

# 北海银河产业投资股份有限公司

## 2014 年半年度报告

2014 年 07 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

2014 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	19
第五节 重要事项.....	31
第六节 股份变动及股东情况.....	35
第七节 优先股相关情况.....	35
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	36
第九节 财务报告.....	38
第十节 备查文件目录.....	131

## 释义

释义项	指	释义内容
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
银河投资	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
柳特变、柳变	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
北海变	指	北海银河科技变压器有限公司
南方软件	指	南宁银河南方软件有限公司

## 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
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	0779-3202636	0779-3202636
传真	0779-3926916	0779-3926916
电子信箱	laj@yinheinvest.com	yhtech@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 2013 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 2013 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 2013 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

为规范公司的运行，根据《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发〔2013〕110 号）、中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》等相关文件的要求，并结合公司实际情况，2014 年 5 月 25 日召开的第八届董事会第四次会议对公司章程的利润分配条款及其他条款进行了修改完善，同时也经过公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过，最新修订的《公司章程》已于 2014 年 7 月 18 日进行工商备案登记。

### 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）	278,997,507.93	376,747,252.28	-25.95%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-12,654,309.09	-16,462,436.23	23.13%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-46,526,739.87	-27,615,483.80	-68.48%
经营活动产生的现金流量净额（元）	13,248,337.68	9,890,273.80	33.95%
基本每股收益（元/股）	-0.0181	-0.0235	22.98%
稀释每股收益（元/股）	-0.0181	-0.0235	22.98%
加权平均净资产收益率	-1.56%	-2.02%	0.46%
	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）	2,004,620,617.37	2,083,055,750.55	-3.77%
归属于上市公司股东的净资产（元）	782,288,128.42	835,474,307.50	-6.37%

#### 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

适用  不适用

公司报告期不存在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。

##### 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

适用  不适用

公司报告期不存在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。

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

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）	-25,512.42	收支净额

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）	4,595,451.32	
债务重组损益	-100,800.00	
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	36,040,330.25	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,407.67	收支净额
减：所得税影响额	6,336,177.76	
少数股东权益影响额（税后）	303,268.28	
合计	33,872,430.78	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014年上半年国内经济仍处于转型阵痛期，GDP增速持续放缓，制造型企业面临外部环境依然严峻。报告期内，公司坚持年初制定的夯实产业基础、提升核心竞争力的发展思路，加大产品销售结构的调整力度，突破传统市场领域，积极布局主流电力市场和新兴行业；强化产品质量控制、优化设计结构，推行ERP建设和完善绩效考核，调整企业组织结构、优化人员配置、提升员工技能；启动上市公司非公开发行股票工作，稳步推进国家级孵化器建设，力争为公司未来发展做好铺垫和准备。但是由于整流变压器的下游客户需求持续萎缩，新增订单减少，暂缓提货项目增多，公司销售收入有较大幅度下滑；大宗原材料价格剧烈波动、行业性产能过剩进一步增加企业运营的难度；以上不利因素导致公司上半年经营业绩出现亏损。报告期内，公司实现营业收入27899.75万元，与上年同期相比减少25.95%；营业利润为-2864.53万元，比上年同期减少50.49%，归属于母公司所有者的净利润为-1265.43万元，与去年同期相比减亏幅度为23.13%。

**公司在报告期内推动各项主要工作：**

#### 1、积极布局主流电力市场和新兴行业

报告期内公司积极布局主流电力市场和新兴行业，加大产品销售结构调整力度。在输配电领域，公司有计划地落实国网、南网、中电投、中石油、中石化等大型央企集团的入网工作，积极加大电力变压器、非晶合金变压器的销售力度，在山东电网集中招标中取得重大突破，成功实现非晶合金变压器批量供货，为公司在国网市场打开了局面。在电子信息领域，公司一方面继续加强与军方合作、扩大军品市场份额，另一方面重点开发能源、交通、通讯领域的新客户，上半年新增客户131家，014中心、611所、华为、中兴、南车集团等45家业内知名企业到公司参观考察，成功实现军品、民品订单的双增长。

#### 2、提升质量管理和推进技术创新

报告期内公司加强质量管理和技术创新工作取得较好成效。年初各企业召开年度质量工作会，提出质量体系建设要具有系统性和有效性，认真制订并实施相关部门质量改进方案，重新策划不合格品控制、采购、军品民品质量管理、进厂材料检验、生产物资使用等20个流程管控，并开展质量明星评选活动，营造浓厚的重视质量工作的氛围。在技术创新方面，江变与中铁二院就220kV牵引变项目开展了前期准备工作；北海变对油浸式非晶合金变压器、全铜干式变压器进行设计优化，改进核心浇注工艺；永星上半年新品开发立项42项，备案新品54项，其中与军方总装合同办共签订8项军研项目技术协议，进一步提升军研

实力。

### 3、深化内部管理提升运行效率

客户群体和市场竞争环境的变化对公司运行效率提出新的要求。围绕年初提出的发展战略，公司重点对下属企业市场开发、客户服务、质量控制等方面的组织架构及人员进行了调整与充实；对生产系统按照工作内容相近的原则合并制造车间、精简管理人员，持续开展ERP系统建设；深化绩效考核工作，落实中高层管理人员绩效考核办法，改善工作作风；稳步推进公司薪酬体系和员工职业生涯规划体系的制度建设，逐步完善技术、管理、工人岗位职业发展通道建设；制订员工培训及技师评定管理办法，加强对员工的培训，提升其专业技能，塑造学习氛围。通过以上政策措施的落实，充分调动各类员工的积极性，吸引和稳定企业骨干人才，增强公司的核心竞争力。

### 4、启动非公开发行股票工作

公司自2002年公开增发5000万A股后至今尚未募集过资金，企业发展所需的资金缺口只能依赖银行贷款等间接融资渠道来解决。直接、间接融资结构的失衡让企业陷入资产负债率偏高、财务费用过大、业绩下滑的恶性循环之中。为根本改善企业经营环境，在控股股东支持下，报告期内公司启动了非公开发行股票工作，计划向银河天成集团发行不超过40069.68万股A股，直接募集不超过11.5亿资金。本次非公开发行完成后，募集资金将用于偿还银行贷款和补充流动资金，公司财务状况将大为改善，总资产和净资产将大幅增加，这将有利于增强上市公司的持续经营能力和盈利能力，维护全体股东的根本利益。目前中国证监会已经正式受理公司非公开发行股票的申请。公司将按照法律法规以及监管部门要求积极推进本次非公开发行工作。

## 二、主营业务分析

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	278,997,507.93	376,747,252.28	-25.95%	本期受宏观经济形势影响，主要传统客户部分项目延期，新增订单减少，导致销售收入下降
营业成本	205,410,076.09	275,659,116.39	-25.48%	本期收入下降导致成本下降
销售费用	27,330,292.73	28,311,070.37	-3.46%	本期与上期基本持平，变动不大
管理费用	53,931,260.21	53,628,023.15	0.57%	本期与上期基本持平，变动不大

财务费用	31,260,818.29	28,006,715.77	11.62%	本期融资综合成本提高所致
所得税费用	-8,608,307.76	682,647.06	-1,361.02%	本期递延所得税费用计提减少
研发投入	4,903,913.69	5,944,799.19	-17.51%	本期研发项目立项减少
经营活动产生的现金流量净额	13,248,337.68	9,890,273.80	33.95%	本期收到的销售合同预付款及进度结算款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	43,638,140.26	34,571,823.52	26.22%	本期出售天成控股股票较上期增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-61,509,863.17	-81,333,446.12	40.75%	上年同期归还借款金额较大所致
现金及现金等价物净增加额	-4,622,949.23	-36,871,348.80	87.46%	本期出售天成控股股票较上期增加及货款回笼增加所致
其他应收款	56,502,387.05	41,322,533.11	36.74%	支付的各项保证金增加所致
在建工程	753,068.01	1,157,303.67	-34.93%	本期完工验收结转
长期股权投资	10,775,824.84	23,308,632.04	-53.77%	本期出售处置了部分长期股权投资
应付职工薪酬	4,941,802.09	3,446,468.19	43.39%	子公司计提年中进度奖金增加所致
一年内到期的非流动负债	52,500,000.00	127,500,000.00	-58.82%	归还贷款
递延所得税负债	10,830,644.66	16,929,633.70	-36.03%	本期出售部分天成控股股票
资产减值损失	27,565,057.69	19,183,658.75	43.69%	本期计提坏账准备增加
投资收益	38,774,185.05	10,126,811.33	282.89%	本期出售天成控股股票较上期增加所致
利润总额	-24,173,725.54	-15,319,870.63	-58.00%	本期收入下降及坏账准备计提增加所致
营业外支出	149,598.45	297,864.27	-49.78%	本期营业外支出项目减少所致
收回投资收到的现金	48,968,440.95	21,982,500.00	122.76%	本期出售天成控股股票较上期增加所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	13,800.00	15,415,068.00	-99.91%	本期收回固定资产处置款减少

购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	5,224,647.24	2,825,744.48	84.89%	本期购买机器设备增加所致
投资活动现金流出小计	5,344,100.69	2,825,744.48	89.12%	本期购买机器设备增加所致
取得借款收到的现金	470,390,000.00	242,800,000.00	93.74%	本期取得借款增加
筹资活动现金流入小计	470,390,000.00	242,800,000.00	93.74%	本期取得借款增加
偿还债务支付的现金	500,400,000.00	296,000,000.00	69.05%	本期偿还借款增加
支付其他与筹资活动有关的现金	3,491,986.18	324,550.00	975.95%	本期支付的融资顾问费增加
筹资活动现金流出小计	531,899,863.17	324,133,446.12	64.10%	本期偿还借款增加

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

公司在2013年年报中披露了2014年度经营计划中的主要工作有：调整产品结构，挖掘市场机会；完善内控和成本控制，推进全面预算工作；多措并举积极推进国家级孵化器建设；落实职能部门转型实效，加强人才队伍建设。在2014年上半年经营过程中，按照原有计划稳步推进上述各项工作。

### 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	142,082,232.02	112,768,206.92	20.63%	-47.57%	-47.45%	-0.18%
电子元器件	79,932,121.24	39,129,954.92	51.05%	13.69%	24.73%	-4.33%
软件开发系统集成	20,582,630.19	19,401,145.69	5.74%	-19.00%	-19.02%	0.02%
服务业	110,064.00	73,112.48	33.57%	141.17%	103.15%	12.43%
分产品						

电力自动化	0.00	0.00	0.00%	-100.00%	-100.00%	-19.92%
电气设备	142,082,232.02	112,768,206.92	20.63%	-47.55%	-47.43%	-0.18%
电子元器件	79,932,121.24	39,129,954.92	51.05%	13.69%	24.73%	-4.33%
软件开发系统集成	20,582,630.19	19,401,145.69	5.74%	-19.00%	-19.02%	0.02%
其他	110,064.00	73,112.48	33.57%	141.17%	103.15%	12.43%
分地区						
出口	718,124.28	679,337.03	5.40%	88.07%	102.95%	-6.94%
东部地区	123,131,797.30	87,308,604.29	29.09%	22.23%	16.79%	3.30%
南部地区	61,990,377.86	52,363,720.62	15.53%	-11.66%	-7.75%	-3.58%
西部地区	30,079,289.48	13,234,964.34	56.00%	-79.49%	-87.27%	26.88%
北部地区	26,787,458.53	17,785,793.73	33.60%	-45.11%	-47.93%	3.59%

#### 四、核心竞争力分析

公司1998年上市，经过多年努力，已构筑形成了以电力系统自动化及电气设备、新型电子元器件、软件开发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。在输配电领域，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、有色金属冶炼行业中江变、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；在电子信息领域，四川永星是军工一类定点生产企业，其军用品广泛用于航空航天、兵器、军工整机领域，具有稳定市场份额和品牌优势。

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和精密电子元器件的制造经验和能力，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

√ 适用 □ 不适用

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
10,775,824.84	22,137,150.68	-51.32%
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釉电位器及其零件	50.00%
成都星天达电子有限公司	生产和销售各类电阻器、电位器及其他电子元器件（以上项目不含法律、法规及国务院规定需要前置审批或许可经营的项目）	46.43%
四川建安交通工程有限公司	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（限一级及以下公路）；生产、销售机电设备及交通安全设施（以上项目不含前置许可经营的项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）	25.10%

#### (2) 持有金融企业股权情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

#### (3) 证券投资情况

持有其他上市公司股权情况的说明

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司出售所持天成控股股票340万股，获投资收益人民币36,040,330.25元。

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
天成控股	股份制	74,670,119.58	9,418,000	1.85%	6,018,000	1.18%	77,150,760.00	36,070,420.25	可供出售金融资产	股权置换

合计	74,670,119.58	9,418,000	--	6,018,000	--	77,150,760.00	36,070,420.25	--	--
----	---------------	-----------	----	-----------	----	---------------	---------------	----	----

2、控股子公司江西变压器科技股份有限公司经本公司董事会审批通过后，2012年7月4日参与中铝国际工程股份有限公司H股发行（简称：中铝国际，港股代码：2068）的认购事项，认购中铝国际H股股份数量为19,741,000股，占中铝国际总股本比例为0.74%，占H股的4.94%。2014年5月23日，中铝国际公告2013年度的分红方案为每10股派人民币1.3元（含税）。

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
其他	HK02068	中铝国际	64,313,464.36	19,741,000	0.74%	19,741,000	0.74%	44,660,656.53	2,309,697.00	可供出售金融资产	现金购买
期末持有的其他证券投资					--		--			--	--
合计			64,313,464.36	19,741,000	--	19,741,000	--	44,660,656.53	2,309,697.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2012年06月12日								

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 3、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

### (2) 募集资金承诺项目情况

适用  不适用

**(3) 募集资金变更项目情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

**(4) 募集资金项目情况**

□ 适用 √ 不适用

**4、主要子公司、参股公司分析**

√ 适用 □ 不适用

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	105,900,000.00	792,780,302.32	187,021,863.11	107,624,424.05	-28,778,669.80	-21,649,312.27
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	45,297,894.52	292,558,772.25	196,079,135.46	81,329,511.35	11,877,900.56	10,079,798.93
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	101,000,000.00	534,417,328.74	214,014,677.45	61,617,613.91	-11,246,680.40	-3,504,934.36
南宁银河南方软件	子公司	电子信息行业	计算机软件开发、网络工程、系	50,000,000.00	82,149,321.29	64,648,693.41	21,483,631.73	-520,508.02	-555,125.91



有限公司			统集成等 开发、计算 机软硬件 产品销售、 咨询服务						
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 软 件 产 品、 设 备 及 新 产 品 的 开 发、 生 产、 销 售 等	30,000,000.00	77,020,130.67	17,446,734.39	13,530,583.03	-4,721,323.25	-4,207,524.27

### 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

### 六、对 2014 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、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

适用  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

适用  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

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

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
2014年01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
2014年01月22日	公司董事会秘书处	电话沟通	个人	个人投资者	谈及公司的经营生产情况，未提供资料
2014年02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
2014年02月12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
2014年03月17日	公司董事会秘书处	电话沟通	个人	个人投资者	谈及公司的经营生产情况，未提供资料
2014年03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
2014年04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
2014年04月21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
2014年05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
2014年06月10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
2014年06月27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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律法规以及本公司《公司章程》的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制体系，积极开展投资者关系管理工作，秉承公平、公正、公开的原则开展信息披露工作，规范公司的运作。

截至报告期末，公司董事会认为公司治理的状况符合《公司法》、中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。公司治理基本情况如下：

1、关于股东与股东大会：公司按照《公司章程》并切实执行《上市规则》、《股东大会议事规则》的有关规定，股东按所持有的股份享有平等的权利，并承担相应的义务。公司股东大会的召开和表决程序规范，关联交易严格遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，决策时能够切实维护所有股东特别是中小股东的权益。

2、公司董事与董事会。公司严格按照公司章程规定选聘董事，董事会由七名董事组成，其中独立董事三名，董事会人数人员构成符合法律法规要求；公司全体董事认真履行上市公司董事职责。在日常工作中，公司董事通过董事会、专业委员会等多种形式充分表达意见，并严格按照公司章程和相关议事规则规定的程序进行决策。

3、关于监事与监事会，公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定产生监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和经理的履职情况等有效监督并发表独立意见，切实维护公司及股东的合法权益。

4、关于经理层规范经营：公司经理层选聘严格按照有关法律法规和《公司章程》，并制订和实施了《高级管理人员管理暂行规定》，对高级管理人员实行年度述职与绩效评价制度，公司经理层认真履行工作职责，基本能够实现董事会制定的经营计划。

5、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，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

6、信息披露及透明度：公司严格按照《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《投资者关系管理制度》和《外部信息报送和使用管理办法》等一系列信息披露管理的规定，履行信息披露义务；并指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

综上所述，公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

## 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
<p>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。</p>	11,000	否	<p>该案件在广西南宁市中级人民法院分别于 2013 年 10 月 23 日、12 月 17 日进行了一次开庭审理、二次开庭审理。2014 年 6 月 6 日公司收到广西壮族自治区南宁市中级人民法院下达的一审民事判决书，案号为(2013)南市民三初字第 41 号。</p>	<p>广西壮族自治区南宁市中级人民法院对本案判决如下：1、确认 2008 年 12 月 3 日原告本公司与被告开域控股有限公司、第三人广西沃顿国际大酒店有限公司签订的《关于广西沃顿国际大酒店有限公司二期土地处置的协议》于 2010 年 10 月 9 日解除； 2、被告开域控股有限公司向原告本公司支付人民币 1.1 亿元； 3、被告开域控股有限公司向原告本公司赔偿损失（损失计算：从 2011 年 1 月 10 日起至本案生效判决规定的履行期限最后一日止，以本金 1.1 亿元为基数，按中国人民银行同期贷款利率分段计算）。 4、案件受理费共 660853 元，由原告本公司负担 1</p>	<p>依据判决书内容，经本公司财务部初步测算，判决履行完毕后将产生 6450 万元左右的收益。由于本次判决为一审判决，并非终审判决，被告开域控股有限公司和第三人广西沃顿国际大酒店有限公司如不服判决结果，可分别于判决书送达之日起 30 日内、15 日内，向广西壮族自治区南宁市中级人民法院或广西壮族自治区高级人民法院递交上诉状。因此，本案的最终结果和执行情况尚存在着不确定的因素，公司将对案件进展情况保持关注，并及时履行披露义务。</p>	2014 年 06 月 09 日	<p>《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：重大诉讼进展公告，公告编号：2014-035</p>

				万元，由被告开域控股有限公司负担 650853 元。			
--	--	--	--	----------------------------	--	--	--

### 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、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

### 七、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的	关联交易结算方式	可获得的可同类交易	披露日期	披露索引
-------	------	--------	--------	----------	--------	--------	----------	----------	-----------	------	------

						(万元)	比例		市价		
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	-	402.73	2.11%	银行转账	402.73	2014 年 04 月 18 日	公告编 号： 2014-021 ；公告名 称：《北 海银河产 业投资股 份有限公 司关于预 计 2014 年日常关 联交易的 公告》；公 告披露的 网站为巨 潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
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	-	155.04	0.81%	银行转账	155.04	2014 年 04 月 18 日	公告编 号： 2014-021 ；公告名 称：《北 海银河产 业投资股 份有限公 司关于预 计 2014 年日常关 联交易的 公告》；公 告披露的 网站为巨 潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
四川建安 交通工程	联营企业	采购货物	购进材料	市场定价	-	1.46	0.01%	银行转账	1.46	2014 年 04 月 18	公告编 号：

有限公司										日	2014-021 ; 公告名称:《北海银河产业投资股份有限公司关于预计 2014 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)
贵州长征电气有限公司	受同一控股股东所控制	采购货物	购进材料	市场定价 -		207.6	1.09%	银行转账	207.60	2014 年 04 月 18 日	公告编号: 2014-021 ; 公告名称:《北海银河产业投资股份有限公司关于预计 2014 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	采购货物	购进材料	市场定价 -		1.9	0.01%	银行转账	1.90	2014 年 04 月 18 日	公告编号: 2014-021 ; 公告名称:《北海银河产

										业投资股份有限公司关于预计 2014 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)
四川华瑞电位器有限公司	合营企业	提供劳务	维修劳务	市场定价	-	8.51	0.25%	银行转账	8.51	2014 年 04 月 18 日 公告编号: 2014-021; 公告名称: 《北海银河产业投资股份有限公司关于预计 2014 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)
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	-	10.29	0.30%	银行转账	10.29	2014 年 04 月 18 日 公告编号: 2014-021; 公告名称: 《北海银河产业投资股份有限公司关于预计 2014



											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	-	13.64	15.57%	银行转账	13.64	2014 年 04 月 18 日	公告编号: 2014-021; 公告名称: 《北海银河产业投资股份有限公司关于预计 2014 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	电气设备	市场定价	-	5.53	0.04%	银行转账	5.53	2014 年 04 月 18 日	公告编号: 2014-021; 公告名称: 《北海银河产业投资股份有限公司关于预计 2014 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	-	38.83	50.00%	银行转账	38.83	2014年04月18日	公告编号: 2014-021; 公告名称:《北海银河产业投资股份有限公司关于预计2014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)
威海银河风力发电有限公司	受同一控股股东所控制	销售商品	软件集成	市场定价	-	0.51	0.02%	银行转账	0.51	2014年04月18日	公告编号: 2014-021; 公告名称:《北海银河产业投资股份有限公司关于预计2014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)

											o.com.cn )
合计				--	--	846.04	--	--	--	--	--
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 2014 年与关联方日常关联交易金额为 3376 万元，本报告期内已实际发生 846.04 万元，占预计数的 25.06%										
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、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

不适用

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司拟以非公开发行方式发行不超过400,696,800股A股股票，由公司控股股东银河集团以不超过115,000万元人民币全额认购。银河集团本次增持认购的股份在发行结束之日起三十六个月内不得上市交易或转让。2014年5月25日，银河集团与本公司已就本次非公开发行股票签署了《附条件生效的股份认购合同》（以下简称“股份认购合同”）。

银河集团为本公司的控股股东，持有本公司股份103,116,092股，占比14.75%。根据《深圳证券交易所股票上市规则》有关规定，银河集团为本公司的关联人，本次交易构成关联交易。本次交易已经本公司第八届董事会第四次会议及2014年第二次临时股东大会审议通过。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
公告编号: 2014-031; 公告名称《北海银河产业投资股份有限公司与银河天成集团有限公司签订股份认购合同关联交易公告》	2014年05月27日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 九、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

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）	0			
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额 合计（A4）	0			
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
江西变压器科技股 份有限公司	2014年04 月18日	30,000	2014年04月 18日	15,073.17	连带责任保 证	一年	否	否

四川永星电子有限公司	2014 年 04 月 18 日	5,000	2014 年 04 月 30 日	589	连带责任保证	一年	否	否
广西柳州特种变压器有限责任公司	2013 年 03 月 21 日	15,000	2014 年 01 月 27 日	7,000	连带责任保证	一年	否	否
广西柳州特种变压器有限责任公司	2014 年 04 月 18 日	13,000		0	连带责任保证	一年	否	否
北海银河科技变压器有限公司	2014 年 04 月 18 日	1,000		0	连带责任保证	一年	否	否
北海银河科技变压器有限公司	2013 年 07 月 13 日	500	2014 年 01 月 22 日	500	连带责任保证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			49,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				30,295.97
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			49,500	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				23,162.17
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)			49,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				30,295.97
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			49,500	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				23,162.17
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				29.61%				
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)				15,073.17				
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)				15,073.17				
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 30295.97 万元, 担保余额为 23162.17 万元, 占公司净资产的 29.61%。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				

采用复合方式担保的具体情况说明

无

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

### 十、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

适用  不适用

公司报告期不存在公司或持股 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。

### 十一、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

### 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十三、违法违规退市风险揭示

适用  不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

### 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	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%						766,661	0.11%
3、其他内资持股	766,661	0.11%						766,661	
其中：境内法人持股	766,661	0.11%						766,661	
二、无限售条件股份	698,448,301	99.89%						698,448,301	99.89%
1、人民币普通股	698,448,301	99.89%						698,448,301	99.89%
三、股份总数	699,214,962	100.00%						699,214,962	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

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

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

报告期末普通股股东总数	84,583	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0					
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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	14.75%	103,116,092	10,000,000	472,606	102,643,486	质押 限售	102,640,593 472,606
四川信托有限公司一宏赢七号结构化证券投资集合资金信托计划	其他	1.54%	10,760,665	10,760,665	0	10,760,665		
蔡晓东	境内自然人	1.39%	9,709,001	9,709,001	0	9,709,001		
谢丽燕	境内自然人	1.27%	8,909,280	8,909,280	0	8,909,280		
黄燕春	境内自然人	1.16%	8,100,898	8,100,898	0	8,100,898		
程秉坤	境内自然人	1.10%	7,718,000	7,718,000	0	7,718,000		
吴海瑶	境内自然人	1.01%	7,085,496	7,085,496	0	7,085,496		
华宝信托有限责任公司一时节好雨 11 号集合资金信托	其他	0.93%	6,529,211	6,529,211	0	6,529,211		
陈逸茹	境内自然人	0.84%	5,841,916	5,841,916	0	5,841,916		
周宏斌	境内自然人	0.60%	4,168,612	4,168,612	0	4,168,612		
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	公司控股股东--银河天成集团有限公司（简称“银河集团”）与上述其他前九名股东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	102,643,486	人民币普通股	102,643,486					
四川信托有限公司一宏赢七号结构化证券投资集合资金信托计划	10,760,665	人民币普通股	10,760,665					
蔡晓东	9,709,001	人民币普通股	9,709,001					



谢丽燕	8,909,280	人民币普通股	8,909,280
黄燕春	8,100,898	人民币普通股	8,100,898
程秉坤	7,718,000	人民币普通股	7,718,000
吴海瑶	7,085,496	人民币普通股	7,085,496
华宝信托有限责任公司一时节好雨 11 号集合资金信托	6,529,211	人民币普通股	6,529,211
陈逸茹	5,841,916	人民币普通股	5,841,916
周宏斌	4,168,612	人民币普通股	4,168,612
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	公司控股股东--银河天成集团有限公司（简称“银河集团”）与上述其他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。公司未知其他前九名股东之间、其他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。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 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

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例	实际增持股份数量	实际增持股份比例	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期
银河天成集团有限公司	400,696,800		0	0.00%	2014 年 05 月 27 日	

其他情况说明

经公司召开第八届董事会第四次会议和2014年第二次临时股东大会审议通过，批准了公司向控股股东银河天成集团有限公司非公开发行境内上市人民币普通股（A股），银河集团拟以不超过现金人民币115,000万元认购本次非公开发行的股票，

认购股份数不超过400,696,800股。

## 第七节 优先股相关情况

### 一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用  不适用

### 二、公司优先股股东数量及持股情况

适用  不适用

### 三、优先股回购或转换情况

#### 1、优先股回购情况

适用  不适用

#### 2、优先股转换情况

适用  不适用

### 四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用  不适用

### 五、优先股所采取的会计政策及理由

适用  不适用

## 第八节 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）
张怿	财务总监	现任	500	0	0	500	0	0	0
合计	--	--	500	0	0	500	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
司旭东	董事	任期满离任	2014年01月29日	董事会换届
梁峰	独立董事	任期满离任	2014年01月29日	董事会换届
陈丽花	独立董事	任期满离任	2014年01月29日	董事会换届
张志浩	独立董事	任期满离任	2014年01月29日	董事会换届
唐新林	董事长、总裁	聘任	2014年01月29日	董事会换届
卢安军	董事、副总裁、董事会秘书	聘任	2014年01月29日	董事会换届
叶德斌	董事、副总裁	聘任	2014年01月29日	董事会换届
李东红	独立董事	聘任	2014年01月29日	董事会换届
蒋大兴	独立董事	聘任	2014年01月29日	董事会换届
廖玉	独立董事	聘任	2014年01月29日	董事会换届
唐捷	董事	聘任	2014年01月29日	董事会换届
杨宋波	副总裁	聘任	2014年01月29日	董事会换届
张怿	财务总监	聘任	2014年01月29日	董事会换届
司旭东	副总裁	聘任	2014年01月29日	董事会换届
唐捷	监事	任期满离任	2014年01月29日	监事会换届
刘琛如	监事会召集人	聘任	2014年01月29日	监事会换届
刘伟	监事	任期满离任	2014年01月29日	监事会换届
蔡琼瑶	职工监事	任期满离任	2014年01月29日	监事会换届

蔡琼瑶	监事	聘任	2014 年 01 月 29 日	监事会换届
喻辉	监事	聘任	2014 年 01 月 29 日	监事会换届
赵树坚	职工监事	聘任	2014 年 01 月 29 日	监事会换届
邓丽芳	职工监事	聘任	2014 年 01 月 29 日	监事会换届

## 第九节 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	80,101,247.75	83,041,173.64
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	41,340,174.71	47,470,428.02
应收账款	412,519,395.77	463,664,154.18
预付款项	138,916,392.48	137,142,638.02
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	30,090.00	
其他应收款	56,502,387.05	41,322,533.11
买入返售金融资产		
存货	344,083,161.26	311,888,203.68
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	651,114.00	651,114.00
流动资产合计	1,074,143,963.02	1,085,180,244.65

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	121,811,416.53	173,197,624.80
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	10,775,824.84	23,308,632.04
投资性房地产		
固定资产	400,277,320.26	410,980,250.27
在建工程	753,068.01	1,157,303.67
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	216,813,544.07	221,958,975.91
开发支出		
商誉	25,990,166.15	25,990,166.15
长期待摊费用	735,332.29	802,165.16
递延所得税资产	92,683,833.91	79,844,239.61
其他非流动资产	60,636,148.29	60,636,148.29
非流动资产合计	930,476,654.35	997,875,505.90
资产总计	2,004,620,617.37	2,083,055,750.55
流动负债：		
短期借款	435,390,000.00	390,400,000.00
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	42,010,987.00	56,306,031.00
应付账款	220,038,666.75	214,678,096.74
预收款项	106,252,151.20	87,133,548.99
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,941,802.09	3,446,468.19
应交税费	8,012,070.05	9,888,550.59

应付利息		
应付股利	9,958,642.80	9,958,642.80
其他应付款	78,168,943.93	72,978,694.64
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	52,500,000.00	127,500,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	957,273,263.82	972,290,032.95
非流动负债：		
长期借款	173,961,889.62	173,961,889.62
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	10,830,644.66	16,929,633.70
其他非流动负债	55,972,414.43	56,536,956.75
非流动负债合计	242,308,098.71	248,971,630.07
负债合计	1,199,581,362.53	1,221,261,663.02
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	356,575,540.66	397,107,410.65
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	-366,413,316.38	-353,759,007.29
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	782,288,128.42	835,474,307.50
少数股东权益	22,751,126.42	26,319,780.03
所有者权益（或股东权益）合计	805,039,254.84	861,794,087.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,004,620,617.37	2,083,055,750.55



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	838,261.36	9,892,190.53
交易性金融资产		
应收票据	400,000.00	
应收账款	4,427,764.39	5,672,746.37
预付款项	12,136,621.45	13,476,226.05
应收利息		
应收股利	30,090.00	
其他应收款	101,180,231.19	92,268,314.12
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	119,012,968.39	121,309,477.07
非流动资产：		
可供出售金融资产	77,150,760.00	120,738,760.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	217,942,666.15	197,942,666.15
投资性房地产		
固定资产	139,201,349.89	144,537,544.10
在建工程		585,975.19
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	160,235,043.49	190,815,883.69
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	42,011,481.01	43,032,832.66
其他非流动资产	50,987,938.00	50,987,938.00
非流动资产合计	687,529,238.54	748,641,599.79
资产总计	806,542,206.93	869,951,076.86
流动负债：		
短期借款	60,000,000.00	
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	1,436,811.00	3,171,295.50
预收款项	5,099,789.19	4,012,432.19
应付职工薪酬	387,797.74	79,994.96
应交税费	-162,325.32	-75,753.51
应付利息		
应付股利	1,562,642.24	1,562,642.24
其他应付款	60,832,362.54	76,945,211.16
一年内到期的非流动负债	17,500,000.00	92,500,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	146,657,077.39	178,195,822.54
非流动负债：		
长期借款	168,961,889.62	168,961,889.62
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	10,830,644.66	16,929,633.70
其他非流动负债		
非流动负债合计	179,835,684.28	185,934,673.32
负债合计	326,492,761.67	364,130,495.86
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	350,178,774.14	380,621,413.47
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	-602,352,028.91	-607,023,532.50
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	480,049,445.26	505,820,581.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计	806,542,206.93	869,951,076.86

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

### 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	278,997,507.93	376,747,252.28
其中：营业收入	278,997,507.93	376,747,252.28
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	346,416,965.09	405,908,147.25
其中：营业成本	205,410,076.09	275,659,116.39
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	919,460.08	1,119,562.82
销售费用	27,330,292.73	28,311,070.37
管理费用	53,931,260.21	53,628,023.15
财务费用	31,260,818.29	28,006,715.77
资产减值损失	27,565,057.69	19,183,658.75
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）	38,774,185.05	10,126,811.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	394,067.80	384,316.01
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-28,645,272.11	-19,034,083.64
加：营业外收入	4,621,145.02	4,012,077.28
减：营业外支出	149,598.45	297,864.27
其中：非流动资产处置损失	34,512.42	42,372.43
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-24,173,725.54	-15,319,870.63
减：所得税费用	-8,608,307.76	682,647.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-15,565,417.78	-16,002,517.69
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	-12,654,309.09	-16,462,436.23
少数股东损益	-2,911,108.69	459,918.54
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.0181	-0.0235
（二）稀释每股收益	-0.0181	-0.0235
七、其他综合收益	-41,189,414.91	-17,113,592.47
八、综合收益总额	-56,754,832.69	-33,116,110.16
归属于母公司所有者的综合收益总额	-53,186,179.08	-34,107,707.83
归属于少数股东的综合收益总额	-3,568,653.61	991,597.67

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

#### 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	2,262,214.36	1,609,829.82
减：营业成本	1,904,021.78	707,414.43

营业税金及附加	42,944.54	91,919.95
销售费用	3,400.00	276,000.00
管理费用	18,997,423.49	20,615,370.50
财务费用	9,351,355.50	10,791,982.40
资产减值损失	2,741,999.94	11,193,545.71
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）	36,070,420.25	6,231,759.42
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）	5,291,489.36	-35,834,643.75
加：营业外收入	404,000.00	250,000.00
减：营业外支出	2,634.12	35,830.37
其中：非流动资产处置损失	2,634.12	35,830.37
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	5,692,855.24	-35,620,474.12
减：所得税费用	1,021,351.65	-4,873,888.77
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	4,671,503.59	-30,746,585.35
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0067	-0.0440
（二）稀释每股收益	0.0067	-0.0440
六、其他综合收益	-30,442,639.33	-22,473,261.15
七、综合收益总额	-25,771,135.74	-53,219,846.50

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

## 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	260,626,982.11	220,150,517.31
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	25,802,284.41	36,658,843.77
经营活动现金流入小计	286,429,266.52	256,809,361.08
购买商品、接受劳务支付的现金	159,446,339.28	144,549,563.66
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	57,567,443.12	53,767,194.10
支付的各项税费	15,779,108.31	16,793,460.60
支付其他与经营活动有关的现金	40,388,038.13	31,808,868.92
经营活动现金流出小计	273,180,928.84	246,919,087.28
经营活动产生的现金流量净额	13,248,337.68	9,890,273.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	48,968,440.95	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	13,800.00	15,415,068.00
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	48,982,240.95	37,397,568.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,224,647.24	2,825,744.48

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	119,453.45	
投资活动现金流出小计	5,344,100.69	2,825,744.48
投资活动产生的现金流量净额	43,638,140.26	34,571,823.52
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	470,390,000.00	242,800,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	470,390,000.00	242,800,000.00
偿还债务支付的现金	500,400,000.00	296,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,007,876.99	27,808,896.12
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	3,491,986.18	324,550.00
筹资活动现金流出小计	531,899,863.17	324,133,446.12
筹资活动产生的现金流量净额	-61,509,863.17	-81,333,446.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	436.00	
五、现金及现金等价物净增加额	-4,622,949.23	-36,871,348.80
加：期初现金及现金等价物余额	53,421,485.58	76,107,091.42
六、期末现金及现金等价物余额	48,798,536.35	39,235,742.62

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

## 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	1,898,169.00	1,481,226.39
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	9,179,868.32	11,361,124.79
经营活动现金流入小计	11,078,037.32	12,842,351.18
购买商品、接受劳务支付的现金	780,641.00	661,200.00
支付给职工以及为职工支付的现金	3,171,708.14	3,460,481.95
支付的各项税费	1,437,929.15	1,469,573.97
支付其他与经营活动有关的现金	38,731,557.05	30,138,071.32
经营活动现金流出小计	44,121,835.34	35,729,327.24
经营活动产生的现金流量净额	-33,043,798.02	-22,886,976.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	48,968,440.95	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	4,800.00	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	48,973,240.95	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	309,423.34	84,024.00
投资支付的现金	10,100.00	
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	79,453.45	
投资活动现金流出小计	398,976.79	84,024.00
投资活动产生的现金流量净额	48,574,264.16	37,313,144.00
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	97,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	97,000,000.00	
偿还债务支付的现金	112,000,000.00	10,000,000.00



分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,641,739.13	10,793,489.12
支付其他与筹资活动有关的现金	942,656.18	
筹资活动现金流出小计	121,584,395.31	20,793,489.12
筹资活动产生的现金流量净额	-24,584,395.31	-20,793,489.12
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	-9,053,929.17	-6,367,321.18
加：期初现金及现金等价物余额	9,892,190.53	8,655,575.83
六、期末现金及现金等价物余额	838,261.36	2,288,254.65

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

## 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	397,107,410.65			92,910,942.14		-353,759,007.29		26,319,780.03	861,794,087.53
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	397,107,410.65			92,910,942.14		-353,759,007.29		26,319,780.03	861,794,087.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-40,531,869.99					-12,654,309.09		-3,568,653.61	-56,754,832.69
（一）净利润							-12,654,309.09		-2,911,108.69	-15,565,417.78
（二）其他综合收益		-40,531,869.99							-657,544.92	-41,189,414.91
上述（一）和（二）小计		-40,531,869.99					-12,654,309.09		-3,568,653.61	-56,754,832.69

(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	356,575,540.66			92,910,942.14		-366,413,316.38		22,751,126.42	805,039,254.84

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	413,517,925.31			92,910,942.14		-365,971,670.08		26,191,424.10	865,863,583.47
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	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）		-16,410,514.66					12,212,662.79		128,355.93	-4,069,495.94
（一）净利润							12,212,662.79		159,065.41	12,371,728.20
（二）其他综合收益		-16,410,514.66							-30,709.48	-16,441,224.14
上述（一）和（二）小计		-16,410,514.66					12,212,662.79		128,355.93	-4,069,495.94
（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	397,107,410.65			92,910,942.14		-353,759,007.29		26,319,780.03	861,794,087.53

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	699,214,96 2.00	380,621,41 3.47			33,007,738 .03		-607,023,5 32.50	505,820,58 1.00
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	699,214,96 2.00	380,621,41 3.47			33,007,738 .03		-607,023,5 32.50	505,820,58 1.00
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）		-30,442,63 9.33					4,671,503. 59	-25,771,13 5.74
（一）净利润							4,671,503. 59	4,671,503. 59
（二）其他综合收益		-30,442,63 9.33						-30,442,63 9.33
上述（一）和（二）小计		-30,442,63 9.33					4,671,503. 59	-25,771,13 5.74
（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	350,178,774.14			33,007,738.03		-602,352,028.91	480,049,445.26

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	699,214,962.00	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)		-16,131,652.70					-16,457,767.97	-32,589,420.67
(一) 净利润							-16,457,767.97	-16,457,767.97
(二) 其他综合收益		-16,131,652.70						-16,131,652.70
上述(一)和(二)小计		-16,131,652.70					-16,457,767.97	-32,589,420.67
(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	380,621,413.47			33,007,738.03		-607,023,532.50	505,820,581.00

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

### 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2014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

##### 1) 个别财务报表

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；资本公积不足冲减的，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。

##### 2) 合并财务报表

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。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，合并成本为本公司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。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。

本公司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；本公司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。

本公司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。本公司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。

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。

## 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，其余金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**

无

## **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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

##### 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%，或时间持续在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  
无

### 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

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）	3.00%	3.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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	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

企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。(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。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

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。

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	30	4.00%	3.20%
机器设备	12	4.00%	8.00%
运输设备	5	4.00%	19.20%
其他设备	8	4.00%	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的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

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

#### 18、油气资产

#### 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

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	合同规定期限
专利	5-10	合同规定期限

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

### (4) 无形资产减值准备的计提

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。

### (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

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

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

- 1)、公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。
- 2)、企业内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：
  - a.从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；
  - b.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
  - c.无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用时，应证明其有用性；
  - d.有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
  - e.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。
- 3)、如不能区分自行研究开发项目的研究阶段和开发阶段，应将该项目支出均视同研究阶段支出处理。
- 4)、同一项无形资产在自行开发过程中达到资本化条件之前已经费用化的支出不再进行调整。

## 20、长期待摊费用

### 1. 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### 1. 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

## 22、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

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：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

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

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## 24、回购本公司股份

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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确定。

## (3) 确认提供劳务收入的依据

在提供劳务交易的结果能够可靠估计, 且与交易相关的经济利益很可能流入公司的情况下, 应按已发生的劳务成本占预计劳务总成本的比例确定劳务的完工进度, 确认收入、成本。

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

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助, 是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) 会计政策

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、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁是指除融资租赁以外的其它租赁。

#### 1)、承租人

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

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

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

企业的售后租回交易认定为经营租赁的，分别以下情况处理：

a.有确凿证据表明售后租回交易是按照公允价值达成的,售价与资产账面价值的差额计入当期损益。

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

#### 2)、出租人

按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内。

对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。发生的初始直接费用计入当期损益，金额较大的资本化，在整个经营租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧，对于其它经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。或有租金在实际发生时计入当期损益。

提供免租期的，将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

### (2) 融资租赁会计处理

(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。

(3) 售后租回的会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

本报告期主要会计政策、会计估计未变更

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本报告期未发现采用追溯重述法的前期差错。

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

(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

## 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### 五、税项

#### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、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%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

公司及下属子公司执行的所得税税率

公司名称	税率	备注
母公司	15%	高新技术企业
江西变压器科技股份有限公司	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
广西柳州特种变压器有限责任公司	25%	
南宁银河南方软件有限公司	25%	
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%	
北海银河城市科技产业运营有限公司	25%	

#### 2、税收优惠及批文

北海银河产业投资股份有限公司已获得由广西壮族自治区科学技术厅、广西壮族自治区财政厅、广西壮族自治区国家税务局、广西壮族自治区地方税局批准核发的《高新技术企业证书》，证书编号：GF201245000071，发证时间：2012年11月13日，有效期三年。

江西变压器科技股份有限公司已获得由江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局、江西省地方税局批准核发的《高新技术企业证书》，证书编号：GF201136000012，发证时间：2011年10月9日，有效期三年。

北海银河科技变压器有限公司已获得由广西壮族自治区科学技术厅、广西壮族自治区财政厅、广西壮族自治区国家税务局、广西壮族自治区地方税局批准核发的《高新技术企业证书》，证书编号：GF201145000050，发证时间：2011年10月31日，有效期三年。



四川永星电子有限公司已获得由四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局批准核发的《高新技术企业证书》，证书编号：GF201151000464，发证时间：2011年10月12日，有效期三年。

3、其他说明

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	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	50,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

					询服务								
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		70.00%	70.00%	是	279,576.87		
北海银河城市科技产业运营有限公司	全资子公司	北海市	服务	40,000,000.00	对城市 科技产 业项目 的投 资、运 营和管 理	40,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

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	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	从母 公 司 所 有 者 权 益 冲 减 子 公 司 少 数 股 东

							额					金额	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
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	82,242, 666.15		90.08%	90.08%	是	20,774, 837.89		

					及其它 输变电 设备的 批发零 售, 技 术咨询 服务								
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	1,696,71 1.66		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

注1: 江西变压器科技股份有限公司下属子公司: 广西柳州特种变压器有限责任公司, 与北海银河科技变压器有限公司。

注2: 四川永星电子有限公司下属子公司: 成都市新都区建安机械工程有限公司。

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

无

适用  不适用

## 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:	--	--	195,691.49	--	--	115,569.47
人民币	--	--	195,691.49	--	--	115,569.47
银行存款:	--	--	54,214,121.67	--	--	53,297,174.50
人民币	--	--	53,788,861.73	--	--	52,567,969.83

美元	69,116.49	6.1528	425,259.94	119,602.53	6.0969	729,204.67
其他货币资金:	--	--	25,691,434.59	--	--	29,628,429.67
人民币	--	--	25,691,434.59	--	--	29,628,429.67
合计	--	--	80,101,247.75	--	--	83,041,173.64

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

截至2014年6月30日止，本公司存在质押、冻结，或有潜在回收风险的余额为31,302,711.40元。

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	9,365,493.50	23,903,751.51
信用证保证金	631,663.87	4,272,000.00
履约保证金	1,053,018.81	1,443,936.55
用于担保的定期存款或通知存款	20,252,535.22	
合计	31,302,711.40	29,619,688.06

## 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	28,057,287.40	32,598,080.53
商业承兑汇票	13,282,887.31	14,872,347.49
合计	41,340,174.71	47,470,428.02

### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
金刚新材料股份有限公司	2014年05月12日	2014年11月12日	8,000,000.00	
合计	--	--	8,000,000.00	--

### (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

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
茌平信发物资供应服务有限公司	2014年03月03日	2014年09月03日	3,000,000.00	
青岛碧翠峰实业有限公司	2014年01月15日	2014年07月15日	2,000,000.00	
茌平信发物资供应服务有限公司	2014年01月03日	2014年07月03日	2,000,000.00	
茌平信发物资供应服务有限公司	2014年01月03日	2014年07月03日	2,000,000.00	
茌平信发物资供应服务有限公司	2014年01月03日	2014年07月03日	2,000,000.00	
合计	--	--	11,000,000.00	--

说明

**截至2014年6月30日，本公司已背书未到期的票据金额为89,655,419.33元。**

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

截至2014年6月30日，本公司无用于贴现的商业承兑票据。

截至2014年6月30日，本公司用于质押的商业承兑票据明细列示如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
沈阳兴华航空电器有限责任公司	2014-2-14	2014-8-14	40,000.00	
贵阳航空电机有限公司	2014-3-3	2014-9-3	50,000.00	
中国航空工业集团公司航空动力控制系统研究所	2014-2-12	2014-8-12	168,740.00	
河南平原光电有限公司	2014-4-5	2014-10-5	50,000.00	
上海新跃仪表厂	2014-3-27	2014-9-27	240,450.00	
合计			549,190.00	

### 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	0.00	30,090.00	0.00	30,090.00		否
其中：	--	--	--	--	--	--
天成控股	0.00	30,090.00	0.00	30,090.00	宣告未发放	否
其中：	--	--	--	--	--	--
合计		30,090.00	0.00	30,090.00	--	--

说明

#### 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 1、按账龄组合	583,410,284.96	100.00%	170,890,889.19	29.29%	610,583,346.54	100.00%	146,919,192.36	24.06%
组合 2、合并范围内关联方组合								
组合小计	583,410,284.96	100.00%	170,890,889.19	29.29%	610,583,346.54	100.00%	146,919,192.36	24.06%
合计	583,410,284.96	--	170,890,889.19	--	610,583,346.54	--	146,919,192.36	--

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，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	264,412,120.43	45.32%	7,932,363.61	307,214,164.11	50.31%	9,216,424.92
1 年以内小计	264,412,120.43	45.32%	7,932,363.61	307,214,164.11	50.31%	9,216,424.92
1 至 2 年	81,449,473.77	13.96%	8,144,947.38	76,083,700.44	12.46%	7,608,370.04
2 至 3 年	45,030,344.51	7.72%	9,006,068.90	78,237,603.08	12.81%	15,647,520.62
3 年以上	192,518,346.25	33.00%	145,807,509.30	149,047,878.91	24.42%	114,446,876.78
3 至 4 年	54,716,055.91	9.38%	16,414,816.77	23,365,163.33	3.83%	7,009,549.00
4 至 5 年	16,819,195.64	2.88%	8,409,597.83	36,490,775.62	5.98%	18,245,387.82

5 年以上	120,983,094.70	20.74%	120,983,094.70	89,191,939.96	14.61%	89,191,939.96
合计	583,410,284.96	--	170,890,889.19	610,583,346.54	--	146,919,192.36

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

## (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
茌平信发物资供应服务有限公司	客户	49,840,000.00	1 年以内	8.54%
新疆建设兵团农八师天山铝业有限公司	客户	43,400,000.00	1-2 年	7.44%
青海恒鑫水电开发有限公司	客户	28,182,000.00	3-4 年	4.83%
滨州市滨北新材料有限公司	客户	22,080,000.00	1 年内	3.78%
中铝国际工程股份有限公司	客户	20,238,067.47	3-4 年、5 年以上	3.47%
合计	--	163,740,067.47	--	28.06%

## (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
广西银河风力发电有限公司	同一控制	15,120.00	0.00%
威海银河风力发电有限公司	同一控制	113,120.00	0.02%
贵州长征天成控股股份有限公司	同一控制	152,500.00	0.03%
合计	--	280,740.00	0.05%



## 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 1、按账龄组合	120,722,733.43	100.00%	64,220,346.38	53.20%	101,949,518.63	100.00%	60,626,985.52	59.47%
组合 2、合并范围内关联方组合								
组合小计	120,722,733.43	100.00%	64,220,346.38	53.20%	101,949,518.63	100.00%	60,626,985.52	59.47%
合计	120,722,733.43	--	64,220,346.38	--	101,949,518.63	--	60,626,985.52	--

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	40,730,310.80	33.74%	1,221,909.32	29,146,662.09	28.59%	874,399.86
1 年以内小计	40,730,310.80	33.74%	1,221,909.32	29,146,662.09	28.59%	874,399.86
1 至 2 年	10,179,235.46	8.43%	1,017,923.55	5,416,711.68	5.31%	541,671.17
2 至 3 年	2,944,371.70	2.44%	588,874.34	6,235,470.32	6.12%	1,247,094.06
3 年以上	66,868,815.47	55.39%	61,391,639.17	61,150,674.54	59.98%	57,963,820.43
3 至 4 年	5,512,410.70	4.57%	1,653,723.21	3,871,507.49	3.80%	1,161,452.25
4 至 5 年	3,236,977.62	2.68%	1,618,488.81	953,597.76	0.94%	476,798.89
5 年以上	58,119,427.15	48.14%	58,119,427.15	56,325,569.29	55.24%	56,325,569.29
合计	120,722,733.43	--	64,220,346.38	101,949,518.63	--	60,626,985.52

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 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	非关联方	28,535,549.17	5 年以上	23.64%
成都中小企业融资担保有限责任公司	非关联方	9,990,000.00	1 年以内	8.28%
北海同泰投资有限公司	非关联方	8,000,000.00	1 年以内	6.63%
广西星宇智能电气有限公司	非关联方	7,996,213.01	1-4 年	6.62%
长城国际信息产品（深圳）有限公司	非关联方	4,000,000.00	5 年以上	3.31%
合计	--	58,521,762.18	--	48.48%

(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
四川建安交通工程有限公司	联营企业	1,528,671.39	1.27%
广西银河迪康电气有限公司	同一控制	121,204.84	0.10%
合计	--	1,649,876.23	1.37%

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	121,241,853.80	87.28%	112,116,752.65	81.75%

1 至 2 年	15,023,046.22	10.81%	19,701,369.04	14.37%
2 至 3 年	2,643,311.80	1.90%	2,544,516.33	1.86%
3 年以上	8,180.66	0.01%	2,780,000.00	2.02%
合计	138,916,392.48	--	137,142,638.02	--

预付款项账龄的说明

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
北京和光世华贸易发展有限公司	供应商	36,305,748.01	1 年以内	合同未执行完
武汉万宝至电气有限公司	供应商	9,589,960.46	1 年以内	货未到
无锡金昌电工线材有限公司	供应商	9,417,387.56	1 年以内	货未到
瑞奥斯(北京)科技有限公司	供应商	9,000,000.00	1-2 年	合同未执行完
柳州市方信贸易有限公司	供应商	8,985,068.06	1 年以内	货未到
合计	--	73,298,164.09	--	--

预付款项主要单位的说明

### (3) 预付款项的说明

预付关联方款项情况:

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
北海银河开关设备有限公司	关联方	497,571.20	0.36
合计		497,571.20	0.36

## 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	59,238,463.38		59,238,463.38	77,043,261.05		77,043,261.05

在产品	174,426,602.29		174,426,602.29	148,271,388.18		148,271,388.18
库存商品	105,752,693.81		105,752,693.81	81,700,798.46		81,700,798.46
周转材料	1,367,941.83		1,367,941.83	1,004,032.04		1,004,032.04
发出商品	3,297,330.04		3,297,330.04	3,867,329.17		3,867,329.17
在途物资	129.91		129.91	1,394.78		1,394.78
合计	344,083,161.26		344,083,161.26	311,888,203.68		311,888,203.68

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预缴税款	651,114.00	651,114.00
合计	651,114.00	651,114.00

其他流动资产说明

## 9、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债务工具	0.00	0.00
可供出售权益工具	121,811,416.53	173,197,624.80
合计	121,811,416.53	173,197,624.80

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0.00%。

可供出售金融资产的说明

### 期末质押的可供出售金融资产：

明细品种	质押期截止日	期末公允价值	期初公允价值
天成控股	2012年8月8日至2014年8月7日	76,920,000.00	102,695,892.00

## 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							
四川华瑞电 器有限公司	50.00%	50.00%	24,018,753.20	11,549,231.42	12,469,521.78	7,058,649.63	852,145.48
二、联营企业							
成都星天达电 子有限公司	46.43%	46.43%	9,369,962.80	6,208,819.28	3,161,143.52	1,690,262.24	-34,731.06
四川建安交通 工程公司	25.10%	25.10%	33,131,714.45	22,597,788.60	10,533,925.85	1,540,635.53	-63,264.18

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

无。

## 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
中国（海 南）改革 发展研究 院	成本法	10,000,00 0.00	10,000,00 0.00	-10,000,0 00.00	0.00	0.00%	0.00%				
四川华瑞 电热器有 限公司	权益法	2,274,000 .00	8,613,688 .15	-2,378,92 7.26	6,234,760 .89	50.00%	50.00%				2,805,000 .00
成都星天 达电子有 限公司	权益法	650,000.0 0	1,605,719 .57	-138,000. 63	1,467,718 .94	46.43%	46.43%				121,875.0 0
四川建安 交通工程 公司	权益法	3,035,039 .14	3,089,224 .32	-15,879.3 1	3,073,345 .01	25.10%	25.10%				
合计	--	15,959,03 9.14	23,308,63 2.04	-12,532,8 07.20	10,775,82 4.84	--	--	--			2,926,875 .00

## 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：	827,322,559.06	7,640,985.12		902,707.60	834,060,836.58
其中：房屋及建筑物	412,304,301.38	923,528.22			413,227,829.60
机器设备	367,051,351.74	5,898,534.18			372,949,885.92
运输工具	17,345,974.21			652,223.10	16,693,751.11
其他设备	30,620,931.73	818,922.72		250,484.50	31,189,369.95
--	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：	410,804,371.24		18,304,610.09	863,402.56	428,245,578.77
其中：房屋及建筑物	119,029,171.55		6,612,978.92		125,642,150.47
机器设备	260,607,085.81		9,446,951.62		270,054,037.43
运输工具	10,879,948.18		1,274,019.44	626,134.18	11,527,833.44
其他设备	20,288,165.70		970,660.11	237,268.38	21,021,557.43
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	416,518,187.82	--			405,815,257.81
其中：房屋及建筑物	293,275,129.83	--			287,585,679.13
机器设备	106,444,265.93	--			102,895,848.49
运输工具	6,466,026.03	--			5,165,917.67
其他设备	10,332,766.03	--			10,167,812.52
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	410,980,250.27	--			400,277,320.26
其中：房屋及建筑物	293,275,129.83	--			287,585,679.13
机器设备	100,906,328.38	--			97,357,910.94
运输工具	6,466,026.03	--			5,165,917.67
其他设备	10,332,766.03	--			10,167,812.52

本期折旧额 18,304,610.09 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 923,528.22 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

房屋及建筑物	因其土地长期处于抵押状态	
--------	--------------	--

固定资产说明

所有权或使用权受到限制的固定资产

项 目	账面价值	受限原因
房屋及建筑物	180,372,151.71	用于贷款担保
合计	180,372,151.71	

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
脉冲试验设备	148,988.25		148,988.25			
撑条成型机	6,160.97		6,160.97	6,160.97		6,160.97
金碟 ERP 系统	408,175.21		408,175.21	356,623.93		356,623.93
真空浇注设备改造	189,743.58		189,743.58	189,743.58		189,743.58
银河企业展厅装饰工程				585,975.19		585,975.19
创业园装修工程				18,800.00		18,800.00
合计	753,068.01		753,068.01	1,157,303.67		1,157,303.67

(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
撑条成型机		6,160.97									自筹	6,160.97
金碟 ERP 系统		356,623.93	51,551.28								自筹	408,175.21
真空浇注设备改造		189,743.58									自筹	189,743.58
银河企		585,975.19	337,553.92	923,528.11							自筹	

业展厅 装饰工程		19	03	22							
创业园 装修工程		18,800.0			18,800.0					自筹	0.00
脉冲试 验设备			148,988.							自筹	148,988.
合计		1,157,30	538,092.	923,528.	18,800.0	--	--			--	753,068.
		3.67	56	22	0						01

在建工程项目变动情况的说明

## 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	292,992,242.70	71,391.77		293,063,634.47
(1)土地使用权	227,488,354.43	71,391.77		227,559,746.20
(2)专有技术	64,775,438.38			64,775,438.38
(3)财务软件	728,449.89			728,449.89
二、累计摊销合计	71,033,266.79	5,216,823.61		76,250,090.40
(1)土地使用权	37,578,924.99	2,475,061.71		40,053,986.70
(2)专有技术	32,725,891.91	2,741,761.90		35,467,653.81
(3)财务软件	728,449.89			728,449.89
三、无形资产账面净值合计	221,958,975.91	-5,145,431.84		216,813,544.07
(1)土地使用权	189,909,429.44	-2,403,669.94		187,505,759.50
(2)专有技术	32,049,546.47	-2,741,761.90		29,307,784.57
(3)财务软件				
(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	221,958,975.91	-5,145,431.84		216,813,544.07
(1)土地使用权	189,909,429.44	-2,403,669.94		187,505,759.50
(2)专有技术	32,049,546.47	-2,741,761.90		29,307,784.57
(3)财务软件				



本期摊销额 5,216,823.61 元。

### 15、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	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

### 16、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	731,336.33	44,540.00	100,973.43		674,902.90	
服务中心装修	46,583.95		7,166.76		39,417.19	
户外钢构及零星工程款	24,244.88		3,232.68		21,012.20	
合计	802,165.16	44,540.00	111,372.87		735,332.29	--

长期待摊费用的说明

### 17、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	42,517,616.07	33,699,005.62
可抵扣亏损	47,218,296.66	44,367,044.05
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	2,947,921.18	1,778,189.94
小计	92,683,833.91	79,844,239.61
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	10,830,644.66	16,929,633.70
小计	10,830,644.66	16,929,633.70

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

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

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	72,204,297.74	112,864,224.66
小计	72,204,297.74	112,864,224.66
可抵扣差异项目		
坏账准备暂时性差异	235,111,235.57	207,546,177.88
可抵扣亏损	314,788,644.40	295,780,293.66
可供出售金融资产公允价值变动	19,652,807.87	11,854,599.56
小计	569,552,687.84	515,181,071.10

18、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	207,546,177.88	28,010,646.56	445,588.87		235,111,235.57
七、固定资产减值准备	5,537,937.55				5,537,937.55
合计	213,084,115.43	28,010,646.56	445,588.87		240,649,173.12

资产减值明细情况的说明

19、其他非流动资产

单位：元

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

其他非流动资产的说明

根据本公司与Open Land Holding Limited (“开域控股公司”)签订的《广西沃顿国际大酒店有限公司股权转让协议》及相

关补充协议规定，本公司将所持广西沃顿国际大酒店有限公司（“沃顿酒店”）的全部股权转让给开域控股公司，相关股东变更工商登记备案手续已于2009年1月办妥。截止到2014年6月30日，剩余股权转让款11,000万元还未支付，尚未确认投资收益。

其他非流动资产项目按本公司享有广西沃顿国际大酒店有限公司2008年12月31日净资产份额列示。

由于开域控股公司在沃顿酒店二期用地置换问题上一直未履行协议约定的义务，为维护本公司的合法权益，公司于2013年2月起诉开域控股公司并于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。2014年6月6日公司收到广西壮族自治区南宁市中级人民法院下达的一审民事判决书，案号为（2013）南市民三初字第41号（详见2014年6月9日的公告，公告名称：重大诉讼进展公告，公告编号：2014-035）。

由于本次判决为一审判决，并非终审判决，被告开域控股公司和第三人广西沃顿国际大酒店有限公司如不服判决结果，可分别于判决书送达之日起30日内、15日内，向广西壮族自治区南宁市中级人民法院或广西壮族自治区高级人民法院递交上诉状。因此，本案的最终结果和执行情况尚存在着不确定的因素，公司将对案件进展情况保持关注，并及时履行披露义务。

## 20、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	160,390,000.00	170,000,000.00
抵押借款	182,000,000.00	102,000,000.00
保证借款	93,000,000.00	118,400,000.00
合计	435,390,000.00	390,400,000.00

短期借款分类的说明

### （2）已逾期未偿还的短期借款情况

无

## 21、交易性金融负债

无

## 22、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	42,010,987.00	56,306,031.00
合计	42,010,987.00	56,306,031.00

下一会计期间将到期的金额 42,010,987.00 元。

应付票据的说明

## 23、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	220,038,666.75	214,678,096.74
合计	220,038,666.75	214,678,096.74

### (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

无

### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无

## 24、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	106,252,151.20	87,133,548.99
合计	106,252,151.20	87,133,548.99

### (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

无

### (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

**25、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	1,456,931.51	44,492,030.65	43,710,712.10	2,238,250.06
二、职工福利费		1,344,808.89	1,344,808.89	
三、社会保险费	634,306.53	11,277,463.99	11,101,967.68	809,802.84
其中：医疗保险费	159,052.63	2,395,979.00	2,419,196.68	135,834.95
基本养老保险费	415,135.04	7,642,498.79	7,453,596.82	604,037.01
年金缴费				
失业保险费	39,679.66	664,392.83	662,630.98	41,441.51
工伤保险费	18,771.63	349,234.42	354,406.55	13,599.50
生育保险费	1,667.57	225,358.95	212,136.65	14,889.87
四、住房公积金	584,647.10	3,701,063.92	3,316,889.90	968,821.12
五、辞退福利				
六、其他	770,583.05	1,090,985.39	936,640.37	924,928.07
合计	3,446,468.19	61,906,352.84	60,411,018.94	4,941,802.09

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 936,640.37 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

**26、应交税费**

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	422,420.62	1,710,366.63
营业税	-39,150.09	-25,023.04
企业所得税	2,214,098.42	3,334,906.76
个人所得税	75,335.07	72,565.95
城市维护建设税	115,918.85	203,326.85
房产税	10,687.68	46,958.04
土地使用税		
教育费附加	87,402.13	148,065.33
价格调节基金	2,303,656.72	2,303,656.72

印花税	19,088.99	39,462.31
水利建设基金	2,168,722.25	2,050,578.99
未交增值税	630,203.36	
其他	3,686.05	3,686.05
合计	8,012,070.05	9,888,550.59

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

## 27、应付利息

无

## 28、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	--

应付股利的说明

## 29、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	78,168,943.93	72,978,694.64
合计	78,168,943.93	72,978,694.64

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

无

### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金额	未偿还原因	备注
南通远航运输有限公司	13,398,284.23	正常结算	

(4) 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	13,398,284.23	运费	
江西顺运汽车销售公司	7,000,000.00	往来款	

30、预计负债

无

31、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	52,500,000.00	127,500,000.00
合计	52,500,000.00	127,500,000.00

(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	35,000,000.00	35,000,000.00
抵押借款		60,000,000.00
保证借款	17,500,000.00	32,500,000.00
合计	52,500,000.00	127,500,000.00

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	2012 年 08 月 08 日	2014 年 08 月 07 日	人民币元	6.765%		35,000,000.00		35,000,000.00
国家开发银行	2006 年 05 月 15 日	2014 年 11 月 27 日	人民币元	基准利率		10,000,000.00		10,000,000.00
国家开发银行	2006 年 05 月	2014 年 08 月	人民币元	基准利率		7,500,000.00		7,500,000.00

行	15 日	27 日						
农行北海分行	2011 年 04 月 11 日	2014 年 04 月 10 日	人民币元	基准利率				60,000,000.00
国家开发银行	2006 年 05 月 15 日	2014 年 05 月 28 日	人民币元	基准利率				10,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	52,500,000.00	--	122,500,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

无

### 32、其他流动负债

无

### 33、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	17,000,000.00	17,000,000.00
抵押借款	80,961,889.62	80,961,889.62
保证借款	76,000,000.00	76,000,000.00
合计	173,961,889.62	173,961,889.62

长期借款分类的说明

#### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
国家开发银行	2006 年 05 月 15 日	2016 年 05 月 15 日	人民币元	基准利率		76,000,000.00		76,000,000.00
农行北海分行	2011 年 04 月 13 日	2015 年 04 月 10 日	人民币元	基准利率		43,000,000.00		43,000,000.00
农行北海分行	2011 年 04 月 11 日	2016 年 04 月 10 日	人民币元	基准利率		32,961,889.62		32,961,889.62
农行北海分行	2011 年 04 月 22 日	2015 年 04 月 21 日	人民币元	基准利率		17,000,000.00		17,000,000.00



招商银行成都分行龙湖三千支行	2013年12月27日	2015年12月24日	人民币元	8.00%		3,500,000.00		3,500,000.00
合计	--	--	--	--	--	172,461,889.62	--	172,461,889.62

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

### 34、应付债券

无

### 35、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	

#### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

无

### 36、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	--

专项应付款说明

### 37、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	55,972,414.43	56,536,956.75
合计	55,972,414.43	56,536,956.75

无

### 38、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

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

### 39、库存股

无

### 40、专项储备

无

### 41、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
（1）其他	102,524,723.20			102,524,723.20
（2）可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失	86,857,761.17		40,531,869.99	46,325,891.18
合计	397,107,410.65		40,531,869.99	356,575,540.66

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、本公司期末子公司所持中铝国际港股的股票，公允价值减少额扣除递延所得税资产的余额，其余额为-5,970,932.11元；

2、本公司本期出售所持天成控投股票340万股，转出其相应的资本公积，其金额为34,560,937.88元。

### 42、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

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

#### 43、一般风险准备

无

#### 44、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	-353,759,007.29	--
调整后年初未分配利润	-353,759,007.29	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-12,654,309.09	--
期末未分配利润	-366,413,316.38	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

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

#### 45、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	242,707,047.45	366,763,644.01
其他业务收入	36,290,460.48	9,983,608.27
营业成本	205,410,076.09	275,659,116.39

##### (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
工业	242,596,983.45	171,299,307.53	366,718,006.52	269,931,856.94

服务业	110,064.00	73,112.48	45,637.49	35,989.79
合计	242,707,047.45	171,372,420.01	366,763,644.01	269,967,846.73

**(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
电气设备	142,082,232.02	112,768,206.92	270,907,267.45	214,525,120.99
电子元器件	79,932,121.24	39,129,954.92	70,304,478.17	31,372,599.12
软件开发系统集成	20,582,630.19	19,401,145.69	25,409,521.58	23,956,666.39
其他	110,064.00	73,112.48	45,637.49	35,989.79
合计	242,707,047.45	171,372,420.01	366,763,644.01	269,967,846.73

**(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	718,124.28	679,337.03	381,840.32	334,724.61
东部地区	123,131,797.30	87,308,604.29	100,740,321.03	74,758,662.60
南部地区	61,990,377.86	52,363,720.62	70,172,302.90	56,765,284.87
西部地区	30,079,289.48	13,234,964.34	146,662,746.91	103,950,898.29
北部地区	26,787,458.53	17,785,793.73	48,806,432.85	34,158,276.36
合计	242,707,047.45	171,372,420.01	366,763,644.01	269,967,846.73

**(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
茌平信发物资供应服务有限公司	58,717,948.72	21.05%
山东魏桥铝电有限公司	21,282,051.28	7.63%
青岛碧翠峰实业有限公司	10,363,247.86	3.71%
北京兴源诚经贸发展有限公司	5,796,482.91	2.08%
昊华工程有限公司	4,957,264.96	1.78%
合计	101,116,995.73	36.25%

营业收入的说明

#### 46、合同项目收入

无

#### 47、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	15,520.20	43,618.63	5%
城市维护建设税	513,600.52	596,303.75	7%
教育费附加	360,455.00	411,255.80	3%、2%
其他	29,884.36	68,384.64	
合计	919,460.08	1,119,562.82	--

营业税金及附加的说明：无

#### 48、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,278,314.29	4,195,529.76
差旅费	2,005,177.19	1,734,543.47
办公费	602,558.62	
广告宣传费	165,845.81	52,500.00
业务招待费	1,584,985.49	1,545,680.19
运杂费	14,247,194.01	17,736,733.31
售后服务费	568,600.00	429,019.56
咨询费	986,284.98	956,390.96
其他	1,891,332.34	1,660,673.12
合计	27,330,292.73	28,311,070.37

#### 49、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,449,235.38	16,798,011.93
研发费	4,903,913.69	5,944,799.19

办公费	2,241,650.81	2,562,048.85
折旧、摊销费	13,873,474.10	14,076,112.78
业务招待费	1,571,469.37	1,479,529.18
设备租赁费及力资费	1,500,000.00	1,703,533.00
咨询、保险费	1,273,411.49	1,179,835.75
车辆费	828,942.63	676,440.00
差旅费	1,539,254.13	1,445,281.00
其他	7,749,908.61	7,762,431.47
合计	53,931,260.21	53,628,023.15

## 50、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	28,007,876.99	27,396,796.29
减：利息收入	426,264.50	159,932.70
汇兑损益	-436.00	
其他	3,679,641.80	769,852.18
合计	31,260,818.29	28,006,715.77

## 51、公允价值变动收益

无

## 52、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	394,067.80	384,316.01
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	2,339,787.00	3,577,975.90
可供出售金融资产等取得的投资收益	36,040,330.25	6,164,519.42
合计	38,774,185.05	10,126,811.33

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

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	426,072.74	335,961.28	被投资单位净利润变动
成都星天达电子有限公司	-16,125.63	99,260.95	被投资单位净利润变动
四川建安交通工程有限公司	-15,879.31	-50,906.22	被投资单位净利润变动
合计	394,067.80	384,316.01	--

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

53、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	27,565,057.69	19,183,658.75
合计	27,565,057.69	19,183,658.75

54、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	9,000.00	400.00	9,000.00
其中：固定资产处置利得	9,000.00	400.00	9,000.00
政府补助	4,595,451.32	4,001,731.28	4,595,451.32
其他	16,693.70	9,946.00	16,693.70
合计	4,621,145.02	4,012,077.28	4,621,145.02

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
内陆运费补贴	600,000.00		与收益相关	是
外经贸发展扶持	120,000.00		与收益相关	是
金税卡返还	407.00		与收益相关	是

科技厅补助款	400,000.00		与收益相关	是
环境监测补贴	67,500.00		与收益相关	是
纳税大户补贴	150,000.00		与收益相关	是
驰名商标补贴	400,000.00		与收益相关	是
人才小高地项目资助	25,000.00		与收益相关	是
工会补助	5,000.00		与收益相关	是
北海高新技术孵化平台二期建设	100,000.00		与收益相关	是
财政补贴技术研究与开发款	500,000.00	500,000.00	与收益相关	是
递延收益-拆迁补偿	1,612,274.32	1,837,131.28	与收益相关	是
年度科技创新成果奖	27,000.00	20,000.00	与收益相关	是
年度扶持资金	550,000.00	100,000.00	与收益相关	是
科技专利补贴	38,270.00	6,000.00	与收益相关	是
清洁生产补助		10,000.00	与收益相关	是
接受高校毕业生补贴款		13,000.00	与收益相关	是
财政贷款贴息		160,000.00	与收益相关	是
财税贡献奖		282,600.00	与收益相关	是
技术改造资金		800,000.00	与收益相关	是
物流补助		250,000.00	与收益相关	是
知识产权资助		3,000.00	与收益相关	是
科学技术奖		20,000.00	与收益相关	是
合计	4,595,451.32	4,001,731.28	--	--

## 55、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	34,512.42	42,372.43	34,512.42
其中：固定资产处置损失	34,512.42	42,372.43	34,512.42
债务重组损失	100,800.00	4,050.00	100,800.00
对外捐赠		2,000.00	
罚款支出	14,286.03		14,286.03
赔偿金、违约金等支出			
其他		249,441.84	



合计	149,598.45	297,864.27	149,598.45
----	------------	------------	------------

营业外支出说明

## 56、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,061,555.30	5,602,511.25
递延所得税调整	-11,669,863.06	-4,919,864.19
合计	-8,608,307.76	682,647.06

## 57、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）	-0.0181	-0.0181	-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（II）	-0.0665	-0.0665	-0.0395	-0.0395

### 1. 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	-12,654,309.09	-16,462,436.23
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	33,872,430.78	11,153,047.57
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	-46,526,739.87	-27,615,483.80
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		

数			
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）	$14=1 \div 13$	-0.0181	-0.0235
基本每股收益（II）	$15=3 \div 12$	-0.0665	-0.0395
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）	$20=[1+(16-18) \times (100\%-17)] \div (13+19)$	-0.0181	-0.0235
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18) \times (100\%-17)] \div (12+19)$	-0.0665	-0.0395

（1）基本每股收益

基本每股收益= $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

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= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，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。

58、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	-7,798,208.27	-13,969,118.78
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-1,169,731.24	-2,095,367.82
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	34,560,937.88	5,239,841.51
小计	-41,189,414.91	-17,113,592.47
合计	-41,189,414.91	-17,113,592.47

其他综合收益说明

## 59、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	426,264.50
政府补助	2,982,770.00
其他	22,393,249.91
合计	25,802,284.41

收到的其他与经营活动有关的现金说明

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
运杂费	7,319,674.37
差旅费	2,304,022.94
办公费	1,830,762.55
咨询费	1,189,533.78
业务招待费	3,019,975.81
用于担保的定期存款或通知存款	20,252,535.22
其他	4,471,533.46
合计	40,388,038.13

支付的其他与经营活动有关的现金说明

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
资产评估费	79,453.45
支付中铝国际股票管理费	40,000.00
合计	119,453.45

支付的其他与投资活动有关的现金说明

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

无

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
融资顾问费	3,269,330.00
担保费	222,656.18
合计	3,491,986.18

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

**60、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	-15,565,417.78	-16,002,517.69
加：资产减值准备	27,565,057.69	19,183,658.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,304,610.09	18,134,171.92
无形资产摊销	5,216,823.61	5,234,603.12
长期待摊费用摊销	111,372.87	98,975.10
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）	25,512.42	41,972.43
财务费用（收益以“-”号填列）	31,499,863.17	27,721,346.29
投资损失（收益以“-”号填列）	-38,774,185.05	-10,126,811.33

递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	11,669,863.06	-4,919,864.19
存货的减少（增加以“—”号填列）	-32,194,957.58	-12,106,277.33
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-9,603,435.69	-78,096,590.42
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	14,993,230.87	60,727,607.15
经营活动产生的现金流量净额	13,248,337.68	9,890,273.80
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	48,798,536.35	39,235,742.62
减：现金的期初余额	53,421,485.58	76,107,091.42
现金及现金等价物净增加额	-4,622,949.23	-36,871,348.80

## （2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

无

## （3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	48,798,536.35	53,421,485.58
其中：库存现金	195,691.49	115,569.47
可随时用于支付的银行存款	48,601,586.45	53,297,174.50
可随时用于支付的其他货币资金	1,258.41	8,741.61
三、期末现金及现金等价物余额	48,798,536.35	53,421,485.58

现金流量表补充资料的说明：无

## 61、所有者权益变动表项目注释

无

## 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	控股股东	民营企业	南宁市	潘琦	项目投资	22,000.00	14.75%	14.75%	潘琦	72308277

集团有限 公司									5
------------	--	--	--	--	--	--	--	--	---

本企业的母公司情况的说明

## 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
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	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	5,000.00	100.00%	100.00%	73763397X
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	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	100.00	70.00%	70.00%	598402433
北海银河城 市科技产业 运营有限公 司	控股子公司	商业	北海市	唐新林	对城市科技 产业项目的 投资、运营 和管理	4,000.00	100.00%	100.00%	079088518
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	变压器、互 感器的制造 及修理，电 站锅炉、电 线电缆及其 它输变电设 备的批发零 售，技术咨 询服务	10,590.00	90.08%	90.08%	705521076

四川永星电子有限公司	控股子公司	工业	成都市	叶德斌	电阻器、电位器应用电路、数模转换器等生产、销售	4,529.79	99.34%	99.34%	709289059
------------	-------	----	-----	-----	-------------------------	----------	--------	--------	-----------

### 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	叶德斌	电位器等生产、销售	4,549,800.00	50.00%	50.00%	合营	621611007
二、联营企业									
成都星天达电子有限公司	工业	成都	叶德斌	电阻器等生产、销售	1,400,000.00	46.43%	46.43%	联营	720338093
四川建安交通工程公司	交通工程	成都	张大清	交通安全设施、监控系统、收费系统	10,000,000.00	25.10%	25.10%	联营	754713330

### 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
贵州长征天成控股股份有限公司	同一控制、本公司参股公司	214796622
北海银河科技电气有限责任公司	同一控制	745148819
四川都江堰机械有限责任公司	同一控制	716092609
北京银河巴马生物技术股份有限公司	同一控制	57515174X
北京银河正品电子商务有限公司	同一控制	078571989
威海银河永磁发电机有限公司	同一控制	573928594
香港长城矿业开发有限公司	同一控制	
贵州长征电气有限公司	同一控制	680161093
贵州长征中压开关设备有限公司	同一控制	556632847
北海银河开关设备有限公司	同一控制	794322107
广西银河迪康电气有限公司	同一控制	765800114
江苏银河长征风力发电设备有限公司	同一控制	551233783

北京国华汇银科技有限公司	同一控制	691692199
广西银河风力发电有限公司	同一控制	799745061
威海银河风力发电有限公司	同一控制	562536579
遵义市通程矿业有限公司	同一控制	675425293
贵州博毫矿业有限公司	同一控制	780181526
北海银河阳光生物制品有限公司	同一控制	751236217
北海新升技术开发有限责任公司	同一控制	729774772
遵义长征矿业有限公司	同一控制	573328935
广西银河天成实业有限公司	同一控制	31026567X

本企业的其他关联方情况的说明

## 5、关联方交易

### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
四川华瑞电位器有限公司	购进材料	市场定价	4,027,345.13	2.11%	4,999,011.75	1.95%
成都星天达电子有限公司	购进材料	市场定价	1,550,375.09	0.81%	2,191,240.59	0.85%
四川建安交通工程有限公司	购进材料	市场定价	14,593.16	0.01%		
贵州长征电气有限公司	购进材料	市场定价	2,076,034.19	1.09%	3,182,162.39	1.24%
广西银河迪康电气有限公司	购进材料	市场定价	18,987.02	0.01%		
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%

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



四川华瑞电器有限公司	维修劳务	市场定价	85,115.94	0.25%	130,338.28	1.31%
成都星天达电子有限公司	维修劳务	市场定价	102,875.92	0.30%	263,853.12	2.64%
北海银河开关设备有限公司	水电费	市场定价	136,437.45	15.57%	123,768.08	17.22%
北海银河开关设备有限公司	电气设备	市场定价	55,299.15	0.04%		
广西银河迪康电气有限公司	水电费	市场定价	388,270.29	50.00%	372,810.20	51.86%
威海银河风力发电有限公司	软件集成	市场定价	5,128.21	0.02%		

## (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	2014年01月01日	2014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	2014年01月01日	2014年12月31日	市场定价	50,000.00

公司承租情况表

无

## (3) 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	10,000,000.00	2014年04月30日	2015年04月30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	20,000,000.00	2014年04月29日	2015年04月29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	30,000,000.00	2014年04月16日	2015年04月16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	30,000,000.00	2014年04月18日	2015年04月11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	30,000,000.00	2014年04月22日	2015年04月22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	20,000,000.00	2014年03月06日	2015年03月02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	1,000,000.00	2014年04月02日	2014年07月02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	200,000.00	2014年04月02日	2014年07月02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	230,493.50	2014年04月02日	2014年07月02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	320,000.00	2014年04月02日	2014年07月02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	500,000.00	2014年04月02日	2014年07月02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	1,500,000.00	2014年04月02日	2014年10月02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	1,000,000.00	2014年04月02日	2014年10月02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	500,000.00	2014年04月02日	2014年10月02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	100,000.00	2014年04月02日	2014年10月02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	100,000.00	2014年04月02日	2014年10月02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	25,000.00	2014年04月02日	2014年10月02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	100,000.00	2014年04月02日	2014年10月02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	500,000.00	2014年04月02日	2014年10月02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	25,000.00	2014年04月02日	2014年10月02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	200,000.00	2014年06月17日	2014年12月17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	200,000.00	2014年06月17日	2014年12月17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	100,000.00	2014年06月17日	2014年12月17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	21,000.00	2014年06月17日	2014年12月17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	25,000.00	2014年06月17日	2014年12月17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	164,000.00	2014年06月17日	2014年12月17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	170,000.00	2014年06月17日	2014年09月17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	120,000.00	2014年06月17日	2014年09月17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	100,000.00	2014年03月24日	2014年09月24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	50,000.00	2014年03月24日	2014年09月24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	50,000.00	2014年03月24日	2014年09月24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	50,000.00	2014年03月24日	2014年09月24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	50,000.00	2014年03月24日	2014年09月24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	50,000.00	2014年03月24日	2014年09月24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	25,000.00	2014年04月01日	2014年10月01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	25,000.00	2014年04月01日	2014年10月01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	20,000.00	2014年04月01日	2014年10月01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	15,000.00	2014年04月01日	2014年10月01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	10,000.00	2014年04月01日	2014年10月01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	10,000.00	2014年04月01日	2014年10月01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	25,000.00	2014年04月01日	2014年10月01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	500,000.00	2014年04月16日	2014年07月16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	700,000.00	2014 年 04 月 16 日	2014 年 07 月 16 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	1,235,000.00	2014 年 04 月 23 日	2014 年 10 月 24 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	338,400.00	2014 年 06 月 24 日	2014 年 05 月 12 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	352,800.00	2014 年 06 月 24 日	2014 年 05 月 12 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公司	35,000,000.00	2012 年 08 月 08 日	2014 年 08 月 07 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	广西柳州特种变压器有限公司	15,000,000.00	2014 年 01 月 27 日	2015 年 01 月 26 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	广西柳州特种变压器有限公司	20,000,000.00	2014 年 03 月 05 日	2015 年 03 月 04 日	否
北海银河产业投资股份有限公司	四川永星电子有限公司	4,900,000.00	2014 年 03 月 26 日	2015 年 03 月 26 日	否
北海银河产业投资股份有限公司	四川永星电子有限公司	990,000.00	2014 年 04 月 30 日	2015 年 04 月 30 日	否
北海银河产业投资股份有限公司	北海银河科技变压器有限公司	5,000,000.00	2014 年 01 月 22 日	2015 年 01 月 23 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	60,000,000.00	2014 年 04 月 17 日	2015 年 04 月 16 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 22 日	2015 年 04 月 21 日	否
银河天成集团有限公司	江西变压器科技股份有限公司	10,000,000.00	2014 年 04 月 30 日	2015 年 04 月 30 日	否
银河天成集团有限公司	江西变压器科技股份有限公司	20,000,000.00	2014 年 04 月 29 日	2015 年 04 月 29 日	否
银河天成集团有限公司	江西变压器科技股份有限公司	30,000,000.00	2014 年 04 月 16 日	2015 年 04 月 16 日	否
银河天成集团有限公司	江西变压器科技股份有限公司	30,000,000.00	2014 年 04 月 18 日	2015 年 04 月 11 日	否
银河天成集团有限公司	江西变压器科技股份有限公司	30,000,000.00	2014 年 04 月 22 日	2015 年 04 月 22 日	否
四川永星电子有限	江西变压器科技股	29,000,000.00	2014 年 03 月 12 日	2014 年 09 月 05 日	否

公司	份有限公司				
四川永星电子有限公司	江西变压器科技股份有限公司	16,000,000.00	2014 年 06 月 20 日	2014 年 12 月 08 日	否
四川永星电子有限公司	江西变压器科技股份有限公司	16,000,000.00	2014 年 06 月 20 日	2014 年 12 月 12 日	否
四川永星电子有限公司	江西变压器科技股份有限公司	16,000,000.00	2014 年 06 月 20 日	2014 年 12 月 18 日	否
四川永星电子有限公司	广西柳州特种变压器有限责任公司	10,000,000.00	2013 年 12 月 19 日	2014 年 12 月 16 日	否

关联担保情况说明：无

## 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					
	威海银河风力发电有限公司	113,120.00	24,232.00	113,120.00	14,375.60
	广西银河风力发电有限公司	15,120.00	1,512.00	103,020.00	9,243.60
	贵州长征天成控股股份有限公司	152,500.00	30,500.00	152,500.00	15,250.00
合计		280,740.00	56,244.00	368,640.00	38,869.20
预付账款					
	北海银河开关设备有限公司	497,571.20		497,571.20	
	成都星天达电子有限公司			5,425,925.45	
合计		497,571.20		5,923,496.65	
其他应收款					
	广西银河迪康电气有限公司	121,204.84	3,636.15	84,211.91	2,526.36
	四川建安交通工程有限公司	1,528,671.39	262,096.84	1,593,162.68	262,255.88
	广西银河风力发电			221,459.39	22,145.94

	有限公司				
合计		1,649,876.23	265,732.99	1,898,833.98	286,928.18

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			
	四川华瑞电位器有限公司	2,264,958.31	1,454,622.20
	贵州长征电气有限公司	4,220,490.00	2,241,530.00
	贵州长征天成控股股份有限公司	3,314,412.04	4,314,412.04
	成都星天达电子有限公司	3,818,349.86	
合计		13,618,210.21	8,010,564.24
其他应付款			
	北海银河科技电气有限责任公司	78,278.97	78,241.35
	北海银河开关设备有限公司	336,076.04	418,554.81
	广西银河风力发电有限公司	1,028.29	
合计		415,383.30	496,796.16

## 九、股份支付

### 1、股份支付总体情况

无

### 2、以权益结算的股份支付情况

无

### 3、以现金结算的股份支付情况

无

### 4、以股份支付服务情况

无

### 5、股份支付的修改、终止情况

无

## 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

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

## 十一、承诺事项

### 1、重大承诺事项

无

### 2、前期承诺履行情况

无

## 十二、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

无

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

无

### 3、其他资产负债表日后事项说明

本公司无需要披露的日后事项。

## 十三、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

本公司无需要披露的非货币性资产交换。

## 2、债务重组

本公司无需要披露的债务重组。

## 3、企业合并

本公司无需要披露的企业合并。

## 4、租赁

本公司无需要披露的租赁事项。

## 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

## 6、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	173,197,624.80		-41,189,414.91		121,811,416.53
金融资产小计	173,197,624.80		-41,189,414.91		121,811,416.53
上述合计	173,197,624.80		-41,189,414.91		121,811,416.53
金融负债	0.00				0.00

## 7、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	52,458,864.80		-7,798,208.27		44,600,656.53
金融资产小计	52,458,864.80		-7,798,208.27		44,600,656.53
金融负债	0.00				0.00

## 8、年金计划主要内容及重大变化

无



9、其他

无

十四、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	46,432,281.60	100.00%	42,004,517.21	90.46%	46,415,635.09	100.00%	40,742,888.72	87.78%
组合 2、合并范围内关联方组合								
组合小计	46,432,281.60	100.00%	42,004,517.21	90.46%	46,415,635.09	100.00%	40,742,888.72	87.78%
合计	46,432,281.60	--	42,004,517.21	--	46,415,635.09	--	40,742,888.72	--

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	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	1,370,990.01	2.95%	41,129.70		1,505,111.90	3.24%	45,153.36	
1 年以内小计	1,370,990.01	2.95%	41,129.70		1,505,111.90	3.24%	45,153.36	
1 至 2 年	466,311.90	1.00%	46,631.19		1,764,052.00	3.80%	176,405.20	
2 至 3 年	1,660,208.50	3.58%	332,041.70		874,072.84	1.88%	174,814.57	

3 年以上	42,934,771.19	92.47%	41,584,714.62	42,272,398.35	91.08%	40,346,515.59
3 至 4 年	874,072.84	1.88%	262,221.85	1,576,411.16	3.40%	472,923.35
4 至 5 年	1,476,411.16	3.18%	738,205.58	1,644,789.90	3.54%	822,394.95
5 年以上	40,584,287.19	87.41%	40,584,287.19	39,051,197.29	84.14%	39,051,197.29
合计	46,432,281.60	--	42,004,517.21	46,415,635.09	--	40,742,888.72

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

**(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况**

无

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

无

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

无

**(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容**

无

**(6) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
新疆奎屯供电公司	非关联方	2,657,170.00	5 年以上	5.72%
云南电力物资公司	非关联方	2,196,050.00	5 年以上	4.73%
云南水利电力有限公司	非关联方	1,606,414.00	5 年以上	3.46%
广东韶钢松山股份有限公司	非关联方	1,346,120.01	1 年以内	2.90%
滇东电业局	非关联方	1,189,070.00	5 年以上	2.56%
合计	--	8,994,824.01	--	19.37%

(7) 应收关联方账款情况

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1、按账龄组合	49,336,157.73	35.62%	37,325,829.17	75.66%	50,093,945.54	39.10%	35,845,457.72	71.56%
组合 2、合并范围内关联方组合	89,169,902.63	64.38%			78,019,826.30	60.90%		
组合小计	138,506,060.36	100.00%	37,325,829.17	75.66%	128,113,771.84	100.00%	35,845,457.72	27.98%
合计	138,506,060.36	--	37,325,829.17	--	128,113,771.84	--	35,845,457.72	--

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	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	2,888,551.17	5.85%	86,656.54		6,407,048.06	12.79%	192,211.44	
1 年以内小计	2,888,551.17	5.85%	86,656.54		6,407,048.06	12.79%	192,211.44	
1 至 2 年	3,518,561.75	7.13%	351,856.18		1,600,878.19	3.20%	160,087.82	
2 至 3 年	1,291,130.03	2.62%	258,226.01		5,204,067.32	10.39%	1,040,813.46	
3 年以上	41,637,914.78	84.40%	36,629,090.44		36,881,951.97	73.62%	34,452,345.00	
3 至 4 年	5,155,338.70	10.45%	1,546,601.61		3,158,986.09	6.31%	947,695.83	
4 至 5 年	2,800,174.51	5.68%	1,400,087.26		436,633.43	0.86%	218,316.72	

5 年以上	33,682,401.57	68.27%	33,682,401.57	33,286,332.45	66.45%	33,286,332.45
合计	49,336,157.73	--	37,325,829.17	50,093,945.54	--	35,845,457.72

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) 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	控股子公司	40,629,032.03	1 年以内	29.33%
北海银河科技变压器有限公司	控股子公司的子公司	35,909,202.29	1-4 年	25.93%
广西南宁国际大酒店有限公司	非关联方	28,535,549.17	5 年以上	20.60%
广西柳州特种变压器有限责任公司	控股子公司的子公司	11,764,301.31	1 年以内	8.49%
广西星宇智能电气有限公司	非关联方	7,996,213.01	1-4 年	5.77%
合计	--	124,834,297.81	--	90.12%

## (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
广西银河迪康电气有限公司	同一控制	121,204.84	0.09%
合计	--	121,204.84	0.09%

## 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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	------------	-------------	------------------	------	----------	--------

								不一致的说明			
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	100.00%	100.00%				
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	70.00%	70.00%				
北海银河城市科技产业运营有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	30,000,000.00	40,000,000.00	100.00%	100.00%				
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		0.00%	0.00%				
合计	--	161,952,500.00	197,942,666.15	20,000,000.00	217,942,666.15	--	--	--			

长期股权投资的说明

#### 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	1,150,529.92	96,739.32
其他业务收入	1,111,684.44	1,513,090.50
合计	2,262,214.36	1,609,829.82
营业成本	1,904,021.78	707,414.43

## (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
工业	1,150,529.92	1,127,519.34	96,739.32	77,470.44
合计	1,150,529.92	1,127,519.34	96,739.32	77,470.44

## (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
电气设备	1,150,529.92	1,127,519.34		
电力自动化			96,739.32	77,470.44
合计	1,150,529.92	1,127,519.34	96,739.32	77,470.44

## (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				
东部地区			96,739.32	77,470.44
南部地区	1,150,529.92	1,127,519.34		
西部地区				
北部地区				
合计	1,150,529.92	1,127,519.34	96,739.32	77,470.44

## (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
广东韶钢松山股份有限公司	1,150,529.92	50.86%
合计	1,150,529.92	50.86%

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
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	30,090.00	67,240.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	36,040,330.25	6,164,519.42
合计	36,070,420.25	6,231,759.42

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	4,671,503.59	-30,746,585.35
加：资产减值准备	2,741,999.94	11,193,545.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,291,202.84	6,316,486.73
无形资产摊销	4,709,238.75	4,766,859.24
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）	2,634.12	35,830.37
财务费用（收益以“-”号填列）	9,361,739.13	10,793,489.12
投资损失（收益以“-”号填列）	-36,040,330.25	-6,231,759.42
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,021,351.65	-4,873,888.77
存货的减少（增加以“-”号填列）		-84,343.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-9,264,392.64	-2,782,285.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-16,538,745.15	-11,274,324.40
经营活动产生的现金流量净额	-33,043,798.02	-22,886,976.06
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	838,261.36	2,288,254.65
减：现金的期初余额	9,892,190.53	8,655,575.83
现金及现金等价物净增加额	-9,053,929.17	-6,367,321.18

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无

## 十五、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）	-25,512.42	
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）	4,595,451.32	
债务重组损益	-100,800.00	
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	36,040,330.25	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,407.67	
减：所得税影响额	6,336,177.76	
少数股东权益影响额（税后）	303,268.28	
合计	33,872,430.78	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

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	-12,654,309.09	-16,462,436.23	782,288,128.42	835,474,307.50
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	-12,654,309.09	-16,462,436.23	782,288,128.42	835,474,307.50
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	-1.56%	-0.0181	-0.0181
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.75%	-0.0665	-0.0665

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	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
其他应收款	56,502,387.05	41,322,533.11	36.74	支付的各项保证金增加所致
长期股权投资	10,775,824.84	23,308,632.04	-53.77	本期出售处置了对中国(海南)改革发展研究院的长期股权投资
在建工程	753,068.01	1,157,303.67	-34.93	本期完工验收结转
应付职工薪酬	4,941,802.09	3,446,468.19	43.39	子公司计提年中进度奖金增加所致
一年内到期的非流动负债	52,500,000.00	127,500,000.00	-58.82	归还贷款
递延所得税负债	10,830,644.66	16,929,633.70	-36.03	本期出售部分天成控股股票
资产减值损失	27,565,057.69	19,183,658.75	43.69	本期计提坏账准备增加
投资收益	38,774,185.05	10,126,811.33	282.89	本期出售天成控股股票较上期增加所致
营业外支出	149,598.45	297,864.27	-49.78	本期营业外支出减少
所得税费用	-8,608,307.76	682,647.06	-1361.02	本期递延所得税费用计提减少

收回投资收到的现金	48,968,440.95	21,982,500.00	122.76	本期出售天成控股股票较上期增加所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	13,800.00	15,415,068.00	-99.91	本期收回固定资产处置款减少
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	5,224,647.24	2,825,744.48	84.89	本期购买机器设备增加所致
取得借款收到的现金	470,390,000.00	242,800,000.00	93.74	本期取得借款增加
偿还债务支付的现金	500,400,000.00	296,000,000.00	69.05	本期偿还借款增加
支付其他与筹资活动有关的现金	3,491,986.18	324,550.00	975.95	本期支付的融资顾问费增加

## 第十节 备查文件目录

- 1.载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 2.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。

北海银河产业投资股份有限公司

董事长：唐新林

二〇一四年七月二十五日