

1、合并资产负债表

编制单位：浙江华智控股股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		81,870,031.62	315,221,171.92
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		20,344,483.59	29,911,144.02
应收账款		581,921,520.12	450,487,200.73
预付款项		22,446,008.72	28,236,955.11
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		53,854,028.18	39,315,173.16
买入返售金融资产			
存货		197,818,552.74	154,731,424.07
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		958,254,624.97	1,017,903,069.01
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		15,545,212.59	13,057,725.34
投资性房地产			
固定资产		474,880,120.01	494,084,882.25
在建工程		184,053.13	257,204.63
工程物资			

固定资产清理		-186,600.42	
生产性生物资产		6,875,538.13	6,724,081.92
油气资产			
无形资产		160,643,752.25	164,453,104.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,621,118.22	2,598,709.99
递延所得税资产		11,492,255.55	11,492,255.55
其他非流动资产			
非流动资产合计		672,055,449.46	692,667,963.81
资产总计		1,630,310,074.43	1,710,571,032.82
流动负债：			
短期借款		412,279,371.69	428,000,000
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		121,906,000	133,936,310
应付账款		332,486,752.27	350,062,095.94
预收款项		15,615,024.08	17,275,860.72
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		3,521,907.78	4,096,253.03
应交税费		16,036,534.3	18,505,902.18
应付利息			
应付股利		11,251,871.83	15,668,847.19
其他应付款		228,479,356.26	268,705,246.49
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		1,141,576,818.31	1,236,250,515.55

非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0	0
负债合计		1,141,576,818.31	1,236,250,515.55
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		487,731,995	487,731,995
资本公积		9,149,973.75	9,149,973.75
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		40,657,199.52	40,657,199.52
一般风险准备			
未分配利润		-189,337,591.26	-196,595,757.19
外币报表折算差额		-1,037,295.03	-1,654,369.47
归属于母公司所有者权益合计		347,164,281.98	339,289,041.61
少数股东权益		141,568,974.14	135,031,475.66
所有者权益（或股东权益）合计		488,733,256.12	474,320,517.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,630,310,074.43	1,710,571,032.82

法定代表人：金美星

主管会计工作负责人：郭峻峰

会计机构负责人：李帅红

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		471,457.34	2,962,328.13
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			

预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		66,410,439.03	65,910,538.54
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		66,881,896.37	68,872,866.67
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		320,425,869.79	320,425,869.79
投资性房地产			
固定资产		38,845,859.56	39,795,332.75
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		12,071,266.86	12,217,322.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		17,326,601.53	17,326,601.53
其他非流动资产			
非流动资产合计		388,669,597.74	389,765,126.11
资产总计		455,551,494.11	458,637,992.78
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			

应付职工薪酬		276,589.76	256,983.61
应交税费		7,204.88	
应付利息		14,335,027.53	14,335,027.53
应付股利			
其他应付款		312,291,990.79	306,516,874.78
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		326,910,812.96	321,108,885.92
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0	0
负债合计		326,910,812.96	321,108,885.92
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		487,731,995	487,731,995
资本公积		119,506,224.01	119,506,224.01
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		28,791,805.68	28,791,805.68
未分配利润		-507,389,343.54	-498,500,917.83
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		128,640,681.15	137,529,106.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计		455,551,494.11	458,637,992.78

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		542,456,408.41	640,697,211.39

其中：营业收入		542,456,408.41	640,697,211.39
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		400,911,743.81	511,357,661.72
其中：营业成本		400,911,743.81	511,357,661.72
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		2,409,427.23	815,665.63
销售费用		64,291,283.16	65,802,701.73
管理费用		78,092,644.88	67,392,034.24
财务费用		17,799,852.27	18,453,366.86
资产减值损失		-783.25	-1,442,658.8
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）		220,386.65	-570,835
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）		-20,827,373.04	-22,252,394.99
加：营业外收入		35,542,882	5,101,883.21
减：营业外支出		133,938.26	327,587.22
其中：非流动资产处置 损失		62,989	
四、利润总额（亏损总额以“-”号 填列）		14,581,570.7	-17,478,099
减：所得税费用		1,980,498.02	900,873.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,601,072.68	-18,378,972.44

其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		7,258,165.93	-15,816,901.03
少数股东损益		5,342,906.75	-2,562,071.41
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.015	-0.032
（二）稀释每股收益		0.015	-0.032
七、其他综合收益		1,154,258.18	663,607.13
八、综合收益总额		13,755,330.86	-17,715,365.31
归属于母公司所有者的综合收益总额		7,875,240.37	-15,292,651.41
归属于少数股东的综合收益总额		5,880,090.49	-2,422,713.9

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：金美星

主管会计工作负责人：郭峻峰

会计机构负责人：李帅红

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		397,291.8	144,016
减：营业成本			
营业税金及附加		22,500.36	10,298.62
销售费用			
管理费用		2,754,563.72	3,384,316.76
财务费用		6,969,501.55	6,110,915.67
资产减值损失		-1,268.75	-1,169,734.13
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			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-9,348,005.08	-8,191,780.92
加：营业外收入		512,611.25	360,091.96

减：营业外支出		53,031.88	
其中：非流动资产处置损失		52,989	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-8,888,425.71	-7,831,688.96
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-8,888,425.71	-7,831,688.96
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		-8,888,425.71	-7,831,688.96

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	399,886,097.57	556,378,328.61
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	12,890,295.34	7,734,983.41
收到其他与经营活动有关的现金	35,724,120.17	192,169,116.99
经营活动现金流入小计	448,500,513.08	756,282,429.01
购买商品、接受劳务支付的现金	447,305,305.25	467,491,210.71
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	80,512,263.68	63,228,984.01
支付的各项税费	28,718,733.4	24,889,067.4
支付其他与经营活动有关的现金	157,614,116.61	185,584,791.76
经营活动现金流出小计	714,150,418.94	741,194,053.91
经营活动产生的现金流量净额	-265,649,905.86	15,088,375.1
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	42,500,000	
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-233,973.6	983,086.5
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	9,100.91	
投资活动现金流入小计	42,275,127.31	983,086.5
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,558,858.24	20,782,424.65
投资支付的现金	2,953,722.98	27,179,443
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	8,512,581.22	47,961,867.65
投资活动产生的现金流量净额	33,762,546.09	-46,978,781.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	432,932,409.47	370,000,000
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	52,919,232.77	51,695,328.76

筹资活动现金流入小计	485,851,642.24	421,695,328.76
偿还债务支付的现金	450,562,769.33	372,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,915,564.77	16,125,503.12
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	19,200,000	120,315,000
筹资活动现金流出小计	488,678,334.1	508,440,503.12
筹资活动产生的现金流量净额	-2,826,691.86	-86,745,174.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,362,911.33	707,390.31
五、现金及现金等价物净增加额	-233,351,140.3	-117,928,190.1
加：期初现金及现金等价物余额	315,221,171.92	267,396,706.01
六、期末现金及现金等价物余额	81,870,031.62	149,468,515.91

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		144,016
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	10,039,579.3	152,372,055.85
经营活动现金流入小计	10,039,579.3	152,516,071.85
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	305,417.77	515,608.79
支付的各项税费	439,780.73	422,204.93
支付其他与经营活动有关的现金	51,277,251.59	77,480,779.63
经营活动现金流出小计	52,022,450.09	78,418,593.35
经营活动产生的现金流量净额	-41,982,870.79	74,097,478.5
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	39,500,000	
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		563,867

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	39,500,000	563,867
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,000	82,875
投资支付的现金		
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	8,000	82,875
投资活动产生的现金流量净额	39,492,000	480,992
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0	0
偿还债务支付的现金		75,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,654,950
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	0	76,654,950
筹资活动产生的现金流量净额	0	-76,654,950
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-57.15
五、现金及现金等价物净增加额	-2,490,870.79	-2,076,536.65
加：期初现金及现金等价物余额	2,962,328.13	3,452,952.89
六、期末现金及现金等价物余额	471,457.34	1,376,416.24

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或	资本公	减：库存	专项储	盈余公	一般风	未分配	其他		

	股本)	积	股	备	积	险准备	利润			
一、上年年末余额	487,731,995	9,149,973.75			40,657,199.52		-196,595,757.19	-1,654,369.47	135,031,475.66	474,320,517.27
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	487,731,995	9,149,973.75			40,657,199.52		-196,595,757.19	-1,654,369.47	135,031,475.66	474,320,517.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							7,258,165.93	617,074.44	6,537,498.48	14,412,738.85
（一）净利润							7,258,165.93		5,342,906.75	12,601,072.68
（二）其他综合收益								617,074.44	1,194,591.73	1,811,666.17
上述（一）和（二）小计							7,258,165.93	617,074.44	6,537,498.48	14,412,738.85
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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								0		
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										

(七) 其他										
四、本期期末余额	487,731,995	9,149,973.75			40,657,199.52		-189,337,591.26	-1,037,295.03	141,568,974.14	488,733,256.12

上年金额

单位：元

项目	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
	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	487,731,995	10,945,004.8			40,657,199.52		-229,352,252.61		131,448,374.29	484,726,438.55
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正		8,648,920.37					15,443,201.42			
其他		8,648,920.37					15,443,201.42			
二、本年年初余额	487,731,995	19,593,925.17			40,657,199.52		-213,909,051.19	-902,986.84	131,448,374.29	484,726,438.55
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-10,443,951.42					17,313,294	-751,382.63	-5,133,370.3	5,648,713.3
(一) 净利润							24,547,725.96		16,208,470.29	46,361,176.55
(二) 其他综合收益								-751,382.63	324,185.06	-19,046,437.6
上述(一)和(二)小计							24,547,725.96	-751,382.63	16,532,655.35	27,314,738.95
(三) 所有者投入和减少资本	0	-10,443,951.42	0	0	0	0	-7,234,431.96	0	0	0
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		-10,443,951.42					-7,234,431.96			
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	21,666,025.65	21,666,025.65

1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配								21,666,025.65	21,666,025.65	
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	487,731,995	9,149,973.75			40,657,199.52	-196,595,757.19	-1,654,369.47	135,031,475.66	474,320,517.27	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	487,731,995	119,506,224.01			28,791,805.68		-498,500,917.83	137,529,106.86
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	487,731,995	119,506,224.01			28,791,805.68		-498,500,917.83	137,529,106.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-8,888,425.71	-8,888,425.71
（一）净利润							-8,888,425.71	-8,888,425.71

(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-8,888,425.71	-8,888,425.71
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	487,731,995	119,506,224.01			28,791,805.68		-507,389,343.54	128,640,681.15

上年金额

单位：元

项目	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
一、上年年末余额	487,731,995	119,506,224.01			28,791,805.68		-459,422,448.58	176,607,576.11
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	487,731,995	119,506,224.01			28,791,805.68		-459,422,448.58	176,607,576.11

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-39,078,469.25	-39,078,469.25
（一）净利润							-39,078,469.25	-39,078,469.25
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-39,078,469.25	-39,078,469.25
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	487,731,995	119,506,224.01			28,791,805.68		-498,500,917.83	137,529,106.86

（三）公司基本情况

浙江华智控股股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由重庆华智控股股份有限公司更名而来。其前身为重庆川仪股份有限公司，系于1993年经重庆市体改委体改发[93]30号文批准设立的定向募集股份有限公司，1996年经批准向社会公开发行A股股票，同年8月30日，人民币4,500万股普通股在深交所挂牌上市。

公司于1999年5月和7月分别进行了股权转让和重大资产重组，华方医药科技有限公司（原名华立产业集团有限公司，以下简称“华方医药”）成为公司第一大股东。1999年10月公司更名为重庆华立控股股份有

限公司，2006年6月公司更名为重庆华立药业股份有限公司。

2001年度，公司以10：2.5的比例以资本公积向全体股东转增股本38,195,000.00元。2003年，经中国证监会证监发行字[2003]43号文核准，公司向社会公开增发不超过人民币普通股（A股）35,000,000股。2004年，公司以2003年末总股本223,722,157股为基数，用资本公积金向全体股东按10：6的比例转增股本134,233,294.00元；2005年12月2日，公司的股权分置方案获得2005年第二次临时股东大会审议通过，公司以流通股本142,395,454为基数，用资本公积向流通股股东按10：6的比例转增股本85,437,272股。2005年12月股改方案实施完毕后，公司总股份变更为443,392,723股，股本443,392,723.00元，均为流通股。

2006年4月，经2005年度股东大会批准，公司以2005年12月31日的总股本443,392,723股为基数，按10：1的比例用未分配利润向全体股东派送红股44,339,272股，每股面值1元，共转增股本44,339,272.00元。

根据2009年8月4日华方医药与华立集团股份有限公司（以下简称“华立集团”）签订的股权转让合同，华方医药将持有公司23.52%的股份转让给华立集团，华立集团成为公司第一大股东。2010年10月13日，公司名称变更为重庆华智控股股份有限公司。截止2011年12月31日，公司注册资本487,731,995.00元，股本487,731,995股，均为无限售条件流通股。华立集团股份有限公司持有114,690,754股，占股本的23.52%。

2011年12月公司更名为浙江华智控股股份有限公司。

本公司属仪器仪表行业。公司经营范围：仪器仪表、仪表元器件、家用电器、电子产品、电工器材及原材料、机电一体化设备、计算机及工业控制软件的销售，电力自动化系统、电力信息系统开发、设计及相关产品的销售，电力电子设备及电网终端设备、电力通讯设备、高低压电器的开发、设计、销售，电力管理软件的技术开发、技术服务，仪器仪表技术开发、技术咨询、技术服务，计算机网络信息技术开发，仪器仪表新产品的科技开发及咨询服务，从事投资业务，本企业生产的仪器仪表、仪表元器件的配送（不含货物运输）及相关配送信息咨询服务，货物进出口，技术进出口（以上经营范围不含国家法律法规禁止、限制和许可经营的项目）。公司注册地址为杭州市余杭区五常街道五常大道181号1幢3号，法定代表人为金美星先生。

本公司的母公司为华立集团股份有限公司。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

2、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2012年6月30日的财务状况、2012年1—6月的经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计期间为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

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

(1) 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。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或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，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，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

(2) 外币财务报表的折算

本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表（含采用不同于本公司记账本位币的境内子公司、合营企业、联营企业、分支机构等），折算为人民币财务报表进行编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

9、金融工具

本公司的金融资产包括：应收款项（相关说明见附注二之（十））。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

(1) 金融工具的分类

本公司的金融负债包括：其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括因购买商品产生的应付账款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

本公司拥有的其他不属于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等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

1. 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；
2. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

(1) 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

(2) 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。公司无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。公司按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提****(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据****10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	200 万元以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日，本公司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，以账龄为风险特征划分为信用风险组合计提坏账准备，详见附注二、（十）、2。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1 销售货款	账龄分析法	
其他往来	账龄分析法	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

指期末单项金额未达到上述“单项金额重大的应收款外的应收款项”。在资产负债表日，本公司对单项金额不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，汇同对单项金额重大的应收款项，以账龄为风险特征划分为信用风险组合计提坏账准备，详见附注二、(十)、2。

坏账准备的计提方法：

11、存货**(1) 存货的分类**

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、包装物、低值易耗品、委托加工物资、在产品、自制半成品、发出商品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

(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

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，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。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，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，分别确定其可变现净值。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注二之（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，以及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，均按照初始投资成本计价。

(2) 后续计量及损益确认

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。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；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，后续计量采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

13、投资性房地产

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

(3) 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	25-45	5	3.80-2.11
机器设备			
电子设备	12-18	5	7.92-5.27
运输设备	5-12	5	19.00-7.92
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备	5-10	5	19.00-9.50

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。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金额计入当期损益。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司的在建工程包括房产构建、设备安装等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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。

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。

(2) 借款费用资本化期间

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，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，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。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(3) 暂停资本化期间

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。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

17、生物资产

本公司的生物资产包括生产性生物资产。生产性生物资产为曼地亚红豆杉。
生物资产同时满足下列条件的，予以确认：

- （1）公司因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；
- （2）与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入公司；

(3) 该生物资产的成本能够可靠地计量。

生产性生物资产按照成本进行初始计量。外购的生产性生物资产的成本包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。自行培育的生产性生物资产，其成本的确定按照其达到预计生产经营目的前发生的培育费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。

本公司生产性生物资产在郁闭或达到预定生产经营目的后发生的管护费用计入当期损益。

本公司对生产性生物资产计提折旧，折旧方法采用年限平均法。本公司根据生产性生物资产的性质、使用情况和有关经济利益的预期实现方式，确定其使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

资产负债表日，本公司对生产性生物资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提生产性生物资产的减值准备。生产性生物资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

生物资产的收获与处置：生物资产转变用途后的成本按转变用途时的账面价值确定；生物资产出售、毁损、盘亏时，将其处置收入扣除账面价值及相关税费后的余额计入当期损益。

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按照成本进行初始计量。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。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	30-50	
电能表销售网络	10	
生产经营权	5-10	
管理软件	5-10	

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限,或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产

使用寿命不确定的判断依据:①来源于合同性权利或其他法定权利,但合同规定或法律规定无明确使用年限;②综合同行业情况或相关专家论证等,仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限

(4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日,本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量,按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备,相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

(6) 内部研究开发项目支出的核算

20、长期待摊费用摊销方法

本公司长期待摊费用是指已经支出,但受益期限在一年以上(不含一年)的各项费用,采用是直线摊销法。

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时,在资产负债表中确认为预计负债:(1)该义务是本公司承担的现时义务;(2)该义务的履行很可能导致经济利益流出公司;(3)该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入公司；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

(2) 会计处理方法

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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认

相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，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。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），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；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

(2) 确认递延所得税负债的依据

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

1. 本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

2. 本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

1. 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

2. 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：一是公司已经就处置该非流动资产作出决议；二是公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

 是 否**(2) 会计估计变更**

本报告期主要会计估计是否变更

 是 否**33、前期会计差错更正**

本报告期是否发现前期会计差错

 是 否**(1) 追溯重述法**

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

 是 否**(2) 未来适用法**

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

 是 否**34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法****(五) 税项****1、公司主要税种和税率**

税 种	计税依据	税率
增值税	销售收入	17%
消费税		
营业税	劳务收入	5%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
企业所得税		

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司名称	税率

本公司	25%
子公司：华立仪表集团股份有限公司	15%
重庆泰捷仪器仪表有限公司	15%
重庆华虹仪表有限公司	15%
杭州子蜂软件有限公司	15%
重庆美联制药有限公司	15%
洪雅美联曼地亚红豆杉种植有限公司	0%
华立集团（泰国）电气有限公司	30%
华立电子表有限公司	30%
其余子公司	25%

2、税收优惠及批文

1. 流转税及附加税费

子公司重庆华虹仪表有限公司增值税按符合条件的每位残疾职工每人每月一定限额享受予以退还增值税的优惠政策，但不退还政策法规明确规定不应当退还的税款。

1. 企业所得税

子公司华立仪表集团股份有限公司于2008年被认定为高新技术企业，有效期为3年，在该有效期内可享受15%的所得税优惠税率。

子公司重庆泰捷仪器仪表有限公司、重庆华虹仪表有限公司原根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》，按15%的税率计缴企业所得税，因2010年到期，该公司正在申请延期执行中。

子公司重庆华虹仪表有限公司系民政福利企业，根据财政部、国家税务总局财税[2006]111号《关于调整完善现行福利企业税收优惠政策试点工作的通知》的规定，从2006年10月1日起，实行成本加计扣除办法，即支付给残疾职工工资可全额在计算所得税前扣除，并可100%加计扣除。

子公司杭州子蜂软件有限公司于2009年被认定为高新技术企业，有效期为3年，在该有效期内可享受15%的所得税优惠税率。

子公司洪雅美联曼地亚红豆杉种植有限公司系林木种植加工企业，根据财政部、国家税务总局财税字[2001]171号文件规定，其种植林木、林木种子和苗木作物以及从事林木产品初加工取得的所得，暂免缴纳企业所得税。

除上述享受所得税减免税收优惠的公司外，其余公司企业所得税税率为25%。

3、其他说明

房产税按照房产原值的70%为纳税基准，税率为1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为12%。

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

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	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
杭州蓝创电力科技有限公司	控股子公司的子公司	杭州余杭区五常街道五常街道181号1幢3号	工业	300,000	电力系统软件开发、技术咨询等	300,000			79%	是	136,700		
浙江华立能源技术有限公司	控股子公司的子公司	杭州市五常大道181号	工业	20,000,000	制造、销售仪器仪表及原材料，实业投资，经营进出口业务等	20,000,000			79%	是	4,193,900		
PT.Holley Energy Indonesia 华立能源印尼有限公司	控股子公司的子公司	印度尼西亚	工业	1,620,925.06	各种电能表，水表，气表及自动抄表系统的组装生产和	1,296,700			79%	是	63,300		

					销售；以及 表计散件的 销售。								
--	--	--	--	--	-----------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：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	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
华立仪表集团股份有限公司	控股子公司	浙江省杭州市余杭区五常街道五常大道 181 号	工业	181,552,800	电力仪器仪表及元器件的制造销售等	103,793,700		79%	79%	是	89,206,500		
杭州华立科技园有限公司	控股子公司的子公司	杭州余杭区五常经济开发区	工业	20,000,000	房屋租赁、资产经营及物业管理、仪表销售等	20,000,000			79%	是	4,198,500		
重庆泰捷仪器仪表有限公司	控股子公司的子公司	重庆市北碚区龙凤桥 258 号	工业	20,000,000	王治刚制造、销售仪器仪表及原材料	20,000,000			79%	是	1,956,000		
重庆华虹仪表有限公司	控股子公司的子公司	重庆市北碚区龙凤桥 258 号	工业	20,000,000	生产销售仪器仪表及其元器件	20,000,000			79%	是	14,630,700		

浙江华立利源仪表有限公司	控股子公司的子公司	杭州余杭区五常街道五常大道 181 号	工业	5,000,000	智能 IC 卡水表、电能表及系统、远传水表及普通水表的生产销售	3,750,000			79%	是	6,710,600		
杭州子蜂软件有限公司	控股子公司的子公司	杭州市西湖区西斗门路 18 号三楼东侧	工业	5,000,000	技术开发、技术服务、销售	5,000,000			79%	是	9,475,000		
浙江华立电子技术有限公司	控股子公司的子公司	浙江省杭州高新技术产业开发区西斗门工业区	工业	12,138,650	电能计量、检测、收费仪表及系统的生产销售	9,103,987.5			79%	是	6,117,600		
HOLLEY ELECTRONIC METER CO.,LTD. 华立集团电子表有限公司	控股子公司的子公司	泰国	工业	2,192,980	电能表生产				79%	是	587,300		
HOLLEY GRUOUP ELECTRIC(THAILAND)CO.,LTD. 华立集团(泰国)	控股子公司的子公司	泰国	工业	15,640,000	电能表生产				79%	是	17,971,900		

电气有限 公司													
------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：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	期末实 际投资 额	实质 上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持 股 比 例 (%)	表 决 权 比 例(%)	是 否 合 并 报 表	少 数 股 东 权 益	少 数 股 东 权 益 中 用 于 冲 减 少 数 股 东 损 益 的 金 额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
洪雅美联 曼地亚红 豆杉种植 有限公司	控股子公 司	四川 省洪 雅县 柳江 镇	种植业	1,500,0 00	红豆杉 种植、 成品苗 木加工 销售	1,200,0 00		80 %	80%	是	-1,422,00 0	59,200	
洪雅美联 植化有限 责任公司	控股子公 司的子公司	四川 省洪 雅县 柳江 镇场 镇	工业	500,00 0	人工种 植、红 豆杉加 工及销 售	450,00 0			80%	是	-3,813,90 0	147,500	
重庆美联 制药有限 公司	控股子公 司	重庆 市江 北区 大石 坝南 桥寺	工业	30,000, 000	研制、 生产、 销售原 料药	21,000, 000		70 %	70%	是	-16,151,7 00	229,000	
HOLLEY UNITED PHARM A LLC 华 立美联制 药有限公 司	控股子公 司的子公司	美国 加利 福尼 亚州	商业		药品贸 易				70%	否			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

本报告期内不再纳入合并范围的公司为浙江华意电子有限公司。

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
浙江华意电子有限公司		-101,618.82

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明：

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明：

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明：

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	93,869.4	--	--	240,061.65
人民币	--	--	93,869.4	--	--	240,061.65
银行存款：	--	--	16,846,876.9	--	--	269,645,373.13
人民币	--	--	16,846,876.9	--	--	269,645,373.13
其他货币资金：	--	--	64,929,285.32	--	--	45,335,737.14
人民币	--	--	64,929,285.32	--	--	45,335,737.14
合计	--	--	81,870,031.62	--	--	315,221,171.92

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

截至2012年6月30日货币资金53,043,600.00元，银证汇兑证明。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计		

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	20,273,383.59	29,897,144.02
商业承兑汇票	71,100	14,000
合计	20,344,483.59	29,911,144.02

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利				
其中：				
账龄一年以上的应收股利				
其中：	--	--	--	--
合计				

说明：

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计				

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额

合计	--	
----	----	--

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1：销售货款	615,012.97 5.54	99.93%	33,091,455. 42	5.38%	483,593.6 56.15	99.91%	33,106,455.4 2	6.85%
组合小计	615,012.97 5.54	99.93%	33,091,455. 42	5.38%	483,593.6 56.15	99.91%	33,106,455.4 2	6.85%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	434,557.53	0.07%	434,557.53	100%	434,557.5 3	0.09%	434,557.53	100%
合计	615,447.53 3.07	--	33,526,012. 95	--	484,028.2 13.68	--	33,541,012.9 5	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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							
其中：	--	--	--	--	--	--	
	537,605,987.35	88.88%	15,554,373.83	413,906,325.64	85.59%	20,695,167.17	

1 年以内小计	537,605,987.35	88.88%	15,554,373.83	413,906,325.64	85.59%	20,695,167.17
1 至 2 年	37,448,308.39	6.19%	3,681,334.15	36,813,341.54	7.61%	3,681,334.15
2 至 3 年	5,309,949.89	0.88%	1,132,242.58	7,548,283.89	1.56%	1,132,242.58
3 年以上	24,497,172.4	4.05%	9,607,269.05	25,325,705.08	5.24%	7,597,711.52
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	604,861,418.03	--	29,975,219.61	483,593,656.15	--	33,106,455.42

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

应收账款核销说明：

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

□ 适用 □ 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
乌兹电力公司	客户	97,388,944.65	1 年以内	16.1%
浙江华立国际发展有限公司	同受华立集团控制	22,847,702.99	1 年以内	3.78%
青海省电力公司	客户	21,027,675	1 年以内	3.48%
陕西省电力公司	客户	17,522,348.27	1 年以内	2.9%
河南省电力公司	客户	13,357,369.57	1 年以内	2.21%
合计	--	172,144,040.48	--	28.46%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
浙江华立国际发展有限公司	同受华立集团控制	22,847,702.99	3.78%
浙江华立科技股份有限公司	同受华立集团控制	301,013.5	0.05%
杭州华立电力系统工程有限 公司	同受华立集团控制	158,220	0.03%
合计	--	23,306,936.49	3.86%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
	0	0
合计	0	0

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	

资产小计	0
负债：	
负债小计	0

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	53,640,538.54	46.67%	53,640,538.54	100%	53,640,538.54	53.43%	53,640,538.54	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
	58,828,107.61	51.18%	4,974,079.43	8.46%	44,281,385.84	44.11%	4,966,212.68	11.22%
组合小计	58,828,107.61	51.18%	4,974,079.43	8.46%	44,281,385.84	44.11%	4,966,212.68	11.22%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,466,691.16	2.15%	2,466,691.16	100%	2,466,691.16	2.46%	2,466,691.16	100%
合计	114,935,337.31	--	61,081,309.13	--	100,388,615.54	--	61,073,442.38	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
重庆福瑞制药有限公司	12,528,961.4	12,528,961.4	100%	预计能收回的可能性较小，已于以前年度对其全额计提坏账准备。
美国华盛顿大学	10,061,577.14	10,061,577.14	100%	有证据表明这些款项已无法收回，已于以前年度对其全额计提坏账准备。

				备。
西藏中科生物技术开发有限公司	2,550,000	2,550,000	100%	有证据表明这些款项已无法收回，已于以前年度对其全额计提坏账准备。
重庆金三角实业总公司	28,500,000	28,500,000	100%	证据表明这些款项已无法收回，已于以前年度对其全额计提坏账准备。
合计	53,640,538.54	53,640,538.54	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	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						
其中：						
	30,570,926.09	26.6%	29,478,241.05	29,803,825.68	67.31%	1,490,191.18
1 年以内小计	30,570,926.09	26.6%	29,478,241.05	29,803,825.68	67.31%	1,490,191.18
1 至 2 年	6,480,603.51	5.64%	563,167.85	3,423,189.63	7.73%	342,318.96
2 至 3 年	7,377,757.41	6.42%	266,580.97	1,217,390.79	2.75%	182,608.62
3 年以上	70,506,050.3	61.34%	30,773,319.26	9,836,979.74	22.21%	2,951,093.92
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	114,935,337.31	--	61,081,309.13	44,281,385.84	--	4,966,212.68

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
其它单位	2,466,691.16	2,466,691.16	100%	可收回性较小
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

（3）本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

其他应收款核销说明：

（4）本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

（5）金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
合计	0	--	0%

说明：

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
重庆金三角实业总公司	往来单位	28,500,000	3 年以上	24.8%
重庆福瑞制药有限公司	往来单位	12,528,961.4	3 年以上	10.9%
美国华盛顿大学	合作单位	10,061,577.14	3 年以上	8.75%
重庆华创机电有限公司	往来单位	3,811,508.25	3 年以上	3.32%
中国电力科学研究院	往来单位	3,975,190	1 年以内	3.46%
合计	--	58,877,236.79	--	51.23%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--		

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
	0	0
合计	0	0

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
	0
资产小计	0
负债：	
	0
负债小计	0

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	20,495,417.67	91.31%	26,286,364.06	93.09%
1 至 2 年	1,439,710.09	6.41%	1,439,710.09	5.1%
2 至 3 年	198,526.2	0.88%	198,526.2	0.7%
3 年以上	312,354.76	1.39%	312,354.76	1.11%
合计	22,446,008.72	--	28,236,955.11	--

预付款项账龄的说明：

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
华立仪表印度有限公司	合营企业	6,429,400	2011 年 12 月 31 日	预付投资款，报告日尚未完成增资手续
杭州诚欣仪表配件有限公司	供应商	4,301,004.01	2012 年 06 月 30 日	协议尚未履行完毕
杭州余杭福安仪表元件有限公司	供应商	2,957,652.11	2012 年 06 月 30 日	协议尚未履行完毕
浙江华立科技有限公司	供应商	1,945,993.81	2012 年 06 月 30 日	协议尚未履行完毕
上海武钢华东销售有限公司杭州分公司	供应商	1,915,739.1	2012 年 06 月 30 日	协议尚未履行完毕
合计	--	17,549,789.03	--	--

预付款项主要单位的说明：

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	66,113,466.38		66,113,466.38	93,714,990.85		93,714,990.85
在产品	18,052,319.73	1,118,061.27	16,934,258.46	35,050,387.54	1,118,061.27	33,932,326.27
库存商品	105,730,043.63	816,588.96	104,913,454.67	105,936,899.13	816,588.96	105,120,310.17
周转材料						
消耗性生物资产						
自制半成品	1,176,993.92	1,176,993.92		1,176,993.92	1,176,993.92	
委托加工物资	9,746,095.79	0	9,746,095.79	1,900,919.44		1,900,919.44
发出商品	111,277.44	0	111,277.44	1,018,031.02		1,018,031.02
合计	200,930,196.89	3,111,644.15	197,818,552.74	238,798,221.9	3,111,644.15	154,731,424.07

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品	1,118,061.27				1,118,061.27
库存商品	816,588.96				816,588.96
周转材料					
消耗性生物资产					
自制半成品	1,176,993.92				1,176,993.92
合计	3,111,644.15	0	0	0	3,111,644.15

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品	可收回金额低于账面价值		
在产品	可收回金额低于账面价值		

周转材料			
消耗性生物资产			
自制半成品	可收回金额低于账面价值		

存货的说明：

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他流动资产说明：

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计		

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--		--				

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

持有至到期投资的说明：

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合计		--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计		

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润

							(%)					
一、合营企业												
华立仪表印度有限公司	有限责任	印度	陶焙元	工业		50%	50%	12,407,456.2	20,884,926.31	-8,477,470.11	71,220.93	-394,047.27
二、联营企业												
杭州厚达自动化系统有限公司	有限公司	浙江省杭州市余杭区五常街道五常大道181号	章青侯	工业	20,000,000	40%	40%	56,318,917.29	33,490,448.71	22,828,468.58	19,135,726.49	1,353,868.25

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 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
杭州翔升实业 有限公司	成本法	345,312.93	345,312.93		345,312.93	4.31%	4.31%				
浙江振兴仪器 仪表责任有限 公司	成本法	100,000	100,000		100,000	12.19%	12.19%				
浙江华立国际 发展有限公司	成本法	3,340,572.28	3,340,572.28		3,340,572.28	6%	6%				
乌中合资电子 仪表有限公司	成本法	682,000	682,000		682,000	20%	20%				
华立美联制药 有限公司	成本法	2,393,836.41	2,393,836.41		2,393,836.41	100%	100%		2,393,836.41		
杭州厚达自动 化系统有限公 司	权益法	8,000,000	8,589,840.13	630,289.25	9,220,129.38	40%	40%				
华立仪表印度 有限公司	权益法	4,832,050.48				50%	50%				
浙江埃施朗华 科技有限公司	权益法			1,857,198	1,857,198	49%	49%				

合计	--	19,693,772.1	15,451,561.75	2,487,487.25	17,939,049	--	--	--	2,393,836.41	0	0
----	----	--------------	---------------	--------------	------------	----	----	----	--------------	---	---

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

公司持股乌中合资电子仪表有限公司（以下简称“乌中电子”）20%股权，实质系基于市场化商业合作的需要，并非以参与经营或获取投资回报为目的；对乌中电子派遣代表主要系为监督外汇额度，核对账项、催收款项等，确保公司应收款项在客观条件允许的情况下可以安全及时回收，形式上参与公司章程上需要全体股东投票决定的事项，并未能对乌中电子资金调度使用、财务经营决策及利润分配政策施加重大影响。本公司确未能对乌中电子构成重大影响，双方不构成关联方关系，故本公司对其投资采用成本法核算，以实际收到分红时确认投资收益。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	667,529,494.78	3,953,944.26		19,847,935.71	651,635,503.33
其中：房屋及建筑物	497,456,648.55	672,564		235,558.09	497,893,654.46
机器设备	125,204,082.57	1,905,673.52		17,605,991.62	109,503,764.47
运输工具	14,482,957.5			190,644	14,292,313.5
其他设备	30,385,806.16	1,375,706.74		1,815,742	29,945,770.9
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	173,444,612.53		13,808,882.87	10,498,112.08	176,755,383.32

其中：房屋及建筑物	82,179,254.72		5,306,041.73	0	87,485,296.45
机器设备	60,520,319.9		4,172,734.93	8,604,762.36	56,088,292.47
运输工具	7,822,679.03		600,947.98	183,018.24	8,240,608.77
其他设备	22,922,358.88		3,729,158.23	1,710,331.48	24,941,185.63
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	494,084,882.25		--		474,880,120.01
其中：房屋及建筑物	415,277,393.83		--		410,408,358.01
机器设备	64,683,762.67		--		53,415,472
运输工具	6,660,278.47		--		6,051,704.73
其他设备	7,463,447.28		--		5,004,585.27
四、减值准备合计	0		--		0
其中：房屋及建筑物	0		--		0
机器设备	0		--		0
运输工具	0		--		0
其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	494,084,882.25		--		474,880,120.01
其中：房屋及建筑物	415,277,393.83		--		410,408,358.01
机器设备	64,683,762.67		--		53,415,472
运输工具	6,660,278.47		--		6,051,704.73
其他设备	7,463,447.28		--		5,004,585.27

本期折旧额 10,756,101.23 元；本期由在建工程转入固定资产原价为元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	0	0	0	0	
机器设备	0	0	0	0	
运输工具	0	0	0	0	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

□ 适用 √ 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

固定资产说明：

目前公司本部拥有地处重庆北碚区的房屋8000余平方米及土地、地处重庆主城江北区的房产1600余平方米。上述房屋公司已通过中介机构挂牌寻找买家。在房产转让前，公司将上述土地、房屋分别出租给不同的单位，以获得短期租金收益。鉴于公司始终意图转让上述资产，用于出租只是短期经营行为，故公司未将上述房屋建筑物划分至投资性房地产核算。

18、在建工程**(1)**

单位：元

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
零星工程	184,053.13		184,053.13	257,204.63		257,204.63
合计	184,053.13	0	184,053.13	257,204.63	0	257,204.63

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
合计	0	0	0	0	0	--	--	0	0	--	--	0

在建工程项目变动情况的说明：

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0	0	0	0	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
	0	0	0	0
合计		0	0	

工程物资的说明：

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
	0	-186,600.42	
合计		-186,600.42	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
曼地亚红豆杉	6,724,081.92	151,456.21	0	6,875,538.13
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				
合计	6,724,081.92	151,456.21	0	6,875,538.13

(2) 以公允价值计量

□ 适用 √ 不适用

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	229,229,170.15	0	2,800,144.8	226,429,025.35
1、土地使用权	181,685,680.09		1,833,893.32	179,851,786.77
2、电能表销售网络	26,479,860			26,479,860
3、生产经营权	17,254,812.19			17,254,812.19
4、管理软件	3,808,817.87		966,251.48	2,842,566.39
二、累计摊销合计	47,782,586.95	1,975,458.56	966,251.48	48,791,794.03
1、土地使用权	17,431,099.66	1,855,864.58		19,286,964.24
2、电能表销售网络	26,479,860			26,479,860
3、生产经营权	261,333.12			261,333.12
4、管理软件	3,610,294.17	119,593.98	966,251.48	2,763,636.67
三、无形资产账面净值合计	181,446,583.2	0	0	177,637,231.32
1、土地使用权	164,254,580.43			160,564,822.53
2、电能表销售网络				
3、生产经营权	16,993,479.07			16,993,479.07
4、管理软件	198,523.7			78,929.72
四、减值准备合计	16,993,479.07	0	0	16,993,479.07
1、土地使用权				
2、电能表销售网络				
3、生产经营权	16,993,479.07			16,993,479.07
4、管理软件				
无形资产账面价值合计	164,453,104.13	0	0	160,643,752.25
1、土地使用权	164,254,580.43			160,564,822.53
2、电能表销售网络				
3、生产经营权				
4、管理软件	198,523.7			78,929.72

本期摊销额 1,975,458.56 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计	0	0	0	0	0

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明,包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的,应披露评估机构名称、评估方法:

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
重庆美联制药有限公司	5,837,374.37	0	0	5,837,374.37	5,837,374.37
洪雅美联曼地亚红豆杉种植有限公司	8,900,000	0	0	8,900,000	8,900,000
合计	14,737,374.37	0	0	14,737,374.37	14,737,374.37

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法:

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
土地租赁费	2,598,709.99	22,408.23	0	0	2,621,118.22	
合计	2,598,709.99	22,408.23	0	0	2,621,118.22	--

长期待摊费用的说明:

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	11,492,255.55	11,492,255.55
开办费		
可抵扣亏损		
小 计	11,492,255.55	11,492,255.55
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	254,697,635.96	254,697,635.96
坏账准备	34,934,032.12	34,934,032.12
存货跌价准备	3,111,644.15	3,111,644.15
长期股权投资减值准备	2,393,836.41	2,393,836.41
商誉减值准备	14,737,374.37	14,737,374.37
合计	309,874,523.01	309,874,523.01

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
小计		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

□ 适用 √ 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	94,614,455.33	-7,133.25			94,607,322.08
二、存货跌价准备	3,111,644.15	0	0	0	3,111,644.15
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		0			2,393,836.41
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0				0
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0	0			0
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	16,993,479.07	0			16,993,479.07
十三、商誉减值准备	14,737,374.37				14,737,374.37
十四、其他					
合计	131,850,789.33	-7,133.25	0	0	131,843,656.08

资产减值明细情况的说明：

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
	0	0
合计		

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		14,000,000
抵押借款	180,000,000	172,000,000
保证借款	232,279,371.69	242,000,000
信用借款		
合计	412,279,371.69	428,000,000

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计		--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额 70,000,000。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计		

交易性金融负债的说明：

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	121,906,000	133,936,310
合计	121,906,000	133,936,310

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明：

32、应付账款**(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
杭州翔升实业有限公司	17,430,585.84	
杭州金城仪表元件有限公司	14,578,522.63	
杭州正冠电器有限公司	10,296,108.85	
宁波豪洋塑业有限公司	8,982,307.24	
惠州亿纬锂能股份有限公司	6,413,342.1	
其他单位	274,785,885.61	
合计	332,486,752.27	350,062,095.94

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、预收账款**(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	15,615,024.08	17,275,860.72

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,944,803.67		638,128.64	1,306,675.03
二、职工福利费	632,219.95		632,219.95	
三、社会保险费	170,214.12	4,249.25	138,094.71	36,368.66
医疗保险费	7,294.76	3,131.74		10,426.5
基本养老保险费	68,943.24		45,917.54	23,025.7
失业保险费	93,976.12		92,177.17	1,798.95
工伤保险费		623.65		623.65
生育保险		493.86		493.86
四、住房公积金			176	-176
五、辞退福利				
六、其他	1,349,015.29	830,024.8	0	2,179,040.09
工会经费和职工教育经费	1,349,015.29	830,024.8		2,179,040.09

合计	4,096,253.03	834,274.05	1,408,619.3	3,521,907.78
----	--------------	------------	-------------	--------------

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额。

工会经费和职工教育经费金额，非货币性福利金额，因解除劳动关系给予补偿。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	12,509,604.81	8,812,962.7
消费税		
营业税	-473,455.42	390,105.74
企业所得税	1,678,436.91	7,779,559.77
个人所得税	791,498.07	132,005
城市维护建设税	895,205.64	779,660.5
教育费附加	627,995.96	611,301.55
其他	7,248.33	306.92
合计	16,036,534.3	18,505,902.18

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
合计		

应付利息说明：

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因

华方医药科技有限公司	7,926,663.53	7,926,663.53	股东未及时领取
海南禹航投资有限公司	4,233,600	4,233,600	股东未及时领取
其他法人股东	-908,391.7	3,508,583.66	
合计	11,251,871.83	15,668,847.19	--

应付股利的说明：

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
华立集团股份有限公司	138,738,202.23	179,866,192.43
重庆宏美制冷设备有限公司	10,000,000	500,000
浙江恒诚供应链发展有限公司	4,316,383.33	32,316,383.33
广东柏迪鑫投资有限公司	3,000,000	3,000,000
杭州市余杭创新基地管理委员会	0	39,300,000
埃施朗公司	1,380,473.98	
其他单位	71,044,296.72	13,722,670.73
合计	228,479,356.26	268,705,246.49

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
华立集团股份有限公司	138,738,202.23	179,866,192.43
华方医药科技有限公司	2,875,391.94	2,865,682.07
重庆华立武陵山制药有限公司	5,924.3	5,924.3
广州市华立健药业有限公司	30,000.6	30,000.6
杭州厚达自动化系统有限公司	40,000	37,200
华立仪表印度有限公司	1,210,134.98	1,210,134.98
合计	138,738,202.23	179,866,192.43

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计				

预计负债说明：

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计		

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		

信用借款		
合计		

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计		--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

其他流动负债说明：

42、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

长期借款分类的说明：

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计				

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计					--

专项应付款说明：

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	487,731,995					0	487,731,995

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）				
其他资本公积	9,149,973.75	0	0	9,149,973.75
合计	9,149,973.75	0	0	9,149,973.75

资本公积说明：

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	40,657,199.52	0	0	40,657,199.52
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	40,657,199.52	0	0	40,657,199.52

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

53、未分配利润

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-196,595,757.19	--	-219,780,437.21	--
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	-196,595,757.19	--	-219,780,437.21	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,558,748.4	--	-15,816,901.03	--
减：提取法定盈余公积				
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	-189,337,591.26	--	-196,595,757.19	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

54、营业收入及营业成本**(1) 营业收入、营业成本**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	498,151,531.54	593,052,944.47
其他业务收入	44,304,876.87	47,644,266.92
营业成本	400,911,743.81	511,357,661.72

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力仪器仪表销售	542,229,408.41	400,727,683.16	640,390,306.26	511,144,956.4
紫杉醇及其相关产品销售	227,000	184,060.65	306,905.13	212,705.32
合计	498,151,531.54		593,052,944.47	

(3) 主营业务（分产品）

□ 适用 √ 不适用

(4) 主营业务（分地区）

□ 适用 √ 不适用

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
浙江华立国际发展有限公司	22,986,000	4.25%
浙江省电力公司	18,268,976.23	3.37%
湖南省电力公司	14,153,607.78	2.61%
陕西省电力公司	13,729,156.15	2.54%
广州市楷创照明电器有限公司	12,806,630.9	2.37%
合计	81,944,371.06	15.13%

营业收入的说明

55、合同项目收入

□ 适用 □ 不适用

合同项目的说明：

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	230,454.88	318,778.82	
城市维护建设税	1,272,898.12	307,817.91	
教育费附加	906,074.23	189,068.9	
资源税			
合计	2,409,427.23	815,665.63	--

营业税金及附加的说明：

57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
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		

公允价值变动收益的说明：

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	220,386.65	-573,835
处置长期股权投资产生的投资收益		3,000
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		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	220,386.65	-570,835

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
深圳华立南方电子技术有限公司		1,119,053.54	
杭州厚达自动化系统有限公司	220,386.65	-1,692,888.54	
合计	220,386.65	-573,835	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-783.25	-1,442,658.8
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-783.25	-1,442,658.8

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	27,999,508.04	388,543.94
其中：固定资产处置利得	27,999,508.04	388,543.94
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	6,814,339.21	3,887,755.08
罚款利得	633,157.81	606,408.6
其他	95,876.94	219,175.59
合计	35,542,882	5,101,883.21

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
合计	6,814,339.21	3,887,755.08	--

营业外收入说明

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	62,989	
其中：固定资产处置损失	54,909.22	197,907.04
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	15,000	2,000
其他	64,029.04	127,680.18
合计	133,938.26	327,587.22

营业外支出说明：

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,980,498.02	900,873.44
递延所得税调整		
合计	1,980,498.02	900,873.44

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2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）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

1. 计算结果

报告期利润	本期数		上年同期数	
	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（I）	0.015	0.015	-0.032	-0.032
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	-0.041	-0.041	-0.039	-0.039

1. 每股收益的计算过程

项目	序号	本期数	上年同期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	7,258,165.93	-15,816,901.03
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	27,255,860.48	3,062,898.67
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	-19,997,694.55	-18,879,799.70
年初股份总数	4	487,731,995.00	487,731,995.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
	6		
	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		
	7		
	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	6.00	6.00
发行在外的普通股加权平均数（I）	12=4+5+6×7 ÷11-8×9÷11-10	487,731,995.00	487,731,995.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（II）	13		
基本每股收益（I）	14=1÷12	0.015	-0.032
基本每股收益（II）	15=3÷13	-0.041	-0.039
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（I）	120=[1+(16-18)× (1-17)]÷(12+19)	0.015	-0.032
稀释每股收益（II）	21=[3+(16-18)	-0.041	

	×(1-17)]÷(13+19)	-0.039
--	------------------	--------

(1) 基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

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

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

(2) 稀释每股收益

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

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额	1,154,258.18	663,607.13
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		

减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	1,154,258.18	663,607.13

其他综合收益说明：

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收杭州元麦汽车有限公司	700,000
浙江工业大学江南分院	609,785
杭州市余杭财政局	2,115,000
保证金退还	1,942,020
求是专修	750,000
重庆宏美制冷设备有限公司	9,500,000
其他单位	20,107,315.17
合计	35,724,120.17

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
杭州奥欣物流	1,731,453.24
余杭供电局	4,703,282.14
江西赣浙人力资源有限公司杭州分公司	4,971,552.19
保证金	4,110,981.46
国王物资有限公司	2,673,477
付华立集团股份有限公司	47,500,000
其他单位	91,923,370.58
合计	157,614,116.61

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
其他	9,100.91
合计	9,100.91

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
浙江华立科技有限公司	16,000,000
杭州厚达自动化系统有限公司	4,200,000
杭州安厚信息技术有限公司	1,500,000
其他单位	31,219,232.77
合计	52,919,232.77

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
浙江华意电子有限公司	17,500,000
其他	1,700,000
合计	19,200,000

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	12,601,072.68	-18,378,972.44
加：资产减值准备	-783.25	-1,442,658.8
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,877,699.96	-9,793,408.97
无形资产摊销	1,979,659.46	2,064,621.29
长期待摊费用摊销	131,046.72	101,205.61
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）	-27,998,361.59	-137,423.49
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-44,523.24
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	17,799,852.27	18,453,366.86
投资损失（收益以“-”号填列）	220,386.65	-570,835
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）	-43,087,128.67	9,392,557.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	130,615,567.59	-5,183,952.5
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-78,953,068.93	6,480,514.24
其他	-292,835,848.75	14,147,883.81
经营活动产生的现金流量净额	-265,649,905.86	15,088,375.1
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	81,870,031.62	149,468,515.91
减：现金的期初余额	149,468,515.91	267,396,706.01
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	-233,351,140.3	-117,928,190.1
--------------	----------------	----------------

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	81,870,031.62	149,468,515.91
其中：库存现金	93,869.4	240,061.65
可随时用于支付的银行存款	16,846,876.9	269,645,373.13

可随时用于支付的其他货币资金	64,929,285.32	45,335,737.14
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	81,870,031.62	315,221,171.92

现金流量表补充资料的说明

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

（八）资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
华立集团股份有限公司	控股股东	股份公司	杭州市余杭区五常街道五常大道181号	肖琪经	工业	303,380,000	23.52%	23.52%		70420699-8

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
杭州蓝创电力科技有限公司	控股子公司	有限公司	杭州余杭区五常街道五常街道 181 号 1 幢 3 号	彭建华	工业	300,000		79%	69459331-3
浙江华立能源技术有限公司	控股子公司	有限公司	杭州市五常大道 181 号	刘浩军	工业	20,000,000		79%	56238631-2
PT.Holley Energy Indonesia 华立能源印尼有限公司 控股子公司的子公司	控股子公司	有限公司	印度尼西亚	郑海啸	工业	1,296,700		79%	
华立仪表集团股份有限公司	控股子公司	股份公司	浙江省杭州市余杭区五常街道五常大道 181 号	金美星	工业	181,552,800	79%	79%	14292725-8
杭州华立科技园有限公司		有限公司	杭州余杭区五常经济开发区	彭建华	工业	20,000,000		79%	74718516-2
重庆泰捷仪器仪表有限公司		有限公司	重庆市北碚区龙凤桥 258 号	王治刚	工业	20,000,000		79%	20323881-X
重庆华虹仪表有限公司		有限公司	重庆市北碚区龙凤桥 258 号	胡波	工业	20,000,000		79%	73394097-2
浙江华立利源仪表有限公司		有限公司	杭州余杭区五常街道五常大道 181 号	金美星	工业	5,000,000		79%	79368518-4
杭州子峰软		有限公司	杭州市西湖	郭峻峰	工业	5,000,000		79%	79966056-

件有限公司			区西斗门路 18号三楼 东侧						X
浙江华立电 子技术有限 公司	控股子公司	中外合作	浙江省杭州 高新技术开 发区西斗门 工业区	彭建华	工业	12,138,650		79%	71256007-3
HOLLEY ELECTRO NIC METER CO.,LTD.华 立集团电子 表有限公司		有限公司	泰国	寿雄伟	工业	2,192,980		79%	303202572 0
HOLLEY GRUOUP LECTRIC(THAILAN D)CO.,LTD .华立集团 (泰国)电 气有限公司		有限公司	泰国	寿雄伟 郭 俊杰	工业	15,640,000		79%	303015504 7
重庆美联制 药有限公司	控股子公司	有限公司	重庆市江北 区大石坝南 桥寺	刘永源	工业	30,000,000	70%	70%	62191024-2
洪雅美联曼 地亚红豆杉 种植有限公 司	控股子公司	有限公司	四川省洪雅 县柳江镇	刘永源	种植业	1,500,000	80%	80%	73834614-7
洪雅美联植 化有限责任 公司		有限公司	四川省洪雅 县柳江镇场 镇	刘永源	工业	500,000		80%	74466509-9
HOLLEY UNITED PHARMA LLC华立美 联制药有限 公司		有限公司	美国加利福 尼亚州		商业			70%	

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
华立仪表印度有限公司	有限责任	印度	陶焙元	工业	450,643.9	50%	50%	12,407,456.2	20,884,926.31	-8,477,470.11	71,220.93	-394,047.27		U40109AP 2005PTC 46594
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
杭州厚达自动化系统有限公司	有限公司	浙江省杭州市余杭区五常街道五常大道 181 号	章青侯	工业	20,000,000	40%	40%	56,318,917.29	33,490,448.71	22,828,468.58	19,135,726.49	1,353,868.25		55267727-1

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
华方医药科技有限公司（简称：“华方医药”）	同受华立集团股份有限公司控制	14291820-4
浙江华立科技有限公司	同受华立集团股份有限公司控制	67722908-5
昆明制药集团股份有限公司	同受华立集团股份有限公司控制	21656228-0
浙江华科实业开发有限公司	同受华立集团股份有限公司控制	79558094-1
浙江华立国际发展有限公司（简称：“华立国际”）	同受华立集团股份有限公司控制	70420257-5
杭州华立电力系统工程有 限公司	同受华立集团股份有限公司控制	77925500-6
浙江华立电网控制系统有 限公司	同受华立集团股份有限公司控制	71253357-7
重庆华立武陵山制药有 限公司	同受华立集团股份有限公司控制	70938223-7
广州市华立健药业有 限公司	同受华立集团股份有限公司控制	732967725-X
重庆华立岩康制药有 限公司	同受华立集团股份有限公司控制	55200064-X
浙江华远石油有 限公司	同受华立集团股份有限公司控制	77314003-X
浙江华立生命科技有 限公司	同受华立集团股份有限公司控制	76523470-6

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
浙江华立科技有限公司（原名浙江华立电力科技有限公司）	采购仪表	市场价格	33,297,440.9		13,859,009.79	
深圳华立南方电子技术有限公司	采购仪表	市场价格			6,502,401.71	
杭州华立电力系统工程有 限公司	采购仪表	市场价格	602,400		1,569,024.79	

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
浙江华立科技有限公司(原名浙江华立电力科技有限公司)	销售仪表	市场价格	92,664.94		11,845,307.51	
浙江华立国际发展有限公司	销售仪表	市场价格	22,986,000		14,216,770.09	
杭州华立电力系统工程有限公司	销售仪表	市场价格	81,180		164,572.65	

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响
华立仪表集团股份	浙江华立科技有限公司	房屋租赁		770,726.7	2011年02月01日	2013年12月31日			

有限公司									
华立仪表集团股份 有限公司	浙江华立科 技有限公司	房屋租赁		340,077.09	2011年03 月20日	2014年03 月19日			
华立仪表集团股份 有限公司	浙江华立电 网控制系统 有限公司	房屋租赁		370,993.3	2011年02 月01日	2013年12 月31日			
华立仪表集团股份 有限公司	杭州华立电 力系统工程 有限公司	房屋租赁		167,267.82	2011年11 月01日	2013年12 月31日			
华立仪表集团股份 有限公司	杭州厚达自 动化系统有 限公司	房屋租赁		371,177.63	2010年06 月01日	2013年05 月31日			
华立仪表集团股份 有限公司	重庆岩康制 药有限公司	房屋租赁		1,300,000	2010年06 月01日	2015年05 月31日			
华立仪表集团股份 有限公司	华方医药科 技有限公司	房屋租赁		245,730.6	2012年01 月01日	2013年12 月31日			

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种 类	租赁资产情 况	租赁资产涉 及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价 依据	本报告期 确认的租 赁费	租赁收益 对公司影 响

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行 完毕
华方医药科技有限 公司	华立仪表集团股份 有限公司	30,000,000	2012年06月08日	2013年06月08日	否
华方医药科技有限 公司	华立仪表集团股份 有限公司	40,000,000	2012年06月12日	2013年06月12日	否
华方医药科技有限 公司	华立仪表集团股份 有限公司	30,000,000	2012年02月06日	2012年07月13日	否
华方医药科技有限	华立仪表集团股份	40,000,000	2011年08月26日	2012年07月01日	否

公司	有限公司				
华方医药科技有限 公司	华立仪表集团股份 有限公司	2,586,402	2011 年 07 月 15 日	2013 年 06 月 20 日	否
华方医药科技有限 公司	华立仪表集团股份 有限公司	1,245,103	2011 年 08 月 24 日	2013 年 06 月 08 日	否
华方医药科技有限 公司	华立仪表集团股份 有限公司	2,111,856	2011 年 08 月 26 日	2013 年 05 月 23 日	否
华方医药科技有限 公司	华立仪表集团股份 有限公司	465,971	2012 年 02 月 17 日	2014 年 02 月 14 日	否
华方医药科技有限 公司	华立仪表集团股份 有限公司	2,109,832	2012 年 02 月 17 日	2014 年 02 月 14 日	否
华方医药科技有限 公司	华立仪表集团股份 有限公司	1,350,648	2012 年 02 月 17 日	2014 年 02 月 10 日	否
华方医药科技有限 公司	华立仪表集团股份 有限公司	1,787,203	2012 年 02 月 17 日	2014 年 02 月 10 日	否
华方医药科技有限 公司	华立仪表集团股份 有限公司	50,000,000	2012 年 02 月 08 日	2012 年 08 月 03 日	否
华方医药科技有限 公司	华立仪表集团股份 有限公司	22,000,000	2012 年 05 月 04 日	2012 年 11 月 02 日	否
华方医药科技有限 公司	华立仪表集团股份 有限公司	15,587,400	2012 年 03 月 01 日	2012 年 09 月 01 日	否
华方医药科技有限 公司	华立仪表集团股份 有限公司	18,000,000	2012 年 06 月 13 日	2012 年 12 月 13 日	否
华方医药科技有限 公司	华立仪表集团股份 有限公司	20,000,000	2012 年 03 月 15 日	2013 年 03 月 04 日	否
华方医药科技有限 公司	华立仪表集团股份 有限公司	7,707,000	2012 年 03 月 30 日	2012 年 09 月 30 日	否
华方医药科技有限 公司	华立仪表集团股份 有限公司	13,400,000	2012 年 05 月 22 日	2012 年 11 月 22 日	否
华方医药科技有限 公司	华立仪表集团股份 有限公司	6,115,000	2012 年 06 月 01 日	2012 年 12 月 01 日	否
华立仪表集团股份 有限公司	华方医药科技有限 公司	60,000,000	2012 年 02 月 22 日	2013 年 02 月 18 日	否
华立仪表集团股份 有限公司	华方医药科技有限 公司	39,000,000	2012 年 03 月 21 日	2013 年 03 月 21 日	否
华立仪表集团股份 有限公司	华方医药科技有限 公司	21,000,000	2012 年 03 月 30 日	2013 年 03 月 30 日	否
华立仪表集团股份 有限公司	华方医药科技有限 公司	20,000,000	2012 年 05 月 16 日	2012 年 11 月 16 日	否

华立仪表集团股份 有限公司	华方医药科技有限 公司	30,000,000	2011 年 07 月 21 日	2012 年 07 月 21 日	否
华立仪表集团股份 有限公司	华方医药科技有限 公司	60,000,000	2011 年 07 月 04 日	2012 年 02 月 22 日	是
华立仪表集团股份 有限公司	华方医药科技有限 公司	30,000,000	2011 年 12 月 17 日	2012 年 06 月 16 日	是
华立仪表集团股份 有限公司	华方医药科技有限 公司	20,000,000	2011 年 04 月 27 日	2012 年 04 月 26 日	是
华立仪表集团股份 有限公司	华方医药科技有限 公司	15,000,000	2011 年 06 月 24 日	2012 年 05 月 16 日	是
华立仪表集团股份 有限公司	华方医药科技有限 公司	25,000,000	2011 年 06 月 28 日	2012 年 05 月 16 日	是
华立仪表集团股份 有限公司	华方医药科技有限 公司	30,000,000	2011 年 07 月 14 日	2012 年 03 月 21 日	是
华方医药科技有限 公司	华立仪表集团股份 有限公司	30,000,000	2011 年 12 月 22 日	2012 年 06 月 12 日	是
华方医药科技有限 公司	华立仪表集团股份 有限公司	40,000,000	2011 年 12 月 22 日	2012 年 06 月 13 日	是
华方医药科技有限 公司	华立仪表集团股份 有限公司	30,000,000	2011 年 03 月 07 日	2012 年 03 月 06 日	是
华方医药科技有限 公司	华立仪表集团股份 有限公司	22,000,000	2011 年 04 月 29 日	2012 年 04 月 27 日	是
华方医药科技有限 公司	华立仪表集团股份 有限公司	20,000,000	2011 年 09 月 02 日	2012 年 02 月 28 日	是
华方医药科技有限 公司	华立仪表集团股份 有限公司	30,000,000	2011 年 09 月 02 日	2012 年 02 月 28 日	是
华方医药科技有限 公司	华立仪表集团股份 有限公司	15,000,000	2011 年 09 月 05 日	2012 年 03 月 04 日	是
华方医药科技有限 公司	华立仪表集团股份 有限公司	15,000,000	2011 年 09 月 08 日	2012 年 03 月 07 日	是
华方医药科技有限 公司	华立仪表集团股份 有限公司	21,484,000	2011 年 12 月 26 日	2012 年 06 月 25 日	是
华方医药科技有限 公司	华立仪表集团股份 有限公司	12,245,800	2011 年 07 月 28 日	2012 年 01 月 23 日	是
华方医药科技有限 公司	华立仪表集团股份 有限公司	10,582,000	2011 年 10 月 14 日	2012 年 04 月 13 日	是
华方医药科技有限 公司	华立仪表集团股份 有限公司	2,987,000	2011 年 11 月 09 日	2012 年 05 月 08 日	是

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
华立集团股份有限公司	22,850,000	2011 年 07 月 01 日		
华立集团股份有限公司	75,000,000	2011 年 07 月 01 日		
华立集团股份有限公司	15,805,055.55	2011 年 08 月 03 日		
华立集团股份有限公司	3,000,000	2011 年 08 月 19 日		
华立集团股份有限公司	230,000	2011 年 08 月 30 日		
华立集团股份有限公司	3,000,000	2011 年 09 月 14 日		
华立集团股份有限公司	3,000,000	2012 年 11 月 21 日		
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		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(%)

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

--	--	--	--

（十）股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

5、股份支付的修改、终止情况

(十一) 或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截止2012年6月30日，本公司为下列单位贷款提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金 额	期 ？	备注
一、子公司				
重庆华虹仪表有限公司（注）	借款担保	12,000,000.00	主债权发生期间至届 满之日起两年	详见附注六、（二）、 4?B??3?
二、其他公司				
华方医药科技有限公司	借款担保	170,000,000.00	主债权发生期间至届 满之日起两年	详见附注六、（二）、 4?B??1?
合计		182,000,000.00		

注：由子公司重庆泰捷仪器仪表有限公司提供担保。

除存在上述或有事项外，截止2012年6月30日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

其他或有负债及其财务影响：

(十二) 承诺事项

1、重大承诺事项

截止2012年6月30日，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

(十三) 资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、其他资产负债表日后事项说明

(十四) 其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、年金计划主要内容及重大变化

7、其他需要披露的重要事项

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合小计								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计		--		--		--		--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：

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

 适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）

合计	--		--	

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	--		

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	150,374,283.41	91.18%	93,140,538.54	61.94%	150,374,283.41	91.45%	93,140,538.54	61.94%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1：其他往来	12,085,393.52	7.33%	2,908,699.36	24.07%	11,586,761.78	7.05%	2,909,968.11	25.11%
组合小计	12,085,393.52	7.33%	2,908,699.36	24.07%	11,586,761.78	7.05%	2,909,968.11	25.11%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,466,691.16	1.5%	2,466,691.16	100%	2,466,691.16	1.5%	2,466,691.16	100%

合计	164,926,368.09	--	98,515,929.06	--	164,427,736.35	--	98,517,197.81	--
----	----------------	----	---------------	----	----------------	----	---------------	----

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
	115,825.53	0.07%	5,791.28	141,200.53	0.09%	7,060.03
1 年以内小计	115,825.53	0.07%	5,791.28	141,200.53	0.09%	7,060.03
1 至 2 年	2,283,995.89	1.38%	228,399.59	2,283,995.89	1.39%	228,399.59
2 至 3 年	493,074.12	0.3%	73,961.12	493,074.12	0.3%	73,961.12
3 年以上	162,033,472.55	98.25%	98,207,777.07	161,509,465.81	98.23%	98,207,777.07
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	164,926,368.09	--	98,515,929.06	164,427,736.35	--	98,517,197.81

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
重庆美联制药有限公司	72,783,134.17	53,000,000	72.82%	根据该子公司历年经营情况及累计亏损额
洪雅美联曼地亚红豆杉种植有限公司	52,929,326.44	15,000,000	28.34%	根据该子公司历年经营情况及累计亏损额
重庆福瑞制药有限公司	12,528,961.4	12,528,961.4	100%	预计款项收回的可能性较小, 已于以前年度全额计提坏账准备
美国华盛顿大学	10,061,577.14	10,061,577.14	100%	预计款项收回的可能性较小, 已于以前年度全额计提坏账准备
西藏中科生物技术开发有限公司	2,550,000	2,550,000	100%	预计款项收回的可能性较小, 已于以前年度全额计提坏账准备
其它单位	2,466,691.16	2,466,691.16	100%	预计款项收回的可能性较小, 已于以前年度全额计提坏账准备
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明:

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明:

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
重庆美联制药有限公司	子公司	72,783,134.17	1-3 年	44.13%
洪雅美联曼地亚红豆杉种植有限公司	子公司	52,929,326.44	1-3 年	32.09%
重庆福瑞制药有限公司	往来单位	12,528,961.4	3 年以上	7.6%
美国华盛顿大学	合作单位	10,061,577.14	3 年以上	6.1%
重庆华创机电有限公司	往来单位	3,811,508.25	3 年以上	2.31%
合计	--	152,114,507.4	--	92.23%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--	127,985,336.5	77.6%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	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
华立仪表集团股份有限公司	成本法	178,105,275.48	320,425,869.79		320,425,869.79	79%	79%				

重庆美联制药有限公司	成本法	32,076,800	32,076,800		32,076,800	70%	70%		32,076,800		
洪雅美联曼地亚红豆杉种植有限公司	成本法	8,900,000	8,900,000		8,900,000	80%	80%		8,900,000		
合计	--	219,082,075.48	361,402,669.79		361,402,669.79	--	--	--	40,976,800		

长期股权投资的说明

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入		
其他业务收入	397,291.8	144,016
营业成本		
合计	397,291.8	144,016

(2) 主营业务（分行业）

适用 不适用

(3) 主营业务（分产品）

适用 不适用

(4) 主营业务（分地区）

适用 不适用

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
合计		

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计		

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

合计			--
----	--	--	----

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

投资收益的说明：

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-8,888,425.71	-7,831,688.96
加：资产减值准备	-1,268.75	-1,169,734.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	749,102.06	777,429.21
无形资产摊销	146,055.18	164,688.49
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-512,611.25	-334,352.61
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）	7,369,283.54	6,110,915.67
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）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-348,631.74	1,965,607.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-40,496,374.12	74,414,613.04
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-41,982,870.79	74,097,478.5
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	471,457.34	1,376,416.24
减：现金的期初余额	2,962,328.13	3,452,952.89
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	-2,490,870.79	-2,076,536.65

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.11%	0.015	0.015
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.83%	-0.041	-0.041