877,906.66	5,369,826.45
减：营业外支出		129,697.28	59,564.15
其中：非流动资产处置损失		25,544.43	59,564.15
三、利润总额		8,302,165.28	8,405,688.18
减：所得税费用		737,783.13	166,270.17
四、净利润		7,564,382.15	8,239,418.01
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		-	-
七、综合收益总额		7,564,382.15	8,239,418.01

所附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司的法定代表人：庞江华

主管会计工作的负责人：姜景国

会计机构负责人：罗强武

合并现金流量表

编制单位：珠海万力达电气股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注 五	2011年1-6月	2010年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		70,628,328.26	62,796,016.46
收到的税费返还		799,923.97	5,104,903.60
收到其他与经营活动有关的现金	38	4,741,257.17	913,466.57
经营活动现金流入小计		76,169,509.40	68,814,386.63
购买商品、接受劳务支付的现金		39,517,804.38	16,076,600.48
支付给职工以及为职工支付的现金		12,996,452.63	13,128,530.17
支付的各项税费		11,470,521.01	8,830,507.84
支付其他与经营活动有关的现金	38	23,575,377.89	28,986,516.92
经营活动现金流出小计		87,560,155.91	67,022,155.41
经营活动产生的现金流量净额		-11,390,646.51	1,792,231.22
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,000,000.00	26,009,330.00
取得投资收益收到的现金		784,675.84	1,758,209.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,000.00	9,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金	38		250,445.59
投资活动现金流入小计		5,789,675.84	28,026,984.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,833,356.26	29,749,994.79
投资支付的现金		7,985,820.00	24,203,947.77
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	38	2,251,647.64	-
投资活动现金流出小计		21,070,823.90	53,953,942.56
投资活动产生的现金流量净额		-15,281,148.06	-25,926,957.70
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,000,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,000,000.00	-
取得借款收到的现金			10,000,000.00
发行债券收到的现金			-
收到其他与筹资活动有关的现金			-
筹资活动现金流入小计		2,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金			10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,332,200.00	7,583,253.93
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			-
筹资活动现金流出小计		8,332,200.00	17,583,253.93
筹资活动产生的现金流量净额		-6,332,200.00	-7,583,253.93
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		-33,003,994.57	-31,717,980.41
加：期初现金及现金等价物余额		136,487,502.29	156,909,434.35
六、期末现金及现金等价物余额		103,483,507.72	125,191,453.94

所附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司的法定代表人：庞江华

主管会计工作的负责人：姜景国

会计机构负责人：罗强武

母公司现金流量表

编制单位：珠海万力达电气股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注十一	2011年1-6月	2010年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		70,628,328.26	62,796,016.46
收到的税费返还		799,923.97	5,104,903.60
收到其他与经营活动有关的现金		1,051,194.97	890,638.57
经营活动现金流入小计		72,479,447.20	68,791,558.63
购买商品、接受劳务支付的现金		39,517,804.38	16,011,993.79
支付给职工以及为职工支付的现金		11,880,317.63	12,404,068.48
支付的各项税费		11,417,624.77	8,554,639.55
支付其他与经营活动有关的现金		26,611,341.58	28,083,410.55
经营活动现金流出小计		89,427,088.36	65,054,112.37
经营活动产生的现金流量净额		-16,947,641.16	3,737,446.26
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,000,000.00	20,000,000.00
取得投资收益收到的现金		536,609.50	1,480,638.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,000.00	9,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		5,541,609.50	21,489,638.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,521,710.46	29,491,921.58
投资支付的现金			39,985,137.77
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		9,521,710.46	69,477,059.35
投资活动产生的现金流量净额		-3,980,100.96	-47,987,420.74
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金			10,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			-
筹资活动现金流入小计		-	10,000,000.00
偿还债务支付的现金			10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,332,200.00	7,583,253.93
支付其他与筹资活动有关的现金			-
筹资活动现金流出小计		8,332,200.00	17,583,253.93
筹资活动产生的现金流量净额		-8,332,200.00	-7,583,253.93
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		-29,259,942.12	-51,833,228.41
加：期初现金及现金等价物余额		130,907,771.85	156,007,303.13
六、期末现金及现金等价物余额		101,647,829.73	104,174,074.72

所附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司的法定代表人：鹿江华

主管会计工作的负责人：姜景国

会计机构负责人：罗强武

合并股东权益变动表

编制单位：珠海万力达电气股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	2011 年度					
	归属于母公司所有者权益				少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	83,322,000.00	137,720,252.00	19,786,766.16	112,481,297.33	1,378,754.35	354,689,069.84
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	83,322,000.00	137,720,252.00	19,786,766.16	112,481,297.33	1,378,754.35	354,689,069.84
三、本年增减变动金额	41,661,000.00	-41,661,000.00	-	-2,417,100.73	1,723,512.91	-693,587.82
（一）净利润	-	-	-	5,915,099.27	-276,487.09	5,638,612.18
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	5,915,099.27	-276,487.09	5,638,612.18
（三）股东投入资本	-	-	-	-	2,000,000.00	2,000,000.00
1. 股东投入资本	-	-	-	-	2,000,000.00	2,000,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-8,332,200.00	-	-8,332,200.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-8,332,200.00	-	-8,332,200.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	41,661,000.00	-41,661,000.00	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	41,661,000.00	-41,661,000.00	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-
4. 未分配利润转增股本	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	124,983,000.00	96,059,252.00	19,786,766.16	110,064,196.60	3,102,267.26	353,995,482.02

公司的法定代表人：庞江华

主管会计工作的负责人：姜景国

会计机构负责人：罗强武

合并股东权益变动表(续表)

编制单位: 珠海万力达电气股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项 目	2010 年度					
	归属于母公司所有者权益				少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	83,322,000.00	137,720,252.00	16,980,752.41	96,458,436.34	1,649,226.37	336,130,667.12
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	83,322,000.00	137,720,252.00	16,980,752.41	96,458,436.34	1,649,226.37	336,130,667.12
三、本年增减变动金额	-	-	2,806,013.75	16,022,860.99	-270,472.02	18,558,402.72
(一) 净利润	-	-	-	27,161,074.74	-270,472.02	26,890,602.72
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	27,161,074.74	-270,472.02	26,890,602.72
(三) 股东投入资本	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	2,806,013.75	-11,138,213.75	-	-8,332,200.00
1. 提取盈余公积	-	-	2,806,013.75	-2,806,013.75	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-8,332,200.00	-	-8,332,200.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-
4. 未分配利润转增股本	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-
(七) 其他	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	83,322,000.00	137,720,252.00	19,786,766.16	112,481,297.33	1,378,754.35	354,689,069.84

公司的法定代表人: 庞江华

主管会计工作的负责人: 姜景国

会计机构负责人: 罗强武

母公司股东权益变动表

编制单位：珠海万力达电气股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	2011年度				
	归属于母公司所有者权益				股东权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	83,322,000.00	137,720,252.00	19,786,766.16	114,783,454.62	355,612,472.78
加：会计政策变更	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	83,322,000.00	137,720,252.00	19,786,766.16	114,783,454.62	355,612,472.78
三、本年增减变动金额	41,661,000.00	-41,661,000.00	-	-767,817.85	-767,817.85
（一）净利润			-	7,564,382.15	7,564,382.15
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	7,564,382.15	7,564,382.15
（三）股东投入资本	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本					
2. 股份支付计入股东权益的金额					
3. 其他	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-8,332,200.00	-8,332,200.00
1. 提取盈余公积	-	-			-
2. 对股东的分配	-	-	-	-8,332,200.00	-8,332,200.00
3. 其他	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	41,661,000.00	-41,661,000.00	-	-	-
1. 资本公积转增股本	41,661,000.00	-41,661,000.00	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-
4. 未分配利润转增股本	-	-	-	-	-
（六）专项储备					
1. 本期提取	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-
（七）其他					
四、本年年末余额	124,983,000.00	96,059,252.00	19,786,766.16	114,015,636.77	354,844,654.93

公司的法定代表人：庞江华

主管会计工作的负责人：姜景国

会计机构负责人：罗强武

母公司股东权益变动表(续表)

编制单位: 珠海万力达电气股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项 目	2010 年度				股东权益合计
	归属于母公司所有者权益				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	83,322,000.00	137,720,252.00	16,978,472.95	97,841,015.76	335,861,740.71
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	83,322,000.00	137,720,252.00	16,978,472.95	97,841,015.76	335,861,740.71
三、本年增减变动金额	-	-	2,808,293.21	16,942,438.86	19,750,732.07
(一) 净利润	-	-	-	28,082,932.07	28,082,932.07
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	28,082,932.07	28,082,932.07
(三) 股东投入资本	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	2,808,293.21	-11,140,493.21	-8,332,200.00
1. 提取盈余公积	-	-	2,808,293.21	-2,808,293.21	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-8,332,200.00	-8,332,200.00
3. 其他	-	-	-	-	-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-
4. 未分配利润转增股本	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-
(七) 其他	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	83,322,000.00	137,720,252.00	19,786,766.16	114,783,454.62	355,612,472.78

公司的法定代表人: 庞江华

主管会计工作的负责人: 姜景国

会计机构负责人: 罗强武

一、公司基本情况

历史沿革、改制情况

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

根据 2004 年 5 月 20 日公司股东会决议、发起人协议书和 2004 年 8 月 4 日广东省人民政府办公厅粤办函[2004]272 号《关于同意变更设立珠海万力达电气股份有限公司的复函》批复，公司股东庞江华、朱新峰、黄文礼、赵宏林、吕勃等 5 名自然人作为发起人，依法将珠海万力达电气有限公司变更为股份有限公司。该次股份制改制业经广东正中珠江会计师事务所有限公司广会所验字（2004）第 2404063 号《验资报告》验证。广东省工商行政管理局于 2004 年 8 月 18 日向公司核发了变更后的企业法人营业执照（注册号：4400001010112）。

2007 年 11 月，经中国证券监督管理委员会出具的“证监发行字[2007]360 号”文《关于核准珠海万力达电气股份有限公司首次公开发行股票的通知》核准，公司向境内投资者首次发行 1,400 万股人民币普通股[A 股]股票，注册资本变更为 5,554.8 万元，业经广东正中珠江会计师事务所广会所验字【2007】第 0620450206 号验资报告验证。2007 年 11 月 13 日公司股票在深圳证券交易所上市交易。

根据公司 2008 年 4 月 8 日股东大会决议和修改后章程的规定，公司申请增加注册资本人民币 27,774,000.00 元，以截止 2007 年 12 月 31 日经审计后的资本公积转增股本，变更后的注册资本为 83,322,000.00 元，业经广东正中珠江会计师事务所广会所验字【2008】第 0823090011 号验资报告验证。

根据公司 2011 年 4 月 20 日股东大会决议、2011 年 6 月 30 日临时股东大会决议和修改后章程的规定，公司申请增加注册资本人民币 41,661,000.00 元，以截止 2010 年 12 月 31 日经审计后的资本公积转增股本，变更后的注册资本为 124,983,000.00 元，业经立信大华(珠)验字[2011]34 号验资报告验证。

其他基本情况

法定代表人：庞江华。

经营范围：研制，生产，销售：继电保护装置，自动装置，变电站综合自动化系统，配

电网自动化系统，水电自动化系统，数字化变电站系统，智能开关柜系统，电力电子节能产品及软件。

公司住所：珠海市高新区科技创新海岸科技一路万力达继保科技园。

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

财务报告的批准报出：本财务报表于 2011 年 8 月 22 日经公司第三届董事会第八次会议批准报出。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

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

6、合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

控股子公司执行的会计政策与本公司一致。

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

7、现金及现金等价物

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

8、外币业务和外币报表折算

对发生的外币交易按交易发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为人民币记账；在资产负债表日，分别外币货币性项目和非货币性项目进行处理，对于外币货币性项目按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整，并按照资产负债表日汇率折合的记账本位币金额与初始确认时或者前一资产负债表日汇率折合的记账本位币金额之

间的差额计入当期损益；对于以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生当日的中国人民银行公布的市场汇价的中间价折算，不改变其记账本位币金额。与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额，按照借款费用资本化的原则进行处理。

9、金融工具

(1) 按照投资目的和经济实质本公司将拥有的金融资产划分为四类：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；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产等。

(2) 按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；其他金融负债。

(3) 金融工具确认依据和计量方法

当公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。当收取该金融资产现金流量的合同权利终止、金融资产已转移且符合规定的终止确认条件的金融资产应当终止确认。当金融负债的现时义务全部或部分已解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

公司初始确认的金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；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。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；

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，以及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，按照成本计量；

对因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融资产的公允价值。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：

以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结

清金融负债时可能发生的交易费用；

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，使金融负债不再适合按照公允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融负债的账面价值；

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

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，应当在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：按照或有事项准则确定的金额；初始确认金额扣除按照收入准则确定的累计摊销后的余额。

公司对金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照下列规定处理：

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利得或损失，计入当期损益；

可供出售金融资产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形成的汇兑差额外，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。

公司对以摊余成本计量的金融资产或金融负债，除与套期保值有关外，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。

公司在相同会计期间将套期工具和被套期项目的公允价值变动的抵消结果计入当期损益。

(4) 金融资产、金融负债的公允价值的确定：存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，活跃市场的报价包括易于定期从交易所、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；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(5) 金融资产的减值准备

公司期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价

值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。计提减值准备时，对单项金额重大的进行单独减值测试；对单项金额不重大的，在具有类似信用风险特征的金融资产组中进行减值测试。主要金融资产计提减值准备的具体方法分别如下：

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

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

10、应收款项

本公司坏账损失核算采用备抵法。

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

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

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	除对列入合并范围内母子公司之间应收款项或有确凿证据表明不存在减值的应收款项不计提坏账准备之外，本公司将单项金额超 80 万元的应收款项视为重大应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据

账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。
合并范围内关联方组合	合并报表范围内的关联方往来应收款项。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法。
合并范围内关联方组合	不计提坏账准备。

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

账 龄	计提比例
1 年以内	5%
1-2 年	10%
2-3 年	20%
3-5 年	50%
5 年以上	100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	有证据表明难以收回的款项，存在特殊的回收风险。
坏账准备的计提方法	按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

11、存货

(1) 存货的分类

存货分为原材料、产成品、在产品、委托加工物资、包装物、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

存货的取得按照实际成本入账；发出原材料、产成品的成本采用加权平均法核算。

(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

按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备，产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，则分别确定其可变现净值。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制，并且定期对存货进行盘点，盘点结果如与账面记录不符，根据管理权限报经批准后，在年终结账前处理完毕，计入当期损益。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法：

低值易耗品采用一次摊销法摊销。

包装物采用一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本确定：

A、企业合并形成的长期股权投资

a、公司与同一控制下的企业合并，并以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

b、与非同一控制下的企业合并，一次交换交易实现合并的，投资成本为公司在购买日为取得对方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并的，投资成本为每一单项交易成本之和。公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入投资成本。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，公司将其计入投资成本。

B、企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

a、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投资成本。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；

b、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投资成本；

c、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投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外；

d、通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本根据该项投资的公允价值和应支付的相关税费之和确定；

e、通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

（2）后续计量：

A、对子公司的投资采用成本法进行核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

B、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。

C、如果对被投资单位不具有共同控制或重大影响的长期股权投资，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，在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，在可供出售金融资产项目列报，采用公允价值计量，其公允价值变动记入股东权益。

（3）投资收益的确认：

A、采用成本法核算的单位，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时，确认投资收益。

B、采用权益法核算的单位，中期期末或年度终了，按分享或分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资损益。

C、处置股权投资时，将股权投资的账面价值与实际取得的价款的差额，作为当期投资的投资损益。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，处置该项投资时应当将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

（4）长期股权投资差额：

长期股权投资的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投资成本；长期股权投资的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。

（5）长期股权投资减值准备：

在报告期末，对长期股权投资逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面成本，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，则将可收回金额低于长期投资账面成本的差额确认为长期股权投资减值准备，

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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。

长期股权投资减值准备一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 各类固定资产的折旧方法：

固定资产折旧根据固定资产的原值和预计可使用年限及估计的剩余价值按直线法计算。已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产计提减值后的净额以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。对持有待售的固定资产，停止计提折旧并对其预计净残值进行调整。固定资产折旧采用直线法平均计算，并按固定资产类别，估计使用年限及残值率（原值的5%）确定其折旧率。固定资产折旧政策如下：

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

(3) 固定资产减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可回收金额低于账面价值的，则按照其差额计提固定资产减值准备，固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。可收回金额根据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较高者确定。资产未来现金流量的现值则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。

14、在建工程

(1) 在建工程的类别

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

(2) 在建工程的计量

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

(3) 在建工程结转为固定资产的时点

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

(4) 在建工程减值准备的确认标准、计提方法

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

长期停建并且预计在未来3年内不会重新再开工的在建工程。

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

其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

15、借款费用

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生

产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

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

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化。

16、无形资产

（1）无形资产的确定标准和分类

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

（2）无形资产的计量

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

（3）无形资产的摊销

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

(4) 无形资产减值准备的确认标准、计提方法

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

(5) 无形资产支出满足资本化的条件：

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，符合下列各项时，确认为无形资产：

- a、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。
- b、具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- c、无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用时，证明其有用性。
- d、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。
- e、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

17、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用均按形成时发生的实际成本计价，并采用直线法在受益年限平均摊销。

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

18、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行精算并初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

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

19、收入

(1) 一般原则：

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

现金折扣在发生时作为当期费用，销售折让在实际发生时冲减当期收入。

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

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

(2) 具体确认方法：

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

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

系统集成：按合同约定在安装调试完成、投入运行并经对方确认后确认收入。

配套硬件：按合同约定随软件产品一起发出的，和软件产品同时确认收入。

20、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。政府补助在能够满足政府补助所附的条件，且能够收到时确认。

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。

21、递延所得税资产/递延所得税负债

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

(1) 递延所得税资产的确认

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

公司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。

(2) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 所得税费用计量

公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：企业合并；直接在所有者权益中确认的交易或事项。

22、会计政策及会计估计变更

本报告期未发生会计政策变更事项。

本报告期未发生会计估计变更事项。

23、前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正事项。

三、税项

1、增值税：

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

子公司珠海万力达投资有限公司为小规模纳税人，按销售收入的3%计缴增值税。

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

2、附加税：

珠海万力达电气股份有限公司堤围防护费按销售收入0.07%计缴，城建税按流转税的7%计缴，教育费附加按流转税的3%计缴。2011年新开征地方教育费附加按流转税的2%。

子公司珠海万力达投资有限公司堤围费按收入 0.01% 计缴, 城建税按流转税的 7% 计缴, 教育费附加按流转税的 3%, 2011 年新开征地方教育费附加按流转税的 2%。

孙公司商南县青山矿业有限责任公司城建税按流转税的 5% 计缴, 教育费附加按流转税的 3% 计缴。

3、企业所得税

珠海万力达电气股份有限公司适用企业所得税率为 15%。

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

4、税收优惠政策

(1) 根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局 2009 年 04 月 15 日联合下发的《关于公布广东省 2008 年第二批高新技术企业名单的通知》(粤科高字〔2009〕41 号), 公司被认定为“广东省高新技术企业”, 公司高新技术企业发证日期为 2008 年 12 月 29 日, 证书编号 G R 200844001174, 有效期为三年。根据《国家税务总局关于企业所得税减免税管理问题的通知》(国税发〔2008〕111 号) 的规定以及《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函【2009】203 号), 公司企业所得税享受 15% 的优惠税率。

(2) 公司为广东省信息产业厅认定为软件企业(粤 R-2001-0181)。根据《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发[2011]4 号) 及《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》(财税字[2000]25 号) 的有关规定: 对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品, 按 17% 的法定税率征收增值税后, 对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。所退税款由企业用于研究开发软件产品和扩大再生产, 不作为企业所得税应税收入, 不予征收企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册 资本	经营 范围	期末实际出 资额	实质上构成 对子公司净 投资的其他	持股 比例	表决 权比 例

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

(续上表)

子公司全称	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
珠海万力达投资有限公司	是	-	-	-

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例
商南县青山矿业有限责任公司	控股孙公司	商南县	采矿	RMB20,000,000	铁矿开采、选矿、销售	10,000,000	-	80%	80%

(续上表)

子公司全称	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
商南县青山矿业有限责任公司	是	3,102,267.26	-	-

2、合并范围发生变更的说明

本报告期合并范围未发生变更。

五、财务报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	2011-6-30	2010-12-31
现 金	784,614.89	476,437.78
银行存款	99,232,933.31	132,398,797.29
其他货币资金	3,465,959.52	3,612,267.22
合 计	103,483,507.72	136,487,502.29

注：(1) 其他货币资金为 3,465,959.52 元，其中：履约保函保证金余额 3,405,100.00

元。

(2) 公司的货币资金均为人民币。

2、交易性金融资产

项 目	2011-6-30			2010-12-31		
	成 本	公允价值 变动	账面价值	成 本	公允价值变 动	账面价值
1. 交易性债券投资	-	-	-	-	-	-
2. 交易性权益工具投资	28,445,820.00	-597,667.76	27,848,152.24	32,000,000.00	131,107.20	32,131,107.20
3. 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-	-	-	-
4. 衍生金融资产	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-
合 计	28,445,820.00	-597,667.76	27,848,152.24	32,000,000.00	131,107.20	32,131,107.20

注：(1) 公司报告期末银行理财产品投资成本 20,000,000.00 元，公允价值没有变动。

(2) 公司报告期末股票投资成本 445,820.00 元，公允价值变动为-130,328.50 元；公司报告期末基金投资投资成本为 8,000,000.00 元，公允价值变动为-467,339.26 元。

(3) 公司报告期末无变现有限制的交易性金融资产。

3、应收票据

项 目	2011-6-30	2010-12-31
银行承兑汇票	14,665,026.82	3,364,520.00
合 计	14,665,026.82	3,364,520.00

注：(1) 公司期末无用于质押的银行承兑汇票。

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况：

出票单位	出票日期	到 期 日	金 额
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据：			
第一名	2011-1-13	2011-7-13	887,480.00
第二名	2011-1-27	2011-7-27	600,000.00
第三名	2011-1-13	2011-7-13	530,000.00

第四名	2011-1-18	2011-7-18	500,000.00
第五名	2011-3-16	2011-9-16	325,000.00

注：已背书但尚未到期的银行承兑汇票为 9,066,092.90 元。

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

4、应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下：

种 类	2011-6-30			
	账 面 余 额	占总额 比例	坏账准备	坏账准备 计提比例
单项金额重大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	75,535,933.51	100.00%	9,230,516.64	12.22%
合并范围内关联方组合	-	-	-	-
组 合 小 计	75,535,933.51	100.00%	9,230,516.64	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	
合 计	75,535,933.51	100.00%	9,230,516.64	

种 类	2010-12-31			
	账 面 余 额	占总额 比例	坏账准备	坏账准备 计提比例
单项金额重大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	76,860,560.94	100.00%	9,544,406.34	12.42%
合并范围内关联方组合	-	-	-	-
组 合 小 计	76,860,560.94	100.00%	9,544,406.34	

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	76,860,560.94	100.00%	9,544,406.34	

(2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的列示如下:

账 龄	2011-6-30			2010-12-31		
	账面余额	占总额比例	坏账准备	账面余额	占总额比例	坏账准备
1年以内	40,855,671.14	54.09%	2,042,783.56	48,526,990.91	63.14%	2,426,349.55
1-2年	22,552,823.00	29.86%	2,255,282.30	13,850,955.30	18.02%	1,385,095.53
2-3年	4,927,098.53	6.52%	985,419.71	6,251,522.53	8.13%	1,250,304.51
3-5年	6,506,619.54	8.61%	3,253,309.77	7,496,870.90	9.75%	3,748,435.45
5年以上	693,721.30	0.92%	693,721.30	734,221.30	0.96%	734,221.30
合计	75,535,933.51	100.00%	9,230,516.64	76,860,560.94	100.00%	9,544,406.34

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况:

客 户 名 称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
秦皇岛骊骅淀粉股份有限公司	销售款	40,140.00	无法收回	否
松潘县松川水电开发有限责任公司	销售款	88,000.00	无法收回	否
珠海市建设集团有限公司	销售款	10,000.00	无法收回	否
天津市化院智能电力设备有限公司	销售款	40,500.00	无法收回	否
合 计		178,640.00		

(4) 2011年6月30日应收账款中欠款金额前五名客户的欠款金额总计为 11,667,427.20元, 占应收账款账面余额的 15.45%, 明细及账龄如下:

明 细 单 位	与本公司关系	期末余额	账 龄			
			1年以内	1-2年	2-3年	3年以上

明 细 单 位	与本公司 关系	期末余额	账 龄			
			1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
双鸭山胜安电力安装有限责任公司	非关联方	3,305,300.00	1,435,800.00	1,869,500.00	-	-
广西水利电业集团有限公司	非关联方	2,921,700.00	31,300.00	2,890,400.00	-	-
中国恩菲工程技术有限公司	非关联方	2,191,550.00	223,760.00	1,967,790.00	-	-
邢台钢铁有限责任公司	非关联方	1,974,877.20	1,974,877.20		-	-
陕西龙门煤化工有限责任公司	非关联方	1,274,000.00		1,274,000.00	-	-
合 计		11,667,427.20	3,665,737.20	8,001,690.00	-	-

(5) 应收账款无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

(6) 应收账款期末余额中无关联方单位欠款。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下:

账 龄	2011-6-30		2010-12-31	
	账面余额	占总额比例	账面余额	占总额比例
1 年以内	5,051,593.42	95.55%	2,449,529.81	87.54%
1-2 年	235,213.41	4.45%	348,515.34	12.46%
2-3 年			-	-
3-5 年			-	-
5 年以上			-	-
合计	5,286,806.83	100.00%	2,798,045.15	100.00%

(2) 公司预付款项期末余额前五名合计 2,645,579.81 元, 占预付账款期末余额的 50.04%,

明细及账龄如下:

明 细 单 位	与本公司 关系	期末余额	账 龄			
			1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
南阳祥瑞工程技术有限公司	非关联方	1,146,113.99	1,146,113.99	-	-	-

明 细 单 位	与本公司 关系	期末余额	账 龄			
			1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
花园村搬迁补偿	非关联方	520,000.00	520,000.00	-	-	-
常州麦杰干燥设备	非关联方	336,600.00	336,600.00	-	-	-
珠海邑思装饰工程有限公司	非关联方	331,500.00	331,500.00	-	-	-
周丹斌工队	非关联方	311,365.82	311,365.82	-	-	-
合 计		2,645,579.81	2,645,579.81	-	-	-

注：公司报告期预付款项主要为青山矿业项目预付的矿山工程款以及云铁项目征地补偿费用和云铁设备预付款。

(3) 2011 年 6 月 30 日账龄超过 1 年的预付款项 235,213.41 元，主要为部分客户尚未完成结算。

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

6、应收利息

项 目	2011-6-30	2010-12-31
银行定期利息	769,094.71	816,065.89
合计	769,094.71	816,065.89

7、其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下：

种 类	2011-6-30			
	账 面 余 额	占总额 比例	坏账准备	坏账准备 计提比例
单项金额重大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	7,476,959.60	100.00%	988,188.11	13.22%
合并范围内关联方组合				
组合小计	7,476,959.60	100.00%	988,188.11	
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	7,476,959.60	100.00%	988,188.11	

种类	2010-12-31			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备计提比例
单项金额重大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	4,868,890.01	100.00%	808,695.14	16.61%
合并范围内关联方组合	-	-	-	-
组合小计	4,868,890.01	100.00%	808,695.14	
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	4,868,890.01	100.00%	808,695.14	

(2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的列示如下:

账龄	2011-6-30			2010-12-31		
	账面余额	占总额比例	坏账准备	账面余额	占总额比例	坏账准备
1年以内	5,415,065.01	72.42%	270,753.25	3,311,237.10	68.01%	165,561.84
1-2年	801,803.09	10.72%	80,180.31	446,277.35	9.17%	44,627.74
2-3年	361,188.89	4.83%	72,237.78	307,950.63	6.32%	61,590.13
3-5年	667,771.69	8.93%	333,885.85	533,019.01	10.23%	266,509.51
5年以上	231,130.92	3.09%	231,130.92	270,405.92	5.55%	270,405.92
合计	7,476,959.60	100.00%	988,188.11	4,868,890.01	100.00%	808,695.14

(3) 2011年6月30日其他应收款中欠款金额前五名合计4,315,707.39元, 占其他应收款账

面余额的 57.72%，为各驻外办事处的备用金和投标保证金。

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

8、存货

(1) 存货分类

项 目	2011-6-30			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
材料采购	521,218.26		521,218.26	519,918.40	-	519,918.40
原材料	12,530,892.55		12,530,892.55	13,651,314.33	-	13,651,314.33
产成品	25,547,427.52		25,547,427.52	21,394,697.45	-	21,394,697.45
低值易耗品	144,006.04		144,006.04	345,141.62	-	345,141.62
委托加工物资	1,992.57		1,992.57	1,992.57	-	1,992.57
在产品	5,671,553.84		5,671,553.84	7,312,658.96	-	7,312,658.96
合 计	44,417,090.78	-	44,417,090.78	43,225,723.33	-	43,225,723.33

(2) 公司截至 2011 年 6 月 30 日，不存在需要计提存货跌价准备的情形。

(3) 期末存货无用于债务担保。

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细如下：

被投资单位	核算方法	初始投资成本	2010-12-31	增减变动	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	本期计提减值准备	本期现金红利
辽宁开普医疗系统有限公司	成本法	1,524,000.00	1,524,000.00		1,524,000.00	3%	3%	-	-	-
北京中拓百川投资有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00	12%	12%	-	-	-
墨西哥 JDC 矿业公司	权益法	6,540,000.00	-	6,540,000.00	6,540,000.00	40%	40%	-	-	-
合 计	-	14,064,000.00	7,524,000.00	6,540,000.00	14,064,000.00	-	-	-	-	-

注：2011年6月控股孙公司商南县青山矿业公司收购墨西哥JDC矿业公司40%股权。

10、固定资产及其折旧

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项 目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-6-30
一、固定资产原值：				
房屋及建筑物	59,302,972.58	3,330,684.63	-	62,633,657.21
机器设备	17,444,080.87	527,329.48	905.00	17,970,505.35
运输设备	8,824,635.88	233,297.00	136,000.00	8,921,932.88
办公设备及其他	6,845,520.99	1,089,018.91	109,549.67	7,824,990.23
合 计	92,417,210.32	5,180,330.02	246,454.67	97,351,085.67
二、累计折旧：	-	-	-	-
房屋及建筑物	5,457,655.31	776,961.15	-	6,234,616.46
机器设备	7,633,020.79	1,623,473.58	-	9,256,494.37
运输设备	3,172,642.04	271,075.36	-	3,443,717.40
办公设备及其他	3,272,742.92	812,437.74	-	4,085,180.66
合 计	19,536,061.06	3,483,947.83	-	23,020,008.89
三、固定资产减值准备：	-	-	-	-
房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-
办公设备及其他	-	-	-	-
合 计	-	-	-	-
四、固定资产账面价值：	-	-	-	-
房屋及建筑物	53,845,317.27		-	56,399,040.75
机器设备	9,811,060.08		-	8,714,010.98
运输设备	5,651,993.84		-	5,478,215.48
办公设备及其他	3,572,778.07		-	3,739,809.57

项 目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-6-30
合 计	72,881,149.26		-	74,331,076.78

注：①本报告期计提的折旧额为3,483,947.83元，累计折旧增加额均为本年计提数。

②本报告期在建工程转入固定资产原价为3,289,665.43元，详见附注五、11在建工程。

(2) 公司本报告期无暂时闲置的固定资产。

(3) 截至2011年6月30日，本公司借款所设置抵押权的固定资产情况详见附注五、16所有权受到限制的资产。

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	净 值	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
北京办事处房屋	3,203,940.24	正在办理	2011年
第二科技园	25,857,251.46	2010年新增正在办理	2012年

11、在建工程

工程名称	2010-12-31		本 期 增 加		本期转入 固定资产数	其他减 少数	2011-6-30	
	金 额	其中： 利息资 本化	金 额	其中： 利息资 本化			金 额	其中： 利息资 本化
第二科技园工程	2,642,560.70	-	9,110,686.44		3,289,665.43		8,463,581.71	-
选矿厂工程	4,077,992.91	-	835,760.21				4,913,753.12	-
合 计	6,720,553.61	-	9,946,446.65	-	3,289,665.43	-	13,377,334.83	-

注：(1)第二科技园工程为募集资金使用项目。总预算4,062万元，工程投入占预算比例94.53%。

(2) 选矿厂工程为青山矿业在建项目。

(3) 在建工程本报告期末未有减值迹象，未对其提取减值准备。

12、无形资产

项 目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-6-30
一、原价				
土地使用权	2,130,603.94			2,130,603.94

项 目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-6-30
软件	1,189,258.97			1,189,258.97
合 计	3,319,862.91	-	-	3,319,862.91
二、累计摊销				
土地使用权	255,671.60	21,306.06		276,977.66
软件	437,525.72	136,273.74		573,799.46
合 计	693,197.32	157,579.80	-	850,777.12
三、无形资产账面价值				
土地使用权	1,874,932.34			1,853,626.28
软件	751,733.25			615,459.51
合 计	2,626,665.59	-	-	2,469,085.79

本期摊销额为 157,579.80 元。

注：（1）截至报告期末，公司不存在需计提无形资产减值准备的情形。

（2）土地使用权为座落于珠海市创新海岸用地编号 C3 地块，地号为 C0101091。已取得土地产权证（粤房地证字第 C4722803 号），公司于 2005 年购买取得，按 50 年摊销，截至 2011 年 6 月 30 日该土地使用权剩余摊销年限为 43 年。

13、长期待摊费用

项 目	原始发生额	2010-12-31	本期增加	本期摊销	累计摊销	2011-6-30	剩余摊销年限
探矿支出	17,439,292.56	17,401,279.11	38,013.45			17,439,292.56	-
合 计	17,439,292.56	17,401,279.11	38,013.45	-	-	17,439,292.56	-

注：长期待摊为青山矿业前期探矿支出，待青山矿业投产后，采用直线法在受益年限平均摊销。

14、递延所得税资产、递延所得税负债

（1）已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产：	2011-6-30	2010-12-31
计提坏账准备影响数	1,005,697.43	1,026,151.74

交易性金融工具公允价值变动	149,416.96	0.00
合 计	1,155,114.39	1,026,151.74

递延所得税负债:	2011-6-30	2010-12-31
交易性金融工具公允价值变动	-	32,776.80
合 计	-	32,776.80

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2011-6-30	2010-12-31
可抵扣暂时性差异	161,730.38	91,584.04
可抵扣亏损	3,899,375.78	2,617,086.66
合 计	4,061,106.16	2,708,670.70

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

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

年 份	2011-6-30	2010-12-31
2013 年	495,239.33	495,239.33
2014 年	1,048,523.14	1,048,523.14
2015 年	1,073,324.19	1,073,324.19
2016 年	1,282,289.12	

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	2011-6-30
应纳税差异项目：	
交易性金融资产	
小 计	
可抵扣差异项目：	
坏账准备	10,056,974.37
交易性金融资产	597,667.76

小 计	10,654,642.13
-----	---------------

15、资产减值准备

项 目	2010-12-31 账面余额	本期计提	本期减少额		2011-6-30 账面余额
			转回	转 销	
坏账准备	10,353,101.48	44,243.27	0	178,640.00	10,218,704.75
存货跌价准备	-	-	-	-	-
长期股权投资 减值准备	-	-	-	-	-
固定资产减值准备	-	-	-	-	-
工程物资减值准备	-	-	-	-	-
在建工程减值准备	-	-	-	-	-
无形资产减值准备	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
合 计	10,353,101.48	44,243.27		178,640.00	10,218,704.75

16、所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	2010-12-31	本期增加额	本期减少额	2011-6-30
一、用于担保的资产				
固定资产原值	19,015,540.42			19,015,540.42
土地使用权	-	-	-	-
二、其他原因造成所有权 受到限制的资产	-	-	-	-
合 计	19,015,540.42	-	-	19,015,540.42

注：公司向深圳发展银行珠海分行申请人民币 5,000 万元综合授信额度，该综合授信额度以公司自有的位于珠海市香洲唐家湾镇科技一路粤房地产证第：C2824690 号，C2824689 号，C2824691 号的房产作为抵押担保。

17、应付账款

账 龄	2011-6-30		2010-12-31	
	账面余额	占总额比例	账面余额	占总额比例
1 年以内	12,309,772.14	95.11%	14,965,178.85	93.86%
1-2 年	287,224.16	2.22%	631,030.16	3.96%

2-3年	218,655.95	1.69%	220,344.95	1.38%
3-5年	98,259.29	0.76%	98,259.29	0.62%
5年以上	28,522.61	0.22%	28,522.61	0.18%
合计	12,942,434.15	100.00%	15,943,335.86	100.00%

注：（1）应付账款中无欠持有本公司5%（含5%）以上股份的股东款项。

（2）应付账款期末余额中无关联方欠款。

（3）截至本报告期末，无账龄超过一年的大额应付账款。

18、预收款项

账龄	2011-6-30		2010-12-31	
	账面余额	占总额比例	账面余额	占总额比例
1年以内	13,807,589.50	89.62%	10,214,041.00	75.85%
1-2年	746,955.00	4.85%	1,109,355.00	8.24%
2-3年	653,230.00	4.24%	1,324,230.00	9.83%
3-5年	141,000.00	0.92%	315,000.00	2.34%
5年以上	58,100.00	0.38%	503,900.00	3.74%
合计	15,406,874.50	100.00%	13,466,526.00	100.00%

注：（1）预收款项期末余额中无持有本公司5%（含5%）以上股份的股东款项。

（2）预收款项期末余额中无关联方单位欠款。

（3）期末余额中账龄超过1年的预收款项是未结算的订货款。

19、应付职工薪酬

项 目	2010-12-31	本期增加额	本期减少额	2011-6-30
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,327,002.11	12,339,152.03	14,200,994.56	3,465,159.58
二、职工福利费	-	423,506.53	423,506.53	-
三、社会保险费	-	-	-	-
其中：1、医疗保险费	-	174,940.62	174,940.62	-
2、基本养老保险费	-	482,236.40	482,236.40	-
3、年金缴费	-	-	-	-
4、失业保险费	-	43,969.23	43,969.23	-

项 目	2010-12-31	本期增加额	本期减少额	2011-6-30
5、工伤保险费	-	18,137.72	18,137.72	-
6、生育保险费	-	15,054.56	15,054.56	-
四、住房公积金	-	-	-	-
五、工会经费	451,690.56	-	18,100.00	433,590.56
六、职工教育经费	479,634.59	1,105.00	1,105.00	479,634.59
七、因解除劳动关系给予的补偿	-	-	-	-
八、其他	-	-	-	-
合 计	6,258,327.26	13,498,102.09	15,378,044.62	4,378,384.73

注：公司无拖欠性质的应付职工薪酬。

20、应交税费

项 目	2011-6-30	2010-12-31
增值税	84,198.36	276,186.07
城建税	93,496.86	368,649.35
企业所得税	359,481.83	1,729,824.25
教育费附加	40,070.10	157,992.59
资源税	-0.13	-0.13
堤围防护费	9,177.20	31,864.39
个人所得税	-1,298.47	-1,298.44
土地使用税	-	157,927.40
房产税	0.01	166,731.60
地方教育费附加	26,713.39	
营业税	1,496.52	-
合 计	613,335.67	2,887,877.08

注：法定税率或计缴标准详见本财务报表附注三之相关项目说明。

21、其他应付款

账 龄	2011-6-30		2010-12-31	
	金 额	占总额的比例	金 额	占总额的比例
1年以内	416,180.62	8.74%	3,161,874.28	61.98%
1-2年	4,333,689.12	90.98%	1,925,934.52	37.76%
2-3年	13,391.00	0.28%	13,391.00	0.26%
3-5年	-	-	-	-

5 年以上	-	-	-	-
合 计	4,763,260.74	100.00%	5,101,199.80	100.00%

注：本报告期末，其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东朱新峰 4,333,001.00 元，该款项系朱新峰作为青山矿业少数股东的投入款。

22、股本

	2010-12-31		本次变动增减(+,-)					2011-6-30	
	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	34,589,050	41.51%	-	-	14,936,452	-4,716,145	10,220,307	44,809,357	35.85%
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境内法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	34,589,050	41.51%	-	-	14,936,452	-4,716,145	10,220,307	44,809,357	35.85%
二、无限售条件股份	48,732,950	58.49%	-	-	26,724,548	4,716,145	31,440,693	80,173,643	64.15%
1、人民币普通股	48,732,950	58.49%	-	-	26,724,548	4,716,145	31,440,693	80,173,643	64.15%
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、股份总数	83,322,000	100.00%	-	-	41,661,000		41,661,000	124,983,000	100.00%

注：2011 年 4 月 20 日公司股东大会审议批准了《珠海万力达电气股份有限公司 2010 年度利润分配议案》资本公积转增股本方案：以公司 2010 年 12 月 31 日股本余额 83,322,000 股为基数，以资本公积金向公司全体股东每 10 股转赠 5 股，总计转赠 41,661,000 股。转赠后总股本增加至 124,983,000 股。

23、资本公积

项 目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-6-30
股本溢价	137,720,252.00	-	41,661,000.00	96,059,252.00
合 计	137,720,252.00	-	41,661,000.00	96,059,252.00

注：2011年4月20日公司股东大会审议批准了《珠海万力达电气股份有限公司2010年度利润分配议案》资本公积转增股本方案：以公司2010年12月31日股本余额83,322,000股为基数，以资本公积金向公司全体股东每10股转赠5股，总计转赠41,661,000股。转赠后资本公积减少至96,059,252元。

24、盈余公积

项 目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-6-30
法定盈余公积	19,786,766.16	-	-	19,786,766.16
任意盈余公积	-	-	-	-
合 计	19,786,766.16	-	-	19,786,766.16

25、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	112,481,297.33	
调整 年初未分配利润合计数	0	
调整后 年初未分配利润	112,481,297.33	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,915,099.27	
减：提取法定盈余公积	0.00	
提取任意盈余公积	0	
提取一般风险准备	0	
应付普通股股利	8,332,200.00	

转作股本的普通股股利	0	
转作股本股利	0	
期末未分配利润	110,064,196.60	

26、营业收入及营业成本

(1) 营业收入明细如下:

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
营业收入		
主营业务收入	65,657,379.48	58,118,858.12
其他业务收入	-	-
合 计	65,657,379.48	58,118,858.12
营业成本		
主营业务成本	31,951,093.74	30,260,495.31
其他业务成本	-	-
合 计	31,951,093.74	30,260,495.31

(2) 主营业务收入按产品类别分项列示如下:

产品类别	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
厂矿企业用继电保护	23,235,794.84	9,065,751.84	20,238,460.08	9,083,554.64
变电站综合自动化系统	27,465,660.71	14,804,594.84	27,949,900.60	15,421,779.57
水电站综合自动化系统	2,466,965.81	1,374,899.36	429,461.54	245,356.55
高频开关直流电源	4,772,440.17	2,990,631.17	4,682,907.70	3,373,839.63
厂矿低压电气产品	2,674,188.03	1,948,762.67	4,818,128.21	2,135,964.92
电力电子	5,042,329.91	1,766,453.86	-	-
合 计	65,657,379.48	31,951,093.74	58,118,858.12	30,260,495.31

(3) 分地区的营业情况

产品类别	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
华北	7,197,905.98	3,209,826.62	8,089,169.23	4,042,281.13
华中	13,263,615.38	5,751,849.49	15,482,038.46	8,058,398.39
华南	15,317,674.39	8,094,322.12	15,698,904.14	8,258,119.69
华东	2,890,504.27	1,168,577.58	584,316.21	297,483.58
东北	8,066,991.45	3,596,808.66	7,118,315.39	4,031,958.64
西北	11,473,367.52	6,386,306.20	4,549,761.42	2,367,746.81
西南	7,447,320.48	3,743,403.06	6,596,353.27	3,204,507.07
合 计	65,657,379.48	31,951,093.74	58,118,858.12	30,260,495.31

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客 户 名 称	收 入 金 额	占主营业务收入的比例
西安瑞源电气有限公司	1,258,632.48	1.92%
双鸭山胜安电力安装有限责任公司	1,227,179.49	1.87%
河南迈特电气有限公司	1,226,863.25	1.87%
西电陕西陕开电器集团有限公司	1,094,871.79	1.67%
河南商瑞电气有限公司	1,087,786.32	1.66%
合 计	5,895,333.33	8.98%

27、营业税金及附加

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
营业税	29,427.63	
城建税	1,080,700.80	433,133.00
教育费附加	463,157.50	185,628.44
堤围费	46,548.72	40,164.02

地方教育费附加	308,771.65	
合 计	1,928,606.30	658,925.46

28、销售费用

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
工资	3,761,297.77	4,441,206.41
福利费	42,700.35	78,520.37
差旅费	5,580,003.93	5,050,158.49
业务招待费	28,566.90	18,373.00
物料用品	2,477.67	83,004.63
电话费	202,414.21	293,773.88
折旧	779,378.71	749,587.44
广告费	13,989.23	19,328.00
运费	674,850.10	1,000,323.75
邮费	31,584.90	14,386.30
保险费	7,964.61	7,200.00
房租费	106,853.00	168,538.86
办公费	70,617.05	61,294.81
水电费	43,872.23	69,792.65
经营费	315,435.90	1,136,301.90
维修费	13.44	-38,658.34
汽车费用	471,445.37	422,674.62
代理服务费用	1,988,000.00	
中标服务费	72,193.00	115,628.00
会议费	954,461.10	1,228,645.56
标书费	54,858.00	86,867.20

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
其他费用	43,248.60	29,514.00
合计	15,246,226.07	15,036,461.53

29、管理费用

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
工资	1,845,625.44	1,355,428.63
福利费	396,899.56	269,659.90
累计折旧	1,307,824.62	1,045,476.55
社会统筹金	468,653.13	438,886.11
差旅费	532,946.60	372,601.40
办公费	141,214.55	103,138.40
业务招待费	301,650.00	135,466.28
物料用品	46,383.94	49,412.54
水电费	154,775.76	127,769.16
电话费	131,708.33	106,731.48
装修费	-	765.00
印刷费	73,633.00	142,210.00
保险费	198,940.57	34,903.17
汽车费用	296,466.60	305,072.46
审计费	40,000.00	250,000.00
修理费	15,806.15	10,383.88
邮费	16,825.65	52,572.60
无形资产摊销	119,950.02	113,138.62
董事会经费	126,000.00	126,000.00
税金	68,356.70	7,635.93
技术研发费	5,350,886.48	5,257,437.59
环境保护费	12,000.00	33,310.00
诉讼费	30,492.00	4,868.00
证券管理费	6,000.00	137,000.00
会费	6,000.00	17,827.00
律师费	50,000.00	156,700.00

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
会议费	75,096.00	66,893.27
其他费用	118,351.09	82,238.71
合计	11,932,486.19	10,803,526.68

30、财务费用

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
利息支出	0.00	83,700.00
减：利息收入	971,329.16	942,857.57
手续费	104,879.50	64,016.17
合 计	-866,449.66	-795,141.40

31、资产减值损失

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
计提坏账准备	44,243.27	1,427,963.28
合 计	44,243.27	1,427,963.28

32、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2011年1-6月	2010年1-6月
交易性金融资产	-728,774.96	-118,237.85
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其 他		
合 计	-728,774.96	-118,237.85

33、投资收益

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	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-	-

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	-	-
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	784,675.84	394,830.41
持有至到期投资取得的投资收益		840,000.00
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其 他		
合 计	784,675.84	1,234,830.41

注：本期购买的对公理财产品取得收益536,609.50元；本公司全资子公司珠海万力达投资有限公司购买出售基金取得收益213,835.85元；本公司全资子公司珠海万力达投资有限公司新股申购取得投资收益34,230.49元。

34、营业外收入

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	计入 2011 年 1-6 月非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	4,214.38	-	-
其中：固定资产处置利得	4,214.38	-	4,214.38
无形资产处置利得	-	-	-
软件企业增值税退税	799,923.97	5,104,903.60	-
财政补贴收入	73,768.31	151,701.26	73,768.31
所得税退税	-	-	-
赔款收入	-	13,400.00	-
其他	-	99,821.60	-
合 计	877,906.66	5,369,826.46	

注：（1）根据《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税字[2000]25号），2010年12月31日以前，公司对增值税一般纳税人销售自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率计缴增值税后，增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。本期收到所属期为2010年月12月增值税退税款799,923.97元。

（2）2011年度1-6月财政补贴收入主要是：

公司2011年2月收珠海市财政局2009年度珠海市科技技术奖资金40,000.00元。

公司 2011 年 4 月收到珠海高新区地方税务局公司 2010 年 2 月-12 月代扣个人所得税手续费返还款 30,768.31 元。

公司 2011 年 5 月收珠海市科技工贸和信息化局拨出专利申请补助款 3,000.00 元。

35、营业外支出

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	计入 2011 年 1-6 月非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	25,544.43	59,564.15	-
其中：固定资产处置损失	25,544.43	59,564.15	25,544.43
无形资产处置损失	-	-	-
债务重组损失	-	-	-
罚款支出	104,152.85	0.00	104,152.85
捐赠支出	10,000.00	0.00	10,000.00
其他	20,000.05	40,508.52	20,000.05
合 计	159,697.33	100,072.67	149,697.33

36、所得税费用

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
本期所得税费用	718,411.05	248,612.51
递延所得税费用	-161,739.45	-260,574.62
合 计	556,671.60	-11,962.11

37、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益和稀释每股收益

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
基本每股收益	0.047	0.058
稀释每股收益	0.047	0.058

注：每股收益的计算参见“附注十二 2、收益计算指标。”

38、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
收到往来款	3,675,604.00	-
客户赔款	-	13,400.00
归还备用金	-	-
财政补贴	73,768.31	-
存款利息	991,884.86	520,450.50
其他	-	379,616.07
合 计	4,741,257.17	913,466.57

(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
营业费用	9,903,252.30	9,845,667.68
管理费用	7,636,040.60	7,231,991.31
支付保证金	60,000.00	-
其他往来	5,682,040.13	-
其他	294,044.86	11,908,857.93
合 计	23,575,377.89	28,986,516.92

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
收到少数股东投入款	-	-
投资项目往来款	-	250,445.59
合 计	-	250,445.59

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
投资项目往来款	2,251,647.64	-
合 计	2,251,647.64	-

39、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	5,638,612.18	7,124,935.72
加: 资产减值准备	44,243.27	1,427,963.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,700,474.04	2,834,786.03
无形资产摊销	157,579.80	147,939.76
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他非流动资产的损失(收益以“-”号填列)	-	66,757.30
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	25,544.43	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	728,774.96	118,237.85
财务费用(收益以“-”号填列)	-	83,700.00
投资损失(收益以“-”号填列)	-784,675.84	-1,234,830.41
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-128,962.65	-260,702.51
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-32,776.80	127.89
存货的减少(增加以“-”号填列)	-1,191,367.45	-950,012.63
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	11,656,357.73	-16,860,448.30
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-31,204,450.18	9,293,777.24
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-11,390,646.51	1,792,231.22
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净增加情况	-	-
现金的期末余额	103,483,507.72	125,191,453.94
减: 现金的期初余额	136,487,502.29	156,909,434.35
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
现金及现金等价物净增加额	-33,003,994.57	-31,717,980.41

(2) 现金和现金等价物的构成如下:

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
一、现金	103,483,507.72	125,191,453.94
其中：库存现金	784,614.89	530,151.96
可随时用于支付的银行存款	102,638,033.31	121,264,077.14
可随时用于支付的其他货币资金	60,859.52	3,397,224.84
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	103,483,507.72	125,191,453.94

六、关联方关系及其交易

1、关联方关系

(1) 本公司的子公司情况

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

(2) 本企业的其他关联方如下:

关 联 方	关 联 关 系	组织机构代码
庞江华	公司控股股东、实际控制人,任公司董事长、总经理	
朱新峰, 黄文礼, 赵宏林, 吕勃	公司的主要投资者个人, 其中朱新峰任公司董事	
林涛, 王磊, 姜景国	公司的关键管理人员, 其中林涛为公司董事、副总经理, 王磊为公司董事、副总经理兼总工程师, 姜景国为公司董事、董事会秘书、副总经理、财务总监	

关 联 方	关 联 关 系	组织机构代码
河南狮鼎股份有限公司	公司的主要投资者个人吕勃控制的企业	17000986-8
河南中盈裕鼎科技有限公司	公司的主要投资者个人吕勃控制的企业	77219008-6
河南盈鼎科技有限公司	公司的主要投资者个人吕勃控制的企业	76946864-9
四川省广汉金目化工有限公司	公司的主要投资者个人黄文礼控制的企业	73340521-6
四川金目实业有限公司	公司的主要投资者个人黄文礼控制的企业	79003931-2
乌鲁木齐新天府金属化工有限公司	公司的主要投资者个人、董事朱新峰和主要投资者个人黄文礼控制的四川省广汉金目化工有限公司所共同控制的企业	22873414-X

2、关联方交易

报告期公司无任何需披露的关联方交易。

七、或有事项

报告期公司无任何需披露的或有事项。

八、承诺事项

报告期公司无任何需披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项中的非调整事项

报告期公司无任何需披露的非调整事项。

十、其他重要事项

1、以公允价值计量的资产和负债

项 目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	32,131,107.20	-728,774.96	-	-	27,848,152.24
2. 衍生金融资产	-	-	-	-	-
3. 可供出售金融资产	-	-	-	-	-
金融资产小计	32,131,107.20	-728,774.96	-	-	27,848,152.24

投资性房地产	-	-	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
上述合计	32,131,107.20	-728,774.96	-	-	27,848,152.24
金融负债	-	-	-	-	-

2、除上述事项外，截至报告日公司无其他需披露的其他重要事项。

十一、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如下：

种 类	2011-6-30			
	账 面 余 额	占总额比例	坏账准备	坏账准备计提比例
单项金额重大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	75,535,933.51	100.00%	9,230,516.64	12.22%
合并范围内关联方组合	-	-	-	-
组 合 小 计	75,535,933.51	100.00%	9,230,516.64	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	
合 计	75,535,933.51	100.00%	9,230,516.64	

种 类	2010-12-31			
	账 面 余 额	占总额比例	坏账准备	坏账准备计提比例
单项金额重大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	76,860,560.94	100.00%	9,544,406.34	12.42%
合并范围内关联方组合	-	-	-	-

组合小计	76,860,560.94	100.00%	9,544,406.34	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	76,860,560.94	100.00%	9,544,406.34	

(2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的列示如下:

账龄	2011-6-30			2010-12-31		
	账面余额	占总额比例	坏账准备	账面余额	占总额比例	坏账准备
1年以内	40,855,671.14	54.09%	2,042,783.56	48,526,990.91	63.14%	2,426,349.55
1-2年	22,552,823.00	29.86%	2,255,282.30	13,850,955.30	18.02%	1,385,095.53
2-3年	4,927,098.53	6.52%	985,419.71	6,251,522.53	8.13%	1,250,304.51
3-5年	6,506,619.54	8.61%	3,253,309.77	7,496,870.90	9.75%	3,748,435.45
5年以上	693,721.30	0.92%	693,721.30	734,221.30	0.96%	734,221.30
合计	75,535,933.51	100.00%	9,230,516.64	76,860,560.94	100.00%	9,544,406.34

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况:

客 户 名 称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
秦皇岛骊骅淀粉股份有限公司	销售款	40,140.00	无法收回	否
松潘县松川水电开发有限责任公司	销售款	88,000.00	无法收回	否
珠海市建设集团有限公司	销售款	10,000.00	无法收回	否
天津市化院智能电力设备有限公司	销售款	40,500.00	无法收回	否
合计		178,640.00		

(4) 2011年6月30日应收账款中欠款金额前五名客户的欠款金额总计为 11,667,427.2 元, 占应收账款账面余额的 15.45%, 明细及账龄如下:

明 细 单 位	与本公司关系	期末余额	账 龄			
			1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
双鸭山胜安电力安装有限责任公司	非关联方	3,305,300.00	1,435,800.00	1,869,500.00	-	-
广西水利电业集团有限公司	非关联方	2,921,700.00	31,300.00	2,890,400.00	-	-
中国恩菲工程技术有限公司	非关联方	2,191,550.00	223,760.00	1,967,790.00	-	-

明 细 单 位	与本公司 关系	期末余额	账 龄			
			1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
邢台钢铁有限责任公司	非关联方	1,974,877.20	1,974,877.20		-	-
陕西龙门煤化工有限责任公司	非关联方	1,274,000.00		1,274,000.00	-	-
合 计		11,667,427.20	3,665,737.20	8,001,690.00	-	-

(5) 应收账款无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

(6) 应收账款期末余额中无关联方单位欠款。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下:

种 类	2011-6-30			
	账 面 余 额	占总额 比例	坏账准备	坏账准备 计提比例
单项金额重大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	4,715,851.96	24.80%	826,457.73	17.53%
合并范围内关联方组合	14,320,000.00	75.20%		
组 合 小 计	19,035,851.96	100%	826,457.73	
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	19,035,851.96	100%	826,457.73	-

种 类	2010-12-31			
	账 面 余 额	占总额 比例	坏账准备	坏账准备 计提比例
单项金额重大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	3,322,645.16	31.88%	717,111.10	21.58%

合并范围内关联方组合	7,100,000.00	68.12%	-	-
组合小计	10,422,645.16	100.00%	717,111.10	-
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	10,422,645.16	100.00%	717,111.10	-

(2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的列示如下:

账龄	2011-6-30			2010-12-31		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
1年以内	2,981,057.37	63.21%	149,052.87	1,970,428.25	59.30%	98,521.40
1-2年	547,903.09	11.62%	54,790.31	280,841.35	8.45%	28,084.14
2-3年	287,988.89	6.11%	57,597.78	267,950.63	8.07%	53,590.13
3-5年	667,771.69	14.16%	333,885.85	533,019.01	16.04%	266,509.51
5年以上	231,130.92	4.90%	231,130.92	270,405.92	8.14%	270,405.92
合计	4,715,851.96	100.00%	826,457.73	3,322,645.16	100.00%	717,111.10

(3) 2011年6月30日其他应收款中欠款金额前五名合计1,701,617.51元, 占其他应收款账面余额的8.94%, 均为各驻外办事处的备用金及其他应收款中单位欠款。

(4) 其他应收款余额中无持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位欠款。

3、长期股权投资

项目	2010-12-31		本期增加	本期减少	2011-06-30	
	金额	减值准备			金额	减值准备
对子公司投资	40,000,000.00	-		-	40,000,000.00	-
合计	40,000,000.00	-		-	40,000,000.00	-

注: 对子公司投资为公司2008年2月5日投资成立的全资子公司珠海万力达投资有限公司。

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入明细如下:

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
营业收入		
主营业务收入	65,657,379.48	58,118,858.12
其他业务收入		
合 计	65,657,379.48	58,118,858.12
营业成本		
主营业务成本	31,951,093.74	30,260,495.31
其他业务成本	-	
合 计	31,951,093.74	30,260,495.31

(2) 主营业务收入按产品类别分项列示如下:

产 品 类 别	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
厂矿企业用继电保护	23,235,794.84	9,065,751.84	20,238,460.08	9,083,554.64
变电站综合自动化系统	27,465,660.71	14,804,594.84	27,949,900.60	15,421,779.57
水电站综合自动化系统	2,466,965.81	1,374,899.36	429,461.54	245,356.55
高频开关直流电源	4,772,440.17	2,990,631.17	4,682,907.70	3,373,839.63
厂矿低压电气产品	2,674,188.03	1,948,762.67	4,818,128.21	2,135,964.92
电力电子	5,042,329.91	1,766,453.86		
合 计	65,657,379.48	31,951,093.74	58,118,858.12	30,260,495.31

(3) 分地区的营业情况

产品类别	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
华北	7,197,905.98	3,209,826.62	8,089,169.23	4,042,281.13
华中	13,263,615.38	5,751,849.49	15,482,038.46	8,058,398.39

产品类别	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
华南	15,317,674.39	8,094,322.12	15,698,904.14	8,258,119.69
华东	2,890,504.27	1,168,577.58	584,316.21	297,483.58
东北	8,066,991.45	3,596,808.66	7,118,315.39	4,031,958.64
西北	11,473,367.52	6,386,306.20	4,549,761.42	2,367,746.81
西南	7,447,320.48	3,743,403.06	6,596,353.27	3,204,507.07
合计	65,657,379.48	31,951,093.74	58,118,858.12	30,260,495.31

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	收入金额	占主营业务收入的比例
西安瑞源电气有限公司	1,258,632.48	1.92%
双鸭山胜安电力安装有限责任公司	1,227,179.49	1.87%
河南迈特电气有限公司	1,226,863.25	1.87%
西电陕西陕开电器集团有限公司	1,094,871.79	1.67%
河南商瑞电气有限公司	1,087,786.32	1.66%
合计	5,895,333.33	8.98%

5、投资收益

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	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-	-
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	-	-
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	536,609.50	117,259.75
持有至到期投资取得的投资收益	-	840,000.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	-	-
其他	-	-

合 计	536,609.50	957,259.75
-----	------------	------------

注：本期购买的对公理财产品取得收益536,609.50元。

6、现金流量表补充资料

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	7,564,382.15	8,239,418.01
加：资产减值准备	-25,903.07	814,429.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,095,302.48	2,204,344.28
无形资产摊销	157,579.80	147,939.76
长期待摊费用摊销		-
处置固定资产、无形资产和其他非流动资产的损失（收益以“-”号填列）		59,564.15
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	25,544.43	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-61,715.79
财务费用（收益以“-”号填列）		83,700.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-536,609.50	-957,259.75
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	20,454.31	-78,007.79
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		6,171.58
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,511,256.46	-885,405.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-19,698,475.71	-13,592,264.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,038,659.59	7,756,532.14
其 他		-
经营活动产生的现金流量净额	-16,947,641.16	3,737,446.26
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券		-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净增加情况		
现金的期末余额	101,647,829.73	104,174,074.72
减：现金的期初余额	130,907,771.85	156,007,303.13
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	29,259,942.12	-51,833,228.41

十二、其他财务资料

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

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
1、非流动资产处置收益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-21,344.43	-66,757.30
2、越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	-
3、计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外*	73,768.31	117,840.06
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
5、企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
6、非货币性资产交换损益	-	-
7、委托他人投资或管理资产的损益	-	-
8、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
9、债务重组损益	-	-
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
12、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
14、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	55,900.88	1,116,592.56
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
16、对外委托贷款取得的损益	-	-

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
18、根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
19、受托经营取得的托管费收入	-	-
20、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-74,138.42	113,767.43
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
合 计	34,186.34	1,281,442.75
减：所得税影响数	-31,819.99	208,054.39
减：少数股东影响数	6,000.01	-8,101.70
影响归属于母公司普通股股东净利润	60,006.32	1,081,490.06

* 计入当期损益的政府补助不包括增值税退税返还金额。

2、收益计算指标

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

(1) 净资产收益率和每股收益

报 告 期 利 润	2011 年 1-6 月		
	加权平均净资产 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	1.67%	0.047	0.047
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.65%	0.047	0.047

报告期间利润	2010 年 1-6 月		
	加权平均净资产 收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.14%	0.058	0.058

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.82%	0.049	0.049
-------------------------	-------	-------	-------

(2) 净资产收益率和每股收益的计算过程

项 目	序 号	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
分子:			
归属于本公司普通股股东的净利润	1	6,771,352.22	7,237,252.59
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	60,006.32	1,081,490.06
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3	6,711,345.90	6,155,762.53
分母:			
年初股份总数	4	83,322,000.00	124,983,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	41,661,000.00	-
发行新股或债转股等增加股份数	6	-	-
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	-	-
报告期因回购或缩股等减少股份数	8	-	-
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	-	-
报告期月份数	10	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$11=4+5+6 \times 7 \div 10 - 8 \times 9 \div 10$	124,983,000.00	83,322,000.00
归属于公司普通股股东的期初净资产	12	353,310,315.49	334,481,440.75
债转股增加净资产	13	-	-
分配现金红利	14	8,332,200.00	8,332,200.00
分配现金红利下一月份起至报告期年末的月份数	15	1	-
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$16=12+1 \times 50\% + 13 \times 7/10 - 14 \times 15/10$	354,879,165.13	338,100,067.05

注：(1) 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。

(2) 2011 年 4 月 20 日股东大会决议批准《珠海万力达电气股份有限公司 2010 年度利润分配议案》资本公积转增股本方案：以公司 2010 年 12 月 31 日股本余额 83,322,000 股为基数，以资本公积金向公司全体股东每 10 股转赠 5 股，总计转赠 41,661,000 股。转赠后总股本增加至 124,983,000 股。

《企业会计准则第 34 号—每股收益》关于每股收益列报的规定：发行在外普通股的数量

因派发股票股利、公积金转增资本、拆股而增加或因并股而减少，但不影响所有者权益金额的，应当按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。2010年上半年每股收益已按2011年公积金转增股本数量重新进行了计算。

十三、财务报表项目数据的变动分析

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

1、应收票据

2011年6月30日余额14,665,026.82元，较2010年12月31日余额增加11,300,506.82元，增长335.87%，主要是报告期收到的银行承兑商业汇票增加。

2、预付款项

2011年6月30日余额5,286,806.83元，较2010年12月31日余额增加2,488,761.68元，增长88.95%，主要是新增了青山矿业项目预付的矿山工程款和云铁项目征地补偿费用以及云铁设备预付款。

3、其他应收款

2011年6月30日余额6,488,771.49元，较2010年12月31日余额增加2,428,576.62元，增长59.81%，主要因为各驻外办事处的备用金和投标保证金以及为矿山工程预支的费用增加。

4、长期股权投资

2011年6月30日余额14,064,000.00元，较2010年12月31日余额增加6,540,000.00元，增长86.92%，主要是2011年6月控股孙公司商南县青山矿业公司收购墨西哥JDC矿业公司40%股权。

5、在建工程

2011年6月30日余额13,377,334.83元，较2010年12月31日余额增加6,656,781.22元，增长99.05%，主要因为本报告期公司第二科技园二期工程建设支出增加所致。

6、应付职工薪酬

2011年6月30日余额4,378,384.73元，较2010年12月31日余额减少1,879,942.53

元，下降 30.04%，主要因为本报告期支付员工上年度年终奖金所致。

7、应交税费

2011 年 6 月 30 日余额 613,335.67 元，较 2010 年 12 月 31 日余额减少 2,274,541.41 元，下降 78.76%，主要是报告期支付了上年度计提的企业所得税。

8、递延所得税负债

2011 年 6 月 30 日余额为零，较 2010 年 12 月 31 日减少 32,776.80 元，下降 100%，主要是报告期子公司万力达投资公司持有交易性金融资产价值变动影响。

9、股本

2011 年 6 月 30 日余额 124,983,000.00 元，较 2010 年 12 月 31 日增加 41,661,000.00 元，增长 50.00%，主要是报告期公司执行《珠海万力达电气股份有限公司 2010 年度利润分配议案》资本公积转增股本方案：以公司 2010 年 12 月 31 日股本余额 83,322,000 股为基数，以资本公积金向公司全体股东每 10 股转赠 5 股，总计转赠 41,661,000 股。转赠后总股本增加至 124,983,000 股。

10、资本公积

2011 年 6 月 30 日余额 96,059,252.00 元，较 2010 年 12 月 31 日减少 41,661,000.00 元，下降 30.25%，主要是报告期执行《珠海万力达电气股份有限公司 2010 年度利润分配议案》资本公积转增股本方案：以公司 2010 年 12 月 31 日股本余额 83,322,000 股为基数，以资本公积金向公司全体股东每 10 股转赠 5 股，总计转赠 41,661,000 股。转赠后资本公积减少至 96,059,252 元。

11、少数股东权益

2011 年 6 月 30 日余额 3,102,267.26 元，较 2010 年 12 月 31 日增加 1,723,512.91 元，增长 125.01%，主要是报告期控股孙公司商南县青山矿业公司收到股东朱新峰先生增资 2,000,000.00 元。

12、营业税金及附加

2011 年 1-6 月金额 1,928,606.30 元，较 2010 年同期增加 1,269,680.84 元，增长 192.69%，主要是报告期收入增长以及 2011 年新开征地方教育费附加所致。

13、资产减值损失

2011年1-6月金额44,243.27元,较2010年同期减少1,383,720.01元,下降96.09%,主要是报告期回款较上年同期增加,本报告期计提的坏账准备减少所致

14、公允价值变动收益

2011年1-6月金额-728,774.96元,较2010年同期金额减少610,537.11元,下降516.36%,主要是报告期子公司万力达投资公司持有交易性金融资产价值变动影响所致。

15、投资收益

2011年1-6月金额784,675.84元,较2010年同期金额减少450,154.57元,下降36.45%,主要是报告期公司收回银行理财产品产生收益较上年同期减少所致。

16、营业外收入

2011年1-6月金额877,906.66元,较2010年同期金额减少4,491,919.80元,下降83.65%,根据《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发[2011]4号)及《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》(财税字[2000]25号)的有关规定:对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品,按17%的法定税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。报告期关于软件企业增值税退税优惠政策国税局暂未执行,截止报告期末未收到2011年软件收入增值税实际税负超过3%部分的即征即退税款,共计437万元。

17、营业外支出

2011年1-6月金额159,697.33元,较2010年同期金额增加59,624.66元,增长59.58%,主要因为本报告期罚没款及捐赠款增加104,152.85元所致。

18、所得税费用

2011年1-6月金额556,671.60元,较2010年同期金额增加568,633.71元,增长4,753.62%,主要是报告期收入增长,同时营业成本和期间费用得到有效控制,另外由于报告期回款控制较好,本期坏账准备计提较上年同期减少,以上综合因素影响使得本期主营业务利润较上年同期有较大增长,也使得本期所得税费用较上年同期有大幅增加。

第八节 备查文件

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

法定代表人签名： 庞江华

珠海万力达电气股份有限公司

董 事 会

二〇一一年八月二十四日



