

北海银河高科技产业股份有限公司

*Beihai Yinhe Hi-Tech Industrial Co.,Ltd.*

2012 年半年度报告全文



二〇一二年八月

# 目 录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	3
三、主要会计数据和业务数据摘要	4
四、股本变动及股东情况	6
五、董事、监事和高级管理人员	10
六、董事会报告	13
七、重要事项	20
八、财务会计报告	32
九、备查文件目录	133

## 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。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司负责人唐新林、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)张恠声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### (一) 公司信息

A 股代码	000806	B 股代码	
A 股简称	*ST 银河	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	北海银河高科技产业股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	银河科技		
公司的法定英文名称	Beihai Yinhe Hi-Tech Industrial Co.,Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	YH TECH		
公司法定代表人	唐新林		
注册地址	北海市西藏路银河软件科技园专家创业区 1 号		
注册地址的邮政编码	536000		
办公地址	广西北海市银河软件科技园综合办公楼		
办公地址的邮政编码	536000		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.yinhetech.com">http://www.yinhetech.com</a>		
电子信箱	yhtech@yinhetech.com		

### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	卢安军	邓丽芳
联系地址	广西北海市银河软件科技园综合办公楼	广西北海市银河软件科技园综合办公楼
电话	0779-3202636	0779-3202636
传真	0779-3926916	0779-3926916
电子信箱	laj@yinhetech.com	dlf@yinhetech.com

### （三）信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书处

## 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）	517,279,406.26	418,429,565.33	23.62%
营业利润（元）	9,000,197.84	1,015,681.21	786.12%
利润总额（元）	14,258,440.36	3,578,255.23	298.47%
归属于上市公司股东的净利润（元）	6,976,387.43	2,607,830.36	167.52%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	2,902,286.89	-37,859,597.41	107.67%
经营活动产生的现金流量净额（元）	229,809,336.95	116,025,055.89	98.07%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产（元）	2,156,766,477.98	2,539,560,396.13	-15.07%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	848,467,586.36	808,462,272.93	4.95%
股本（股）	699,214,962.00	699,214,962.00	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）	0.01	0.00373	168.1%
稀释每股收益（元/股）	0.01	0.00373	168.1%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.0042	-0.0541	107.76%
全面摊薄净资产收益率（%）	0.82%	0.23%	0.59%
加权平均净资产收益率（%）	0.84%	0.24%	0.6%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	0.34%	-3.38%	3.72%

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.35%	-3.52%	3.87%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.3287	0.1659	98.13%
	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）	1.21	1.16	4.31%
资产负债率（%）	59.47%	67.2%	-7.73%

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）

无

## （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

适用  不适用

### 4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

不适用。

## （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	-9,406.35	
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）	5,054,126.39	政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	213,524.28	
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	-395,407.13	
所得税影响额	-788,736.65	
合计	4,074,100.54	--

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：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	2,301,190	0.33%				-375	-375	2,300,815	0.33%
1、国家持股									
2、国有法人持股									

3、其他内资持股	2,300,815	0.3291%						2,300,815	0.33%
其中：境内法人持股	2,300,815	0.3291%						2,300,815	0.33%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份	375	0.00005%				-375	-375	0	0%
二、无限售条件股份	696,913,772	99.67%				375	375	696,914,147	99.67%
1、人民币普通股	696,913,772	99.67%				375	375	696,914,147	99.67%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	699,214,962.00	100%				0	0	699,214,962.00	100%

股份变动的批准情况（如适用）

无

股份变动的过户情况

无

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
张悻	375	375	0	0	高管持股解除限售	20120101
合计	375	375	0	0	--	--

## （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 105,345 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
银河天成集团有限公司	境内非国有法人	14.68%	102,643,486	0	质押	102,640,600
刘珊珊	境内自然人	0.33%	2,308,500	0		
孙敬	境内自然人	0.3%	2,080,000	0		
广州铁路（集团）公司	境内非国有法人	0.29%	2,006,760	2,006,760	限售	2,006,760
王海光	境内自然人	0.27%	1,900,000	0		
姜明	境内自然人	0.26%	1,840,000	0		
唐丽霞	境内自然人	0.23%	1,584,300	0		
刘蓬莲	境内自然人	0.23%	1,580,832	0		
唐庆冬	境内自然人	0.22%	1,534,700	0		
国信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	0.22%	1,518,991	0		
股东情况的说明						

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
银河天成集团有限公司	102,643,486	A 股	102,643,486
刘珊珊	2,308,500	A 股	2,308,500
孙敬	2,080,000	A 股	2,080,000
王海光	1,900,000	A 股	1,900,000
姜明	1,840,000	A 股	1,840,000
唐丽霞	1,584,300	A 股	1,584,300
刘蓬莲	1,580,832	A 股	1,580,832
唐庆冬	1,534,700	A 股	1,534,700
国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,518,991	A 股	1,518,991
刘运芳	1,442,750	A 股	1,442,750

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

公司第一大股东银河天成集团有限公司（简称“银河集团”）与上述其它前九名股东以及无限售条件股东不存在关联关系，不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。

公司未知其它前九名股东之间、其它前九名无限售条件股东之间及其他彼此之间，是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。

### 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	潘琦
实际控制人类别	个人

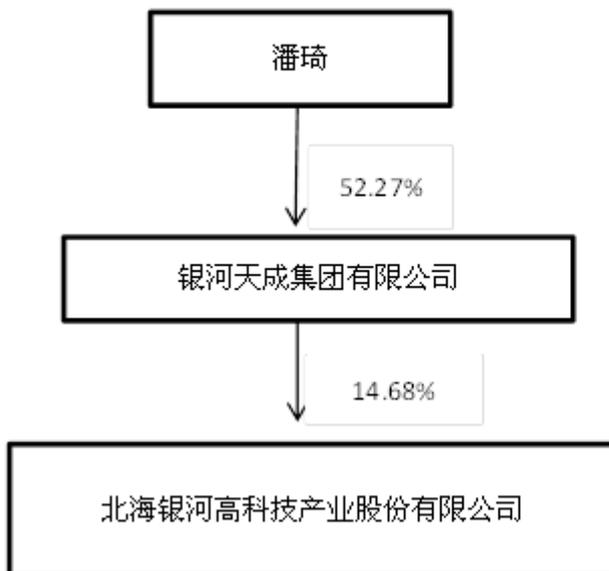
情况说明

公司第一大股东情况：银河天成集团有限公司，持有本公司 14.68% 的股份，2002 年 11 月起成为本公司第一大股东。银河天成集团有限公司成立于 2000 年 9 月，注册资本为人民币 2.2 亿元，法定代表人为潘琦。经营范围为项目投资管理，接受委托对企业进行管理，投资顾问；电子信息技术开发，电力系统自动化及电气设备的销售；生物工程、旅游、房地产方面的投资；新能源开发、投资和咨询服务。

第一大股东的实际控制人情况：潘琦，男，中国国籍。1993 年 6 月至 2002 年 2 月任本公司董事长、总经理；2002 年 2 月至 2006 年 2 月任本公司董事长。2002 年 9 月至 2005 年 2 月兼任银河天成集团有限公司董事长、总裁；2005 年 2 月至今任银河天成集团有限公司董事长。

报告期内，公司第一大股东未发生变更。2012 年 6 月 8 日，本公司接到第一大股东通知并发布公告（公告编号：2012-021），第一大股东已经广西壮族自治区工商行政管理局核准变更名称，将原名称“广西银河集团有限公司”，变更为“银河天成集团有限公司”。

#### (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)	本期减持股数 (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

唐新林	董事长; 总裁	男	43	2010年12月01日	2013年12月01日	0	0	0	0	0	0		否
卢安军	董事; 副总裁; 董事会秘书	男	36	2010年12月01日	2013年12月01日	0	0	0	0	0	0		否
叶德斌	董事; 副总裁	男	51	2010年12月01日	2013年12月01日	0	0	0	0	0	0		否
徐志坚	董事	男	49	2010年12月01日	2013年12月01日	0	0	0	0	0	0		否
张志浩	独立董事	男	62	2010年12月01日	2013年12月01日	0	0	0	0	0	0		否
梁峰	独立董事	男	41	2010年12月01日	2013年12月01日	0	0	0	0	0	0		否
陈丽花	独立董事	女	47	2010年12月01日	2013年12月01日	0	0	0	0	0	0		否
杨宋波	副总经理	男	48	2010年12月01日	2013年12月01日	0	0	0	0	0	0		否
张怿	财务总监	女	42	2010年12月01日	2013年12月01日	500	0	0	500	0	0		否
刘琛如	监事	男	54	2010年12月01日	2013年12月01日	0	0	0	0	0	0		否
唐捷	监事	男	37	2010年12月01日	2013年12月01日	0	0	0	0	0	0		否
刘伟	监事	男	36	2010年12月01日	2013年12月01日	0	0	0	0	0	0		否
蔡琼瑶	监事	女	40	2010年12月01日	2013年12月01日	0	0	0	0	0	0		否
邓丽芳	监事	女	30	2010年12月01日	2013年12月01日	0	0	0	0	0	0		否
合计	--	--	--	--	--							--	--

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
叶德斌	四川永星电子有限公司	董事长、总经理	2010 年 01 月 01 日		否
徐志坚	柳州特种变压器有限责任公司	董事长、总经理	2008 年 02 月 01 日		否
张志浩	南宁百货大楼股份有限公司	独立董事	2007 年 10 月 01 日		是
	索芙特股份有限公司	独立董事	2008 年 04 月 01 日		是
	南宁糖业股份有限公司	独立董事	2011 年 11 月 16 日		是
梁峰	江苏永衡昭辉律师事务所	律师	2008 年 12 月 01 日		是
陈丽花	南京大学	教授	1991 年 09 月 01 日		是
刘琛如	江西变压器科技股份有限公司	副董事长	2003 年 01 月 01 日		否
唐捷	柳州特种变压器有限责任公司	副总经理	2009 年 05 月 01 日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

## （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	董事、监事、高级管理人员薪酬方案经公司董事会薪酬与考核委员会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司根据行业、经营业绩、个人年度绩效考核和职位贡献等确定董事、监事、高级管理人员的薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	截止报告期末，公司在任董事、监事和高级管理人员共 14 人，在公司领取报酬、津贴的有 14 人。报告期支付给董事、监事和高级管理人员的税前报酬总额为 66.57 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
叶德斌	董事、副总裁	新任副总裁	2012 年 02 月 02 日	董事会选举

## （五）公司员工情况

在职员工的人数	2,132
公司需承担费用的离退休职工人数	0

专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,725
销售人员	82
技术人员	210
财务人员	60
行政人员	55
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士	20
本科	170
大专	406
高中及以下	1,535

公司员工情况说明：无

## 六、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

2012年上半年，宏观经济形势依然严峻，不确定性因素增多。国外欧债危机持续扩散，美日经济恢复缓慢，新兴经济体增长乏力；国内GDP增速和制造业指数PMI呈现双降的走势，整体市场需求持续萎缩。受此影响，输配电产品市场产能过剩的矛盾日益突显，产品低价竞争愈演愈烈；主要传统客户---化工、有色金属冶炼行业仍处在低谷，新增订单减少，部分项目推迟实施。面对这些不利因素带来的经营压力和挑战，公司依据年初制定“稳定经营、持续发展”的思路，以市场为导向，整合公司销售力量，继续巩固扩大在整流变压器市场的领先优势，稳步提高市场份额，并且深化客户管理，加强货款催收工作力度，确保应收款项尽早回笼；坚持围绕着客户需求进行技术创新，持续开展优化设计、提高产品品质，同时全面启动内控建设、加强成本控制，按期完成银行信用调级工作、降低融资成本，积极盘活闲置房产、提高资产利用效益。经过上半年全体员工努力，公司的销售收入、净利润都比去年同期实现较大增长，这就为公司实现年度业绩扭亏为盈奠定了良好的基础。报告期内，公司实现营业收入51,727.94万元，与上年同期相比增长

23.62%；营业利润900.02万元，比上年同期增长786.12%，归属于母公司所有者的净利润为697.64万元，与去年同期相比增长167.52%。

**报告期内，公司主要完成了以下工作：**

#### **1、整合市场资源、深化客户管理，扩大主营产品市场优势**

公司是国内生产大型整流变压器的骨干企业。面对市场需求萎缩和行业无序竞争，公司认真分析主要传统行业客户的发展趋势，把握住电解铝行业由东向西进行产业转移的机会，及时调整市场策略，积极整合下属三家变压器企业的市场资源，加大对西部市场开拓力度，稳步提升整流变市场所占份额；同时深化客户管理，选择优良用户建立长期战略合作伙伴关系，及时满足客户个性化需求，并积极跟踪主要客户经营情况，加强货款催收力度，降低资金周转风险，确保公司平稳运行。

#### **2、围绕客户需求开展技术创新，增强企业可持续发展动力**

客户需求是推动企业技术创新的源泉。随着国内产业升级换代，客户对输配电产品需求也出现智能化、节能化、个性化趋势。为此，公司紧盯行业发展动态，跟踪研究技术发展趋势和客户需求，及时更新、调整技术开发计划，将优化设计、节能降耗作为产品设计出发点，通过对核心部件的全新设计，缩小产品体积、提高运行效率，降低产品成本。同时公司定期组织下属企业各技术人员的全面交流，集中公司资源解决重大技术攻关与技术创新的问题，实现技术资源共享，增强企业可持续发展的动力。

#### **3、开展内控建设工作，提升成本控制水平**

2012年是上市公司内控建设年，公司聘请毕马威企业咨询公司作为专业咨询机构参与企业全面内控建设。经过半年努力，内控建设团队已经按照18项内控应用指引逐条对公司各个业务流程方面开展了制度建设、业务流程的梳理及评估、业务固有风险识别、关键控制点文档记录等内控阶段建设工作，并对公司成本管理提出宝贵意见。报告期内，公司按照内控建设要求，将任务指标层层分解，落实到生产经营的每个环节；根据各环节生产工艺的特点，优化作业流程，提高设备利用率和作业效率，减少无效投入和非正常损耗，全方位加强生产全过程的成本控制，提升了公司盈利水平。

#### **4、恢复银行信用等级，提高闲置资产利用率**

报告期内，公司顺利完成农业银行贷款的信用等级调整，已恢复成“正常贷款”。银行信用的等级恢复将有利于公司进一步调整负债结构，用成本较低的银行贷款替换成本较高的信托资金，从而降低公司融资成本，减轻资金压力，为业绩提升创造良好条件。另一方面，为了充分利用公司所在北海软件科技园区部分房屋、厂房等闲置资产，公司正与北海市高新区管委会合作，争取早日实现当地政府与企业共建高新企业孵化器计划，引进新的优质项目入住园区。通过政企合作的这种模式，公司将实现对北海市高新科技资源整合，有利于挖掘新投资机会，并且提高了闲置资产利用率，增加公司收入。

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) 江西变压器科技股份有限公司：国家火炬计划重点高新技术企业、江西省高新技术企业，注册资本为 10590 万元，主营业务为变压器、互感器的制造及修理，电站锅炉、电线电缆及其他输变电设备的批发、零售、技术咨询服务等；本报告期末资产总额为 82100.63 万元，净资产为 22344.38 万元；本报告期实现营业收入为 32296.51 万元，净利润 1207.66 万元。

(2) 四川永星电子有限公司：成都市高新科技产业型企业，注册资本为 4529.79 万元；主营业务为电阻器、电位器、应用电路、数模转换器等制造、销售；本报告期末资产总额为 21281.46 万元，净资产为 15231.61 万元；本报告期实现营业收入为 7178.77 万元，净利润 860.48 万元。

(3) 广西柳州特种变压器有限责任公司：注册资本为 10100 万元，主营业务为电力变压器、配电变压器、整流变压器等生产、销售；本报告期末资产总额为 50958.23 万元，净资产为 21058.29 万元；本报告期实现营业收入为 10585.97 万元，净利润 370.18 万元。

(4) 南宁银河南方软件有限公司：广西区高新技术企业、软件企业，注册资本为 5,000 万元，主营业务为计算机软件、硬件及网络产品，应用电子技术产品、通讯产品的开发、研制和销售等；本报告期末资产总额为 7153.66 万元，净资产为 6413.68 万元；本报告期实现营业收入为 1847.86 万元，净利润 49.14 万元。

(5) 北海银河科技变压器有限公司：注册资本为 3000 万元，主营业务为干式配电器、牵引变压器、整流变压器、欧式箱变、电力变压器、电力系统自动化软件产品、设备及新产品的开发、生产、销售等；本报告期末资产总额为 5487.20 万元，净资产为 1944.93 万元；本报告期实现营业收入为 1453.63 万元，净利润 -54.43 万元。

### 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

2012年下半年宏观经济仍会处于下滑趋势中，市场有效需求不足，输配电产品供过于求矛盾的日益依然突出。国家宏观调控政策调整将增加市场不确定因素，铜、钢等大宗原材料市场可能会出现波动，加上激烈的市场价格竞争、劳动力成本持续上涨等因素，将使公司经营面临更大压力。

## 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(%)
分行业						
输配电及控制设备制造业	417,693,150.47	338,064,920.82	19.06%	30.84%	34.26%	-0.33%
电子元器件	71,541,633.01	38,011,816.83	46.87%	7.1%	3.46%	1.87%
软件开发系统集成	18,423,436.30	17,039,826.87	7.51%	-37.93%	-38.69%	1.15%
<b>合计</b>	<b>507,658,219.78</b>	<b>393,116,564.52</b>	<b>22.56%</b>	<b>24.17%</b>	<b>24.28%</b>	<b>-0.07%</b>
分产品						
电力自动化	2,317,222.20	2,245,923.46	3.08%	-9.24%	8.68%	-15.98%
电气设备	415,375,928.27	335,818,997.36	19.15%	34.08%	34.48%	-0.24%
电子元器件	71,541,633.01	38,011,816.83	46.87%	7.1%	3.46%	1.87%
软件开发系统集成	18,423,436.30	17,039,826.87	7.51%	-37.93%	-38.69%	1.15%
<b>合计</b>	<b>507,658,219.78</b>	<b>393,116,564.52</b>	<b>22.56%</b>	<b>24.17%</b>	<b>24.28%</b>	<b>-0.07%</b>

主营业务分行业和分产品情况的说明：

报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为115.46万元。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

报告期内，电力自动化毛利率比去年同期减少了15.98%，主要原因系市场竞争加剧及制造成本增加所致。

### (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(%)
东部地区	90,666,310.36	-26.51%
南部地区	73,082,740.30	-38.04%
西部地区	193,286,394.52	43.27%
北部地区	74,843,325.97	131.85%
出口	75,779,448.63	24,307.07%
<b>合计</b>	<b>507,658,219.78</b>	<b>24.17%</b>

主营业务分地区情况的说明

无

主营业务构成情况的说明

无

### (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

- 1、报告期内,本公司的资产减值损失为-2809.88万元,同比下降314.19%,主要系本期往来款收回,计提坏账准备减少所致。
- 2、报告期内,本公司的投资收益为40.71万元,同比减少99.11%,主要系出售长征电气股票数量同比减少所致。
- 3、报告期内,本公司的营业外收入为540.53万元,同比增加52.31%,主要系本期收到的政府补助增加所致。
- 4、报告期内,本公司的所得税费用为644.73万元,同比增长690.52%,主要系本期资产减值损失冲回致使计算的递延所得税资产减少所致。
- 5、报告期内,本公司的净利润为781.11万元,同比增长182.74%,主要系销售收入增加及计提坏账准备减少所致。

### (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

**1、市场需求变化风险。**2012 年世界经济形势错综复杂,中国经济增长放缓。化工、有色金属冶炼等主要传统用户仍处在行业萧条期,对公司产品的需求严重萎缩,而轨道交通、核能发电、风力发电等新兴行业市场的开拓,仍需要一定时间才能打开局面。

应对措施:坚持以市场为导向,不断整合资源加大市场开发力度,围绕客户需求不断进行设计优化和工业改进,确保主导产品的技术优势和品牌优势,巩固、扩大在整流变压器市场的领先优势;加快新品研发步伐,加强新兴行业市场的客户开发,为将来公司业绩增长打下坚实基础。

**2、产品技术创新风险。**随着市场竞争的加剧及节能环保的要求,技术更新换代周期越来越短。新技术的应用与新产品的开发是确保公司核心竞争力的关键之一,如果公司不能保持持续创新的能力,不能及时准确把握技术、产品 and 市场发展趋势,将削弱已有的竞争优势,从而对产品的市场份额、经济效益及发展前景造成不利风险。

应对措施:公司将关注在新技术的开拓,通过加大科研投入,组建研发、产业联合攻关团队等创新机制,为产品持续创新提供保障,注重研发,确保研发资金投入,不断增强科技创新能力,进一步巩固公司

的行业技术领先地位，防范产品技术创新引发的经营风险。

**3、原材料价格波动风险。**公司产品主要原材料为铜、钢、变压器油等，此类商品价格极易受到国际国内大宗原材料市场行情波动影响大幅波动，导致原材料价格的管控难度加大，影响公司的盈利水平。

应对措施：公司不断完善供应商管理体系，通过原材料集中采购、与供应商建立战略合作关系等方式降低采购成本，此外公司还通过资源共享、技术标准化、设计、工艺流程优化，提高原材料利用率，加强对大宗原材料市场行情跟踪研究等方式，防范原材料价格波动风险。

## 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

### 2、募集资金承诺项目情况

适用  不适用

### 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

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## （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

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》（证监发[2012]37号）和广西证监局的《关于强化回报股东意识完善分红机制的通知》（桂证监发〔2012〕23号）的相关文件要求，结合公司实际情况，经2012年7月30日召开的公司董事会七届十三次会议和2012年8月20日召开的2012年第二次临时股东大会审议，通过了《关于修改公司章程的议案》，对利润分配政策进行了修改（详细披露在2012年8月21日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上，公告编号2012-027）。

公司严格按照《公司章程》执行利润分配政策，对利润分配方案进行了明确的规定，利润分配的决策程序和机制、利润分配信息披露机制合理完备，独立董事在上述制度的制定过程中积极履行职责，充分重视投资者特别是中小投资者的合理要求和意见，更好的维护投资者特别是中小投资者的利益。公司将严格执行上述制度和规定。

#### （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

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》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律法规以及《公司章程》的要求,不断完善法人治理结构,及时修订公司各项规章制度,健全内部管理,公平、公正、公开的披露有关信息,规范公司的运作。

报告期内,公司结合经营实际,全面完善健全公司内部控制制度,彻底落实相关制度规范的要求,修订了“三会”的议事规则及《关联交易决策制度》等内控管理制度,优化了业务流程的控制环节,进一步加强和规范了公司内部控制,有效防范了经营决策及管理风险,确保了公司的稳健经营。截止到报告期末,公司董事会认为公司治理的实际情况与《上市公司治理准则》等规范性文件的规定和要求基本相符,公司治理结构完善,运作规范,与文件要求不存在差异。

### （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

### （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

证券投资情况的说明

## 2、持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	占该公司股权比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
600112	长征电气	74,670,119.58	19.21%	163,706,760.00	0.00	38,857,560.00	可供出售金融资产	股权置换
合计		74,670,119.58	--	163,706,760.00	0.00	38,857,560.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明：无

## 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：无

## 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：无

## （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：无

### 2、出售资产情况

适用  不适用

出售资产情况说明：无

### 3、资产置换情况

适用  不适用

资产置换情况说明：无

#### 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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
北海银河开关设备有限公司	受同一控股股东所控制	销售商品	水电费	市场定价	5	5	6.81%	银行转账结算	较小	5	无差异
广西银河迪康电气有限公司	受同一控股股东所控制	销售商品	水电费	市场定价	36.26	36.26	49.43%	银行转账结算	较小	36.26	无差异
广西银河风力发电有限公司	受同一控股股东所控制	销售商品	水电费	市场定价	23.49	23.49	32.02%	银行转账结算	较小	23.49	无差异
广西银河风力发电有限公司	受同一控股股东所控制	销售商品	电子设备	市场定价	32.76	32.76	1.78%	银行转账结算	较小	32.76	无差异
贵州长征电气股份有限公司	受同一控股股东所控制	销售商品	电气设备	市场定价	17.95	17.95	0.97%	银行转账结算	较小	17.95	无差异
四川华瑞电位器有限公司	合营企业	提供劳务	维修劳务	市场定价	6.68	6.68	0.69%	银行转账结算	较小	6.68	无差异
成都星天达电子有限公司	联营企业	提供劳务	维修劳务	市场定价	46.59	46.59	4.84%	银行转账结算	较小	46.59	无差异
四川华瑞电位器有限公司	合营企业	采购货物	购进材料	市场定价	111.38	111.38	0.39%	银行转账结算	较小	111.38	无差异
成都星天达电子有限公司	联营企业	采购货物	购进材料	市场定价	158.1	158.1	0.55%	银行转账结算	较小	158.1	无差异
北海银河开关设备有限公司	受同一控股股东所控制	采购货物	购进材料	市场定价	121.07	121.07	0.42%	银行转账结算	较小	121.07	无差异

贵州长征电力设备有限公司	受同一控股股东所控制	采购货物	购进材料	市场定价	133.5	133.5	0.47%	银行转账结算	较小	133.5	无差异
合计				--	--	692.77		--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				此交易的必要性由交易双方彼此的正常业务需要而定，意在为本公司占领市场，扩大销售份额，做大主营业务，同时也为本公司带来一定的经济效益。							
关联交易对上市公司独立性的影响				不影响上市公司的独立性。							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				上述日常关联交易金额占公司各项交易总量的金额极小，公司不会对此交易产生依赖。							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况				本公司年初预计 2012 与关联方日常关联交易金额为 1800 万元，本报告期内已实际发生 692.77 万元，占预计数的 38.49%。							
关联交易的说明				公司每年年初都会将全年的日常关联交易金额进行预测，形成议案并通过公司董事会或股东会（达到金额标准）的审批。							

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)
北海银河开关设备有限公司	5	6.81%	121.07	0.42%
四川华瑞电位器有限公司	6.68	0.69%	111.38	0.39%
成都星天达电子有限公司	46.59	4.84%	158.1	0.55%
广西银河迪康电气有限公司	36.26	49.43%	0	0%
广西银河风力发电有限公司	56.25	0.11%	0	0%
贵州长征电气股份有限公司	17.95	0.97%	0	0%
贵州长征电力设备有限公司	0	0%	133.5	0.47%
合计	168.73	0.33%	524.05	1.83%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 115.46 万元。

## 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

(1)、本公司预计2012年将会与贵州长征电气股份有限公司全年产生关联交易金额为1,800万元，其中场地租赁费用65万元/年，向长征电气采购产品1200万元，出售产品370万元,水电费代收代付165万元。（详见2012年4月25日披露的《关于预计公司2012年日常关联交易的公告》,公告编号: 2012-014）。

(2)、独立董事对公司关联方资金占用及对外担保情况的专项说明和独立意见：

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及其它有关规定，我们作为北海银河高科技产业股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，对公司2012年上半年的关联方资金占用和对外担保情况进行了审核，发表独立意见如下：

a、报告期内，公司控股股东及其他关联方不存在违规占用上市公司资金的情形。

b、报告期内，为控股子公司的担保发生额为14,262.29万元，为控股子公司担保余额为26997.20万元。其中：为控股子公司江西变压器科技股份有限公司提供的担保17497.20万元，为控股公司广西柳州特种变压器有限责任公司提供的担保9500万元。

报告期内，公司合计发生额为14,262.29万元，担保余额为28497.20万元，占公司净资产的33.59%，其中公司对外为柳州市中小企业信用担保有限公司提供担保1500万元。

公司对外担保不存在违反中国证监会证监发[2003]56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》和证监发[2005]120号《关于规范上市公司对外担保行为的通知》有关规定的情形。

## （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

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发生日期（协 议签署日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
广西柳州中小企业 信用担保有限公司	2011 年 09 月 06 日	1,500	2011 年 08 月 31 日	1,500	保证	两年	否	否
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）				0	报告期内对外担保实际发 生额合计（A2）		0	
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）		1,500		报告期末实际对外担保余 额合计（A4）		1,500		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发生日期（协 议签署日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
江西变压器科技股 份有限公司	2012 年 01 月 14 日	27,000	2012 年 02 月 02 日	8,262.29	保证	一年	否	否
广西柳州特种变压 器有限责任公司	2012 年 01 月 14 日	15,000	2012 年 01 月 18 日	4,000	保证	一年	否	否
四川永星电子有限 公司	2012 年 01 月 14 日	1,000	2012 年 01 月 14 日	0	保证	一年	否	否
江西变压器科技股 份有限公司	2011 年 11 月 29 日	3,000	2012 年 01 月 05 日	2,000	保证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）		43,000		报告期内对子公司担保 实际发生额合计（B2）		14,262.29		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）		46,000		报告期末对子公司实际 担保余额合计（B4）		26,997.2		

公司担保总额（即前两大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）	43,000	报告期内担保实际发生额合计 （A2+B2）	14,262.29
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3）	47,500	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）	28,497.2
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例			
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）		0	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）		0	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）		0	
上述三项担保金额合计（C+D+E）		0	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明		报告期内，公司合计担保发生额为 14,262.29 万元，担保余额为 28,497.20 万元，占公司净资产的 33.59%。对于上述担保，本公司的连带担保责任均未解除，亦未发生贷款未到期而追究本公司连带担保责任的情形。	
违反规定程序对外提供担保的说明		无	

### 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

无

### 5、其他重大合同

适用  不适用

#### （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

## 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）其他综合收益细目

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	38,857,560.00	124,728,836.07
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	5,828,634.00	18,709,325.41
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		22,503,104.62
小计	33,028,926.00	83,516,406.04
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	33,028,926.00	83,516,406.04

## (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 01 月 09 日	公司董事会秘书处	电话沟通	个人	个人投资者	谈及公司的经营生产情况, 未提供资料
2012 年 01 月 31 日	公司董事会秘书处	电话沟通	个人	个人投资者	谈及公司的经营生产情况, 未提供资料
2012 年 02 月 05 日	公司董事会秘书处	电话沟通	个人	个人投资者	谈及公司的经营生产情况, 未提供资料
2012 年 02 月 17 日	公司董事会秘书处	电话沟通	个人	个人投资者	谈及公司的经营生产情况, 未提供资料
2012 年 02 月 28 日	公司董事会秘书处	电话沟通	个人	个人投资者	谈及公司的经营生产情况, 未提供资料
2012 年 03 月 09 日	公司董事会秘书处	电话沟通	个人	个人投资者	谈及公司的经营生产情况, 未提供资料
2012 年 03 月 22 日	公司董事会秘书处	电话沟通	个人	个人投资者	谈及公司的经营生产情况, 未提供资料
2012 年 04 月 13 日	公司董事会秘书处	电话沟通	个人	个人投资者	谈及公司的经营生产情况, 未提供资料
2012 年 04 月 25 日	公司董事会秘书处	电话沟通	个人	个人投资者	谈及公司的经营生产情况, 未提供资料
2012 年 04 月 30 日	公司董事会秘书处	电话沟通	个人	个人投资者	谈及公司的经营生产情况, 未提供资料
2012 年 05 月 08 日	公司董事会秘书处	电话沟通	个人	个人投资者	谈及公司的经营生产情况, 未提供资料
2012 年 05 月 16 日	公司董事会秘书处	电话沟通	个人	个人投资者	谈及公司的经营生产情况, 未提供资料
2012 年 05 月 30 日	公司董事会秘书处	电话沟通	个人	个人投资者	谈及公司的经营生产情况, 未提供资料
2012 年 06 月 11 日	公司董事会秘书处	电话沟通	个人	个人投资者	谈及公司的经营生产情况, 未提供资料

## (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

本公司于2012年1月18日收到广西证监局下发的《关于对银河科技采取责令整改措施的决定》，《决定》明确指出了广西证监局在实施例行现场检查过程中发现公司在公司治理、信息披露等方面存在的问题，并责令公司立即进行相应改正，公司高度重视，成立了整改小组，对问题逐一提出相应的整改措施并拟定了整改方案，该整改方案已经公司第七届董事会第十次会议审议通过，并在2012年2月3日披露于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》及巨潮咨询([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))

## (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
第七届董事会第九次会议决议公告；关于 2012 年为控股子公司提供担保的公告；第七届监事会第六次会议决议公告；关于召开 2012 年度第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》B005、 《证券时报》B4、 《上海证券报》29、 《证券日报》C2	2012 年 01 月 14 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011 年度业绩预告	《中国证券报》B009、 《证券时报》D17、 《上海证券报》B38、 《证券日报》E8	2012 年 01 月 31 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2012 年第一次临时股东大会决议公告；2012 年第一次临时股东大会的法律意见书	《中国证券报》B004、 《证券时报》D004、 《上海证券报》A7、 《证券日报》B4	2012 年 02 月 03 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
第七届董事会第十次会议决议公告；独立董事意见；关于中国证监会广西监管局现场检查相关	《中国证券报》B004、 《证券时报》B005、 《上海证券报》22、	2012 年 02 月 04 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>

问题的整改方案；第七届监事会第七次会议决议公告	《证券日报》C4		
关于会计差错更正的公告；第七届监事会第八次会议决议公告；第七届董事会第十一次会议决议公告；关于公司前期差错更正的专项说明；关于公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明；关于公司股票交易实行退市风险警示的公告；关于预计 2012 年日常关联交易的公告；关于召开 2011 年年度股东大会的通知	《中国证券报》B117、 《证券时报》D101、 《上海证券报》B102、 《证券日报》E81	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
股票交易异常波动公告	《中国证券报》B008、 《证券时报》D28、 《上海证券报》B29、 《证券日报》E3	2012 年 05 月 03 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
关于参加广西上市公司投资者网上集体接待日活动及开通投资者关系互动平台的公告	《中国证券报》A25、 《证券时报》D25、 《上海证券报》B20、 《证券日报》B4	2012 年 05 月 16 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2011 年年度股东大会决议公告；2011 年年度股东大会的法律意见书	《中国证券报》B013、 《证券时报》B32、 《上海证券报》33、 《证券日报》C9	2012 年 05 月 19 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
关于公司控股股东名称变更的公告	《中国证券报》A16、 《证券时报》B8、 《上海证券报》43、 《证券日报》C8	2012 年 06 月 09 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
关于子公司江西变压器科技股份有限公司作为投资者参与对中铝国际工程股份有限公司 H 股发行的公告；第七届董事会第十二次会议决议公告	《中国证券报》B008、 《证券时报》D32、 《上海证券报》B40、 《证券日报》D7	2012 年 06 月 12 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">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：北海银河高科技产业股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		111,568,298.66	203,496,975.16
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		31,182,605.63	18,195,510.51
应收账款		475,007,339.30	562,686,693.63
预付款项		74,959,862.68	148,103,734.48
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		0.00	0.00
应收股利		116,900.00	0.00
其他应收款		89,664,126.57	216,834,832.46
买入返售金融资产			
存货		311,391,239.22	351,088,734.98
一年内到期的非流动资产		500,000.00	500,000.00

其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		1,094,390,372.06	1,500,906,481.22
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		163,706,760.00	124,849,200.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		38,889,437.80	38,675,252.31
投资性房地产		4,904,870.25	4,977,558.33
固定资产		435,457,173.43	448,086,107.12
在建工程		9,777,616.00	3,450,601.62
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产			
油气资产		0.00	0.00
无形资产		244,157,793.70	249,836,537.29
开发支出			
商誉		25,990,166.15	25,990,166.15
长期待摊费用		8,250.84	38,085.84
递延所得税资产		78,847,889.46	82,114,257.96
其他非流动资产		60,636,148.29	60,636,148.29
非流动资产合计		1,062,376,105.92	1,038,653,914.91
资产总计		2,156,766,477.98	2,539,560,396.13
流动负债：			
短期借款		363,400,000.00	295,780,000.00
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		0.00	0.00
应付票据		56,875,800.00	41,758,344.00
应付账款		220,793,070.39	218,211,231.53
预收款项		117,015,524.06	229,836,731.30
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			

应付职工薪酬		1,325,464.31	3,128,556.59
应交税费		8,263,108.71	4,132,910.14
应付利息		0.00	0.00
应付股利		9,958,642.80	10,408,642.80
其他应付款		44,141,016.21	58,444,188.02
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		79,000,000.00	465,966,485.17
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		900,772,626.48	1,327,667,089.55
非流动负债：			
长期借款		296,461,889.62	296,461,889.62
应付债券			
长期应付款		43,150.00	1,284,740.00
专项应付款		1,500,000.00	1,500,000.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		22,796,659.90	16,968,025.90
其他非流动负债		61,137,439.61	62,763,956.00
非流动负债合计		381,939,139.13	378,978,611.52
负债合计		1,282,711,765.61	1,706,645,701.07
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		699,214,962.00	699,214,962.00
资本公积		439,430,722.25	406,401,796.25
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		92,910,942.14	92,910,942.14
一般风险准备			
未分配利润		-383,089,040.03	-390,065,427.46
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		848,467,586.36	808,462,272.93
少数股东权益		25,587,126.01	24,452,422.13
所有者权益（或股东权益）合计		874,054,712.37	832,914,695.06

负债和所有者权益（或股东权益） 总计		2,156,766,477.98	2,539,560,396.13
-----------------------	--	------------------	------------------

法定代表人：唐新林

主管会计工作负责人：张怿

会计机构负责人：张怿

## 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		1,481,739.68	7,703,147.27
交易性金融资产			
应收票据		150,000.00	
应收账款		7,353,776.68	9,468,883.70
预付款项		17,046,790.00	80,885,030.00
应收利息			
应收股利		116,900.00	
其他应收款		114,114,123.96	343,152,039.86
存货		6,157,096.21	4,885,476.88
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		146,420,426.53	446,094,577.71
非流动资产：			
可供出售金融资产		163,706,760.00	124,849,200.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		204,276,066.15	203,576,066.15
投资性房地产		4,904,870.25	4,977,558.33
固定资产		163,633,193.19	170,273,132.36
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		211,865,215.43	217,075,205.76
开发支出			

商誉			
长期待摊费用		8,250.84	38,085.84
递延所得税资产		39,239,576.06	42,505,944.56
其他非流动资产		50,987,938.00	50,987,938.00
非流动资产合计		838,621,869.92	814,283,131.00
资产总计		985,042,296.45	1,260,377,708.71
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		5,213,180.66	4,068,895.66
预收款项		9,532,221.74	8,170,871.75
应付职工薪酬		393,151.63	293,785.06
应交税费		-322,832.20	-153,389.06
应付利息			
应付股利		1,562,642.24	1,562,642.24
其他应付款		48,379,598.57	45,027,116.28
一年内到期的非流动负债		55,000,000.00	364,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		119,757,962.64	422,969,921.93
非流动负债：			
长期借款		281,461,889.62	281,461,889.62
应付债券			
长期应付款		43,150.00	1,284,740.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		22,796,659.90	16,968,025.90
其他非流动负债			
非流动负债合计		304,301,699.52	299,714,655.52
负债合计		424,059,662.16	722,684,577.45
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		699,214,962.00	699,214,962.00
资本公积		413,867,895.28	380,838,969.28
减：库存股			

专项储备			
盈余公积		33,007,738.03	33,007,738.03
一般风险准备			
未分配利润		-585,107,961.02	-575,368,538.05
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		560,982,634.29	537,693,131.26
负债和所有者权益（或股东权益）总计		985,042,296.45	1,260,377,708.71

### 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		517,279,406.26	418,429,565.33
其中：营业收入		517,279,406.26	418,429,565.33
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		508,686,264.91	462,931,948.61
其中：营业成本		397,235,023.09	317,544,334.10
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		887,796.32	870,602.57
销售费用		40,781,869.00	37,350,304.95
管理费用		51,881,602.47	51,878,283.97
财务费用		45,998,729.69	42,169,549.90
资产减值损失		-28,098,755.66	13,118,873.12
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	-19,671.67
投资收益（损失以“-”		407,056.49	45,537,736.16

号填列)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		290,156.49	334,812.37
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,000,197.84	1,015,681.21
加：营业外收入		5,405,250.76	3,548,763.29
减：营业外支出		147,008.24	986,189.27
其中：非流动资产处置损失		9,406.35	283,719.69
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		14,258,440.36	3,578,255.23
减：所得税费用		6,447,349.05	815,585.08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,811,091.31	2,762,670.15
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润		6,976,387.43	2,607,830.36
少数股东损益		834,703.88	154,839.79
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.01	0.00373
（二）稀释每股收益		0.01	0.00373
七、其他综合收益		33,028,926.00	83,516,406.04
八、综合收益总额		40,840,017.31	86,279,076.19
归属于母公司所有者的综合收益总额		40,005,313.43	86,124,236.40
归属于少数股东的综合收益总额		834,703.88	154,839.79

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：0.00 元。

法定代表人：唐新林

主管会计工作负责人：张怿

会计机构负责人：张怿

#### 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		3,024,506.19	23,031,075.88
减：营业成本		2,835,912.12	22,920,626.16

营业税金及附加		3,850.01	150,099.80
销售费用		82,648.00	6,873.00
管理费用		21,055,784.61	20,603,299.48
财务费用		23,406,618.14	27,058,386.54
资产减值损失		-37,670,958.64	6,124,461.63
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-19,671.67
投资收益（损失以“-”号填列）		116,900.00	45,190,743.75
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）		-6,572,448.05	-8,661,598.65
加：营业外收入		101,000.00	
减：营业外支出		1,606.42	265,633.02
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-6,473,054.47	-8,927,231.67
减：所得税费用		3,266,368.50	-1,145,009.55
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,739,422.97	-7,782,222.12
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		-0.0139	-0.0111
（二）稀释每股收益		-0.0139	-0.0111
六、其他综合收益		33,028,926.00	83,516,406.04
七、综合收益总额		23,289,503.03	75,734,183.92

## 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	298,325,555.98	443,246,896.25
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		2,025,854.79
收到其他与经营活动有关的现金	232,034,941.98	120,076,689.36
经营活动现金流入小计	530,360,497.96	565,349,440.40
购买商品、接受劳务支付的现金	144,408,760.62	324,615,698.87
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	50,558,099.75	47,217,465.98
支付的各项税费	12,757,545.35	21,588,916.78
支付其他与经营活动有关的现金	92,826,755.29	55,902,302.88
经营活动现金流出小计	300,551,161.01	449,324,384.51
经营活动产生的现金流量净额	229,809,336.95	116,025,055.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		61,169,594.09
取得投资收益所收到的现金		45,018,168.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	800.00	10,002,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	7,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	800.00	123,189,962.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,366,184.90	32,713,610.82
投资支付的现金		

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	1,241,590.00	2,557,190.00
投资活动现金流出小计	14,607,774.90	35,270,800.82
投资活动产生的现金流量净额	-14,606,974.90	87,919,162.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	300,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	300,000.00	
取得借款收到的现金	263,500,000.00	550,461,889.62
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	6,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	269,800,000.00	550,461,889.62
偿还债务支付的现金	570,880,000.00	712,911,889.21
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45,721,542.69	70,788,367.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	450,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	14,835,788.58	16,344,811.83
筹资活动现金流出小计	631,437,331.27	800,045,068.29
筹资活动产生的现金流量净额	-361,637,331.27	-249,583,178.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-78,494.82	
五、现金及现金等价物净增加额	-146,513,464.04	-45,638,960.76
加：期初现金及现金等价物余额	163,407,211.56	180,612,316.97
六、期末现金及现金等价物余额	16,893,747.52	134,973,356.21

## 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	1,138,653.60	32,926,441.73
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	335,999,826.04	77,696,380.33

经营活动现金流入小计	337,138,479.64	110,622,822.06
购买商品、接受劳务支付的现金	157,000.00	34,420,026.22
支付给职工以及为职工支付的现金	2,894,099.94	3,227,644.10
支付的各项税费	315,336.62	2,108,872.65
支付其他与经营活动有关的现金	5,555,242.48	4,014,542.06
经营活动现金流出小计	8,921,679.04	43,771,085.03
经营活动产生的现金流量净额	328,216,800.60	66,851,737.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		61,169,594.09
取得投资收益所收到的现金		45,018,168.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,000,000.00
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	0.00	116,187,762.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,418.80	139,663.68
投资支付的现金	700,000.00	
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	1,241,590.00	2,557,190.00
投资活动现金流出小计	1,945,008.80	2,696,853.68
投资活动产生的现金流量净额	-1,945,008.80	113,490,909.16
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		297,961,889.62
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	297,961,889.62
偿还债务支付的现金	309,000,000.00	452,461,889.21
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,593,199.39	44,593,604.20
支付其他与筹资活动有关的现金	900,000.00	7,325,000.00
筹资活动现金流出小计	332,493,199.39	504,380,493.41

筹资活动产生的现金流量净额	-332,493,199.39	-206,418,603.79
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	-6,221,407.59	-26,075,957.60
加：期初现金及现金等价物余额	7,703,147.27	84,352,788.91
六、期末现金及现金等价物余额	1,481,739.68	58,276,831.31

## 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	699,214,962.00	406,401,796.25			92,910,942.14		-390,065,427.46		24,452,422.13	832,914,695.06
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	699,214,962.00	406,401,796.25			92,910,942.14		-390,065,427.46		24,452,422.13	832,914,695.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		33,028,926.00					6,976,387.43		1,134,703.88	41,140,017.31
（一）净利润							6,976,387.43		834,703.88	7,811,091.31
（二）其他综合收益		33,028,926.00								33,028,926.00
上述（一）和（二）小计		33,028,926.00					6,976,387.43		834,703.88	40,840,017.31
（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	300,000.00	300,000.00
1. 所有者投入资本									300,000.00	300,000.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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										
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	699,214,962.00	439,430,722.25			92,910,942.14		-383,089,040.03		25,587,126.01	874,054,712.37

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	699,214,962.00	432,783,080.21			92,910,942.14		-211,690,379.38		34,678,146.75	1,047,896,751.72
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	699,214,962.00	432,783,080.21			92,910,942.14		-211,690,379.38		34,678,146.75	1,047,896,751.72

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-26,381,283.96					-178,375,048.08		-10,225,724.62	-214,982,056.66
（一）净利润							-178,375,048.08		-10,225,724.62	-188,600,772.70
（二）其他综合收益		-26,381,283.96								-26,381,283.96
上述（一）和（二）小计		-26,381,283.96					-178,375,048.08		-10,225,724.62	-214,982,056.66
（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	0.00	0.00	0.00	0.00
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										
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	699,214,962.00	406,401,796.25			92,910,942.14		-390,065,427.46		24,452,422.13	832,914,695.06

## 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	699,214,962.00	380,838,969.28			33,007,738.03		-575,368,538.05	537,693,131.26
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	699,214,962.00	380,838,969.28			33,007,738.03		-575,368,538.05	537,693,131.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		33,028,926.00					-9,739,422.97	23,289,503.03
（一）净利润							-9,739,422.97	-9,739,422.97
（二）其他综合收益		33,028,926.00						33,028,926.00
上述（一）和（二）小计		33,028,926.00					-9,739,422.97	23,289,503.03
（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	0.00	0.00
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								
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	699,214,962.00	413,867,895.28			33,007,738.03		-585,107,961.02	560,982,634.29

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	699,214,962.00	407,220,253.24			33,007,738.03		-454,030,734.03	685,412,219.24
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	699,214,962.00	407,220,253.24			33,007,738.03		-454,030,734.03	685,412,219.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-26,381,283.96					-121,337,804.02	-147,719,087.98
（一）净利润							-121,337,804.02	-121,337,804.02
（二）其他综合收益		-26,381,283.96						-26,381,283.96
上述（一）和（二）小计		-26,381,283.96					-121,337,804.02	-147,719,087.98
（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	0.00	0.00
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								
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	699,214,962.00	380,838,969.28			33,007,738.03		-575,368,538.05	537,693,131.26

### (三) 公司基本情况

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

根据2000年1月27日召开的2000年第一次临时股东大会决议，本公司将原名称“北海银河股份有限公司”更名为“北海银河高科技产业股份有限公司”，股票简称由“北海银河”改为“银河科技”。2012年4月26日，公司股票简称由“银河科技”改为“\*ST银河”。

公司现股本总额为人民币699,214,962.00元。

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

本公司法定代表人为唐新林先生，第一大股东为银河天成集团有限公司。

公司行业性质：公司属输配电、控制设备制造及电子信息业；

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

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

### (四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

#### 1、财务报表的编制基础

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

#### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的2012年半年度财务报表符合中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的企业会计准则(2006)的要求，真实、完整地反映了本公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

会计年度为公历1月1日至12月31日。

### 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业合并前后均受同一方或相同多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中的股本溢价（或资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

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

合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额时，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买日为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。

业务合并按相同的方法处理。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并财务报表的编制方法

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

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对

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

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

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

如果归属少数股东的亏损超过少数股东在该子公司所有者权益中所享有的份额，除公司章程或协议规定少数股东有义务承担并且少数股东有能力予以弥补的部分外，其余部分冲减本集团权益（即本财务报表中的归属于母公司股东权益）。如果子公司以后期间实现利润，在弥补了由本集团权益所承担的属于少数股东的损失之前，所有利润全部归属于本集团权益。

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

## **(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**

现金是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## **8、外币业务和外币报表折算**

### **(1) 外币业务**

外币交易按交易发生当日的即期汇率折合为人民币入帐。

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

### **(2) 外币财务报表的折算**

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

## **9、金融工具**

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

## (1) 金融工具的分类

金融资产和金融负债在初始确认时划分为以下几类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；贷款及应收款项；可供出售金融资产；其它金融负债。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

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

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

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。

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

①放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

## (4) 金融负债终止确认条件

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

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

## (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

## (6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且变动计入当期损益金融资产以外的的金融资产的帐面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产其发生了减值的，计提减值准备。

### ①持有至到期投资

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

### ②可供出售金融资产

资产负债表日，公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提减值准备。

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

## (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

不适用

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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

**(2) 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	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按照应收款项与交易对象的关系	其他方法	将合并报表范围内的关联方划分为特定组合

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)	3%	3%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3 年以上		
3—4 年	30%	30%
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

组合名称	方法说明
按照应收款项与交易对象的关系	本公司合并报表范围内的关联方不计提坏账准备

**(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：

期末余额 500 万元以下但单项计提坏账准备的应收款项。

坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试：有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量，现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

**11、存货****(1) 存货的分类**

存货分为原材料、在产品、修理用备件、低值易耗品、库存商品、在建开发产品等。

## (2) 发出存货的计价方法

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

发出存货按加权平均法。

## (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

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

## (4) 存货的盘存制度

永续盘存制  定期盘存制  其他

本公司存货采用永续盘存法。

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品领用时一次转销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物领用时一次转销。

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

#### ①企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为长期股权投资的初始投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入初始投资成本。

#### ②其他方式取得的长期投资

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

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

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

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

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

## (2) 后续计量及损益确认

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

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

采用权益法核算的长期股权投资，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础调整后实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

## (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，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。

### ②确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。一般情况下本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%以上但低于50%的表决权股份时认为对被投资单位具有重大影响。

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

### 13、投资性房地产

#### (1) 投资性房地产的种类

投资性房地产分为：已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

#### (2) 投资性房地产的计量模式

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

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

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

#### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，本公司将其认定为融资租入固定资产：

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

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

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

对租赁固定资产采用与自有应折旧固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期满时取得租赁固定资产所有权的，在租赁固定资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期满时取得租赁固定资产所有权的，在租赁期与租赁固定资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产在使用寿命内按年限平均法计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
----	---------	--------	---------

房屋及建筑物	30	4	3.20
机器设备	12	4	8.00
电子设备			
运输设备	5	4	19.20
其他设备	8	4	12.00
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，固定资产存在减值迹象，估计其可收回金额。可收回金额按固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值之间的较高者确定。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

#### (5) 其他说明

##### 固定资产后续支出

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

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等，并按实际发生的支出确定工程成本。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程完工达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

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

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当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，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

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

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

### (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，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得收益后的金额确定。

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

## 17、生物资产

不涉及生物资产事项

## 18、油气资产

不涉及油气资产事项

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产按实际成本进行初始计量。

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

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产的摊销年限应按如下原则确定：

- ①合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限不应超过受益年限。
- ②合同没有规定受益年限但法律规定了有效年限的，摊销年限不应超过法定有效年限。
- ③合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，摊销年限不应超过受益年限和有效年限两者之中较短者。
- ④公司应于每年年末对无形资产使用寿命进行复核，以重新确定该项无形资产的摊销年限。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	按合同约定的使用年限	按合同约定的使用年限
专用技术	按合同约定的使用年限或受益年限	按合同约定的使用年限或经论证确定的受益年限
财务软件	按合同约定的使用年限	按合同约定的使用年限

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

### (4) 无形资产减值准备的计提

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

对使用寿命有限的无形资产，于资产负债表日，存在减值迹象，估计其可收回金额。可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### (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

公司自行研究开发无形资产项目，应当将资产的形成过程区分为研究阶段和开发阶段两部分。通常以项目试验、实验的成功与否来区分无形资产的研究阶段与开发阶段。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

- ①公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

②企业内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 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，应证明其有用性；
- 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。

③如不能区分自行研究开发项目的研究阶段和开发阶段，应将该项目支出均视同研究阶段支出处理。

④同一项无形资产在自行开发过程中达到资本化条件之前已经费用化的支出不再进行调整。

## 20、长期待摊费用摊销方法

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

## 21、附回购条件的资产转让

公司不涉及该事项。

## 22、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：

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

### （2）预计负债的计量方法

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

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

## 23、股份支付及权益工具

公司未涉及该事项

### （1）股份支付的种类

无

**(2) 权益工具公允价值的确定方法**

无

**(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据**

无

**(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理**

无

**24、回购本公司股份**

公司未涉及该事项。

**25、收入****(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准**

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

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

**(2) 确认让渡资产使用权收入的依据**

让渡资产使用权，相关的经济利益很可能流入企业，且收入的金额能够可靠地计量的，确认收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

**(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**

提供劳务，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

公司采用已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

建造合同的结果不能可靠估计的，合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发

生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

## 26、政府补助

### (1) 类型

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

### (2) 会计处理方法

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

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已经发生的费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

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

递延所得税资产的确认以本公司未来期间很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

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

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

### (2) 确认递延所得税负债的依据

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

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

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁是指除融资租赁以外的其它租赁。

#### ①承租人

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

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

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

企业的售后租回交易认定为经营租赁的，分别以下情况处理：

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

#### ②出租人

按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内。

对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。发生的初始直接费用计入当期损益，金额较大的资本化，在整个经营租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧，对于其它经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。或有租金在实际发生时计入当期损益。提供免租期的，将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

### (2) 融资租赁会计处理

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

#### (1) 承租人

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

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

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

或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (2) 出租人

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

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

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

或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

公司不涉及该事项。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

公司不涉及该事项。

## 30、资产证券化业务

公司不涉及该事项。

## 31、套期会计

公司不涉及该事项。

## 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

无。

## (五) 税项

### 1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售商品和让售原材料收入	17%
消费税	不涉及消费税事项	-
营业税	技术服务和转让不动产收入	5%
城市维护建设税	应交增值税及营业税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	应交增值税及营业税额	3%
地方教育费附加	应交增值税及营业税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

不适用。

### 2、税收优惠及批文

2009年12月25日，经广西壮族自治区科学技术厅、广西壮族自治区财政厅、广西壮族自治区国家税务局及广西壮族自治区地方税务局批准，母公司成为高新技术企业，证书编号为GR200945000116，有效期三年，按企业所得税法的相关规定高新技术企业所得税减按15%税率征收。

2010年9月14日，经广西壮族自治区科学技术厅、广西壮族自治区财政厅、广西壮族自治区国家税务局及广西壮族自治区地方税务局批准，子公司广西柳州特种变压器有限责任公司成为高新技术企业，证书编号为GR201045000007，有效期三年，按企业所得税法的相关规定高新技术企业所得税减按15%税率征收。

2010年11月8日，经广西壮族自治区科学技术厅、广西壮族自治区财政厅、广西壮族自治区国家税务局及广西壮族自治区地方税务局批准，子公司南宁银河南方软件有限公司成为高新技术企业，证书编号为GR201045000100，有效期三年，按企业所得税法的相关规定高新技术企业所得税减按15%税率征收。

2011年10月9日，经江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局及江西省地方税务局批准，子公司江西变压器科技股份有限公司成为高新技术企业，证书编号为GF201136000012，有效期三年，按企业所得税法的相关规定高新技术企业所得税减按15%税率征收。

2011年10月12日，经四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局及四川省地方税务局批准，子公司四川永星电子有限公司成为高新技术企业，证书编号为GF201151000464，有效期三年，按企业所得税法的相关规定高新技术企业所得税减按15%税率征收。

2011年10月31日，经广西壮族自治区科学技术厅、广西壮族自治区财政厅、广西壮族自治区国家税务局及广西壮族自治区地方税务局批准，子公司北海银河科技变压器有限公司成为高新技术企业，证书编号为GF201145000050，有效期三年，按企业所得税法的相关规定高新技术企业所得税减按15%税率征收。

### 3、其他说明

无

## （六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

### 1、子公司情况

#### （1）通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	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
南宁银河南方软件有限公司	直接控股	南宁市	商业	50,000,000.00	CNY	计算机软件开发、网络工程、系统集成等开发、计算机软硬件产品销售、咨询服务	50,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
北海银河科技变压器有限公司	间接控股	北海市	工业	30,000,000.00	CNY	配电变压器、电力变压器、有载调压变压器、组合式变压器、交流低压配电箱生产和销售	30,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
北海高新技术创业园发展有限公司	直接控股	北海市	商业	1,000,000.00	CNY	高新技术开发咨询服务、科技信息咨询、计算机基础软件开发、企业营销策划、设计制作代理发布国内广告、创业园项目招商引资、自有厂房出租	700,000.00	0.00	70%	70%	是	300,252.60	0.00	0.00

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：无

#### （2）通过同一控制下企业合并取得的子公司

无

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：无

(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子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
四川永星电子有限公司	直接控股	成都市	工业	45,297,000.00	CNY	电阻器、电位器应用电路、数模转换器等生产、销售	45,000,000.00	0.00	99.34%	99.34%	是	999,620.23	0.00	0.00
甘肃银河电力自动化设备有限公司	直接控股	兰州市	工业	2,000,000.00	CNY	电力自动化设备、电力系统自动化软件开发与系统集成、工业自动化仪表制造销售、自动化系统安装、调试、技术服务、咨询	1,127,657.43	0.00	52.89%	52.89%	是	-219,341.28	0.00	0.00
广西柳州特种变压器有限责任公司	间接控股	柳州市	工业	101,000,000.00	CNY	配电变压器、电力变压器、有载调压变压器、组合式变压器、交流低压配电屏生产和销售	164,873,667.22	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
江西变压器科技股份有限公司	直接控股	南昌市	工业	105,900,000.00	CNY	变压器、互感器的制造及修理，电站锅炉、电线电缆及其它输变电设备的批发零售，技术咨询服务	82,242,666.15	0.00	90.08%	90.08%	是	23,648,109.77	0.00	0.00
新都建安机械工程有限公司	间接控股	成都市	工业	2,000,000.00	CNY	加工、安装路政设施、机械设备、暖通空调、环保除尘、金属结构、盘柜箱壳	1,020,000.00	0.00	51%	51%	是	858,484.69	0.00	0.00

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

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

注 2：本公司通过子四川永星电子有限公司间接控股新都建安机械工程有限公司。

## 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：无

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

适用  不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为：

2012年4月28日，北海高新技术创业园发展有限公司成立，注册资本100万，该公司由本公司与广西北海高新技术产业园区创业服务中心共同组建成立，本公司出资70万元，占其注册资本的70%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家，原因为：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
北海高新技术创业园发展有限公司	1,000,841.99	841.99

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：无

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：无

## 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无

## 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

无

## 8、报告期内发生的反向购买

无

反向购买的其他说明:

无

## 9、本报告期发生的吸收合并

无

吸收合并的其他说明:

无

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

### (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:	--	--	52,096.44	--	--	70,776.28
人民币	--	--	52,096.44	--	--	70,776.28
银行存款:	--	--	16,827,003.41	--	--	163,132,874.26
人民币	--	--	16,643,238.45	--	--	162,904,627.52
USD	28,475.04	6.32	179,962.25	35,832.89	6.3009	225,779.46
EUR	483.19	7.87	3,802.71	302.27	8.1625	2,467.28
其他货币资金:	--	--	94,689,198.81	--	--	40,293,324.62
人民币	--	--	94,689,198.81	--	--	40,293,324.62
合计	--	--	111,568,298.66	--	--	203,496,975.16

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: 其他货币资金期末余额主要系银行承兑汇票保证金、信用证保函保证金、投资款保证金等, 其中银行承兑汇票保证金26,460,410.28元, 信用证保函保证金2,214,140.86元, 投资保证金66,000,000.00元。

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

无

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

无

### (3) 套期工具及相关套期交易的说明

无

## 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	27,189,605.63	14,239,581.01
商业承兑汇票	3,993,000.00	3,955,929.50
合计	31,182,605.63	18,195,510.51

### (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
北京佰能电气技术有限公司	2012年01月19日	2012年07月17日	499,800.00	
广西翔吉贸易有限公司	2012年02月21日	2012年08月21日	500,000.00	
广西翔吉贸易有限公司	2012年02月21日	2012年08月21日	500,000.00	
山东邹平通顺工贸有限公司	2012年02月08日	2012年08月08日	1,000,000.00	
杭州鼎福铝业有限公司	2011年12月31日	2012年06月30日	2,727,766.73	
合计	--	--	5,227,566.73	--

说明：无

(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：无。

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
内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	2012年04月09日	2012年10月09日	8,777,383.63	
在平信发物资供应服务有限公司	2012年02月06日	2012年08月06日	5,000,000.00	
新疆生产建设兵团农八师天山铝业有限公司	2012年03月22日	2012年09月22日	5,000,000.00	
内蒙古鄂尔多斯电力冶金股份有限公司氯碱化工分公司	2012年04月11日	2012年10月11日	5,000,000.00	
在平信发物资供应服务有限公司	2012年04月09日	2012年10月09日	4,000,000.00	
合计	--	--	27,777,383.63	--

说明：无。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：无

#### 4、应收股利

适用  不适用

说明：无

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

无

##### (2) 逾期利息

无

##### (3) 应收利息的说明

无

## 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								
组合 1、按账龄组合	634,728,038.06	100%	159,720,698.76	25.16%	710,493,600.70	100%	147,806,907.07	20.8%
组合小计	634,728,038.06	100%	159,720,698.76	25.16%	710,493,600.70	100%	147,806,907.07	20.8%
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	634,728,038.06	--	159,720,698.76	--	710,493,600.70	--	147,806,907.07	--

应收账款种类的说明：

- a. 单项金额重大的应收账款是指期末余额500万元及以上的应收账款。
- b. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项的确定依据：期末余额500万元以下但单项计提坏账准备的应收款项。
- c. 按组合计提坏账准备的应收账款

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按照应收款项与交易对象的关系	将合并报表范围内的关联方划分为特定组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
按照应收款项与交易对象的关系	本公司合并报表范围内的关联方不计提坏账准备

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：	--	--	--	--	--	--
	201,512,616.53	31.74%	6,045,378.50	322,324,392.16	45.37%	9,674,932.52
1 年以内小计	201,512,616.53	31.74%	6,045,378.50	322,324,392.16	45.37%	9,674,932.52
1 至 2 年	160,523,629.49	25.29%	16,052,362.95	126,904,333.25	17.86%	12,690,433.33
2 至 3 年	78,194,558.95	12.32%	15,638,911.79	124,760,068.31	17.56%	24,952,013.66
3 年以上	194,497,233.09	30.65%	121,984,045.52	136,504,806.98	19.21%	100,489,527.56
3 至 4 年	89,096,303.00	14.04%	26,728,890.90	45,075,783.88	6.34%	13,522,735.16
4 至 5 年	20,291,550.93	3.2%	10,145,775.46	8,924,461.41	1.26%	4,462,230.71
5 年以上	85,109,379.16	13.41%	85,109,379.16	82,504,561.69	11.61%	82,504,561.69
合计	634,728,038.06	--	159,720,698.76	710,493,600.70	--	147,806,907.07

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
无				
合计	--	--	0.00	--

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
无				
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：无

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

应收账款核销说明：无

(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 (%)
新疆嘉润资源控股有限公司	客户	36,600,000.00	1 年以内	5.77%
中铝国际工程有限责任公司	客户	32,753,822.54	1-2 年	5.16%
云南云铝涌鑫铝业有限公司	客户	32,088,000.00	1-2 年	5.06%
青海恒鑫水电开发有限公司	客户	29,382,000.00	1-2 年	4.63%
云南省煤炭供销总公司物资分公司	客户	20,620,039.20	3-4 年	3.25%
合计	--	151,443,861.74	--	23.87%

(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 (%)
贵州长征电气股份有限公司	同一控制、本公司参股公司	357,500.00	0.08%
四川都江堰机械有限公司	同一控制	463,820.00	0.1%
广西银河风力发电有限公司	同一控制	103,225.00	0.02%
威海银河长征风力发电设备有限公司	同一控制	64,600.00	0.01%
合计	--	989,145.00	0.21%

(7) 终止确认的应收款项情况

适用  不适用

(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：

无

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								
合 1、按账龄组合	175,272,743.12	100%	85,608,616.55	48.84%	342,455,996.36	100%	125,621,163.90	36.68%
组合小计	175,272,743.12	100%	85,608,616.55	48.84%	342,455,996.36	100%	125,621,163.90	36.68%
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	175,272,743.12	--	85,608,616.55	--	342,455,996.36	--	125,621,163.90	--

其他应收款种类的说明：

- a. 单项金额重大的其他应收款是指期末余额500万元及以上的其他应收款。
- b. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项的确定依据：期末余额500万元以下但单项计提坏账准备的应收款项。
- c. 按组合计提坏账准备的其他应收款

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按照应收款项与交易对象的关系	将合并报表范围内的关联方划分为特定组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
按照应收款项与交易对象的关系	本公司合并报表范围内的关联方不计提坏账准备

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：						
	30,352,292.74	17.32%	910,568.78	42,211,570.63	12.33%	1,266,347.12
1 年以内小计	30,352,292.74	17.32%	910,568.78	42,211,570.63	12.33%	1,266,347.12
1 至 2 年	22,481,302.80	12.82%	2,248,130.28	18,892,448.22	5.52%	1,889,244.82
2 至 3 年	9,687,164.85	5.53%	1,937,432.97	93,598,626.37	27.33%	18,719,725.27
3 年以上	112,751,982.73	64.33%	80,512,484.52	187,753,351.14	54.82%	103,745,846.69
3 至 4 年	6,986,038.78	3.99%	2,095,811.63	104,838,431.65	30.61%	31,451,529.50
4 至 5 年	54,698,542.13	31.21%	27,349,271.07	21,241,204.59	6.2%	10,620,602.29
5 年以上	51,067,401.82	29.13%	51,067,401.82	61,673,714.90	18.01%	61,673,714.90
合计	175,272,743.12	--	85,608,616.55	342,455,996.36	--	125,621,163.90

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**

无

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

无

**(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(%)
广西南宁国际大酒店有限公司	28,535,549.17	往来款	16.28%
四川鼎立投资管理有限责任公司	15,780,000.00	往来款	9%
成都星天达电子有限公司	8,712,101.62	往来款	4.97%
江西变压器有限责任公司	7,876,337.72	往来款	4.49%
陕西海立电气工程有限公司	7,500,000.00	往来款	4.28%
合计	68,403,988.51	--	39.03%

说明：无。

#### (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(%)
广西南宁国际大酒店有限公司	外部单位	28,535,549.17	4-5 年	16.28%
四川鼎立投资管理有限责任公司	外部单位	15,780,000.00	4-5 年	9%
成都星天达电子有限公司	联营企业	8,712,101.62	1-2 年	4.97%
江西变压器有限责任公司	外部单位	7,876,337.72	1-2 年	4.49%
陕西海立电气工程有限公司	外部单位	7,500,000.00	1 年以内	4.28%
合计	--	68,403,988.51	--	39.03%

#### (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(%)
成都星天达电子有限公司	联营企业	8,712,101.62	4.97%
北海银河科技电气有限责任公司	同一控制	1,415.12	0%
北海银河开关设备有限公司	同一控制	470,986.85	0.27%
广西银河风力发电有限公司	同一控制	309,663.21	0.18%
广西银河迪康电气有限公司	同一控制	179,934.77	0.1%

四川华瑞电位器有限公司	合营企业	1,567,388.65	0.89%
合计	--	11,244,193.11	6.42%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

适用  不适用

(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

适用  不适用

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	56,646,299.50	75.57%	83,364,477.55	56.29%
1 至 2 年	16,859,924.78	22.49%	33,091,692.57	22.34%
2 至 3 年	1,453,638.40	1.94%	31,647,564.36	21.37%
3 年以上				
合计	74,959,862.68	--	148,103,734.48	--

预付款项账龄的说明：无

(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
北海博誉商贸有限公司	供应商	16,200,000.00	1 年以内	正常结算
四川华瑞电位器有限公司	合营企业	8,400,000.00	1-2 年	正常结算
丹东宏泰硅钢机电有限公司	供应商	8,000,000.00	1 年以内	正常结算
北京和光世华贸易发展有限公司	供应商	6,727,378.37	1 年以内	正常结算
南宁市洛泽科技有限公司	供应商	4,500,000.00	1-2 年	正常结算
合计	--	43,827,378.37	--	--

预付款项主要单位的说明：预付款项的单位为本公司供货商。

(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

无

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	58,263,772.32		58,263,772.32	54,026,400.52		54,026,400.52
在产品	97,507,430.25		97,507,430.25	64,387,968.00		64,387,968.00
库存商品	152,149,533.23	24,636.83	152,124,896.40	230,722,566.99	24,636.83	230,697,930.16
周转材料						
消耗性生物资产						
发出商品	471,988.34		471,988.34	1,053,508.19		1,053,508.19
在途物资	105,415.84		105,415.84	11,345.30		11,345.30
低值易耗品	1,076,336.07		1,076,336.07	908,970.78		908,970.78
委托加工物资	1,841,400.00		1,841,400.00	2,612.03		2,612.03
合计	311,415,876.05	24,636.83	311,391,239.22	351,113,371.81	24,636.83	351,088,734.98

(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	24,636.83				24,636.83
周转材料					
消耗性生物资产					

合 计	24,636.83	0.00	0.00	0.00	24,636.83
-----	-----------	------	------	------	-----------

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品	按单个存货可变净现值低于账面价值的差额。		
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

无

## 10、其他流动资产

无

其他流动资产说明：

无

## 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	0.00	0.00
可供出售权益工具	163,706,760.00	124,849,200.00
其他	0.00	0.00
合计	163,706,760.00	124,849,200.00

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 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明：

注1：公司持有的原置换增加的贵州长征电气股份有限公司的股权由于置换当时尚处于限售期，未办理相关过户登记手续

续，本期末仍由北海银河科技电气有限责任公司代为持有；

注2：期末由北海银河科技电气有限责任公司代为持有的贵州长征电气股份有限公司的股票中有600万股已质押给相关银行，占所持全部长征电气股票的比例为42.77%。

## **(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资**

无

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

无

## **12、持有至到期投资**

### **(1) 持有至到期投资情况**

无

持有至到期投资的说明：

无

### **(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况**

无

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

无

## **13、长期应收款**

无

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 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
四川华瑞电位器有限公司	营私企业	成都市	赖永久	电位器等生产、销售	4,549,800.00	CNY	50%	50%	21,899,463.20	5,819,723.36	16,079,739.84	6,267,015.00	689,723.48
二、联营企业													
成都星天达电子有限公司	营私企业	成都市	赖永久	电阻器等生产、销售	1,400,000.00	CNY	46.43%	46.43%	11,289,745.30	8,099,439.85	3,190,305.45	3,218,456.88	-117,823.07

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：

四川华瑞电位器有限公司应收款项坏账准备计提方法采用余额百分比法计提坏账准备。

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
苏州园林发展股份有限公司	成本法	16,333,400.00	16,333,400.00		16,333,400.00	13.52%	13.52%				
中国(海南)改革发展研究院有限责任公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	10%	10%				
四川华瑞电位器有限公司	权益法	2,274,000.00	7,694,878.10	344,861.74	8,039,739.84	50%	50%				
成都星天达电子有限公司	权益法	650,000.00	1,611,935.07	-130,676.25	1,481,258.82	46.43%	46.43%				
四川建安交通工程公司	成本法	3,035,039.14	3,035,039.14		3,035,039.14	25.1%	25.1%				
合计	--	32,292,439.14	38,675,252.31	214,185.49	38,889,437.80	--	--	--	0.00	0.00	0.00

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无

长期股权投资的说明：

不适用

## 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

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	5,669,669.70	0.00	0.00	5,669,669.70
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权	5,669,669.70			5,669,669.70
二、累计折旧和累计摊销合计	692,111.37	72,688.08	0.00	764,799.45
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权	692,111.37	72,688.08		764,799.45
三、投资性房地产账面净值合计	4,977,558.33	0.00	0.00	4,904,870.25
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权	4,977,558.33			4,904,870.25
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	4,977,558.33	0.00	0.00	4,904,870.25
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权	4,977,558.33	0.00	0.00	4,904,870.25

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	72,688.08
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

**(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: 不适用

**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:	799,834,282.69	5,002,604.81		128,938.00	804,707,949.50
其中: 房屋及建筑物	390,560,027.42	1,505,260.22			392,065,287.64
机器设备	361,172,673.38	1,217,252.34		78,000.00	362,311,925.72
运输工具	13,890,286.18	1,773,726.62			15,664,012.80
其他设备	34,211,295.71	506,365.63		50,938.00	34,666,723.34
--	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:	346,210,238.02	17,622,132.15	17,622,132.15	119,531.65	363,712,838.52
其中: 房屋及建筑物	92,891,399.27	6,275,374.38	6,275,374.38		99,166,773.65
机器设备	224,592,942.44	6,163,172.37	6,163,172.37	68,593.65	230,687,521.16
运输工具	8,049,571.95	1,628,705.33	1,628,705.33		9,678,277.28
其他设备	20,676,324.36	3,554,880.07	3,554,880.07	50,938.00	24,180,266.43
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	453,624,044.67	--			440,995,110.98
其中: 房屋及建筑物	297,668,628.15	--			292,898,513.99
机器设备	136,579,730.94	--			131,624,404.56
运输工具	5,840,714.23	--			5,985,735.52
其他设备	13,534,971.35	--			10,486,456.91
四、减值准备合计	5,537,937.55	--			5,537,937.55
其中: 房屋及建筑物		--			
机器设备	5,537,937.55	--			5,537,937.55
运输工具		--			
其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	448,086,107.12	--			435,457,173.43
其中: 房屋及建筑物	297,668,628.15	--			292,898,513.99
机器设备	131,041,793.39	--			126,086,467.01
运输工具	5,840,714.23	--			5,985,735.52
其他设备	13,534,971.35	--			10,486,456.91

本期折旧额 17,622,132.15 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

适用  不适用

## (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

无

本期末所有权或使用权受到限制的固定资产：

项目	账面价值	受限原因
房屋及建筑物	212,642,454.10	用于贷款担保
机器设备	28,411,789.09	用于贷款担保
<b>合计</b>	<b>241,054,243.19</b>	

## 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
柳变新生产基地建设	9,777,616.00	0.00	9,777,616.00	3,450,601.62	0.00	3,450,601.62
<b>合计</b>	<b>9,777,616.00</b>	<b>0.00</b>	<b>9,777,616.00</b>	<b>3,450,601.62</b>	<b>0.00</b>	<b>3,450,601.62</b>

(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
柳变新生产基地建设	10,000,000.00	3,450,601.62	6,707,014.38	0.00	380,000.00		98%	0.00	0.00		自筹	9,777,616.00
合计	10,000,000.00	3,450,601.62	6,707,014.38	0.00	380,000.00	--	--	0.00	0.00	--	--	9,777,616.00

在建工程项目变动情况的说明：无

(3) 在建工程减值准备

无

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
柳变新生产基地建设	98%	

(5) 在建工程的说明

无

19、工程物资

无

工程物资的说明：

无

**20、固定资产清理**

无

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：无

**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** 适用  不适用

油气资产的说明：不适用

**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
<b>一、账面原值合计</b>	305,566,484.61	0.00	0.00	305,566,484.61
土地使用权	235,123,884.23			235,123,884.23
专用技术	69,792,874.38			69,792,874.38
财务软件	649,726.00			649,726.00
<b>二、累计摊销合计</b>	55,729,947.32	5,678,743.59	0.00	61,408,690.91
土地使用权	29,029,137.39	2,860,315.46		31,889,452.85
专用技术	26,262,342.66	2,753,456.73		29,015,799.39
财务软件	438,467.27	64,971.40		503,438.67
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	249,836,537.29	0.00	0.00	244,157,793.70
土地使用权	206,094,746.84			203,234,431.38
专用技术	43,530,531.72			40,777,074.99

财务软件	211,258.73			146,287.33
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权				
专用技术				
财务软件				
无形资产账面价值合计	249,836,537.29	0.00	0.00	244,157,793.70
土地使用权	206,094,746.84			203,234,431.38
专用技术	43,530,531.72			40,777,074.99
财务软件	211,258.73			146,287.33

本期摊销额 5,678,743.59 元。

注：

项目	期末价值	受限原因
土地使用权	180,016,168.48	用于贷款担保
<b>合计</b>	<b>180,016,168.48</b>	

## (2) 公司开发项目支出

无

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:

无

## (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

## 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
江西变压器科技股份有限公司	25,990,166.15	0.00	0.00	25,990,166.15	0.00
甘肃银河电力自动化设备有限公司	3,297.26	0.00	0.00	3,297.26	3,297.26
合计	25,993,463.41	0.00	0.00	25,993,463.41	3,297.26

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

(1) 商誉减值测试方法：公司将包含商誉在内的被投资单位视为统一资产组组合，进行减值测试时以该组合未来经营现金流计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，如发生减值迹象的即确认相应的减值损失。

(2) 截至2012年6月30日，未发现公司商誉存在新的减值迹象。

## 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
广告牌位使用费	38,085.84	0.00	29,835.00	0.00	8,250.84	
合计	38,085.84	0.00	29,835.00	0.00	8,250.84	--

长期待摊费用的说明：无

## 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	40,407,404.72	44,182,694.07
开办费		
可抵扣亏损	38,440,484.74	37,931,563.89
小 计	78,847,889.46	82,114,257.96
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	22,796,659.90	16,968,025.90
小计	22,796,659.90	16,968,025.90

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		

可抵扣亏损	116,371,392.21	116,371,392.21
合计	116,371,392.21	116,371,392.21

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	91,117,181.09	91,117,181.09	
2014	25,254,211.12	25,254,211.12	
合计	116,371,392.21	116,371,392.21	--

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		
可供出售金融资产公允价值变动	151,977,732.67	113,120,172.94
小计	151,977,732.67	113,120,172.94
可抵扣差异项目		
坏账准备暂时性差异	245,329,315.31	273,428,070.97
存货跌价准备暂时性差异	24,636.83	24,636.83
固定资产减值准备	5,537,937.55	5,537,937.55
可抵扣亏损	256,269,898.27	252,877,092.60
小计	507,161,787.96	531,867,737.95

## (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：无。

## 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	273,428,070.97	-28,098,755.66			245,329,315.31
二、存货跌价准备	24,636.83	0.00	0.00	0.00	24,636.83
三、可供出售金融资产减值准备					

四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00			0.00
七、固定资产减值准备	5,537,937.55				5,537,937.55
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00	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	0.00	0.00			0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备	3,297.26				3,297.26
十四、其他					
合计	278,993,942.61	-28,098,755.66	0.00	0.00	250,895,186.95

资产减值明细情况的说明：

无。

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
对广西沃顿国际大酒店股权投资款	60,636,148.29	60,636,148.29
合计	60,636,148.29	60,636,148.29

其他非流动资产的说明

注：根据本公司与Open Land Holding Limited（“开域控股公司”）签订的《广西沃顿国际大酒店有限公司股权转让协议》及相关补充协议规定，本公司将所持广西沃顿国际大酒店有限公司（“沃顿酒店”）的全部股权转让给开域控股公司，相关股东变更工商登记备案手续已于2009年1月办妥。截止到2012年6月30日，开域控股公司、沃顿酒店已支付债权债务重组款38,477万元，剩余债务重组款2,700万元根据已披露的交易协议约定转为沃顿酒店对本公司应付款；总股权转让款14,823万元，其中已支付3,823万元，但因沃顿酒店二期土地规划条件尚未确定，剩余股权转让款11,000万元还未支付，本期未确认投资收益。其他非流动资产项目按本公司享有广西沃顿国际大酒店有限公司2008年12月31日净资产份额列示。

近年来，公司为推动沃顿二期土地处置问题做了大量工作。2010年11月南宁市土地储备经营管理委员会在第七十一次会议中审议通过了关于沃顿酒店二期用地置换问题的决议，同意“原则上按等价原则置换，即分别对被置换土地和置换土地进行评估，等价值置换”的处置办法。报告期内，目前土地规划涉及审批手续尚在办理中。本公司将待交易完成后按规定核算相关损益。

## 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	204,150,000.00	1,030,000.00
抵押借款	34,250,000.00	19,250,000.00
保证借款	125,000,000.00	275,500,000.00
信用借款		
合计	363,400,000.00	295,780,000.00

短期借款分类的说明：

无

### (2) 已到期未偿还的短期借款情况

 适用  不适用

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：

无

## 30、交易性金融负债

 适用  不适用

交易性金融负债的说明：不适用

## 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	56,875,800.00	41,758,344.00
合计	56,875,800.00	41,758,344.00

下一会计期间将到期的金额 28,494,000.00 元。

应付票据的说明：无。

### 32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	220,793,070.39	218,211,231.53
合计	220,793,070.39	218,211,231.53

(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

本公司根据经营规模、业务性质及供应商结算状况等确定账龄超过1年的大额应付帐款标准为500万元及以上款项。

### 33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
预收账款	117,015,524.06	229,836,731.30
合计	117,015,524.06	229,836,731.30

(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

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

### 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	667,623.05	37,459,004.97	37,918,708.49	207,919.53
二、职工福利费	0.00	3,095,262.63	3,095,262.63	0.00
三、社会保险费	145,139.41	10,903,426.81	10,767,530.74	281,035.48
其中:养老保险	116,969.58	7,346,097.13	7,261,469.49	201,597.22
医疗保险	15,252.63	2,353,046.04	2,317,843.40	50,455.27

失业保险	9,186.06	712,911.62	703,649.22	18,448.46
工伤保险	1,016.32	288,752.95	286,308.23	3,461.04
生育保险	2,714.82	202,619.07	198,260.40	7,073.49
四、住房公积金	1,170,091.18	2,984,612.60	3,977,370.00	177,333.78
五、辞退福利	0.00	3,000.00	3,000.00	0.00
六、其他	1,145,702.95	306,265.47	792,792.90	659,175.52
其中：工会经费和职工教育经费	1,133,068.95	306,265.47	792,792.90	646,541.52
其他	12,634.00	0.00	0.00	12,634.00
合计	3,128,556.59	54,751,572.48	56,554,664.76	1,325,464.31

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 306,265.47，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 3,000.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：在 2012 年内，按时足额发放。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	2,874,767.86	-1,715,104.20
消费税	0.00	0.00
营业税	-17,860.09	19,794.46
企业所得税	855,565.66	1,209,462.00
个人所得税	91,934.41	222,788.03
城市维护建设税	34,804.33	-197,606.33
房产税	0.00	71,308.83
防洪附加费	2,005,166.15	2,171,254.23
价格调节基金	2,303,656.72	2,303,656.72
教育费附加	-40,747.76	-18,170.58
印花税	38,333.16	60,765.63
其他税费	117,488.27	4,761.35
合计	8,263,108.71	4,132,910.14

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：无。

### 36、应付利息

适用  不适用

应付利息说明：无。

### 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
各股东	9,958,642.80	10,408,642.80	未领取
合计	9,958,642.80	10,408,642.80	--

应付股利的说明：股东未领取。

### 38、其他应付款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	44,141,016.21	58,444,188.02
合计	44,141,016.21	58,444,188.02

#### (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

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无。

#### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末数	备注
南通远航运输有限公司	10,548,978.78	尚未支付的运输费
青岛安泰信集团有限公司	6,000,000.00	待归还的企业借款

### 39、预计负债

适用  不适用

预计负债说明：无。

### 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	79,000,000.00	454,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		11,966,485.17
合计	79,000,000.00	465,966,485.17

## (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	69,000,000.00	369,000,000.00
抵押借款		15,000,000.00
保证借款	10,000,000.00	70,000,000.00
信用借款		
合计	79,000,000.00	454,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 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
四川信托	2011 年 06 月 22 日	2012 年 12 月 21 日	CNY	9.2%	0.00	45,000,000.00		45,000,000.00
交通银行南昌分行营业部	2009 年 07 月 31 日	2012 年 07 月 31 日	CNY	5.84%	0.00	24,000,000.00		24,000,000.00
国家开发银行	2006 年 05 月 16 日	2016 年 05 月 15 日	CNY	6.65%	0.00	10,000,000.00		19,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	79,000,000.00	--	88,000,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款：无

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明：无

## (3) 一年内到期的应付债券

无

## 一年内到期的应付债券说明：

无

## (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
华融金融租赁股份有限公司	1-3 年	48,500,000.00	0.541%	5,168,046.52	0.00	融资租赁

一年内到期的长期应付款的说明：

子公司江西变压器科技股份有限公司于2009年9月24日与华融金融租赁股份有限公司签订3年期固定资产售后租回的融资租赁合同，该公司于今年3月提前将租金缴纳完毕。

## 41、其他流动负债

无

其他流动负债说明：无

## 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	17,000,000.00	17,000,000.00
抵押借款	135,961,889.62	135,961,889.62
保证借款	143,500,000.00	143,500,000.00
信用借款		
合计	296,461,889.62	296,461,889.62

长期借款分类的说明：无

## (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
农行北海分行	2011年04月11日	2014年04月10日	CNY	6.65%		60,000,000.00		60,000,000.00

农行北海分行	2011年04月11日	2016年04月10日	CNY	6.65%		32,961,889.62		32,961,889.62
农行北海分行	2011年04月13日	2015年04月10日	CNY	6.65%		43,000,000.00		43,000,000.00
国家开发银行	2006年05月16日	2016年05月15日	CNY	6.65%		128,500,000.00		128,500,000.00
农行北海分行	2011年04月22日	2015年04月21日	CNY	6.65%		17,000,000.00		17,000,000.00
国家开发银行委贷	2011年08月31日	2013年08月30日	CNY	7.315%		15,000,000.00		15,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	296,461,889.62	--	296,461,889.62

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：

期末长期借款无逾期借款。

#### 43、应付债券

无

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：无

#### 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
收购江西变压器有限公司职工安置费	长期				43,150.00	

##### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

适用  不适用

长期应付款的说明：无

#### 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
921 工程	1,500,000.00	0.00	0.00	1,500,000.00	
合计	1,500,000.00	0.00	0.00	1,500,000.00	--

专项应付款说明：无。

#### 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
递延收益-征地及拆迁补偿款	60,326,701.75	61,946,828.14
递延收益-科技项目经费	810,737.86	817,127.86
合计	61,137,439.61	62,763,956.00

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：无。

#### 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	699,214,962					0	699,214,962

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：无。

#### 48、库存股

库存股情况说明

不适用

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

不适用

#### 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）	207,724,926.28	0.00	0.00	207,724,926.28
其他资本公积	102,524,723.20	0.00	0.00	102,524,723.20
可供出售金融资产公允价值变动净额	96,152,146.77	33,028,926.00	0.00	129,181,072.77
合计	406,401,796.25	33,028,926.00	0.00	439,430,722.25

资本公积说明：无

## 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	76,888,378.27			76,888,378.27
任意盈余公积	16,022,563.87			16,022,563.87
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	92,910,942.14	0.00	0.00	92,910,942.14

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：无

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：不适用。

## 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	-390,065,427.46	--
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	-390,065,427.46	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,976,387.43	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-383,089,040.03	--

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。

## 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	507,658,219.78	408,827,881.15
其他业务收入	9,621,186.48	9,601,684.18
营业成本	397,235,023.09	317,544,334.10

### (2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
输配电及控制设备制造业	417,693,150.47	338,064,920.82	312,349,178.29	251,790,143.55
电子元器件	71,541,633.01	38,011,816.83	66,796,373.17	36,739,840.94
软件开发系统集成	18,423,436.30	17,039,826.87	29,682,329.69	27,794,380.14
合计	507,658,219.78	393,116,564.52	408,827,881.15	316,324,364.63

### (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
电力自动化	2,317,222.20	2,245,923.46	2,553,098.29	2,066,547.50
电气设备	415,375,928.27	335,818,997.36	309,796,080.00	249,723,596.05
电子元器件	71,541,633.01	38,011,816.83	66,796,373.17	36,739,840.94
软件开发系统集成	18,423,436.30	17,039,826.87	29,682,329.69	27,794,380.14
合计	507,658,219.78	393,116,564.52	408,827,881.15	316,324,364.63

### (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
东部地区	90,666,310.36	69,076,034.74	123,376,067.99	95,169,483.78
南部地区	73,082,740.30	62,203,560.11	117,950,837.67	101,260,473.90
西部地区	193,286,394.52	144,422,817.49	134,910,111.13	98,559,931.90
北部地区	74,843,325.97	54,593,479.12	32,280,382.77	21,071,059.71
出口	75,779,448.63	62,820,673.06	310,481.59	263,415.34
合计	507,658,219.78	393,116,564.52	408,827,881.15	316,324,364.63

### (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(%)
新疆嘉润资源控股有限公司	75,641,025.65	14.62%
齐力民都鲁有限公司, 马来西亚	75,390,000.04	14.57%
内蒙古鄂尔多斯电力冶金股份有限公司氯碱化工分公司	43,358,974.36	8.38%
茌平信发物资供应服务有限公司	38,463,980.46	7.44%
重庆天泰铝业有限公司	37,606,837.60	7.27%
合计	270,460,818.11	52.29%

营业收入的说明：无。

### 55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

合同项目的说明：无。

### 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	0.00	0.00	
营业税	9,096.57	118,076.72	
城市维护建设税	512,557.23	441,291.95	
教育费附加	366,033.55	306,913.90	
资源税	0.00	0.00	
其他	108.97	4,320.00	

合计	887,796.32	870,602.57	--
----	------------	------------	----

营业税金及附加的说明：无。

## 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	0.00	-19,671.67
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	0.00	0.00
合计	0.00	-19,671.67

公允价值变动收益的说明：无。

## 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	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	290,156.49	334,812.37
处置长期股权投资产生的投资收益		12,180.04
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	116,900.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益		212,618.84
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		44,978,124.91
其他		
合计	407,056.49	45,537,736.16

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

□ 适用 √ 不适用

## (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
四川华瑞电位器有限公司	344,861.74	303,369.18	被投资单位净利润变动
成都星天达电子有限公司	-54,705.25	22,230.82	被投资单位净利润变动
四川建安交通工程有限公司	0.00	9,212.37	本期转为成本法核算
合计	290,156.49	334,812.37	--

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：无

## 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	-28,098,755.66	13,118,873.12
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	-28,098,755.66	13,118,873.12

## 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		
其中：固定资产处置利得		
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	5,054,126.39	3,539,154.79
其他	351,124.37	9,608.50
合计	5,405,250.76	3,548,763.29

## (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
增值税退税		2,029,854.79	
财政拨款-应用技术与开发		40,000.00	
名牌产品收入奖	100,000.00		
工业企业奖	10,000.00		
递延收益-拆迁补偿	1,620,126.39		
强优企业奖	600,000.00	1,320,000.00	
财政贴息	850,000.00		
企业挖潜改造资金	1,200,000.00		
科技项目补助	500,000.00		
人才小高地项目补助金	150,000.00		
家电下乡补助	22,500.00		
科技专利补贴	1,000.00	45,000.00	
财税贡献奖		100,000.00	
其他	500.00	4,300.00	
合计	5,054,126.39	3,539,154.79	--

营业外收入说明

无。

## 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	9,406.35	283,719.69
其中：固定资产处置损失	9,406.35	283,719.69
无形资产处置损失		
债务重组损失		28,880.00
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
延迟交货违约金	12,400.00	673,565.30
其它	125,201.89	24.28
合计	147,008.24	986,189.27

营业外支出说明：

无。

## 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	3,180,980.55	2,210,623.45
递延所得税调整	3,266,368.50	-1,395,038.37
合计	6,447,349.05	815,585.08

## 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
归属母公司所有者的净利润	6,976,387.43	2,607,830.36
已发行的普通股加权平均数	699,214,962.00	699,214,962.00
基本每股收益（每股人民币元）	0.0100	0.0037
稀释每股收益（每股人民币元）	0.0100	0.0037

基本每股收益=P÷S

$S=S_0+S_1+Si \times Mi \div M_0 - Sj \times Mj \div M_0 - Sk$

其中：P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub>为期初股份总数；S<sub>1</sub>为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股

份数； $S_i$ 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $S_j$ 为报告期因回购等减少股份数； $S_k$ 为报告期缩股数； $M_0$ 为报告期月份数； $M_i$ 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数； $M_j$ 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

公司存在稀释性潜在普通股的，应当分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数，并据以计算稀释每股收益。

在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

稀释每股收益 =  $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， $P$ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

具体计算过程如下：

基本每股收益 =  $6976387.43 \div 699214962 = 0.100$ （元/股）

稀释每股收益 =  $6976387.43 \div 699214962 = 0.100$ （元/股）

#### 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	38,857,560.00	124,728,836.07
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	5,828,634.00	18,709,325.41
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		22,503,104.62
小计	33,028,926.00	83,516,406.04
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	0.00	0.00
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	0.00	0.00
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	0.00	0.00

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	0.00	0.00
合计	33,028,926.00	83,516,406.04

其他综合收益说明：

无。

## 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
银行存款利息收入	1,161,647.53
收到计入当期损益的政府补助	3,434,000.00
收到的其他往来款	227,439,294.45
合计	232,034,941.98

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无。

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
运输费	7,450,555.34
售后费用	186,636.96
差旅费	8,426,853.57
业务招待费	474,422.69
办公费	3,181,089.78
咨询服务费	4,800.00
支付的银行承兑汇票保证金、投资保证金等资金	69,963,469.00
其他	3,138,927.95
合计	92,826,755.29

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无。

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

□ 适用 √ 不适用

**收到的其他与投资活动有关的现金说明**

无

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
江变职工补偿款	1,241,590.00
合计	1,241,590.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

无。

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
企业间资金拆借	6,000,000.00
合计	6,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

无。

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
支付融资租赁租金	13,935,788.58
支付融资直接费	900,000.00
合计	14,835,788.58

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

**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	7,811,091.31	2,762,670.15
加：资产减值准备	-28,098,755.66	13,118,873.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,622,132.15	17,381,643.69

无形资产摊销	5,751,431.67	7,118,130.06
长期待摊费用摊销	29,835.00	104,835.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	9,406.35	283,719.69
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		19,671.67
财务费用（收益以“-”号填列）	45,998,729.69	42,817,582.56
投资损失（收益以“-”号填列）	-407,056.49	-45,537,736.16
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,266,368.50	-1,196,246.26
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）	39,697,495.76	-75,872,344.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	275,006,836.90	33,005,259.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-136,878,178.53	122,018,997.34
其他		
经营活动产生的现金流量净额	229,809,336.95	116,025,055.89
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	16,893,747.52	134,973,356.97
减：现金的期初余额	163,407,211.56	180,612,316.97
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-146,513,464.04	-45,638,960.76

## （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	0.00	0.00

4. 取得子公司的净资产	0.00	0.00
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	0.00	7,000,000.00
4. 处置子公司的净资产	0.00	9,987,819.96
流动资产	0.00	19,238,670.66
非流动资产	0.00	816,341.28
流动负债	0.00	10,067,191.98
非流动负债	0.00	0.00

### (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	16,893,747.52	163,407,211.56
其中：库存现金	52,096.44	70,776.28
可随时用于支付的银行存款	16,827,003.41	163,132,874.26
可随时用于支付的其他货币资金	14,647.67	203,561.02
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	0.00	0.00
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	16,893,747.52	163,407,211.56

现金流量表补充资料的说明

无

### 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：

无。

## （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

不适用

### 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

适用  不适用

## （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
银河天成集团有限公司	控股股东	有限责任公司	南宁市	潘琦	项目投资	220,000,000.00	CNY	14.68%	14.68%	潘琦	72308777-5

本企业的母公司情况的说明

无。

### 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
四川永星电子有限公司	控股子公司	有限责任公司	成都市	赖永久	制造	45,297,000.00	CNY	99.34%	99.34%	70928905-9
甘肃银河电力自动化设备有限公司	控股子公司	有限责任公司	兰州市	李全社	制造、技术服务	2,000,000.00	CNY	52.89%	52.89%	71904035-3
南宁银河南方软件有限公司	控股子公司	有限责任公司	南宁市	唐新林	制造、技术服务、	50,000,000.00	CNY	100%	100%	73763397-X
柳州特种变压器有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	柳州市	徐志坚	制造、技术服务	101,000,000.00	CNY	100%	100%	19859654-X
江西变压器科技股份有限公司	控股子公司	股份有限公司	南昌市	徐宏军	制造、技术服务	105,900,000.00	CNY	90.08%	90.08%	70552107-6
北海银河科技变压器有限公司	控股子公司	有限责任公司	北海市	徐志坚	制造、技术服务	30,000,000.00	CNY	100%	100%	75123608-1
新都建安机械工程有限公司	控股子公司	有限责任公司	成都市	赖永久	加工、安装	2,000,000.00	CNY	51%	51%	72537995-1
北海高新技术创业园发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	北海市	荣华中	服务	1,000,000.00	CNY	70%	70%	59840243-3

## 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	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
四川华瑞电位器有限公司	有限责任公司	成都市	赖永久	电位器等生产、销售	4,549,800.00	CNY	50%	50%	21,899,463.20	5,819,723.36	16,079,739.84	6,267,015.00	689,723.48	合营企业	62161100-7
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
成都星天达电子有限公司	有限责任公司	成都市	赖永久	电阻器等生产、销售	1,400,000.00	CNY	46.43%	46.43%	11,289,745.30	8,099,439.85	3,190,305.45	3,218,456.88	-117,823.07	联营企业	72033809-3

#### 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
贵州长征电气股份有限公司	同一控制、本公司参股公司	21479662-2
北海银河科技电气有限责任公司	同一控制	74514881-9
四川都江堰机械有限公司	同一控制	71609260-9
北海银河开关设备有限公司	同一控制	79432210-7
广西银河迪康电气有限公司	同一控制	76580011-4
贵州长征电力设备有限公司	同一控制	68016109-3
广西银河风力发电有限公司	同一控制	79974506-1
威海银河长征风力发电设备有限公司	同一控制	56253657-9
江苏银河长征风力发电设备有限公司	同一控制	55123378-3
遵义长征矿业有限公司	同一控制	57332893-5
贵州长征中压开关设备有限公司	同一控制	55663284-7

本企业的其他关联方情况的说明

无。

#### 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(%)
四川华瑞电位器有限公司	采购货物	市场定价	1,113,800.43	0.39%	2,039,569.58	0.55%
成都星天达电子有限公司	采购货物	市场定价	1,580,982.31	0.55%	2,382,984.97	0.64%
成都永星机电设备制造有限公司	采购货物	市场定价			1,850,906.89	0.5%
北海银河开关设备有限公司	采购货物	市场定价	1,210,676.93	0.42%	211,562.74	0.08%
贵州长征电力设备有限公司	采购货物	市场定价	1,335,012.81	0.47%	3,226,876.07	0.87%

## 出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
北海银河开关设备有限公司	水电费	市场定价	49,982.26	6.81%	54,368.44	6.64%
四川华瑞电位器有限公司	销售商品-电子元件	市场定价			74,112.44	0.11%
成都星天达电子有限公司	销售商品-电子元件	市场定价			21,348.99	0.03%
成都永星机电设备制造有限公司	销售商品-电子元件	市场定价			204,589.32	0.31%
广西银河迪康电气有限公司	水电费	市场定价	362,602.27	49.43%	428,430.73	52.34%
广西银河迪康电气有限公司	销售商品-电气设备	市场定价			619.23	0%
广西银河风力发电有限公司	水电费	市场定价	234,880.71	32.02%	24,592.98	3%
广西银河风力发电有限公司	销售商品-电子设备	市场定价	327,598.30	1.78%	126,452.96	0.19%
贵州长征电气股份有限公司	销售商品-电气设备	市场定价	179,487.18	0.97%		
四川华瑞电位器有限公司	提供劳务-维修劳务	市场定价	66,789.14	0.69%		
成都星天达电子有限公司	提供劳务-维修劳务	市场定价	465,882.24	4.84%		

## (2) 关联托管/承包情况

五

关联托管/承包情况说明

无。

## (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
北海银河高科技产业股份有限公司	广西银河风力发电有限公司	土地	良好	11,115,672.00	2012年01月01日	2012年12月31日	市场定价	175,000.00	较小
北海银河高科技产业股份有限公司	广西银河风力发电有限公司	办公场所	良好	2,656,905.80	2012年01月01日	2012年12月31日	市场定价		较小
北海银河高科技产业股份有限公司	北海银河开关设备有限公司	办公场所	良好	2,656,905.80	2012年01月01日	2012年12月31日	市场定价		较小
北海银河高科技产业股份有限公司	广西银河迪康电气有限公司	办公场所	良好	2,656,905.80	2012年01月01日	2012年12月31日	市场定价		较小

公司承租情况表

无

关联租赁情况说明

无。

#### (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
北海银河高科技产业股份有限公司	江西变压器科技股份有限公司	146,000,000.00	2011年07月22日	2013年05月23日	否
北海银河高科技产业股份有限公司	江西变压器科技股份有限公司	3,514,000.00	2011年06月21日	2013年05月30日	否
北海银河高科技产业股份有限公司	江西变压器科技股份有限公司	25,458,000.00	2011年01月20日	2012年12月12日	否
北海银河高科技产业股份有限公司	广西柳州特种变压器有限责任公司	95,000,000.00	2011年08月22日	2013年02月21日	否

关联担保情况说明

无。

**(5) 关联方资金拆借**

□ 适用 √ 不适用

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

□ 适用 √ 不适用

**(7) 其他关联交易**

无。

**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
应收票据	成都星天达电子有限公司		290,344.00
应收账款	贵州长征电气股份有限公司	357,500.00	2,376,479.99
应收账款	四川都江堰机械有限公司	463,820.00	463,820.00
应收账款	广西银河风力发电有限公司	103,225.00	7,580.00
应收账款	威海银河长征风力发电设备有限公司	64,600.00	
预付账款	成都星天达电子有限公司	858,000.00	858,000.00
预付账款	四川华瑞电位器有限公司	8,400,000.00	
其他应收款	成都星天达电子有限公司	8,712,101.62	2,037,803.55
其他应收款	北海银河科技电气有限责任公司	1,415.12	1,415.12
其他应收款	北海银河开关设备有限公司	470,986.85	466,833.99
其他应收款	成都永星机电设备制造有限公司		1,000,000.00
其他应收款	广西银河风力发电有限公司	309,663.21	38,619.87
其他应收款	广西银河迪康电气有限公司	179,934.77	328,906.71
其他应收款	四川华瑞电位器有限公司	1,567,388.65	

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
应付票据	成都星天达电子有限公司		2,100,344.00
应付账款	贵州长征电气股份有限公司	4,314,412.04	4,651,803.04
应付账款	北海银河开关设备有限公司	1,216,492.00	

应付账款	贵州长征电力设备有限公司	702,350.00	1,295,330.00
应付账款	银河天成集团有限公司	52,853.89	52,853.89
应付账款	成都星天达电子有限公司		78,742.29
预收账款	广西银河风力发电有限公司	16,200,000.00	16,200,000.00
其他应付款	北海银河科技电气有限责任公司	2,702.89	2,702.89

## （十）股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

#### 股份支付情况的说明

不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 以权益结算的股份支付的说明

不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 以现金结算的股份支付的说明

不适用

### 4、以股份支付服务情况

适用  不适用

### 5、股份支付的修改、终止情况

不适用

## （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

无

## 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

无

其他或有负债及其财务影响：

无

## （十二）承诺事项

### 1、重大承诺事项

本公司报告期内无需要披露的承诺事项。

### 2、前期承诺履行情况

无。

## （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

无。

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

无。

### 3、其他资产负债表日后事项说明

控股子公司江西变压器科技股份有限公司经本公司董事会审批通过后，2012年7月4日参与中铝国际工程股份有限公司H股发行（简称：中铝国际，港股代码：2068）的认购事项，认购中铝国际H股股份数量为19,741,000股，认购单价为：HKD3.93/股，占中铝国际总股本比例为0.74%，占H股的4.94%。

## （十四）其他重要事项说明

### 1、非货币性资产交换

无

### 2、债务重组

无

### 3、企业合并

无

### 4、租赁

子公司江西变压器科技股份有限公司于2009年9月24日与华融金融租赁股份有限公司签订3年期固定资产售后租回的融资租赁租赁合同，租赁合同本金48,500,000.00万元，内含月利率0.541%，利息5,168,046.52元，名义货价363,750.00元，未确认融资费用按实际利率摊销。该公司于今年3月提前将租金清缴完毕，并办理好租赁设备产权转回手续。

### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

### 6、年金计划主要内容及重大变化

无

### 7、其他需要披露的重要事项

无

## (十五) 母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1、按账龄组合	48,228,570.97	98.58%	41,567,534.29	86.19%	48,791,974.58	98.6%	40,015,830.88	80.87%

组合 2、合并范围内关联方组合	692,740.00	1.42%	0.00	0%	692,740.00	1.4%	0.00	0%
组合小计	48,921,310.97	100%	41,567,534.29	86.19%	49,484,714.58	100%		80.87%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	48,921,310.97	--	41,567,534.29	--	49,484,714.58	--	40,015,830.88	--

应收账款种类的说明：

- a. 单项金额重大的应收账款是指期末余额500万元及以上的应收账款。
- b. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项的确定依据：期末余额500万元以下但单项计提坏账准备的应收款项。
- c. 按组合计提坏账准备的应收账款

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按照应收款项与交易对象的关系	将合并报表范围内的关联方划分为特定组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
按照应收款项与交易对象的关系	本公司合并报表范围内的关联方不计提坏账准备

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	1,435,150.00	2.98%	43,054.50	2,557,033.43	5.24%	76,711.00
1 至 2 年	967,033.42	2.01%	96,703.34	2,515,137.36	5.15%	251,513.74
2 至 3 年	2,513,787.36	5.21%	502,757.47	1,666,369.90	3.42%	333,273.98

3 年以上	43,312,600.19	89.8%	40,925,018.98	42,053,433.89	86.19%	39,354,332.16
3 至 4 年	1,666,369.90	3.46%	499,910.97	2,472,244.56	5.07%	741,673.37
4 至 5 年	2,442,244.56	5.06%	1,221,122.28	1,937,061.08	3.97%	968,530.54
5 年以上	39,203,985.73	81.28%	39,203,985.73	37,644,128.25	77.15%	37,644,128.25
合计	48,228,570.97	--	41,567,534.29	48,791,974.58	--	40,015,830.88

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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
组合 2、合并范围内关联方组合	692,740.00	0.00
合计	692,740.00	0.00

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**

适用  不适用

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：

无

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

适用  不适用

**应收账款核销说明：**

无

**(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**

无。

**(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 (%)
新疆奎屯供电公司	客户	2,657,170.00	5 年以上	5.43%
云南电力物资公司	客户	2,196,050.00	5 年以上	4.49%
云南水利电力有限公司	客户	1,606,414.00	5 年以上	3.28%
滇东电业局	客户	1,189,070.00	5 年以上	2.43%
灌阳水利电业有限公司	客户	1,113,680.00	5 年以上	2.28%
合计	--	8,762,384.00	--	17.91%

(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 (%)
甘肃银河电力自动化有限公司	子公司	692,740.00	1.42%
合计	--	692,740.00	1.42%

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 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

无。

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								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1、按账龄组合	98,761,921.52	58.55%	54,556,657.87	55.24%	268,594,892.67	61.47%	93,779,319.92	34.91%
组合 2、合并范围内关联方组合	69,908,860.31	41.45%	0.00	0%	168,336,467.11	38.53%	0.00	0%
组合小计								

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	168,670,781.83	--	54,556,657.87	--	436,931,359.78	--	93,779,319.92	--

其他应收款种类的说明：

- a. 单项金额重大的其他应收款是指期末余额500万元及以上的其他应收款。
- b. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项的确定依据：期末余额500万元以下但单项计提坏账准备的应收款项。
- c. 按组合计提坏账准备的其他应收款

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按照应收款项与交易对象的关系	将合并报表范围内的关联方划分为特定组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
按照应收款项与交易对象的关系	本公司合并报表范围内的关联方不计提坏账准备

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	2,087,616.98	2.11%	62,628.51	23,918,967.93	8.91%	717,569.03
1 至 2 年	13,544,519.30	13.71%	1,354,451.93	10,827,820.35	4.03%	1,082,782.04
2 至 3 年	4,623,760.06	4.68%	924,752.01	87,965,818.56	32.75%	17,593,163.70
3 年以上	78,506,025.18	79.5%	52,214,825.42	145,882,285.83	54.31%	74,385,805.15
3 至 4 年	4,975,543.41	5.04%	1,492,663.02	90,592,125.70	33.73%	27,177,637.70
4 至 5 年	45,616,638.75	46.19%	22,808,319.38	16,163,985.37	6.02%	8,081,992.69
5 年以上	27,913,843.02	28.27%	27,913,843.02	39,126,174.76	14.56%	39,126,174.76
合计	98,761,921.52	--	54,556,657.87	268,594,892.67	--	93,779,319.92

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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
组合 2、合并范围内关联方组合	69,908,860.31	0.00
合计	69,908,860.31	0.00

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

无

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：

无

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

其他应收款核销说明：

无

### (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

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
江西变压器科技股份有限公司	30,065,884.62	往来款	17.83%
广西南宁国际大酒店有限公司	28,535,549.17	往来款	16.92%
北海银河科技变压器有限公司	26,723,329.73	往来款	15.84%
四川鼎立投资管理有限责任公司	15,780,000.00	往来款	9.36%
四川永星电子有限公司	8,777,663.43	往来款	5.2%
合计	109,882,426.95	--	65.15%

**(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(%)
江西变压器科技股份有限公司	子公司	30,065,884.62	1 年以内	17.83%
广西南宁国际大酒店有限公司	外部单位	28,535,549.17	4-5 年	16.92%
北海银河科技变压器有限公司	子公司	26,723,329.73	1 年以内和 1-2 年	15.84%
四川鼎立投资管理有限责任公司	外部单位	15,780,000.00	4-5 年	9.36%
四川永星电子有限公司	子公司	8,777,663.43	1-2 年	5.2%
合计	--	109,882,426.95	--	65.15%

**(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(%)
江西变压器科技股份有限公司	子公司	30,065,884.62	17.83%
北海银河科技变压器有限公司	子公司	26,723,329.73	15.84%
四川永星电子有限公司	子公司	8,777,663.43	5.2%
北海银河科技电气有限责任公司	同一控制	1,415.12	0%
北海银河开关设备有限公司	同一控制	470,986.85	0.28%
广西银河风力发电有限公司	同一控制	309,663.21	0.18%
广西银河迪康电气有限公司	同一控制	179,934.77	0.11%
合计	--	66,528,877.73	39.44%

**(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 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**

无。

**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
四川永星电子有限公司	成本法	45,000,000.00	45,000,000.00		45,000,000.00	99.34%	99.34%		0.00	0.00	0.00
南宁银河南方软件有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100%	100%		0.00	0.00	0.00
江西变压器科技股份有限公司	成本法	82,242,666.15	82,242,666.15		82,242,666.15	90.08%	90.08%		0.00	0.00	0.00
甘肃银河电力自动化有限公司	成本法	1,127,657.43	1,127,657.43		1,127,657.43	52.89%	52.89%		1,127,657.43	0.00	0.00
苏州园林发展股份有限公司	成本法	16,333,400.00	16,333,400.00		16,333,400.00	13.52%	13.52%		0.00	0.00	0.00
中国(海南)改革发展研究院有限责任公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	10%	10%		0.00	0.00	0.00
北海高新技术创业园发展有限公司	成本法	700,000.00		700,000.00	700,000.00	70%	70%		0.00	0.00	0.00
合计	--	205,403,723.58	204,703,723.58	700,000.00	205,403,723.58	--	--	--	1,127,657.43	0.00	0.00

长期股权投资的说明：无

#### 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	2,047,136.73	22,057,527.89
其他业务收入	977,369.46	973,547.99
营业成本	2,835,912.12	22,920,626.16
合计	5,860,418.31	45,951,702.04

**(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
电力自动化	2,047,136.73	1,999,769.60	1,409,010.77	1,405,490.05
硅钢材料	0.00	0.00	20,648,517.12	20,636,871.62
合计	2,047,136.73	1,999,769.60	22,057,527.89	22,042,361.67

**(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
东部地区	1,665,440.15	1,625,707.21	324,008.55	321,000.65
南部地区	0.00	0.00	21,007,491.48	20,995,333.16
西部地区	381,696.58	374,062.39	366,547.86	366,547.86
北部地区	0.00	0.00	359,480.00	359,480.00
合计	2,047,136.73	1,999,769.60	22,057,527.89	22,042,361.67

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
莱芜集团有限公司	1,235,042.73	40.83%

开江明月电力有限责任公司	381,696.58	12.62%
莱芜集团银山型有限公司	302,192.29	9.99%
安阳钢铁股份有限公司	128,205.13	4.24%
合计	2,047,136.73	67.68%

营业收入的说明：无

## 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	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	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	116,900.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益		212,618.84
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		44,978,124.91
其他		
合计	116,900.00	45,190,743.75

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无

投资收益的说明：无

## 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	-9,739,422.97	-7,782,222.12
加: 资产减值准备	-37,670,958.64	6,124,461.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,643,357.97	7,380,138.26
无形资产摊销	5,209,990.33	6,327,813.83
长期待摊费用摊销	29,835.00	45,165.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		19,671.67
财务费用(收益以“-”号填列)	23,406,618.14	27,423,471.95
投资损失(收益以“-”号填列)	-116,900.00	-45,190,743.75
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	3,266,368.50	-1,145,009.55
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)	-1,271,619.33	-349,172.18
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	332,671,490.89	39,845,570.17
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	5,788,040.71	34,152,592.12
其他		
经营活动产生的现金流量净额	328,216,800.60	66,851,737.03
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	1,481,739.68	58,276,831.31
减: 现金的期初余额	7,703,147.27	84,352,788.91
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	-6,221,407.59	-26,075,957.60

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无

## (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	0.84%	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.35%	0.0042	0.0042

## 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	本期期末 (本期)	本期期初 (上年同期)	变动幅度(%)	主要变动原因
货币资金	111,568,298.66	203,496,975.16	-45.17%	用于归还银行贷款及利息
应收票据	31,182,605.63	18,195,510.51	71.38%	加速收款以及票据结算方式增多
预付款项	74,959,862.68	148,103,734.48	-49.39%	现款购货减少
其他应收款	89,664,126.57	216,834,832.46	-58.65%	加速收款
可供出售金融资产	163,706,760.00	124,849,200.00	31.12%	股票市价上升
在建工程	9,777,616.00	3,450,601.62	183.36%	子公司柳变新厂区建设投入增加中
应付票据	56,875,800.00	41,758,344.00	36.20%	开具票据方式付款增加
预收款项	117,015,524.06	229,836,731.30	-49.09%	本期收到的合同预收款减少
应付职工薪酬	1,325,464.31	3,128,556.59	-57.63%	本期支付住房公积金等
应交税费	8,263,108.71	4,132,910.14	99.93%	本期增值税进项税金减少
一年内到期的非流动负债	78,343,565.47	465,966,485.17	-83.19%	按期偿还一年内到期借款
长期应付款	43,150.00	1,284,740.00	-96.64%	本期支付职工安置款
递延所得税负债	22,796,659.90	16,968,025.90	34.35%	可供出售金融资产市价上升
资产减值损失	-28,098,755.66	13,118,873.12	-314.19%	本期往来款收回, 计提坏账准备减少
投资收益	407,056.49	45,537,736.16	-99.11%	本期未出售可供出售金融资产
营业外收入	5,405,250.76	3,548,763.29	52.31%	本期收到的政府补助增加
营业外支出	147,008.24	986,189.27	-85.09%	本期非流动资产处置损失及延迟交货违约减少

所得税费用	6,447,349.05	815,585.08	690.52%	本期资产减值损失冲回致使计算的递延所得税资产减少
销售商品、提供劳务收到的现金	298,325,555.98	443,246,896.25	-32.70%	本期票据结算方式增多
购买商品、接受劳务支付的现金	144,408,760.62	324,615,698.87	-55.51%	本期票据结算方式增多
支付的各项税费	12,757,545.35	21,588,916.78	-40.91%	支付的企业所得税减少

## 九、备查文件目录

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

董事长：唐新林

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 22 日