

北海银河产业投资股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2014 年度报告	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	32
第六节 股份变动及股东情况.....	54
第七节 优先股相关情况.....	60
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	61
第九节 公司治理.....	70
第十节 内部控制.....	77
第十一节 财务报告.....	79
第十二节 备查文件目录.....	178

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
银河集团、银河天成集团	指	银河天成集团有限公司
2014 年度非公开发行股票	指	公司 2014 年度以非公开的形式向控股股东银河天成集团发行不超过 400,696,800 股股份，募集资金不超过 115,000 万元。

重大风险提示

公司在第四节董事会报告公司未来发展展望中描述了公司可能面对的风险，敬请广大投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

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	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		
注册地址	北海市西藏路银河软件科技园专家创业区 1 号		
注册地址的邮政编码	536000		
办公地址	广西北海市银河软件科技园综合办公楼		
办公地址的邮政编码	536000		
公司网址	http://www.yinheinvest.com		
电子信箱	yhtech@yinheinvest.com		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1993 年 06 月 20 日	广西北海市	4500001000030	45050219935485X	19935485-X
报告期末注册	2014 年 11 月 19 日	广西北海市	(企) 450500000012011	45050219935485X	19935485-X
公司上市以来主营业务的变化情况 (如有)	<p>1998 年公司在深交所上市, 经营范围为: 科技产品开发, 养殖业及农产品加工, 旅游资源综合开发与经营, 仓储运输加工, 房地产综合开发与经营 (三级), 五金交电、家用电器、建筑材料、化工产品 (不含易燃易爆危险品)、纺织产品、服装、办公用品、汽车配件的购销。 1999 年公司经营范围变更为: 电子元器件生产与销售, 电力系统自动化软件设备的开发、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, 房地产综合开发与经营 (三级), 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。 2002 年公司经营范围变更为: 电子元器件生产与销售, 电力系统自动化软件及高低压开关设备的开发、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。 2013 年 1 月 18 日, 公司经营范围变更为: 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)。</p>				
历次控股股东的变更情况 (如有)	2012 年 6 月, 公司控股股东广西银河集团有限公司更名为"银河天成集团有限公司"。				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所
会计师事务所办公地址	北京海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层
签字会计师姓名	张乾明、司马湘卿

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	801,923,664.38	784,076,719.09	2.28%	957,305,715.93
归属于上市公司股东的净利润（元）	26,086,193.17	12,212,662.79	113.60%	24,093,757.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-65,188,290.49	-25,563,661.34	-155.00%	-5,931,755.39
经营活动产生的现金流量净额（元）	49,425,309.72	64,029,460.02	-22.81%	303,274,052.40
基本每股收益（元/股）	0.0373	0.0175	113.14%	0.0345
稀释每股收益（元/股）	0.0373	0.0175	113.14%	0.0345
加权平均净资产收益率	3.15%	1.46%	1.69%	2.92%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	2,204,783,225.21	2,083,055,750.55	5.84%	2,110,412,544.24
归属于上市公司股东的净资产（元）	819,031,691.40	835,474,307.50	-1.97%	839,672,159.37

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

用最新股本计算的基本每股收益（元/股）	0.0237
---------------------	--------

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	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	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）	58,945,292.43	174,609.73	18,059,030.16	
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）	11,272,557.85	9,107,327.57	11,773,088.36	
委托他人投资或管理资产的损益			140,420.15	
债务重组损益	-297,400.00	-198,160.00	-195,854.32	
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	51,391,470.52	41,285,813.15	5,561,784.46	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-13,262,990.74	-5,576,520.67	263,150.20	
减：所得税影响额	16,319,839.51	6,810,850.23	5,307,038.92	
少数股东权益影响额（税后）	454,606.89	205,895.42	269,067.32	
合计	91,274,483.66	37,776,324.13	30,025,512.77	--

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年世界经济呈现不均衡复苏的特点，除美国经济增长势头较强之外，欧洲经济依旧低迷，新兴国家整体经济增长普遍缓慢，而中国经济也在经历从高速增长阶段过渡到中高速增长的新常态阶段，经济结构优化升级的趋势日益明显，国民经济增长动力正从要素驱动、投资驱动加速转向创新驱动。面对经济发展新形势，公司将寻求创新与优化升级作为全年工作的两条主线，积极改善企业的内外条件，力争为公司未来发展做好铺垫和准备。报告期，公司一方面实现直接融资工作的突破，顺利完成非公开发行股票的申报、审核；系统开展新兴产业的调研论证，确定了公司未来五年产业发展方向；另一方面通过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建设和完善企业组织结构、绩效考核，夯实现有产业基础、提升其核心竞争力。经过以上方面工作，公司实现营业收入80,192.37万元，与上年同期相比增长2.28%；营业利润3,579.56万元，比上年同期增长99.40%，归属于母公司所有者的净利润为2,608.62万元，与去年同期相比增长113.60%。

二、主营业务分析

1、概述

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2014年公司主要完成了以下工作：

(1) 顺利完成非公开发行股票的申报、审核工作

公司自2002年公开增发5000万A股后的十二年里尚未募集过资金，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，公司第八届董事会第四次会议通过非公开发行股票的预案，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11.5亿资金用于偿还银行贷款和补充流动资金；同年12月3日中国证监会发行审核委员会审核通过上述发行方案。截止到目前，本次非公开发行已经顺利实施，所募集资金也已到位，公司财务状况已大为改善，企业经营风险也得以降低，这也为公司谋求创新发展和产业升级创造有利条件。

(2) 系统开展新兴行业调研，明确未来的产业方向

随着国民经济结构转型升级、宏观经济环境的巨大变化，公司现有的电气设备、电子电器产业的成长性受到行业周期性因素制约较大。从长期发展来看，在巩固现有业务在细分市场上领先地位的前提下，公司逐渐进入高成长性的新兴行业将有效拓宽业绩成长的边界。报告期内，公司集中人员组织开展大量行业调研论证，明确提出以生物技术为核心构建公司医药及医疗服务产业，并将此领域作为公司未来五年的战略性产业发展方向。在未来五年中，公司将通过组建产业并购基金、自主建设、收购等多种方式来逐步构建银河生物医药产业的架构，力争在较短时间内把医药及医疗服务产业打造成上市公司最具盈利能力的核心业务之一，从而回报公司广大股东。

(3) 奋力开拓主流市场，积极进入新领域

报告期内公司积极布局主流电力市场和拓展新兴行业。在输配电领域，公司有计划地推进国网、南网、

中电投、中石油、中石化等大型央企集团的入网工作和加大投标力度，在山东电网集中招标中取得2000多万订单，实现非晶合金变压器在国网市场上批量供货，同时成功承接武汉712所2台单相10分裂牵引变压器订单，为公司在电气化铁路（包括高铁）市场突破奠定基础；除此之外，公司还和广西贵港供电局、江西4个地市局开展了变压器维保和检修业务，初步形成服务增值的新盈利模式。在电子信息领域，四川永星重点加强了对军品、能源、轨道交通、通讯领域的市场开发，新增客户131家，军品订货同比增长22.8%，民品订货同比增长17.1%，并且与014中心、611所、华为、中兴、南车集团等45家业内知名企业联系合作日益密切，为今后发展打下坚实基础。

（4）推进技术创新，深化内部管理

客户群体和市场竞争环境的变化对公司技术水平和内部管理效率提出新的要求。报告期内公司技术创新工作取得较好成效，江变着力于变压器的优化设计与技术改造，近25项改进与创新项目已通过验收；永星累计完成96项新品项目，成功实施27项技改计划，并且2项发明专利已通过国家专利局的实质性审理，此外还与总装合同办签订了8项军研项目技术协议。在内部管理方面，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；强化质量意识，开展质量明星评选活动，营造浓厚的重视质量工作的氛围；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。通过以上政策措施的落实，充分调动各类员工的积极性，提高企业经营系统运作效率，增强公司的核心竞争力。

（5）加强创业园建设，探索创新经济新模式

经过两年多建设，创业园已成为北海市创新、创业企业的聚集地，入驻企业已超80家，并且成功引进甲骨文等有影响力的企业。在广西13家科技企业孵化器中，银河创业园获科技部综合评审排名第一，并被科技部火炬中心指定为广西唯一的“孵化器从业人员培训机构”。除此之外，创业园还分别获得广西商务厅颁发的“广西电子商务示范基地”和“广西服务外包园区”、自治区文化厅颁发的“第一批自治区级文化产业示范园区”等荣誉资质。广西区人民政府黄日波副主席在视察时，曾评价园区为广西最具特色、最有活力、有发展前景的科技创新平台。截止到2014年底创业园累计接待参观402次，已成为北海创新型经济的样板工程，社会影响和经济效益初步显现，这为园区下一步开发创造良好条件。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用 不适用

主要经营模式的变化情况

适用 不适用

2、收入

受公司变压器产品下游客户要求延迟交货的因素，导致公司变压器产品的生产期延后，业务收入同比下降。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
输配电及控制设备制造业	销售量	KVA	7,066,730.19	10,293,294.34	-31.35%
	生产量	KVA	7,284,343.09	9,601,823.23	-24.14%
	库存量	KVA	2,550,737.47	2,333,124.57	9.33%

电子元器件	销售量	只	321,574,136	326,495,357	-1.51%
	生产量	只	321,667,941	331,783,560	-3.05%
	库存量	只	78,039,274	77,945,469	0.12%
软件开发系统集成	销售量	台	23,897	28,502	-16.16%
	生产量	台			
	库存量	台	6,150	6,482	-5.12%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

输配电及控制设备制造业的销售量2014年为7,066,730.19KVA，同比减少31.35%，主要原因系市场竞争激烈，导致签署的合同订单数量减少，故销售量减少。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	353,869,470.09
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	44.13%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	茌平信发物资供应服务有限公司	117,350,427.36	14.63%
2	山东魏桥铝电有限公司	79,053,230.77	9.86%
3	青岛碧翠峰实业有限公司	72,542,735.04	9.05%
4	滨州北海汇宏新材料有限公司	42,564,102.56	5.31%
5	惠民县汇宏新材料有限公司	42,358,974.36	5.28%
合计	--	353,869,470.09	44.13%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司前五名客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中不直接或间接拥有权益。

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
输配电及控制设备制造业	原材料	320,454,496.78	54.58%	354,474,150.64	62.91%	-9.60%
输配电及控制设备制造业	折旧	7,191,030.30	1.22%	6,944,036.50	1.23%	3.56%
输配电及控制设备制造业	人工	27,341,052.10	4.66%	21,055,239.41	3.74%	29.85%
输配电及控制设备制造业	其他费用	30,820,304.88	5.25%	27,426,049.15	4.87%	12.38%
电子元器件	原材料	38,531,177.64	6.56%	28,358,192.05	5.03%	35.87%
电子元器件	折旧	3,552,015.37	0.61%	2,980,550.06	0.53%	19.17%
电子元器件	人工	30,160,569.53	5.14%	23,578,648.90	4.18%	27.91%
电子元器件	其他费用	11,746,108.27	2.00%	11,990,393.16	2.13%	-2.04%
软件开发系统集成	原材料	67,039,062.84	11.42%	66,567,464.05	11.81%	0.71%
软件开发系统集成	折旧					
软件开发系统集成	人工					
软件开发系统集成	其他费用					
合计		536,835,817.71	91.44%	543,374,723.92	96.43%	-1.20%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电力自动化	原材料			2,125,299.30	0.38%	-100.00%
电力自动化	折旧					
电力自动化	人工					
电力自动化	其他费用					
电气设备	原材料	320,454,496.78	54.58%	352,348,851.34	62.53%	-9.05%

电气设备	折旧	7,191,030.30	1.22%	6,944,036.50	1.23%	3.56%
电气设备	人工	27,341,052.10	4.66%	21,055,239.41	3.74%	29.85%
电气设备	其他费用	30,820,304.88	5.25%	27,426,049.15	4.87%	12.38%
电子元器件	原材料	38,531,177.64	6.56%	28,358,192.05	5.03%	35.87%
电子元器件	折旧	3,552,015.37	0.61%	2,980,550.06	0.53%	19.17%
电子元器件	人工	30,160,569.53	5.14%	23,578,648.90	4.18%	27.91%
电子元器件	其他费用	11,746,108.27	2.00%	11,990,393.16	2.13%	-2.04%
软件开发系统集成	原材料	67,039,062.84	11.42%	66,567,464.05	11.81%	0.71%
软件开发系统集成	折旧					
软件开发系统集成	人工					
软件开发系统集成	其他费用					
合计		536,835,817.71	91.44%	543,374,723.92	96.43%	-1.20%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	132,029,269.92
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	25.19%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	北京和光世华贸易发展有限公司	44,455,813.11	8.48%
2	金杯电工股份有限公司	23,591,189.83	4.50%
3	浙江省三门浦东电工电器有限公司	23,443,764.06	4.47%
4	武汉万宝至电气有限公司	21,543,591.33	4.11%
5	上海海鼎实业发展有限公司	18,994,911.59	3.63%
合计	--	132,029,269.92	25.19%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

4、费用

报告期内，公司销售费用、管理费用、财务费用、所得税费用同比变动未超30%。

项目	2014年	2013年	变动比例
----	-------	-------	------

销售费用	75,066,550.26	74,028,685.82	1.40%
管理费用	110,978,078.17	110,592,371.54	0.35%
财务费用	61,298,483.54	56,197,633.73	9.08%
所得税费用	10,235,569.90	9,087,488.23	12.63%

5、研发支出

本年度研发支出的金额占公司最近一期经审计净资产的1.19%，占归属于母公司净资产的1.22%，占营业收入的1.25%。

6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	783,795,668.90	627,149,011.95	24.98%
经营活动现金流出小计	734,370,359.18	563,119,551.93	30.41%
经营活动产生的现金流量净额	49,425,309.72	64,029,460.02	-22.81%
投资活动现金流入小计	138,671,484.73	79,042,686.11	75.44%
投资活动现金流出小计	21,574,759.44	8,923,130.85	141.78%
投资活动产生的现金流量净额	117,096,725.29	70,119,555.26	67.00%
筹资活动现金流入小计	736,890,000.00	484,200,000.00	52.19%
筹资活动现金流出小计	790,996,300.26	641,018,002.13	23.40%
筹资活动产生的现金流量净额	-54,106,300.26	-156,818,002.13	65.50%
现金及现金等价物净增加额	112,460,195.27	-22,685,605.84	595.73%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、经营活动现金流出本期较上期增长30.41%，主要是支付的银行承兑汇票保证增加所致。
- 2、投资活动现金流入本期较上期增长75.44%，主要是国大案件胜诉以及减持部分天成控股股票所获投资收益所致。
- 3、投资活动现金流出本期较上期增长141.78%，主要是国大案件的律师费所致。
- 4、筹资活动现金流入本期较上期增长52.19%，主要原因是取得借款收到现金所致。
- 5、现金及现金等价物净增加额本期较上期增长595.73%，主要是国大案件胜诉以及减持部分天成控股股票所获投资收益所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

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	498,174,207.52	385,806,884.06	22.56%	-7.71%	-5.88%	-1.50%
电子元器件	172,622,899.96	83,989,870.81	51.34%	18.72%	25.53%	-2.64%
软件开发系统集成	71,420,757.82	67,039,062.84	6.14%	1.20%	0.71%	0.47%
分产品						
电力自动化				-100%	-100%	
电气设备	498,174,207.52	385,806,884.06	22.56%	-7.71%	-5.88%	-1.55%
电子元器件	172,622,899.96	83,989,870.81	51.34%	18.72%	25.53%	-2.64%
软件开发系统集成	71,420,727.82	67,039,062.84	6.14%	1.20%	0.71%	0.47%
分地区						
出口	1,152,644.97	1,145,541.72	0.62%	23.47%	20.64%	2.33%
东部地区	416,122,828.73	303,062,465.83	27.17%	88.27%	91.68%	-1.29%
南部地区	137,705,082.06	115,427,816.81	16.18%	-15.38%	-17.54%	2.20%
西部地区	109,033,650.95	66,783,031.46	38.75%	-51.44%	-55.13%	5.04%
北部地区	78,203,658.59	50,416,961.89	35.53%	-46.64%	-47.21%	0.69%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		

货币资金	311,957,700.07	14.15%	83,041,173.64	3.99%	10.16%	银行承兑保证金增加、收到国大诉讼胜诉部分回款
应收账款	493,265,236.91	22.37%	463,664,154.18	22.26%	0.11%	变化不大
存货	329,275,504.76	14.93%	311,888,203.68	14.97%	-0.04%	变化不大
长期股权投资	11,230,277.15	0.51%	13,308,632.04	0.64%	-0.13%	变化不大
固定资产	384,770,160.25	17.45%	410,980,250.27	19.73%	-2.28%	正常折旧
在建工程	682,994.29	0.03%	1,157,303.67	0.06%	-0.03%	变化不大
其他应收款	88,382,607.45	4.01%	41,322,533.11	1.98%	2.03%	国大诉讼结案胜诉应收款
其他流动资产	2,279,117.89	0.10%	651,114.00	0.03%	0.07%	国大诉讼结案，结转国大股权成本

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	519,000,000.00	23.54%	390,400,000.00	18.74%	4.80%	银行短期借款增加
长期借款	63,961,889.62	2.90%	173,961,889.62	8.35%	-5.45%	归还银行长期借款
应付票据	263,150,300.32	11.94%	56,306,031.00	2.70%	9.24%	票据结算增加
预收款项	59,850,068.63	2.71%	87,133,548.99	4.18%	-1.47%	合同执行完结
应交税费	15,858,861.19	0.72%	9,888,550.59	0.47%	0.25%	进项税减少
递延所得税负债	7,814,138.67	0.35%	16,929,633.70	0.81%	-0.46%	减持天成控股股票导致递延所得税负债减少

3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	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	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

计入当期损益的金融资（不含衍生金融资产）							
2.衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.可供出售金融资产	173,197,624.80	0.00	-8,016,000.00	30,052,682.49	0.00	55,148,063.66	90,472,981.87
金融资产小计	173,197,624.80	0.00	-8,016,000.00	30,052,682.49	0.00	55,148,063.66	90,472,981.87
投资性房地产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述合计	173,197,624.80	0.00	-8,016,000.00	30,052,682.49	0.00	55,148,063.66	90,472,981.87
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、主要境外资产情况

适用 不适用

五、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、有色冶金行业中江变、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，其军用产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。

六、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
213,824,367.60	187,942,666.15	13.77%
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
江西变压器科技股份有限公司	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	90.08%
四川永星电子有限公司	电阻器、电位器应用电路、数模转换器等生产、销售	99.34%
南宁银河南方软件有限公司	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	100.00%
北海高新技术创业园发展有限公司	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	70.00%
广西柳州特种变压器有限责任公司	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	90.08%
北海银河科技变压器有限公司	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	90.08%
北海银河城市科技产业运营有限公司	对城市科技产业项目的投资、运营和管理（不含制造、生产）	100.00%

(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

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 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440.80万股，获投资收益人民币5,139.15万元。

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（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
天成控股	股份公司	74,670,119.58	9,418,000	1.85%	5,010,000	0.98%	56,212,200.00	51,421,560.52	可供出售金融资产	股权置换
合计		74,670,119.58	9,418,000	--	5,010,000	--	56,212,200.00	51,421,560.52	--	--

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%。

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%	34,260,781.87	-27,731,676.86	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	--	34,260,781.87	-27,731,676.86	--	--
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

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

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、电线电缆及其他输电设备的批发、零售、技术咨询服务等	105,900,000.00	823,726,197.85	197,014,833.75	344,156,549.44	-34,174,013.16	-28,361,228.28
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	297,985,899.97	216,423,782.46	172,622,899.96	36,688,228.31	29,923,945.74
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	101,000,000.00	518,301,965.35	212,264,686.70	204,603,631.35	-11,877,675.36	-5,254,925.11

			器、组合式变压器、交流低压配电箱生产和销售						
南宁银河南方软件有限公司	子公司	电子信息行业	软件开发、网络工程、系统集成等开发、计算机软硬件产品销售、咨询服务	50,000,000.00	84,328,436.67	65,566,889.84	71,691,218.30	453,687.13	363,070.52
北海银河科技变压器有限公司	子公司	电气设备制造业	干式配电柜、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	80,291,736.80	19,700,510.51	41,342,537.31	-2,256,127.37	-1,953,748.15
北海高新技术创业园发展有限公司	子公司	服务	高新技术开发、咨询服务；科技信息咨询；计算机基础软件开发；企业营销策划；设计、制作、发布国内广告；创业园项目招商引资；自有厂房出租。	1,000,000.00	2,869,038.01	1,728,920.09	228,863.50	-277,601.93	797,805.20
北海银河城市科技	子公司	服务	对城市科技产业项	40,000,000.00	39,690,528.06	39,039,414.06	0.00	-925,026.50	-840,026.50

产业运营 有限公司			目的投资、 运营和管 理（不含制 造、生产）						
--------------	--	--	---------------------------------	--	--	--	--	--	--

主要子公司、参股公司情况说明

(1) 江西变压器科技股份有限公司：国家火炬计划重点高新技术企业、江西省高新技术企业，注册资本为10590万元，主营业务为变压器、互感器的制造及修理，电站锅炉、电线电缆及其他输变电设备的批发、零售、技术咨询服务等；本报告期末资产总额为823,726,197.85元，净资产为197,014,833.75元；本报告期实现营业收入为344,156,549.44元；净利润-28,361,228.28元，同比下降1004.78%。主要是受宏观经济形势影响，主要传统客户化工、有色金属冶炼等行业仍处于行业低谷期，加之变压器行业产能过剩的矛盾持续激化，低价竞争盛行，使得公司产品盈利水平进一步下降。

(2) 四川永星电子有限公司：四川省高新科技产业型企业，注册资本为4529.79万元；主营业务为电阻器、电位器、应用电路、数模转换器等制造、销售；本报告期末资产总额为297,985,899.97元，净资产为216,423,782.46元；本报告期实现营业收入为172,622,899.96元；净利润29,923,945.74元，同比增长17.73%，主要是永星注重加强与军方合作、扩大了军品市场份额；同时用民品巩固老客户、开发新市场，提升了公司的盈利水平。

(3) 广西柳州特种变压器有限责任公司：广西壮族自治区高新技术企业，注册资本为10,100万元，主营业务为电力变压器、配电变压器、整流变压器等生产、销售；本报告期末资产总额为518,301,965.35元，净资产为212,264,686.70元；本报告期实现营业收入为204,603,631.35元；净利润-5,254,925.11元，同比下降852.66%。主要是受宏观经济形势影响，主要传统客户化工、有色金属冶炼等行业仍处于行业低谷期，新建项目减少，部分项目延期，导致本公司销售收入减少，加之低价竞争盛行，使得公司产品盈利水平进一步下降。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
成都市新都区建安机械工程有限公司	处置非主业资产，优化公司输配电产品结构，提高企业资产运营效率。	公司注销	对公司全年产生 408,017.39 元的收益

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。

七、2015 年 1-3 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

业绩预告情况：同向大幅上升

业绩预告填写数据类型：区间数

	年初至下一报告期期末		上年同期	增减变动				
累计净利润的预计数(万元)	3,000	--	3,500	-2,377.38	增长	226.19%	--	247.22%
基本每股收益(元/股)	0.0374	--	0.0437	-0.034	增长	210.00%	--	228.53%
业绩预告的说明	<p>本次业绩预告未经注册会计师预审计。</p> <p>报告期内，公司业绩扭亏为盈的主要原因是：公司营业收入较上年同期增长 40%左右；与开域控股有限公司、广西沃顿国际大酒店有限公司合作合同纠纷一案胜诉所获赔的利息到账以及减持部分天成控股股票所获投资收益所致。</p>							

八、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

(一) 行业竞争格局和发展趋势

公司主营业务可归为输配电设备制造行业和电子信息两大行业。

1、输配电设备制造行业

输配电设备制造行业与国家电力行业紧密联系，其未来的发展趋势与电力电网投资规模密切相关。近年来，尽管电网投资建设的增长步伐有所放缓，但整体建设规模依然可观。根据国家电网公司规划，2015 年国家电网的投资将达到 4202 亿元，同比增幅达 24%。随着中共十八届三中全会《决定》等多个政策措施的出台，电力体制改革亦将迎来转机和突破，电力市场化将加速，同时在智能电网建设、特高压建设、配电网改造建设、新能源发电、城镇化建设、环境治理等多个领域将加大投资力度，为此，我国输配电设备制造行业也将迎来了新一轮的发展机遇，为相关企业提供了良好的增长空间。

2、电子信息产业

近年来，我国的电子信息产业发展迅猛，目前，我国电子信息产业发展的基本面良好，在 4G 的商业化启动、智能终端全面普及、可穿戴设备崛起、智慧城市建设风生水起、军工领域战略投入增大等多个因素的刺激下，其市场规模仍将继续稳步增长。作为电子信息产品的基础性部件，电子元器件行业也将受益于电子信息产业的快速发展，有望在未来也将保持较高的成长性。

(二) 公司发展战略和 2015 年度经营计划

当前，我国经济发展进入“新常态”，中国经济迈入结构优化和升级换代的快车道。国家“一带一路”战略的实施和《能源发展战略行动计划（2014-2020 年）》的发布为我国电力设备企业的发展提供了有利环境；但变压器行业也依旧面临着“产能过剩、低价竞争、行业分散”的困局，加之公司传统行业客户（化工、有色金属冶炼等）仍将处于行业低谷，新增项目持续减少，公司现有主营业务面临的经营形势依然严峻。面对不利形势，公司将在审慎的原则下，关注可能的项目发展机遇和资源，塑造新的经济增长点，壮大企业规模，增强公司综合实力。通过不断提升传统制造产业与进军新兴生物医药产业并行的发展模式，实现公司两轮驱动的战略发展目标，将公司打造成主营突出、产业结构合理、具有持续盈利能力的大型多元化产业投资集团。

公司2015年度经营计划如下：

1、调整产业结构，积极布局生物医药产业

生物医药产业是公司新兴产业发展的主导方向，2015年，公司仍需深入摸索分析，持续关注生物医药行业的前沿发展和投资机会，加强有关项目的调研与论证，适时通过组建产业并购基金、收购、合作、参股等多种方式的灵活运用，介入和储备那些具有发展潜力或良好回报预期的优质项目，逐步架构起银河生物医药产业的蓝图，并力争在较短时间内把医药及医疗服务产业打造成公司主营业务之一。

2、优化内部资源配置，夯实现有产业

针对现有产业，公司对外工作将继续以客户需求为中心，一方面需继续巩固和扩大在整流变压器、军用电子元器件领域的市场优势，另一方面积极寻求在电网市场、特种变压器市场、变压器维修服务市场、新型电子元器件市场的有效拓展；对内工作则将加强优化资源配置，增强整体规划能力，一方面需加强变压器产业的内部协同性，促进北海变和柳特变的有效整合，另一方面组织下属企业认真制定十三五规划，加大对产品结构、市场布局等的调整力度。

3、深化创业园各项建设，寻求新的突破

2015年，将继续以高新技术创业园为载体，努力提升创业园的品质和影响力，不断拓展创业园的收入途径，努力完善园区相应配套设施和服务体系，借助政府等多方平台，加大招商引资力度，吸引更多优质项目入驻园区，培育一批优秀企业，倾力打造出一支从事产业服务业的管理队伍，营造出良好的产业氛围，继续推动整个银河软件园区开发工作，不断彰显产业聚集效应。

4、全面推进精细化管理，深化银河制造业文化

面对依然严峻的宏观经济环境和日益激烈的竞争，2015年，公司上下需全面深入推进精细化管理，优化企业管理流程，从内部管控中创造出贡献企业经营绩效的空间。加强成本与费用控制是重中之重，这也是内部管控和精细化管理的核心工作，同时需要继续优化企业的组织架构、精简管理和业务流程，更好地实现管理协同效用；需进一步完善公司的制度建设，加快建立完备的绩效考核体系；全面落实内控整改，完善ERP、供应链管理、全面预算管理、战略管控等相关体系的建设。

5、提升创新意识和加强能力建设，走可持续发展之路

2015年公司面临着向生物医药领域转型的机遇与挑战。为更好适应和服务新兴产业的发展，公司各部门将从创新能力、学习能力、市场反应能力这三方面加强建设。在创新能力建设方面，需密切关注行业发展动态，紧跟技术发展趋势，适应客户需求变化，不断完善研发、产业联合攻关团队等创新机制；在学习能力建设方面，需加快学习型组织的建设，同时通过优化绩效管理和薪酬激励等，为银河培养出一批能适应不同产业、不同岗位需求的人才队伍；在市场反应能力建设方面，需加速提升市场灵敏度，不断完善外部市场环境与管理决策机制间的联动性，捕捉市场先机，促进公司持续健康发展。

（三）因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2015年3月公司非公开发行股票募集资金净额为11.35亿元，在根据募集资金使用计划归还银行贷款不超过6亿元。剩下部分为补充公司流动资金，因此为维持当前业务所需资金提供了保障。

（四）可能面对的风险

遵循关联性原则和重要性原则，本公司面临的风险因素及采取的对策如下：

1、政策风险

电力行业作为与民生问题密切联系的行业，是国家重点扶持的基础性产业。公司所属的输配电设备制造业作为电力行业上游产业容易受到国家宏观经济政策、产业政策以及能源、环保等政策的影响。当前国内外经济形势错综复杂，能源、环保领域政策变动将对企业科技研发、节能降耗、产品品质等综合能力提出新的要求，给企业未来经营带来一定的风险。

【风险对策】公司将加强对宏观经济形势研判，继续高度重视对电力行业及其相关产业的政策研究和预测，将及时掌握产业发展状况和行业技术变化情况，积极围绕国家、行业、区域政策及能源发展战略，及时调整公司经营思路和产品技术开发计划，集中资源做好产品结构调整、新品研发、新兴市场领域开拓等工作，提升公司适应市场变化的能力，确保长远可持续发展。

2、市场风险

在国外经济复苏乏力、国内经济增速放缓的不利因素下，制造业企业普遍进入波谷期，输配电设备制造业景气度依然低迷。尽管电网投资增加为电力变压器提供了一定机会，但行业产能过剩、恶性竞争情况依旧存在且日益严重，企业盈利空间也不断缩小，加之国家政策严控下，化工、有色金属冶炼等传统行业客户的项目招标同比也呈现下降趋势，所以在可预见的时间内整体市场需求仍将进一步萎缩，市场竞争将更加激烈。

【风险对策】针对市场竞争加剧的现状，公司将坚持产品的“差异化”和“精品化”竞争策略，坚持进行技术研发和工艺改进，不断提高产品各项性能指标，通过为客户创造更多的附加价值来维持老客户、吸引更多的新客户，同时在销售模式上进行创新，拓宽销售渠道，优化售后服务，倡导专业化营销，强化“产品即服务”的市场理念，打造快速响应、高素质的售前、售中、售后服务队伍，进而提高市场占有率。

3、投资风险

生物医药行业具有资金投入大、技术门槛高、风险大、回报高的特点。作为新进入该领域的企业，公司可能因缺乏对该行业发展的深刻认识而难以对投资项目风险进行准确判断，从而造成投资损失。

【风险对策】公司将通过聘请生物医学领域内知名专家学者，组建高规格的生物医学专家委员会，为公司在该领域的战略布局、产业规划、投资决策提供权威性的专业意见和技术指导，这有助于公司及时占据行业发展前沿、捕捉投资机会、规避投资风险；同时公司将与业内专业投资机构合作，通过组建并购基金等方式来寻找储备更多优质标的项目，这将能降低因并购整合可能存在的风险，更好地为上市公司创造快速发展的机会。

4、技术风险

随着市场竞争的加剧及节能环保的要求，技术更新换代周期越来越短，开发难度逐渐提高，资金成本与投资风险也越来越大。但是新技术的应用与新产品的开发是确保公司核心竞争力的关键之一，如果公司不能保持持续创新的能力，不能及时把握技术、产品和市场发展趋势，将削弱已有的竞争优势，从而对产品的市场份额、经济效益及发展前景造成不利风险。

【风险对策】公司一直坚持“以科技创新为本”的发展理念，将新产品和新技术开发作为企业持续发展的源动力。公司技术中心将紧盯行业发展动态，跟踪研究技术发展趋势和客户需求变化，定期制定、更新企业中长期技术发展规划和产品开发计划，并通过确保研发资金投入，组建研发、产业联合攻关团队等创新机制，为产品持续创新提供保障，进一步巩固公司的行业技术领先地位，防范产品技术创新引发的经营风险。

十、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

十一、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

详见第十一节财务报告之“五、重要会计政策及会计估计”。

十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十三、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

因持股比例为51%的子公司成都市新都区建安机械工程有限公司资产规模小，且近几年来经营一直处于亏损状态，并与公司主业关联度极小，为减少管理成本投入，报告期内，对其予以进行注销，获得股权处置价款79,302.57元。

十四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

据中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》要求，上市公司应当牢固树立回报股东的意识，严格按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定，健全现金分红制度，保持现金分红政策的一致性、合理性和稳定性，保证现金分红信息披露的真实性。

报告期内，公司董事会已完成对原《公司章程》中关于利润分配政策的条款（即“第一百五十六条”）的修订，修订后的《公司章程》已经公司第八届董事会第四次会议、2014年第二次临时股东大会审议通过。并且制定了《未来三年（2014-2016年）股东回报规划》，兼顾了股东取得合理投资回报的意愿和公司可持续性发展的要求，在保证公司正常经营发展的前提下，进一步明确了公司进行利润分配的原则、形式、条件以及利润分配政策的决策机制和审批程序等。

公司现行利润分配政策符合公司章程及审议程序的规定，充分保护了中小投资者的合法权益，并由独立董事发表意见。利润分配政策有明确的分红标准和分红比例，分配政策调整或变更的条件和程序合规、透明。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是

相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

2012年度利润分配方案：经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认,截止2012年12月31日本公司累计可供分配的利润为负数，公司2012年度不提取法定盈余公积金，2012年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

2013年度利润分配方案：经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认,截止2013年12月31日本公司累计可供分配的利润为负数，公司2013年度不提取法定盈余公积金，2013年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

2014年度利润分配预案：经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认,截止2014年12月31日本公司累计可供分配的利润为负数，公司2014年度不提取法定盈余公积金，公司董事会拟决定：2014年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014 年	0.00	26,086,193.17	0.00%	0.00	0.00%
2013 年	0.00	12,212,662.79	0.00%	0.00	0.00%
2012 年	0.00	24,093,757.38	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用√不适用

十五、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

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十六、社会责任情况

√适用□不适用

报告期内，公司积极致力于履行社会责任，坚持诚信经营和依法纳税，认真履行对社会、合作单位、股东、员工等各方面应尽的责任和义务，并努力为社会公益事业及和谐社会做出力所能及的贡献，公司多年来在社会公益事业方面的努力受到了社会各界的一致好评。

（一）持续规范运作，切实维护股东权益

1、公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等法律法规的规

定和要求，切实维护全体股东，特别是中小股东的正当权益。公司严格按照相关规则召集、召开股东大会，同时提供现场投票与网络投票相结合的方式，最大限度地保护中小投资者的利益。

2、投资者关系管理。公司严格按照相关规则规定，切实履行信息披露义务，加强投资者关系管理，使投资者能更快速的了解公司发展状况，从而维护广大投资者的利益。同时，公司还设有投资者热线，并加强互动易平台交流和公共邮箱的管理，由专人负责热情、周到、细致地回复投资者咨询，关切投资者的合理诉求，切实加强了与广大投资者之间的沟通交流。

（二）积极提供就业岗位，努力维护员工权益

人才是银河的第一资源，公司始终坚持以人为本的核心价值观，切实保护员工的各项权益，提升企业的凝聚力和向心力，实现员工和企业的共同成长。

1、本公司实行劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和有关劳动法律法规的规定，严格执行国家用工制度，并为公司员工缴纳“五险一金”，建立健全了完善的员工福利薪酬体系。

2、公司建立了较为全面的员工绩效考核评价办法，员工的聘任公开、透明且符合有关法律、法规和公司内部规章制度的规定。并且通过组织多种员工团体活动，丰富员工的阅历，提供员工的生活幸福度。

（三）尊重各方权益、树立良好形象

公司充分尊重广大股东、各金融机构、供应商、员工和客户等其他利益相关者的合法权益，在经济活动中秉承诚实守信、公平公正的原则，树立良好的企业形象，促进公司能够平稳持续地健康发展。

（四）履行社会责任，热心公益事业

自公司成立以来，公司始终坚持履行社会责任，积极参与社会公益事业。积极动员与组织员工参加义务献血、义务植树、社区建设等社会公益活动，使公司真正融入成为社会集体中的一份子。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十七、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
2014年07月04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07月30日	公司董事会秘书处	电话沟通	个人	个人投资者	谈及公司的经营生产情况, 未提供资料
2014年08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08月26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09月01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09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10月08日	公司董事会秘书处	电话沟通	个人	个人投资者	谈及公司的经营生产情况, 未提供资料
2014年10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10月29日	公司董事会秘书处	电话沟通	个人	个人投资者	谈及公司的经营生产情况, 未提供资料
2014年11月20日	公司董事会秘书处	电话沟通	个人	个人投资者	谈及公司的经营生产情况, 未提供资料

2014 年 12 月 03 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 12 月 18 日	公司董事会秘书处	电话沟通	个人	个人投资者	谈及公司的经营生产情况，未提供资料
接待次数					68
接待机构数量					0
接待个人数量					68
接待其他对象数量					0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息		否			

第五节重要事项

一、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 OpenLandHolding sLimited（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>本公司于 2014 年 12 月 16 日收到中华人民共和国广西壮族自治区高级人民法院送达的【(2014)桂民四终字第 65 号《民事判决书》】。</p>	<p>广西壮族自治区高级人民法院以(2014)桂民四终字第 65 号《民事判决书》，对本次诉讼作出二审判决：1、驳回上诉，维持原判；2、二审案件受理费 660,853 元(上诉人开域控股有限公司与沃顿国际大酒店各自预交了 660,853 元),由上诉人开域控股预先公司负担,上诉人沃顿国际大酒店交纳的二审案件受理费 660,853 元由本院予以退回；本案债务,义务人应于判决书送达之日起十日内履行完毕,逾期则依法加倍支付迟延履行期间的债务利息,权利人可在判决书规定的履行期限最后一日起两年内向一审法院申请执行。本判决为终审判决。</p>	<p>根据(2014)桂民四终字第 65 号《民事判决书》内容,截至 2015 年 1 月 30 日,公司合计收到了开域控股有限公司转来的案件执行款 139,314.103.00 元(包括 1.1 亿元本金及利息。)至此,公司与开域控股有限公司、沃顿国际大酒店合同纠纷一案全部执行完毕。</p>	2014 年 12 月 17 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:重大诉讼判决公告,公告编号:2014-063;公告名称:重大诉讼执行完毕公告,公告编号:2015-002。</p>

二、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。

三、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

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
北海银河科技电气有限责任公司	报告期内	股票销售款	0	5,514.81	5,514.81	0	其他	0	已偿还
合计			0	5,514.81	5,514.81	0	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例	0.00%								
相关决策程序	报告期公司未发生控股股东及其关联方非经营性占用资金的情况。								
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	目前本公司出售长征电气股票尚需通过"北海银河科技电气有限责任公司"的账户来交易。根据 2006 年本公司、银河电子和银河集团、银河电气签订的《股权置换协议》，北海银河科技电气有限责任公司持有的长征电气非流通法人股在股权置换后归属银河科技。由于当时长征电气正处在股权分置改革期间，根据《上市公司股权分置改革管理办法》相关规定，在非流通股禁售期满前不得转让。因此北海银河科技电气有限责任公司名义下所持有长征电气的股票未过户给银河科技，但所有权根据相关协议归属"银河科技"。（详见 2006 年 7 月 13 日《股权置换暨关联交易公告》，公告编号： 【2006-26】 ）因此，本公司是通过"北海银河科技电气有限责任公司"的账户来持有长征电气股票，故该关联方实际上未占用本公司的资金。								
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	已按时偿还。								
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	2015 年 04 月 22 日								
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）								

四、破产重整相关事项

□适用√不适用

公司报告期末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

公司报告期末收购资产。

2、出售资产情况

适用√不适用

公司报告期末出售资产。

3、企业合并情况

适用√不适用

公司报告期末发生企业合并情况。

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(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
四川华瑞电器有限公司	合营企业	采购货物	购进材料	市场定价	1,017.74	1,017.74	1.94%	银行转账	1,017.74	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	采购货物	购进材料	市场定价	526.5	526.5	1.00%	银行转账	526.5	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	采购货物	购进材料	市场定价	11.57	11.57	0.02%	银行转账	11.57	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)

											nfo.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	461.61	461.61	0.88%	银行转账	461.61	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）
四川建安交通工程有限公司	联营企业	接受劳务	接受劳务	市场定价	77.7	77.7	0.10%	银行转账	77.7	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	受同一控	采购货物	购进材料	市场定价	1.9	1.9	0.00%	银行转账	1.9	2014年	公告编

迪康电气有限公司	控股股东所控制									04月18日	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	39.65	39.65	0.05%	银行转账	39.65	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	销售商品	水电费	市场定价	15.41	15.41	0.02%	银行转账	15.41	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	12.78	12.78	0.02%	银行转账	12.78	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	销售商品	水电费	市场定价	9.4	9.4	0.01%	银行转账	9.4	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.cni nfo.com.c n)
北海银河 开关设备 有限公司	受同一控 股股东所 控制	提供劳务	维修劳务	市场定价	30.61	30.61	0.04%	银行转账	30.61	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.cni nfo.com.c n)
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	26.47	26.47	0.03%	银行转账	26.47	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	88.08	88.08	0.11%	银行转账	88.08	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)
威海银河长征风力发电设备有限公司	受同一控股股东所控制	销售商品	电气设备	市场定价	0.51	0.51	0.00%	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)

											www.cninfo.com.cn)
四川建安交通工程有限公司	联营企业	提供劳务	维修劳务	市场定价	0.17	0.17	0.00%	银行转账	0.17	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）
四川建安交通工程有限公司	联营企业	销售商品	水电费	市场定价	2.38	2.38	0.00%	银行转账	2.38	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://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) /www.cninfo.com.cn)
贵州长征电气有限公司	受同一控股股东所控制	销售商品	电气设备	市场定价	34.19	34.19	0.04%	银行转账	34.19	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://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) /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	租赁	租赁	市场定价	10.00	10.00	0.01%	银行转账	10.00	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://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) /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	租赁	租赁	市场定价	10.00	10.00	0.01%	银行转账	10.00	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://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) /www.cninfo.com.cn)
四川建安交通工程有限公司	联营企业	租赁	租赁	市场定价	4.72	4.72	0.01%	银行转账	4.72	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） 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）

											/www.cninfo.com.cn)
四川华瑞 电位器有 限公司	合营企业	租赁	租赁	市场定价	9.32	9.32	0.01%	银行转账	9.32	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/ 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.cn info.com.c n) /www.cn info.com.c n)

成都星天 达电子有 限公司	联营企业	租赁	租赁	市场定价	16.00	16	0.02%	银行转账	16.00	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/ 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.cni nfo.com.c n) /www.cni nfo.com.c n)
合计				--	--	2,406.72	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关				公司的关联交易产生于交易双方的正常业务需要，意在为本公司占领市场，扩大							

关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因	市场份额，做大主营业务，提高本公司的经济效益。
关联交易对上市公司独立性的影响	报告期内，公司与关联方之间的交易，是公司在生产经营过程中与各关联方之间持续发生的日常业务往来，遵守了市场公允定价原则，对本公司的生产经营并未构成不利影响或损害公司中小股东利益。该等关联交易不构成对上市公司独立性的影响，公司主要业务不会因此而对关联人形成依赖或者被控制，该关联交易体现了公平、公正、公开的市场原则，符合公司及全体股东的利益，不存在损害中小股东利益的情形。
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）	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 2,406.72 万元，占预计数的 71.29%。
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

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
北海银河科技电气有限责任公司	同一控制人	应收关联方债权	股票销售款	是	0	5,514.81	0
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		目前本公司出售长征电气股票尚需通过“北海银河科技电气有限责任公司”的账户来交易。根据 2006 年本公司、银河电子和银河集团、银河电气签订的《股权置换协议》，北海银河科技电气有限责任公司持有的长征电气非流通法人股在股权置换后归属银河科技。由于当时长征电气正处在股权分置改革期间，根据《上市公司股权分置改革管理办法》相关规定，在非流通股禁售期满前不得转让。因此北海银河科技电气有限					

	责任公司名义下所持有长征电气的股票未过户给银河科技，但所有权根据相关协议归属"银河科技"。(详见 2006 年 7 月 13 日《股权置换暨关联交易公告》，公告编号： 【2006-26】)因此，本公司是通过"北海银河科技电气有限责任公司"的账户来持有长征电气股票，故该关联方实际上未占用本公司的资金，对报告期的经营成果及财务状况未有影响。
--	---

5、其他关联交易

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。

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》；公告编号:2014-031。	2014年05月27日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

八、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

租赁情况说明

本公司作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	本期确认租赁收入	上期确认的租赁收入

广西银河迪康电气有限公司	办公场地	100,000.00	100,000.00
北海银河开关设备有限公司	办公场地	100,000.00	100,000.00
四川建安交通工程有限公司	办公场地	47,176.00	34,576.00
四川华瑞电位器有限公司	办公场地	93,240.00	93,240.00
成都星天达电子有限公司	办公场地	160,000.00	160,000.00
合计		500,416.00	487,816.00

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

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
广西柳州中小企业 信用担保有限公司	2014 年 09 月 01 日	2,000	2014 年 09 月 01 日	2,000	连带责任保 证	一年	否	否
贵阳长征天成控股 股份有限公司	2014 年 09 月 12 日	20,000	2014 年 09 月 29 日	19,925	连带责任保 证	三年	否	否
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			22,000	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				21,925
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			22,000	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				20,925
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 17 日	30,000	2015 年 04 月 17 日	14,537.04	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 17 日	13,000		0	连带责任保 证	一年	否	否
四川永星电子有限 公司	2014 年 04 月 17 日	5,000	2014 年 04 月 30 日	99	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 17 日	1,000	2014 年 09 月 11 日	400	连带责任保 证	一年	否	否

合计	49,000	15,036.04	
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)	24,366.5
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	49,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	21,341.95
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)	71,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	46,291.5
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	71,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	42,266.95
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例			51.61%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)			19,925
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)			14,937.04
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)			1,315.37
上述三项担保金额合计 (C+D+E)			36,177.41
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 46,291.5 万元, 报告期末担保余额为 42,266.95 万元, 占公司最近一期经审计净资产的 51.61%。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。

九、承诺事项履行情况

1、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

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	银河天成集团有限公司;潘琦	《控股股东关于避免同业竞争和规范关联交易的承诺》和《实际控制人关于避免同业竞争和规范关联交易的承诺》。	2014年09月05日	无期限	该承诺正在发行期内,不存在违背该承诺的行为。
	银河天成集团有限公司;潘琦	控股股东银河集团和实际控制人潘琦承诺:除了本公司2014年度的非公开发行股票项目正在稳步推进外,公司在三个月之内并无重大资产重组、收购、发行股份的计划或意向。	2014年10月17日	3个月	截止本报告出具日,该承诺已履行完毕,不存在违背该承诺的行为。
	银河天成集团有限公司;	银河天成集团有限公司承诺所认购的本次发行400,696,800股股票(普通股A股),自本次发行结束且股份登记完成之日起锁定36个月。	2015年03月23日	36个月	该承诺在新股发行之日起生效。
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	无				

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

适用 不适用

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所
境内会计师事务所报酬（万元）	40
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	张乾明司马湘卿
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内，经第八届董事会第七次会议及2014年度第三次临时股东大会审议通过，公司决定聘请中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具2014年度财务报告内部控制审计报告，费用为人民币20万元，期限为一年。

十一、监事会、独立董事（如适用）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

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、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

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。

十五、公司子公司重要事项

适用√不适用

十六、公司发行公司债券的情况

适用√不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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	0.11%
其中：境内法人持股	766,661	0.11%						766,661	0.11%
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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

□适用√不适用

2、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

3、现存的内部职工股情况

□适用√不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	73,904	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	51,394	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	102,640,593
							冻结	472,606
五矿国际信托有限公司—五矿信托—新时代恒禧证券投资集合资金信托计划	其他	2.53%	17,676,233	17,676,233	0	17,676,233		
颜廷根	境内自然人	1.35%	9,442,802	9,442,802	0	9,442,802		
四川信托有限公司—宏赢九号证券投资集合资金信托计划	其他	1.29%	9,000,019	9,000,019	0	9,000,019		
孟宪鹏	境内自然人	1.06%	7,377,380	7,377,380	0	7,377,380		
蔡广祯	境内自然人	0.94%	6,542,660	6,542,660	0	6,542,660		

华楚生	境内自然人	0.92%	6,448,700	6,448,700	0	6,448,700		
四川信托有限公司一宏赢三十三号证券投资基金信托计划	其他	0.89%	6,245,300	6,245,300	0	6,245,300		
中国对外经济贸易信托有限公司一多策略优选 2 号证券投资基金信托计划	其他	0.87%	6,051,693	6,051,693	0	6,051,693		
四川信托有限公司一宏赢二十号证券投资基金信托计划	其他	0.84%	5,873,781	5,873,781	0	5,873,781		
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以及无限售条件股东不存在关联关系,不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。公司未知其它前九名股东之间、其它前九名无限售条件股东之间及其他之间,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					
五矿国际信托有限公司一五矿信托一新时代恒禧证券投资基金信托计划	17,676,233	人民币普通股	17,676,233					
颜廷根	9,442,802	人民币普通股	9,442,802					
四川信托有限公司一宏赢九号证券投资基金信托计划	9,000,019	人民币普通股	9,000,019					
孟宪鹏	7,377,380	人民币普通股	7,377,380					
蔡广祎	6,542,660	人民币普通股	6,542,660					
华楚生	6,448,700	人民币普通股	6,448,700					
四川信托有限公司一宏赢三十三号证券投资基金信托计划	6,245,300	人民币普通股	6,245,300					
中国对外经济贸易信托有限公司一多策略优选 2 号证券投资基金信托计划	6,051,693	人民币普通股	6,051,693					

四川信托有限公司—宏赢二十号证券投资集合资金信托计划	5,873,781	人民币普通股	5,873,781
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 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东颜廷根通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 9,442,802 股，占总股份的 1.35%		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
银河天成集团有限公司	潘琦	2000 年 09 月 29 日	723082775	47000 万元人民币	项目投资管理，接受委托对企业进行管理，投资顾问；电子信息技术开发，电力系统自动化及电气设备的销售；生物工程、旅游、房地产方面的投资；新能源开发、投资和咨询服务。
未来发展战略	未来公司将继续夯实输配电、电子信息、汽车零配件产业，壮大新能源与风电、生物制药以及矿业。				
经营成果、财务状况、现金流等	2013 年 12 月 31 日公司总资产 93.59 亿元，净资产 49.39 亿元，2013 年度实现营业收入 18.05 亿元，净利润 6444.66 万元，现金流状况较好。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内持有贵州长征天成控股股份有限公司（简称“天成控股”，代码：600112）20.31%股份，亦是天成控股的控股股东。				

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。

3、公司实际控制人情况

自然人

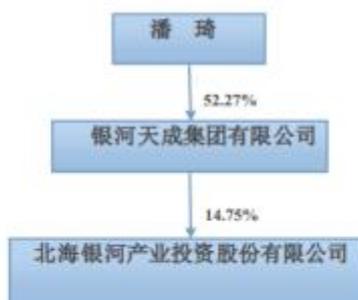
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
潘琦	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	银河天成集团有限公司法人代表、董事长	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	控股北海银河产业投资股份有限公司和贵州长征天成控股股份有限公司	

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



注：截至 2014 年 12 月 31 日，银河集团持有银河投资股份数量为 14.75%，由于银河天成集团在 2014 年非公开发行股票中认购本公司 400,696,800 股股份。本次非公开发行完成后，银河集团将直接持有本公司股份数量为 503,812,892 股，持股比例为 45.80%。

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

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	31.05%	400,696,800	31.05%	2014 年 05 月 27 日	2015 年 03 月 23 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

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
张悻	财务总监	现任	女	45	2010年12月03日		500	0	0	500
合计	--	--	--	--	--	--	500	0	0	500

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

（一）董事：

唐新林，经济学博士，副研究员。曾任中国（海南）改革发展研究院转轨经济研究中心主任，2004年12月至2007年12月任公司人力资源部总经理，2005年7月至2011年1月任南宁银河南方软件有限公司总经理，2011年1月至今任南宁银河南方软件有限公司董事长，2013年1月至今任江西变压器科技股份有限公司董事长；2010年12月至今任本公司董事长兼总裁。

卢安军，硕士，2003年7月至2006年2月先后在本公司战略发展部、销售管理部担任高级研究员、副经理等职务，2006年3月至2007年2月任西安开元电力自动化有限公司副总经理，2007年3月至今历任本公司人力资源部副总经理、总经理，现任公司副总裁、董事会秘书。

叶德斌，高级工程师。曾任四川永星电子有限公司销售公司经理、市场营销部副主任，北海银河电子有限公司副总经理，2007年5月至2009年12月任北海银河电子有限公司总经理，2010年01月至今任四川永星电子有限公司董事长、总经理，目前任公司董事、副总裁。

唐捷，硕士，历任江西变压器科技股份有限公司董事会秘书、北海银河高科技产业股份有限公司证券事务代表、贵州长征电器股份有限公司董事会秘书，2007年5月2009年4月任北海银河高科技产业股份有限公司董事会秘书，2009年5月至2013年1月任柳州特种变压器有限责任公司副总经理，2013年2月至今任江西变压器科技股份有限公司总经理。

李东红，管理学博士。1993年9月、1996年9月先后毕业于兰州大学经济系国民经济管理、企业管理专业，获得经济学学士、硕士学位，1999年7月毕业于中国人民大学工商管理学院企业管理专业，获管理学博士学位；1999年8月起任教于清华大学经济管理学院，先后任讲师、副教授。现任清华大学经济与管理学院创新创业与战略系副主任、副教授、博士生导师，主要从事企业战略管理、战略联盟、国际化战略方向的教学和研究工作。

蒋大兴，经济法学博士。1993年本科毕业于湘潭大学法律系，1999年获经济法学硕士学位，2006年获经济法学博士学位；1999年7月-2008年2月，在南京大学法学院工作，历任助教、讲师、副教授、教授、副

院长。现任北京大学法学院教授、博士生导师；兼任北汽集团外部董事、锦州银行股份有限公司独立董事、湖北省广播电视网络股份有限公司独立董事等职。

廖玉，硕士，会计学教授。2006年2月至2012年6月在广西财经学院任教务处处长、教授；2012年6月至2014年12月在广西财经学院任财务处处长、教授、会计专业硕士生导师。2014年12月至今在广西机电职业技术学院任总会计师。（廖玉已于2014年12月11日向公司申请辞职，辞职后不再担任公司任何职务。但在填补的独立董事就任前，廖玉先生将继续按照规定履行其独立董事职责。）

（二）监事：

刘琛如，曾任江西变压器科技股份公司办公室主任、副厂长、1998年至2003年历任江西江南动能集团有限责任公司副总经理、江变科技公司常务副总经理、总经理，2003年至今任公司变压器事业部副总经理、江变科技公司副董事长。

喻辉，大专，2008年至2013年1月任江西变压器科技股份公司董秘兼总师办主任，2013年2月至今任柳州特种变压器有限责任公司副总经理。

蔡琼瑶，本科。曾任四川省安县人民检察院助理检察员；2000年起至今任北海银河产业投资股份有限公司法律事务专员。

赵树坚，本科。2005年至2006年任中磊会计师事务所有限责任公司广西分所审计业务助理；2006年至2009年任北海银河继保电气有限公司财务部副经理；2009年至2014年2月任本公司财务部主办会计，2014年2月至今任北海银河产业投资股份有限公司财务部副总经理。

邓丽芳，本科，2004年7月至2005年2月在梧州日晶食品有限公司财务部工作，2005年4月至2007年4月在本公司资金管理部工作，2008年4月至今任本公司证券事务代表。

（三）其他高级管理人员：

杨宋波，MBA。2000年3月至今先后在公司担任总裁办公室主任、总裁助理等职务，2006年4月至今任公司副总裁。

司旭东，本科，高级工程师。1987年7月至2013年1月先后在江西变压器科技股份有限公司担任销售经理、总经理助理、副总经理、常务副总经理、总经理等职务，目前任公司变压器事业部总经理。

张怿，本科。1999年11月至今，就职于本公司，历任本公司财务部副总经理，总经理等职务。

备注：

截止2015年4月17日（公司第八届董事会第十一（临时）会议），公司董事叶德斌、唐捷因工作原因提出辞去董事职务，公司董事会接受叶德斌、唐捷的辞职请求，提名高翔、刘杰为公司第八届董事会董事候选人；

截止2015年4月17日（公司第八届董事会第十一（临时）会议），公司高级管理人员杨宋波、司旭东因工作原因均提请辞去公司副总裁职务，本公司董事会同意杨宋波、司旭东申请辞去公司副总裁职务。经董事长兼总裁唐新林提名，董事会提名委员会审核，公司董事会决定聘任时宏珍、陆海枫担任公司副总裁。

在股东单位任职情况

□适用√不适用

在其他单位任职情况

√适用□不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李东红	清华大学	副教授	1999年08月17日		是
蒋大兴	北京大学	教授	2008年03月01日		是
蒋大兴	中国国际贸易仲裁委员会	仲裁员	2011年12月02日		是
蒋大兴	中国商法学研究会	常务理事	2010年11月01日		否
蒋大兴	中国证券法学研究会	常务理事	2011年12月01日		否
蒋大兴	锦州银行股份有限公司	独立董事	2011年04月01日		是
蒋大兴	江苏东强股份有限公司	独立董事	2011年06月01日		是
蒋大兴	湖北省广播电视网络股份有限公司	独立董事	2012年11月28日		是
廖玉	广西机电职业技术学院	总会计师	2012年06月21日		是
唐新林	江西变压器科技股份有限公司	董事长	2013年01月16日		否
唐新林	南宁银河南方软件有限公司	董事长	2011年01月01日		否
卢安军	北海银河科技变压器有限责任公司	执行董事	2012年04月11日		否
叶德斌	四川永星电子有限公司	董事长	2010年01月30日		是
唐捷	江西变压器科技股份有限公司	总经理	2013年01月16日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

银河投资董事、监事、高级管理人员薪酬的决策程序：独立董事的薪酬根据股东大会的决议决定；在公司领取薪酬的董事、监事和高级管理人员的薪酬是依照公司实行的以岗薪工资为主的分配制度，按照岗位责任制考核办法，以其分管的各项经济技术指标和主要工作年度完成情况所确定的。

银河投资董事、监事、高级管理人员薪酬的确定依据：公司独立董事的薪酬一直按照公司2002年3月27日召开的2001年度股东大会审议批准的薪酬额度予以支付；其他董事、监事的薪酬根据公司制订的岗位工资分配制度并结合岗位年度考核结果来确定。同时每年公司的薪酬与考核委员会都会对公司董监高人员的薪酬及考核情况进行总结并提出建议。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
唐新林	董事长,总裁	男	46	现任	19.88	0	19.88
卢安军	董事,副总裁,董秘	男	39	现任	11.8	0	11.8
叶德斌	副总裁,董事	男	54	现任	11.8	0	11.8
唐捷	董事	男	40	现任	9	0	9
李东红	独立董事	男	43	现任	6	0	6
蒋大兴	独立董事	男	44	现任	6	0	6
廖玉	独立董事	男	56	现任	6	0	6
司旭东	副总裁	男	52	现任	11.8	0	11.8
杨宋波	副总裁	男	50	现任	11.8	0	11.8
张怿	财务总监	女	45	现任	11.8	0	11.8
刘琛如	监事会召集人	男	57	现任	9	0	9
喻辉	监事	男	50	现任	9	0	9
蔡琼瑶	监事	女	43	现任	6.4	0	6.4
赵树坚	职工监事	男	33	现任	6.7	0	6.7
邓丽芳	证券事务代表、职工监事	女	33	现任	6.5	0	6.5
合计	--	--	--	--	143.48	0	143.48

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
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
唐捷	监事	任期满离任	2014年01月29日	董事会换届
刘伟	监事	任期满离任	2014年01月29日	董事会换届
蔡琼瑶	职工监事	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
唐捷	董事	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
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
刘琛如	监事会召集人	聘任	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
廖玉	原独立董事	离任	2014年11月10日	根据中组部《关于进一步规范党政领导干部在企业兼职（任职）问题的意见》文件精神向公司请辞。

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，没有公司核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等对公司核心竞争力有重大影响的人员的变动情况。

六、公司员工情况

截至报告期末，公司在职员工为1991人，按专业、文化程度、年龄划分结构如下：

1、员工情况说明

（1）员工专业结构

专业	人数	员工专业结构
生产人员	1305	65.54%
技术人员	204	10.25%
销售人员	78	3.92%
财务人员	38	1.91%
行政人员	216	10.85%
管理人员	150	7.53%
合计	1991	100.00%

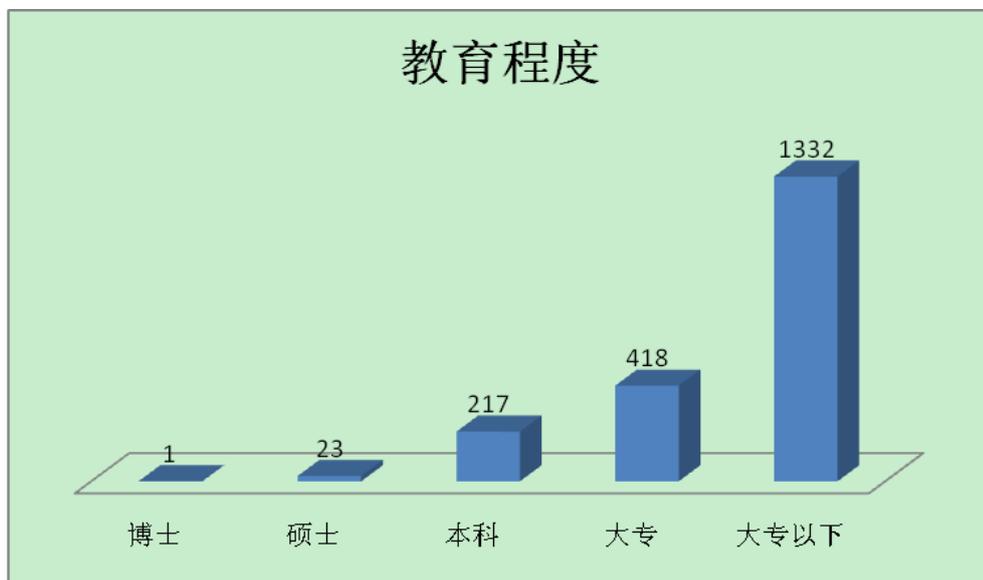
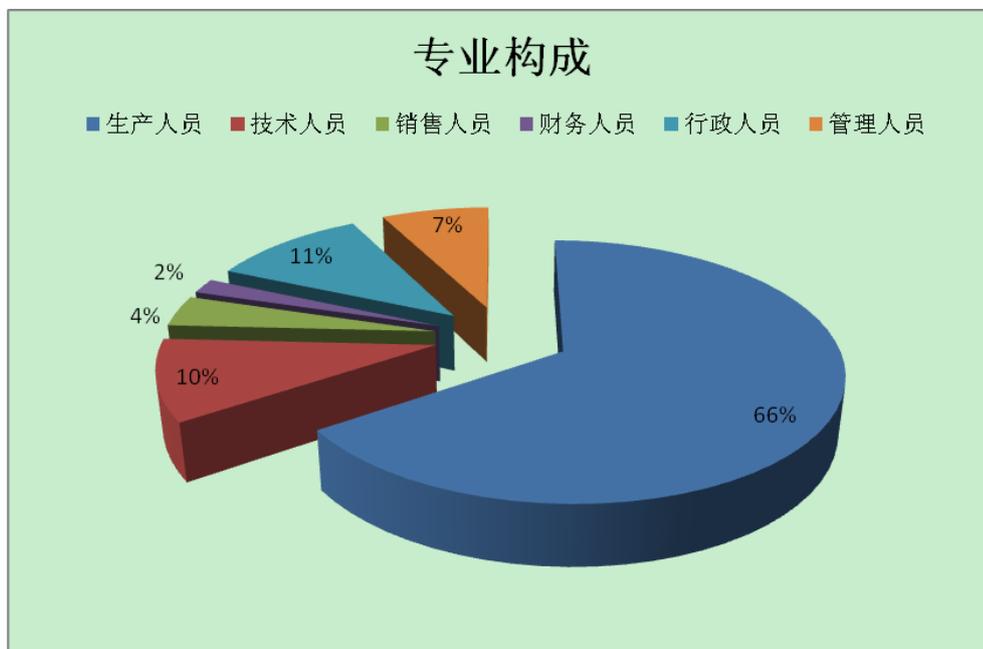
（2）员工受教育程度

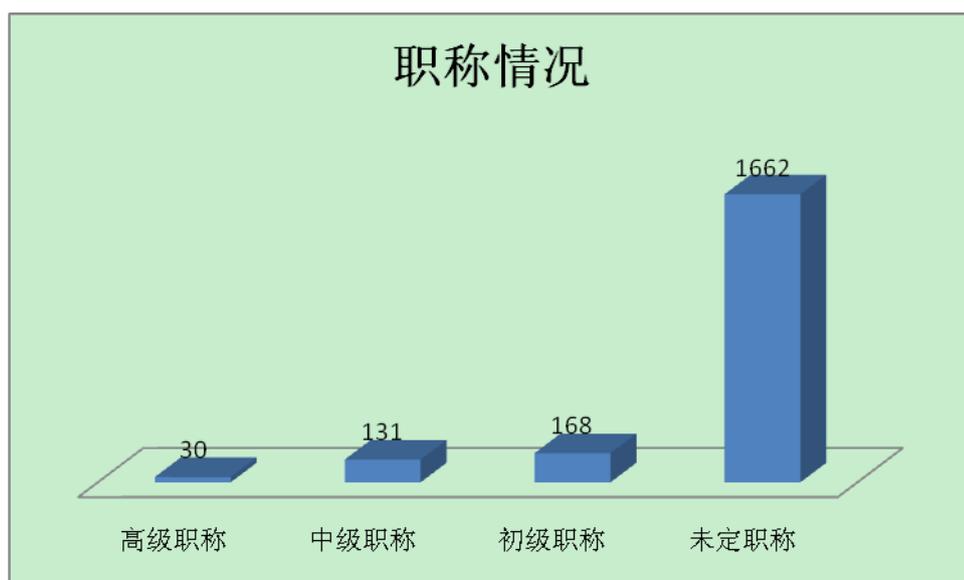
文化程度	人数	员工文化程度结构
硕士及以上	24	1.21%
本科	217	10.90%
大专	418	20.99%
大专以下	1332	66.90%
合计	1991	100.00%

（3）员工职称情况

职称程度	人数	员工职称程度结构
高级职称	30	1.50%

中级职称	131	6.58%
初级职称	168	8.44%
未定职称	1662	83.48%
合计	1991	100.00%





2、员工薪酬政策：

(1) 实行差异化的薪酬福利政策。坚持以员工的工作能力、绩效衡量其对企业的贡献，对骨干员工在薪酬、福利待遇等方面给与政策倾斜，倡导拉开差距，反对平均主义、大锅饭；

(2) 实行定岗定薪原则。坚持精简机构，压缩人员编制，人员管理必须依据先定岗再定薪程序来操作，严格按照薪酬序列来执行，反对因人设岗、因人定薪等现象；

(3) 实行宽带工资制度。每个岗级都有浮动的工资宽带区间，随着员工工作能力和绩效提高作相应调整，从而激励员工不断提高专业技能和工作效率，实现自身价值；

(4) 实行多结构的薪酬模式。员工薪酬由工资、奖金、津贴、福利待遇等部分组成，不同工作序列的员工其各部分比重不尽相同，关键岗位薪酬实行工资领先策略，普通岗位则主要以稳定长期工作机会、健全福利待遇来吸引员工；

3、培训计划：

为加强人力资源的开发、培训，落实员工培训和安全教育工作，提高员工的业务水平和管理水平；人力资源部根据公司年度工作目标结合人才队伍建设和生产经营法规的需求，通过访谈和问卷的形式了解各部门的培训需求并制定年度员工培训计划，报公司分管领导批准后实施。年度员工培训计划主要内容包括培训类别、培训内容、培训对象、培训讲师、培训方式、培训地点、预期效果及费用预算等。

公司培训的宗旨，依据公司实际情况制定《银河投资员工培训制度》，创建一套符合公司实际的、系统科学的员工培训机制。根据培训体系的相关规定及指导，2014年总部各职能部门根据本部门的实际情况多次开展培训，累计30次，包含各部门内部培训、外部培训、新员工培训、高管培训等。同时，人力资源部组织开展了第三期第三阶段后备管理人员培训，第三阶段培训以经营运作与管理理念为主线，聘请了西南财经大学、电子科技大学、江西财经大学等多名教授及公司高管为学员授课，并结合集团成都企业参观、模拟竞聘演讲比赛、企业经营管理沙盘模拟等活动，让学员从理论到实践，更为直观、全面地了解企业的经营运作管理，促进自身知识与能力的全面提升。

第九节公司治理

一、公司治理的基本状况

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进行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。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

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。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

1、公司治理专项活动开展情况报告期内，公司开展了全面内控规范管理工作，对公司的《募集资金管理办法》、《信息披露管理制度》等制度及流程进行全面的梳理和修订完善。公司在内控规范运作方面不存在重大缺陷和需整改的情况。

2、公司内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况 2009 年公司制定了《内幕信息知情人登记制度》经第六届董事会第十五次会议审议通过。2011 年 12 月公司按照中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》，结合公司实际情况，对《内幕信息知情人登记制度》进行了修订，并经第七届董事会第八次会议审议通过，不断完善内幕信息知情人登记管理制度。报告期内，公司严格按照《内幕信息及知情人管理制度》的有关规定，认真做好内幕信息知情人的登记、备案、变更等工作；组织董事、监事、高级管理人员以及可接触内幕信息的相关岗位员工学习相关法律法规和文件，提高相关人员的合规，保密意识，降低引发内幕交易的风险。经自查，2014 年度公司未发现内幕消息知情人利用内幕信息违规买卖公司股票的情况，也未发生因涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年年度股东大会	2014 年 05 月 09 日	《2013 年度董事会工作报告》、《2013 年度监事会工作报告》、《2013 年年度报告全文及摘要》、《2013 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于 2014 年为控股子公司提供担保的议案》	上述议案全部审议通过	2014 年 05 月 10 日	公告编号：2014-024；公告名称：北海银河产业投资股份有限公司 2013 年年度股东大会决议公告。披露内容刊登于 2014 年 5 月 10 日《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 01 月 29 日	《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》	上述议案全部审议通过	2014 年 01 月 30 日	公告编号：2014-010；公告名称：北海银河高科技产业股份有限公司 2014 年第一次临时股东大会决议公告披露内容刊登于 2014 年 1 月 30 日《中国证券报》、《证券日报》、《证券时

					报》、《上海证券报和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 06 月 12 日	《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司 2014 年非公开发行 A 股股票方案的议案》、《关于公司非公开发行 A 股股票预案的议案》、《关于公司本次非公开发行股票募集资金使用可行性分析》、《公司董事会关于前次募集资金使用情况的说明的议案》、《关于公司与发行对象签订附生效条件的股份认购协议的》、《关于提请股东大会批准银河天成集团有限公司免于以要约收购方式增持公司股份的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理本次非公开发行股票有关事宜的议案》、《关于本次非公开发行股票涉及重大关联交易的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》、《关于公司未来三年(2014 年-2016 年)股东回报规划的议案》	上述议案全部审议通过	2014 年 06 月 13 日	公告编号： 2014-037；公告名称：北海银河高科技产业股份有限公司 2014 年第二次临时股东大会决议公告披露内容刊登于 2014 年 6 月 13 日《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 09 月 30 日	《关于聘请 2014 年度财务报告内部控制审计机构的议案》、《关于公司为关联方提供反担保的	上述议案全部审议通过	2014 年 10 月 08 日	公告编号： 2014-053；公告名称：北海银河高科技产业股份有限公司 2014 年第三次临时

		公告的议案》			股东大会决议公告披露内容刊登于 2014 年 10 月 8 日《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
--	--	--------	--	--	---

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
蒋大兴	8	1	7	0	0	否
李东红	8	1	7	0	0	否
廖玉	8	1	7	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						4

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事在工作中恪尽职守，建言献策，积极参加公司的董事会和股东大会，履行《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》、《公司章程》、《独立董事工作制度》等相关工作制度等相关

规则所赋予的权利、职责及义务，严格遵守国家法律法规等相关规定，关注公司运作的规范性。在报告期内，独立董事深入了解公司生产经营情况和重大事项进程，为公司的重大决策提出了专业化和建设性意见，分别对公司董事会换届选举、非公开发行股票事项、日常关联交易、对外担保事项、续聘会计师事务所、内部控制自我评价等相关事项发表了独立意见，公司对独立董事关于经营发展及公司治理等各方面的意见均积极听取，并予以采纳。

通过独立董事独立、有效地开展工作，保证了公司董事会决策的合理性和科学性，切实维护了公司和全体股东的合法权益，使公司法人治理结构不断规范与完善。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、战略决策委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，报告期内，各委员会严格按照法律法规和公司相关制度认真履行了职责，分别在财务审计、战略发展、人员选聘以及履职考核与激励方面做了监督和审核并提出专业化意见，提升了董事会决策的科学性和合理性。报告期内，各委员会的履职情况如下：

1. 董事会下设的审计委员会履职情况汇总报告

报告期内，根据《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号——年度报告的内容与格式（2014年修订）》、《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（2014年修订）》及公司《董事会审计委员会年报工作规程》等规定，审计委员会勤勉尽责、恪尽职守，对2014年新会计准则的变更进行探讨学习，指导年报编制及审计工作，督促审计机构提高审计工作质量，切实履行了监督职责。

现就审计委员会在公司2014年度审计工作中履职情况总结如下：

1) 内部控制建设

2014年公司继续完善内部控制制度，董事会审计委员会对公司内控制度进行了认真审核，认为公司的内控制度符合有关法律法规的要求，公司内部控制制度能够得到有效的执行。同时，委员会对公司内部控制规范建设和运行情况进行检查和监督，审核公司的内控规范建设工作方案，检查公司内部控制缺陷、评估其执行的效果和效率，并及时提出改进建议。

2) 内部审计

审计委员会高度重视公司的内部审计工作。报告期内，委员会认真审阅了公司内部审计工作小组的内审工作计划，并对审计重点事项进行了指导。在内审工作实施期间，审计委员会督促工作组严格按照审计计划执行审计工作，充分保证了内审工作的顺利进行。对于内部审计出现的问题，委员会与工作组保持了密切的沟通，并有针对性地提出了指导性意见和建议。

3) 年报审计工作

(1) 审计前准备工作。在公司2014年度审计机构进场审计前，审计委员会于2015年2月27日召开了2015年度第一次会议，认真审阅了公司编制的2014年度财务会计报表（初表），并对未经审计的财务报表发表审阅意见。委员会认为公司管理层严格按照企业会计准则及其他相关规定编制了2014年度财务报表（初表），公允反映了公司的财务状况和经营成果，同意公司将编制的2014年度财务报表（初表）及相关财务资料提交大华会计师事务所进行审计。

(2) 审计过程中。审计委员会委员根据审计进度督促年审会计师事务所并要求其严格按照审计计划安排审计工作，确保在预定时间顺利完成审计工作。在年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会审阅了公司2014年度财务会计报表，并形成书面审核意见，认为公司财务会计报表真实、准确、完整的反映了公司整体经营情况。

(3) 审计结果。年审会计师事务所为公司出具标准无保留意见的2014年度《审计报告》，审计委员会再次审阅了该审计报告，并开会一致同意将年审会计师事务所审计的公司2014年度财务报告提交公司董事会审议。在召开审计委员会会议的过程中，审计委员会还注意听取了注册会计师对本次审计情况的专项

说明，同时双方就此次审计情况进行了充分的沟通和交流，审计委员会还对2013年审计工作情况进行了总结。

除上述事项外，审计委员会积极配合董事会开展工作，在公司报告期内发生的对外担保、关联交易、对外投资等事项的审议中发挥了重要作用。

2.董事会下设的战略决策委员会履职情况汇总报告

报告期内，战略决策委员会全体成员恪尽职守，对公司的长期战略发展规划、经营方针、发展目标可行性研究进行审查并提出建议；对公司的经营战略——包括投资战略、人才战略、管理战略等提出建议，加强公司决策科学性、专业性，为公司科学决策起到应有作用。

3.董事会下设的提名委员会履职情况汇总报告

2014年度，提名委员会全体委员认真履行职责，严格按照相关法律法规及公司章程，对董事等候选人进行审查并提出建议。同时，委员会在公司人员稳定和人才储备方面发挥了重要的作用，有力推动了公司的健康持续发展。公司提名委员会在2014年度认真行使提名委员会职责，在公司人员稳定持续方面发挥了重要的作用，维护了公司的健康发展。

4.董事会下设的薪酬与考核委员会履职情况汇总报告

报告期内，薪酬与考核委员会根据相关法律法规和公司有关制度的规定，对公司董事、监事及高级管理人员薪酬情况进行讨论并形成了专门意见。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务方面：公司具有独立完整的业务和自主经营能力，在业务上完全独立于公司控股股东及其他法人单位，拥有自主经营，拥有独立的采购、生产、销售系统。

2、人员方面：公司的董事长、总裁等高级管理人员专职在本公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任任何职务，也未在与本公司业务相同或相近的其他企业任职。公司拥有独立的员工队伍，并已建立完善的劳动用工和人事管理制度，公司拥有独立的劳动用工权利，不存在受控股股东干涉的现象。

3、资产方面：公司与第一大股东之间产权关系明确，公司拥有独立的经营场地、设施，独立拥有工业产权、商标等无形资产。

4、财务方面：公司拥有独立的财务部门和财务人员，建立了独立的会计核算系统和财务管理制度，开设有独立的银行账户，依法单独纳税，具有规范、独立的财务运作体系。

5、机构方面：公司机构设置独立、完整、科学，具有良好的运作机制与运行效率；公司法人治理结构的建立及运作严格按照公司章程执行，生产经营和行政管理独立于控股股东，建立了符合公司自身发展需求的组织机构。

七、同业竞争情况

适用 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

2014年度，公司按照《高级管理人员管理暂行规定》，根据公司发展战略计划、年度工作计划、经营业绩指标以及年度述职情况对高级管理人员进行绩效考评，评价结果与薪酬激励直接挂钩。报告期内，公司高级管理人员认真履行工作职责，充分维护了公司利益，基本完成了年初董事会指定的工作计划。未来公司将逐步完善高级管理人员的绩效评价体系和激励政策，不断激发管理层的积极性和创造性。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司按照风险导向原则确定纳入评价范围的主要单位、业务和事项以及高风险领域。纳入评价范围的主要单位包括：公司各职能部门、江西变压器科技股份有限公司、广西柳州特种变压器有限责任公司、北海银河科技变压器有限公司、南宁银河南方软件有限公司、四川永星电子有限公司、北海高新技术创业园发展有限公司以及北海银河城市科技产业运营有限公司。纳入评价范围的单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的100%，营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的100%。纳入评价范围的主要业务和事项包括：组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化、资金活动、采购业务、资产管理、销售业务、研究与开发、工程项目、担保业务、业务外包、财务报告、全面预算、合同管理、内部信息传递和信息系统。其中重点关注组织架构、发展战略、人力资源、资金活动、采购业务、资产管理、销售业务、担保业务、财务报告、全面预算、合同管理、内部信息传递以及信息系统等13个高风险领域。

上述纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的主要方面，不存在重大遗漏。

二、董事会关于内部控制责任的声明

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定标准，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》和监管部门相关的法律法规建立了财务报告内部控制体系，对“资金活动、采购业务、资产管理、销售业务、担保业务、财务报告、全面预算”等高风险的关键点进行了控制。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 04 月 24 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段
中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）出具的 CHW 证内字[2015]0031 号《内部控制审计报告》中第四节：财务报

告内部控制审计意见“我们认为，银河投资公司于 2014 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。”	
内部控制鉴证报告全文披露日期	2015 年 04 月 24 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为了提高公司的规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，根据有关法律、法规规定，结合公司实际情况，2010年公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对责任追究、重大差错责任的认定和处罚措施等做了详细规定。报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错的情况。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 24 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2015]003610 号
注册会计师姓名	张乾明 司马湘卿

审计报告正文

北海银河产业投资股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北海银河产业投资股份有限公司(以下简称银河投资公司)财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是银河投资公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，银河投资公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了银河投资公司2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

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

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	311,957,700.07	83,041,173.64
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	54,892,073.87	47,470,428.02
应收账款	493,265,236.91	463,664,154.18
预付款项	110,855,521.95	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	88,382,607.45	41,322,533.11
买入返售金融资产		
存货	329,275,504.76	311,888,203.68
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,279,117.89	651,114.00
流动资产合计	1,390,937,852.90	1,085,180,244.65
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	90,472,981.87	183,197,624.80
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	11,230,277.15	13,308,632.04
投资性房地产		
固定资产	384,770,160.25	410,980,250.27
在建工程	682,994.29	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	212,348,869.03	221,958,975.91
开发支出		
商誉	25,990,166.15	25,990,166.15
长期待摊费用	1,595,903.52	802,165.16
递延所得税资产	75,154,020.06	79,844,239.61
其他非流动资产	11,599,999.99	60,636,148.29
非流动资产合计	813,845,372.31	997,875,505.90
资产总计	2,204,783,225.21	2,083,055,750.55
流动负债：		
短期借款	519,000,000.00	390,400,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	263,150,300.32	56,306,031.00
应付账款	190,072,242.10	214,678,096.74
预收款项	59,850,068.63	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	2,880,409.64	3,446,468.19
应交税费	15,858,861.19	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	63,152,211.42	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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	109,000,000.00	127,500,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,232,922,736.10	972,290,032.95
非流动负债：		
长期借款	63,961,889.62	173,961,889.62
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	43,150.00	43,150.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款	1,500,000.00	1,500,000.00
预计负债		
递延收益	55,746,430.33	56,536,956.75
递延所得税负债	7,814,138.67	16,929,633.70
其他非流动负债		
非流动负债合计	129,065,608.62	248,971,630.07
负债合计	1,361,988,344.72	1,221,261,663.02
所有者权益：		
股本	699,214,962.00	699,214,962.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	310,298,482.25	310,249,649.48
减：库存股		
其他综合收益	44,280,119.13	86,857,761.17
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	-327,672,814.12	-353,759,007.29
归属于母公司所有者权益合计	819,031,691.40	835,474,307.50
少数股东权益	23,763,189.09	26,319,780.03
所有者权益合计	842,794,880.49	861,794,087.53
负债和所有者权益总计	2,204,783,225.21	2,083,055,750.55

法定代表人：唐新林

主管会计工作负责人：张怿

会计机构负责人：张怿

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	199,017,018.49	9,892,190.53
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	9,887,229.04	5,672,746.37
预付款项	580,907.20	13,476,226.05
应收利息		
应收股利	30,090.00	
其他应收款	275,012,211.26	92,268,314.12
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,052,500.42	
流动资产合计	485,579,956.41	121,309,477.07
非流动资产：		
可供出售金融资产	56,212,200.00	130,738,760.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	213,824,367.60	187,942,666.15
投资性房地产		
固定资产	132,081,233.89	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	155,813,907.19	190,815,883.69
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	738,822.58	
递延所得税资产	35,562,076.02	43,032,832.66
其他非流动资产	8,600,000.00	50,987,938.00
非流动资产合计	602,832,607.28	748,641,599.79
资产总计	1,088,412,563.69	869,951,076.86
流动负债：		
短期借款	160,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	199,250,000.00	
应付账款	10,795,235.30	3,171,295.50
预收款项	1,175,378.99	4,012,432.19
应付职工薪酬	99,265.42	79,994.96
应交税费	231,649.97	-75,753.51
应付利息		
应付股利	1,562,642.24	1,562,642.24
其他应付款	46,913,753.75	76,945,211.16
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	105,000,000.00	92,500,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	525,027,925.67	178,195,822.54
非流动负债：		
长期借款	63,961,889.62	168,961,889.62
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款	43,150.00	43,150.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	7,814,138.67	16,929,633.70
其他非流动负债		
非流动负债合计	71,819,178.29	185,934,673.32
负债合计	596,847,103.96	364,130,495.86
所有者权益：		
股本	699,214,962.00	699,214,962.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	284,735,655.28	284,686,822.51
减：库存股		
其他综合收益	44,280,119.13	95,934,590.96
专项储备		
盈余公积	33,007,738.03	33,007,738.03
未分配利润	-569,673,014.71	-607,023,532.50
所有者权益合计	491,565,459.73	505,820,581.00
负债和所有者权益总计	1,088,412,563.69	869,951,076.86

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	801,923,664.38	784,076,719.09
其中：营业收入	801,923,664.38	784,076,719.09
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	880,904,968.35	812,666,220.71
其中：营业成本	587,087,831.01	563,494,467.16
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	3,837,159.19	3,627,822.67
销售费用	75,066,550.26	74,028,685.82
管理费用	110,978,078.17	110,592,371.54
财务费用	61,298,483.54	56,197,633.73
资产减值损失	42,636,866.18	4,725,239.79
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）	114,776,920.58	46,541,461.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,815,079.95	1,677,672.37
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	35,795,616.61	17,951,959.80
加：营业外收入	11,328,436.23	11,614,943.09
其中：非流动资产处置利得	10,029.68	253,724.88
减：营业外支出	13,890,251.17	8,107,686.46
其中：非流动资产处置损失	284,011.73	79,115.15
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	33,233,801.67	21,459,216.43
减：所得税费用	10,235,569.90	9,087,488.23
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	22,998,231.77	12,371,728.20
归属于母公司所有者的净利润	26,086,193.17	12,212,662.79
少数股东损益	-3,087,961.40	159,065.41
六、其他综合收益的税后净额	-41,578,062.21	-16,441,224.14
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-42,577,642.04	-16,410,514.66
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不		

能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-42,577,642.04	-16,410,514.66
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-42,577,642.04	-16,410,514.66
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	999,579.83	-30,709.48
七、综合收益总额	-18,579,830.44	-4,069,495.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	-16,491,448.87	-4,197,851.87
归属于少数股东的综合收益总额	-2,088,381.57	128,355.93
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0373	0.0175
（二）稀释每股收益	0.0373	0.0175

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：唐新林

主管会计工作负责人：张悱

会计机构负责人：张悱

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	17,231,136.52	5,433,269.26
减：营业成本	15,409,600.01	3,927,131.66
营业税金及附加	291,744.66	179,886.90
销售费用	6,050.00	1,833,262.00
管理费用	38,794,055.59	39,077,093.18
财务费用	21,406,000.13	21,138,983.84

资产减值损失	4,795,983.72	-6,794,541.66
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	120,663,622.52	41,353,053.15
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）	57,191,324.93	-12,575,493.51
加：营业外收入	510,459.68	581,652.90
其中：非流动资产处置利得	459.68	3,452.90
减：营业外支出	12,880,510.18	5,211,316.92
其中：非流动资产处置损失	2,634.12	48,682.35
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	44,821,274.43	-17,205,157.53
减：所得税费用	7,470,756.64	-747,389.56
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	37,350,517.79	-16,457,767.97
五、其他综合收益的税后净额	-51,654,471.83	-16,131,652.70
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-51,654,471.83	-16,131,652.70
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-51,654,471.83	-16,131,652.70
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		

六、综合收益总额	-14,303,954.04	-32,589,420.67
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	549,486,079.47	520,221,949.21
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	234,309,589.43	106,927,062.74
经营活动现金流入小计	783,795,668.90	627,149,011.95
购买商品、接受劳务支付的现金	339,258,549.49	303,785,883.95
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	112,418,887.73	107,376,917.81

支付的各项税费	42,408,608.22	44,725,998.43
支付其他与经营活动有关的现金	240,284,313.74	107,230,751.74
经营活动现金流出小计	734,370,359.18	563,119,551.93
经营活动产生的现金流量净额	49,425,309.72	64,029,460.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	136,594,091.28	59,927,858.21
取得投资收益收到的现金	2,000,000.00	3,577,975.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	79,280.00	15,536,852.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-1,886.55	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	138,671,484.73	79,042,686.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,333,295.19	8,401,399.69
投资支付的现金	2,999,999.99	
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	9,241,464.26	521,731.16
投资活动现金流出小计	21,574,759.44	8,923,130.85
投资活动产生的现金流量净额	117,096,725.29	70,119,555.26
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	736,890,000.00	484,200,000.00
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	736,890,000.00	484,200,000.00
偿还债务支付的现金	736,790,000.00	585,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,114,759.85	52,430,303.13
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	4,091,540.41	2,787,699.00

筹资活动现金流出小计	790,996,300.26	641,018,002.13
筹资活动产生的现金流量净额	-54,106,300.26	-156,818,002.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	44,460.52	-16,618.99
五、现金及现金等价物净增加额	112,460,195.27	-22,685,605.84
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	165,881,680.85	53,421,485.58

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	7,098,955.90	9,098,797.69
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	323,447,183.54	103,396,470.35
经营活动现金流入小计	330,546,139.44	112,495,268.04
购买商品、接受劳务支付的现金	3,930,415.10	6,754,068.06
支付给职工以及为职工支付的现金	7,101,773.35	7,422,068.93
支付的各项税费	2,667,379.05	2,781,915.03
支付其他与经营活动有关的现金	402,702,079.70	82,877,883.50
经营活动现金流出小计	416,401,647.20	99,835,935.52
经营活动产生的现金流量净额	-85,855,507.76	12,659,332.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	136,594,091.28	59,927,858.21
取得投资收益收到的现金		67,240.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,200.00	15,466,168.00
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	136,601,291.28	75,461,266.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	341,940.00	737,919.00
投资支付的现金	10,100.00	10,000,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	9,159,464.26	
投资活动现金流出小计	9,511,504.26	10,737,919.00
投资活动产生的现金流量净额	127,089,787.02	64,723,347.21
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	197,000,000.00	
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	197,000,000.00	
偿还债务支付的现金	129,500,000.00	55,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,230,301.34	21,111,843.03
支付其他与筹资活动有关的现金	1,045,556.18	34,222.00
筹资活动现金流出小计	148,775,857.52	76,146,065.03
筹资活动产生的现金流量净额	48,224,142.48	-76,146,065.03
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	89,458,421.74	1,236,614.70
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	99,350,612.27	9,892,190.53

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	699,214,962.00				310,249,649.48		86,857,761.17		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													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	699,214,962.00				310,249,649.48		86,857,761.17		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)					48,832.77		-42,577,642.04				26,086,193.17	-2,556,590.94	-18,999,207.04
(一)综合收益总额							-42,577,642.04				26,086,193.17	-2,088,381.57	-18,579,830.44
(二)所有者投入和减少资本					48,832.77							-468,209.37	-419,376.60
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					48,832.77							-468,209.37	-419,376.60
(三)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													
(四)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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	699,214,962.00				310,298,482.25		44,280,119.13		92,910,942.14		-327,672,814.12	23,763,189.09	842,794,880.49

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	699,214,962.00				310,249,649.48		103,268,275.83		92,910,942.14		-365,971,670.08	26,191,424.10	865,863,583.47
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	699,214,962.00				310,249,649.48		103,268,275.83		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）综合收益总额							-16,410,514.66				12,212,662.79	128,355.93	-4,069,495.94
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													

2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 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													
(四) 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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	699,214,962.00				310,249,649.48		86,857,761.17		92,910,942.14		-353,759,007.29	26,319,780.03	861,794,087.53

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	699,214,				284,686,8		95,934,59		33,007,73	-607,02	505,820,5

	962.00			22.51		0.96		8.03	3,532.50	81.00
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	699,214,962.00			284,686,822.51		95,934,590.96		33,007,738.03	-607,023,532.50	505,820,581.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				48,832.77		-51,654,471.83			37,350,517.79	-14,255,121.27
（一）综合收益总额						-51,654,471.83			37,350,517.79	-14,303,954.04
（二）所有者投入和减少资本				48,832.77						48,832.77
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他				48,832.77						48,832.77
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他										
（四）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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	699,214,962.00				284,735,655.28		44,280,119.13	33,007,738.03	-569,673,014.71	491,565,459.73	

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	699,214,962.00				284,686,822.51		112,066,243.66	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、本年期初余额	699,214,962.00				284,686,822.51		112,066,243.66	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）综合收益总额							-16,131,652.70		-16,457,767.97	-32,589,420.67	
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	699,214,962.00				284,686,822.51		95,934,590.96		33,007,738.03	-607,023,532.50	505,820,581.00

三、公司基本情况

（一）公司注册地、组织形式和总部地址

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。公司的企业法人营业执照注册号：450500000012011，并于1998年4月16日获准在深圳证券交易所挂牌上市。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截至2014年12月31日，本公司累计发行股本总数69,921.4962万股公司注册资本为69,921.4962万元。（2014年公司向控股股东银河天成集团有限公司非公开发行股票400,696,800股，已于2015年2月16日获得中国证监会核准。目前，公司的注册资本为109,991.1762万元，已完成工商变更登记）。注册地址：广西北海市西藏路银河软件科技园专家创业区1号；总部地址：广西北海市西藏路银河软件科技园综合办公楼。控股股东为银河天成集团有限公司，实际最终控制人为潘琦先生。

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”。

（二）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、合作生产及一三来一补业务，自有房地产经营管理（国家有专项规定的除外）。

（三）公司业务性质和主要经营活动

本公司属输配电、控制设备制造及电子信息行业。主要产品和服务包括电力自动化及电气设备、电子元器件、软件开发和系统集成等。

（四）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2015年4月22日第八届董事第十二次会议批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共五户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
江西变压器科技股份有限公司	控股子公司	一级	90.08	90.08
四川永星电子有限公司	控股子公司	一级	99.34	99.34
南宁银河南方软件有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
北海高新技术创业园发展有限公司	控股子公司	一级	70.00	70.00
北海银河城市科技产业运营有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00

注：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。

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，减少一户，其中：

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体

名称	变更原因
成都市新都区建安机械工程有限公司	公司注销

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”)进行确认和计量，在此基础上，结合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》(2014年修订)的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，确定具体会计政策和会计估计。本期会计政策的变更请参阅《审计报告》中附注四（二十五）项。

1、遵循企业会计准则的声明

本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。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

2. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
 3. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
 4. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
 5. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。
6. 同一控制下的企业合并

1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的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。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

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；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不

足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

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中归属于母公司的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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

1. 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工具或债务性工具的公允价值。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工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

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，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

(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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。

5、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（包括母公司所控制的单独主体）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、合并股东权益变动表的影响。

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，其余金额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司以及业务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；将子公司以及业务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以及业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务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，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

本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，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。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1) 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- a) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- b) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- c) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2) 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- a) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- b) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- c) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- d) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- e) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，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

外币业务交易在初始确认时，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。

资产负债表日，外币货币性项目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作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

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计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收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

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：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）

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。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对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，在取得时以公允价值（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) 应收款项

本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。

(3) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（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。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（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。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失,除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外,直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时,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,将原直接计入其他综合收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。

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

(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;初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债,以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且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。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- 1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- 2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- 3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- 4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- 5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- 6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- 8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

（1）可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过30%（含30%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于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通过权益转回；但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. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- （1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

(2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额在 500 万元以上（含）
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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合 本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类	账龄分析法

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差

	额进行计提。
--	--------

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、在产品、自制半成品、发出商品、产成品（库存商品）等。

2. 存货的计价方法

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。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

12、长期股权投资

1) 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / （四）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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的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。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本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后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一

控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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，不属于一揽子交易的，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，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公

司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，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，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3) 与被投资单位之间发生重要交易；(4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

14、固定资产

(1) 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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	4.00%	3.20%
机器设备	年限平均法	12	4.00%	8.00%
运输设备	年限平均法	5	4.00%	19.20%
其他设备	年限平均法	8	4.00%	12.00%

不适用

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

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。

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，在符合资本化条件的情况下开始资本化，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) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

1. 使用寿命有限的无形资产

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。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

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
专有技术	5-10	合同规定期限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

20、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

21、长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直接法分期摊销。

2. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
装修费	5	

22、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

23、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。

24、收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

公司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。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

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. 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- （1）收入的金额能够可靠地计量；
- （2）相关的经济利益很可能流入企业；
- （3）交易的完工进度能够可靠地确定；

(4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

25、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与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；

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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，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。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：(1) 该交易不是企业合并；(2) 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。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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：

(1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

(2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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；

（3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

27、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

（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。

28、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√适用□不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据新修订的《长期股权投资准则》，将原成本法核算的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资纳入可供出售金融资产核算	董事会决议	
本公司根据修订后的《企业会计准则第30号-财务报表列报》，对原资本公积中归属于其他综合收益的部分及外币报表折算差额予以调整，根据列报要求作为其他综合收益项目列报，并对年初数采用追溯调整法进行调整列报	董事会决议	

本公司根据修订后的《企业会计准则第30号-财务报表列报》，根据列报要求将递延收益单独列报，并对年初数采用追溯调整法进行调整列报	董事会决议	
---	-------	--

财政部于2014年陆续颁布或修订了一系列企业会计准则，本公司已按要求于2014年7月1日执行新的该等企业会计准则，并按照新准则的衔接规定对比较财务报表进行调整。执行新准则对比较财务报表影响说明如下：

1. 长期股权投资准则变动的影响

公司根据新修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》，将原成本法核算的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资纳入可供出售金融资产核算，其中：在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具按照成本进行后续计量，其他权益工具按公允价值进行后续计量。上述会计政策变更追溯调整影响如下：

单位：人民币元

(1) 合并财务报表					
被投资单位	持股 比例 (%)	2013年1月1日		2013年12月31日	
		长期股权投资	可供出售金融资 产	长期股权投资	可供出售金融资 产
中国(海南)改革发展研究院有限责任公司	10.00	-10,000,000.00	10,000,000.00	-10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10.00	-10,000,000.00	10,000,000.00	-10,000,000.00	10,000,000.00
(2) 母公司财务报表					
被投资单位	持股 比例 (%)	2013年1月1日		2013年12月31日	
		长期股权投资	可供出售金融资 产	长期股权投资	可供出售金融资 产
中国(海南)改革发展研究院有限责任公司	10.00	-10,000,000.00	10,000,000.00	-10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10.00	-10,000,000.00	10,000,000.00	-10,000,000.00	10,000,000.00

2. 财务报表列报准则变动的影响

(1) 根据修订后的《企业会计准则第30号—财务报表列报》，对原资本公积中归属于其他综合收益的部分及外币报表折算差额予以调整，根据列报要求作为其他综合收益项目列报，并对年初数采用追溯调整法进行调整列报，追溯调整影响如下：

单位：人民币元

(1) 合并财务报表				
项目	2013年1月1日		2013年12月31日	
	调整前	调整后	调整前	调整后
资本公积	413,517,925.31	310,249,649.48	397,107,410.65	310,249,649.48
外币报表折算差额				
其他综合收益		103,268,275.83		86,857,761.17
合计	413,517,925.31	413,517,925.31	397,107,410.65	397,107,410.65
(2) 母公司财务报表				
项目	2013年1月1日		2013年12月31日	
	调整前	调整后	调整前	调整后
资本公积	396,753,066.17	284,686,822.51	380,621,413.47	284,686,822.51
外币报表折算差额				
其他综合收益		112,066,243.66		95,934,590.96
合计	396,753,066.17	396,753,066.17	380,621,413.47	380,621,413.47

(2) 根据修订后的《企业会计准则第30号—财务报表列报》的列报要求，将递延收益予以单独列报，并对年初数采用追溯调整法进行调整列报，本追溯调整仅影响合并财务报表项目，不影响母公司财务报表，具体调整如下：

单位：人民币元

项目	2013年1月1日		2013年12月31日	
	调整前	调整后	调整前	调整后
递延收益		59,173,853.28		56,536,956.75
其他非流动负债	59,173,853.28		56,536,956.75	
合计	59,173,853.28	59,173,853.28	56,536,956.75	56,536,956.75

3. 职工薪酬准则变动的影响

修订后的《企业会计准则第9号—职工薪酬》，对原有的薪酬范围进行了重新界定并扩展，引入了其他长期职工福利，且充实了离职后福利的内容并明确规范了设定受益计划的会计处理。公司已根据修订的职工薪酬准则对原有的会计政策予以相应变更，并根据新规定进行具体的会计处理。该会计政策变更对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

4. 除以上影响外，执行《企业会计准则第33号—合并财务报表》、《企业会计准则第37号—金融工具列报》、《企业会计准则第39号—公允价值计量》、《企业会计准则第40号—合营安排》及《企业会计准则第41号—在其他主体中权益的披露》对公司财务报表无重大影响。

本追溯调整仅影响合并财务报表项目，不影响母公司财务报表

(2) 重要会计估计变更

□适用√不适用

六、税项

1、主要税种及税率

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）	17.00%
消费税		
营业税	应纳税营业额	5.00%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%-25.00%
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	1.20% 或 12.00%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
江西变压器科技股份有限公司	15.00%
广西柳州特种变压器有限责任公司	15.00%
北海银河科技变压器有限公司	15.00%
四川永星电子有限公司	15.00%
南宁银河南方软件有限公司	25.00%
北海高新技术创业园发展有限公司	25.00%
北海银河城市科技产业运营有限公司	25.00%
成都市新都区建安机械工程有限公司	25.00%

2、税收优惠

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。

广西柳州特种变压器有限责任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：GR201445000013，发证时间：2014年7月14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

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	61,044.66	115,569.47
银行存款	165,816,182.41	53,297,174.50
其他货币资金	146,080,473.00	29,628,429.67
合计	311,957,700.07	83,041,173.64

其他说明

截至2014年12月31日止，本公司存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

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	145,131,634.20	23,903,751.51
信用证保证金		4,272,000.00
履约保证金	944,385.02	1,443,936.55
用于担保的定期存款或通知存款		
合计	146,076,019.22	29,619,688.06

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	35,896,182.69	32,598,080.53

商业承兑票据	18,995,891.18	14,872,347.49
合计	54,892,073.87	47,470,428.02

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	103,650,516.00	128,431,347.15
商业承兑票据		800,000.00
合计	103,650,516.00	129,231,347.15

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	648,055,403.35	100.00%	154,790,166.44	23.89%	493,265,236.91	610,583,346.54	100.00%	146,919,192.36	24.06%	463,664,154.18
合计	648,055,403.35	100.00%	154,790,166.44	23.89%	493,265,236.91	610,583,346.54	100.00%	146,919,192.36	24.06%	463,664,154.18

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	349,164,743.97	10,474,942.33	3.00%
1 年以内小计	349,164,743.97	10,474,942.33	3.00%
1 至 2 年	93,437,703.33	9,343,770.33	10.00%
2 至 3 年	35,647,209.17	7,129,441.83	20.00%
3 年以上	169,805,746.88	127,842,011.95	
3 至 4 年	49,242,500.24	14,772,750.08	30.00%
4 至 5 年	14,987,969.55	7,493,984.78	50.00%
5 年以上	105,575,277.09	105,575,277.09	100.00%
合计	648,055,403.35	154,790,166.44	

确定该组合依据的说明：

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

账龄分析法组合	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类
不计提坏账组合	纳入合并范围的关联方组合

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 8,707,861.61 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	836,887.53

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明: 无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	216,641,110.00	33.43	15,930,353.00

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	82,116,162.50	74.07%	112,116,752.65	81.75%
1 至 2 年	27,908,571.76	25.18%	19,701,369.04	14.37%
2 至 3 年	830,787.69	0.75%	2,544,516.33	1.86%
3 年以上			2,780,000.00	2.02%
合计	110,855,521.95	--	137,142,638.02	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
柳州市方瑞商贸有限公司	7,500,000.00	1-2年	合同未执行完
广西贝尔科技有限公司	6,600,000.00	1-2年	合同未执行完
合计	14,100,000.00		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)
期末余额前五名预付账款汇总	67,992,126.13	61.33

5、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
贵州长征天成控股股份有限公司	30,090.00	
合计	30,090.00	

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	152,885,825.05	100.00%	64,503,217.60	42.19%	88,382,607.45	101,949,518.63	100.00%	60,626,985.52	59.47%	41,322,533.11
合计	152,885,825.05	100.00%	64,503,217.60	42.19%	88,382,607.45	101,949,518.63	100.00%	60,626,985.52	59.47%	41,322,533.11

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

1 年以内	72,355,613.64	2,170,668.40	3.00%
1 年以内小计	72,355,613.64	2,170,668.40	3.00%
1 至 2 年	10,385,238.69	1,038,523.87	10.00%
2 至 3 年	2,076,546.76	415,309.36	20.00%
3 年以上	68,068,425.96	60,878,715.97	
3 至 4 年	8,154,109.42	2,446,232.83	30.00%
4 至 5 年	2,963,666.81	1,481,833.41	50.00%
5 年以上	56,950,649.73	56,950,649.73	100.00%
合计	152,885,825.05	64,503,217.60	

确定该组合依据的说明：

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

账龄分析法组合	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类
不计提坏账组合	纳入合并范围的关联方组合

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,876,322.08 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	90.00

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	8,907,905.47	11,232,600.99
备用金	11,996,131.63	9,627,709.57
往来款	131,981,787.95	81,089,208.07
合计	152,885,825.05	101,949,518.63

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
OpenLandHolding Limited	股权处置款	48,784,010.00	1 年以内	31.91%	1,463,520.30
广西南宁国际大酒店有限公司	往来款	28,535,549.17	5 年以上	18.66%	28,535,549.17
广西星宇智能电气有限公司	往来款	8,463,821.64	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年、4-5 年	5.54%	2,264,428.17
长城国际信息产品（深圳）有限公司	往来款	4,000,000.00	5 年以上	2.62%	4,000,000.00
福建实达电脑科技有限公司	往来款	3,000,000.00	5 年以上	1.96%	3,000,000.00
合计	--	92,783,380.81	--	60.69%	39,263,497.64

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	102,593,407.23		102,593,407.23	77,043,261.05		77,043,261.05
在产品	122,780,375.10		122,780,375.10	148,271,388.18		148,271,388.18
库存商品	98,753,234.06		98,753,234.06	81,700,798.46		81,700,798.46
周转材料	956,947.44		956,947.44	1,004,032.04		1,004,032.04

在途物资				1,394.78		1,394.78
委托加工物资	1,012,800.00		1,012,800.00			
发出商品	3,178,740.93		3,178,740.93	3,867,329.17		3,867,329.17
合计	329,275,504.76		329,275,504.76	311,888,203.68		311,888,203.68

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	1,628,003.89	
预缴税额	651,114.00	651,114.00
合计	2,279,117.89	651,114.00

其他说明：

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	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	120,525,664.36	30,052,682.49	90,472,981.87	183,197,624.80		183,197,624.80
按公允价值计量的	120,525,664.36	30,052,682.49	90,472,981.87	173,197,624.80		173,197,624.80
按成本计量的				10,000,000.00		10,000,000.00
合计	120,525,664.36	30,052,682.49	90,472,981.87	183,197,624.80		183,197,624.80

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工具的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	已计提减值金额
可供出售权益工具	68,431,406.56	90,472,981.87	52,094,257.80	30,052,682.49
合计	68,431,406.56	90,472,981.87	52,094,257.80	30,052,682.49

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	期初已计提减值余额	本期计提	其中：从其他综合收益转入	本期减少	其中：期后公允价值回升转回	期末已计提减值余额
可供出售权益工具		30,052,682.49	10,076,409.62			30,052,682.49
合计		30,052,682.49	10,076,409.62			30,052,682.49

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
四川华瑞电位器有	8,613,688.15			1,753,268.24			2,805,000.00			7,561,956.39	

限公司											
小计	8,613,688 .15			1,753,268 .24			2,805,000 .00			7,561,956 .39	
二、联营企业											
成都星天 达电子有 限公司	1,605,719 .57			103,031.1 0			121,875.0 0			1,586,875 .67	
四川建安 交通工程 公司	3,089,224 .32		966,559.8 4	-41,219.3 9						2,081,445 .09	
小计	4,694,943 .89		966,559.8 4	61,811.71			121,875.0 0			3,668,320 .76	
合计	13,308,63 2.04		966,559.8 4	1,815,079 .95			2,926,875 .00			11,230,27 7.15	

其他说明

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	412,304,301.38	367,051,351.74		17,345,974.21	30,620,931.73	827,322,559.06
2.本期增加金额	285,926.87	8,397,216.94			1,923,441.16	10,606,584.97
(1) 购置		8,397,216.94			1,923,441.16	10,320,658.10
(2) 在建工程转入	285,926.87					285,926.87
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		7,506,130.30		823,988.10	410,334.18	8,740,452.58
(1) 处置或报废		7,506,130.30		823,988.10	410,334.18	8,740,452.58
4.期末余额	412,590,228.25	367,942,438.38		16,521,986.11	32,134,038.71	829,188,691.45
二、累计折旧						
1.期初余额	119,029,171.55	260,607,085.81		10,879,948.18	20,288,165.70	410,804,371.24
2.本期增加金额	13,301,990.73	18,510,776.99		2,590,789.09	1,968,794.91	36,372,351.72
(1) 计提	13,301,990.73	18,510,776.99		2,590,789.09	1,968,794.91	36,372,351.72

3.本期减少金额		7,400,167.30		518,118.72	377,843.29	8,296,129.31
(1) 处置或报废		7,400,167.30		518,118.72	377,843.29	8,296,129.31
4.期末余额	132,331,162.28	271,717,695.50		12,952,618.55	21,879,117.32	438,880,593.65
三、减值准备						
1.期初余额		5,537,937.55				5,537,937.55
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额		5,537,937.55				5,537,937.55
四、账面价值						
1.期末账面价值	280,259,065.97	90,686,805.33		3,569,367.56	10,254,921.39	384,770,160.25
2.期初账面价值	293,275,129.83	100,906,328.38		6,466,026.03	10,332,766.03	410,980,250.27

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	4,032,000.46	因其土地长期处于抵押状态

其他说明

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
银河企业展厅装饰工程				585,975.19		585,975.19
金碟 ERP 系统	487,089.74		487,089.74	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

创业园装修工程				18,800.00		18,800.00
撑条成型机	6,160.97			6,160.97	6,160.97	6,160.97
合计	682,994.29			682,994.29	1,157,303.67	1,157,303.67

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
银河企业展厅装饰工程	1,000,000.00	585,975.19	337,553.03		923,528.22	0.00	92.35%	100%				其他
金碟 ERP 系统	600,000.00	356,623.93	130,465.81			487,089.74	81.18%	90%				其他
真空浇注设备改造	250,000.00	189,743.58				189,743.58	75.80%	80%				其他
创业园装修工程	30,000.00	18,800.00	6,250.00		25,050.00		83.50%	100%				其他
撑条成型机	10,000.00	6,160.97				6,160.97	61.61%	70%				其他
车间改造工程	300,000.00		285,926.87	285,926.87			95.31%	100%				其他
合计	2,190,000.00	1,157,303.67	760,195.71	285,926.87	948,578.22	682,994.29	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	227,488,354.43		64,775,438.38	728,449.89	292,992,242.70
2.本期增加金额	150,188.58			614,170.94	764,359.52
(1) 购置				614,170.94	614,170.94
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他转入	150,188.58				150,188.58
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	227,638,543.01		64,775,438.38	1,342,620.83	293,756,602.22
二、累计摊销					
1.期初余额	37,578,924.99		32,725,891.91	728,449.89	71,033,266.79
2.本期增加金额	4,874,594.29		5,386,961.08	112,911.03	10,374,466.40
(1) 计提	4,874,594.29		5,386,961.08	112,911.03	10,374,466.40
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	42,453,519.28		38,112,852.99	841,360.92	81,407,733.19
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					

四、账面价值					
1.期末账面价值	185,185,023.73		26,662,585.39	501,259.91	212,348,869.03
2.期初账面价值	189,909,429.44		32,049,546.47		221,958,975.91

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

14、商誉

(1) 商誉账面原值

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
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
江西变压器科技 股份有限公司	25,990,166.15					25,990,166.15
合计	25,990,166.15					25,990,166.15

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	731,336.33		190,783.44		540,552.89
服务中心装修	46,583.95		14,333.52		32,250.43
银河展厅装修		923,528.22	184,705.64		738,822.58
创业园装修工程		194,540.00	16,930.82		177,609.18
户外钢构及零星工 程	24,244.88	111,111.12	28,687.56		106,668.44
合计	802,165.16	1,229,179.34	435,440.98		1,595,903.52

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	249,346,066.53	39,964,168.85	207,546,177.88	33,699,005.62
可抵扣亏损	234,599,008.10	35,189,851.21	295,780,293.66	44,367,044.05
可供出售金融资产公允价值变动			11,854,599.56	1,778,189.94
合计	483,945,074.63	75,154,020.06	515,181,071.10	79,844,239.61

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	52,094,257.80	7,814,138.67	112,864,224.66	16,929,633.70
合计	52,094,257.80	7,814,138.67	112,864,224.66	16,929,633.70

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产	0.00	75,154,020.06	0.00	79,844,239.61
递延所得税负债	0.00	7,814,138.67	0.00	16,929,633.70

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	0.00	0.00
可抵扣亏损	1,083,085.94	158,059.44
合计	1,083,085.94	158,059.44

(5) 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	期末金额	期初金额	备注
2018	158,059.44	158,059.44	

2019	925,026.50	0.00	
合计	1,083,085.94	158,059.44	--

其他说明：

17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
对广西沃顿国际大酒店股权投资款		60,636,148.29
开发移动医疗健康预警系统等平台	8,600,000.00	
四川华瑞电位器有限公司股权收购款	2,999,999.99	
合计	11,599,999.99	60,636,148.29

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	175,000,000.00	170,000,000.00
抵押借款	173,000,000.00	102,000,000.00
保证借款	171,000,000.00	118,400,000.00
信用借款	0.00	0.00
合计	519,000,000.00	390,400,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	263,150,300.32	56,306,031.00
合计	263,150,300.32	56,306,031.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	190,072,242.10	214,678,096.74
合计	190,072,242.10	214,678,096.74

21、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	59,850,068.63	87,133,548.99
合计	59,850,068.63	87,133,548.99

22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,991,653.49	94,856,567.40	94,978,367.57	2,869,853.32
二、离职后福利-设定提存计划	454,814.70	16,996,261.78	17,440,520.16	10,556.32
合计	3,446,468.19	111,852,829.18	112,418,887.73	2,880,409.64

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,456,931.51	74,540,129.21	74,308,539.94	1,688,520.78
2、职工福利费		3,876,686.64	3,876,686.64	
3、社会保险费	179,491.83	6,251,999.11	6,455,978.13	-24,487.19
其中：医疗保险费	159,052.63	4,984,477.15	5,163,392.88	-19,863.10

工伤保险费	18,771.63	766,607.56	788,143.80	-2,764.61
生育保险费	1,667.57	500,914.40	504,441.45	-1,859.48
4、住房公积金	584,647.10	7,362,513.58	7,891,602.28	55,558.40
5、工会经费和职工教育经费	757,949.05	2,825,238.86	2,445,560.58	1,137,627.33
8、其他短期薪酬	12,634.00			12,634.00
合计	2,991,653.49	94,856,567.40	94,978,367.57	2,869,853.32

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	415,135.04	15,559,558.88	15,960,058.56	14,635.36
2、失业保险费	39,679.66	1,436,702.90	1,480,461.60	-4,079.04
合计	454,814.70	16,996,261.78	17,440,520.16	10,556.32

其他说明：

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,279,342.51	1,710,366.63
营业税	14,850.46	-25,023.04
企业所得税	4,998,103.08	3,334,906.76
个人所得税	78,825.70	72,565.95
城市维护建设税	376,593.95	203,326.85
房产税	107,891.04	46,958.04
教育费附加	270,999.84	148,065.33
价格调节基金	2,392,335.86	2,303,656.72
印花税	69,105.80	39,462.31
水利建设基金	2,194,673.00	2,050,578.99
其他	76,139.95	3,686.05
合计	15,858,861.19	9,888,550.59

其他说明：

24、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	9,958,642.80	9,958,642.80
合计	9,958,642.80	9,958,642.80

25、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	27,707,043.40	30,085,642.78
运输费	34,040,571.57	34,841,728.91
备用金	959,629.45	7,846,788.95
保证金	444,967.00	204,534.00
合计	63,152,211.42	72,978,694.64

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
南通远航运输有限公司	13,398,284.23	
合计	13,398,284.23	--

26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	109,000,000.00	127,500,000.00
合计	109,000,000.00	127,500,000.00

27、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款		17,000,000.00
抵押借款	32,961,889.62	80,961,889.62
保证借款	31,000,000.00	76,000,000.00
合计	63,961,889.62	173,961,889.62

28、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
收购江西变压器科技股份有限公司职工安置费	43,150.00	43,150.00

其他说明：

29、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
921 工程	1,500,000.00			1,500,000.00	
合计	1,500,000.00			1,500,000.00	--

其他说明：

30、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	56,536,956.75	2,434,022.25	3,224,548.67	55,746,430.33	政府补助
合计	56,536,956.75	2,434,022.25	3,224,548.67	55,746,430.33	--

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
政府征地及拆迁补偿款	55,157,198.21		3,224,548.67		51,932,649.54	与资产相关
总装部科研试制	1,379,758.54	1,834,022.25			3,213,780.79	与收益相关
中小企业发展专项资金		600,000.00			600,000.00	与收益相关

合计	56,536,956.75	2,434,022.25	3,224,548.67		55,746,430.33	--
----	---------------	--------------	--------------	--	---------------	----

31、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		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

其他说明：

32、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	207,724,926.28			207,724,926.28
其他资本公积	102,524,723.20	48,832.77		102,573,555.97
合计	310,249,649.48	48,832.77		310,298,482.25

33、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	86,857,761.17	-8,016,000.00	34,764,462.21	-1,202,400.00	-42,577,642.04	999,579.83	44,280,119.13
可供出售金融资产公允价值变动损益	86,857,761.17	-8,016,000.00	34,764,462.21	-1,202,400.00	-42,577,642.04	999,579.83	44,280,119.13
其他综合收益合计	86,857,761.17	-8,016,000.00	34,764,462.21	-1,202,400.00	-42,577,642.04	999,579.83	44,280,119.13

34、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	76,888,378.27			76,888,378.27

任意盈余公积	16,022,563.87			16,022,563.87
合计	92,910,942.14			92,910,942.14

35、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-353,759,007.29	-365,971,670.08
调整后期初未分配利润	-353,759,007.29	-365,971,670.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,086,193.17	12,212,662.79
期末未分配利润	-327,672,814.12	-353,759,007.29

调整期初未分配利润明细：

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

36、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	742,217,865.30	536,835,817.71	755,770,470.06	543,374,723.92
其他业务	59,705,799.08	50,252,013.30	28,306,249.03	20,119,743.24
合计	801,923,664.38	587,087,831.01	784,076,719.09	563,494,467.16

37、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	223,568.89	61,881.36
城市维护建设税	1,959,875.69	1,491,860.06
教育费附加	1,479,960.99	1,960,165.41
其他	173,753.62	113,915.84
合计	3,837,159.19	3,627,822.67

其他说明：

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,876,812.51	6,960,251.31
差旅费	6,054,402.41	4,217,664.84
办公费	1,069,982.15	1,963,703.68
业务招待费	5,206,755.68	4,719,469.59
运杂费	44,131,890.10	43,966,237.13
售后服务费	2,462,429.13	2,357,979.42
咨询费	1,859,635.14	1,999,414.51
中标服务费	465,632.94	1,801,830.70
其他	4,939,010.20	6,042,134.64
合计	75,066,550.26	74,028,685.82

其他说明：

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	35,766,569.45	28,349,702.08
研发费	10,024,409.86	10,631,520.36
办公费	5,463,850.22	6,309,755.83
折旧、摊销费	27,789,689.56	28,022,600.93
业务招待费	3,017,285.01	2,995,627.49
设备租赁费及力资费	3,389,860.00	2,953,533.00
咨询、保险费	3,735,280.21	9,887,041.25
车辆费	1,718,792.15	2,475,796.54
差旅费	3,846,351.15	2,914,934.78
其他	16,225,990.56	16,051,859.28
合计	110,978,078.17	110,592,371.54

其他说明：

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	57,025,483.34	52,146,835.70
减：利息收入	931,692.37	366,359.56
汇兑损益	-44,460.52	16,618.99
其他	5,249,153.09	4,400,538.60
合计	61,298,483.54	56,197,633.73

其他说明：

41、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	12,584,183.69	4,725,239.79
三、可供出售金融资产减值损失	30,052,682.49	
合计	42,636,866.18	4,725,239.79

其他说明：

42、投资收益

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	1,815,079.95	1,677,672.37
处置长期股权投资产生的投资收益	59,219,274.48	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,351,095.63	3,577,975.90
处置可供出售金融资产取得的投资收益	51,391,470.52	41,285,813.15
合计	114,776,920.58	46,541,461.42

其他说明：

43、营业外收入

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	10,029.68	253,724.88	10,029.68
其中：固定资产处置利得	10,029.68	253,724.88	10,029.68
债务重组利得		9,752.00	
政府补助	11,272,557.85	9,107,327.57	11,272,557.85
其他	45,848.70	2,244,138.64	45,848.70

合计	11,328,436.23	11,614,943.09	11,328,436.23
----	---------------	---------------	---------------

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
拆迁补偿	3,224,548.67	3,501,357.57	与资产相关
技改创新款	1,170,000.00	845,200.00	与收益相关
财政奖励	1,211,000.00	685,600.00	与收益相关
高校就业补贴款等	5,000.00	258,000.00	与收益相关
技研与开发补助款	1,900,000.00	1,924,700.00	与收益相关
财政贴息		769,100.00	与收益相关
软件项目资助款	5,270.00	307,370.00	与收益相关
财政补贴款	1,889,947.00	816,000.00	与收益相关
中小企业专项发展基金	950,000.00		与收益相关
养老保险缴费补助	916,792.18		与收益相关
合计	11,272,557.85	9,107,327.57	--

其他说明：

44、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	284,011.73	79,115.15	284,011.73
其中：固定资产处置损失	284,011.73	79,115.15	284,011.73
债务重组损失	297,400.00	207,912.00	297,400.00
对外捐赠		2,000.00	
罚款	144,900.00	76,833.13	144,900.00
赔偿金、违约金等支出	14,286.03	5,101,176.88	14,286.03
其他	13,149,653.41	2,640,649.30	13,149,653.41
合计	13,890,251.17	8,107,686.46	13,890,251.17

其他说明：

45、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,405,246.29	9,381,585.43
递延所得税费用	2,830,323.61	-294,097.20
合计	10,235,569.90	9,087,488.23

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	33,233,801.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,985,070.25
子公司适用不同税率的影响	59,313.09
调整以前期间所得税的影响	82,587.93
非应税收入的影响	-214,349.52
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,091,691.52
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	231,256.63
所得税费用	10,235,569.90

其他说明

46、其他综合收益

详见附注 33。

47、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	931,692.37	366,359.56
政府补助	8,048,009.18	5,605,970.00
其他	225,329,887.88	100,954,733.18
合计	234,309,589.43	106,927,062.74

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	32,937,524.72	38,036,655.62
差旅费	8,900,753.56	7,132,599.62
办公费	6,533,832.37	8,273,459.51
咨询费	5,594,915.35	1,999,414.51
业务招待费	7,620,098.72	4,719,469.59
支付的银行承兑汇票保证金、质押存款等资金	146,076,019.22	29,619,688.06
其他	32,621,169.80	17,449,464.83
合计	240,284,313.74	107,230,751.74

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付中铝国际股票管理费	82,000.00	521,731.16
支付沃顿酒店股权转让律师费	9,022,007.00	
支付土地投资相关费用	137,457.26	
合计	9,241,464.26	521,731.16

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
咨询费	4,091,540.41	2,787,699.00
合计	4,091,540.41	2,787,699.00

48、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	22,998,231.77	12,371,728.20
加：资产减值准备	42,636,866.18	4,725,239.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,372,351.72	36,255,142.30

无形资产摊销	10,374,466.40	10,378,865.16
长期待摊费用摊销	435,440.98	203,688.70
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）	273,982.05	-174,609.73
财务费用（收益以“－”号填列）	62,274,636.43	55,220,506.70
投资损失（收益以“－”号填列）	-114,776,920.58	-46,541,461.42
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	2,830,323.61	-294,097.20
存货的减少（增加以“－”号填列）	-17,387,301.08	-59,773,791.52
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-59,453,780.74	-32,138,111.98
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	62,847,012.98	83,796,361.02
经营活动产生的现金流量净额	49,425,309.72	64,029,460.02
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	165,881,680.85	53,421,485.58
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	112,460,195.27	-22,685,605.84

（2）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
成都市新都区建安机械工程有限公司	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,886.55
其中：	--
成都市新都区建安机械工程有限公司	1,886.55
其中：	--
成都市新都区建安机械工程有限公司	
处置子公司收到的现金净额	-1,886.55

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	165,881,680.85	53,421,485.58
其中：库存现金	61,044.66	115,569.47
可随时用于支付的银行存款	165,816,182.41	53,297,174.50
可随时用于支付的其他货币资金	4,453.78	8,741.61
三、期末现金及现金等价物余额	165,881,680.85	53,421,485.58

49、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	146,076,019.22	票据、保函保证金
固定资产	119,514,529.81	银行借款抵押
无形资产	140,180,554.74	银行借款抵押
合计	405,771,103.77	--

50、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	216,682.10
其中：美元	34,952.13	6.119	213,872.08
欧元	376.90	7.4556	2,810.02

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益

						公司净资产份额的差额				失	设	的金额
成都市新都区建安机械工程有限公司	79,302.57	51.00%	公司注销	2014年03月31日	清算小组成立日	408,017.39						

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
南宁银河南方软件有限公司	南宁	南宁	制造、技术服务	100.00%		投资设立
北海高新技术创业园发展有限公司	北海	北海	服务	70.00%		投资设立
北海银河城市科技产业运营有限公司	北海	北海	服务	100.00%		投资设立
江西变压器科技股份有限公司	南昌	南昌	制造、技术服务	90.08%		非同控合并
四川永星电子有限公司	成都	成都	制造	99.34%		非同控合并

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江西变压器科技股份有	9.92%	-3,552,996.54		21,791,653.78

限公司				
四川永星电子有限公司	0.66%	201,234.44		1,428,396.97

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江西变压器科技股份有限公司	469,852,393.40	353,873,804.45	823,726,197.85	626,711,364.10	0.00	626,711,364.10	441,150,570.88	378,685,834.31	819,836,405.19	604,536,752.78	0.00	604,536,752.78
四川永星电子有限公司	232,838,405.09	65,147,494.88	297,985,899.97	76,848,336.72	4,713,780.79	81,562,117.51	192,968,848.04	61,096,695.14	254,065,543.18	59,685,947.92	7,879,758.54	67,565,706.46

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江西变压器科技股份有限公司	344,156,549.44	-28,361,228.28	-28,361,228.28	46,418,041.57	343,839,650.37	3,134,588.78	2,825,017.34	19,646,183.62
四川永星电子有限公司	172,622,899.96	29,923,945.74	29,923,945.74	36,157,901.39	149,536,431.57	25,416,635.66	25,416,635.66	8,677,455.62

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	7,561,956.39	8,613,688.15
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	1,753,268.24	1,673,219.02
--综合收益总额	1,753,268.24	1,673,219.02

联营企业：	--	--
投资账面价值合计	3,668,320.76	4,694,943.89
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	61,811.71	162,386.01
--综合收益总额	61,811.71	162,386.01

其他说明

十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为外汇风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

1. 信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款、其他应收款、应收票据以及来自客户的信用风险，包括未偿付的应收款项和已承诺交易。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止2014年12月31日，本公司的前五大客户的应收款占本公司应收款项总额33.43%(2013年：27.21%)。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。除附注九所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。于资产负债表日就上述财务担保承受的最大信用风险敞口已在附注九披露。

2. 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司资金管理部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止2014年12月31日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	311,957,700.07	311,957,700.07	311,957,700.07			
应收票据	54,892,073.87	54,892,073.87	54,892,073.87			
应收账款	493,265,236.91	648,055,403.35	349,164,743.97	93,437,703.33	99,877,678.96	105,575,277.09
其他应收款	88,382,607.45	152,885,825.05	72,355,613.64	10,385,238.69	13,194,322.99	56,950,649.73
小计	948,497,618.30	1,167,791,002.34	788,370,131.55	103,822,942.02	113,072,001.95	162,525,926.82
短期借款	519,000,000.00	519,000,000.00	519,000,000.00			
应付票据	263,150,300.32	263,150,300.32	263,150,300.32			

应付账款	190,072,242.10	190,072,242.10	137,977,339.10	33,857,381.52	18,237,521.48	
其他应付款	63,152,211.42	63,152,211.42	34,831,983.24	8,658,012.04	19,662,216.14	
一年内到期的长期借款	109,000,000.00	109,000,000.00	109,000,000.00			
长期借款	63,961,889.62	63,961,889.62				
小计	1,208,336,643.46	1,208,336,643.46	1,063,959,622.66	42,515,393.56	37,899,737.62	

续：

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	83,041,173.64	83,041,173.64	83,041,173.64			
应收票据	47,470,428.02	47,470,428.02	47,470,428.02			
应收账款	463,664,154.18	610,583,346.54	307,214,164.11	76,083,700.44	138,093,542.03	89,191,939.96
其他应收款	41,322,533.11	101,949,518.63	29,146,662.09	5,416,711.68	11,060,575.57	56,325,569.29
小计	635,498,288.95	843,044,466.83	466,872,427.86	81,500,412.12	149,154,117.6	145,517,509.25
短期借款	390,400,000.00	390,400,000.00	390,400,000.00			
应付票据	56,306,031.00	56,306,031.00	56,306,031.00			
应付账款	214,678,096.74	214,678,096.74	168,747,028.98	34,584,275.75	11,346,792.01	
其他应付款	72,978,694.64	72,978,694.64	27,547,109.43	18,939,827.60	26,491,757.61	
一年内到期的长期借款	127,500,000.00	127,500,000.00	127,500,000.00			
长期借款	173,961,889.62	173,961,889.62				
小计	1,035,824,712.00	1,035,824,712.00	770,500,169.41	53,524,103.35	37,838,549.62	

3. 市场风险

4. 外汇风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和欧元）依然存在外汇风险。本公司资金管理部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约方式来达到规避外汇风险的目的。

(1) 本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

(2) 截止2014年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额		
	美元项目	欧元项目	合计
外币金融资产：			
货币资金	213,872.08	2,810.02	216,682.10
小计	213,872.08	2,810.02	216,682.10

续：

项目	期初余额		
	美元项目	欧元项目	合计
外币金融资产：			

货币资金	729,204.67		729,204.67
小计	729,204.67		729,204.67

(3) 敏感性分析:

截止2014年12月31日,对于本公司各类美元及欧元金融资产和美元及欧元金融负债,如果人民币对美元及欧元升值或贬值10%,其他因素保持不变,则本公司将减少或增加净利润约21,668.21元(2013年度约72,920.47元)。

5. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险,固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出,并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响,管理层会依据最新的市场状况及时做出调整,这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

(1) 本年度公司无利率互换安排。

(2) 截止2014年12月31日,本公司长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同,金额为691,961,889.62元,详见附注五注释18、附注五注释26、附注五注释27。

(3) 敏感性分析:

截止2014年12月31日,如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点,而其他因素保持不变,本公司的净利润会减少或增加约3,459,559.45元(2013年度约3,713,309.45元)。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动,并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的借款。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00
1.交易性金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 债务工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 权益工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00

(1) 债务工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 权益工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00
(二) 可供出售金融资产	90,472,981.87	0.00	0.00	90,472,981.87
(1) 债务工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 权益工具投资	90,472,981.87	0.00	0.00	90,472,981.87
(3) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00
(三) 投资性房地产	0.00	0.00	0.00	0.00
1.出租用的土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
2.出租的建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
3.持有并准备增值后转让的土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00
1.消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00
2.生产性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00
持续以公允价值计量的资产总额	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 交易性金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：发行的交易性债券	0.00	0.00	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00
持续以公允价值计量的负债总额	0.00	0.00	0.00	0.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 持有待售资产	0.00	0.00	0.00	0.00
非持续以公允价值计量的资产总额	0.00	0.00	0.00	0.00
非持续以公允价值计量的负债总额	0.00	0.00	0.00	0.00

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司持续第一层次公允价值计量项目的市价为交易所活跃市场期末时点收盘价。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
银河天成集团有限公司	南宁市	项目投资	470,000,000.00	14.75%	14.75%

本企业的母公司情况的说明

银河天成集团有限公司系民营企业，法定代表人潘琦。

本企业最终控制方是潘琦。

其他说明：

截止2014年12月31日银河天成集团对本公司持股比例为14.75%，截止2015年3月31日为45.8%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
四川华瑞电位器有限公司	合营企业
成都星天达电子有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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
北海银河开关设备有限公司	同一控制
广西银河迪康电气有限公司	同一控制
贵州长征电气有限公司	同一控制
广西银河风力发电有限公司	同一控制
威海银河长征风力发电设备有限公司	同一控制

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
四川华瑞电位器有限公司	购进材料	10,177,429.40	10,164,731.35
成都星天达电子有限公司	购进材料	5,265,040.16	4,041,390.78
北海银河开关设备有限公司	购进材料	115,695.73	180,705.30
贵州长征电气有限公司	购进材料	4,616,100.00	4,399,128.21
四川建安交通工程有限公司	接受劳务	777,040.54	
广西银河迪康电气有限公司	购进材料	18,987.02	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
四川华瑞电位器有限公司	维修劳务	396,503.40	307,199.98
四川华瑞电位器有限公司	水电费	154,097.70	
成都星天达电子有限公司	维修劳务	127,849.60	330,731.33
成都星天达电子有限公司	水电费	93,973.32	
北海银河开关设备有限公司	水电费	306,051.34	279,039.84
北海银河开关设备有限公司	电气设备	264,700.85	103,843.08
广西银河迪康电气有限公司	水电费	880,828.15	909,490.85
广西银河迪康电气有限公司	电气设备		30,170.94
威海银河长征风力发电设备有限公司	电气设备	5,128.21	12,393.16
广西银河风力发电有限公司	电子元器件		42,000.00
四川建安交通工程有限公司	维修劳务	1,671.68	
四川建安交通工程有限公司	水电费	23,830.52	
贵州长征电气有限公司	电气设备	341,880.34	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

广西银河迪康电气有限公司	办公场地	100,000.00	100,000.00
北海银河开关设备有限公司	办公场地	100,000.00	100,000.00
四川建安交通工程有限公司	办公场地	47,176.00	34,576.00
四川华瑞电位器有限公司	办公场地	93,240.00	93,240.00
成都星天达电子有限公司	办公场地	160,000.00	160,000.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
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
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
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
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
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
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
广西柳州特种变压器有限责任公司	15,000,000.00	2014 年 01 月 27 日	2015 年 01 月 26 日	否
广西柳州特种变压器有限责任公司	20,000,000.00	2014 年 03 月 05 日	2015 年 03 月 04 日	否
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
北海银河科技变压器有限公司	4,000,000.00	2014 年 09 月 11 日	2015 年 09 月 11 日	否
江西变压器科技股份有限公司	50,000.00	2014 年 07 月 25 日	2015 年 01 月 25 日	否
江西变压器科技股份有	50,000.00	2014 年 07 月 25 日	2015 年 01 月 25 日	否

限公司				
江西变压器科技股份有 限公司	50,000.00	2014 年 07 月 25 日	2015 年 01 月 25 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	50,000.00	2014 年 07 月 25 日	2015 年 01 月 25 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	50,000.00	2014 年 07 月 25 日	2015 年 01 月 25 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	50,000.00	2014 年 07 月 25 日	2015 年 01 月 25 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	150,000.00	2014 年 07 月 25 日	2015 年 01 月 25 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	150,000.00	2014 年 07 月 25 日	2015 年 01 月 25 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	150,000.00	2014 年 07 月 25 日	2015 年 01 月 25 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	25,000.00	2014 年 08 月 11 日	2015 年 02 月 11 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	75,000.00	2014 年 08 月 11 日	2015 年 02 月 11 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	50,000.00	2014 年 08 月 11 日	2015 年 02 月 11 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	50,000.00	2014 年 08 月 11 日	2015 年 02 月 11 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	50,000.00	2014 年 08 月 11 日	2015 年 02 月 11 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	100,000.00	2014 年 08 月 11 日	2015 年 02 月 11 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	50,000.00	2014 年 08 月 11 日	2015 年 02 月 11 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	100,000.00	2014 年 08 月 11 日	2015 年 02 月 11 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	100,000.00	2014 年 08 月 11 日	2015 年 02 月 11 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	100,000.00	2014 年 08 月 11 日	2015 年 02 月 11 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	50,000.00	2014 年 08 月 11 日	2015 年 02 月 11 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	50,000.00	2014 年 08 月 11 日	2015 年 02 月 11 日	否

江西变压器科技股份有 限公司	50,000.00	2014 年 08 月 11 日	2015 年 02 月 11 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	75,000.00	2014 年 08 月 11 日	2015 年 02 月 11 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	50,000.00	2014 年 08 月 11 日	2015 年 02 月 11 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	50,000.00	2014 年 08 月 11 日	2015 年 02 月 11 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	50,000.00	2014 年 08 月 11 日	2015 年 02 月 11 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	100,000.00	2014 年 08 月 11 日	2015 年 02 月 11 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	100,000.00	2014 年 08 月 11 日	2015 年 02 月 11 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	100,000.00	2014 年 08 月 11 日	2015 年 02 月 11 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	150,000.00	2014 年 08 月 11 日	2015 年 02 月 11 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	250,000.00	2014 年 08 月 11 日	2015 年 02 月 11 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	50,000.00	2014 年 08 月 11 日	2015 年 02 月 11 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	380,000.00	2014 年 08 月 21 日	2015 年 02 月 21 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	79,000.00	2014 年 08 月 21 日	2015 年 02 月 21 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	252,000.00	2014 年 08 月 21 日	2015 年 02 月 21 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	500,000.00	2014 年 08 月 27 日	2015 年 02 月 27 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	850,000.00	2014 年 09 月 04 日	2015 年 03 月 04 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	500,000.00	2014 年 09 月 22 日	2015 年 03 月 11 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	600,000.00	2014 年 09 月 11 日	2015 年 03 月 11 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	500,000.00	2014 年 09 月 18 日	2015 年 03 月 18 日	否

江西变压器科技股份有 限公司	500,000.00	2014 年 09 月 18 日	2015 年 03 月 18 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	500,000.00	2014 年 09 月 18 日	2015 年 03 月 18 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	250,000.00	2014 年 09 月 18 日	2015 年 03 月 18 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	500,000.00	2014 年 09 月 18 日	2015 年 03 月 18 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	500,000.00	2014 年 09 月 18 日	2015 年 03 月 18 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	350,000.00	2014 年 09 月 18 日	2015 年 03 月 18 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	150,000.00	2014 年 09 月 23 日	2015 年 03 月 23 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	500,000.00	2014 年 09 月 23 日	2015 年 03 月 23 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	50,000.00	2014 年 09 月 23 日	2015 年 03 月 23 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	50,000.00	2014 年 09 月 23 日	2015 年 03 月 23 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	50,000.00	2014 年 09 月 23 日	2015 年 03 月 23 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	50,000.00	2014 年 09 月 23 日	2015 年 03 月 23 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	50,000.00	2014 年 09 月 23 日	2015 年 03 月 23 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	500,000.00	2014 年 09 月 23 日	2015 年 03 月 23 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	1,000,000.00	2014 年 10 月 09 日	2015 年 04 月 09 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	20,000.00	2014 年 11 月 19 日	2015 年 05 月 19 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	15,000.00	2014 年 11 月 19 日	2015 年 05 月 19 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	15,000.00	2014 年 11 月 19 日	2015 年 05 月 19 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	20,000.00	2014 年 11 月 19 日	2015 年 05 月 19 日	否

江西变压器科技股份有 限公司	20,000.00	2014 年 11 月 19 日	2015 年 05 月 19 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	20,000.00	2014 年 11 月 19 日	2015 年 05 月 19 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	25,000.00	2014 年 11 月 19 日	2015 年 05 月 19 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	1,869,200.00	2014 年 11 月 27 日	2015 年 05 月 27 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	1,000,000.00	2014 年 07 月 30 日	2015 年 01 月 30 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	850,000.00	2014 年 07 月 30 日	2015 年 01 月 30 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	250,000.00	2014 年 08 月 01 日	2015 年 02 月 01 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	250,000.00	2014 年 08 月 01 日	2015 年 02 月 01 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	250,000.00	2014 年 08 月 01 日	2015 年 02 月 01 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	250,000.00	2014 年 08 月 01 日	2015 年 02 月 01 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	15,000.00	2014 年 08 月 01 日	2015 年 02 月 01 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	25,000.00	2014 年 08 月 01 日	2015 年 02 月 01 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	1,000,000.00	2014 年 08 月 01 日	2015 年 02 月 01 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	75,000.00	2014 年 08 月 01 日	2015 年 02 月 01 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	180,000.00	2014 年 08 月 01 日	2015 年 02 月 01 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	500,000.00	2014 年 08 月 01 日	2015 年 02 月 01 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	50,000.00	2014 年 08 月 01 日	2015 年 02 月 01 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	50,000.00	2014 年 08 月 01 日	2015 年 02 月 01 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	50,000.00	2014 年 08 月 01 日	2015 年 02 月 01 日	否

江西变压器科技股份有 限公司	50,000.00	2014 年 08 月 01 日	2015 年 02 月 01 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	25,000.00	2014 年 08 月 12 日	2015 年 02 月 12 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	50,000.00	2014 年 08 月 12 日	2015 年 02 月 12 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	50,000.00	2014 年 08 月 12 日	2015 年 02 月 12 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	40,000.00	2014 年 08 月 12 日	2015 年 02 月 12 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	50,000.00	2014 年 12 月 03 日	2015 年 06 月 03 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	150,000.00	2014 年 12 月 03 日	2015 年 06 月 03 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	338,400.00	2014 年 06 月 24 日	2015 年 05 月 12 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	352,800.00	2014 年 06 月 24 日	2015 年 05 月 12 日	否
江西变压器科技股份有 限公司	278,100.00	2014 年 10 月 13 日	2015 年 02 月 15 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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
贵州长征天成控股股份 有限公司	100,000,000.00	2014 年 09 月 29 日	2017 年 09 月 27 日	否
银河天成集团有限公司	17,000,000.00	2011 年 04 月 11 日	2016 年 04 月 10 日	否
银河天成集团有限公司	20,000,000.00	2014 年 03 月 06 日	2015 年 03 月 02 日	否
银河天成集团有限公司	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	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	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	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	30,000,000.00	2014 年 04 月 22 日	2015 年 04 月 21 日	否

关联担保情况说明

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

关键管理人员薪酬	1,434,800.00	1,434,800.00
----------	--------------	--------------

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	威海银河长征风力发电设备有限公司	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	9,267.60
	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
应收票据					
	北海银河开关设备有限公司	148,500.00			
预付账款					
	四川华瑞电位器有限公司	9,963,391.08		-1,454,622.20	
	北海银河开关设备有限公司	363,507.20		497,571.20	
	成都星天达电子有限公司	790,212.78		5,425,925.45	
其他应收款					
	四川建安交通工程有限公司	1,547,474.97	87,042.60	1,593,162.68	262,255.88
	广西银河迪康电气有限公司	-110,512.86		84,211.91	2,526.36
	广西银河风力发电有限公司			221,459.39	22,145.94

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			

	贵州长征电气有限公司	3,932,366.98	2,241,530.00
	贵州长征天成控股股份有限公司	4,314,412.04	4,314,412.04
其他应付款			
	北海银河开关设备有限公司	451,065.31	418,554.81
	北海银河科技电气有限责任公司	78,278.97	78,241.35

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1. 其他重大财务承诺事项

抵押资产情况

(1) 北海银河产业投资股份有限公司与中国农业银行签订抵押合同（合同编号 NO45100220110016531、NO45100220110016532、45100220120036233、NO45100220110016533）约定以房地产工业厂房、住宅（北房权证2011字005941号等6栋、北房权证2000字00007656号、00007657号、00007658号、北房权证2004字00053413号、北国用（2009）第B19419号）作为抵押。2011年4月11日中国农业银行向北海银河发放75,961,889.62元的贷款，贷款期限为5年；2014年4月14日北海银河产业投资股份有限公司与中国农业银行股份有限公司签订流动资金借款合同（合同编号45010120140001341），借款金额6000万元，发放日期为2014年4月17日，借款期限为1年；2011年4月7日北海银河产业投资股份有限公司与中国农业银行股份有限公司签订流动资金借款合同（合同编号NO045010120110001161）。

(2) 2014年12月17日，江西变压器科技股份有限公司与中国工商银行股份有限公司南昌站前路支行签订国内保理业务合同（合同编号：150200015-2014（EFR）00031）及贸易金融服务协议（合同编号：150200015-2014（贸金）007号），由中国工商银行股份有限公司南昌站前路支行向本公司提供1600万元融资额度，并约定将本公司对内蒙古鄂尔多斯电力有限责任公司的应收账款债权及相关权利转让给对方，为本公司本次签订的国内保理业务合同（合同编号：150200015-2014（EFR）00031）提供抵押担保，保理期限自2014年12月16日至2015年6月2日。截止2014年12月31日，该项融资余额1600万元。

(3) 2014年9月3日，江西变压器科技股份有限公司与中国工商银行股份有限公司南昌站前路支行签订国内保理业务合同（合同编号：150200015-2014(EFR)00025），由中国工商银行股份有限公司南昌站前路支行向本公司提供1400万元融资额度，并约定将本公司对青岛碧翠峰实业有限公司的应收账款债权及相关权利转让给对方，为本公司本次签订的国内保理业务合同（合同编号：150200015-2014（EFR）00027）提供抵押担保，保理期限自2014年9月16日至2015年3月10日。2014年9月4日，本公司与中国工商银行股份有限公司南昌站前路支行签订国内保理业务合同（合同编号：150200015-2014（EFR）00058），由中国工商银行股份有限公司南昌站前路支行向本公司提供1500万元融资额度，并约定将本公司对营口忠旺铝业有限公司的应收账款债权及相关权利转让给对方，为本公司本次签订的国内保理业务合同（合同编号：150200015-2014（EFR）00058）提供抵押担保，保理期限自2014年9月4日至2015年3月2日。截止2014年12月31日，该两项融资余额2900万元。

(4) 2014年3月3日，北海银河产业投资股份有限公司与招商银行股份有限公司南昌中山路支行签订最高额不可撤销担保书（合同编号：2014年中字第0051140007号），由招商银行股份有限公司南昌中山路支行向本公司提供3000万元融资额度，成都财盛投资有限公司与招商银行股份有限公司南昌中山路支行于2014年3月3日签订最高额质押合同（合同编号：2014年中字第0051140007），并约定出质360万股天成控

股股票给对方，为本公司于2014年3月3日签订的借款合同（合同编号：2014年中字第0051140008号）提供抵押担保，借款期限自2014年3月3日至2015年3月2日。截止2014年12月31日，该项借款余额2000万元。

（5）2014年2月28日，江西变压器科技股份有限公司与交通银行股份有限公司江西省分行签订综合授信合同（合同编号：01（2014）035），由交通银行股份有限公司江西省分行向本公司提供17000万元融资额度，成都财盛投资有限公司与交通银行股份有限公司江西省分行于2014年2月28日签订最高额质押合同（合同编号：01（2014）037），出质310万股天成控股股票为本公司保证，最高额为14500万元；北海银河产业投资股份有限公司与交通银行股份有限公司江西省分行于2014年2月28日签订的最高额保证合同（合同编号：01（2014）036），担保最高额为14500万元；银河天成集团有限公司与交通银行股份有限公司江西省分行于2014年2月28日签订最高额质押合同（合同编号：01（2014）038），约定出质1922万股天成控股股票为本公司保证，最高额为14500万元，三方一起为本公司本次签订的综合授信合同（合同编号：01（2014）035）提供质押与保证，期限自2014年2月28日至2015年2月28日。截止2014年12月31日，该项融资余额12000万元。

（6）2014年6月18日广西柳州特种变压器有限责任公司与柳州银行股份有限公司签订人民币借款合同（合同编号为HT7740030140000081）借款1800万，借款期限一年，并签订最高抵押合同（合同编号DB77400211406000010）以房权作为抵押（房权证号D0152465、D0152463）

（7）2014年6月11日广西柳州特种变压器有限责任公司与柳州银行股份有限公司签订人民币借款合同（合同编号为HT7740030140000075）借款500万，借款期限一年，并签订最高抵押合同（合同编号DB77400211406000009）以一套房产作为抵押，位于柳州市阳和工业新区阳旭路6号。

（8）2014年6月11日广西柳州特种变压器有限责任公司与柳州银行股份有限公司签订人民币借款合同（合同编号为HT7740030140000073）借款3000万，借款期限一年，并签订最高抵押合同（合同编号为DB77400211406000008）以房产一套作为抵押（权证号为D0152573）。

（9）2014年6月20号广西柳州特种变压器有限责任公司与柳州银行股份有限公司签订人民币借款合同（合同编号为HT7740030140000087）借款金额2200万，借款期限从2014/6/20起至2015/7/2。并签订最高抵押合同（合同编号DB77400211406000013）以土地使用权作为抵押（柳国用2010第102618号）

（10）2014年9月1日柳州市中小企业服务中心为广西柳州特种变压器有限责任公司提供担保，向国家开发银行股份有限公司借款。签订人民币资金借款合同（合同编号为4510201401200053468）借款2000万，借款期限一年，借款余额1000万。

（11）2014年1月27日广西柳州特种变压器有限责任公司与柳州市区农村信用合作联社签订流动资金循环借款合同（合同编号为289803140139981），借款1500万，借款期限一年，北海银河产业投资股份有限公司与柳州市农村信用合作联社签订最高额保证担保合同，为该笔借款提供担保。

（12）2014年3月5日广西柳州特种变压器有限责任公司与柳州市区农村信用合作联社签订流动资金循环借款合同（合同编号为289803140419621）借款2000万，借款期限一年，北海银河产业投资股份有限公司与柳州市农村信用合作联社签订最高额保证担保合同，为该笔借款提供担保。

（13）2014年12月17日广西柳州变压器有限责任公司与中国工商银行股份有限公司柳州分行签订流动资金借款合同（合同编号为2014年广甲字第4101号）1000万，借款期限从2014/12/17起至2015/10/16四川永星电子有限公司与中国工商银行股份有限公司柳州分行签订最高额保证合同，为该笔借款提供担保。

（14）2014年1月22号北海银河科技变压器有限公司和广西北部湾银行股份有限公司北海分行签订流动资金借款合同（合同编号HT103014012200098），借款金额500万借款期限为一年。2014年9月11日北海银河科技变压器有限公司和广西北部湾银行股份有限公司北海分行签订流动资金借款合同（合同编号为HT103014091100887），借款金额400万，借款期限为一年。以上两笔借款为抵押借款，北海银河产业投资股份有限公司和北部湾银行签订最高额抵押合同，以北海市海城区怡海新村银河苑4、5、6号楼作为抵押为北海银河科技变压器有限公司提供借款抵押。

（15）2014年6月24日四川永星电子有限公司与招商银行成都分行龙湖三千支行签订借款合同（合同编号为2014年湖字第1014390032号）借款金额为2500万，借款期限为一年。并与招商银行成都分行龙湖三

千支行签订抵押合同（合同编号2014年湖字第1014390032号-01）2014年7月8日四川永星电子有限公司与招商银行成都分行龙湖三千支行签订借款合同（合同编号2014年湖字第0014390037号）借款金额为1000万，借款期限为一年。并与招商银行成都分行龙湖三千支行签订抵押合同（合同编号2014年湖字第0014390037号-01）抵押房权证号（0131988、0131990、0172773、0172777、0172767、0131989、0131989、0131989、0131989、0172778、0172770、0172769、0172769、0172768、0162293、0172779、0172779、0131989、）土地使用权证（新都国用（2003）字第280号）

除存在上述承诺事项外，截止2014年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

1. 对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

为关联方提供担保详见“附件十一、关联方交易之关联方担保”

截止2014年12月31日，本公司为非关联方单位提供保证情况如下：

被担保单位名称	担保事项	金额	期限	备注
广西柳州中小企业信用担保有限公司	由于广西柳州中小企业信用担保有限公司对本公司孙公司广西柳州特种变压器有限责任公司在国家开发银行股份有限公司借款1000.00万元进行担保，因此本公司对该公司进行担保	10,000,000.00	2014-8-21至2015-8-21	实际担保金额为2000.00万元，截止本期报表日已归还1000.00万元
贵阳长征天成控股股份有限公司	该公司2014年9月29日对本公司在贵阳银行贷款进行担保，因此本公司对该公司进行反担保	200,000,000.00	2014-9-29至2017-9-27	实际担保金额为19925.00万元
合计		210,000,000.00		

2、除存在上述或有事项外，截止2014年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	非公开发行股票	0.00	
重要的对外投资	<p>(1) 2015 年 4 月 17 日,公司与银河天成集团有限公司(以下简称“银河集团”)、江苏得康生物科技有限公司(以下简称“得康生物”)的股东时宏珍、包天、吴雪琴三方协商后并签署了《关于江苏得康生物科技有限公司股权转让协议》,协议内容主要为:公司作为单一收购方以自有资金人民币 1.8 亿元收购时宏珍、包天、吴雪琴合计持有的得康生物 60% 股份;为支持上市公司发展,银河集团将终止收购得康生物进程,并为得康生物 2015、2016、2017 年经营情况提供盈利补偿承诺(详见 2015-019 号公告),本次收购事项已经公司第八届董事会第十一次会议审议通过但仍需股东大会审批,若收购完成后,得康生物将成为本公司的控股子公司。(2)经 2015 年 4 月 17 日召开的公司第八届董事会第十一次会议审议通过,北海银河产业投资股份有限公司投资人民币 3 亿元设立全资子公司“南京银河生物技术有限公司”,本公司控股比例为 100%。(3)经 2015 年 4 月 17 日召开的公司第八届董事会第十一次会议</p>	0.00	

	审议通过，公司拟与银河集团共同出资设立拟投资规模 60 亿元的生物医药产业并购基金；作为基石合伙人，公司和银河集团分别将在五年内出资 10 亿元，剩余金额将由合作的独立第三方（专业投资机构及其所募集的出资方）认缴。本次收购事项仍需股东大会审批。		
--	--	--	--

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、其他资产负债表日后事项说明

除存在上述资产负债表日后事项外，截止财务报告日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项的。

十五、其他重要事项

1、其他

1、根据公司2014年12月17日收到的（2014）桂民四终字第65号《民事判决书》内容，法院判决开域控股有限公司向本公司支付人民币11,000万元（详见公司2014-063号公告）。截至2014年12月31日止，已收到开域控股有限公司71,445,990.00元。

2、银河投资子公司四川永星电子有限公司（以下简称“四川永星”）于2014年9月1日与瑞士Potpartner有限公司签订了《四川华瑞电位器有限公司股权转让协议》，股权转让金额合计为500万元人民币，付款方式按照协议要求分阶段付款。2014年12月18日四川永星收到《四川省商务厅关于同意四川华瑞电位器有限公司股东股权转让的批复》。四川华瑞电位器有限公司于2015年2月28日已完成工商变更登记。

截止财务报告日，本公司除上述其他重要事项说明外无应披露未披露的其他重要事项。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	51,817,554.31	100.00%	41,930,325.27	80.92%	9,887,229.04	46,415,635.09	100.00%	40,742,888.72	87.78%	5,672,746.37
合计	51,817,554.31	100.00%	41,930,325.27	80.92%	9,887,229.04	46,415,635.09	100.00%	40,742,888.72	87.78%	5,672,746.37

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	6,311,065.22	189,331.96	3.00%
1 年以内小计	6,311,065.22	189,331.96	3.00%
1 至 2 年	127,401.90	12,740.19	10.00%
2 至 3 年	1,313,392.50	262,678.50	20.00%
3 年以上	42,612,771.19	41,465,574.62	
3 至 4 年	584,272.84	175,281.85	30.00%
4 至 5 年	1,476,411.16	738,205.58	50.00%
5 年以上	40,552,087.19	40,552,087.19	100.00%
合计	50,364,630.81	41,930,325.27	

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,187,436.55 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	9,101,627.50	17.56	7,648,704.00

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	314,466,216.15	100.00%	39,454,004.89	12.55%	275,012,211.26	128,113,771.84	100.00%	35,845,457.72	27.98%	92,268,314.12
合计	314,466,216.15	100.00%	39,454,004.89	12.55%	275,012,211.26	128,113,771.84	100.00%	35,845,457.72	27.98%	92,268,314.12

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	56,678,970.45	1,700,369.11	3.00%
1 年以内小计	56,678,970.45	1,700,369.11	3.00%
1 至 2 年	2,964,959.54	296,495.96	10.00%
2 至 3 年	1,004,704.67	200,940.93	20.00%
3 年以上	43,903,918.68	37,256,198.89	
3 至 4 年	7,687,338.70	2,306,201.61	30.00%

4 至 5 年	2,533,165.41	1,266,582.71	50.00%
5 年以上	33,683,414.57	33,683,414.57	100.00%
合计	104,552,553.34	39,454,004.89	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,608,547.17 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	3,107,021.67	1,452,949.98
往来款	311,359,194.48	126,660,821.86
合计	314,466,216.15	128,113,771.84

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江西变压器科技股份有限公司	往来款	147,599,032.03	1 年以内	46.94%	
OpenLand Holding Limited	股权处置款	48,784,010.00	1 年以内	15.51%	1,463,520.30
北海银河科技变压器有限公司	往来款	32,207,751.84	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年	10.24%	
广西南宁国际大酒店有限公司	往来款	28,535,549.17	5 年以上	9.07%	28,535,549.17
广西柳州特种变压器有限责任公司	往来款	16,210,291.31	1 年以内	5.15%	
合计	--	273,336,634.35	--		29,999,069.47

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	213,824,367.60		213,824,367.60	187,942,666.15		187,942,666.15
合计	213,824,367.60		213,824,367.60	187,942,666.15		187,942,666.15

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江西变压器科技股份有限公司	82,242,666.15			82,242,666.15		
四川永星电子有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00		
南宁银河南方软件有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
北海高新技术创业园发展有限公司	700,000.00			700,000.00		
北海银河城市科技产业运营有限公司	10,000,000.00	25,881,701.45		35,881,701.45		
合计	187,942,666.15	25,881,701.45		213,824,367.60		

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,793,105.68	13,544,550.65	2,444,553.30	2,125,299.30
其他业务	3,438,030.84	1,865,049.36	2,988,715.96	1,801,832.36
合计	17,231,136.52	15,409,600.01	5,433,269.26	3,927,131.66

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	69,242,062.00	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	30,090.00	67,240.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	51,391,470.52	41,285,813.15
合计	120,663,622.52	41,353,053.15

6、其他

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用□不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	58,945,292.43	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	11,272,557.85	
债务重组损益	-297,400.00	
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	51,391,470.52	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-13,262,990.74	
减：所得税影响额	16,319,839.51	
少数股东权益影响额	454,606.89	
合计	91,274,483.66	--

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

□适用√不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.15%	0.0373	0.0373
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.88%	-0.0932	-0.0932

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	120,477,607.12	83,041,173.64	311,957,700.07
应收票据	30,229,450.70	47,470,428.02	54,892,073.87
应收账款	456,839,649.09	463,664,154.18	493,265,236.91
预付款项	86,218,522.09	137,142,638.02	110,855,521.95
应收股利			30,090.00
其他应收款	105,288,881.92	41,322,533.11	88,382,607.45
存货	252,089,775.33	311,888,203.68	329,275,504.76
其他流动资产		651,114.00	2,279,117.89
流动资产合计	1,051,143,886.25	1,085,180,244.65	1,390,937,852.90

非流动资产：			
可供出售金融资产	205,909,786.50	183,197,624.80	90,472,981.87
长期股权投资	13,502,834.67	13,308,632.04	11,230,277.15
固定资产	440,546,173.28	410,980,250.27	384,770,160.25
在建工程		1,157,303.67	682,994.29
无形资产	232,265,917.18	221,958,975.91	212,348,869.03
商誉	25,990,166.15	25,990,166.15	25,990,166.15
长期待摊费用	922,119.77	802,165.16	1,595,903.52
递延所得税资产	79,495,512.15	79,844,239.61	75,154,020.06
其他非流动资产	60,636,148.29	60,636,148.29	11,599,999.99
非流动资产合计	1,059,268,657.99	997,875,505.90	813,845,372.31
资产总计	2,110,412,544.24	2,083,055,750.55	2,204,783,225.21
流动负债：			
短期借款	462,000,000.00	390,400,000.00	519,000,000.00
应付票据	31,613,345.00	56,306,031.00	263,150,300.32
应付账款	194,681,048.16	214,678,096.74	190,072,242.10
预收款项	63,124,053.95	87,133,548.99	59,850,068.63
应付职工薪酬	3,262,332.00	3,446,468.19	2,880,409.64
应交税费	7,360,581.34	9,888,550.59	15,858,861.19
应付股利	9,958,642.80	9,958,642.80	9,958,642.80
其他应付款	60,593,668.68	72,978,694.64	63,152,211.42
一年内到期的非流动 负债	35,000,000.00	127,500,000.00	109,000,000.00
流动负债合计	867,593,671.93	972,290,032.95	1,232,922,736.10
非流动负债：			
长期借款	296,461,889.62	173,961,889.62	63,961,889.62
长期应付款	43,150.00	43,150.00	43,150.00
专项应付款	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00
递延收益	59,173,853.28	56,536,956.75	55,746,430.33
递延所得税负债	19,776,395.94	16,929,633.70	7,814,138.67
非流动负债合计	376,955,288.84	248,971,630.07	129,065,608.62
负债合计	1,244,548,960.77	1,221,261,663.02	1,361,988,344.72
所有者权益：			
股本	699,214,962.00	699,214,962.00	699,214,962.00

资本公积	310,249,649.48	310,249,649.48	310,298,482.25
其他综合收益	103,268,275.83	86,857,761.17	44,280,119.13
盈余公积	92,910,942.14	92,910,942.14	92,910,942.14
未分配利润	-365,971,670.08	-353,759,007.29	-327,672,814.12
归属于母公司所有者权益合计	839,672,159.37	835,474,307.50	819,031,691.40
少数股东权益	26,191,424.10	26,319,780.03	23,763,189.09
所有者权益合计	865,863,583.47	861,794,087.53	842,794,880.49
负债和所有者权益总计	2,110,412,544.24	2,083,055,750.55	2,204,783,225.21

5、其他

第十二节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （四）备置于本公司董事会秘书办公室载有法定代表人签名的《北海银河产业投资股份有限公司2014年年度报告》。

北海银河产业投资股份有限公司

董事长：唐新林

二〇一五年四月二十二日