

北海银河产业投资股份有限公司

2013 半年度报告

2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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张恽声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	17
第六节 股份变动及股东情况	22
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	25
第八节 财务报告.....	26
第九节 备查文件目录	104

释义

释义项	指	释义内容
银河投资、公司、本公司	指	北海银河产业投资股份有限公司
江变、江变科技	指	江西变压器科技股份有限公司
柳变、柳特变	指	广西柳州特种变压器有限责任公司
四川永星	指	四川永星电子有限公司
深交所	指	深圳证券交易所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	银河投资	股票代码	000806
变更后的股票简称(如有)	银河投资		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北海银河产业投资股份有限公司		
公司的中文简称(如有)	银河投资		
公司的外文名称(如有)	Beihai Yinhe Industry Investment Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写(如有)	Yinhe Invest		
公司的法定代表人	唐新林		

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	07793202636	07793202636
传真	07793926916	07793926916
电子信箱	laj@yinheinvest.com	dlf@yinheinvest.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

本公司于 2013 年 1 月 24 日在巨潮资讯 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 上，发布了《关于变更公司名称及经营范围的公告》，公告号为 2013-003。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入 (元)	376,747,252.28	517,279,406.26	-27.17%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	-16,462,436.23	6,976,387.43	-335.97%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	-27,615,483.80	2,902,286.89	-1,051.51%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	9,890,273.80	229,809,336.95	-95.7%
基本每股收益 (元/股)	-0.0235	0.01	-335%
稀释每股收益 (元/股)	-0.0235	0.01	-335%
加权平均净资产收益率 (%)	-2.02%	0.84%	-2.86%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)
总资产 (元)	2,079,231,040.34	2,110,412,544.24	-1.48%
归属于上市公司股东的净资产 (元)	805,564,451.54	839,672,159.37	-4.06%

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-16,462,436.23	6,976,387.43	805,564,451.54	839,672,159.37

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-16,462,436.23	6,976,387.43	805,564,451.54	839,672,159.37

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-41,972.43	
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）	4,001,731.28	政府补助
债务重组损益	-4,050.00	
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	9,742,495.32	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-241,495.84	
减：所得税影响额	2,020,306.25	
少数股东权益影响额（税后）	283,354.51	
合计	11,153,047.57	--

第四节 董事会报告

一、概述

2013年上半年宏观经济形势依旧严峻。国外欧美日主要经济体复苏乏力，市场需求不旺；国内经济正处于结构转型的阵痛期，GDP增速持续放缓，经济下行压力较大。报告期内电力行业投资明显下降，整体市场需求低迷；公司主要传统行业客户---化工、有色金属冶炼仍处于行业低谷，新增项目减少，暂缓项目增多，导致公司营业收入有较大幅度减少；加之行业产能过剩局面仍未改变，低价竞争的盛行压低了产品盈利空间。面对以上不利因素，公司继续贯彻稳健经营、健康发展的思路，严格筛选客户，主动放弃部分质量较差的合同，规避市场风险，优化客户结构，同时加强管理体系和销售队伍建设，提高公司市场开拓能力；在主要下属公司启动ERP系统建设项目，逐步实现内控建设、成本控制与信息化平台相结合，有利于提高公司整体运营效率。此外，报告期内公司还稳步推进国家级孵化器的建设，积极深化职能部门转型工作，搭建多层次、系统化的培训体系，这些工作提高了公司规范化运行水平和管理效率，增强企业发展的后劲，确保公司长远可持续发展。

二、主营业务分析

概述：

由于受宏观经济形势影响，行业产能过剩，市场竞争持续加剧，公司承接的合同订单减少；部分客户项目延期，导致本公司部分合同推迟交货；坏账准备计提有所增加，以上各因素共同影响导致公司报告期内出现亏损。

报告期内，公司实现营业收入37674.73万元，与上年同期相比减少27.17%；营业利润为-1903.41万元，比上年同期减少311.49%，归属于母公司所有者的净利润为-1646.24万元，与去年同期相比减少335.97%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减 (%)	变动原因
营业收入	376,747,252.28	517,279,406.26	-27.17%	本期交货减少
营业成本	275,659,116.39	397,235,023.09	-30.61%	主营业务收入同比减少
销售费用	28,311,070.37	40,781,869.00	-30.58%	交货减少致运费减少
管理费用	53,628,023.15	51,881,602.47	3.37%	-----
财务费用	28,006,715.77	45,998,729.69	-39.11%	利息支出减少
所得税费用	682,647.06	6,447,349.05	-89.41%	本期递延所得税计提减少
研发投入	5,944,799.19	4,133,313.00	43.83%	研发投入增加
经营活动产生的现金流量净额	9,890,273.80	229,809,336.95	-95.7%	本期收回款项减少
投资活动产生的现金流量净额	34,571,823.52	-14,606,974.90	336.68%	本期收回苏州园林股权转让、风电厂房出售余款
筹资活动产生的现金流量净额	-81,333,446.12	-361,637,331.27	77.51%	本期归还借款减少
现金及现金等价物净增加额	-36,871,348.80	-146,513,464.04	74.83%	偿还债务支付的现金同比减少
货币资金	51,231,024.72	120,477,607.12	-57.48%	归还银行贷款及利息
应收票据	61,579,004.62	30,229,450.70	103.71%	票据收款增加
其他应收款	68,251,431.13	105,288,881.92	-35.18%	收回往来款
预收款项	131,248,148.52	63,124,053.95	107.92%	本期收到的合同预收款增加
应交税费	9,764,388.94	7,360,581.34	32.66%	计提当期企业所得税增加所致
一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	35,000,000.00	-71.43%	已偿还
资产减值损失	19,183,658.75	-28,098,755.66	-168.27%	本期计提增加
投资收益	10,126,811.33	407,056.49	2,387.81%	出售长征电气部分股票及中铝国际派发红利
净利润	-16,002,517.69	7,811,091.31	-304.87%	承接订单减少、部分合同延迟交货、坏账准备计提增加

公司在报告期内着力推动各项主要工作：

1、优化客户结构，加强市场管理体系与销售队伍建设。

作为国内生产大型整流变压器的骨干企业，公司主要传统客户都集中在产能过剩的化工、有色金属冶炼行业。2013年国家持续加强对此类行业的调控力度，相关项目招标明显减少，新上项目也以民营企业居多，整体货款回笼速度也有所放慢。为此，公司加强对客户群体筛选，主动放弃部分资金没有保障的项目，积极整合资源，加大对电网市场以及其他特种变压器市场开拓力度，进一步提高优质客户所占比重；同时逐渐规范市场管理体系，梳理费用审批、合同评审、回款催收等流程，杜绝潜在的风险和隐患，并且加强销售队伍的培养建设，开展系列培训交流活动，有效提高了人员专业化能力和队伍凝聚力。

2、启动ERP系统建设，继续推进内控建设和成本控制

ERP系统是现代化企业提升管理效率的有效工具，也是公司深化内控建设、加强成本控制的内在要求。2013年5月公司正式启动下属公司ERP系统建设工作，专门成立以公司高管牵头的项目推进小组，经过竞标评选确定金蝶软件公司为系统建设单位，并且聘请毕马威公司为项目监理咨询机构。目前江变、柳变、永星等公司正根据各企业的实际情况来分步实施建设工作，逐渐规范化、信息化供应链采购、物流仓储、生产材料领用等流程，从而进一步强化成本控制，提高产品成本的核算效率，同时也将内控管理要求固化在信息化流程的设计中，减少人工处理的环节，尽量杜绝人为差错，从而降低企业运营风险。

3、持续推进国家级孵化器建设，提升闲置资产的利用率

北海高新技术创业园是公司和北海市高新区合作建立的国家级孵化器建设载体。报告期内，公司继续推进创业园各项职能建设，逐步开展云计算中心、绿幕特技拍摄棚、职工阅览室、园区膜结构遮阳棚等硬件配套设施建设，引进金融机构、顾问代理、邮政、装饰设计、广告传媒等服务机构，并加强了对园区企业的管理和支持，更好的吸引广西区内外人才、企业、资金、项目、科研成果汇聚北海，从而有利于公司寻找新的投资机会、优化产业结构。目前公司已着手进行创业园的后续建设规划工作。随着政府政策放开、园区开发条件逐渐成熟，公司届时将尝试以多种方式来盘活银河软件科技园区的其他闲置土地资产。

4、完善公司培训体系，继续深化职能部门转型工作

市场竞争归根到底是企业员工能力素质的竞争。报告期内，公司加大对培训工作重视程度，重新修订培训制度，建立起多层次、系统化的培训体系，通过内部导师培训、外聘专家授课、业余学习、外派深造、内部轮岗锻炼等方式来提升员工专业技能和素养，并且按期启动银河

第三期后备管理人才培训计划，从各企业单位选拔出一批年富力强的骨干员工作为重点人才进行培养，从而为公司长期健康发展奠定了人才基础。2013年初公司正式更名为“银河投资”，总部职能部门从新的管理任务出发，理清思路，抓住重点，在各自职责范围内为提供公司经营业绩出谋划策，指导、服务各下属企业加强内部管理、制度建设以及规避风险，提升了各经营实体的可持续发展能力。

三、主营业务构成情况

单位：元

	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	271,004,006.77	214,602,591.43	20.81%	-35.12%	-36.52%	1.75%
电子元器件	70,304,478.17	31,372,599.12	55.38%	-1.73%	-17.47%	8.51%
软件开发系统集成	25,409,521.58	23,956,666.39	5.72%	37.92%	40.59%	-1.79%
服务业	45,637.49	35,989.79	21.14%	100%	100%	21.14%
分产品						
电力自动化	96,739.32	77,470.44	19.92%	-95.83%	-96.55%	16.84%
电气设备	270,907,267.45	214,525,120.99	20.81%	-34.78%	-36.12%	1.66%
电子元器件	70,304,478.17	31,372,599.12	55.38%	-1.73%	-17.47%	8.51%
软件开发系统集成	25,409,521.58	23,956,666.39	5.72%	37.92%	40.59%	-1.79%
其他	45,637.49	35,989.79	21.14%	100%	100%	21.14%
分地区						
出口	381,840.32	334,724.61	12.34%	-99.5%	-99.47%	-4.76%
东部地区	100,740,321.03	74,758,662.60	25.79%	11.11%	8.23%	1.98%
南部地区	70,172,302.90	56,765,284.87	19.11%	-3.98%	-8.74%	4.22%
西部地区	146,662,746.91	103,950,898.29	29.12%	-24.12%	-28.02%	3.84%
北部地区	48,806,432.85	34,158,276.36	30.01%	-34.79%	-37.43%	2.96%

四、核心竞争力分析

报告期内公司核心竞争力没有发生重要变化。

公司1998年上市，经过多年努力，已构筑形成了以电气设备及电力系统自动化、新型电子元器件、软件开关和系统集成成为支柱的产业经营格局。目前公司是国家火炬计划重点高新技术企业，也是中国特种变压器产品领域技术领先的供应商。公司的核心竞争力主要表现在以下几点：

1、技术优势。公司集产研于一体，具有很强的技术开发能力，在变压器制造工程的电、磁、热、力等应用技术方面取得了大量的科研成果。依托大电流变压器的制造经验，整流变压器产品的研制达到了有色金属冶炼行业高新技术产业化示范工程的设计要求，具有低损耗、高效率、大功率输出、运行安全可靠等特点，其技术性能均为国内领先水平，为有色金属冶炼行业理想的更新换代产品，完全可以替代进口。公司成功开发的330kV级整流变压器、220kV级全直降式整流变压器项目，不仅技术水平国内领先，还填补了国内、国际空白。

2、细分市场优势。公司下属企业江变、柳变都具有40年以上变压器制造历史，尤其在整流变压器的细分市场上具有明显市场优势，稳稳占据较大的市场份额，其中在化工、有色金色冶炼行业中江变、柳变的产品品质与企业形象得到客户高度认可，并与公司建立长期稳定的合作关系。

3、人员优势。公司拥有一支由国内专家、资深博士、业界管理精英等组成的高素质优秀管理队伍，具备较高的资产管理水平和企业经营能力，有利于保持公司稳定健康发展。公司核心员工队伍一直较为稳定，具备多年的大型输配电产品的制造经验和能力，这有利于保证产品的品质。对企业而言这些员工是不可或缺的宝贵财富。

4、区位政策优势：公司地处广西，能够充分享受国家西部大开发相关优惠政策。在《国务院关于进一步促进广西经济社会发展的若干意见》中明确提出要加大对广西高新技术产业的支持，促进产业结构优化升级。公司作为高新技术产业上市公司，将努力抓住高新技术产业获得支持的良好机遇，充分利用广西区位政策优势来创造更多收益，谋求长足的发展。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
22,137,150.68	38,889,437.80	-43.08%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
四川华瑞电位器有限公司	生产各种型号的线绕电位器和玻璃轴电位器及其零件。	50%

成都星天达电子有限公司	生产和销售精密金属膜电阻器、精密电阻网络及其他特殊电阻器。	46.43%
四川建安交通工程公司	市政公用工程施工总承包（三级），公路交通工程交通安全设施分项（限一级以下公路）；生产、销售机电设备及交通安全设施。	25.1%
中国（海南）改革发展研究所	开展改革发展学术与政策研究、咨询和研讨；承担政府和相关机构政策咨询课题；举办与改革发展相关的教育培训；推广改革发展研究成果；提供相关信息服务。	10%

(3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
股票	HK02068	中铝国际	64,313,464.36	19,741,000	0.74%	19,741,000	0.74%	59,128,559.06	3,510,735.90	可供出售金融资产	现金购买
期末持有的其他证券投资			0.00	0	--	0	--	59,128,559.06	3,510,735.90	--	--
合计			64,313,464.36	19,741,000	--	19,741,000	--	59,128,559.06	3,510,735.90	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2012年06月12日								

持有其他上市公司股权情况的说明

√ 适用 □ 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
长征电气	上市公司	74,670,119.58	13,448,000	2.64%	12,848,000	2.52%	116,145,920	6,231,759.42	可供出售金融资产	股权置换
合计		74,670,119.58	13,448,000	--	12,848,000	--	116,145,920	6,231,759.42	--	--

报告期内，公司出售所持长征电气股票60万股，获投资收益人民币6,164,519.42元。

2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江西变压器科技股份有限公司	子公司	电气设备制造业	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	105900000	814,491,953.10	219,557,292.32	188,786,446.54	2,224,301.20	1,722,988.57
四川永星电子有限公司	子公司	电子信息行业	电阻器、电位器、应用电路、数模转换器等制造、销售	45297900	228,834,200.01	172,458,482.70	72,037,615.55	15,414,108.25	10,670,964.10
广西柳州特种变压器有限责任公司	子公司	电气设备制造业	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	101000000	570,149,092.17	220,767,628.33	83,730,255.33	897,165.87	3,946,194.80
南宁银河南方软件有限公司	子公司	电子信息行业	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	50000000	87,370,459.14	64,563,203.21	25,424,446.43	-246,922.11	-246,922.11
北海银河科技变压器有限公司	子公司	电气设备制造业	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	30000000	57,987,168.63	20,306,018.62	9,615,738.46	-1,340,103.96	-1,219,263.32
北海高新技术创业园发展有限公司	子公司	服务	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。	1000000	1,148,743.86	820,888.27	45,637.49	-147,989.14	-129,894.38

六、对 2013 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

七、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司 2012 年年度股东大会审议通过的利润分配方案为不分配、不转增。

八、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
2013 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
2013 年 01 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
2013 年 02 月 06 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
2013 年 02 月 18 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
2013 年 03 月 07 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
2013 年 03 月 20 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
2013 年 04 月 15 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
2013 年 04 月 29 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
2013 年 05 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
2013 年 05 月 23 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
2013 年 06 月 14 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

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规和规范性文件要求，不断增强公司治理意识，完善公司法人治理结构，持续规范公司运作，提高公司治理水平，以促进公司持续健康发展。公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。目前，公司股东大会、董事会、监事会运作规范，各董事、监事和高级管理人员勤勉尽责，董事、监事能够积极参加公司股东大会、董事会和监事会并能认真履行职责，关联董事能够主动对相关关联交易事项进行回避表决，确保了公司安全、稳定、健康、持续的发展。

在内控方面，公司严格按照监管部门的要求，不断完善内部控制制度，根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》及《公司章程》的有关规定，建立健全覆盖公司各环节的内部控制制度，进一步强化内控规范的执行和落实，在强化日常监督和专项检查的基础上，不断提升、改进公司内控管理，有效防范经营风险，保证公司正常运行和健康发展。

二、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
本公司于 2013 年 2 月 5 日收到广西南宁市中级人民法院发出的《一审案件受理通知书》，该院决定立案受理本公司诉 Open Land Holdings Limited（开域控股有限公司）合作合同纠纷一案，案号为（2013）南市民三初字第 41 号。	11,000	否	等待法院开庭	不适用	不适用	2013 年 02 月 08 日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及《巨潮资讯网》（www.cninfo.com.cn）公告名称：重大诉讼事项公告，公告编号：2013-004

三、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

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	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	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
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	499.90 万元	499.9	1.95%	银行转账 结算	499.90	—	—
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	219.12 万元	219.12	0.85%	银行转账 结算	219.12	—	—
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	3.66 万元	3.66	0.01%	银行转账 结算	3.66	2013年02月28日	公告编号： 2013-008； 公告名称： 《北海银河产业投资股份有限公司关于预计2013年日常关联交易的公告》； 公告披露的网站为巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
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	318.22 万元	318.22	1.24%	银行转账 结算	318.22	2013年02月28日	公告编号： 2013-008； 公告名称： 《北海银河产业投资股份有限公司关于预计2013年日

											常关联交易的公告》； 公告披露的网站为巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
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	12.38 万元	12.38	17.22%	银行转账 结算	12.38	2013年02月28日	公告编号： 2013-008； 公告名称： 《北海银河产业投资股份有限公司关于预计2013年日常关联交易的公告》； 公告披露的网站为巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
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	37.28 万元	37.28	51.86%	银行转账 结算	37.28	2013年02月28日	公告编号： 2013-008； 公告名称： 《北海银河产业投资股份有限公司关于预计2013年日常关联交易的公告》； 公告披露的网站为巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
四川华瑞电位器有	合营企业	提供劳务	维修劳务	市场定价	13.03 万元	13.03	1.31%	银行转账 结算	13.03	—	—

限公司											
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	26.39 万元	26.39	2.64%	银行转账 结算	26.39	—	—
合计				--	--	1,129.98	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
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（如有）				本公司报告期初预计 2013 年与关联方日常关联交易金额为 1895 万元，本报告期内已实际发生 371.54 万元，占预计数的 19.61%。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用							

2、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 租赁情况

租赁情况说明

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	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
北海银河产业投资股份有限公司	广西银河迪康电气有限公司	办公场地	2013年1月1日	2013年12月31日	市场定价	50,000.00
北海银河产业投资股份有限公司	北海银河开关设备有限公司	办公场地	2013年1月1日	2013年12月31日	市场定价	50,000.00

2、担保情况

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	2013 年 03	3,000	2013 年 05 月 27 日	2,500	连带责任保证	2 年	否	否

信用担保有限公司	月 28 日							
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)		3,000		报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)		2,500		
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		3,000		报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		2,500		
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	2013 年 02 月 28 日	30,000	2013 年 05 月 20 日	7,784.95	连带责任保 证	1 年	否	否
广西柳州特种变压 器有限责任公司	2013 年 02 月 28 日	15,000	2013 年 02 月 28 日	3,500	连带责任保 证	1 年	否	否
广西柳州特种变压 器有限责任公司	2013 年 06 月 28 日	6,000		0	连带责任保 证	2 年	否	否
四川永星电子有限 公司	2013 年 02 月 28 日	6,000		0	连带责任保 证	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)		57,000		报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)		11,284.95		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)		57,000		报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)		22,386.84		
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)		60,000		报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2)		13,784.95		
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3)		60,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		24,886.84		
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公 司净资产的比例 (%)						30.89%		
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 (如有)						报告期内, 公司合计担保发生额为 13,784.95 万元, 担保余额为 24,886.84 万元, 占公司净资产的 30.89%。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（如有）	无

六、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

七、其他重大事项的说明

由于公司 2012 年度扭亏为盈，公司于 2013 年 2 月 28 日向深圳证券交易所提交了撤销对公司股票实施退市风险警示的申请。经深圳证券交易所审核批准，自 2013 年 5 月 2 日起撤销公司股票交易的退市风险警示，公司股票简称由“*ST 银河”变更为“银河投资”，股票代码（000806）不变，公司股票日涨跌幅限制恢复为 10%。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	766,661	0.11%				0	0	766,661	0.11%
3、其他内资持股	766,661	0.11%				0	0	766,661	0.11%
其中：境内法人持股	766,661	0.11%				0	0	766,661	0.11%
二、无限售条件股份	698,448,301	99.89%				0	0	698,448,301	99.89%
1、人民币普通股	698,448,301	99.89%				0	0	698,448,301	99.89%
三、股份总数	699,214,962	100%				0	0	699,214,962	100%

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		98,739						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	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	13.32%	93,116,092	-10,000,000	472,606	92,643,486	质押	92,640,600
国海证券股份有限公司约定购回专用账户	境内非国有法人	1.43%	10,000,000	10,000,000	0	10,000,000		
孙敬	境内自然人	0.4%	2,790,283	10,000	0	2,790,283		
王海光	境内自然人	0.31%	2,200,000	0	0	2,200,000		
王顺根	境内自然人	0.27%	1,874,100	1,874,100	0	1,874,100		
余动云	境内自然人	0.26%	1,791,756	1,791,756	0	1,791,756		
于方	境内自然人	0.25%	1,718,884	-4,993,028	0	1,718,884		
林彬	境内自然人	0.24%	1,710,000	1,710,000	0	1,710,000		
林旭加	境内自然人	0.22%	1,560,000	202,000	0	1,560,000		
郭方斌	境内自然人	0.22%	1,520,350	1,520,350	0	1,520,350		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	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他们彼此之间, 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。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				

银河天成集团有限公司	93,116,092	人民币普通股	93,116,092
国海证券股份有限公司约定购回专用账户	10,000,000	人民币普通股	10,000,000
孙敬	2,790,283	人民币普通股	2,790,283
王海光	2,200,000	人民币普通股	2,200,000
王顺根	1,874,100	人民币普通股	1,874,100
余动云	1,791,756	人民币普通股	1,791,756
于方	1,718,884	人民币普通股	1,718,884
林彬	1,710,000	人民币普通股	1,710,000
林旭加	1,560,000	人民币普通股	1,560,000
郭方斌	1,520,350	人民币普通股	1,520,350
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	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。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

√ 是 □ 否

2013年6月17日，控股股东银河天成集团有限公司（以下简称“银河集团”）将其持有的本公司股份10,000,000股（占本公司总股本的1.43%）进行约定购回式证券交易。具体情况如下：

1. 股东进行约定式购回交易的情况

交易时间	参与交易的原股东	参与交易的证券公司	证券数量（股）	购回期限
2013-6-17	银河集团	国海证券股份有限公司	10,000,000	一年

2、股东进行约定购回交易前后持股情况

股东名称	股份性质	本次交易前持有股份		本次交易后持有股份	
		股数（股）	占股本比例	股数（股）	占总股本比例
银河集团	无限售条件流通股	103,116,092	14.75%	93,116,092	13.32%

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

公司董事、监事和高级管理人员情况在报告期没有发生变动，具体可参见 2012 年年报

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

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：北海银河产业投资股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	51,231,024.72	120,477,607.12
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	61,579,004.62	30,229,450.70
应收账款	509,917,003.75	456,839,649.09
预付款项	103,316,039.11	86,218,522.09
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利	67,240.00	
其他应收款	68,251,431.13	105,288,881.92
买入返售金融资产		
存货	264,196,052.66	252,089,775.33
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,058,557,795.99	1,051,143,886.25

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	175,274,479.06	195,909,786.50
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	22,137,150.68	23,502,834.67
投资性房地产		
固定资产	425,215,057.88	440,546,173.28
在建工程	4,708.97	
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	227,065,502.10	232,265,917.18
开发支出		
商誉	25,990,166.15	25,990,166.15
长期待摊费用	880,478.76	922,119.77
递延所得税资产	83,469,552.46	79,495,512.15
其他非流动资产	60,636,148.29	60,636,148.29
非流动资产合计	1,020,673,244.35	1,059,268,657.99
资产总计	2,079,231,040.34	2,110,412,544.24
流动负债：		
短期借款	433,800,000.00	462,000,000.00
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		
应付票据	37,848,966.00	31,613,345.00
应付账款	187,312,549.12	194,681,048.16
预收款项	131,248,148.52	63,124,053.95
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,012,500.44	3,262,332.00
应交税费	9,764,388.94	7,360,581.34

应付利息		
应付股利	9,958,642.80	9,958,642.80
其他应付款	52,176,083.26	60,593,668.68
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	10,000,000.00	35,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	875,121,279.08	867,593,671.93
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	43,150.00
专项应付款	1,500,000.00	1,500,000.00
预计负债		
递延所得税负债	15,810,526.33	19,776,395.94
其他非流动负债	57,546,722.00	59,173,853.28
非流动负债合计	371,362,287.95	376,955,288.84
负债合计	1,246,483,567.03	1,244,548,960.77
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	395,872,653.71	413,517,925.31
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	-382,434,106.31	-365,971,670.08
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	805,564,451.54	839,672,159.37
少数股东权益	27,183,021.77	26,191,424.10
所有者权益（或股东权益）合计	832,747,473.31	865,863,583.47
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,079,231,040.34	2,110,412,544.24

法定代表人：唐新林

主管会计工作负责人：张悛

会计机构负责人：张悛

2、母公司资产负债表

编制单位：北海银河产业投资股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,288,254.65	8,655,575.83
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	7,741,754.83	9,732,284.36
预付款项	11,254,629.00	11,098,550.86
应收利息		
应收股利	67,240.00	
其他应收款	110,748,845.31	143,529,276.27
存货	84,343.64	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	132,185,067.43	173,015,687.32
非流动资产：		
可供出售金融资产	116,145,920.00	143,086,720.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	187,942,666.15	187,942,666.15
投资性房地产		
固定资产	150,843,776.24	157,157,388.26
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	195,582,742.93	200,349,602.17
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	47,159,331.87	42,285,443.10

其他非流动资产	50,987,938.00	50,987,938.00
非流动资产合计	748,662,375.19	781,809,757.68
资产总计	880,847,442.62	954,825,445.00
流动负债：		
短期借款	35,000,000.00	35,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	3,926,592.51	5,509,455.71
预收款项	6,973,069.15	6,267,619.16
应付职工薪酬	273,497.50	153,406.73
应交税费	-10,327.73	-8,470.33
应付利息		
应付股利	1,562,642.24	1,562,642.24
其他应付款	60,616,247.83	66,649,354.26
一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	118,341,721.50	135,134,007.77
非流动负债：		
长期借款	261,461,889.62	261,461,889.62
应付债券		
长期应付款	43,150.00	43,150.00
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	15,810,526.33	19,776,395.94
其他非流动负债		
非流动负债合计	277,315,565.95	281,281,435.56
负债合计	395,657,287.45	416,415,443.33
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	374,279,805.02	396,753,066.17
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	-621,312,349.88	-590,565,764.53
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	485,190,155.17	538,410,001.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计	880,847,442.62	954,825,445.00

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

3、合并利润表

编制单位：北海银河产业投资股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	376,747,252.28	517,279,406.26
其中：营业收入	376,747,252.28	517,279,406.26
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	405,908,147.25	508,686,264.91
其中：营业成本	275,659,116.39	397,235,023.09
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	1,119,562.82	887,796.32
销售费用	28,311,070.37	40,781,869.00
管理费用	53,628,023.15	51,881,602.47
财务费用	28,006,715.77	45,998,729.69
资产减值损失	19,183,658.75	-28,098,755.66
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）	10,126,811.33	407,056.49

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	384,316.01	290,156.49
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-19,034,083.64	9,000,197.84
加：营业外收入	4,012,077.28	5,405,250.76
减：营业外支出	297,864.27	147,008.24
其中：非流动资产处置损失	42,372.43	9,406.35
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-15,319,870.63	14,258,440.36
减：所得税费用	682,647.06	6,447,349.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-16,002,517.69	7,811,091.31
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	-16,462,436.23	6,976,387.43
少数股东损益	459,918.54	834,703.88
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.0235	0.01
（二）稀释每股收益	-0.0235	0.01
七、其他综合收益	-17,113,592.47	33,028,926.00
八、综合收益总额	-33,116,110.16	40,840,017.31
归属于母公司所有者的综合收益总额	-34,107,707.83	40,005,313.43
归属于少数股东的综合收益总额	991,597.67	834,703.88

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

编制单位：北海银河产业投资股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,609,829.82	3,024,506.19
减：营业成本	707,414.43	2,835,912.12
营业税金及附加	91,919.95	3,850.01
销售费用	276,000.00	82,648.00

管理费用	20,615,370.50	21,055,784.61
财务费用	10,791,982.40	23,406,618.14
资产减值损失	11,193,545.71	-37,670,958.64
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	6,231,759.42	116,900.00
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）	-35,834,643.75	-6,572,448.05
加：营业外收入	250,000.00	101,000.00
减：营业外支出	35,830.37	1,606.42
其中：非流动资产处置损失	35,830.37	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-35,620,474.12	-6,473,054.47
减：所得税费用	-4,873,888.77	3,266,368.50
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-30,746,585.35	-9,739,422.97
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.044	-0.0139
（二）稀释每股收益	-0.044	-0.0139
六、其他综合收益	-22,473,261.15	33,028,926.00
七、综合收益总额	-53,219,846.50	23,289,503.03

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

5、合并现金流量表

编制单位：北海银河产业投资股份有限公司

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	220,150,517.31	298,325,555.98
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		

收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	36,658,843.77	232,034,941.98
经营活动现金流入小计	256,809,361.08	530,360,497.96
购买商品、接受劳务支付的现金	144,549,563.66	144,408,760.62
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	53,767,194.10	50,558,099.75
支付的各项税费	16,793,460.60	12,757,545.35
支付其他与经营活动有关的现金	31,808,868.92	92,826,755.29
经营活动现金流出小计	246,919,087.28	300,551,161.01
经营活动产生的现金流量净额	9,890,273.80	229,809,336.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	21,982,500.00	
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,415,068.00	800.00
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	37,397,568.00	800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,825,744.48	13,366,184.90
投资支付的现金		

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		1,241,590.00
投资活动现金流出小计	2,825,744.48	14,607,774.90
投资活动产生的现金流量净额	34,571,823.52	-14,606,974.90
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	242,800,000.00	263,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		6,000,000.00
筹资活动现金流入小计	242,800,000.00	269,800,000.00
偿还债务支付的现金	296,000,000.00	570,880,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,808,896.12	45,721,542.69
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	324,550.00	14,835,788.58
筹资活动现金流出小计	324,133,446.12	631,437,331.27
筹资活动产生的现金流量净额	-81,333,446.12	-361,637,331.27
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	-36,871,348.80	-146,513,464.04
加：期初现金及现金等价物余额	76,107,091.42	163,407,211.56
六、期末现金及现金等价物余额	39,235,742.62	16,893,747.52

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

6、母公司现金流量表

编制单位：北海银河产业投资股份有限公司

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	1,481,226.39	1,138,653.60

收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	11,361,124.79	335,999,826.04
经营活动现金流入小计	12,842,351.18	337,138,479.64
购买商品、接受劳务支付的现金	661,200.00	157,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金	3,460,481.95	2,894,099.94
支付的各项税费	1,469,573.97	315,336.62
支付其他与经营活动有关的现金	30,138,071.32	5,555,242.48
经营活动现金流出小计	35,729,327.24	8,921,679.04
经营活动产生的现金流量净额	-22,886,976.06	328,216,800.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	21,982,500.00	
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,414,668.00	
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	37,397,168.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	84,024.00	3,418.80
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
投资活动现金流出小计	84,024.00	1,945,008.80
投资活动产生的现金流量净额	37,313,144.00	-1,945,008.80
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	309,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,793,489.12	22,593,199.39

支付其他与筹资活动有关的现金		900,000.00
筹资活动现金流出小计	20,793,489.12	332,493,199.39
筹资活动产生的现金流量净额	-20,793,489.12	-332,493,199.39
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	-6,367,321.18	-6,221,407.59
加：期初现金及现金等价物余额	8,655,575.83	7,703,147.27
六、期末现金及现金等价物余额	2,288,254.65	1,481,739.68

法定代表人：唐新林

主管会计工作负责人：张恽

会计机构负责人：张恽

7、合并所有者权益变动表

编制单位：北海银河产业投资股份有限公司

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	413,517,925.31			92,910,942.14		-365,971,670.08		26,191,424.10	865,863,583.47
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	413,517,925.31			92,910,942.14		-365,971,670.08		26,191,424.10	865,863,583.47
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-17,645,271.60					-16,462,436.23		991,597.67	-33,116,110.16
(一) 净利润							-16,462,436.23		459,918.54	-16,002,517.69
(二) 其他综合收益		-17,645,271.60							531,679.13	-17,113,592.47
上述(一)和(二)小计		-17,645,271.60					-16,462,436.23		991,597.67	-33,116,110.16
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										

2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 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										
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	395,872,653.71			92,910,942.14		-382,434,106.31		27,183,021.77	832,747,473.31

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	406,401,796.25			92,910,942.14		-390,065,427.46		24,452,422.13	832,914,695.06
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	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）		7,116.12					24,093.7		1,739,001.97	32,948,888.

以“—”号填列)		9.06				57.38			41
(一) 净利润						24,093,757.38		1,779,688.47	25,873,445.85
(二) 其他综合收益		7,116,129.06						-968,870.35	6,147,258.71
上述(一)和(二)小计		7,116,129.06				24,093,757.38		810,818.12	32,020,704.56
(三) 所有者投入和减少资本								928,183.85	928,183.85
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								628,183.85	628,183.85
(四) 利润分配									
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									
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	413,517,925.31			92,910,942.14	-365,971,670.08		26,191,424.10	865,863,583.47

法定代表人：唐新林

主管会计工作负责人：张悛

会计机构负责人：张悛

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：北海银河产业投资股份有限公司

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	396,753,066.17			33,007,738.03		-590,565,764.53	538,410,001.67
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	396,753,066.17			33,007,738.03		-590,565,764.53	538,410,001.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-22,473,261.15					-30,746,585.35	-53,219,846.50
（一）净利润							-30,746,585.35	-30,746,585.35
（二）其他综合收益		-22,473,261.15						-22,473,261.15
上述（一）和（二）小计		-22,473,261.15					-30,746,585.35	-53,219,846.50
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 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								
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	699,214,96 2.00	374,279,80 5.02			33,007,738.03		-621,312,34 9.88	485,190,1 55.17

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	699,214,96 2.00	380,838,96 9.28			33,007,738. 03		-575,368,53 8.05	537,693,131 .26
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	699,214,96 2.00	380,838,96 9.28			33,007,738. 03		-575,368,53 8.05	537,693,131 .26
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）		15,914,096 .89					-15,197,226. 48	716,870.41
（一）净利润							-15,197,226. 48	-15,197,226. 48
（二）其他综合收益		15,914,096 .89						15,914,096. 89
上述（一）和（二）小计		15,914,096 .89					-15,197,226. 48	716,870.41
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 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								

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	396,753,066.17			33,007,738.03		-590,565,764.53	538,410,001.67

法定代表人：唐新林

主管会计工作负责人：张悻

会计机构负责人：张悻

三、公司基本情况

1. 公司历史沿革

北海银河产业投资股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原北海银河高科技产业股份有限公司系于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。1998年4月16日获准在深圳证券交易所挂牌上市，公司注册地址：北海市西藏路银河软件科技园专家创业区1号。公司的企业法人营业执照注册号：450500000012011。截至2013年6月30日，公司注册资本为699,214,962.00元。

根据本公司2013年1月16日召开的公司2013年第一次临时股东大会决议，本公司将原名称“北海银河高科技产业股份有限公司”更名为“北海银河产业投资股份有限公司”。

2. 行业性质

本公司属输配电、控制设备制造及电子信息行业。

3. 经营范围

许可经营项目：对高科技项目投资、管理及技术咨询、技术服务，变压器设备、电子元器件、电力系统自动化软件设备及高低压开关设备的开发、生产、销售，计算机软件开发、技术咨询及技术服务，科技产品开发，本企业自产机电产品、成套设备及相关技术的出口，本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、备品备件、零配件及技术的进口（国家实行核定公司经营的商品除外），开展本企业中外合资经营、合作生产及“三来一补”业务，自有房地产经营管理（国家有专项规定的除外）。

4. 主要产品、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。

5. 公司基本架构

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，且设立了符合公司业务规模和经营管理需要的组织机构，确保了公司股东大会、董事会、监事会等机构的规范操作、运作有效。根据业务发展需要，设立总裁办公室、技术中心、财务管理部、人力资源部、法律事务部、市场部等职能部门。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用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

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积(股本溢价或资本溢价)；资本公积(股本溢价或资本溢价)不足冲减的，调整留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本

之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

（2）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，

减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(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

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小这四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

公司按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

2. 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3. 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4. 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

5. 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融

资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源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。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如资产负债表日，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，超过其持有成本的30%，并且时间持续在12个月以上，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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，应通过权益转回，不得通过损益转回。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(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	单项金额重大的具体标准为：金额在 500 万元以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	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—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。

11、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

(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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行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。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，本公司为进行企业合并而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、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本，购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

②在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可

靠计量的，也计入合并成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认

（1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

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

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。

（2）损益确认

成本法下，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，公司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。

权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账

面价值，同时确认投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括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。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
土地使用权	50	0	0.02
房屋建筑物	30	0.04	0.032

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转

换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

公司对存在减值迹象的投资性房地产估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：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地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使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。
- ④本公司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资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

(3) 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	4%	3.20
机器设备	12	4%	8.00
运输设备	5	4%	19.20
其他设备	8	4%	12.00

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据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两者之间较高者确定。

当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，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

15、在建工程

（1）在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(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

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建

或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

17、生物资产

不适用。

18、油气资产

不适用。

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。
经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	国家法律规定期限
软件	5-10	合理预计使用年限
专利	5-10	合理预计使用年限

(3) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的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。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

20、长期待摊费用

(1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

(2) 摊销年限

类别	摊销年限	备注
装修费	5	

21、附回购条件的资产转让

不适用。

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

- ①与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：
- ②该义务是本公司承担的现时义务；
- ③履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- ④该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，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。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

不适用。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

不适用。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用。

24、回购本公司股份

不适用。

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

- 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。
- ⑥公司以产品销售合同条款为依据，采取谨慎的态度，准确确认销售收入时点。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①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；
- ②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。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。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

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，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

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损所形成的暂时性差异。

28、融资租赁

(1) 融资租赁会计处理

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

29、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

本报告期主要会计政策、会计估计未发生变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

本报告期主要会计政策未发生变更。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

本报告期主要会计估计未发生变更。

30、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期未发现前期会计差错。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入（营改增试点地区适用应税劳务收入）	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

企业所得税

公司名称	税率	备注
母公司	15%	西部大开发优惠政策
江西变压器科技股份有限公司	15%	高新技术企业
广西柳州特种变压器有限责任公司	15%	高新技术企业
北海银河科技变压器有限公司	15%	高新技术企业
四川永星电子有限公司	15%	高新技术企业
南宁银河南方软件有限公司	15%	高新技术企业
成都市新都区建安机械工程有限责任公司	25%	
北海高新技术创业园发展有限公司	25%	

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
南宁银河南方软件有限公司	全资子公司	南宁市	制造、技术服务	50,000,000.00	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	50,000.00		100%	100%	是			
北海银河科技变压器有限公司	控股子公司的子公司	北海市	制造、技术服务	30,000,000.00	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	43,738.36		100%	100%	是			
北海高新技术创业园发展有限公司	控股子公司	北海市	服务	1,000,000.00	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		70%	70%	是	246,266.49		

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
江西变压器科技股份有限公司	控股子公司	南昌市	制造、技术服务	105,900,000.00	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	82,242,666.1		90.08%	90.08%	是	24,955,886.19		

司					售, 技术咨询服务	5						
广西柳州特种变压器有限责任公司	控股子公司的子公司	柳州市	制造、技术服务	101,000,000.00	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		100%	100%	是		
四川永星电子有限公司	控股子公司	成都市	制造	45,297,894.52	电阻器、电位器应用电路、数模转换器等生产、销售	45,000,000.00		99.34%	99.34%	是	1,132,627.60	
成都市新都区建安机械工程有限公司	控股子公司的子公司	成都市	加工、安装	2,000,000.00	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		51%	51%	是	848,241.49	

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：	--	--	154,792.36	--	--	61,337.48
人民币	--	--	154,792.36	--	--	61,337.48
银行存款：	--	--	39,077,329.02	--	--	75,992,536.53
人民币	--	--	39,077,329.02	--	--	75,852,305.09
美元				20,653.55	6.2855	129,817.89
欧元				1,251.99	8.3176	10,413.55
其他货币资金：	--	--	11,998,903.34	--	--	44,423,733.11
人民币	--	--	11,998,903.34	--	--	44,423,733.11
合计	--	--	51,231,024.72	--	--	120,477,607.12

截至2013年06月30日止，本公司其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	11,900,682.10	13,147,782.13
信用证保证金		3,614.84
履约保证金	94,600.00	229,118.73

用于担保的定期存款或通知存款		30,990,000.00
合 计	11,995,282.10	44,370,515.70

2、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	56,301,088.50	23,564,692.70
商业承兑汇票	5,277,916.12	6,664,758.00
合计	61,579,004.62	30,229,450.70

(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
山东创新金属科技股份有限公司	2013年01月11日	2013年07月11日	10,000,000.00	
常熟市长发铝业有限公司	2012年12月28日	2013年06月28日	6,000,000.00	
合计	--	--	16,000,000.00	--

(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

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
滨州市滨北新材料有限公司	2013年04月09日	2013年10月09日	8,000,000.00	
滨州市滨北新材料有限公司	2013年01月29日	2013年07月29日	5,000,000.00	
惠民县汇宏新材料有限公司	2013年05月29日	2013年11月29日	4,000,000.00	
惠民县汇宏新材料有限公司	2013年05月22日	2013年11月09日	3,220,000.00	
山东创新金属科技股份有限公司	2013年06月14日	2013年12月14日	3,000,000.00	

合计	--	--	23,220,000.00	--
----	----	----	---------------	----

3、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利		67,240.00		67,240.00		
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--
合计		67,240.00		67,240.00	--	--

4、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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合	650,154,725.05	100%	140,237,721.30	21.57%	591,603,552.64	100%	134,763,903.55	22.78%
组合小计	650,154,725.05	100%	140,237,721.30	21.57%	591,603,552.64	100%	134,763,903.55	22.78%
合计	650,154,725.05	--	140,237,721.30	--	591,603,552.64	--	134,763,903.55	--

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	356,715,867.12	54.87%	10,701,476.01	278,722,375.95	47.11%	8,359,857.81
1 年以内小计	356,715,867.12	54.87%	10,701,476.01	278,722,375.95	47.11%	8,359,857.81
1 至 2 年	93,491,244.72	14.38%	9,349,124.47	124,443,272.94	21.03%	12,444,327.29

2至3年	42,031,872.76	6.46%	8,406,374.54	37,521,459.45	6.34%	7,504,291.89
3年以上	157,915,740.45	24.29%	111,780,746.28	150,916,444.30	25.52%	106,455,426.56
3至4年	44,502,964.09	6.85%	13,350,889.23	51,146,150.59	8.65%	15,343,845.18
4至5年	29,965,838.63	4.61%	14,982,919.32	17,317,424.66	2.93%	8,658,712.33
5年以上	83,446,937.73	12.83%	83,446,937.73	82,452,869.05	13.94%	82,452,869.05
合计	650,154,725.05	--	140,237,721.30	591,603,552.64	--	134,763,903.55

(2) 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 (%)
在平信发物资供应服务有限公司	客户	52,660,000.00	1年以内	8.1%
新疆生产建设兵团农八师天山铝业有限公司	客户	36,400,000.00	1年以内	5.6%
中铝国际工程股份有限公司	客户	28,753,822.54	2-3年	4.42%
青海恒鑫水电开发有限公司	客户	28,382,000.00	1-2年	4.37%
云南云铝涌鑫铝业有限公司	客户	22,579,650.00	1年以内	3.47%
合计	--	168,775,472.54	--	25.96%

(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 (%)
四川都江堰机械有限公司	关联方	463,820.00	0.07%
贵州长征电气股份有限公司	关联方	297,500.00	0.05%
威海银河长征风力发电设备有限公司	关联方	98,620.00	0.02%
广西银河风力发电有限公司	关联方	177,199.62	0.03%
合计	--	1,037,139.62	0.17%

5、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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合	151,818,306.68	100%	83,566,875.55	55.04%	175,145,916.47	100%	69,857,034.55	39.89%
组合小计	151,818,306.68	100%	83,566,875.55	55.04%	175,145,916.47	100%	69,857,034.55	39.89%
合计	151,818,306.68	--	83,566,875.55	--	175,145,916.47	--	69,857,034.55	--

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	38,002,351.88	25.02%	1,140,070.56	55,652,652.79	31.78%	1,669,579.59
1 年以内小计	38,002,351.88	25.02%	1,140,070.56	55,652,652.79	31.78%	1,669,579.59
1 至 2 年	13,120,731.42	8.64%	1,312,073.14	16,499,361.85	9.42%	1,649,936.19
2 至 3 年	4,899,702.10	3.23%	979,940.42	6,066,951.85	3.46%	1,213,390.37
3 年以上	95,795,521.28	63.11%	80,134,791.43	96,926,949.98	55.34%	65,324,128.40
3 至 4 年	8,074,291.67	5.32%	2,422,287.50	7,387,157.60	4.22%	2,216,147.28
4 至 5 年	20,017,451.37	13.19%	10,008,725.69	52,863,622.52	30.18%	26,431,811.26
5 年以上	67,703,778.24	44.6%	67,703,778.24	36,676,169.86	20.94%	36,676,169.86
合计	151,818,306.68	--	83,566,875.55	175,145,916.47	--	69,857,034.55

(2) 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	客户	28,535,549.17	5 年以上	18.8%
四川鼎立投资管理有限责任公司	客户	15,780,000.00	4-5 年	10.39%
广西星宇智能电气有限公司	客户	7,640,113.64	1-2 年	5.03%
陕西海立电气工程有限责任公司	客户	7,500,000.00	1-2 年	4.94%
江西变压器有限责任公司	客户	4,391,502.56	1 年以内	2.89%
合计	--	63,847,165.37	--	42.05%

(3) 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(%)
广西银河风力发电有限公司	关联方	386,562.61	0.25%
四川华瑞电位器有限公司	关联方	400,000.00	0.26%
成都星天达电子有限公司	关联方	1,858,000.00	1.22%
合计	--	2,644,562.61	1.73%

6、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	81,025,110.12	78.42%	63,624,473.49	73.79%
1 至 2 年	10,548,178.81	10.21%	14,307,929.15	16.59%
2 至 3 年	11,742,750.18	11.37%	8,286,119.45	9.62%
合计	103,316,039.11	--	86,218,522.09	--

(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
北京和光世华贸易发展	供应商	31,561,220.03	1 年以内	正常结算

有限公司				
武汉万宝至电气有限公司	供应商	10,978,965.44	1 年以内	正常结算
瑞奥斯（北京）科技有限公司	供应商	9,000,000.00	1 年以内	正常结算
柳州市方信贸易有限公司	供应商	8,985,068.06	1 年以内	正常结算
四川华瑞电位器有限公司	关联方	8,000,000.00	1-2 年	项目延期
合计	--	68,525,253.53	--	--

7、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	57,877,467.09		57,877,467.09	54,360,037.11		54,360,037.11
在产品	89,909,745.67		89,909,745.67	65,243,666.65		65,243,666.65
库存商品	99,822,452.43	24,636.83	99,797,815.60	115,938,557.14	24,636.83	115,913,920.31
周转材料	958,087.81		958,087.81	892,085.51		892,085.51
在途物资	1,394.78		1,394.78	2,352.13		2,352.13
委托加工物资	1,938,363.83		1,938,363.83	2,051,961.75		2,051,961.75
发出商品	13,713,177.88		13,713,177.88	13,625,751.87		13,625,751.87
合计	264,220,689.49	24,636.83	264,196,052.66	252,114,412.16	24,636.83	252,089,775.33

(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	
库存商品	24,636.83				24,636.83
合计	24,636.83				24,636.83

8、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
可供出售权益工具	175,274,479.06	195,909,786.50
合计	175,274,479.06	195,909,786.50

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 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：本期无将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的情况；

注2：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，本期末仍由北海银河科技电气有限责任公司代为持有。

注3：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1,200万股已质押，其中：600万股于2012年8月6日质押给国家开发银行股份有限公司；600万股于2012年12月25日质押给南昌水业集团有限责任公司。

9、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	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	50%	50%	24,679,082.59	6,509,806.08	18,169,276.51	7,552,855.09	671,922.56
二、联营企业							
成都星天达电子有限公司	46.43%	46.43%	17,769,385.62	14,378,806.14	3,390,579.48	2,884,695.77	213,786.22
四川建安交通工程有限公司	25.1%	25.1%	29,223,728.84	18,873,894.63	10,349,834.21	5,144,173.20	-202,813.62

10、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	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资	在被投资	在被投资	减值准备	本期计提	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	--------

						单位持股 比例(%)	单位表决 权比例 (%)	单位持股 比例与表 决权比例 不一致的 说明		减值准备	
中国(海南) 改革发展研究 院	成本法	10,000,00 0.00	10,000,00 0.00		10,000,00 0.00	10%	10%				
四川华瑞电位 器有限公司	权益法	2,274,000 .00	8,810,864 .09	-1,414,03 8.72	7,396,825 .37	50%	50%				1,750,000.00
成都星天达电 子有限公司	权益法	650,000.0 0	1,614,517 .56	99,260.95	1,713,778 .51	46.43%	46.43%				
四川建安交通 工程有限公司	权益法	3,035,039 .14	3,077,453 .02	-50,906.2 2	3,026,546 .80	25.1%	25.1%				
合计	--	15,959,03 9.14	23,502,83 4.67	-1,365,68 3.99	22,137,15 0.68	--	--	--			1,750,000.00

11、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：	826,428,312.99	2,890,246.95		2,101,746.06	827,216,813.88
其中：房屋及建筑物	410,340,375.45	1,771,357.65			412,111,733.10
机器设备	365,105,873.89	785,936.04		10,800.00	365,881,009.93
运输工具	17,993,179.45			460,000.00	17,533,179.45
其他设备	32,988,884.20	332,953.26		1,630,946.06	31,690,891.40
--	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：	380,344,202.16	18,134,171.92		2,014,555.63	396,463,818.45
其中：房屋及建筑物	105,495,326.63	7,033,958.86			112,529,285.49
机器设备	241,840,526.76	6,117,497.70		5,667.30	247,952,357.16
运输工具	10,610,310.05	1,478,115.84		441,600.00	11,646,825.89
其他设备	22,398,038.72	3,504,599.52		1,567,288.33	24,335,349.91
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	446,084,110.83	--			430,752,995.43
其中：房屋及建筑物	304,845,048.82	--			299,582,447.61
机器设备	123,265,347.13	--			117,928,652.77

运输工具	7,382,869.40	--	5,886,353.56
其他设备	10,590,845.48	--	7,355,541.49
四、减值准备合计	5,537,937.55	--	5,537,937.55
机器设备	5,537,937.55	--	5,537,937.55
其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	440,546,173.28	--	425,215,057.88
其中：房屋及建筑物	304,845,048.82	--	299,582,447.61
机器设备	117,727,409.58	--	112,390,715.22
运输工具	7,382,869.40	--	5,886,353.56
其他设备	10,590,845.48	--	7,355,541.49

本期折旧额 18,134,171.92 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 1,403,528.10 元。

12、在建工程

(1) 在建工程情况

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
生产设备	4,708.97		4,708.97			
合计	4,708.97		4,708.97			

(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			1,403,528.10	1,403,528.10		100%	100.00				其他	
合计			1,403,528.10	1,403,528.10		--	--			--	--	

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	297,937,754.81	34,188.04		297,971,942.85
(1)土地使用权	227,488,354.43			227,488,354.43
(2)专有技术	69,792,874.38	34,188.04		69,827,062.42
(3)财务软件	656,526.00			656,526.00
二、累计摊销合计	65,671,837.63	5,234,603.12		70,906,440.75
(1)土地使用权	32,800,725.99	2,620,482.26		35,421,208.25
(2)专有技术	32,305,088.01	2,554,368.24		34,859,456.25
(3)财务软件	566,023.63	59,752.62		625,776.25
三、无形资产账面净值合计	232,265,917.18	-5,200,415.08		227,065,502.10
(1)土地使用权	194,687,628.44	-2,620,482.26		192,067,146.18
(2)专有技术	37,487,786.37	-2,520,180.20		34,967,606.17
(3)财务软件	90,502.37	-59,752.62		30,749.75
(1)土地使用权				
(2)专有技术				
(3)财务软件				
无形资产账面价值合计	232,265,917.18	-5,200,415.08		227,065,502.10
(1)土地使用权	194,687,628.44	-2,620,482.26		192,067,146.18
(2)专有技术	37,487,786.37	-2,520,180.20		34,967,606.17
(3)财务软件	90,502.37	-59,752.62		30,749.75

本期摊销额 5,234,603.12 元。

14、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			25,990,166.15	
合计	25,990,166.15			25,990,166.15	

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费	922,119.77	57,334.09	98,975.10		880,478.76	
合计	922,119.77	57,334.09	98,975.10		880,478.76	--

16、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

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	36,066,116.71	33,178,624.10
可抵扣亏损	46,625,699.95	44,593,328.37
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	777,735.80	1,723,559.68
小计	83,469,552.46	79,495,512.15
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	15,810,526.33	19,776,395.94
小计	15,810,526.33	19,776,395.94

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	25,254,211.12	25,254,211.12
合计	25,254,211.12	25,254,211.12

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2013 年	25,254,211.12	25,254,211.12	
合计	25,254,211.12	25,254,211.12	--

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	105,403,508.84	131,842,639.60
小计	105,403,508.84	131,842,639.60
可抵扣差异项目		
坏账准备暂时性差异	223,804,596.85	204,620,938.10
存货跌价准备暂时性差异	24,636.83	24,636.83
可抵扣亏损	310,837,999.69	297,288,855.82
可供出售金融资产公允价值变动	5,184,905.30	11,490,397.86
小计	539,852,138.67	513,424,828.61

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	83,469,552.46		79,495,512.15	
递延所得税负债	15,810,526.33		19,776,395.94	

17、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	204,620,938.10	19,183,658.75			223,804,596.85
二、存货跌价准备	24,636.83				24,636.83
七、固定资产减值准备	5,537,937.55				5,537,937.55
合计	210,183,512.48	19,183,658.75			229,367,171.23

18、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
----	---------------	---------------

19、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	180,000,000.00	65,000,000.00
抵押借款	119,000,000.00	104,000,000.00
保证借款	134,800,000.00	293,000,000.00
合计	433,800,000.00	462,000,000.00

20、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	37,848,966.00	31,613,345.00
合计	37,848,966.00	31,613,345.00

下一会计期间将到期的金额 37,848,966.00 元。

21、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	187,312,549.12	194,681,048.16
合计	187,312,549.12	194,681,048.16

22、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收账款	131,248,148.52	63,124,053.95
合计	131,248,148.52	63,124,053.95

23、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,118,278.97	42,504,665.84	42,188,732.91	1,434,211.90
二、职工福利费		2,096,135.83	2,096,135.83	
三、社会保险费	144,095.77	11,465,924.29	11,460,362.32	149,657.74
其中：医疗保险费	32,925.47	2,493,936.57	2,436,959.69	89,902.35
基本养老保险费	95,755.99	7,680,150.84	7,751,747.05	24,159.78
年金缴费				
失业保险费	8,245.02	749,079.73	737,176.51	20,148.24
工伤保险	2,281.77	327,443.55	319,225.46	10,499.86
生育保险费	4,887.52	215,313.60	215,253.61	4,947.51
四、住房公积金	1,206,898.40	3,918,091.11	4,698,634.19	426,355.32
六、其他	793,058.86	1,097,295.09	888,078.47	1,002,275.48
合计	3,262,332.00	61,082,112.16	61,331,943.72	3,012,500.44

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,097,295.09 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

24、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,825,042.89	2,722,531.91
营业税	-43,661.15	-8,600.26
企业所得税	3,283,369.89	-131,691.00
个人所得税	69,411.29	65,704.99
城市维护建设税	172,437.16	201,939.12
房产税	4,453.20	24,955.68
土地使用税	-6,897.77	-6,897.77
教育费附加	125,433.89	147,074.10
防洪附加费	1,870,616.56	13,446.46
价格调节基金	2,303,656.72	2,303,656.72
印花税	16,196.95	39,088.96
水利建设基金	140,643.26	1,985,117.86

其他	3,686.05	4,254.57
合计	9,764,388.94	7,360,581.34

25、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	9,958,642.80	未领取
合计	9,958,642.80	9,958,642.80	--

26、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	52,176,083.26	60,593,668.68
合计	52,176,083.26	60,593,668.68

(2) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	金额	性质或内容	备注
南通远航运输有限公司	9,688,978.78	运费	
江西鑫鑫大件起重运输有限公司	9,348,767.51	运费	

27、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	10,000,000.00	35,000,000.00
合计	10,000,000.00	35,000,000.00

(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	10,000,000.00	35,000,000.00
合计	10,000,000.00	35,000,000.00

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
国家开发银行	2006年05月16日	2013年08月28日	人民币元	6.8%		5,000,000.00		5,000,000.00
国家开发银行	2006年05月16日	2013年11月27日	人民币元	6.8%		5,000,000.00		5,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	10,000,000.00	--	10,000,000.00

28、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	52,000,000.00	52,000,000.00
抵押借款	135,961,889.62	135,961,889.62
保证借款	108,500,000.00	108,500,000.00
合计	296,461,889.62	296,461,889.62

(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
国家开发银行	2006年05月16日	2016年05月15日	人民币元	6.8%		108,500,000.00		108,500,000.00
农行北海分行	2011年04月11日	2014年04月10日	人民币元	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	人民币元	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	人民币元	6.65%		43,000,000.00		43,000,000.00
国家开发银行	2012年08月08日	2014年08月07日	人民币元	6.77%		35,000,000.00		35,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	279,461,889.62	--	279,461,889.62

29、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	55,063,952.40			43,150.00	

30、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			1,500,000.00	
合计	1,500,000.00			1,500,000.00	--

31、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	56,813,688.50	58,650,819.80
递延收益-科技项目经费	733,033.50	523,033.48
合计	57,546,722.00	59,173,853.28

32、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	699,214,962.00						699,214,962.00

33、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			207,724,926.28
其他资本公积	205,792,999.03		17,645,271.60	188,147,727.43
合计	413,517,925.31		17,645,271.60	395,872,653.71

资本公积说明

可供出售金融资产公允价值变动净额系指：

1、本公司期末所持长征电气股票，期末市值减去其成本后的净增加额扣除递延所得税负债的余额，其余额为-17,233,419.64元；

2、本公司期末子公司所持中铝国际港股的股票，期末市值减去其成本后的净减少额扣除递延所得税资产的余额，其余额为4,827,989.55元；

3、本公司本期出售所持长征电气股票60万股，转出其相应的资本公积，其金额为-5,239,841.51元。

34、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
合计	92,910,942.14			92,910,942.14

35、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	-365,971,670.08	--
调整后年初未分配利润	-365,971,670.08	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-16,462,436.23	--
期末未分配利润	-382,434,106.31	--

36、营业收入、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	366,763,644.01	507,658,219.78
其他业务收入	9,983,608.27	9,621,186.48
营业成本	275,659,116.39	397,235,023.09

(2) 主营业务（分行业）

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	271,004,006.77	214,602,591.43	417,693,150.47	338,064,920.82
电子元器件	70,304,478.17	31,372,599.12	71,541,633.01	38,011,816.83
软件开发系统集成	25,409,521.58	23,956,666.39	18,423,436.30	17,039,826.87
服务业	45,637.49	35,989.79		
合计	366,763,644.01	269,967,846.73	507,658,219.78	393,116,564.52

(3) 主营业务（分产品）

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	96,739.32	77,470.44	2,317,222.20	2,245,923.46
电气设备	270,907,267.45	214,525,120.99	415,375,928.27	335,818,997.36
电子元器件	70,304,478.17	31,372,599.12	71,541,633.01	38,011,816.83
软件开发系统集成	25,409,521.58	23,956,666.39	18,423,436.30	17,039,826.87
其他	45,637.49	35,989.79		
合计	366,763,644.01	269,967,846.73	507,658,219.78	393,116,564.52

(4) 主营业务（分地区）

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
出口	381,840.32	334,724.61	75,779,448.63	62,820,673.06
东部地区	100,740,321.03	74,758,662.60	90,666,310.36	69,076,034.74
南部地区	70,172,302.90	56,765,284.87	73,082,740.30	62,203,560.11
西部地区	146,662,746.91	103,950,898.29	193,286,394.52	144,422,817.49
北部地区	48,806,432.85	34,158,276.36	74,843,325.97	54,593,479.12
合计	366,763,644.01	269,967,846.73	507,658,219.78	393,116,564.52

(5) 公司来自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(%)
新疆生产建设兵团农八师天山铝业有限公司	54,188,034.20	14.38%

山东魏桥铝电有限公司	50,635,897.44	13.44%
惠民县汇宏新材料有限公司	31,726,495.73	8.42%
内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	17,658,119.66	4.69%
内蒙古鄂尔多斯电力冶金股份有限公司氯碱化工分公司	11,495,726.49	3.05%
合计	165,704,273.52	43.98%

37、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
营业税	43,618.63	9,096.57	5%
城市维护建设税	596,303.75	512,557.23	7%
教育费附加	411,255.80	366,033.55	5%
其他	68,384.64	108.97	
合计	1,119,562.82	887,796.32	--

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,195,529.76	4,786,448.29
差旅费	1,734,543.47	1,777,781.01
广告宣传费	52,500.00	142,700.00
业务招待费	1,545,680.19	1,570,888.73
运杂费	17,736,733.31	28,374,191.17
售后服务费	429,019.56	527,726.96
咨询费	956,390.96	633,913.00
其他	1,660,673.12	2,968,219.84
合计	28,311,070.37	40,781,869.00

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,798,011.93	14,446,687.11

研发费	5,944,799.19	4,133,313.00
办公费	2,562,048.85	3,884,318.42
折旧、摊销费	14,076,112.78	14,748,191.83
业务招待费	1,479,529.18	1,972,138.41
设备租赁费及力资费	1,703,533.00	1,502,161.10
咨询、保险费	1,179,835.75	1,465,882.98
车辆费	676,440.00	911,060.58
差旅费	1,445,281.00	1,371,597.22
其他	7,762,431.47	7,446,251.82
合计	53,628,023.15	51,881,602.47

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	27,396,796.29	44,780,974.40
减：利息收入	-159,932.70	-1,161,647.53
汇兑损益		41,503.23
其他	769,852.18	2,337,899.59
合计	28,006,715.77	45,998,729.69

41、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
权益法核算的长期股权投资收益	384,316.01	290,156.49
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	3,577,975.90	116,900.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	6,164,519.42	
合计	10,126,811.33	407,056.49

(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	335,961.28	344,861.74	被投资单位净利润变动

成都星天达电子有限公司	99,260.95	-54,705.25	被投资单位净利润变动
四川建安交通工程有限公司	-50,906.22		被投资单位净利润变动
合计	384,316.01	290,156.49	--

42、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	19,183,658.75	-28,098,755.66
合计	19,183,658.75	-28,098,755.66

43、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	400.00		400.00
其中：固定资产处置利得	400.00		400.00
政府补助	4,001,731.28	5,054,126.39	4,001,731.28
其他	9,946.00	351,124.37	9,946.00
合计	4,012,077.28	5,405,250.76	4,012,077.28

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
财政补贴技术与开发款	500,000.00		
清洁生产补助	10,000.00		
接受高校毕业生补贴款	13,000.00		
财政贷款贴息	160,000.00	850,000.00	
财税贡献奖	282,600.00		
技术改造资金	800,000.00		
递延收益-拆迁补偿	1,837,131.28	1,620,126.39	
物流补助	250,000.00		
2012 年度科技创新成果奖	20,000.00		

2012 年度扶持资金	100,000.00		
科技专利补贴	6,000.00	1,000.00	
知识产权资助	3,000.00		
科学技术奖	20,000.00		
名牌产品收入奖		100,000.00	
工业企业奖		10,000.00	
强优企业奖		600,000.00	
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	
其他		500.00	
合计	4,001,731.28	5,054,126.39	--

44、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	42,372.43	9,406.35	42,372.43
其中：固定资产处置损失	42,372.43	9,406.35	42,372.43
债务重组损失	4,050.00		4,050.00
对外捐赠	2,000.00		2,000.00
其他	249,441.84	137,601.89	249,441.84
合计	297,864.27	147,008.24	297,864.27

45、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	5,602,511.25	3,180,980.55
递延所得税调整	-4,919,864.19	3,266,368.50
合计	682,647.06	6,447,349.05

46、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益

的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

1、计算结果

报告期利润	本期数		上期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	-0.0235	-0.0235	0.0100	0.0100
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	-0.0395	-0.0395	0.0042	0.0042

2、每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数	上期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	-16,462,436.23	6,976,387.43
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	11,153,047.57	4,074,100.54
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	-27,615,483.80	2,902,286.89
期初股份总数	4	699,214,962.00	699,214,962.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	6.00	6.00
发行在外的普通股加权平均数（II）	$12=4+5+6\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$	699,214,962.00	699,214,962.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13	699,214,962.00	699,214,962.00
基本每股收益（I）	$14=1\div 13$	-0.0235	0.0100
基本每股收益（II）	$15=3\div 12$	-0.0395	0.0042
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18)\times (100\%-17)]\div (13+1)$	-0.0235	0.0100

	9)		
稀释每股收益 (II)	$21=[3+(16-18) \times (100\%-17)] \div (12+19)$	-0.0395	0.0042

(1) 基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

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

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

(2) 稀释每股收益

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

其中，P1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，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对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和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

47、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	-13,969,118.78	38,857,560.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-2,095,367.82	5,828,634.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	5,239,841.51	
小计	-17,113,592.47	33,028,926.00
合计	-17,113,592.47	33,028,926.00

48、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
利息收入	159,932.70

政府补助	2,164,600.00
收到的银行承兑票据贴现现金	20,938,366.67
收回银行承兑汇票保证金	7,168,980.63
收回投标保证金及履约保证金	4,170,247.83
其他	2,056,715.94
合计	36,658,843.77

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
运杂费	8,876,789.77
差旅费	1,808,326.86
办公费	641,817.38
咨询费	1,146,124.97
业务招待费	1,722,076.18
支付的银行承兑汇票保证金、投标保证金	17,413,828.44
其他	199,905.32
合计	31,808,868.92

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付融资直接费	324,550.00
合计	324,550.00

49、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	-16,002,517.69	7,811,091.31
加：资产减值准备	19,183,658.75	-28,098,755.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,134,171.92	17,622,132.15

无形资产摊销	5,234,603.12	5,751,431.67
长期待摊费用摊销	98,975.10	29,835.00
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）	41,972.43	9,406.35
财务费用（收益以“-”号填列）	27,721,346.29	45,998,729.69
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,126,811.33	-407,056.49
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,919,864.19	3,266,368.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,106,277.33	39,697,495.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-78,096,590.42	275,006,836.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	60,727,607.15	-136,878,178.53
经营活动产生的现金流量净额	9,890,273.80	229,809,336.95
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	39,235,742.62	16,893,747.52
减：现金的期初余额	76,107,091.42	163,407,211.56
现金及现金等价物净增加额	-36,871,348.80	-146,513,464.04

（2）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	39,235,742.62	76,107,091.42
其中：库存现金	154,792.36	61,337.48
可随时用于支付的银行存款	39,077,329.02	75,992,536.53
可随时用于支付的其他货币资金	3,621.24	53,217.41
三、期末现金及现金等价物余额	39,235,742.62	76,107,091.42

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
银河天成集团有限公司	控股股东	民营企业	南宁市	潘琦	项目投资	22,000.00	13.32%	13.32%	潘琦	72308277-5

本企业的母公司情况的说明

控股股东银河天成集团有限公司原持股数为14.75%，在报告期内将其持有的本公司股份10,000,000股（占本公司总股本的1.43%）与国海证券股份有限公司进行了约定购回式证券交易。具体情况如下：

(1) 股东进行约定式购回交易的情况

交易时间	参与交易的原股东	参与交易的证券公司	证券数量（股）	购回期限
2013-6-17	银河集团	国海证券股份有限公司	10,000,000	一年

(2) 股东进行约定购回交易前后持股情况

股东名称	股份性质	本次交易前持有股份		本次交易后持有股份	
		股数（股）	占股本比例	股数（股）	占总股本比例
银河集团	无限售条件流通股	103,116,092	14.75%	93,116,092	13.32%

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例（%）	表决权比例（%）	组织机构代码
江西变压器科技股份有限公司	控股子公司	工业	南昌市	唐新林	制造、技术服务	10590 万元	90.08%	90.08%	70552107-6
广西柳州特种变压器有限责任公司	控股子公司	工业	柳州市	徐志坚	制造、技术服务	10100 万元	100%	100%	19859654-X
北海银河科技变压器有限公司	控股子公司	工业	北海市	卢安军	制造、技术服务	3000 万元	100%	100%	75123608-1
四川永星电子有限公司	控股子公司	工业	成都市	叶德斌	制造	4529.79 万元	99.34%	99.34%	70928905-9
成都市新都区建安机械工程有限公司	控股子公司	工业	成都市	张大清	加工、安装	200 万元	51%	51%	72537995-1
南宁银河南方软件有限公司	控股子公司	商业	南宁市	唐新林	制造、技术服务	5000 万元	100%	100%	73763397-X
北海高新技术创业园发展有限公司	控股子公司	商业	北海市	荣华中	服务	100 万元	70%	70%	59840243-3

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例（%）	本企业在被投资单位表决权比例（%）	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	工业	成都市	叶德斌	电位器等生产、销售	454.98 万元	50%	50%	合营	62161100-7

二、联营企业									
成都星天达电子有限公司	工业	成都市	叶德斌	电阻器等生产、销售	140 万元	46.43%	46.43%	联营	72033809-3
四川建安交通工程有限公司	交通工程	成都市	张大清	交通安全设施、监控系统、收费系统	1000 万元	25.1%	25.1%	联营	75471333-0

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

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	购进材料	市场定价	4,999,011.75	1.95%	1,113,800.43	0.39%
成都星天达电子有限公司	购进材料	市场定价	2,191,240.59	0.85%	1,580,982.31	0.55%

北海银河开关设备有限公司	购进材料	市场定价	36,569.91	0.01%	1,210,676.93	0.42%
贵州长征电力设备有限公司	购进材料	市场定价	3,182,162.39	1.24%	1,335,012.81	0.47%

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	123,768.08	17.22%	49,982.26	6.81%
广西银河迪康电气有限公司	水电费	市场定价	372,810.20	51.86%	362,602.27	49.43%
广西银河风力发电有限公司	水电费	市场定价			234,880.71	32.02%
广西银河风力发电有限公司	电气设备	市场定价			327,598.30	1.78%
贵州长征电气股份有限公司	电气设备	市场定价			179,487.18	0.97%
四川华瑞电位器有限公司	维修劳务	市场定价	130,338.28	1.31%	66,789.14	0.69%
成都星天达电子有限公司	维修劳务	市场定价	263,853.12	2.64%	465,882.24	4.84%

(2) 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
北海银河产业投资股份有限公司	广西银河迪康电气有限公司	办公场地	2013年01月01日	2013年12月31日	市场定价	50,000.00
北海银河产业投资股份有限公司	北海银河开关设备有限公司	办公场地	2013年01月01日	2013年12月31日	市场定价	50,000.00

(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
北海银河产业投资股份有限公司	江西变压器科技股份有限公司	145,000,000.00	2012年07月20日	2014年05月14日	否
北海银河产业投资股份有限公司	江西变压器科技股份有限公司	8,849,500.00	2013年02月06日	2013年12月18日	否
北海银河产业投资股份有限公司	江西变压器科技股份有限公司	18,900.00	2012年10月09日	2013年10月09日	否
北海银河产业投资股份有限公司	广西柳州特种变压器有限责任公司	70,000,000.00	2012年08月08日	2014年08月07日	否
银河天成集团有限公司	北海银河产业投资股份有限公司	17,000,000.00	2011年04月12日	2015年04月21日	否

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	贵州长征电气股份有限公司	297,500.00	29,750.00	297,500.00	15,050.00
应收账款	四川都江堰机械有限公司	463,820.00	463,820.00	463,820.00	463,820.00
应收账款	广西银河风力发电有限公司	177,199.62	17,719.96	265,099.62	7,952.99
应收账款	威海银河长征风力发电设备有限公司	98,620.00	7,480.60	298,600.00	8,958.00
应收股利	贵州长征电气股份有限公司	67,240.00			
预付账款	四川华瑞电位器有限公司	8,000,000.00		8,000,000.00	
其他应收款	成都星天达电子有限公司	1,858,000.00	1,025,740.00	5,772,836.52	1,530,763.23
其他应收款	广西银河风力发电有限公司	386,562.61	20,585.01	15,631,174.19	470,090.45
其他应收款	广西银河迪康电气有限公司			245,325.55	7,359.77
其他应收款	四川华瑞电位器有限公司	400,000.00	200,000.00	400,000.00	120,000.00

上市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
应付账款	贵州长征电气股份有限公司	4,510,615.54	4,314,412.04
应付账款	贵州长征电力设备有限公司	1,723,480.00	500,350.00
应付账款	四川华瑞电位器有限公司	4,148,551.04	
应付账款	北海银河开关设备有限公司	42,786.80	
其他应付款	北海银河科技电气有限责任公司	73,911.61	30,100.27
其他应付款	四川华瑞电位器有限公司		2,639,836.70
其他应付款	北海银河开关设备有限公司	353,421.91	1,276,894.70
其他应付款	广西银河迪康电气有限公司	1,501.06	

十、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

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
合同纠纷	开域控股有限公司合同纠纷	不确定	2013年2月5日收到广西南宁市中级人民法院发出的《一审案件受理通知书》，该院决定立案受理公司诉OpenLand Holdings Limited(开域控股有限公司)合作合同纠纷一案，案号为(2013)南市民三初字第41号。该案件尚处审理过程中。

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

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
非关联方：					
广西柳州中小企业信用担保有限公司	广西柳州特种变压器有限公司	25,000,000.00	2013.5.27	2014.5.26	否
北海银河产业投资股份有限公司	广西柳州中小企业信用担保有限公司	25,000,000.00	2013.5.27	2014.5.26	否

十一、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

		营成果的影响数	
合同纠纷	开域控股有限公司合作合同纠纷	无	2013年2月5日收到广西南宁市中级人民法院发出的《一审案件受理通知书》，该院决定立案受理公司诉 OpenLand Holdings Limited(开域控股有限公司)合作合同纠纷一案，案号为(2013)南市民三初字第41号。该案件尚处审理过程中。

十二、其他重要事项

1、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
3.可供出售金融资产	195,909,786.50	0.00	-20,635,307.44	0.00	175,274,479.06
金融资产小计	195,909,786.50	0.00	-20,635,307.44	0.00	175,274,479.06
上述合计	195,909,786.50	0.00	-20,635,307.44	0.00	175,274,479.06
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
4.可供出售金融资产	52,823,066.50	0.00	6,305,492.56	0.00	59,128,559.06
金融资产小计	52,823,066.50	0.00	6,305,492.56	0.00	59,128,559.06
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

十三、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(%)

按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1、按账龄组合	47,819,949.49	100%	40,078,194.66	83.81%	50,373,993.40	100%	40,641,709.04	80.68%
组合 2、合并范围内关联方组合								
组合小计	47,819,949.49	100%	40,078,194.66	83.81%	50,373,993.40	100%	40,641,709.04	80.68%
合计	47,819,949.49	--	40,078,194.66	--	50,373,993.40	--	40,641,709.04	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	3,399,922.90	7.11%	101,997.69	5,293,257.01	10.51%	158,797.71
1 年以内小计	3,399,922.90	7.11%	101,997.69	5,293,257.01	10.51%	158,797.71
1 至 2 年	874,072.84	1.83%	87,407.28	921,348.84	1.83%	92,134.88
2 至 3 年	2,096,353.56	4.38%	419,270.71	2,163,787.36	4.3%	432,757.47
3 年以上	41,449,600.19	86.68%	39,469,518.98	41,995,600.19	83.36%	39,958,018.98
3 至 4 年	1,666,369.90	3.49%	499,910.97	1,666,369.90	3.3%	499,910.97
4 至 5 年	1,627,244.56	3.4%	813,622.28	1,742,244.56	3.46%	871,122.28
5 年以上	38,155,985.73	79.79%	38,155,985.73	38,586,985.73	76.6%	38,586,985.73
合计	47,819,949.49	--	40,078,194.66	50,373,993.40	--	40,641,709.04

(2) 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	5.56%
云南电力物资公司	客户	2,196,050.00	5 年以上	4.59%
云南水利电力有限公司	客户	1,606,414.00	5 年以上	3.36%

滇东电业局	客户	1,189,070.00	5 年以上	2.49%
灌阳水利电业有限公司	客户	1,113,680.00	5 年以上	2.33%
合计	--	8,762,384.00	--	18.33%

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1、按账龄组合	85,274,937.08	51.6%	54,498,239.15	63.91%	116,642,122.81	62.62%	42,741,179.06	36.64%
组合 2、合并范围内关联方组合	79,972,147.38	48.4%			69,628,332.52	37.38%		
组合小计	165,247,084.46	100%	54,498,239.15	32.98%	186,270,455.33	100%	42,741,179.06	22.95%
合计	165,247,084.46	--	54,498,239.15	--	186,270,455.33	--	42,741,179.06	--

(2) 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	50,529,532.03	1 年以内、1 至 2 年	30.58%
北海银河科技变压器有限公司	子公司	29,227,177.30	1 年以内、1 至 2 年、2 至 3 年	17.69%
广西南宁国际大酒店有限公司	客户	28,535,549.17	5 年以上	17.27%
四川鼎立投资管理有限责任公司	客户	15,780,000.00	4-5 年	9.55%
广西星宇智能电气有限公司	客户	7,640,113.64	1 至 2 年	4.62%
合计	--	131,712,372.14	--	79.71%

(3) 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(%)
广西银河风力发电有发公司	关联方	298,662.61	0.18%
成都星天达电子有限公司	关联方	858,000.00	0.52%
四川华瑞电位器有限公司	关联方	400,000.00	0.24%
合计	--	1,556,662.61	0.94%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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%				
南宁银河南方软件有限公司	成本法	40,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100%	100%				
江西变压器科技股份有限公司	成本法	56,252,500.00	82,242,666.15		82,242,666.15	90.08%	90.08%				
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%				
中国(海南)改革发展研究所	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	10%	10%				
合计	--	151,952,500.00	187,942,666.15		187,942,666.15	--	--	--			

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	96,739.32	2,047,136.73
其他业务收入	1,513,090.50	977,369.46

合计	1,609,829.82	3,024,506.19
营业成本	707,414.43	2,835,912.12

(2) 主营业务（分行业）

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	96,739.32	77,470.44	2,047,136.73	1,999,769.60
合计	96,739.32	77,470.44	2,047,136.73	1,999,769.60

(3) 主营业务（分产品）

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	96,739.32	77,470.44	2,047,136.73	1,999,769.60
合计	96,739.32	77,470.44	2,047,136.73	1,999,769.60

(4) 主营业务（分地区）

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	96,739.32	77,470.44	1,665,440.15	1,625,707.21
南部地区				
西部地区			381,696.58	374,062.39
北部地区				
合计	96,739.32	77,470.44	2,047,136.73	1,999,769.60

(5) 公司来自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(%)
广西星宇智能电气有限公司	591,195.98	36.72%
广西银河迪康电气有限公司	422,810.20	26.26%
北海银河开关设备有限公司	173,768.08	10.79%

北海银河科技变压器有限公司	151,145.54	9.39%
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	96,739.32	6.01%
合计	1,435,659.12	89.17%

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
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	67,240.00	116,900.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	6,164,519.42	
合计	6,231,759.42	116,900.00

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	-30,746,585.35	-9,739,422.97
加：资产减值准备	11,193,545.71	-37,670,958.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,316,486.73	6,643,357.97
无形资产摊销	4,766,859.24	5,209,990.33
长期待摊费用摊销		29,835.00
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）	35,830.37	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	35,830.37	
财务费用（收益以“-”号填列）	10,793,489.12	23,406,618.14
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,231,759.42	-116,900.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,873,888.77	3,266,368.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	-84,343.64	-1,271,619.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,782,285.65	332,671,490.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-11,274,324.40	5,788,040.71
经营活动产生的现金流量净额	-22,886,976.06	328,216,800.60
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	2,288,254.65	1,481,739.68

减：现金的期初余额	8,655,575.83	7,703,147.27
现金及现金等价物净增加额	-6,367,321.18	-6,221,407.59

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-41,972.43	
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）	4,001,731.28	政府补助
债务重组损益	-4,050.00	
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	9,742,495.32	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-241,495.84	
减：所得税影响额	2,020,306.25	
少数股东权益影响额（税后）	283,354.51	
合计	11,153,047.57	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

2、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照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-16,462,436.23	6,976,387.43	805,564,451.54	839,672,159.37
按国际会计准则调整的项目及金额				

(2) 同时按照境外会计准则与按照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-16,462,436.23	6,976,387.43	805,564,451.54	839,672,159.37
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-2.02%	-0.0235	-0.0235
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.39%	-0.0395	-0.0395

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额 (或本期金额)	期初余额 (或上期金额)	变动比率 (%)	变动原因
货币资金	51,231,024.72	120,477,607.12	-57.48	归还银行贷款及利息
应收票据	61,579,004.62	30,229,450.70	103.71	收款票据结算方式增多
其他应收款	68,251,431.13	105,288,881.92	-35.18	收回往来款
预收款项	131,248,148.52	63,124,053.95	107.92	本期收到的合同预收款增加
应交税费	9,764,388.94	7,360,581.34	32.66	计提当期企业所得税增加所致
一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	35,000,000.00	-71.43	已偿还
营业收入	376,747,252.28	517,279,406.26	-27.17	本期交货减少
营业成本	275,659,116.39	397,235,023.09	-30.61	主营业务收入同比减少
销售费用	28,311,070.37	40,781,869.00	-30.58	交货减少致运费减少
财务费用	28,006,715.77	45,998,729.69	-39.11	利息支出减少
资产减值损失	19,183,658.75	-28,098,755.66	168.27	本期计提增加
投资收益	10,126,811.33	407,056.49	2387.81	出售长征电气部分股票及中铝国际派发红利
所得税费用	682,647.06	6,447,349.05	-89.41	本期递延所得税费用计提减少

第九节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 公司章程文本。

北海银河产业投资股份有限公司

董事长：唐新林

二〇一三年八月二十三日