

# 珠海万力达电气股份有限公司

## 2012 年半年度报告

2012 年 1 月 1 日———2012 年 6 月 30 日

证券简称：万力达

证券代码：002180

披露日期：2012 年 8 月 15 日

## 目 录

第一节	重要提示	3
第二节	公司基本情况简介	4
第三节	主要会计数据和业务数据摘要	5
第四节	股本变动和股东持股情况	7
第五节	董事、监事、高级管理人员	11
第六节	董事会报告	14
第七节	重要事项	28
第八节	财务会计报告	44
第九节	备查文件目录	151

## 一、重要提示

本公司董事会、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。

公司负责人庞江华先生、主管会计工作负责人姜景国先生及会计机构负责人（会计主管）万灿女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、万力达	指	珠海万力达电气股份有限公司
董监高	指	董事、监事、高级管理人员

## 二、公司基本情况

### (一) 公司信息

A 股代码	002180	B 股代码	
A 股简称	万力达	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	珠海万力达电气股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	万力达		
公司的法定英文名称	Zhuhai Wanlida Electric Co., Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	Wanlida		
公司法定代表人	庞江华		
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		
注册地址的邮政编码	519085		
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		
办公地址的邮政编码	519085		
公司国际互联网网址	www.zhwd.com		
电子信箱	zhwldzqb@zhwd.com		

### (二) 联系人和联系方式

	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@zhwd.com	zhwldzqb@zhwd.com

### (三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

### 三、主要会计数据和业务数据摘要

#### (一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否  不适用

主要会计数据

主要会计数据	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）	68,169,203.38	65,657,379.48	3.83%
营业利润（元）	-246,211.38	5,477,074.45	-104.5%
利润总额（元）	3,889,017.33	6,195,283.78	-37.23%
归属于上市公司股东的净利润（元）	4,273,936.18	5,915,099.27	-27.75%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	3,498,116.56	5,855,092.95	-40.43%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-9,350,322.13	-11,390,646.51	17.91%
	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）	409,320,690.82	416,513,410.91	-1.73%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	364,238,845.96	372,463,209.78	-2.21%
股本（股）	124,983,000.00	124,983,000.00	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.034	0.047	-27.66%
稀释每股收益（元/股）	0.034	0.047	-27.66%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.028	0.047	-40.43%
全面摊薄净资产收益率（%）	1.15%	1.67%	-0.52%
加权平均净资产收益率（%）	1.15%	1.67%	-0.52%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	0.94%	1.65%	-0.71%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.94%	1.65%	-0.71%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.07	-0.09	22.22%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减（%）
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.91	2.98	-2.35%
资产负债率（%）	10.38%	9.91%	0.47%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

## (二) 境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### 2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### 3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明
无			

### 4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

无

## (三) 扣除非经常性损益项目和金额

适用  不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	5,004.16	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	60,426.75	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	476,330.36	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	405,876.84	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,555.17	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	54,628.48	
所得税影响额	-221,891.80	
合计	775,819.62	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明
无		

## 四、股本变动及股东情况

### （一）股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	42,004,357	33.61%				-269,999	-269,999	41,734,358	33.39%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	42,004,357	33.61%				-269,999	-269,999	41,734,358	33.39%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	42,004,357	33.61%				-269,999	-269,999	41,734,358	33.39%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份									
二、无限售条件股份	82,978,643	66.39%				269,999	269,999	83,248,642	66.61%
1、人民币普通股	82,978,643	66.39%				269,999	269,999	83,248,642	66.61%
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	124,983,000	100%			0.00	0.00	124,983,000	100%
--------	-------------	------	--	--	------	------	-------------	------

股份变动的批准情况（如适用）

1、报告期内，公司股份发生变动主要是根据规定按比例解出限售股份；

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%。

股份变动的过户情况

已完成

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
庞江华	34,061,737	172,500		33,889,237	董事持股	根据规定，董事、监事及高管任职期限内，每年可减持所持公司股份的25%
朱新峰	7,942,620	97,499		7,845,121	董事持股	根据规定，董事、监事及高管任职期限内，每年可减持所持公司股份的25%
合计	42,004,357	269,999		41,734,358	--	--

## （二）证券发行与上市情况

### 1、前三年历次证券发行情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

### （三）股东和实际控制人情况

#### 1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 15,754 户。

#### 2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
庞江华	境内自然人	36.15%	45,185,650	33,889,237		
朱新峰	境内自然人	8.36%	10,446,838	7,845,121		
黄文礼	境内自然人	7.09%	8,855,301	0.00		
赵宏林	境内自然人	3.83%	4,787,541	0.00		
吕勃	境内自然人	2.24%	2,805,000	0.00	股份质押	2,400,000
张奕萍	境内自然人	0.83%	1,040,600	0.00		
何建兵	境内自然人	0.41%	506,400	0.00		
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.31%	387,800	0.00		
刘建波	境内自然人	0.26%	327,600	0.00		
张春贤	境内自然人	0.24%	302,200	0.00		
股东情况的说明	本公司的控股股东（实际控制人）为庞江华，持股比例为 36.15%。庞江华、朱新峰、黄文礼、赵宏林、吕勃为公司发起人股东；公司发起人股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人；公司前 10 名股东除前述之外，未知公司前十名中的其他股东之间是否存在关联关系。					

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
庞江华	11,296,413	A 股	11,296,413
黄文礼	8,855,301	A 股	8,855,301
赵宏林	4,787,541	A 股	4,787,541
吕勃	2,805,000	A 股	2,805,000
朱新峰	2,601,717	A 股	2,601,717
张奕萍	1,040,600	A 股	1,040,600
何建兵	506,400	A 股	506,400
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	387,800	A 股	387,800
刘建波	327,600	A 股	327,600
张春贤	302,200	A 股	302,200

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

前十名股东中庞江华、朱新峰、黄文礼、赵宏林、吕勃为发起人股东，相互间不存在关联关系；与其他股东之间不存在关联关系；未知公司前十名其他股东及流通股股东之间是否存在关联关系。

### 3、控股股东及实际控制人情况

#### (1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

#### (2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是  否  不适用

实际控制人名称	庞江华
实际控制人类别	个人

情况说明

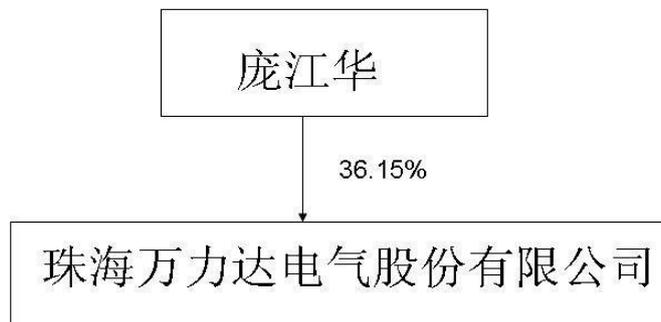
姓名：庞江华

国籍：中国

是否取得其他国家或地区居留权：否

最近5 年的职业及职务： 1995年至今任公司董事长，现兼任广东省企业联合会和企业家协会两会副会长、珠海市软件行业协会常务理事；为珠海市关爱协会发起人之一，吉林大学客座教授；1995年至2011年11月曾任公司总经理职务，曾任珠海市第六届人大代表，曾获评“2005. ZHTV珠海经济年度人物”、“珠海市劳动模范”，“广东省优秀企业家”、“全国优秀民营企业家”。

#### (3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用  不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用  不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数(股)	其中:持有限制 性股票数量 (股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股 东单位或 其他关联 单位领取 薪酬
庞江华	董事长	男	47	2010年08月06日	2013年08月06日	45,185,650	0.00	0.00	45,185,650	33,889,237	0.00		否
朱新峰	董事	男	49	2010年08月06日	2013年08月06日	10,460,161	0.00	13,323	10,446,838	7,845,121	0.00	二级市场减 持股份	是
林涛	董事、总经理	男	48	2010年08月06日	2013年08月06日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
姜景国	董事、副总经 理、董事会秘 书、财务总监	男	40	2010年08月06日	2013年08月06日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
谢耘	董事	男	42	2010年08月06日	2013年08月06日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
黄明星	董事	男	37	2012年04月23日	2013年08月06日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
陈冲	独立董事	男	68	2010年08月06日	2013年02月06日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
张殿波	独立董事	女	43	2010年08月06日	2013年08月06日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
肖向锋	独立董事	男	71	2010年08月06日	2013年08月06日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
李琦峰	监事会主席	男	42	2010年08月06日	2013年08月06日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
邵海	监事	男	37	2010年08月06日	2013年08月06日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
朱志伟	监事	男	37	2010年08月06日	2013年08月06日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
合计	--	--	--	--	--	55,645,811	0.00	13,323	55,632,488	41,734,358	0.00	--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## (二) 任职情况

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
朱新峰	商南县青山矿业有限责任公司	董事长	2010年08月06日	2013年08月06日	是
谢耘	力合股份有限公司	董事、常务副总经理	2011年05月13日	2014年05月13日	是
陈冲	广东远光软件股份有限公司	独立董事	2010年07月15日	2013年07月14日	是
	上海宝信软件股份有限公司	独立董事	2010年04月23日	2013年04月22日	
	北京神州泰岳软件股份有限公司	独立董事	2010年07月1日	2013年7月1日	
	北京久其软件股份有限公司	独立董事	2010年11月25日	2012年11月25日	
张殿波	吉林大学珠海学院	财务总监	1997年07月1日		是
肖向锋	中国电器工业协会电力电子分会	秘书长	2000年09月1日	2013年12月1日	是
	湖北台基半导体股份有限公司	独立董事	2011年09月4日	2014年09月3日	
	河南森源电气股份有限公司	独立董事	2011年04月6日	2014年04月6日	
在其他单位任职情况的说明					

## (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司《高管人员薪酬管理办法》，由公司董事会薪酬与考核委员会提出薪酬方案或变动方案，提交公司董事会审议，并对公司董事、监事及高级管理人员进行绩效评价，需经股东大会批准的应由股东大会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	2008年3月13日二届四次董事会审议通过的《高管人员薪酬管理办法》。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内支付董事、监事和高级管理人员报酬为65.4万元

## (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
王磊	董事、副总经理	辞职	2012年02月29日	个人原因辞去公司董事、副总经理职务
黄明星	董事	聘任	2012年05月17日	股东大会选举

**(五) 公司员工情况**

在职员工的人数	464
公司需承担费用的离退休职工人数	0
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	89
销售人员	161
技术人员	151
财务人员	7
行政人员	56
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量(人)
硕士	7
本科	133
大专	192
高中及以下	132

**公司员工情况说明**

截止2012年6月30日, 公司员工总数为464人, 公司无需承担离退休工人费用。生产人员占员工总数比例为19.18%, 销售人员占员工总数比例为34.70%, 技术人员占员工总数比例为32.54%, 财务人员占员工总数比例为1.51%, 行政人员占员工总数比例为12.07%。硕士以上学历占员工总数比例为1.51%, 本科及以上学历占员工总数比例为28.66%, 大专学历占员工总数比例为41.38%, 高中以下占员工总数比例为28.45%。

**六、董事会报告****(一) 管理层讨论与分析****一、经营情况讨论与分析**

2012年上半年, 受国际金融危机的持续影响及国内宏观调控的影响, 电力自动化行业的经营困局加剧, 公司针对国内电力自动化市场的需求变化, 积极调整营销政策、优化管理措施, 加强新产品、新技术的推广应用, 努力克服了各种不利因素, 有力保持了公司在厂矿企业用继电保护总体市场份额的有效扩大, 促进了报告期内公司经营业绩的平稳增长。

报告期内, 公司实现营业总收入68,169,203.38元, 较上年同期增长3.83%, 营业利润-246,211.38元,

较上年同期下降104.50%，实现归属于母公司所有者的净利润4,273,936.18元，比上年同期下降27.75%。

公司营业总收入较上年同期增长3.83%，主要一是公司销售政策不断调整和产品品种增加有力保持了公司在厂矿企业用继电保护总体市场份额的有效扩大，报告期内使得营业总收入较上年同期实现平稳增长；公司实现营业利润、利润总额分别较上年同期下降104.50%、27.75%，主要受智能电网建设的速度影响，市场竞争加剧，产品价格下降，销售收入未有较大增长，同时，期间费用特别是研发费用、人工成本大幅增长，加之结转本期的坏账准备计提较上年同期大幅增加，以上综合因素影响使得公司主营业务利润、利润总额较上年同期大幅下降；公司利润总额相对营业利润下降幅度较小，主要是本报告期《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的执行，报告期较上年同期收到软件收入增值税实际税负超过3%部分的即征即退税款所致。

## 二、主营业务及经营状况

### （一）公司主营业务的范围

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

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

### （二）分产品占公司营业收入10%以上主要产品情况

单位：元

分产品	营业收入	营业成本	毛利率 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 (%)
变电站综合自动化统	31,650,753.36	16,606,092.75	47.53%	15.24%	12.17%	1.44%
厂矿企业用继电保护	19,147,612.75	7,103,028.25	62.90%	-17.59%	-21.65%	1.92%
高频开关直流电源	7,172,550.60	5,707,009.81	20.43%	50.29%	90.83%	-16.90%
合计	57,970,916.71	29,416,130.81	49.26%	4.50%	9.51%	-2.32%

### （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(%)
货币资金	58,742,531.67	110,445,026.13	-46.81%

交易性金融资产	46,643,113.24	21,254,755.15	119.45%
其他应收款	10,303,248.64	5,729,539.78	79.83%
应付账款	20,894,153.48	13,956,051.44	49.71%
应付职工薪酬	1,484,978.33	5,738,671.73	-74.12%
应交税费	-537,382.40	2,014,986.23	-126.67%
项目	2012年(1-6)月	2011年(1-6)月	增减变动(%)
营业税金及附加	877,911.23	1,928,606.30	-54.48%
管理费用	16,277,932.35	11,932,486.19	36.42%
资产减值损失	1,952,337.55	44,243.27	4312.73%
公允价值变动收益	401,358.09	-728,774.96	155.07%
投资收益	480,849.11	784,675.84	-38.72%
营业利润	-246,211.38	5,477,074.45	-104.50%
营业外收入	4,172,290.55	877,906.66	375.25%
营业外支出	37,061.84	159,697.33	-76.79%
利润总额	3,889,017.33	6,195,283.78	-37.23%
所得税费用	-185,618.50	556,671.60	-133.34%
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	-9,350,322.13	-11,390,646.51	17.91%
投资活动产生的现金流量净额	-32,703,872.33	-15,281,148.06	-114.01%
筹资活动产生的现金流量净额	-9,648,300.00	-6,332,200.00	-52.37%

变动原因:

(1) 货币资金较年初减少5,170.25万元,下降46.81%,主要是报告期支付2011年度现金红利1,249.83万元以及购买理财产品等所致。

(2) 交易性金融资产年初增加2,538.84万元,增长119.45%,主要是报告期购买理财产品所致。

(3) 其他应收款较年初增加457.37万元,增长79.83%,主要是报告期支付青山矿业和JDC项目款、办事处备用金及投标保证金增加所致。

(4) 应付账款较年初增加693.81万元,增长49.71%,主要是报告期产量较上年产量增加,原材料采购增加所致。

(5) 应付职工薪酬较年初减少425.37万元,下降74.12%,主要因为报告期支付了员工上年度年终奖金,以及报告期部分部门实行了绩效考核,每月计提的奖金下降所致。

(6) 应交税费较年初减少255.24万元,下降126.67%,主要是报告期支付了上年度计提企业所得税和可抵扣进项税增加所致。

(7) 营业税金及附加较上年同期减少105.07万元,下降54.48%,主要是上年同期缴付了以前年度的税金所致。

(8) 管理费用较上年同期增加434.54万元,增长36.42%,主要是报告期内研发投入加大所致。

(9) 资产减值损失较上年同期增加190.81万元, 增长4,312.73%, 主要是报告期末应收账款账龄顺延, 相应计提的坏帐准备较上年同期大幅增加使资产减值损失增加所致。

(10) 公允价值变动收益较上年同期增加113.01万元, 增长155.07%, 主要是报告期证券投资公允价值变动所致。

(11) 投资收益较上年同期减少30.38万元, 下降38.72%, 主要是报告期内证券投资产品收益下降所致。

(12) 营业利润较上年同期减少572.33万元, 下降104.50%, 主要是报告期内由于市场竞争加剧, 产品价格下降, 销售收入未有较大增长, 同时, 期间费用特别是研发费用、人工成本大幅增长, 加之结转本期的坏账准备计提较上年同期大幅增加, 以上综合因素影响使得本期营业利润较上年同期大幅下降。

(13) 营业外收入较上年同期增加329.44万元, 增长375.25%, 主要是报告期收到软件收入增值税实际税负超过3%部分的即征即退税款所致。

(14) 营业外支出较2011年同期减少12.26万元, 下降76.79%, 主要是报告期固定资产处置等比上期同期减少所致。

(15) 利润总额较上年同期减少230.63万元, 下降37.23%, 主要是由于市场竞争加剧, 产品价格下降, 销售收入未有较大增长, 但是, 期间费用特别是研发费用、人工成本大幅增长, 加之结转本期的坏账准备计提较上年同期大幅增加, 导致营业利润大幅度下降; 虽然报告期收到了软件收入增值税实际税负超过3%部分的即征即退税款, 但是, 尚不足以弥补营业利润的下滑, 因此, 利润总额同比下降。

(16) 所得税费用较上年同期减少74.23万元, 下降133.34%, 主要是报告期本的利润总额下降, 导致本期所得税费用相应下降所致。

(17) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加204.03万元, 增长17.91%, 主要是报告期收到软件收入增值税实际税负超过3%部分的即征即退税款。

(18) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少1,742.27万元, 下降114.01%, 主要是报告期购买理财产品所致。

(19) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少331.61万元, 下降52.37%, 主要是支付了现金股利所致。

#### (四) 经营中的问题与困难

宏观经济的不景气, 导致本公司所面对的主要市场----厂矿企业电气自动化的新建与改造项目呈递减趋势, 需求量亦随之下落, 竞争格局更加激烈, 更导致产品价格持续滑落, 电气自动化出现了全行业性的经营困难。

#### (五) 2012年下半年展望

2012年下半年, 如果国家经济政策有所调整, 国家智能电网建设的力度有可能会适度加大, 厂矿领域

的变电站也将进入适应性的改造和升级，行业发展的机遇将会再现。

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。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是  否  不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

(1) 珠海万力达投资有限公司（公司全资子公司）

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）。

注册资本：4,000万元。

法定代表人：庞江华。

报告期，珠海万力达投资有限公司资产总额 64,104,285.89 元，负债总额 25,628,475.24 元，归属于母公司股东权益 38,475,810.65 元，实现净利润 220,373.64 元。

报告期内实现净利润220,373.64元主要原因是由于证券投资公允价值变动影响所致。

(2) 商南县青山矿业有限责任公司（公司持股80%）

经营范围：铁矿开采、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）。

注册资本：2,000万元。

法定代表人：朱新峰。

报告期内，商南县青山矿业有限责任公司资产总额56,597,043.97元，负债总额43,685,413.86 元，归属于母公司股东权益 12,911,630.11 元，实现净利润 -996,501.74 元。

报告期内，商南县青山矿业有限责任公司尚在建设中，未产生收入和利润。青山矿业相关事项进展情况如下：

第一，青山矿业10.73平方公里探矿证经陕西省国土资源厅批复--《关于划定矿区范围批复》，报告期内正在办理探矿证升级为采矿证的相关工作；

第二，报告期内，青山矿业采矿区安全设施已经商洛市安全生产监督管理局组织陕西省非煤矿山安全专家验收，并于5月28日下发了《关于商南县青山矿业有限责任公司青山铁矿凉水沟矿段采矿工程安全设施竣工验收的批复》，商政安监函（2012）21号，目前，青山矿业正在按照批复的要求积极组织申办安全生产许可证的相关工作。

第三，青山矿业已取得矿区面积为3.1543平方大理石采矿证号，尚需办采矿证事宜。

第四、青山矿业尾矿库建设已全面完成，报告期内，青山矿业正积极申请安监部门组织验收，验收通

过后才能取得矿山企业生产的一项重要资质——尾矿库安全生产许可证。

(3) 辽宁开普医疗系统有限公司（公司持股2.34%）

注册资本：6500万元；

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。

报告期末，该公司资产总额81,091,903.20元，负债总额12,131,437.88元，股东权益（净资产）68,960,465.32元，实现净利润-3,895,760.21元。

报告期内，公司股东会决议增加注册资本至6500万元，公司所持股权比例下降为2.34%。

(4) 北京中拓百川投资有限公司（公司持股20%）

注册资本：3000万元；

法定代表人：朱传发；

经营范围：投资管理。

报告期末，该公司资产总额28,895,603.58元，负债总额2,090,293.40元，归属于母公司股东权益（净资产）26,805,310.18元，实现净利润-2,118,054.03元。

报告期内，公司股东会决议减少注册资本至300万元，公司所持股权比例上升为20%。

(5) JDC矿业有限公司

注册资本：注册资金为388万比索

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。

报告期末，该公司资产总额3,478,753.30元，负债总额2,434,358.57元，归属于母公司股东权益（净资产）1,044,394.73元，实现净利润-671,468.13元。

墨西哥JDC矿业有限公司尚在建设中，未产生收入和利润。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

1、专业技术风险

公司产品中包含了软件技术和电力自动化控制专业技术，产品生命周期短、技术进步快、更新换代快。本公司作为一家软件企业，技术进步对公司的发展至关重要。如果不能合理、持续的加大技术投入，或不能有效的把握行业技术走向，就无法适时开发出符合市场需求的新产品，进而降低公司的竞争力，

影响公司的未来发展。

## 2、税收政策风险

公司为软件企业，根据《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）的有关规定：增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%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。如果国家税收优惠政策发生变化或者公司不能被继续认定为软件企业，将会对公司收益产生一定的影响。

## 3、市场风险

受国际金融危机的持续影响及国内宏观调控的影响，国内电力自动化市场的需求状况差异日益突出，电力自动化行业的经营困局加剧，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，综合市场风险势必对公司经营业绩增长带来不利影响。

## 4、人才储备的风险

随着公司规模不断发展，对各类人才尤其是中高端人才的需求不断扩大，但人才引进、培训与文化磨合有一个过程，如果人才不能及时得以补充，未来将有可能影响公司的既定计划与目标的实现。

# 1、公司主营业务及其经营状况

## (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
变电站综合自动化系统	31,650,753.36	16,606,092.75	47.53%	15.24%	12.17%	1.44%
厂矿企业用继电保护	19,147,612.75	7,103,028.25	62.9%	-17.59%	-21.65%	1.92%
高频开关直流电源	7,172,550.60	5,707,009.81	20.43%	50.29%	90.83%	-16.9%
厂矿低压电气产品	4,302,611.45	2,083,551.54	51.57%	60.89%	6.92%	24.45%
电力电子	3,269,692.31	2,765,867.31	15.41%	-35.16%	56.58%	-49.56%
水电站综合自动化系统	2,625,982.91	1,396,577.61	46.82%	6.45%	1.58%	2.55%

合计	68,169,203.38	35,662,127.27	47.69%	3.83%	11.61%	-3.65%
----	---------------	---------------	--------	-------	--------	--------

#### 主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内，公司电力电子新产品营业收入较上年同期下降35.16%，加之高频开关直流电源、电力电子等产品成本有较大幅度上升，公司产品毛利率有所下降。

#### 毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

报告期内，公司毛利率较上年同期有所下降，主要是市场竞争加剧，产品价格下降，销售收入未有增长，同时产品成本上升所致。

### (2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
华北	11,026,089.74	53.18%
华中	15,259,117.95	15.04%
华南	16,222,709.1	5.91%
华东	1,688,239.32	-41.59%
东北	7,263,692.31	-9.96%
西北	8,079,525.9	-29.58%
西南	8,629,829.06	15.88%
合计	68,169,203.38	3.83%

#### 主营业务分地区情况的说明

报告期内，公司华北地区经营业绩增长较快，华东、华西地区经营业绩有较大幅度下降。

#### 主营业务构成情况的说明

公司主营业务构成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业务。

### (3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

### (4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用  不适用

### (5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用  不适用

**(6) 占净利润10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况**

□ 适用 √ 不适用

**(7) 经营中的问题与困难**

宏观经济的不景气，导致本公司所面对的主要市场----厂矿企业电气自动化的新建与改造项目呈递减趋势，需求量亦随之下降，竞争格局更加激烈，更导致产品价格持续滑落，电气自动化出现了全行业性的经营困难。

**2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况**

□ 适用 √ 不适用

**3、持有外币金融资产、金融负债情况**

□ 适用 √ 不适用

**(二) 公司投资情况****1、募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	17,949.43
报告期投入募集资金总额	819.79
已累计投入募集资金总额	15,440.82
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0
<b>募集资金总体使用情况说明</b>	
<p>1、公司募集资金项目已完成投入承诺 82.55%，基于 IEC61850 国际标准的厂矿企业用电气自动化项目、厂矿低压电气自动化系统项目、基于以太网技术的中小水电站综合自动化系统项目已分别完成投入承诺 77.87%、73.36%、95.45%，并已实现效益，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> <p>2、基于 IEC61850 国际标准的厂矿企业用电气自动化项目、厂矿低压电气自动化系统项目、基于以太网技术的中小水电站综合自动化系统项目三个募集资金项目未达招股说明书承诺进度主要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；二是近三年来，电力自动化产业的技术变化较快，尤其是智能电网建设规划的推出，促进了全行业的技术革新，但是，国内智能电网仅仅在电网系统内（国家电网、南方电网）建立试验站，尚未将市场全面铺开。厂矿企业智能变电站建设的技术标准要参照电网系统的标准执行，启动和铺开的速度更慢，虽然公司已经使用募集资金开发了适应电网和厂矿企业智能变电站的部分产品和技术，但是，受智能电网建设的速度影响，公司的开发进度和技术成熟度都受到不利影响。</p> <p>3、公司严格按照相关法律法规和《珠海万力达电气股份有限公司募集资金管</p>	

理制度》要求，所有募集资金项目的投资支出，在募集资金使用计划或公司预算范围内，由项目管理部门提出申请，分管副总批准，证券部登记核实，财务部审查登记，总经理审核签批，项目实施单位执行。募集资金使用情况由公司内审部门进行日常监督，每季度向董事会审计委员会报告募集资金存放与使用专项审核报告，财务部、证券部每月核查报告募集资金使用的进展情况。4、公司开设了募集资金专用账户，集中存放公司募集资金，对募集资金实行专户存储制度。公司与银行、保荐机构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。

## 2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

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	5,940	560.75	4,625.76	77.87%	2012 年 09 月 30 日	64.51	是	否
厂矿低压电气自动化系统项目	否	4,050	4,050	87.57	2,970.92	73.36%	2012 年 09 月 30 日	221.91	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	2,510	171.47	2,395.67	95.45%	2012 年 09 月 30 日	122.94	是	否
营销网络及技术支持中心建设项目	否	1,880	1,880		1,879.04	99.95%	2009 年 12 月 31 日		是	否
承诺投资项目小计	-	14,380	14,380	819.79	11,871.39	-	-	409.36	-	-
超募资金投向										
补充流动资金	否	3,569.43	3,569.43	0	3,569.43	100%	2007 年 12 月 12 日	0	是	否
归还银行贷款（如有）	-	0	0	0	0	0%	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	0	0	0	0	0%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	3,569.43	3,569.43	0	3,569.43	-	-	0	-	-
合计	-	17,949.43	17,949.43	819.79	15,440.82	-	-	409.36	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和 原因（分具体项目）	公司基于 IEC61850 国际标准的厂矿企业用电气自动化项目、厂矿低压电气自动化系统项目、基于以太网技术的中小水电站综合自动化系统项目三个募集资金项目未达招股说明书承诺进度主要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；二是近三年来，									

	电力自动化产业的技术变化较快，尤其是智能电网建设规划的推出，促进了全行业的技术革新，但是，国内智能电网仅仅在电网系统内（国家电网、南方电网）建立试验站，尚未将市场全面铺开。厂矿企业智能变电站建设的技术标准要参照电网系统的标准执行，启动和铺开速度更慢，虽然公司已经使用募集资金开发了适应电网和厂矿企业智能变电站的部分产品和技术，但是，受智能电网建设速度影响，公司的开发进度和技术成熟度都受到不利影响。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 根据中国证监会相关规定及公司 2006 年度股东大会决议：公司所募集资金净额 179,494,252.00 元中超出计划募投项目资金 35,694,252.00 元用于补充公司流动资金，已于 2007 年 12 月 12 日披露相关公告后实施完毕。
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 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。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	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

### 3、募集资金变更项目情况

适用  不适用

### 4、重大非募集资金投资项目情况

适用  不适用

#### (三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

#### (四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-20%	至	0%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	938.70	至	1,173.37
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	11,733,702.90		
业绩变动的原因说明	受国家宏观调控政策的影响，厂矿企业继电保护和综合自动化系统的市场需求有所下降，市场竞争导致的价格下滑，使得电气自动化行业毛利率水平持续下滑，公司总体状况处于不利局面，但是公司将努力发挥自身在细分市场的龙头地位，加大市场开拓力度，丰富产品线，提高技术创新能力和管理水平，尽力掘取更多的市场份额。但是由于年内公司研发投入较大，因此，期间费用会较上年出现大幅度增长。综合上述，公司预计本年三季度末净利润较上年同期下降水平在20%以内。		

#### (五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### (六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用  不适用

#### (七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用  不适用

## （八）公司现金分红政策的制定及执行情况

### 一、公司现金分红政策的制定

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、广东证监局《关于转发进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的要求，为进一步完善公司分红政策，保护投资者利益，公司对《公司章程》中利润分配政策进行修订，修订后的章程进一步规范了分红标准、分红比例、分配形式以及分配的原则，独立董事尽职履责得到一进步体现，中小股东有了更多的充分表达意见和诉求的机会，其合法权益能得到充分维护，完善了公司利润分配的决策程序和决策机制。

### 二、公司制订了《未来三年（2012-2014年）股东分红规划》

根据中国证监会、广东证监局的相关规定，公司在综合分析盈利能力、经营发展规划、股东回报、社会资金成本及外部融资环境等因素的基础上，充分考虑公司目前及未来盈利规模、现金流量状况、发展所处阶段、项目投资资金需求、银行信贷及债权融资环境等情况，平衡股东的合理投资回报和公司长远发展的基础上制定了未来三年（2012-2014年）股东分红规划：

1、公司可以采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。

2、根据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定，在公司盈利且现金能够满足公司持续经营和长期发展的前提下，2012-2014年每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的10%，且连续三年内以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%。

3、未来三年（2012-2014年）公司原则上每年度进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。

4、未来三年（2012-2014年）年公司可以根据累计可供分配利润、公积金及现金流状况，在保证最低现金分红比例和公司股本规模合理的前提下，为保持股本扩张与业绩增长相适应，公司可以采用股票股利方式进行利润分配。

上述修订的相关制度及规定已经公司2012年6月8日召开的三届十四次董事会审议通过。

### 三、公司严格现金分红执行情况

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2011年	12,498,300.00	27,485,094.29	45.47%	128,454,092.17
2010年	8,332,200.00	27,161,074.74	30.68%	112,481,297.33
2009年	8,332,200.00	22,480,728.60	37.06%	96,458,436.34
2008年	8,332,200.00	27,650,851.16	30.13%	84,644,242.41
2007年	27,774,000.00	39,194,610.09	70.86%	87,586,524.01

#### 四、分红决策程序情况

公司每年年度利润分配工作由管理层结合公司盈利情况、资金需求和股东分红规划提出合理的分红建议和分配预案，按要求提交公司董事会审议，审议通过后再提交到公司股东大会审议，股东大会依法依规对董事会提出的利润分配预案进行表决，表决通过后按方案执行利润分配，该程序符合相关法律法规及《公司章程》的规定，独立董事对公司利润分配发表了独立意见。

公司利润分配不存在未通过审议进行执行或不按程序执行的情况。

#### （九）利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

#### （十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用  不适用

#### （十一）其他披露事项

无

（十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用  不适用

## 七、重要事项

### （一）公司治理的情况

#### 一、公司治理总体情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、中国证监会有关法律法规以及深圳证券交易所有关中小企业板规范运作文件等相关法律、法规的规定，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，公司的规范化程度得到进一步的提高。

#### （1）股东与股东大会

股东大会是公司的权力机构，依法行使法律和《公司章程》规定的职权。公司依据《公司法》、《公司章程》、《上市公司治理准则》等文件制定了《股东大会议事规则》，对股东大会的权力、召开程序、提案、表决、对中小股东权益的保护等方面作了具体的规定，公司的股东大会能够确保所有股东享有平等

地位，充分行使合法权利。

#### (2) 控股股东与公司

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作，公司控股股东严格根据《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》规范股东行为，通过股东大会行使股东权利，未发生超越股东大会及董事会而直接干预公司经营与决策的行为；控股股东严格遵守相关承诺，杜绝与公司进行同业竞争。

#### (3) 董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律、规定选举产生董事人选，董事会人数及人员构成符合法律法规的要求。公司董事会严格按照《公司章程》、《独立董事制度》、《董事会议事规则》及《中小企业板块上市公司董事行为指引》等相关规定召集召开董事会，各董事认真出席董事会、认真审议各项议案、履行职责、勤勉尽责。

公司董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会，优化了公司董事会的组成，加强了董事会的决策的科学性，进一步完善了公司的治理结构。

独立董事独立履行职责，维护公司整体利益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害，对重要及重大事项发表独立意见。

#### (4) 管理层

公司管理层及下设职能部门，具体实施生产经营业务，管理日常事务。管理层根据实际情况、结合公司业务特点和相关内部控制的要求，通过指挥、协调、管理行使经营管理权，保证公司的正常经营运转。

#### (5) 监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规选举产生监事人选，监事会人数及人员构成符合法律法规的要求。公司监事会严格按照《公司章程》及《监事会议事规则》等相关规定召集召开监事会，各监事认真出席监事会，认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况等进行监督并发表意见。

#### (6) 信息披露与投资者关系管理

公司制定了《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》和《投资者关系管理制度》，指定公司董事会秘书负责信息披露工作和投资者关系管理工作。报告期内公司较好地执行上述制度，并以培训、通知等多种方式适时提醒控股股东、实际控制人、董事、监事和高级管理人员做好信息保密工作，严格做好外部信息使用人的保密和报备工作。

公司指定《证券时报》、《中国证券报》和“巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）”为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时地披露公司信息，确保公司所有股东公平的获得公司相关信息。

公司明确了投资者关系管理的职能部门和负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。并依托巨潮资讯中小企业路演网建立了与投资者的沟通平台，投资者互动平台网址为：  
<http://chinairm.p5w.net/ssgs/index.jsp?code=002180>。

#### (7) 关于绩效评价与激励约束机制

公司逐步完善和建立公正、透明的董事、监事及高级管理人员绩效评价体系和激励约束机制，经理人员的聘任公开、透明，符合有关法律法规的要求。本公司高级管理人员以基本年薪和效益特别奖励的形式获得薪酬。

#### (8) 关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，共同推动公司持续、健康地发展。

### 二、报告期内公司治理情况

1、根据中国证监会的有关规定以及广东证监局《关于进一步落实上市公司分红相关规定的通知》（广东证监【2012】91号）文件的要求，公司就分红制度建设、政策规划、决策程序、信息披露和监督执行等方面认真开展了一次自查，并形成《关于开展现金分红事项的自查报告》，已经公司三届十四次董事会审议通过并报送广东监管局。

经自查，公司已按照相关政策法规和广东监管局文件通知要求，建立了科学、持续、稳定的分红机制和监督机制，进一步规范了公司的分红行为，有力保护了中小投资者的合法权益。公司将继续按照监管部门最新文件精神，完善相关管理制度，做好股东分红的管理工作。

2、截至本报告披露日，中国证券监督管理委员会广东监管局于2012年7月2日至7月6日对公司2011年年度报告信息披露、公司治理等情况进行了现场检查，2012年7月30日，公司收到《中国证券监督管理委员会广东监管局现场检查结果告知书》。

根据《中国证券监督管理委员会广东监管局现场检查结果告知书》要求，公司董事会高度重视，结合《公司法》、《证券法》等相关法律法规以及《公司章程》等内部规章制度，对检查中发现问题进行了认真、深入的分析，并提出了切实可行的整改措施，形成了《关于广东监管局现场检查相关问题的整改方案》，已经公司三届十五次董事会审议通过并报送广东监管局。

报告期内，公司未收到被监管部门采取行政监管措施的其他相关文件。

## （二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用  不适用

2012年05月16日,公司召开的2011年度股东大会审议通过2011年度权益分派方案:以公司2011年12月31日总股本124,983,000股为基数,向全体股东每10股派1元人民币现金(含税,扣税后,个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每10股派0.9元),预计本次利润分配将派送现金12,498,300元,2011年不进行资本公积金转增股本。

2012年5月23日公司在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上刊登了《2011年度权益分派实施公告》,本次权益分派的股权登记日为2012年5月29日,除权除息日为2012年5月30日。

### （三）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

#### (四) 破产重整相关事项

适用  不适用

#### (五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

##### 1、证券投资情况

适用  不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	期末持有数 量(股)	期末账面价值 (元)	占期末证券 总投资比例 (%)	报告期损益 (元)
1	理财产品	无	交行理财产品	40,000,000.00	0.00	40,000,000.00	85.76%	744,917.61
2	基金	510150	消费ETF	3,000,000.00	988,726	2,420,401.25	5.19%	-579,598.75
3	基金	510120	非周ETF	3,000,000.00	1,263,806	2,210,396.69	4.74%	-789,603.31
4	基金	110023	易方医疗	2,000,000.00	1,980,318	1,857,538.30	3.98%	-142,461.70
5	股票	601558	华税风电	270,000.00	12,000	84,120.00	0.18%	-185,880.00
6	股票	002557	洽洽食品	40,000.00	1,690	33,969.00	0.07%	-6,031.00
7	股票	601616	广电电气	38,000.00	3,600	16,308.00	0.03%	-21,692.00
8	股票	300168	万达信息	14,000.00	500	11,995.00	0.03%	-2,005.00
9	股票	002540	亚太科技	20,000.00	650	8,385.00	0.02%	-11,615.00
10	股票							
期末持有的其他证券投资				0.00	--	0.00	0%	0.00
报告期已出售证券投资损益				--	--	--	--	4,518.75
合计				48,382,000.00	--	46,643,113.24	100%	-989,450.40
证券投资审批董事会公告披露日期				2008年06月09日				
证券投资审批股东会公告披露日期				2008年06月10日				

##### 证券投资情况的说明

2008年6月17日公司召开2008年度第一次临时股东大会，审议通过了关于授权子公司进行投资总额不超过1000万元人民币的证券投资的议案，2012年上半年，母公司以闲置的自有资金购买了理财产品，子公司未参与证券投资，截止报告期末，公司投资理财产品为交行理财产品，投资成本为4000万。

报告期内，公司切实执行相关管理制度，严格控制投资风险，未有违规操作和违反相关法规制度情形。

##### 2、持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

### 3、持有非上市金融企业股权情况

适用  不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

### 4、买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

## (六) 资产交易事项

### 1、收购资产情况

适用  不适用

收购资产情况说明

### 2、出售资产情况

适用  不适用

出售资产情况说明

### 3、资产置换情况

适用  不适用

资产置换情况说明

#### 4、企业合并情况

适用  不适用

#### 5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

#### （七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

#### （八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

#### （九）重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

### 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用

## 5、其他重大关联交易

无

### (十) 重大合同及其履行情况

#### 1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

##### (1) 托管情况

适用  不适用

##### (2) 承包情况

适用  不适用

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

#### 2、担保情况

适用  不适用

### 3、委托理财情况

适用  不适用

#### 4、日常经营重大合同的履行情况

①2012年1月9日，公司与天津钢铁集团有限公司签订104.8万元合同，截止报告期，合同履行完毕。

②2012年3月8日，公司与华能黑龙江发电有限公司签订115万元合同，截止报告期，合同履行完毕。

③2012年3月12日，公司与新疆中泰化学阜康能源有限公司签订107万元合同，截止报告期，合同履行完毕。

④2012年3月14日，公司与内蒙古德晟金属制品有限公司签订101.5万元合同，截止报告期，合同履行完毕。

⑤2012年3月31日，公司与济南德泽机电设备有限公司签订120万元合同，截止报告期，合同履行完毕。

⑥2012年3月29日，公司与内蒙古德晟金属制品有限公司签订162万元合同，截止报告期，合同履行中。

⑦2012年4月20日，公司与西安博颂机电科技有限公司签订115万元合同，截止报告期，合同履行中。

⑧2012年4月28日，公司与贵州长顺凯峰水泥有限责任公司签订286万元合同，截止报告期，合同履行中。

⑨2012年5月28日，公司与银邦金属复合材料股份有限公司签订108万元合同，截止报告期，合同履行中。

⑩2012年5月28日，公司与北京兴宜世纪科技有限公司签订157万元合同，截止报告期，合同履行中。

#### 5、其他重大合同

适用  不适用

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。

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。

报告期内，该综合授信额度已到期，公司已办理了相关的延期手续，截止本报告披露日，公司未发生流动资金贷款、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。

#### （十一）发行公司债的说明

适用  不适用

(十二) 承诺事项履行情况

1、公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无		无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无		无	无
资产置换时所作承诺	无	无		无	无
发行时所作承诺	庞江华、朱新峰、黄文礼、赵宏林、吕勃	<p>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、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；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。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。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。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。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>			报告期内，庞江华、朱新峰严格履行承诺一和承诺二，黄文礼、赵宏林、吕勃严格履行承诺二
其他对公司中小股东所作承诺		无		无	无
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否 □ 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题	√ 是 □ 否 □ 不适用				

作出承诺	
承诺的解决期限	
解决方式	
承诺的履行情况	报告期内，庞江华、朱新峰严格履行承诺一和承诺二，黄文礼、赵宏林、吕勃严格履行承诺二

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用  不适用

**(十三) 其他综合收益明细**

单位：元

项目	本期	上期
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额		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
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	0.00	0.00

**(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表**

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年05月21日	董秘办公室	实地调研	机构	国信证券	1、青山矿业销售情况及墨西哥 JDC 矿业进展情况。2、公司经营销售情况。3、今年电力电子的规划

**(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况**

半年报是否经过审计

是  否  不适用

是否改聘会计师事务所

是  否  不适用

**(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况**

适用  不适用

**(十七) 其他重大事项的说明**

适用  不适用

**(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况**

(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

适用  不适用

**(十九) 信息披露索引**

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2011年度业绩快报	中国证券报(版面 A38)	2012年02月28日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
董事高管辞职公告	中国证券报(版面 B002)	2012年03月01日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于通过高新技术企业复审的公告	中国证券报(版面 B003)	2012年03月10日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2012年第一季度业绩预告	中国证券报(版面 B015)	2012年03月30日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

第三届董事会第十三次会议决议公告	中国证券报(版面 B139)	2012年04月25日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第三届监事会第七次会议决议公告	中国证券报(版面 B139)	2012年04月25日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于召开2012年第一次临时股东大会的通知	中国证券报(版面 B139)	2012年04月25日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011年年度报告报摘要	中国证券报(版面 B139)	2012年04月25日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于2011年度募集资金存放与使用情况的专项报告	中国证券报(版面 B139)	2012年04月25日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011年度证券投资专项说明	中国证券报(版面 B139)	2012年04月25日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
董事会审计委员会2011年度内部控制自我评价报告	中国证券报(版面 B139)	2012年04月25日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2012年第一季度报告正文	中国证券报(版面 B139)	2012年04月25日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于举行2011年年度报告网上说明会的公告	中国证券报(版面 A03)	2012年05月08日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011年度股东大会决议公告	中国证券报(版面 A24)	2012年05月17日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011年度权益分派实施公告	中国证券报(版面 B003)	2012年05月23日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第三届十四次董事会决议公告	中国证券报(版面 B026)	2012年06月09日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于控股子公司有关媒体报道事项的补充公告	中国证券报(版面 B010)	2012年06月21日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
股票交易异常波动公告	中国证券报(版面 B010)	2012年06月22日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 八、财务会计报告

### (一) 审计报告

半年报是否经过审计

是  否  不适用

### (二) 财务报表

是否需要合并报表:

√ 是 □ 否 □ 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

## 1、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

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		58,742,531.67	110,445,026.13
交易性金融资产		46,643,113.24	21,254,755.15
应收票据		14,520,518.10	17,056,570.80
应收账款		78,701,379.99	73,151,606.27
预付款项		9,169,557.49	9,048,071.61
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		442,609.69	382,586.83
应收股利			
其他应收款		10,303,248.64	5,729,539.78
买入返售金融资产			
存货		55,489,580.89	48,305,955.49
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		274,012,539.71	285,374,112.06
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		13,741,823.82	14,010,411.07
投资性房地产			
固定资产		84,213,864.02	84,055,019.79
在建工程		6,353,315.96	6,504,949.06
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		2,157,558.63	2,315,565.80
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		26,297,108.28	21,894,497.49
递延所得税资产		2,544,480.40	2,358,855.64
其他非流动资产			
非流动资产合计		135,308,151.11	131,139,298.85
资产总计		409,320,690.82	416,513,410.91
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		20,894,153.48	13,956,051.44
预收款项		10,017,311.43	9,427,845.07
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		1,484,978.33	5,738,671.73
应交税费		-537,382.40	2,014,986.23
应付利息			
应付股利			
其他应付款		8,801,457.01	8,292,019.30
应付分保账款			
保险合同准备金			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		40,660,517.85	39,429,573.77
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		1,839,000.99	1,839,000.99
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,839,000.99	1,839,000.99
负债合计		42,499,518.84	41,268,574.76
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		124,983,000.00	124,983,000.00
资本公积		96,059,252.00	96,059,252.00
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		22,966,865.61	22,966,865.61
一般风险准备			
未分配利润		120,229,728.35	128,454,092.17
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		364,238,845.96	372,463,209.78
少数股东权益		2,582,326.02	2,781,626.37
所有者权益（或股东权益）合计		366,821,171.98	375,244,836.15
负债和所有者权益（或股东权益）总计		409,320,690.82	416,513,410.91

法定代表人：庞江华

主管会计工作负责人：姜景国

会计机构负责人：万灿

## 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		57,504,855.32	108,956,381.59
交易性金融资产		40,000,000.00	15,000,000.00
应收票据		14,520,518.10	12,056,570.80
应收账款		78,701,379.99	73,151,606.27
预付款项		2,562,682.70	5,432,379.24
应收利息		442,609.69	382,586.83
应收股利			

其他应收款		31,573,329.89	26,566,751.49
存货		55,197,878.90	47,950,719.21
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		280,503,254.59	289,496,995.43
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		40,000,000.00	40,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		78,450,789.05	77,862,583.70
在建工程			344,502.57
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		2,157,558.63	2,315,565.80
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,109,758.69	1,823,794.41
其他非流动资产			
非流动资产合计		122,718,106.37	122,346,446.48
资产总计		403,221,360.96	411,843,441.91
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		18,487,527.18	13,764,836.14
预收款项		10,017,311.43	9,427,845.07
应付职工薪酬		1,475,478.33	5,179,507.73
应交税费		-139,720.08	1,902,390.51
应付利息			

应付股利			
其他应付款		108,031.89	648,594.18
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		29,948,628.75	30,923,173.63
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		1,839,000.99	1,839,000.99
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,839,000.99	1,839,000.99
负债合计		31,787,629.74	32,762,174.62
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		124,983,000.00	124,983,000.00
资本公积		96,059,252.00	96,059,252.00
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		22,966,865.61	22,966,865.61
一般风险准备			
未分配利润		127,424,613.61	135,072,149.68
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		371,433,731.22	379,081,267.29
负债和所有者权益（或股东权益）总计		403,221,360.96	411,843,441.91

### 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		68,169,203.38	65,657,379.48
其中：营业收入		68,169,203.38	65,657,379.48
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		69,297,621.96	60,236,205.91
其中：营业成本		35,662,127.27	31,951,093.74
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		877,911.23	1,928,606.30
销售费用		15,319,143.17	15,246,226.07
管理费用		16,277,932.35	11,932,486.19
财务费用		-791,829.61	-866,449.66
资产减值损失		1,952,337.55	44,243.27
加：公允价值变动收益（损 失以“-”号填列）		401,358.09	-728,774.96
投资收益（损失以“-” 号填列）		480,849.11	784,675.84
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益		-268,587.25	
汇兑收益（损失以“-” 号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填 列）		-246,211.38	5,477,074.45
加：营业外收入		4,172,290.55	877,906.66
减：营业外支出		37,061.84	159,697.33
其中：非流动资产处置 损失		2,465.18	25,544.43
四、利润总额（亏损总额以“-” 号填列）		3,889,017.33	6,195,283.78
减：所得税费用		-185,618.50	556,671.60
五、净利润（净亏损以“-”号填 列）		4,074,635.83	5,638,612.18

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		4,273,936.18	5,915,099.27
少数股东损益		-199,300.35	-276,487.09
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.034	0.047
（二）稀释每股收益		0.034	0.047
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		4,074,635.83	5,638,612.18
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,273,936.18	5,915,099.27
归属于少数股东的综合收益总额		-199,300.35	-276,487.09

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：庞江华

主管会计工作负责人：姜景国

会计机构负责人：万灿

#### 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		68,169,203.38	65,657,379.48
减：营业成本		35,662,127.27	31,951,093.74
营业税金及附加		877,853.78	1,895,058.80
销售费用		15,319,143.17	15,246,226.07
管理费用		15,510,830.29	10,428,153.74
财务费用		-789,084.06	-854,596.20
资产减值损失		1,908,228.51	-25,903.07
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）		744,917.61	536,609.50
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）		425,022.03	7,553,955.90

加：营业外收入		4,142,249.06	877,906.66
减：营业外支出		2,465.18	129,697.28
其中：非流动资产处置损失		2,465.18	25,544.43
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,564,805.91	8,302,165.28
减：所得税费用		-285,958.02	737,783.13
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,850,763.93	7,564,382.15
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		4,850,763.93	7,564,382.15

## 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	51,872,270.53	70,628,328.26
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	4,134,779.72	799,923.97
收到其他与经营活动有关的现金	1,476,148.73	4,741,257.17

经营活动现金流入小计	57,483,198.98	76,169,509.40
购买商品、接受劳务支付的现金	18,949,546.16	39,517,804.38
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	15,711,865.88	12,996,452.63
支付的各项税费	9,979,492.91	11,470,521.01
支付其他与经营活动有关的现金	22,192,616.16	23,575,377.89
经营活动现金流出小计	66,833,521.11	87,560,155.91
经营活动产生的现金流量净额	-9,350,322.13	-11,390,646.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	29,600.00	5,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	749,436.36	784,675.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	103,820.00	5,000.00
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	882,856.36	5,789,675.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,570,128.69	10,833,356.26
投资支付的现金	25,016,600.00	7,985,820.00
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		2,251,647.64
投资活动现金流出小计	33,586,728.69	21,070,823.90
投资活动产生的现金流量净额	-32,703,872.33	-15,281,148.06
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,850,000.00	
筹资活动现金流入小计	2,850,000.00	2,000,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,498,300.00	8,332,200.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	12,498,300.00	8,332,200.00
筹资活动产生的现金流量净额	-9,648,300.00	-6,332,200.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-51,702,494.46	-33,003,994.57
加：期初现金及现金等价物余额	110,445,026.13	136,487,502.29
六、期末现金及现金等价物余额	58,742,531.67	103,483,507.72

## 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	51,872,270.53	70,628,328.26
收到的税费返还	4,134,779.72	799,923.97
收到其他与经营活动有关的现金	775,898.93	1,051,194.97
经营活动现金流入小计	56,782,949.18	72,479,447.20
购买商品、接受劳务支付的现金	18,949,546.16	39,517,804.38
支付给职工以及为职工支付的现金	14,417,423.88	11,880,317.63
支付的各项税费	9,967,520.24	11,417,624.77
支付其他与经营活动有关的现金	21,612,464.78	26,611,341.58
经营活动现金流出小计	64,946,955.06	89,427,088.36
经营活动产生的现金流量净额	-8,164,005.88	-16,947,641.16
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

取得投资收益所收到的现金	744,917.61	536,609.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	103,820.00	5,000.00
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	848,737.61	5,541,609.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	587,958.00	9,521,710.46
投资支付的现金	25,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	
支付其他与投资活动有关的现金	6,050,000.00	
投资活动现金流出小计	31,637,958.00	9,521,710.46
投资活动产生的现金流量净额	-30,789,220.39	-3,980,100.96
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		
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	0.00	0.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,498,300.00	8,332,200.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	12,498,300.00	8,332,200.00
筹资活动产生的现金流量净额	-12,498,300.00	-8,332,200.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-51,451,526.27	-29,259,942.12
加：期初现金及现金等价物余额	108,956,381.59	130,907,771.85
六、期末现金及现金等价物余额	57,504,855.32	101,647,829.73

## 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	124,983,000.00	96,059,252.00			22,966,865.61		128,454,092.17		2,781,626.37	375,244,836.15
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	124,983,000.00	96,059,252.00			22,966,865.61		128,454,092.17		2,781,626.37	375,244,836.15
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-8,224,363.82		-199,300.35	-8,423,664.17
(一) 净利润							4,273,936.18		-199,300.35	4,074,635.83
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							4,273,936.18		-199,300.35	4,074,635.83
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-12,498,300.00	0.00	0.00	-12,498,300.00
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							-12,498,300.00			-12,498,300.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	124,983,000.00	96,059,252.00			22,966,865.61		120,229,728.35	2,582,326.02	366,821,171.98

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	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：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										
其他										
二、本年初余额	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、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	41,661,000.00	-41,661,000.00			3,180,099.45		15,972,794.84		1,402,872.02	20,555,766.31
(一) 净利润							27,485,094.29		-597,127.98	26,887,966.31
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							27,485,094.29		-597,127.98	26,887,966.31
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000.00	2,000,000.00
1. 所有者投入资本									2,000,000.00	2,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										

(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	3,180,099.45	0.00	-11,512,299.45	0.00	0.00	-8,332,200.00
1. 提取盈余公积					3,180,099.45		-3,180,099.45			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-8,332,200.00			-8,332,200.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	41,661,000.00	-41,661,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	41,661,000.00	-41,661,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	124,983,000.00	96,059,252.00			22,966,865.61		128,454,092.17		2,781,626.37	375,244,836.15

## 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	124,983,000.00	96,059,252.00			22,966,865.61		135,072,149.68	379,081,267.29
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	124,983,000.00	96,059,252.00			22,966,865.61		135,072,149.68	379,081,267.29
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-7,647,536.07	-7,647,536.07

(一) 净利润							4,850,763.93	4,850,763.93
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							4,850,763.93	4,850,763.93
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-12,498,300.00	-12,498,300.00
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							-12,498,300.00	-12,498,300.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	124,983,000.00	96,059,252.00			22,966,865.61		127,424,613.61	371,433,731.22

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	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								

其他								
二、本年初余额	83,322,000.00	137,720,252.00			19,786,766.16		114,783,454.62	355,612,472.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	41,661,000.00	-41,661,000.00			3,180,099.45		20,288,695.06	23,468,794.51
（一）净利润							31,800,994.51	31,800,994.51
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							31,800,994.51	31,800,994.51
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	3,180,099.45	0.00	-11,512,299.45	-8,332,200.00
1. 提取盈余公积					3,180,099.45		-3,180,099.45	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-8,332,200.00	-8,332,200.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	41,661,000.00	-41,661,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	41,661,000.00	-41,661,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	124,983,000.00	96,059,252.00			22,966,865.61		135,072,149.68	379,081,267.29

### （三）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2012年8月13日经公司第三届董事会第十五次会议批准报出。

## **（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。

境外子公司的记账本位币

不适用。

## 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。

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。

(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不适用。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

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。

### (2) 外币财务报表的折算

不适用。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

(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。

### (2) 金融工具的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。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

#### (4) 金融负债终止确认条件

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

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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。

#### (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	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
账龄组合	账龄分析法	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。

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	20%	20%
3年以上		
3-4年	50%	50%
4-5年	50%	50%
5年以上	100%	100%

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：

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

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

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

永续盘存制  定期盘存制  其他

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

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

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) 后续计量及损益确认

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。

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。

**(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

1.确定对被投资单位具有共同控制的依据 共同控制是指按照合同约定对某项经济活动共有的控制。在合营企业设立时，合营各方在投资或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。 2.确定对被投资单位具有重大影响的依据 重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。一般情况下本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%以上但低于50%的表决权股份时认为对被投资单位具有重大影响。

**(4) 减值测试方法及减值准备计提方法**

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、投资性房地产****14、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) 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**

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	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-50	5	1.9-9.5
机器设备	5	5	19
电子设备			
运输设备	5-10	5	9.5-19

办公设备及其他设备	3-5	5	19-31.67
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			

#### (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。

#### (5) 其他说明

无

### 15、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) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

##### 1) 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。

##### 2) 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。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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。

### (2) 借款费用资本化期间

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。

### (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。

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。

**(4) 借款费用资本化金额的计算方法**

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。

**17、生物资产****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**

项目	预计使用寿命	依据

**(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据****(4) 无形资产减值准备的计提**

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) 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**

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。

## (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

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。

### 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

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。

## 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
- (2) 确认让渡资产使用权收入的依据
- (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

## 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。

### (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。

## 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

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) 确认递延所得税负债的依据

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。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

### (2) 融资租赁会计处理

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

### 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  不适用

#### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否  不适用

#### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否  不适用

### 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  不适用

#### (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  不适用

#### (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  不适用

### 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%、3%
消费税		
营业税	股票买卖收益	5%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

注：（1）母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%。

（2）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。

### 2、税收优惠及批文

（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2012年2月27日联合下发的《关于公布广东省2011年第一批通过复审高新技术企业名单的通知》（粤科高字〔2012〕33号），公司通过2011年第一批高新技术企业复审。该批高新技术企业发证日期为2011年8月23日，有效期三年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2011年1月1日至2013年12月31日。

（2）公司为广东省信息产业厅认定为软件企业（粤R-2001-0181）。根据《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）的有关规定：增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%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。

### 3、其他说明

#### （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：

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。

## 1、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

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

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

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	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
珠海万力达投资有限公司	全资子公司	珠海	投资	40,000,000.00	CNY	项目投资	40,000,000.00		100%	100%	是			

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	币种	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

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	币种	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

告全文

														子公司年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公司	控股孙公司	商南县	采矿	20,000,000.00	CNY	铁矿开采、选矿、销售	20,000,000.00		80%	80%	是	2,582,326.02	199,300.35	

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：

不适用

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

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				

告全文

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:	--	--	574,287.69	--	--	417,510.98
人民币	--	--	574,287.69	--	--	417,510.98
银行存款:	--	--	57,649,024.77	--	--	109,143,762.49
人民币	--	--	57,589,512.57	--	--	109,104,210.48
USD	9,372.00	6.35	59,512.20	6,277.20	6.3009	39,552.01
其他货币资金:	--	--	519,219.21	--	--	883,752.66
人民币	--	--	519,219.21	--	--	883,752.66
合计	--	--	58,742,531.67	--	--	110,445,026.13

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:

注: (1) 其他货币资金为519,219.21元, 其中: 履约保函保证金余额385,860.00元, 证券保证金133,359.21元。

(2) 本报告期, 本公司不存在抵押、冻结, 或有潜在收回风险的款项。

#### 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		

告全文

交易性权益工具投资	154,777.00	181,444.00
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	6,488,336.24	6,073,311.15
衍生金融资产		
套期工具		
其他	40,000,000.00	15,000,000.00
合计	46,643,113.24	21,254,755.15

(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	14,520,518.10	17,056,570.80
合计	14,520,518.10	17,056,570.80

(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
第一名	2012年02月02日	2012年08月02日	980,000.00	
第二名	2012年02月23日	2012年08月23日	500,000.00	
第三名	2012年02月28日	2012年08月28日	500,000.00	
第四名	2012年02月28日	2012年08月28日	330,000.00	
第五名	2012年05月04日	2012年11月14日	300,000.00	
合计	--	--	2,610,000.00	--

说明：

注：已背书但尚未到期的银行承兑汇票为11,346,800.00元。

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
银行定期利息	382,586.83	60,022.86	0.00	442,609.69
合计	382,586.83	60,022.86	0.00	442,609.69

### (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	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	91,748,638.51	100%	13,047,258.52	14.22%	84,363,850.19	100%	11,212,243.92	13.29%
合并范围内关联方组合								
组合小计	91,748,638.51	100%	13,047,258.52		84,363,850.19	100%	11,212,243.92	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	

合计	91,748,638.51	--	13,047,258.52	--	84,363,850.19	--	11,212,243.92	--
----	---------------	----	---------------	----	---------------	----	---------------	----

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:	--	--	--	--	--	--
1年以内	44,629,812.15	48.64%	2,231,490.61	48,076,973.77	56.99%	2,403,848.69
1年以内小计	44,629,812.15	48.64%	2,231,490.61	48,076,973.77	56.99%	2,403,848.69
1至2年	24,371,011.35	26.56%	2,437,101.14	18,357,576.30	21.76%	1,835,757.63
2至3年	12,333,560.30	13.44%	2,466,712.06	8,110,023.00	9.61%	1,622,004.60
3年以上	10,414,254.71	11.36%	5,911,954.71	9,819,277.12	11.64%	5,350,633.00
3至4年	4,713,960.00	5.14%	2,356,980.00	3,634,032.78	4.31%	1,817,016.39
4至5年	4,290,640.01	4.68%	2,145,320.01	5,303,255.46	6.28%	2,651,627.73
5年以上	1,409,654.70	1.54%	1,409,654.70	881,988.88	1.05%	881,988.88
合计	91,748,638.51	--	13,047,258.52	84,363,850.19	--	11,212,243.92

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	--	--		--

告全文

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
山东淄博博丰复合肥有限公司	销售款	2012年2月23日	1,800.00	无法收回	否
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) 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 (%)
河北普阳钢铁有限公司	非关联方	3,076,610.68	1年以内、2-3年、3年以上	3.35%
中国恩菲工程技术有限公司	非关联方	2,636,520.00	1年以内、1-2年	2.87%
湖北省电力公司	非关联方	2,097,693.00	1年以内	2.29%
甘肃省电力公司	非关联方	1,621,820.45	1年以内	1.77%
广西水利电业集团有限公司	非关联方	1,596,480.00	1年以内	1.74%
合计	--	11,029,124.13	--	12.02%

(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(%)
合计	--		

(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
合计		

(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	
负债：	
负债小计	

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	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	11,595,232.53	100%	1,291,983.89	11.14%	6,906,000.72	100%	1,176,460.94	17.04%

告全文

合并范围内关联方组合								
组合小计	11,595,232.53	100%	1,291,983.89		6,906,000.72	100%	1,176,460.94	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	11,595,232.53	--	1,291,983.89	--	6,906,000.72	--	1,176,460.94	--

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			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:						
	8,856,224.19	76.38%	442,811.21	4,382,719.09	63.46%	219,135.96
1 年以内小计	8,856,224.19	76.38%	442,811.21	4,382,719.09	63.46%	219,135.96
1 至 2 年	1,484,317.07	12.8%	148,431.71	1,006,984.62	14.58%	100,698.46
2 至 3 年	502,803.68	4.34%	100,560.74	582,820.79	8.44%	116,564.15
3 年以上	751,887.59	6.48%	600,180.23	933,476.22	13.52%	740,062.37
3 至 4 年	185,006.69	1.59%	92,503.35	275,021.36	3.98%	137,510.68
4 至 5 年	118,408.05	1.02%	59,204.03	111,806.34	1.62%	55,903.17
5 年以上	448,472.85	3.87%	448,472.85	546,648.52	7.92%	546,648.52
合计	11,595,232.53	--	1,291,983.89	6,906,000.72	--	1,176,460.94

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
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

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		--	

说明：

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

告全文

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(%)
JDC 矿业有限公司项目	联营企业	3,037,215.50	1年以内	26.19%
中南营销中心	公司营销中心	1,077,768.30	1年以内	9.29%
成都营销中心	公司营销中心	753,173.19	1年以内	6.50%
郑州营销中心	公司营销中心	685,954.50	1年以内	5.92%
东北营销中心	公司营销中心	389,230.34	1年以内	3.36%
合计	--	5,943,341.83	--	51.26%

(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(%)
JDC 矿业有限公司项目	联营企业	3,037,215.50	26.19%
合计	--	3,037,215.50	26.19%

(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
合计		

(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：	
资产小计	
负债：	
负债小计	

## 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	8,889,959.15	96.95%	8,788,316.98	97.13%
1至2年	279,598.34	3.05%	161,449.03	1.78%
2至3年	0.00	0%	98,305.60	1.09%
3年以上	0.00	0%	0.00	0%
合计	9,169,557.49	--	9,048,071.61	--

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
中十冶集团有限公司	非关联	1,300,000.00		预付工程款
二十三冶集团矿业工程有限公司	非关联	805,000.00		预付工程款
商南县国土资源局	非关联	670,000.00		预付矿权审批款
南阳兴钢构有限公司	非关联	650,000.00		预付工程款
韩传军	非关联	510,000.00		预付工程款
合计	--	3,935,000.00	--	--

预付款项主要单位的说明：

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矿权审批费用。

### (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	15,871,099.25		15,871,099.25	15,053,411.10		15,053,411.10
在产品	11,891,791.29		11,891,791.29	10,061,487.10		10,061,487.10
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
材料采购	521,218.29		521,218.29	524,739.64		524,739.64
产成品	27,073,066.31		27,073,066.31	22,603,044.16		22,603,044.16
低值易耗品	126,841.08		126,841.08	57,974.46		57,974.46
委托加工物资	5,564.67		5,564.67	5,299.03		5,299.03
合计	55,489,580.89	0.00	55,489,580.89	48,305,955.49	0.00	48,305,955.49

### (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					
库存商品					
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	0.00				0.00

### (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			

告全文

库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明:

- 1) 公司截至2012年6月30日, 不存在需要计提存货跌价准备的情形。
- 2) 期末存货无用于债务担保。

## 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

告全文

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	币种	本企业持股比例	本企业在被投资单	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	本期净利润

							(%)	位表 决权 比例 (%)				总额	
一、合营企业													
二、联营企业													
JDC 矿 业有限 公司	有限责 任公司	墨西哥	刘德君	采矿	3,880,000.00	MXP	40%	40%	3,478,753.30	2,434,358.57	1,044,394.73		-671,468.73

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
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	2.34%	2.34%				
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	20%	20%				
墨西哥 JDC 矿 业公司	权益法	6,540,000.00	6,486,411.07	-268,587.25	6,217,823.82	40%	40%				
合计	--	14,064,000.00	14,010,411.07	-268,587.25	13,741,823.82	--	--	--			

(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：

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：	111,168,742.94	3,889,158.22		134,878.00	114,923,023.16
其中：房屋及建筑物	73,785,050.92	1,557,301.32			75,342,352.24
机器设备	20,556,591.39	1,566,603.78			22,123,195.17
运输工具	8,073,633.33	466,098.60		117,800.00	8,421,931.93
办公设备及其他	8,753,467.30	299,154.52		17,078.00	9,035,543.82
--	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：	27,113,723.15	3,630,405.64		34,969.65	30,709,159.14
其中：房屋及建筑物	6,961,790.76	901,921.86			7,863,712.62
机器设备	11,284,700.19	1,551,103.35			12,835,803.54
运输工具	3,579,447.81	428,949.92		21,449.34	3,986,948.39
办公设备及其他	5,287,784.39	748,430.51		13,520.31	6,022,694.59

--	期初账面余额	--	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	84,055,019.79	--	84,213,864.02
其中：房屋及建筑物	66,823,260.16	--	67,478,639.62
机器设备	9,271,891.20	--	9,287,391.63
运输工具	4,494,185.52	--	4,434,983.54
办公设备及其他	3,465,682.91	--	3,012,849.23
四、减值准备合计		--	
其中：房屋及建筑物		--	
机器设备		--	
运输工具		--	
办公设备及其他		--	
五、固定资产账面价值合计	84,055,019.79	--	84,213,864.02
其中：房屋及建筑物	66,823,260.16	--	67,478,639.62
机器设备	9,271,891.20	--	9,287,391.63
运输工具	4,494,185.52	--	4,434,983.54
办公设备及其他	3,465,682.91	--	3,012,849.23

本期折旧额 3,630,405.64 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 2,182,703.04 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					
机器设备					
运输工具					

## (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
第二科技园	正在办理	2012年08月31日

固定资产说明：

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
第二科技园工程				344,502.57	0.00	344,502.57
选矿厂工程	6,353,315.96	0.00	6,353,315.96	6,160,446.49	0.00	6,160,446.49
合计	6,353,315.96	0.00	6,353,315.96	6,504,949.06	0.00	6,504,949.06

(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						--	--			--	--	

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	0.00			0.00	--

(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

注：1) 选矿厂工程为青山矿业在建项目。

2) 在建工程本报告期末未有减值迹象，未对其提取减值准备。

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计				

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
合计			--

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

### (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	3,324,136.41	0.00	0.00	3,324,136.41
土地使用权	2,130,603.94			2,130,603.94
软件	1,193,532.47			1,193,532.47
二、累计摊销合计	1,008,570.61	158,007.17	0.00	1,166,577.78
土地使用权	298,283.72	21,306.06		319,589.78
软件	710,286.89	136,701.11		846,988.00
三、无形资产账面净值合计	2,315,565.80	0.00	0.00	2,157,558.63
土地使用权	1,832,320.22			1,811,014.16
软件	483,245.58			346,544.47
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权				
软件	0.00			
无形资产账面价值合计	2,315,565.80	0.00	0.00	2,157,558.63
土地使用权	1,832,320.22			1,811,014.16
软件	483,245.58			346,544.47

本期摊销额 158,007.17 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					

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
合计					

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
探矿支出	21,894,497.49	4,402,610.79			26,297,108.28	
合计	21,894,497.49	4,402,610.79	0.00	0.00	26,297,108.28	--

长期待摊费用的说明：

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。

## 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		
开办费		
可抵扣亏损		
计提坏账准备影响数	2,109,758.69	1,823,794.41
交易性金融工具公允价值变动	434,721.71	535,061.23
小计	2,544,480.40	2,358,855.64
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		
增值税返还	1,839,000.99	1,839,000.99
小计	1,839,000.99	1,839,000.99

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	274,184.51	230,075.47
可抵扣亏损	6,131,993.54	5,173,249.37
合计	6,406,178.05	5,403,324.84

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
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	2,556,162.71	2,556,162.71	
2017年	958,744.17		
合计	6,131,993.54	5,173,249.37	--

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		
交易性金融资产		
增值税返还	12,260,006.57	12,260,006.57
小计	12,260,006.57	12,260,006.57
可抵扣差异项目		
坏账准备	14,065,057.90	12,158,629.40
交易性金融资产	1,738,886.76	2,140,244.85
小计	15,803,944.66	14,298,874.25

(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	12,388,704.86	1,952,337.55		1,800.00	14,339,242.41
二、存货跌价准备	0.00				0.00
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00				0.00
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	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	12,388,704.86	1,952,337.55		1,800.00	14,339,242.41

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
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		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

短期借款分类的说明：

### (2) 已到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。

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		
合计		

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
1年以内	20,066,693.82	12,966,651.78
1-2年	315,140.99	474,980.99
2-3年	202,686.97	204,786.97
3-5年	259,634.09	259,634.09
5年以上	49,997.61	49,997.61
合计	20,894,153.48	13,956,051.44

#### (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

截至本报告期末，无账龄超过一年的大额应付账款。

### 33、预收账款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	7,819,146.43	6,324,250.07
1-2年	1,215,940.00	1,834,010.00
2-3年	121,310.00	507,255.00
3-5年	661,815.00	704,230.00

5年以上	199,100.00	58,100.00
合计	10,017,311.43	9,427,845.07

## (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

期末余额中账龄超过1年的预收款项是未结算的订货款。

## 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	4,915,150.58	12,118,229.35	16,325,865.35	707,514.58
二、职工福利费		391,888.45	391,888.45	
三、社会保险费		919,273.66	919,273.66	
其中：1、医疗保险费		603,863.39	603,863.39	
2、基本养老保险费		227,048.96	227,048.96	
3、年金缴费				
4、失业保险费		48,903.42	48,903.42	
5、工伤保险费		21,403.69	21,403.69	
6、生育保险费		18,054.20	18,054.20	
四、住房公积金				
五、辞退福利				
六、其他	823,521.15	0.00	46,057.40	777,463.75
1、工会经费	343,886.56		20,057.40	323,829.16
2、职工教育经费	479,634.59		26,000.00	453,634.59
合计	5,738,671.73	13,429,391.46	17,683,084.86	1,484,978.33

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 777,463.75，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

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	-716,464.13	-513,007.92
消费税		
营业税	50.38	1,642.69
企业所得税	-1,082.21	1,846,233.92
个人所得税	576.48	-1,018.52
城市维护建设税	96,380.88	98,099.42
教育费附加	41,306.11	45,311.54
地方教育费附加	27,537.40	26,393.95
资源税	-0.13	-0.13
堤围防护费	14,312.81	13,135.27
房产税	0.01	375,487.61
土地使用税		118,248.40
水利基金		4,460.00
合计	-537,382.40	2,014,986.23

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：  
不适用

### 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：  
不适用

### 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

合计			--
----	--	--	----

应付股利的说明：

不适用

### 38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	8,771,911.89	5,908,023.10
1-2年	26,154.12	1,765,466.00
2-3年		605,139.20
3-5年	3,391.00	13,391.00
5年以上		
合计	8,801,457.01	8,292,019.30

(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
朱新峰	8,261,337.00	7,561,337.00
合计	8,261,337.00	7,561,337.00

(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	124,983,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	124,983,000.00

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）	96,059,252.00	0.00	0.00	96,059,252.00
其他资本公积				
合计	96,059,252.00	0.00	0.00	96,059,252.00

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	22,966,865.61	0.00	0.00	22,966,865.61
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	22,966,865.61	0.00	0.00	22,966,865.61

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	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	128,454,092.17	--
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		--
调整后年初未分配利润	128,454,092.17	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,273,936.18	--
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	12,498,300.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	120,229,728.35	--

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 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	68,169,203.38	65,657,379.48
其他业务收入		
营业成本	35,662,127.27	31,951,093.74

### (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

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
变电站综合自动化系统	31,650,753.36	16,606,092.75	27,465,660.71	14,804,594.84
厂矿企业用继电保护	19,147,612.75	7,103,028.25	23,235,794.84	9,065,751.84
高频开关直流电源	7,172,550.60	5,707,009.81	4,772,440.17	2,990,631.17
厂矿低压电气产品	4,302,611.45	2,083,551.54	2,674,188.04	1,948,762.67

电力电子	3,269,692.31	2,765,867.31	5,042,329.91	1,766,453.86
水电站综合自动化系统	2,625,982.91	1,396,577.61	2,466,965.81	1,374,899.36
合计	68,169,203.38	35,662,127.27	65,657,379.48	31,951,093.74

**(4) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	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
华北	11,026,089.74	5,552,007.76	7,197,905.98	3,209,826.62
华中	15,259,117.95	9,089,284.34	13,263,615.38	5,751,849.49
华南	16,222,709.10	9,272,062.48	15,317,674.40	8,094,322.13
华东	1,688,239.32	913,682.20	2,890,504.27	1,168,577.58
东北	7,263,692.31	3,430,933.96	8,066,991.45	3,596,808.66
西北	8,079,525.90	3,278,033.24	11,473,367.52	6,386,306.20
西南	8,629,829.06	4,126,123.29	7,447,320.48	3,743,403.06
合计	68,169,203.38	35,662,127.27	65,657,379.48	31,951,093.74

**(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(%)
河北普阳钢铁有限公司	2,692,307.69	3.95%
青海五彩碱业有限公司	1,900,000.00	2.79%
河南晋开化工投资控股集团有限 责任公司	1,794,871.79	2.63%
湖北省电力公司	1,792,900.00	2.63%
北京兴宜世纪科技有限公司	1,754,038.46	2.57%
合计	9,934,117.94	14.57%

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	50.38	29,427.63	
城市维护建设税	472,319.54	1,080,700.80	
教育费附加	202,422.66	463,157.50	
资源税			
堤围费	68,170.21	46,548.72	
地方教育费附加	134,948.44	308,771.65	
合计	877,911.23	1,928,606.30	--

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	401,358.09	-728,774.96
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	401,358.09	-728,774.96

公允价值变动收益的说明：

主要是公司购买的基金和新股申购中签的股票公允价值变动影响。

## 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	-268,587.25	0.00
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	749,436.36	784,675.84
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	480,849.11	784,675.84

### (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	-268,587.25	0.00	--

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：

注：本期购买的对公理财产品取得收益744,917.61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996.25元；本公司全资子公司珠海万力达投资有限公司股票分红取得投资收益3,522.50元；本公司控股孙公司青山矿业对墨西哥JDC矿业公司股权投资本期按权益法确认投资损失268,587.25元。

## 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	1,952,337.55	44,243.27

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	1,952,337.55	44,243.27

## 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	7,469.34	4,214.38
其中：固定资产处置利得	7,469.34	4,214.38
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	60,426.75	73,768.31
软件企业增值税退税	4,074,352.97	799,923.97
其它	30,041.49	
合计	4,172,290.55	877,906.66

### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
----	-------	-------	----

2010年度珠海市科技技术奖资金	30,000.00		公司2012年3月收珠海市财政局2010年度珠海市科技技术奖资金30,000.00元。
2011年1月-12月代扣个人所得税手续费返还款	30,426.75		公司2012年4月收到珠海高新区地方税务局公司2011年1月-12月代扣个人所得税手续费返还款30,426.75元。
2009年度珠海市科技技术奖资金		40,000.00	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。
2010年2月-12月代扣个人所得税手续费返还款		30,768.31	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。
合计	60,426.75	73,768.31	--

#### 营业外收入说明

注：公司为广东省信息产业厅认定为软件企业（粤R-2001-0181）。根据《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）的有关规定：增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%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。

## 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	2,465.18	25,544.43
其中：固定资产处置损失	2,465.18	25,544.43
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	30,000.00	10,000.00
罚款支出	4,356.66	104,152.85
其他	240.00	20,000.05
合计	37,061.84	159,697.33

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	6.26	718,411.05
递延所得税调整	-185,624.76	-161,739.45
合计	-185,618.50	556,671.60

### 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	2012年1-6月	2011年1-6月
基本每股收益	0.034	0.047
稀释每股收益	0.028	0.047

注：每股收益的计算参见“附注—其他财务资料-收益计算指标”。

项 目	序 号	2012年1-6月	2011年1-6月
<b>分子：</b>			
归属于本公司普通股股东的净利润	1	4,273,936.18	5,915,099.27
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	775,819.62	60,006.32
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	3,498,116.56	5,855,092.95
<b>分母：</b>			
年初股份总数	4	124,983,000.00	83,322,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	-	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	$11=4+5+6\times7\div10-8\times9\div10$	124,983,000.00	124,983,000.00
归属于公司普通股股东的期初净资产	12	372,463,209.78	353,310,315.49
债转股增加净资产	13	-	-
分配现金红利	14	12,498,300.00	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	1
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$16=12+1*50\%+13*7/10-14*15/10$	372,517,127.87	354,879,165.13

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）《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。

## 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		
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		

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
----	----

收到往来款	503,781.49
赔款	163,000.00
财政补贴	2,000.00
存款利息	777,367.24
其他	30,000.00
合计	1,476,148.73

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
营业费用	17,489,832.52
管理费用	2,106,641.23
支付保证金	-206,640.00
其他往来	2,722,782.41
其他	80,000.00
合计	22,192,616.16

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
合计	

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
筹资收到的借款	2,850,000.00
合计	2,850,000.00

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
合计	

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	4,074,635.83	5,638,612.18
加：资产减值准备	1,952,337.55	44,243.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,037,253.38	3,700,474.04
无形资产摊销	158,007.17	157,579.80
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,465.18	25,544.43
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-401,358.09	728,774.96
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-480,849.11	-784,675.84

递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-185,624.76	-128,962.65
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		-32,776.80
存货的减少（增加以“－”号填列）	-7,183,625.40	-1,191,367.45
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-18,915,431.38	11,656,357.73
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	8,591,867.50	-31,204,450.18
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-9,350,322.13	-11,390,646.51
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	58,742,531.67	103,483,507.72
减：现金的期初余额	110,445,026.13	136,487,502.29
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-51,702,494.46	-33,003,994.57

## (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	58,742,531.67	110,445,026.13
其中：库存现金	574,287.69	417,510.98
可随时用于支付的银行存款	57,649,024.77	109,143,762.49
可随时用于支付的其他货币资金	519,219.21	883,752.66
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	58,742,531.67	110,445,026.13

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	币种	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

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	币种	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
珠海万力达投资有限公司	控股子公司	有限责任公司	珠海市	庞江华	项目投资	40,000,000.00		100%	100%	67156481-9
商南县青山矿业有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	商南县	朱新峰	铁矿开采、选矿、销售	20,000,000.00		80%	80%	77383791-0

## 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	币种	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	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
JDC 矿业有限公司	有限责任公司	墨西哥	刘德君	采矿	2,100,000.00		40%	40%	3,478,753.30	2,434,358.57	1,044,394.73		-671,468.13		

#### 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
庞江华	公司控股股东、实际控制人，任公司董事长	
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，姜景国	公司的关键管理人员，其中林涛为公司董事、总经理，姜景国为公司董事、董事会秘书、副总经理、财务总监	
河南狮鼎股份有限公司	公司的主要投资者个人吕勃控制的企业	17000986-8
河南中盈裕鼎科技有限公司	公司的主要投资者个人吕勃控制的企业	77219008-6
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

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(%)

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	金额	占同类交易金额的

				比例(%)		比例(%)

### (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

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

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				
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
其他应收款	JDC 矿业有限公司	3,037,215.50	1,418,616.00

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
其他应付款	朱新峰	8,261,337.00	7,561,337.00

## (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

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

##### 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

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）	21,254,755.15	401,358.09	-	-	46,643,113.24

2.衍生金融资产	-	-	-	-	-
3.可供出售金融资产	-	-	-	-	-
金融资产小计	21,254,755.15	401,358.09	-	-	46,643,113.24
投资性房地产	-	-	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
上述合计	21,254,755.15	401,358.09	-	-	46,643,113.24
金融负债	-	-	-	-	-

## (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 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	91,748,638.51	100%	13,047,258.52	14.22%	84,363,850.19	100%	11,212,243.92	13.29%
合并范围内关联方组合								
组合小计	91,748,638.51	100%	13,047,258.52		84,363,850.19	100%	11,212,243.92	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	91,748,638.51	--	13,047,258.52	--	84,363,850.19	--	11,212,243.92	--

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：	--	--	--	--	--	--
1年以内小计	44,629,812.15	48.64%	2,231,490.61	48,076,973.77	56.99%	2,403,848.69
1至2年	24,371,011.35	26.56%	2,437,101.14	18,357,576.30	21.76%	1,835,757.63
2至3年	12,333,560.30	13.44%	2,466,712.06	8,110,023.00	9.61%	1,622,004.60
3年以上	10,414,254.71	11.36%	5,911,954.71	9,819,277.12	11.64%	5,350,633.00
3至4年	4,713,960.00	5.14%	2,356,980.00	3,634,032.78	4.31%	1,817,016.39
4至5年	4,290,640.01	4.68%	2,145,320.01	5,303,255.46	6.28%	2,651,627.73
5年以上	1,409,654.70	1.54%	1,409,654.70	881,988.88	1.05%	881,988.88
合计	91,748,638.51	--	13,047,258.52	84,363,850.19	--	11,212,243.92

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
山东淄博博丰复合肥有限公司	销售款	2012年2月23日	1,800.00	无法收回	否
合计	--	--	1,800.00	--	--

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 (%)
河北普阳钢铁有限公司	非关联方	3,076,610.68	1年以内、2-3年、3年以上	3.35%
中国恩菲工程技术有限公司	非关联方	2,636,520.00	1年以内、1-2年	2.87%
湖北省电力公司	非关联方	2,097,693.00	1年以内	2.29%
甘肃省电力公司	非关联方	1,621,820.45	1年以内	1.77%
广西水利电业集团有限公司	非关联方	1,596,480.00	1年以内	1.74%
合计	--	11,029,124.13	--	12.02%

(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	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	6,971,129.27	21.39%	1,017,799.38	14.6%	3,943,136.96	14.33%	946,385.47	24%
合并范围内关联方组合	25,620,000.00	78.61%			23,570,000.00	85.67%		
组合小计	32,591,129.27	100%	1,017,799.38		27,513,136.96	100%	946,385.47	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	32,591,129.27	--	1,017,799.38	--	27,513,136.96	--	946,385.47	--

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:	--	--	--	--	--	--
1年以内小计	4,945,307.93	70.94%	247,265.40	2,407,628.95	61.06%	120,381.45
1至2年	844,330.07	12.11%	84,433.01	224,647.00	5.7%	22,464.70
2至3年	429,603.68	6.16%	85,920.74	417,384.79	10.58%	83,476.95
3年以上	751,887.59	10.79%	600,180.23	893,476.22	22.66%	720,062.37
3至4年	185,006.69	2.66%	92,503.35	235,021.36	5.96%	117,510.68
4至5年	118,408.05	1.7%	59,204.03	111,806.34	2.84%	55,903.17
5年以上	448,472.85	6.43%	448,472.85	546,648.52	13.86%	546,648.52
合计	6,971,129.27	--	1,017,799.38	3,943,136.96	--	946,385.47

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
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(%)
中南营销中心	公司营销中心	1,077,768.30	1年以内	3.31%
成都营销中心	公司营销中心	753,173.19	1年以内	2.31%
郑州营销中心	公司营销中心	685,954.50	1年以内	2.10%
东北营销中心	公司营销中心	389,230.34	1年以内	1.19%
鄂尔多斯市通世泰化工集团有限公司	非关联方	360,000.00	1年以内	1.10%
合计	--	3,266,126.33	--	10.02%

(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) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 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
珠海万力达投资有限公司	权益法	40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00	100%	100%				
合计	--	40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00	--	--	--			

长期股权投资的说明

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、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	68,169,203.38	65,657,379.48
其他业务收入		
营业成本	35,662,127.27	31,951,093.74
合计		

#### (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

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

变电站综合自动化系统	31,650,753.36	16,606,092.75	27,465,660.71	14,804,594.84
厂矿企业用继电保护	19,147,612.75	7,103,028.25	23,235,794.84	9,065,751.84
高频开关直流电源	7,172,550.60	5,707,009.81	4,772,440.17	2,990,631.17
厂矿低压电气产品	4,302,611.45	2,083,551.54	2,674,188.04	1,948,762.67
电力电子	3,269,692.31	2,765,867.31	5,042,329.91	1,766,453.86
水电站综合自动化系统	2,625,982.91	1,396,577.61	2,466,965.81	1,374,899.36
合计	68,169,203.38	35,662,127.27	65,657,379.48	31,951,093.74

#### (4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	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
华北	11,026,089.74	5,552,007.76	7,197,905.98	3,209,826.62
华中	15,259,117.95	9,089,284.34	13,263,615.38	5,751,849.49
华南	16,222,709.10	9,272,062.48	15,317,674.40	8,094,322.13
华东	1,688,239.32	913,682.20	2,890,504.27	1,168,577.58
东北	7,263,692.31	3,430,933.96	8,066,991.45	3,596,808.66
西北	8,079,525.90	3,278,033.24	11,473,367.52	6,386,306.20
西南	8,629,829.06	4,126,123.29	7,447,320.48	3,743,403.06
合计	68,169,203.38	35,662,127.27	65,657,379.48	31,951,093.74

#### (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(%)
河北普阳钢铁有限公司	2,692,307.69	3.95%
青海五彩碱业有限公司	1,900,000.00	2.79%
河南晋开化工投资控股集团有限 责任公司	1,794,871.79	2.63%
湖北省电力公司	1,792,900.00	2.63%
北京兴宜世纪科技有限公司	1,754,038.46	2.57%
合计	9,934,117.94	14.57%

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	744,917.61	536,609.50
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	744,917.61	536,609.50

(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：

注：本期购买的对公理财产品取得收益744,917.61元。

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	4,850,763.93	7,564,382.15
加：资产减值准备	1,908,228.51	-25,903.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,967,383.19	3,095,302.48
无形资产摊销	158,007.17	157,579.80
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,465.18	25,544.43
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-744,917.61	-536,609.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-285,964.28	20,454.31
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）	-7,247,159.69	-1,511,256.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-12,213,009.46	-19,698,475.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,440,197.18	-6,038,659.59
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-8,164,005.88	-16,947,641.16
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	57,504,855.32	101,647,829.73
减：现金的期初余额	108,956,381.59	130,907,771.85
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-51,451,526.27	-29,259,942.12

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	1.15%	0.034	0.034
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.94%	0.028	0.028

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

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

#### 1、货币资金

2012年6月30日余额58,742,531.67元,较2011年12月31日余额减少51,702,494.46元,下降46.81%,主要是报告期购买理财产品及现金分红所致。

#### 2、交易性金融资产

2012年6月30日余额46,643,113.24元,较2011年12月31日余额增加25,388,358.09元,增长119.45%,主要是本报告期购买理财产品所致。

#### 3、其他应收款

2012年6月30日余额10,303,248.64元,较2011年12月31日余额增加4,573,708.86元,增长79.83%,主要是本报告期支付青山矿业和JDC项目款、办事处备用金及投标保证金增加所致。

#### 4、应付帐款

2012年6月30日余额20,894,153.48元,较2011年12月31日余额增加6,938,102.04元,增长49.71%,主要是本报告期较上年产量增长,采购原材料增加所致。

#### 5、应付职工薪酬

2012年6月30日余额1,484,978.33元,较2011年12月31日余额减少4,253,693.40元,下降74.12%,主要因为本报告期支付了员工上年度年终奖金,以及报告期部分部门实行了绩效考核,每月计提的奖金下降所致。

#### 6、应交税费

2012年6月30日余额-537,382.40元,较2011年12月31日余额减少2,552,368.63元,下降126.67%,主要是本报告期支付了上年度计提企业所得税和可抵扣进项税增加所致。

## 7、营业税金及附加

2012年1-6月金额877,911.23元，较2011年同期减少1,050,695.07元，下降54.48%，主要是去年同期缴付了以前年度的税金所致。

## 8、管理费用

2012年1-6月金额16,277,932.35元，较2011年同期增加4,345,446.16元，增长36.42%，主要是本报告期内加大了研发投入所致。

## 9、资产减值损失

2012年1-6月金额1,952,337.55元，较2011年同期增加1,908,094.28元，增长4312.73%，主要是本报告期末应收帐款余额和帐龄顺延，相应计提的坏帐准备使资产减值损失增加所致。

## 10、公允价值变动收益

2012年1-6月金额401,358.09元，较2011年同期增加1,130,133.05元，增长155.07%，主要是本报告期末购买的基金公允价值变动损益增加所致。

## 11、投资收益

2012年1-6月金额480,849.11元，较2011年同期减少303,826.73元，下降38.72%，主要是本报告期内理财产品销售和基金销售减少，取得的收益下降所致。

## 12、营业利润

2012年1-6月金额-246,211.38元，较2011年同期减少5,723,285.83元，下降104.50%，主要是本报告期内毛利率下降，研发费用投入加大，资产减值损失增加，使得营业利润大幅下降所致。

## 13、营业外收入

2012年1-6月金额4,172,290.55元，较2011年同期增加3,294,383.89元，增长375.25%，主要是本报告期增值税实际税负超过3%部分的即征即退税款即时到帐所致。

## 14、营业外支出

2012年1-6月金额37,061.84元，较2011年同期减少122,635.49元，下降76.79%，主要是本报告期固定资产处置、罚没款及不能抵扣的捐赠款比上期减少所致。

## 15、非流动资产处置损失

2012年1-6月金额2,465.18元，较2011年同期减少23,079.25元，下降90.35%，主要是本报告期固定资产处置比上期减少所致。

## 16、利润总额

2012年1-6月金额3,889,017.33元，较2011年同期减少2,306,266.45元，下降37.23%，主要是本报告期内毛利率下降，研发费用投入加大，资产减值损失增加，及控股了公司筹建费用增加尚未产生投资收益，综合因素导致利润总额下降所致。

## 17、所得税费用

2012年1-6月金额-185,618.50元，较2011年同期减少742,290.10元，下降133.34%，主要是本报告期本的利润总额下降，导致本期所得税费用相应下降所致。

## 九、备查文件目录

备查文件目录
1、载有法定代表人签名的半年度报告文本； 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、及会计机构负责人（会计主管）签名并盖章的半年度财务报告文本； 3、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。



董事长：庞江华

董事会批准报送日期：2012年08月13日