

# 珠海万力达电气股份有限公司

## 2013 半年度报告



2013 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司负责人庞江华、主管会计工作负责人姜景国及会计机构负责人(会计主管人员)万灿声明：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.....	19
第六节 股份变动及股东情况.....	26
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第八节 财务报告.....	31
第九节 备查文件目录.....	106

## 释义

释义项	指	释义内容
万力达、公司、本公司	指	珠海万力达电气股份有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元/万元	指	人民币元/人民币万元

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	万力达	股票代码	002180
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	珠海万力达电气股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	万力达		
公司的外文名称（如有）	Zhuhai Wanlida Electric Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Wanlida		
公司的法定代表人	庞江华		

### 二、联系人和联系方式

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

### 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)	60,029,103.38	68,169,203.38	-11.94%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	4,967,902.49	4,273,936.18	16.24%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	4,343,157.62	3,498,116.56	24.16%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-8,134,566.49	-9,350,322.13	13%
基本每股收益 (元/股)	0.04	0.034	17.65%
稀释每股收益 (元/股)	0.04	0.034	17.65%
加权平均净资产收益率 (%)	1.32%	1.15%	0.17%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减 (%)
总资产 (元)	421,566,392.75	428,690,454.74	-1.66%
归属于上市公司股东的净资产 (元)	373,010,430.28	374,291,677.79	-0.34%

#### 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	4,967,902.49	4,273,936.18	373,010,430.28	374,291,677.79
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	4,967,902.49	4,273,936.18	373,010,430.28	374,291,677.79

按境外会计准则调整的项目及金额

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

#### 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）	-33,881.88	
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）	226,666.66	
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	502,539.92	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-38,243.54	
减：所得税影响额	41,785.00	
少数股东权益影响额（税后）	-9,448.71	
合计	624,744.87	--

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

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2013年上半年，国内外经济形势复杂多变，公司所处行业面临的竞争形势依然严峻，受国家宏观调控及产业结构调整持续影响，去产能化政策进一步波及到公司目标客户市场，厂矿企业固定资产新建及改造项目依然呈下降趋势。为应对市场环境不景气的发展困境，公司通过积极调整营销政策、鼓励技术创新升级、优化管理举措、加强产品宣传推广等手段不断克服行业发展带来的负面影响，报告期内，公司经营业绩得到稳健发展。

### 二、主营业务分析

#### 概述

报告期内，公司实现营业总收入60,029,103.38元，较上年同期下降11.94%，其中变电站综合自动化、水电站综合自动化、厂矿低压电气、电力电子等主业产品收入均较上年同期不同程度下降；由于市场竞争加剧的影响，公司主业产品毛利率亦呈不断下降趋势。2013年上半年，公司通过不断营销改革、管理创新等手段，销售费用等期间费用较上年同期有所下降，实现营业利润较上年同期增长102.26%，实现归属于上市公司股东的净利润较上年同期增长16.24%。

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	60,029,103.38	68,169,203.38	-11.94%	
营业成本	33,336,771.45	35,662,127.27	-6.52%	
销售费用	10,531,257.50	15,319,143.17	-31.25%	主要是销售管理模式改革，实施代理制销售，使得销售费用减少所致。
管理费用	16,699,769.77	16,277,932.35	2.59%	
财务费用	-657,160.29	-791,829.61	17.01%	
所得税费用	119,579.36	-185,618.50	164.42%	主要是报告期利润上升导致所得税费用增加。
研发投入	8,835,497.96	9,710,465.92	-9.01%	
经营活动产生的现金流量净额	-8,134,566.49	-9,350,322.13	13%	
投资活动产生的现金流量净额	-951,728.27	-32,703,872.33	97.09%	主要是报告期收回了青山矿业前期垫付 JDC 矿业有限公司的往来款以及投资理财产品减少综合因素影响所致。

筹资活动产生的现金流量净额	-4,249,150.00	-9,648,300.00	55.96%	主要是报告期分配现金红利较上年减少所致。
现金及现金等价物净增加额	-13,335,444.76	-51,702,494.46	74.21%	主要是报告期收回青山矿业前期垫付 JDC 矿业有限公司的往来款以及投资理财产品、现金分红减少的综合原因所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2013上半年,公司按照年初经营计划全面开展工作,四大产品线继续深入推进,并取得了良好效果;营销模式代理制改革机遇与挑战并存,在实践中不断探索与改进;报告期内,公司总体经营情况稳健。

#### 产品研发进展:

电力自动化产品线依旧是公司现阶段的主打产品,技术开发的投入持续进行中,并完成了DM-200、BKP-200等系列产品的开发,力争走在同行业同类产品的前列。同时不断打造非同质系列产品、智能化系列保护产品、智慧型各类自动装置,积极开拓产品市场,巩固了厂矿企业市场的龙头地位。

电力电子产品线在现有产品基础上进行优化升级,形成系列化,通过降成本方案,提升了产品性价比,为市场销售打下基础。上半年,电力电子产品打入了海外市场,标准化设计方案得到了更多客户认可,今后电力电子产品线将成为公司应对发展困境的可靠业绩保障。

开关产品线积极加强新产品新技术的开发,继续开展与科研机构的合作,创造专利技术产品,同时加大市场宣传,努力推动市场销售,并取得了一定的进展。

能源管控事业部紧紧围绕公司现有产品和技术在厂矿企业自动化领域另辟蹊径,以节能增效为突破口开发客户资源,为厂矿客户企业提供一揽子系统解决方案,打造智慧化工厂。

#### 营销管理改革:

2013年上半年,公司销售全面实行代理制,逐步将营销管理工作的重心转移到开发维护公司级的代理商,并针对部分产品的特点发展了渠道商,加大了产品在市场推广宣传力度,报告期内,公司销售费用较上年同期下降31.25%。

营销改革作为公司工作重心转移的第一步,将继续加强探索,结合公司二十余年的销售管理经验,在实践中努力完善,寻找切合公司实际的营销模式。同时公司各体系将紧密配合和支持公司营销管理改革,大力开发具有前瞻性非同质化的优质产品,作为公司市场开拓的有力武器。

#### 管理工作:

(1) 预算管理及成本控制。2013年上半年,公司实行了全面的预算管理,各部门通过年初制定的费用预算,有效的控制了成本,避免费用的盲目投入,减少公司资源的流失。

(2) 全方位绩效管理改革。报告期内,公司绩效管理改革从运营、研发体系推广到公司各行政部门,进一步调动了各部门员工的积极性,有效提高了生产率。并通过实行部门间横向考评,加强了部门之间工作配合效率。

(3) 实施计划管理。今年年初,公司实行了计划管理,要求各部门按月明确工作计划,安排部门工作,确保了各体系、各部门每一位员工合理有序的开展工作,并将计划管理与绩效考核相互衔接,有效推

动了工作效率，加快工作中的沟通配合。

(4) 智能化管理工具的运用。截至报告期，公司四个管理工具（OA、K3、CRM、PLM）已全面投入运行，下半年将促进智能管理工具之间的配合，切实提升管理水平，实现公司管理信息化、智能化。

(5) 加强产品技术推广。公司新一代产品研发工作较为顺利，2013年上半年工作重心逐步转移到市场，公司已利用多种宣传平台，结合多种宣传形式对公司及公司产品进行推广，把全新的企业及产品形象呈现给市场。

(6) 人力资源优化配置。2013上半年，公司各研发体系引进了部分新的研发技术人员，公司研发队伍注入了新鲜血液，为进一步打造高素质的研发队伍，加强研发力量开发新技术新产品储备了人才。

(7) 重视知识产权保护、项目及资质申报。通过制定鼓励员工进行知识产权保护的公司级文件，提升了员工的知识产权保护意识，上半年公司研发体系形成了一批新的技术专利。通过多渠道搜集和申报了多项政府专项扶持资金。

(8) 提升产品及服务质量。上半年公司狠抓产品质量，视质量为产品的生命，制定了各类有助于提升公司产品质量及售前、售中、售后服务质量的文件，公司承诺在后期工作中，产品质量将常抓不懈，质量事故警钟长鸣。

### 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						
厂矿企业用继电保护	20,183,648.28	8,391,254.54	58.43%	5.41%	18.14%	-4.47%
变电站综合自动化系统	27,714,623.16	15,441,657.39	44.28%	-12.44%	-7.01%	-3.25%
水电站综合自动化系统	1,140,910.07	988,865.66	13.33%	-56.55%	-29.19%	-33.49%
高频开关直流电源	5,237,348.34	3,540,800.35	32.39%	-26.98%	-37.96%	11.96%
厂矿低压电气产品	2,591,102.42	1,308,798.72	49.49%	-39.78%	-37.18%	-2.08%
电力电子	1,654,863.21	1,384,224.66	16.35%	-49.39%	-49.95%	0.94%
矿业	1,506,607.90	2,281,170.13	-51.41%			-51.41%
分产品						
厂矿企业用继电保护	20,183,648.28	8,391,254.54	58.43%	5.41%	18.14%	-4.47%
变电站综合自动化系统	27,714,623.16	15,441,657.39	44.28%	-12.44%	-7.01%	-3.25%
水电站综合自动	1,140,910.07	988,865.66	13.33%	-56.55%	-29.19%	-33.49%

化系统						
高频开关直流电源	5,237,348.34	3,540,800.35	32.39%	-26.98%	-37.96%	11.96%
厂矿低压电气产品	2,591,102.42	1,308,798.72	49.49%	-39.78%	-37.18%	-2.08%
电力电子	1,654,863.21	1,384,224.66	16.35%	-49.39%	-49.95%	0.94%
矿业	1,506,607.90	2,281,170.13	-51.41%			-51.41%
分地区						
华北	8,191,737.26	3,665,941.62	55.25%	-25.71%	-33.97%	5.6%
华中	9,239,139.42	6,103,221.61	33.94%	-39.45%	-32.85%	-6.49%
华南	16,732,356.58	9,595,635.29	42.65%	3.14%	3.49%	-0.19%
华东	2,622,087.92	1,297,382.82	50.52%	55.31%	41.99%	4.64%
东北	3,840,840.04	1,904,653.86	50.41%	-47.12%	-44.49%	-2.36%
西北	10,674,398.24	5,934,402.61	44.41%	32.12%	81.04%	-15.02%
西南	8,728,543.92	4,835,533.64	44.6%	1.14%	17.19%	-7.59%

## 四、核心竞争力分析

### 1、技术和品牌优势

公司是广东省重点高新技术企业和通过“双软”认证的企业, 2006年-2009年获国家发改委等四部委联合认定的国家规划布局内重点软件企业。公司现有产品均已通过国家电力设备及仪表检测中心或国家继电器检测中心的检测及省部级鉴定, 八类主导产品分别被评为国家级和省级重点新产品、“国家火炬计划项目”、“地方火炬计划项目”, 是国家经贸委、国家电力公司《全国城乡电网建设与改造所需主要设备产品及生产企业推荐目录》入选厂家、是《数字式电动机综合保护装置通用技术条件》等国家行业标准主要起草单位之一, 是国内最早专业从事继电保护装置、自动装置的制造类企业之一, 为国内厂矿企业用继电保护第一品牌, 并在厂矿企业用电自动化市场独占鳌头。

### 2、资质和认证优势

1999年通过了ISO9001质量体系认证, 2012年10月通过ISO14001环境管理体系及OHSMS18001职业健康安全管理体系认证, 现为珠海市十强民营企业、广东省优秀企业、入选中国企业联合会评选的“中国优秀企业”! 公司由珠海市人民政府认定为“珠海市重点企业技术中心”和“珠海市继电保护工程技术研究开发中心”, 并多次获广东省和珠海市科技进步奖, 连续多年获评珠海市A级纳税人、珠海市守合同重信用企业、银行信用等级AAA级企业。

### 3、研发体系及实验室建设

公司研发机构完善, 拥有高素质、专业化的研发队伍, 研发体系主要包括继电保护及电力自动化研发体系、电力电子节能产品研发队伍、智能开关断路器研发力量等。

公司在原有电力电子实验室、综自综保实验室、电磁兼容实验室、环境测试实验室的基础上, 2009年开始建立了上亿元的高性能电力拖动实验室、电能质量控制实验室、柔性交流输电系统 (FACTS) 研究室、智能电网实验室、风机实验平台等。电力电子同时与清华大学开展产学研合作, 成功开发了高压链式静止无功发生器, 最近两年该部又在积极拓展与省内外、特别是港澳地区其他高校开展产学研合作, 朝着电力电子节能领域的龙头地位昂首前行。子公司主营智能开关断路器依靠自身技术基础上成功与西安高压电器研究院开展合作, 不断提升公司产品技术。

#### 4、土地使用权

公司拥有自主的土地使用权，公司一、二园区坐落于珠海国家高新区科技创新海岸，占地面积5万多平方米，分别于2003年6月和2010年10月正式启用。

#### 5、售后服务优势

公司健全的营销网络和强大的营销力量让客户得到了真诚、高效、快速、周到的长期维护、升级、技术支持等服务，让公司的产品与服务真正地帮助客户实现自身的价值，从而有效的提高了客户的满意度，提升了客户的忠诚度。

目前公司设立了东北、上海、北京、西北、郑州、新疆、成都、中南、珠海九大营销服务中心，覆盖全国的营销服务网络，为公司产品售后支持的可靠型、及时性提供了保障。

#### 6、探采矿权证

公司控股子公司商南县青山矿业有限责任公司拥有镜铁矿、金银铜矿及大理石矿的探采矿权证。报告期内，青山矿业转让其所持有的墨西哥JDC矿业有限公司40%的股权，此次股权转让后，青山矿业不再持有JDC矿业股权。

### 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（%）
0.00	0.00	0%
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（%）
无		

##### (2) 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(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
基金	510150	消费 ETF	3,000,000.00	988,726	36.23%	988,726	52.64%	2,406,559.08	-593,440.92	可供出售金融资产	购买
基金	510120	非周 ETF	3,000,000.00	1,263,806	33%	1,263,806	45.28%	2,070,114.23	-929,885.77	可供出售金融资产	购买
股票	601558	华锐风电	270,000.00	12,000	0.97%	12,000	1%	45,720.00	-224,280.00	可供出售金融资产	申购中签
股票	002557	洽洽食品	40,000.00	1,690	0.48%	1,690	0.63%	28,713.10	-10,103.90	可供出售金融资产	申购中签
股票	601616	广电电气	38,000.00	3,600	0.22%	3,600	0.27%	12,312.00	-25,328.00	可供出售金融资产	申购中签

									0	金融资产	
股票	002540	亚太科技	20,000.00	650	0.12%	1,300	0.18%	8,164.00	-11,706.00	可供出售金融资产	申购中签
合计			6,368,000.00	2,270,472	--	2,271,122	--	4,571,582.41	-1,794,744.59	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	2008 年 06 月 09 日										
证券投资审批股东会公告披露日期	2008 年 06 月 10 日										

持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

## 2、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	17,949.43
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	16,052.59
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	0%
募集资金总体使用情况说明	

### (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
基于 IEC61850 国际标准的厂矿企业用电气自动化项目	否	5,940	5,940	0	5,042.11	84.88%	2012 年 09 月 30 日	35.92	否	否
厂矿低压电气自动化系统项目	否	4,050	4,050	0	3,085.77	76.19%	2012 年 09 月 30 日	128.23	否	否

基于以太网技术的中小水电站综合自动化系统项目	否	2,510	2,510	0	2,476.24	98.65%	2012年09月30日	15.2	否	否
营销网络及技术支持中心建设项目	否	1,880	1,880	0	1,879.04	99.95%	2009年12月31日	0	是	否
承诺投资项目小计	--	14,380	14,380	0	12,483.16	--	--	179.35	--	--
超募资金投向										
补充流动资金(如有)	--	3,569.43	3,569.43	0	3,569.43	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	3,569.43	3,569.43	0	3,569.43	--	--	--	--	--
合计	--	17,949.43	17,949.43	0	16,052.59	--	--	179.35	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、公司基于 IEC61850 国际标准的厂矿企业用电气自动化项目完成投入承诺的 84.88%，截至 2013 年 6 月 30 日，该项目累计实现毛利 519.62 万元，未达预计收益；主要原因是受技术标准不完善，新建智能变电站部分新设备可靠性影响原有建设规划，基于 IEC61850 国际标准的厂矿企业用电气自动化项目实际建设投运低于预期。2、厂矿低压电气自动化系统项目完成投入承诺的 76.19%，截至 2013 年 6 月 30 日，该项目累计实现毛利 2,223.75 万元，未达预计收益；主要原因是金融危机和节能减排限制高耗能产业发展，厂矿企业基建和扩充产能投资放缓，厂矿低压电气自动化系统项目预计收益低于预期。3、基于以太网技术的中小水电站综合自动化系统项目完成投入承诺的 98.65%，报告期内，截至 2013 年 6 月 30 日，该项目累计实现毛利 1,158.39 万元，未达预计收益；主要原因是电价的行政管制以及电网建设滞后等多种原因使得中小水电站运营陷入困境，影响中小水电站大规模开发建设，基于以太网技术的中小水电站综合自动化系统项目预计收益低于预期。4、以上三个募集资金项目未达招股说明书承诺的进度的主要原因是早先珠海市高新区政府延迟了公司第二园区建设用地的“三通一平”，导致开工建设时间受到影响。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	否									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用									
募集资金投资项目实施	不适用									
募集资金投资项目实施	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用									
用闲置募集资金暂时	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用									
	截至 2012 年 9 月 30 日，公司募集资金项目已实施完毕，至 2013 年 6 月 30 日，公司共使用募集资金 16,052.59 万元，结余募集资金 2,738.79 万元(其中 811.95 万元为募集资金专户存款产生利息收入扣									

	除手续费后的净额)。募集资金结余的主要原因公司从项目的实际情况出发,本着合理、有效的原则谨慎使用募集资金,严格控制支出;虽然受人力成本上升,研发人员费用和土建投资比计划有所增加影响,但公司充分结合现有的设备与自身的技术优势和经验,对募投项目的研发和生产环节进行优化,设备采购均通过招投标程序,在竞争机制中有效降低了设备购置费用,使得研发样机、模具费用、试验设备费用、认证检测费用和生产线建设费用较计划投入大幅减少。
尚未使用的募集资金用途及去向	报告期内,公司尚未使用的募集资金余额为 1,896.84 万元,按《募集资金管理制度》规定,根据《募集资金三方监管协议》,尚未使用的募集资金余额全部存放于中国工商银行股份有限公司珠海唐家支行、交通银行股份有限公司珠海分行募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金使用及披露中不存在问题和其他情况

### (3) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

## 3、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
珠海万力达投资有限公司	子公司	项目投资	项目投资;商业的批发、零售及社会经济信息咨询	40,000,000	59,603,477.77	40,324,723.13		378,836.37	285,426.16
商南县青山矿业有限责任公司	子公司	铁矿	铁矿开采、选矿、销售	20,000,000	60,763,889.39	8,830,611.62	1,506,607.90	-1,544,004.64	-1,591,248.18
广东布瑞克开关有限公司	子公司	电气设备	高压电路开关、保护电器装置;高压熔断器;高压自动断路器;隔离开关及断续开关	10,000,000	7,768,702.84	7,607,248.73	418,875.05	-1,236,691.32	-1,228,290.81
北京中拓百川投资有限公司	参股公司	项目投资	投资管理	30,000,000	44,379,020.22	19,139,500.67		-1,425,049.57	-1,425,049.57

## 六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况: 归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度 (%)	-120%	至	-70%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元)	-313.26	至	469.88
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	1,566.28		
业绩变动的的原因说明	一是受国家宏观调控及产业结构调整的持续影响，厂矿企业固定资产新建及改造项目依然呈下降趋势，市场环境不景气，公司销售订单下降，且由于市场竞争加剧，毛利率持续下滑；二是公司子公司处于市场培育期，产品未形成规模销售，尚未对公司经营业绩产生支持。		

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用

## 九、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

本公司2012年年度权益分派方案为：以公司现有总股本124,983,000股为基数，向全体股东每10股派0.5元人民币现金（含税；扣税后，QFII、RQFII以及持有股改限售股、新股限售股的个人和证券投资基金每10股派0.45元；持有非股改、非新股限售股及无限售流通股的个人、证券投资基金股息红利税实行差别化税率征收，先按每10股派0.475元，权益登记日后根据投资者减持股票情况，再按实际持股期限补缴税款<sup>a</sup>；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳）。

(<sup>a</sup>注：根据先进先出的原则，以投资者证券账户为单位计算持股期限，持股1个月（含1个月）以内，每10股补缴税款0.075元；持股1个月以上至1年（含1年）的，每10股补缴税款0.025元；持股超过1年的，不需补缴税款。)

2013年5月16日，公司披露《2012年年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为：2013年5月23日，除权除息日为：2013年5月24日，上述利润分配方案已于2013年5月24日全部实施完毕。

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.00
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	0
现金分红总额 (元) (含税)	0.00

可分配利润（元）	0.00
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
本报告期，董事会未提出利润分配或资本公积金转增股本预案。	

## 十一、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18日	公司姜总办公室	实地调研	机构	厦门普尔投资管理 有限公司	公司主业发展及矿业投资 进展

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

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

报告期内，公司治理情况基本符合《上市公司治理准则》的要求。

(一) 报告期内，公司建立及修订的各项制度名称及公开信息披露情况如下：

序号	制度名称	披露日期	审议情况	披露载体	备注
1	公司章程	2013-3-29	2013年第一次临时股东大会	巨潮资讯网	修订
2	投资者关系管理制度	2013-6-8	三届二十一次董事会	巨潮资讯网	修订
3	董事会审计委员会实施细则	2013-6-8	三届二十一次董事会	巨潮资讯网	修订
4	董事会薪酬与考核委员会实施细则	2013-6-8	三届二十一次董事会	巨潮资讯网	修订
5	对外投资管理制度	2013-6-8	三届二十一次董事会	巨潮资讯网	修订
6	公司章程	2013-6-29	2013年第二次临时股东大会	巨潮资讯网	修订
7	股东大会议事规则	2013-6-29	2013年第二次临时股东大会	巨潮资讯网	修订
8	董事会议事规则	2013-6-29	2013年第二次临时股东大会	巨潮资讯网	修订
9	独立董事制度	2013-6-29	2013年第二次临时股东大会	巨潮资讯网	修订
10	信息披露管理制度	2013-6-29	2013年第二次临时股东大会	巨潮资讯网	修订
11	监事会议事规则	2013-6-29	2013年第二次临时股东大会	巨潮资讯网	修订

(二) 公司治理的实际状况

(1) 股东与股东大会

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

(2) 控股股东与公司

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

(3) 董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律、规定选举产生董事人选，董事会人数及人员构

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

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

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

#### （4）管理层

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

#### （5）监事与监事会

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

#### （6）信息披露与投资者关系管理

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

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

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

#### （7）关于绩效评价与激励约束机制

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

#### （8）关于相关利益者

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

## 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 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、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
无										

#### 2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
刘德君	墨西哥 JDC 矿业有限公司 40% 的股权	2013-6-25	654	0	本次子公司股权回购的交易未对公司投资资金造成损失,不会对公司生产经营情况造成	0%	协商定价	否	不适用	否	是	2013年06月29日	1、公告编号: 2013-027,《第三届董事会第二十二次会议决议公告》刊登在 2013 年 6 月 29 日巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn); 2、公告编号: 2013-029,《关于控股子公司商南县青山矿业有限责任公司

					影响， 将更有 利于公 司注重 加强主 业发展									转让股权的公告》刊登在 2013 年 7 月 2 日巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

## 五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

托管情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

#### (2) 承包情况

承包情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

#### (3) 租赁情况

租赁情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

### 2、其他重大合同

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同签订 日期	合同涉及 资产的账 面价值 (万元) (如有)	合同涉及 资产的评 估价值 (万元) (如有)	评估机构 名称(如 有)	评估基准 日(如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联 交易	关联关系	截至报告 期末的执 行情况
珠海万力 达电气股 份有限公 司	滨州市滨 北新材料 有限公司	2013 年 02 月 26 日					协商定价	277.5	否	无	合同履行 中

珠海万力达电气股份有限公司	广西贺州桂海铝业科技有限公司	2013年06月28日					协商定价	220	否	无	合同履行中
珠海万力达电气股份有限公司	Saigon - Quynhon Mining Corp	2013年06月14日					协商定价	185.1	否	无	合同履行中
珠海万力达电气股份有限公司	深圳市恒电科技有限公司	2013年03月28日					协商定价	127	否	无	合同履行中
珠海万力达电气股份有限公司	陕西融和化工集团有限公司	2013年05月03日					协商定价	122	否	无	合同履行中
珠海万力达电气股份有限公司	瓮福(集团)有限责任公司	2013年06月28日					协商定价	119.6	否	无	合同履行中
珠海万力达电气股份有限公司	苏州市粤华电控设备有限公司	2013年03月06日					协商定价	116	否	无	合同履行中
珠海万力达电气股份有限公司	湖北兴发化工集团股份有限公司	2013年01月06日					协商定价	105	否	无	合同履行完毕
珠海万力达电气股份有限公司	常开市常开输配电设备有限公司(常州市常开输配电设备有限公司)	2013年01月25日					协商定价	103.2	否	无	合同履行完毕

## 六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无		无	无

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无		无	无
资产重组时所作承诺	无	无		无	无
首次公开发行或再融资时所作承诺	庞江华、朱新峰、黄文礼、赵宏林、吕勃	在持有的发行人的股份限售期满后，本人所持发行人股份在本人任发行人董事、监事或高级管理人员期间每年转让的比例不超过所持股份总数的 25%，在离职后半年内不转让；	2007年11月13日	在职期间	报告期内上述股东严格履行相关承诺
	庞江华、朱新峰、黄文礼、赵宏林、吕勃	避免同业竞争：1、本人目前并没有直接或间接地从事任何与万力达电气所从事的业务构成同业竞争的任何业务活动，今后的任何时间亦不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）参与或进行任何与万力达电气所从事的业务有实质性竞争或可能有实质性竞争的业务活动。2、对于本人将来可能出现的下属全资、控股、参股企业所生产的产品或所从事的业务与万力达电气有竞争或构成竞争的情况，承诺在万力达电气提出要求时出让本人在该等企业中的全部出资或股份，并承诺给予万力达电气对该等出资或股份的优先购买权，并将尽最大努力促使有关交易的价格是经公平合理的及与独立第三者进行正常商业交易的基础上确定的。3、本人承诺不向业务与万力达电气及万力达电气的下属企业（含直接或间接控制的企业）所生产的产品或所从事的业务构成竞争的其他公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。4、除非万力达电气明示同意，本人将不采用代销、特约经销、指定代理商等形式经营销售其他商家生产的与万力达电气产品有同业竞争关系的产品。5、如出现因本人或本人控制的其他企业或组织违反上述承诺而导致万力达电气的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔	2007年11月13日	长期有效	报告期内上述股东严格履行相关承诺

		偿责任。”			
其他对公司中小股东所作承诺	无	无		无	无
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

## 七、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

## 八、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

适用  不适用

## 九、其他重大事项的说明

无

## 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	41,734,358	33.39%				-3,009,993	-3,009,993	38,724,365	30.98%
3、其他内资持股	41,734,358	33.39%				-3,009,993	-3,009,993	38,724,365	30.98%
境内自然人持股	41,734,358	33.39%				-3,009,993	-3,009,993	38,724,365	30.98%
二、无限售条件股份	83,248,642	66.61%				3,009,993	3,009,993	86,258,635	69.02%
1、人民币普通股	83,248,642	66.61%				3,009,993	3,009,993	86,258,635	69.02%
三、股份总数	124,983,000	100%				0	0	124,983,000	100%

股份变动的原因

适用  不适用

1、报告期内，公司股份发生变动主要是根据规定按比例解出限售股份；

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

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

已完成

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		13,819						
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
庞江华	境内自然人	34.55%	43,185,650		32,389,237	10,796,413		
黄文礼	境内自然人	7.09%	8,855,301			8,855,301	质押	5,500,000
朱新峰	境内自然人	5.53%	6,907,394	-1,539,444	6,335,128	572,266		
赵宏林	境内自然人	3.85%	4,807,541			4,807,541		
吕勃	境内自然人	2.24%	2,805,000			2,805,000	质押	2,400,000
冯丽娟	境内自然人	0.8%	1,005,398			1,005,398		
章维民	境内自然人	0.79%	990,057			990,057		
何建兵	境内自然人	0.67%	835,539			835,539		
中国建设银行一摩根士丹利华鑫多因子精选策略股票型证券投资基金	其他	0.36%	447,043			447,043		
刘建波	境内自然人	0.3%	378,900			378,900		
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	庞江华、朱新峰、黄文礼、赵宏林、吕勃为公司发起人股东；公司发起人股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
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					
庞江华	10,796,413	人民币普通股	10,796,413					

黄文礼	8,855,301	人民币普通股	8,855,301
赵宏林	4,807,541	人民币普通股	4,807,541
吕勃	2,805,000	人民币普通股	2,805,000
冯丽娟	1,005,398	人民币普通股	1,005,398
章维民	990,057	人民币普通股	990,057
何建兵	835,539	人民币普通股	835,539
朱新峰	572,266	人民币普通股	572,266
中国建设银行－摩根士丹利华鑫多因子精选策略股票型证券投资基金	447,043	人民币普通股	447,043
刘建波	378,900	人民币普通股	378,900
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	庞江华、朱新峰、黄文礼、赵宏林、吕勃为公司发起人股东；公司发起人股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人；公司前 10 名股东除前述之外，未知公司前十名中的其他股东之间是否存在关联关系。		
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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 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

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
庞江华	董事长	现任	43,185,650	0	0	43,185,650	0	0	0
朱新峰	董事	现任	8,446,838	0	1,539,444	6,907,394	0	0	0
林涛	董事、总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
姜景国	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
谢耘	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄明星	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈冲	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
张殿波	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
肖向锋	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王菁辉	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
朱志伟	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
邵海	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
夏文树	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈峻岭	技术总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	51,632,488	0	1,539,444	50,093,044	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈冲	独立董事	任期满离任	2013年02月06日	任期届满
张殿波	独立董事	任期满离任	2013年08月06日	届满换届
朱新峰	董事	任期满离任	2013年08月06日	届满换届

			日	
黄明星	董事	任期满离任	2013年08月06日	届满换届
王菁辉	独立董事	被选举	2013年03月28日	独立董事陈冲任期届满，增补王菁辉为独立董事
刘纯斌	独立董事	被选举	2013年08月06日	届满换届

## 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：珠海万力达电气股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	76,718,623.74	90,054,068.50
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	14,571,582.41	6,525,513.30
应收票据	27,220,410.83	26,710,803.80
应收账款	79,783,118.05	80,924,964.76
预付款项	3,522,702.92	3,549,018.37
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	936,617.01	133,801.64
应收股利		
其他应收款	10,196,258.13	14,795,760.66
买入返售金融资产		
存货	59,388,494.96	55,609,223.33
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,404,978.19	4,591,391.17
流动资产合计	276,742,786.24	282,894,545.53

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	9,259,987.73	9,470,457.17
投资性房地产		
固定资产	85,231,918.92	85,011,112.36
在建工程	17,155,467.83	17,604,918.79
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	2,163,554.27	2,200,121.73
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	27,928,873.66	28,387,837.31
递延所得税资产	2,465,867.10	2,503,524.85
其他非流动资产	617,937.00	617,937.00
非流动资产合计	144,823,606.51	145,795,909.21
资产总计	421,566,392.75	428,690,454.74
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	10,749,551.31	16,627,583.96
预收款项	7,704,782.03	6,460,462.93
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	692,072.83	1,892,211.11
应交税费	316,781.55	1,176,527.24

应付利息		
应付股利		
其他应付款	20,635,190.05	19,931,003.47
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	40,098,377.77	46,087,788.71
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	3,575,954.42	3,575,954.42
其他非流动负债	833,333.34	0.00
非流动负债合计	4,409,287.76	3,575,954.42
负债合计	44,507,665.53	49,663,743.13
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	124,983,000.00	124,983,000.00
资本公积	96,059,252.00	96,059,252.00
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	24,593,073.82	24,593,073.82
一般风险准备		
未分配利润	127,375,104.46	128,656,351.97
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	373,010,430.28	374,291,677.79
少数股东权益	4,048,296.94	4,735,033.82
所有者权益（或股东权益）合计	377,058,727.22	379,026,711.61
负债和所有者权益（或股东权益）总计	421,566,392.75	428,690,454.74



法定代表人：庞江华

主管会计工作负责人：姜景国

会计机构负责人：万灿

## 2、母公司资产负债表

编制单位：珠海万力达电气股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	72,767,588.39	83,729,109.53
交易性金融资产	10,000,000.00	
应收票据	27,220,410.83	25,710,803.80
应收账款	79,783,118.05	80,924,964.76
预付款项	2,406,412.78	1,704,905.06
应收利息	936,617.01	133,801.64
应收股利		
其他应收款	27,038,987.22	31,983,267.50
存货	55,317,640.58	54,857,655.49
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,393,519.18	4,265,752.16
流动资产合计	279,864,294.04	283,310,259.94
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	47,000,000.00	47,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	75,562,331.55	77,504,953.99
在建工程	262,600.00	571,040.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	2,138,396.51	2,173,628.13
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	753,002.73	900,114.69
递延所得税资产	2,004,935.92	2,019,176.76
其他非流动资产		
非流动资产合计	127,721,266.71	130,168,913.57
资产总计	407,585,560.75	413,479,173.51
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	10,434,348.57	16,489,919.14
预收款项	7,704,782.03	6,460,462.93
应付职工薪酬	535,180.59	1,738,545.17
应交税费	1,078,382.06	1,009,992.86
应付利息		
应付股利		
其他应付款	127,436.00	1,359,249.56
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	19,880,129.25	27,058,169.66
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	3,575,954.42	3,575,954.42
其他非流动负债	833,333.34	
非流动负债合计	4,409,287.76	3,575,954.42
负债合计	24,289,417.01	30,634,124.08
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	124,983,000.00	124,983,000.00
资本公积	96,059,252.00	96,059,252.00
减：库存股		
专项储备		



盈余公积	24,593,073.82	24,593,073.82
一般风险准备		
未分配利润	137,660,817.92	137,209,723.61
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	383,296,143.74	382,845,049.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计	407,585,560.75	413,479,173.51

法定代表人：庞江华

主管会计工作负责人：姜景国

会计机构负责人：万灿

### 3、合并利润表

编制单位：珠海万力达电气股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	60,029,103.38	68,169,203.38
其中：营业收入	60,029,103.38	68,169,203.38
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	60,315,601.14	69,297,621.96
其中：营业成本	33,336,771.45	35,662,127.27
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	817,363.42	877,911.23
销售费用	10,531,257.50	15,319,143.17
管理费用	16,699,769.77	16,277,932.35
财务费用	-657,160.29	-791,829.61
资产减值损失	-412,400.71	1,952,337.55
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	46,069.11	401,358.09



投资收益（损失以“-”号填列）	246,001.37	480,849.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-210,469.44	-268,587.25
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	5,572.72	-246,211.38
加：营业外收入	4,476,298.45	4,172,290.55
减：营业外支出	81,126.20	37,061.84
其中：非流动资产处置损失	33,881.88	2,465.18
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	4,400,744.97	3,889,017.33
减：所得税费用	119,579.36	-185,618.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,281,165.61	4,074,635.83
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	4,967,902.49	4,273,936.18
少数股东损益	-686,736.88	-199,300.35
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.04	0.034
（二）稀释每股收益	0.04	0.034
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	4,281,165.61	4,074,635.83
归属于母公司所有者的综合收益总额	4,967,902.49	4,273,936.18
归属于少数股东的综合收益总额	-686,736.88	-199,300.35

法定代表人：庞江华

主管会计工作负责人：姜景国

会计机构负责人：万灿

#### 4、母公司利润表

编制单位：珠海万力达电气股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	58,701,252.41	68,169,203.38
减：营业成本	31,398,714.85	35,662,127.27

营业税金及附加	703,905.53	877,853.78
销售费用	10,144,376.48	15,319,143.17
管理费用	14,977,851.26	15,510,830.29
财务费用	-902,754.74	-789,084.06
资产减值损失	107,060.99	1,908,228.51
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		744,917.61
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）	2,272,098.04	425,022.03
加：营业外收入	4,476,297.67	4,142,249.06
减：营业外支出	33,881.88	2,465.18
其中：非流动资产处置损失	33,881.88	2,465.18
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	6,714,513.83	4,564,805.91
减：所得税费用	14,269.52	-285,958.02
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	6,700,244.31	4,850,763.93
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.054	0.039
（二）稀释每股收益	0.054	0.039
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	6,700,244.31	4,850,763.93

法定代表人：庞江华

主管会计工作负责人：姜景国

会计机构负责人：万灿

## 5、合并现金流量表

编制单位：珠海万力达电气股份有限公司

单位：元

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	49,990,712.18	51,872,270.53
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	4,202,408.40	4,134,779.72
收到其他与经营活动有关的现金	1,740,699.29	1,476,148.73
经营活动现金流入小计	55,933,819.87	57,483,198.98
购买商品、接受劳务支付的现金	22,051,232.90	18,949,546.16
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	16,563,177.29	15,711,865.88
支付的各项税费	6,957,810.06	9,979,492.91
支付其他与经营活动有关的现金	18,496,166.11	22,192,616.16
经营活动现金流出小计	64,068,386.36	66,833,521.11
经营活动产生的现金流量净额	-8,134,566.49	-9,350,322.13
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	2,000,000.00	29,600.00
取得投资收益所收到的现金	456,470.81	749,436.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	55,000.00	103,820.00
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	10,489,900.00	
投资活动现金流入小计	13,001,370.81	882,856.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,484,444.61	8,570,128.69



投资支付的现金	10,000,000.00	25,016,600.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,468,654.47	
投资活动现金流出小计	13,953,099.08	33,586,728.69
投资活动产生的现金流量净额	-951,728.27	-32,703,872.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,000,000.00	2,850,000.00
筹资活动现金流入小计	2,000,000.00	2,850,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,249,150.00	12,498,300.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	6,249,150.00	12,498,300.00
筹资活动产生的现金流量净额	-4,249,150.00	-9,648,300.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-13,335,444.76	-51,702,494.46
加：期初现金及现金等价物余额	90,054,068.50	110,445,026.13
六、期末现金及现金等价物余额	76,718,623.74	58,742,531.67

法定代表人：庞江华

主管会计工作负责人：姜景国

会计机构负责人：万灿

## 6、母公司现金流量表

编制单位：珠海万力达电气股份有限公司

单位：元

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	48,468,404.28	51,872,270.53
收到的税费返还	4,202,408.40	4,134,779.72
收到其他与经营活动有关的现金	1,269,325.54	775,898.93
经营活动现金流入小计	53,940,138.22	56,782,949.18
购买商品、接受劳务支付的现金	19,901,397.98	18,949,546.16
支付给职工以及为职工支付的现金	14,897,813.03	14,417,423.88
支付的各项税费	6,797,353.29	9,967,520.24
支付其他与经营活动有关的现金	17,340,859.88	21,612,464.78
经营活动现金流出小计	58,937,424.18	64,946,955.06
经营活动产生的现金流量净额	-4,997,285.96	-8,164,005.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		744,917.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	55,000.00	103,820.00
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	10,400,000.00	
投资活动现金流入小计	10,455,000.00	848,737.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	170,085.18	587,958.00
投资支付的现金	10,000,000.00	25,000,000.00
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		6,050,000.00
投资活动现金流出小计	10,170,085.18	31,637,958.00
投资活动产生的现金流量净额	284,914.82	-30,789,220.39
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		

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,249,150.00	12,498,300.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	6,249,150.00	12,498,300.00
筹资活动产生的现金流量净额	-6,249,150.00	-12,498,300.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-10,961,521.14	-51,451,526.27
加：期初现金及现金等价物余额	83,729,109.53	108,956,381.59
六、期末现金及现金等价物余额	72,767,588.39	57,504,855.32

法定代表人：庞江华

主管会计工作负责人：姜景国

会计机构负责人：万灿

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：珠海万力达电气股份有限公司

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	124,983,000.00	96,059,252.00			24,593,073.82		128,656,351.97		4,735,033.82	379,026,711.61
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	124,983,000.00	96,059,252.00			24,593,073.82		128,656,351.97		4,735,033.82	379,026,711.61
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-1,281,247.51		-686,736.88	-1,967,984.39
(一) 净利润							4,967,902.49		-686,736.88	4,281,165.61
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							4,967,902.49		-686,736.88	4,281,165.61
(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	124,983,000.00	96,059,252.00			24,593,073.82		127,375,104.46		4,048,296.94	377,058,727.22

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	124,983,000.00	96,059,252.00			22,966,865.61		128,454,092.17		2,781,626.37	375,244,836.15
加：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、本年年初余额	124,983,000.00	96,059,252.00			22,966,865.61		128,454,092.17		2,781,626,375,244.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,626,208.21		202,259.80		1,953,407,378,187.45
（一）净利润							14,326,768.01		-1,046,592,132,801.75
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							14,326,768.01		-1,046,592,132,801.75
（三）所有者投入和减少资本									3,000,000,000,000.00
1. 所有者投入资本									3,000,000,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					1,626,208.21		-14,124,508.21		-12,498,300,000.00
1. 提取盈余公积					1,626,208.21		-1,626,208.21		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-12,498,300.00		-12,498,300,000.00
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	124,983,000.00	96,059,252.00			24,593,074.82		128,656,351.97		4,735,033,379,026.71



	,000.00	52.00			073.82		351.97		.82	1.61
--	---------	-------	--	--	--------	--	--------	--	-----	------

法定代表人：庞江华

主管会计工作负责人：姜景国

会计机构负责人：万灿

**8、母公司所有者权益变动表**

编制单位：珠海万力达电气股份有限公司

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	124,983,000.00	96,059,252.00			24,593,073.82		137,209,723.61	382,845,049.43
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	124,983,000.00	96,059,252.00			24,593,073.82		137,209,723.61	382,845,049.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							451,094.31	451,094.31
（一）净利润							6,700,244.31	6,700,244.31
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							6,700,244.31	6,700,244.31
（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							-6,249,150.00	-6,249,150.00
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							-6,249,150.00	-6,249,150.00
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	124,983,00 0.00	96,059,252 .00			24,593,073 .82		137,660,81 7.92	383,296,14 3.74

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	124,983,00 0.00	96,059,252 .00			22,966,865 .61		135,072,14 9.68	379,081,26 7.29
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	124,983,00 0.00	96,059,252 .00			22,966,865 .61		135,072,14 9.68	379,081,26 7.29
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)					1,626,208. 21		2,137,573. 93	3,763,782. 14
(一) 净利润							16,262,082 .14	16,262,082 .14
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							16,262,082 .14	16,262,082 .14
(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					1,626,208.		-14,124,50	-12,498,30

					21		8.21	0.00
1. 提取盈余公积					1,626,208.21		-1,626,208.21	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-12,498,300.00	-12,498,300.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	124,983,000.00	96,059,252.00			24,593,073.82		137,209,723.61	382,845,049.43

法定代表人：庞江华

主管会计工作负责人：姜景国

会计机构负责人：万灿

### 三、公司基本情况

#### 历史沿革、改制情况

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

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

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

2007年11月13日公司股票在深圳证券交易所上市交易。

根据公司2008年4月8日股东大会决议和修改后章程的规定，公司申请增加注册资本人民币27,774,000.00元，

以截止2007年12月31日经审计后的资本公积转增股本，变更后的注册资本为83,322,000.00元，业经广东正中珠江会计师事务所广会所验字[2008]第0823090011号验资报告验证。

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

#### **其他基本情况**

法定代表人：庞江华。

经营范围：研制，生产，销售：继电保护装置，自动装置，变电站综合自动化系统，配电网自动化系统，水电自动化系统，数字化变电站系统，智能开关柜系统，电力电子节能产品、计算机信息系统集成及软件。

公司住所：珠海市高新区科技创新海岸科技一路万力达继保科技园。

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

财务报告的批准报出：本财务报表于2013年8月27日经公司第四届董事会第二次会议批准报出。

## **四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错**

### **1、财务报表的编制基础**

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006年颁布的《企业会计准则》和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2010年修订）有关财务报表及其附注的披露要求，并基于以下所述主要会计政策、会计估计进行编制。

### **2、遵循企业会计准则的声明**

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

### **3、会计期间**

自公历每年1月1日起至12月31日止。

### **4、记账本位币**

记账本位币为人民币

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并

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

### (2) 非同一控制下的企业合并

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

控股子公司执行的会计政策与本公司一致。

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币财务报表的折算

对发生的外币交易按交易发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为人民币记账；在资产负债表日，分别外币货币性项目和非货币性项目进行处理，对于外币货币性项目按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整，并按照资产负债表日汇率折合的记账本位币金额与初始确认时或者前一资产负债表日汇率折合的记账本位币金额之间的差额计入当期损益；对于以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生当日的中国人民银行公布的市场汇价的中间价折算，不改变其记账本位币金额。与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额，按照借款费用资本化的原则进行处理。

## 9、金融工具

按照投资目的和经济实质本公司将拥有的金融资产划分为四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产等。

### (1) 金融工具的分类

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

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

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

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

持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量；

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：

以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；

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

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

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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益；

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

公司对以摊余成本计量的金融资产或金融负债，除与套期保值有关外，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

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

### **(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益；

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

### **(4) 金融负债终止确认条件**

公司对以摊余成本计量的金融资产或金融负债，除与套期保值有关外，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

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

### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，活跃市场的报价包括易于定期

从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

公司期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。计提减值准备时，对单项金额重大的进行单独减值测试；对单项金额不重大的，在具有类似信用风险特征的金融资产组中进行减值测试。主要金融资产计提减值准备的具体方法分别如下：

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

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

### 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司坏账损失核算采用备抵法。

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

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

#### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

## (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货分为原材料、产成品、在产品、委托加工物资、包装物、低值易耗品等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货的取得按照实际成本入账；发出原材料、产成品的成本采用加权平均法核算。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备，产成品和用于出售的材料等直

接用于出售的，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，则分别确定其可变现净值。

#### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

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

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

A、企业合并形成的长期股权投资 a、公司与同一控制下的企业合并，并以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；b、与非同一控制下的企业合并，一次交换交易实现合并的，投资成本为公司在购买日为取得对方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并的，投资成本为每一单项交易成本之和。公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入当期损益。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，公司将其计入投资成本。B、企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资 a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算；b、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外；d、通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本根据该项投资的公允价值和应支付的相关税费之和确定；e、通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

### (2) 后续计量及损益确认

后续计量： A、对子公司的投资采用成本法进行核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。 B、对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。C、如果对被投资单位不具有共同控制或重大影响的长期股权投资，在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算，在活跃市场中有报价、公允价值能够可

靠计量的长期股权投资，在可供出售金融资产项目列报，采用公允价值计量，其公允价值变动记入股东权益。投资收益的确认：A、采用成本法核算的单位，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时，确认投资收益。B、采用权益法核算的单位，中期期末或年度终了，按分享或分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资损益。C、处置股权投资时，将股权投资的账面价值与实际取得的价款的差额，作为当期投资的损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时应当将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1.确定对被投资单位具有共同控制的依据 共同控制是指按照合同约定对某项经济活动共有的控制。在合营企业设立时，合营各方在投资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

在报告期末，对长期股权投资逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面成本，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，则将可收回金额低于长期投资账面成本的差额确认为长期股权投资减值准备，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。长期股权投资减值准备一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 13、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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

### (2) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-50	5%	1.9%-9.5%
机器设备	5	5%	19%
运输设备	5-10	5%	9.5%-19%
办公设备及其他设备	3-5	5%	19%-31.67%

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可回收金额低于账面价值的，则按照其差额计提固定资产减值准备，固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产未来现金流量的现值则按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

### (4) 其他说明

无

## 14、在建工程

### (1) 在建工程的类别

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

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

1) 在建工程的计量在建工程以实际成本计价，按照实际发生的支出确定其工程成本，工程达到预定可使用状态前因进行试运转发生的净支出计入工程成本。工程达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本，计入在建工程成本，销售或结转为产成品时，按实际销售收入或者预计售价冲减在建工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，计入在建工程成本。2) 在建工程结转为固定资产的时点在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程。

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

其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

## 15、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款

发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

## (2) 借款费用资本化期间

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

## (3) 暂停资本化期间

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

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

## (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

## 16、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

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

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定权利
软件	3-5 年	合同性权利

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

- ①来源于合同性权利或其他法定权利,但合同规定或法律规定无明确使用年限;
- ②综合同行业情况或相关专家论证等,仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。每期末,对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。经复核,该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

### (4) 无形资产减值准备的计提

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

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目开发阶段的支出,符合下列各项时,确认为无形资产:

- a、从技术上来讲,完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。
- b、具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- c、无形资产产生未来经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场;无形资产将在内部使用时,证明其有用性。
- d、有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产。
- e、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

## 17、长期待摊费用

长期待摊费用均按形成时发生的实际成本计价,并采用直线法在受益年限平均摊销。

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

## 18、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

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

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

## (2) 预计负债的计量方法

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

或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

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

## 19、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品：公司在已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的证据，并且与销售该商品相关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。现金折扣在发生时作为当期费用，销售折让在实际发生时冲减当期收入

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

相关的经济利益很可能流入公司；收入的金额能够可靠地计量。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

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

## 20、政府补助

### (1) 类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助在能够满足政府补助所附的条件，且能够收到时确认。

### (2) 会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收

益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 21、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 22、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

本报告期未发生会计政策及会计估计变更事项。

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 23、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本报告期未发生前期会计差错更正事项。

### (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	销售收入	17%、3%
营业税	股票买卖收益	5%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应交流转税额	3%

各分公司、分厂执行的所得税税率

(1) 母公司适用企业所得税率为15%。子公司珠海万力达投资有限公司和孙公司商南县青山矿业有限责任公司适用企业所得税率为25%。

(2) 子公司珠海万力达投资有限公司为小规模纳税人，按销售收入的3%计缴增值税。

### 2、税收优惠及批文

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

(2) 公司为广东省信息产业厅认定为软件企业（粤R-2001-0181）。根据《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）的有关规定：增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

### 3、其他说明

无

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

企业名称	注册地址	主营业务	本公司关系	经济性质或类型	法定代表人
珠海万力达投资有限公司	珠海市	项目投资	全资子公司	有限责任公司	庞江华
商南县青山矿业有限责任公司	商南县	铁矿开采、选矿、销售	全资子公司的控股子公司	有限责任公司	朱新峰
广东布瑞克开关有限公司	珠海市	高压电路开关、保护电器装置	全资子公司的控股子公司	有限责任公司	林涛

#### (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
珠海万力达投资有限公司	全资子公司	珠海	投资	40,000,000.00	项目投资	40,000,000.00		100%	100%	是			
广东布瑞克开关有限公司	控股子公司	珠海	电气设备	10,000,000.00	开关制造	10,000,000.00		70%	70%	是	2,282,174.62		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

## (2) 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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## (3) 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 所有者 权益中 所享有 份额后 的

													余额
商南县青山矿业有限公司	控股孙公司	商南县	采矿	20,000,000.00	铁矿开采、选矿、销售	20,000,000.00		80%	80%	是		1,766,122.32	

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本报告期合并范围未发生变更。

适用  不适用

## 3、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
JDC 矿业有限公司	2013 年 06 月 25 日	权益法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

关于JDC矿业有限股权出售事宜详见：1、公告编号：2013-027，《第三届董事会第二十二次会议决议公告》刊登在2013年6月29日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）；2、公告编号：2013-029，《关于控股子公司商南县青山矿业有限责任公司转让股权的公告》刊登在2013年7月2日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

## 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：	--	--	459,594.70	--	--	405,604.57
人民币	--	--	459,594.70	--	--	405,604.57
银行存款：	--	--	72,718,697.35	--	--	88,416,633.33
人民币	--	--	72,634,087.44	--	--	88,385,836.43
美元	13,469.35	6.28166	84,609.91	4,899.67	6.2855	30,796.90
其他货币资金：	--	--	3,540,331.69	--	--	1,231,830.60
人民币	--	--	3,540,331.69	--	--	1,231,830.60
合计	--	--	76,718,623.74	--	--	90,054,068.50

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

(1) 其他货币资金为3,540,331.69元，其中：履约保函保证金余额1,083,860.00 元，证券保证金2,456,471.69 元。

(2) 本报告期，本公司不存在抵押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位： 元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性权益工具投资	94,909.10	116,740.30
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	14,476,673.31	6,408,773.00
合计	14,571,582.41	6,525,513.30

## 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	27,220,410.83	26,710,803.80
合计	27,220,410.83	26,710,803.80

(2) 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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位： 元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
无				

说明

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
第一名	2013 年 01 月 16 日	2013 年 07 月 15 日	500,000.00	
第二名	2013 年 03 月 04 日	2013 年 09 月 04 日	500,000.00	

第三名	2013 年 01 月 10 日	2013 年 07 月 10 日	500,000.00	
第四名	2013 年 02 月 04 日	2013 年 08 月 04 日	300,000.00	
第五名	2013 年 03 月 15 日	2013 年 09 月 15 日	300,000.00	
合计	--	--	2,100,000.00	--

说明

已背书但尚未到期的银行承兑汇票为10,651,161.29 元。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

#### 4、应收利息

##### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
银行定期利息	133,801.64	802,815.37		936,617.01
合计	133,801.64	802,815.37		936,617.01

##### (2) 应收利息的说明

无

#### 5、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								
账龄组合	92,035,578.37	100%	12,252,460.32	13.31%	93,316,089.24	100%	12,391,124.48	13.28%
组合小计	92,035,578.37	100%	12,252,460.32		93,316,089.24	100%	12,391,124.48	13.28%
合计	92,035,578.37	--	12,252,460.32	--	93,316,089.24	--	12,391,124.48	--

应收账款种类的说明

无

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，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	44,792,146.48	48.67%	2,239,607.32	47,793,301.55	51.22%	2,389,665.08
1 至 2 年	23,447,617.30	25.48%	2,344,761.73	26,197,131.50	28.07%	2,619,713.15
2 至 3 年	17,863,087.90	19.41%	3,572,617.58	11,221,882.30	12.02%	2,244,376.46
3 年以上	5,932,726.69	6.44%	4,095,473.69	8,103,773.89	8.69%	5,137,369.79
3 至 4 年	3,075,802.00	3.34%	1,537,901.00	3,964,082.00	4.25%	1,982,041.00
4 至 5 年	598,704.01	0.65%	299,352.01	1,968,726.21	2.11%	984,363.11
5 年以上	2,258,220.68	2.45%	2,258,220.68	2,170,965.68	2.33%	2,170,965.68
合计	92,035,578.37	--	12,252,460.32	93,316,089.24	--	12,391,124.48

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) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
沁阳长怀电力有限公司	销售款	2013 年 06 月 04 日	106,000.00	无法收回	否
福建省水利水电物资供应福州经营部	销售款	2013 年 06 月 04 日	96,000.00	无法收回	否
合计	--	--	202,000.00	--	--

应收账款核销说明

无

**(3) 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**

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

**(4) 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 (%)
湖北省电力公司	非关联方	4,106,155.66	2 年以内	4.46%
广西水利电业集团有限公司	非关联方	3,638,360.00	3 年以内	3.95%
河北普阳钢铁有限公司	非关联方	2,076,610.68	3 年以内	2.26%
中国恩菲工程技术有限公司	非关联方	2,067,290.00	3 年以内	2.25%
营口天盛重工装备有限公司	非关联方	1,647,200.00	2 年以内	1.79%
合计	--	13,535,616.34	--	14.71%

**(5) 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 (%)
无			

**6、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								
账龄组合	11,509,705.95	100%	1,313,447.82	11.41%	16,584,945.03	100%	1,789,184.37	10.79%

组合小计	11,509,705.95	100%	1,313,447.82		16,584,945.03	100%	1,789,184.37	
合计	11,509,705.95	--	1,313,447.82	--	16,584,945.03	--	1,789,184.37	--

其他应收款种类的说明

无

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	10,043,129.62	87.26%	502,154.98	14,125,863.20	85.17%	706,297.66
1 至 2 年	420,166.00	3.65%	42,016.60	983,491.50	5.93%	98,349.15
2 至 3 年	85,232.15	0.74%	17,046.43	233,232.15	1.41%	46,646.42
3 年以上	961,178.18	8.35%	752,229.81	1,242,358.18	7.5%	937,891.14
3 至 4 年	338,392.12	2.94%	169,196.06	476,889.47	2.88%	238,444.74
4 至 5 年	79,504.62	0.69%	39,752.31	131,954.62	0.8%	65,932.31
5 年以上	543,281.44	4.72%	543,281.44	633,514.09	3.82%	633,514.09
合计	11,509,705.95	--	1,313,447.82	16,584,945.03	--	1,789,184.37

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

无				
---	--	--	--	--

### (3) 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(%)
JDC 矿业有限公司	联营企业	2,153,640.00	1 年以内	18.71%
郑州办	非关联方	1,105,875.91	1 年以内	9.61%
东北办	非关联方	914,273.36	1 年以内	7.94%
成都办	非关联方	843,052.15	1 年以内	7.32%
北京办	非关联方	812,060.90	1 年以内	7.06%
合计	--	5,828,902.32	--	50.64%

### (4) 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(%)
无			

## 7、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	3,238,534.59	91.93%	3,053,944.44	86.05%
1 至 2 年	284,168.33	8.07%	396,768.33	11.18%
3 年以上			98,305.60	2.77%
合计	3,522,702.92	--	3,549,018.37	--

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

广州海志电源设备有限公司	非关联方	343,461.88	2013 年 6 月 4 日	预付原材料款
深圳市金誉供应链有限公司	非关联方	311,861.47	2013 年 6 月 1 日	预付原材料款
珠海市慧锐通电子科技有限公司	非关联方	163,280.00	2013 年 6 月 1 日	预付原材料款
珠海市金鼎景宏精密机械部	非关联方	132,124.00	2013 年 4 月 15 日	预付原材料款
佛山市世铁贸易有限公司	非关联方	126,661.36	2013 年 6 月 20 日	预付原材料款
合计	--	1,077,388.71	--	--

#### 预付款项主要单位的说明

公司预付款项期末余额前五名合计1,077,388.71元，占预付账款期末余额的30.58%，公司报告期预付款项主要为预付材料款等。

#### (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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

#### (4) 预付款项的说明

无

### 8、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	14,847,984.02		14,847,984.02	14,755,567.39		14,755,567.39
在产品	6,105,097.10		6,105,097.10	10,670,544.03		10,670,544.03
材料采购	527,731.15		527,731.15	528,226.85		528,226.85
产成品	37,592,502.84		37,592,502.84	29,349,680.13		29,349,680.13
低值易耗品	299,806.22		299,806.22	289,831.30		289,831.30
委托加工物资	15,373.63		15,373.63	15,373.63		15,373.63

合计	59,388,494.96		59,388,494.96	55,609,223.33		55,609,223.33
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

## (2) 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 (%)
----	-------------	---------------	------------------------

存货的说明

- (1) 本报告期末，公司不存在需要计提存货跌价准备的情形。
- (2) 期末存货无用于债务担保。

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣增值税	2,371,414.86	2,553,180.59
预交所得税	2,033,563.33	2,038,210.58
合计	4,404,978.19	4,591,391.17

其他流动资产说明

本报告期将应交税费中待抵扣增值税进项税和预付企业所得税在其他流动资产核算。

## 10、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							
二、联营企业							
JDC 矿业有限公司	40%	40%	13,314,619.15	13,801,096.05	-486,476.90		-526,173.58

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

## 11、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	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
辽宁开普医疗系统有限公司	成本法	1,524,000.00	1,524,000.00		1,524,000.00	3%	3%				
北京中拓百川投资有限公司	成本法	6,000,000.00	2,130,000.00		2,130,000.00	7.1%	7.1%				
JDC 矿业有限公司	权益法	6,540,000.00	5,816,457.17	-210,469.44	5,605,987.73	40%	40%				
合计	--	14,064,000.00	9,470,457.17	-210,469.44	9,259,987.73	--	--	--			

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明

公司子公司商南县青山矿业有限责任公司已就所持JDC矿业有限公司的全部股权签署了股权转让协议，由于股权款尚未收到，尚未办理股权过户手续。

## 12、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：	119,157,826.94	3,865,698.17		408,942.73	122,614,582.38
其中：房屋及建筑物	77,792,803.48				77,792,803.48
机器设备	23,056,434.91	3,125,068.36			26,181,503.27
运输工具	10,239,946.93	471,600.00		379,000.00	10,332,546.93
办公设备及其他	8,068,641.62	269,029.81		29,942.73	8,307,728.70
--	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：	34,146,714.58	3,558,125.11		322,176.23	37,382,663.46

其中：房屋及建筑物	8,847,615.56	970,396.32			9,818,011.88
机器设备	13,452,157.60	1,487,370.80			14,939,528.40
运输工具	5,527,834.24	436,778.75		294,041.16	5,670,571.83
办公设备及其他	6,319,107.18	663,579.24		28,135.07	6,954,551.35
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	85,011,112.36		--		85,231,918.92
其中：房屋及建筑物	68,945,187.92		--		67,974,791.60
机器设备	9,604,277.31		--		11,241,974.87
运输工具	4,712,112.69		--		4,661,975.10
办公设备及其他	1,749,534.44		--		1,353,177.35
办公设备及其他			--		
五、固定资产账面价值合计	85,011,112.36		--		85,231,918.92
其中：房屋及建筑物	68,945,187.92		--		67,974,791.60
机器设备	9,604,277.31		--		11,241,974.87
运输工具	4,712,112.69		--		4,661,975.10
办公设备及其他	1,749,534.44		--		1,353,177.35

本期折旧额 3,558,125.11 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 2,108,485.16 元。

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
第二科技园	正在办理	2013 年

固定资产说明

本报告期无暂时闲置的固定资产。

## 13、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
第二科技园工程	262,600.00		262,600.00	571,040.00		571,040.00
选矿厂工程	16,685,729.83		16,685,729.83	15,051,295.63		15,051,295.63
布瑞克机器设备安装工程	207,138.00		207,138.00	1,982,583.16		1,982,583.16
合计	17,155,467.83		17,155,467.83	17,604,918.79		17,604,918.79

## (2) 在建工程的说明

- (1) 第二科技园工程为设备安装工程。
- (2) 选矿厂工程为青山矿业在建项目。
- (3) 在建工程本报告期末未有减值迹象，未对其提取减值准备。

## 14、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	3,520,303.93	97,068.38		3,617,372.31
土地使用权	2,130,603.94			2,130,603.94
软件	1,389,699.99	97,068.38		1,486,768.37
二、累计摊销合计	1,320,182.20	133,635.84		1,453,818.04
土地使用权	340,895.84	21,306.06		362,201.90
软件	979,286.36	112,329.78		1,091,616.14
三、无形资产账面净值合计	2,200,121.73	-36,567.46		2,163,554.27
土地使用权	1,789,708.10	-21,306.06		1,768,402.04
软件	410,413.63	-15,261.40		395,152.23
土地使用权				
软件				
无形资产账面价值合计	2,200,121.73	-36,567.46		2,163,554.27
土地使用权	1,789,708.10	-21,306.06		1,768,402.04
软件	410,413.63	-15,261.40		395,152.23

本期摊销额 133,635.84 元。

## 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
探矿支出	27,029,259.58	779,211.10	1,067,551.91		26,740,918.77	
别墅装修费	531,666.68		54,999.96		476,666.72	
实验室装修费用	368,448.01		92,112.00		276,336.01	
布瑞克装修	458,463.04		23,510.88		434,952.16	

合计	28,387,837.31	779,211.10	1,238,174.75		27,928,873.66	--
----	---------------	------------	--------------	--	---------------	----

长期待摊费用的说明

长期待摊中探矿支出为青山矿业前期探矿支出，投产后采用直线法进行摊销。

## 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：		
计提坏账准备影响数	2,016,762.69	2,022,603.02
交易性金融工具公允价值变动	449,104.41	460,621.69
存货内部抵消		20,300.14
小计	2,465,867.10	2,503,524.85
递延所得税负债：		
增值税返还	3,575,954.42	3,575,954.42
小计	3,575,954.42	3,575,954.42

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	196,837.38	705,425.45
可抵扣亏损	7,419,990.00	5,785,954.52
合计	7,616,827.38	6,491,379.97

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2013 年	495,239.33	495,239.33	
2014 年	1,048,523.14	1,048,523.14	
2015 年	1,073,324.18	1,073,324.18	
2016 年	2,556,162.71	2,556,162.71	
2017 年	612,705.15	612,705.15	
2018 年	1,634,035.49		
合计	7,419,990.00	5,785,954.51	--

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		
增值税返还	23,839,696.11	23,839,696.11
小计	23,839,696.11	23,839,696.11
可抵扣差异项目		
坏账准备	13,379,944.39	13,474,883.40
交易性金融资产	1,796,417.59	1,842,486.70
内部抵销		135,334.27
小计	15,176,361.98	15,452,704.37

## (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	2,465,867.10		2,503,524.85	
递延所得税负债	3,575,954.42		3,575,954.42	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

无

## 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	14,180,308.85	107,060.99	508,588.07	202,000.00	13,576,781.77
合计	14,180,308.85	107,060.99	508,588.07	202,000.00	13,576,781.77

资产减值明细情况的说明

无

## 18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付账款	617,937.00	617,937.00
合计	617,937.00	617,937.00

其他非流动资产的说明

其他非流动资产为预付征土地使用权款。

## 19、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	9,644,698.94	15,413,276.99
1-2 年	282,902.67	298,016.27
2-3 年	311,394.63	403,635.63
3-5 年	393,307.04	395,407.04
5 年以上	117,248.03	117,248.03
合计	10,749,551.31	16,627,583.96

### (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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		

### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

截至本报告期末，无账龄超过一年的大额应付账款。

## 20、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	5,192,623.10	4,932,757.93

1-2 年	1,634,453.93	541,400.00
2-3 年	293,400.00	218,000.00
3-5 年	100,585.00	574,405.00
5 年以上	483,720.00	193,900.00
合计	7,704,782.03	6,460,462.93

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

期末余额中账龄超过1年的预收款项是未结算的订货款。

## 21、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	1,451,680.52	15,315,742.58	16,510,530.86	256,892.24
二、职工福利费		372,729.50	372,729.50	
三、社会保险费		1,548,062.96	1,548,062.96	
其中：1、医疗保险费		388,571.87	388,571.87	
2、基本养老保险费		1,003,100.82	1,003,100.82	
3、年金缴费				
4、失业保险费		86,373.15	86,373.15	
5、工伤保险费		37,021.73	37,021.73	
6、生育保险费		32,995.39	32,995.39	
四、住房公积金		362,654.00	362,654.00	
六、其他	440,530.59	79,306.12	84,656.12	435,180.59
工会经费		79,306.12	79,306.12	
职工教育经费	440,530.59		5,350.00	435,180.59
合计	1,892,211.11	17,678,495.16	18,878,633.44	692,072.83

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 84,656.12 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。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

公司无拖欠性质的应付职工薪酬。

## 22、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	119,400.18	1,053,145.20
营业税	22,739.89	68.66
企业所得税	25,631.16	6,347.00
个人所得税	30,768.67	-1,273.52
城市维护建设税	66,828.86	62,517.34
教育费附加	28,640.95	26,793.16
地方教育费附加	19,093.96	17,862.10
堤围防护费	3,662.91	11,067.29
房产税	0.01	0.01
土地使用税	4.08	
水利基金	10.88	
合计	316,781.55	1,176,527.24

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

## 23、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	20,552,223.66	12,279,837.23
1-2 年	64,109.39	5,278,973.24
2-3 年	5,000.00	1,765,466.00
3-5 年	10,466.00	606,727.00
5 年以上	3,391.00	
合计	20,635,190.05	19,931,003.47

## (2) 金额较大的其他应付款说明内容

本报告期末，其他应付款中关联方，庞江华3,334,109.59元，朱新峰10,894,980.85元，股东黄文礼833,527.40元，赵宏林444,547.95元。

## 24、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	833,333.34	0.00
合计	833,333.34	0.00

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

注：其他非流动负债为收到的财政补助。

## 25、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	124,983,000.00						124,983,000.00

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

## 26、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	96,059,252.00			96,059,252.00
合计	96,059,252.00			96,059,252.00

资本公积说明

无

## 27、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	24,593,073.82			24,593,073.82

合计	24,593,073.82		24,593,073.82
----	---------------	--	---------------

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

## 28、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	128,656,351.97	--
调整后年初未分配利润	128,656,351.97	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,967,902.49	--
减：提取法定盈余公积		10%
应付普通股股利	6,249,150.00	
期末未分配利润	127,375,104.46	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

## 29、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	60,029,103.38	68,169,203.38
营业成本	33,336,771.45	35,662,127.27

### (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
厂矿企业用继电保护	20,183,648.28	8,391,254.54	19,147,612.75	7,103,028.25

变电站综合自动化系统	27,714,623.16	15,441,657.39	31,650,753.36	16,606,092.75
水电站综合自动化系统	1,140,910.07	988,865.66	2,625,982.91	1,396,577.61
高频开关直流电源	5,237,348.34	3,540,800.35	7,172,550.60	5,707,009.81
厂矿低压电气产品	2,591,102.42	1,308,798.72	4,302,611.45	2,083,551.54
电力电子	1,654,863.21	1,384,224.66	3,269,692.31	2,765,867.31
矿业	1,506,607.90	2,281,170.13		
合计	60,029,103.38	33,336,771.45	68,169,203.38	35,662,127.27

### (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
厂矿企业用继电保护	20,183,648.28	8,391,254.54	19,147,612.75	7,103,028.25
变电站综合自动化系统	27,714,623.16	15,441,657.39	31,650,753.36	16,606,092.75
水电站综合自动化系统	1,140,910.07	988,865.66	2,625,982.91	1,396,577.61
高频开关直流电源	5,237,348.34	3,540,800.35	7,172,550.60	5,707,009.81
厂矿低压电气产品	2,591,102.42	1,308,798.72	4,302,611.45	2,083,551.54
电力电子	1,654,863.21	1,384,224.66	3,269,692.31	2,765,867.31
矿业	1,506,607.90	2,281,170.13		
合计	60,029,103.38	33,336,771.45	68,169,203.38	35,662,127.27

### (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
华北	8,191,737.26	3,665,941.62	11,026,089.74	5,552,007.76
华中	9,239,139.42	6,103,221.61	15,259,117.95	9,089,284.34
华南	16,732,356.58	9,595,635.29	16,222,709.10	9,272,062.48
华东	2,622,087.92	1,297,382.82	1,688,239.32	913,682.20
东北	3,840,840.04	1,904,653.86	7,263,692.31	3,430,933.96
西北	10,674,398.24	5,934,402.61	8,079,525.90	3,278,033.24
西南	8,728,543.92	4,835,533.64	8,629,829.06	4,126,123.29
合计	60,029,103.38	33,336,771.45	68,169,203.38	35,662,127.27

**(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(%)
湖北省电力公司	2,154,533.00	3.59%
广西水利电业集团有限公司	2,033,811.97	3.39%
西安博颂机电科技有限公司	1,868,750.43	3.11%
襄阳龙麟钛业有限公司	1,592,307.69	2.65%
贵州中铝铝业有限公司	1,176,213.68	1.96%
合计	8,825,616.77	14.7%

营业收入的说明

无

**30、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	32,513.90	50.38	
城市维护建设税	399,608.30	472,319.54	
教育费附加	173,191.66	202,422.66	
资源税	78,685.53		
地方教育费附加	114,879.04	134,948.44	
堤围费	18,484.99	68,170.21	
合计	817,363.42	877,911.23	--

营业税金及附加的说明

无

**31、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	2,395,584.24	2,716,449.78
福利费	40,635.00	71,908.05
差旅费	1,727,843.36	6,499,881.21
业务招待费	29,631.00	1,763.00
物料用品	1,327.49	34,684.83
电话费	77,249.14	204,056.51

折旧摊销	461,848.76	599,491.64
广告费	87,964.33	6,880.00
运费	815,146.67	970,031.81
邮费	11,563.00	10,557.50
保险费	8,376.53	600.00
房租费	30,000.00	89,100.00
办公费	17,768.30	55,022.35
水电费	97,516.08	113,452.53
经营费	42,225.00	461,356.26
维修费	-250,160.65	-50,453.35
汽车费用	60,058.80	515,267.35
代理服务费	4,354,516.18	972,570.00
中标服务费	87,901.00	179,618.50
会议费	299,161.13	1,764,056.00
标书费	17,536.62	72,475.00
其他费用	117,565.52	30,374.20
合计	10,531,257.50	15,319,143.17

### 32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	2,273,273.90	1,644,543.71
福利费	366,526.10	324,889.10
住房公积金	189,052.00	
累计折旧	983,035.44	1,132,465.07
社会统筹金	1,084,666.90	601,960.78
差旅费	310,362.60	568,606.84
办公费	170,483.16	111,220.67
业务招待费	167,363.18	153,066.20
物料用品	82,101.60	103,658.95
水电费	168,666.69	167,299.92
电话费	89,691.94	115,350.75
装修费	207,317.84	578,690.02
印刷费	10,296.92	44,677.10



保险费	23,673.22	56,559.82
汽车费用	435,956.11	383,744.71
审计费	321,886.79	5,000.00
修理费	21,981.84	14,361.00
邮费	64,432.90	46,407.40
无形资产摊销	75,628.51	119,949.99
董事会经费	168,000.00	127,740.00
税金	401,136.10	86,900.06
评估费		9,500.00
技术研发费	8,835,497.96	9,710,465.92
环境防护费	13,000.00	12,000.00
诉讼费	23,451.00	18,525.28
证券管理费	6,000.00	
会费	34,000.00	18,000.00
律师费	0.00	
会议费	0.00	
残疾人就业保障金	0.00	
房租	0.00	
其他费用	172,287.07	122,349.06
合计	16,699,769.77	16,277,932.35

### 33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	252,300.00	
利息收入	-943,634.87	-840,190.14
手续费	34,344.74	48,360.53
汇兑损益	-170.16	
合计	-657,160.29	-791,829.61

### 34、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	46,069.11	401,358.09

合计	46,069.11	401,358.09
----	-----------	------------

公允价值变动收益的说明

无

### 35、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	-210,469.44	-268,587.25
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	1,673.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益	454,797.81	749,436.36
合计	246,001.37	480,849.11

#### (2) 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

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

本期本公司全资子公司珠海万力达投资有限公司购买出售基金取得收益454,797.81元；本公司全资子公司珠海万力达投资有限公司股票分红取得投资收益1,673.00元；本公司控股孙公司青山矿业对墨西哥JDC矿业公司股权投资本期按权益法确认投资损失210,469.44元。

### 36、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	-412,400.71	1,952,337.55
合计	-412,400.71	1,952,337.55

### 37、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		7,469.34	

其中：固定资产处置利得		7,469.34	
政府补助	264,889.27	60,426.75	
软件企业增值税退税	4,202,408.40	4,074,352.97	
其他	9,000.78	30,041.49	9,000.78
合计	4,476,298.45	4,172,290.55	9,000.78

## (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
珠海市财政局 11 年省科学技术经费	20,000.00		粤府【2012】33 号
珠海市财政局 2011 年珠海市科学技术奖	40,000.00		粤府【2012】128 号
珠海市财政局 2012 年省差别电价电费收入项目资金	166,666.66		珠财工【2013】7 号
个人所得税代扣代缴手续费返还	38,222.61	30,426.75	
科技技术奖资		30,000.00	政府【2011】135 号
合计	264,889.27	60,426.75	--

### 营业外收入说明

公司为广东省信息产业厅认定为软件企业（粤R-2001-0181）。根据《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）的有关规定：增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

## 38、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	33,881.88	2,465.18	33,881.88
其中：固定资产处置损失	33,881.88	2,465.18	33,881.88
对外捐赠	20,000.00	30,000.00	20,000.00
罚款支出		4,356.66	
其他	27,244.32	240.00	27,244.32
合计	81,126.20	37,061.84	81,126.20

### 营业外支出说明

无

### 39、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	81,921.61	6.26
递延所得税调整	37,657.75	-185,624.76
合计	119,579.36	-185,618.50

### 40、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

#### (1) 净资产收益率和每股收益

报 告 期 利 润	2013年1-6月		
	加权平均净资产 收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.32%	0.040	0.040
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.16%	0.035	0.035

报 告 期 利 润	2012年1-6月		
	加权平均净资产收 益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.15%	0.034	0.034
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.94%	0.028	0.028

#### (2) 净资产收益率和每股收益的计算过程

项 目	序 号	2013年1-6月	2012年1-6月
分子:			
归属于本公司普通股股东的净利润	1	4,967,902.49	4,273,936.18
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	624,744.87	775,819.62

归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3	4,343,157.62	3,498,116.56
分母:			
年初股份总数	4	124,983,000.00	124,983,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5		-
发行新股或债转股等增加股份数	6		-
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		-
报告期因回购或缩股等减少股份数	8		-
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		-
报告月份数	10	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$11=4+5+6 \times 7 \div 10 - 8 \times 9 \div 10$	124,983,000.00	124,983,000.00
归属于公司普通股股东的期初净资产	12	374,291,677.79	372,463,209.78
债转股增加净资产	13		-
分配现金红利	14	6,249,150.00	12,498,300.00
分配现金红利下一月份起至报告期年末的月份数	15	1	1
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$16=12+1 \times 50\% + 13 \times 7/10 - 14 \times 15/10$	375,734,104.04	372,517,127.87

#### 41、现金流量表附注

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到往来款	461,500.00
赔款	
财政补贴	1,098,222.61
存款利息	140,180.49
其他	40,796.19
合计	1,740,699.29



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
销售费用	8,879,563.87
管理费用	6,610,961.24
支付保证金	362,354.00
其他往来	2,609,960.68
其他	33,326.32
合计	18,496,166.11

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**

单位：元

项目	金额
投资项目往来款	10,489,900.00
合计	10,489,900.00

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
投资项目往来款	1,468,654.47
合计	1,468,654.47

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
往来借款	2,000,000.00

合计	2,000,000.00
----	--------------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

无

## 42、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	4,281,165.61	4,074,635.83
加：资产减值准备	604,775.43	1,952,337.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,015,655.40	3,037,253.38
无形资产摊销	133,635.84	158,007.17
长期待摊费用摊销	1,238,174.75	
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）	32,074.22	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,807.66	2,465.18
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-46,069.11	-401,358.09
投资损失（收益以“-”号填列）	-246,001.37	-480,849.11
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	37,657.75	-185,624.76
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,779,271.63	-7,183,625.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-622,544.20	-18,915,431.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-12,785,626.84	8,591,867.50
经营活动产生的现金流量净额	-8,134,566.49	-9,350,322.13
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	76,718,623.74	58,742,531.67
减：现金的期初余额	90,054,068.50	110,445,026.13
现金及现金等价物净增加额	-13,335,444.76	-51,702,494.46

### (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	76,718,623.74	90,054,068.50

其中：库存现金	459,594.70	405,604.57
可随时用于支付的银行存款	72,718,697.35	88,416,633.33
可随时用于支付的其他货币资金	3,540,331.69	1,231,830.60
三、期末现金及现金等价物余额	76,718,623.74	90,054,068.50

现金流量表补充资料的说明

无

## 八、关联方及关联交易

### 1、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
珠海万力达投资有限公司	控股子公司	有限责任公司	珠海	庞江华	项目投资	40,000,000.00	100%	100%	67156481-9
商南县青山矿业有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	商南县	朱新峰	铁矿开采、销售	20,000,000.00	80%	80%	77383791-0
广东布瑞克开关有限公司	控股子公司	有限责任公司	珠海	林涛	真空断路器、智能控制器、智能开关柜生产、销售	10,000,000.00	70%	70%	05378943-9

### 2、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									
二、联营企业									
JDC 矿业有限公司	有限责任公司	墨西哥	DEJUN LIU WANG (刘德君)	探矿和采矿	388 万比索 (折合人民币约 210 万元)	40%	40%	参股公司	

### 3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
庞江华	公司控股股东、实际控制人，任公司董事长	
朱新峰，黄文礼，赵宏林，吕勃	公司的主要投资者个人，其中朱新峰任公司董事	
林涛，姜景国	公司的关键管理人员，其中林涛为公司董事、总经理，姜景国为公司董事、董事会秘书、副总经理、财务总监	
河南狮鼎股份有限公司	公司的主要投资者个人吕勃控制的企业	17000986-8
河南中盈裕鼎科技有限公司	公司的主要投资者个人吕勃控制的企业	77219008-6
河南盈鼎科技有限公司	公司的主要投资者个人吕勃控制的企业	76946864-9
四川省广汉金目化工有限公司	公司的主要投资者个人黄文礼控制的企业	73340521-6
四川金目实业有限公司	公司的主要投资者个人黄文礼控制的企业	79003931-2
乌鲁木齐新天府金属化工有限公司	公司的主要投资者个人、董事朱新峰和主要投资者个人黄文礼控制的四川省广汉金目化工有限公司所共同控制的企业	22873414-X
珠海众成投资有限公司	公司控股子公司广东布瑞克开关有限公司少数股东	59899656-9

本企业的其他关联方情况的说明

无

### 4、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
其他应收款	JDC 矿业有限公司	2,153,640.00		3,037,215.50	

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
其他应付款	庞江华	3,334,109.59	3,184,109.59
其他应付款	朱新峰	10,894,980.85	10,834,980.85
其他应付款	黄文礼	833,527.40	796,027.40

其他应付款	赵宏林	444,547.95	424,547.95
-------	-----	------------	------------

## 九、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、承诺事项

### 1、重大承诺事项

截至2013年6月30日，公司无任何需披露的重大承诺事项。

### 2、前期承诺履行情况

报告期内，公司遵守履行前期承诺。

## 十一、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					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	6,525,513.30	46,069.11			14,571,582.41
金融资产小计	6,525,513.30	46,069.11			14,571,582.41
上述合计	6,525,513.30	46,069.11			14,571,582.41
金融负债	0.00				0.00

## 2、年金计划主要内容及重大变化

无

## 3、其他

截至报告日公司无其他需披露的其他重要事项

## 十二、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 (%)						
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	92,035,578.37	100%	12,252,460.32	13.31%	93,316,089.24	100%	12,391,124.48	13.28%
组合小计	92,035,578.37	100%	12,252,460.32		93,316,089.24	100%	12,391,124.48	
合计	92,035,578.37	--	12,252,460.32	--	93,316,089.24	--	12,391,124.48	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	44,792,146.48	48.67%	2,239,607.32	47,793,301.55	51.22%	2,389,665.08
1 至 2 年	23,447,617.30	25.48%	2,344,761.73	26,197,131.50	28.07%	2,619,713.15
2 至 3 年	17,863,087.90	19.41%	3,572,617.58	11,221,882.30	12.03%	2,244,376.46

3 年以上	5,932,726.69	6.44%	4,095,473.69			
3 至 4 年	3,075,802.00	3.34%	1,537,901.00	3,964,082.00	4.25%	1,982,041.00
4 至 5 年	598,704.01	0.65%	299,352.01	1,968,726.21	2.11%	984,363.11
5 年以上	2,258,220.68	2.45%	2,258,220.68	2,170,965.68	2.33%	2,170,965.68
合计	92,035,578.37	--	12,252,460.32	93,316,089.24	--	12,391,124.48

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) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
沁阳长怀电力有限公司	销售款	2013 年 06 月 04 日	106,000.00	无法收回	否
福建省水利水电物资供应福州经营部	销售款	2013 年 06 月 04 日	96,000.00	无法收回	否
合计	--	--	202,000.00	--	--

应收账款核销说明

## (3) 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 (%)
湖北省电力公司	非关联方	4,106,155.66	2 年以内	4.46%
广西水利电业集团有限公司	非关联方	3,638,360.00	3 年以内	3.95%
河北普阳钢铁有限公司	非关联方	2,076,610.68	3 年以上	2.26%
中国恩菲工程技术有限公司	非关联方	2,067,290.00	3 年以内	2.25%
营口天盛重工装备有限公司	非关联方	1,647,200.00	2 年以内	1.79%
合计	--	13,535,616.34	--	14.71%

**(4) 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(%)
无			

**(5)**

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

**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								
账龄组合	8,737,286.26	31.04 %	1,113,779.04	12.75 %	3,433,321.39	10.39 %	1,070,053.89	31.17 %
合并范围内关联方组合	19,415,480.00	68.96 %			29,620,000.00	89.61 %		
组合小计	28,152,766.26	100%	1,113,779.04		33,053,321.39	100%	1,070,053.89	
合计	28,152,766.26	--	1,113,779.04	--	33,053,321.39	--	1,070,053.89	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	7,526,095.93	86.14%	376,304.80		1,239,715.56	36.11%	61,985.78	

1 至 2 年	292,980.00	3.35%	29,298.00	846,305.50	24.65%	84,630.55
2 至 3 年	75,232.15	0.86%	15,046.43	223,232.15	6.5%	44,646.42
3 年以上	842,978.18	9.65%	693,129.81	1,124,068.18	32.74%	878,791.14
3 至 4 年	220,192.12	2.52%	110,096.06	358,689.47	10.45%	179,344.74
4 至 5 年	79,504.62	0.91%	39,752.31	131,864.62	3.84%	65,932.31
5 年以上	543,281.44	6.22%	543,281.44	633,514.09	18.45%	633,514.09
合计	8,737,286.26	--	1,113,779.04	3,433,321.39	--	1,070,053.89

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

## (3) 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(%)
无				

## (4) 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(%)
无			

## (5)

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。

## 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
珠海万力达投资有限公司	成本法	40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00	100%	100%				
广东布瑞克开关有限公司	成本法	7,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00	70%	70%				
合计	--	47,000,000.00	47,000,000.00		47,000,000.00	--	--	--			

长期股权投资的说明

注：对子公司投资为公司2008年2月5日投资成立的全资子公司珠海万力达投资有限公司(注册资本4000万元)以及2012年7月投资成立的控股子公司广东布瑞克开关有限公司(注册资本1000万元)。

#### 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	58,505,772.41	68,169,203.38
其他业务收入	195,480.00	
合计	58,701,252.41	68,169,203.38
营业成本	31,398,714.85	35,662,127.27

##### (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
厂矿企业用继电保护	20,183,648.28	8,391,254.54	19,147,612.75	7,103,028.25
变电站综合自动化系统	27,697,900.09	15,784,770.92	31,650,753.36	16,606,092.75
水电站综合自动化系统	1,140,910.07	988,865.66	2,625,982.91	1,396,577.61
高频开关直流电源	5,237,348.34	3,540,800.35	7,172,550.60	5,707,009.81

厂矿低压电气产品	2,591,102.42	1,308,798.72	4,302,611.45	2,083,551.54
电力电子	1,654,863.21	1,384,224.66	3,269,692.31	2,765,867.31
合计	58,505,772.41	31,398,714.85	68,169,203.38	35,662,127.27

### (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
厂矿企业用继电保护	20,183,648.28	8,391,254.54	19,147,612.75	7,103,028.25
变电站综合自动化系统	27,697,900.09	15,784,770.92	31,650,753.36	16,606,092.75
水电站综合自动化系统	1,140,910.07	988,865.66	2,625,982.91	1,396,577.61
高频开关直流电源	5,237,348.34	3,540,800.35	7,172,550.60	5,707,009.81
厂矿低压电气产品	2,591,102.42	1,308,798.72	4,302,611.45	2,083,551.54
电力电子	1,654,863.21	1,384,224.66	3,269,692.31	2,765,867.31
合计	58,505,772.41	31,398,714.85	68,169,203.38	35,662,127.27

### (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
华北	8,191,737.26	3,665,941.62	11,026,089.74	5,552,007.76
华中	7,732,531.52	3,822,051.48	15,259,117.95	9,089,284.34
华南	16,715,633.51	9,938,748.82	16,222,709.10	9,272,062.48
华东	2,622,087.92	1,297,382.82	1,688,239.32	913,682.20
东北	3,840,840.04	1,904,653.86	7,263,692.31	3,430,933.96
西北	10,674,398.24	5,934,402.61	8,079,525.90	3,278,033.24
西南	8,728,543.92	4,835,533.64	8,629,829.06	4,126,123.29
合计	58,505,772.41	31,398,714.85	68,169,203.38	35,662,127.27

### (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(%)
湖北省电力公司	2,154,533.00	3.67%

广西水利电业集团有限公司	2,033,811.97	3.46%
西安博颂机电科技有限公司	1,868,750.43	3.18%
襄阳龙麟钛业有限公司	1,592,307.69	2.71%
贵州中铝铝业有限公司	1,176,213.68	2%
合计	8,825,616.77	15.02%

营业收入的说明

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益		744,917.61
合计		744,917.61

## 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	6,700,244.31	4,850,763.93
经营活动产生的现金流量净额	-4,997,285.96	-8,164,005.88
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：	--	--
现金及现金等价物净增加额	-10,961,521.14	-51,451,526.27

## 十三、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）	-33,881.88	
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）	226,666.66	
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	502,539.92	

得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-38,243.54	
减：所得税影响额	41,785.00	
少数股东权益影响额（税后）	-9,448.71	
合计	624,744.87	--

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	4,967,902.49	4,273,936.18	373,010,430.28	374,291,677.79
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	4,967,902.49	4,273,936.18	373,010,430.28	374,291,677.79
按境外会计准则调整的项目及金额				

### (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

## 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	1.32%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.16%	0.035	0.035

#### 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

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

##### 1、交易性金融资产

2013年6月30日余额14,571,582.41元,较2012年12月31日余额增加8,046,069.11元,上升123.30%,主要因为报告期末持有银行理财产品余额同比增加所致。

##### 2、应收利息

2013年6月30日余额936,617.01元,较2012年12月31日余额增加802,815.37元,上升600%,主要因为报告期定期存款增加。

##### 3、其他应收款

2013年6月30日余额10,196,258.13元,较2012年12月31日余额减少4,599,502.53元,下降31.09%,主要是报告期收回了青山矿业前期垫付JDC矿业有限公司的往来款,以及支付投标保证金综合影响所致。

##### 4、应付账款

2013年6月30日余额10,749,551.31元,较2012年12月31日余额减少5,878,032.65元,下降35.35%,主要是报告期订单减少导致采购量减少所致。

##### 5、应付职工薪酬

2013年6月30日余额692,072.83元,较2012年12月31日余额减少1,200,138.28元,下降63.43%,主要是报告期支付了员工上年度年终奖金所致。

##### 6、应交税费

2013年6月30日余额316,781.55元,较2012年12月31日余额减少859,745.69元,下降73.07%,主要是报告期收入下降使得所交的税费下降所致。

##### 7、其他非流动负债

2013年6月30日余额833,333.34元,较2012年12月31日余额增加833,333.34元,主要因为报告期收到的财政补助计入递延收益所致。

##### 8、销售费用

2013年6月30日账面价值10,531,257.50元,较2012年6月30日余额减少4,787,885.67元,下降31.25%,主要因为报告期实行了销售制度改革,使得销售费用减少所致。

##### 9、资产减值损失

2013年6月30日金额-412,400.71元,较2012年6月30日金额减少2,364,738.26元,下降121.12%,主要因为报告期回款较上年同期增加,同时本报告期新增的应收账款减少综合所致。

##### 10、公允价值变动收益

2013年6月30日金额46,069.11元,较2012年6月30日金额减少355,288.98元,下降88.52%,主要是报告期子公司持有交易性金融资产价值变动影响所致。

## 11、投资收益

2013年6月30日金额246,001.37元，较2012年6月30日金额减少234,847.74元，下降48.84%，主要是报告期公司闲置资金购买理财产品减少所致。

## 12、营业利润

2013年6月30日金额5,572.72元，较2012年6月30日金额增加251,784.10元，上升102.26%，主要是报告期间费用下降使得营业利润上升。

## 13、营业外支出

2013年6月30日金额81,126.20元，较2012年6月30日金额增加44,064.36元，上升118.89%，主要是报告期因为环保原因，处置了公司班车所致。

## 14、非流动资产处置损失

2013年6月30日金额33,881.88元，较2012年6月30日金额增加31,416.70元，上升1274.42%，主要是报告期因为环保原因，处置了公司班车所致。

## 15、所得税费用

2013年6月30日金额119,579.36元，较2012年6月30日金额增加305,197.86元，上升164.42%，主要是报告期利润上升，所得税费用增加所致。

## 16、投资活动产生的现金流量净额

2013年6月30日金额-951,728.27元，较2012年6月30日金额增加31,752,144.06元，上升97.09%，主要是报告期收回了青山矿业前期垫付JDC矿业有限公司的往来款以及投资银行理财产品减少综合影响所致。

## 17、筹资活动产生的现金流量净额

2013年6月30日金额-4,249,150.00元，较2012年6月30日金额增加5,399,150.00元，上升55.96%，主要是报告期内实施的现金分红额较上年同期减少所致。

## 第九节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、及会计机构负责人（会计主管）签名并盖章的半年度财务报告文本；
- 3、报告期内在《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿。

法定代表人签字：庞江华

珠海万力达电气股份有限公司  
2013年8月27日