

山东省章丘鼓风机股份有限公司

Shandong Zhangqiu Blower Co., LTD

(山东省章丘市明水经济开发区世纪大道东首)

2012 年半年度报告



证券简称：山东章鼓

证券代码：002598

披露日期：2012 年 8 月 2 日

目 录

| | |
|------------------------|----|
| 第一节 重要提示..... | 1 |
| 第二节 公司基本情况简介..... | 1 |
| 第三节 主要会计数据和业务数据摘要..... | 2 |
| 第四节 股本变动及股东情况..... | 4 |
| 第五节 董事、监事和高级管理人员..... | 7 |
| 第六节 董事会报告..... | 9 |
| 第七节 重要事项..... | 22 |
| 第八节 财务会计报告..... | 29 |
| 第九节 备查文件..... | 96 |

一、重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

本半年度报告已经公司第二届董事会第二次会议审议通过，全体董事均出席了本次董事会会议。

本半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司董事长方润刚先生、主管会计工作负责人王刚先生、会计机构负责人姜先亮先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

二、公司基本情况

（一）公司信息

| | | | |
|-------------|----------------------------------|-------|--|
| A 股代码 | 002598 | B 股代码 | |
| A 股简称 | 山东章鼓 | B 股简称 | |
| 上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的法定中文名称 | 山东省章丘鼓风机股份有限公司 | | |
| 公司的法定中文名称缩写 | 山东章鼓 | | |
| 公司的法定英文名称 | Shandong Zhangqiu Blower Co.,LTD | | |
| 公司的法定英文名称缩写 | Shandong Zhanqiu Blower | | |
| 公司法定代表人 | 方润刚 | | |
| 注册地址 | 山东省章丘市明水经济开发区世纪大道东首 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 250200 | | |
| 办公地址 | 山东省章丘市明水经济开发区世纪大道东首 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 250200 | | |
| 公司国际互联网网址 | http://www.blower.cn | | |
| 电子信箱 | jszx@blower.cn | | |

（二）联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|---------------------|---------------------|
| 姓名 | 方树鹏 | 陈超 |
| 联系地址 | 山东省章丘市明水经济开发区世纪大道东首 | 山东省章丘市明水经济开发区世纪大道东首 |
| 电话 | 0531-83250020 | 0531-83250020 |
| 传真 | 0531-83250085 | 0531-83250085 |
| 电子信箱 | sdzg@blower.cn | sdzg@blower.cn |

（三）信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|-------------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站网址 | http://www.cninfo.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 山东省章丘市明水经济开发区世纪大道东首公司证券部 |

三、主要会计数据和业务数据摘要

（一）主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否

主要会计数据

| 主要会计数据 | 报告期（1-6月） | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减（%） |
|---------------------------|----------------|----------------|------------------|
| 营业总收入（元） | 321,379,076.4 | 313,489,302.1 | 2.52% |
| 营业利润（元） | 48,055,908.96 | 43,086,572.66 | 11.53% |
| 利润总额（元） | 47,750,937.23 | 44,616,451.75 | 7.03% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 41,169,629.1 | 38,486,828.27 | 6.97% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 41,074,434.55 | 37,186,431.04 | 10.46% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 72,864,624.17 | 35,977,691.37 | 102.53% |
| | 本报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比上年度期末增减（%） |
| 总资产（元） | 895,493,689.98 | 927,155,052.38 | -3.41% |
| 归属于上市公司股东的所有者权益（元） | 652,566,844.46 | 673,805,384.66 | -3.15% |
| 股本（股） | 312,000,000 | 156,000,000 | 100% |

主要财务指标

| 主要财务指标 | 报告期（1-6月） | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减（%） |
|-------------------------|-----------|--------|-------------------|
| 基本每股收益（元/股） | 0.132 | 0.1659 | -20.43% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.132 | 0.1659 | -20.43% |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股） | 0.1316 | 0.1603 | -17.9% |
| 全面摊薄净资产收益率（%） | 6.31% | 15.11% | -8.8% |
| 加权平均净资产收益率（%） | 6.02% | 15.58% | -9.56% |
| 扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%） | 6.29% | 14.6% | -8.31% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | 6.01% | 15.05% | -9.04% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股） | 0.2335 | 0.1551 | 50.55% |
| | 本报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比上年度同期末增减（%） |
| 归属于上市公司股东的每股净资产（元/股） | 2.09 | 2.16 | -3.24% |
| 资产负债率（%） | 27.13% | 27.33% | -0.2% |

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

报告期内，公司以资本公积金转增股本向全体股东每10股转增10股，合计转增股本15,600万股，转增股本后公司总股本变更为31,200万股。故按照最新股本数调整上年末归属于发行人股东的每股净资产、上年同期基本每股收益、稀释每股收益及每股经营活动产生的现金流量净额。

（二）境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

3、存在重大差异明细项目

适用 不适用

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

适用 不适用

（三）扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

| 项目 | 金额（元） | 说明 |
|--|-------------|------------------|
| 非流动资产处置损益 | -743,361.57 | 本期因大磨车间建设拆除车库、油库 |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 235,984 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |

| | | |
|---|------------|--------------------------------|
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 556,826.36 | 本期收回以前年度已核销的应收账款 354,420.52 元。 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 少数股东权益影响额 | | |
| 所得税影响额 | -45,745.76 | |
| | | |
| 合计 | 95,194.55 | -- |

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

适用 不适用

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

适用 不适用

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|-----------|-------------|--------|-------------|----|-------------|----|-------------|-------------|--------|
| | 数量 | 比例(%) | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例(%) |
| 一、有限售条件股份 | 116,000,000 | 74.36% | | | 116,000,000 | | 116,000,000 | 232,000,000 | 74.36% |
| 1、国家持股 | 0 | 0% | | | 0 | | 0 | 0 | 0% |
| 2、国有法人持股 | 46,500,000 | 29.81% | | | 46,500,000 | | 46,500,000 | 93,000,000 | 29.81% |
| 3、其他内资持股 | 69,500,000 | 44.55% | | | 69,500,000 | | 69,500,000 | 139,000,000 | 44.55% |
| 其中：境内法人持股 | 27,773,100 | 17.8% | | | 27,773,100 | | 27,773,100 | 55,546,200 | 17.8% |
| 境内自然人持股 | 41,726,900 | 26.75% | | | 41,726,900 | | 41,726,900 | 83,453,800 | 26.75% |
| 4、外资持股 | 0 | 0% | | | 0 | | 0 | 0 | 0% |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 5.高管股份 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 40,000,000 | 25.64% | | | 40,000,000 | | 40,000,000 | 80,000,000 | 25.64% |
| 1、人民币普通股 | 40,000,000 | 25.64% | | | 40,000,000 | | 40,000,000 | 80,000,000 | 25.64% |

| | | | | | | | | | |
|------------|-------------|------|--|--|-------------|--|-------------|-------------|------|
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 156,000,000 | 100% | | | 156,000,000 | | 156,000,000 | 312,000,000 | 100% |

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响：

根据2011年度利润分配方案，按新股本312,000,000股摊薄计算，2011年度基本每股收益由0.7231元变为0.307元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容：无。

2、限售股份变动情况

适用 不适用

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

适用 不适用

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

（三）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 22,096 户。

2、前十名股东持股情况

| 前十名股东持股情况 | | | | | | |
|----------------|-------|---------|------------|------------|---------|----|
| 股东名称（全称） | 股东性质 | 持股比例(%) | 持股总数 | 持有有限售条件股份 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 章丘市公有资产经营有限公司 | 国有股 | 29.81% | 93,000,000 | 93,000,000 | | 0 |
| 方润刚 | 其他 | 10.9% | 34,013,800 | 34,013,800 | | 0 |
| 上海复聚卿云投资管理有限公司 | 社会法人股 | 10.26% | 32,000,000 | 32,000,000 | | 0 |
| 山东汇英投资股份有限公司 | 社会法人股 | 6.26% | 19,546,200 | 19,546,200 | | 0 |

| | | | | | | |
|---------|----|----------------------|-----------|-----------|--|---|
| 沈能耀 | 其他 | 1.73% | 5,400,000 | 5,400,000 | | 0 |
| 牛余升 | 其他 | 1.73% | 5,400,000 | 5,400,000 | | 0 |
| 王崇璞 | 其他 | 1.73% | 5,400,000 | 5,400,000 | | 0 |
| 王刚 | 其他 | 1.73% | 5,400,000 | 5,400,000 | | 0 |
| 许春东 | 其他 | 1.73% | 5,400,000 | 5,400,000 | | 0 |
| 张志兴 | 其他 | 1.73% | 5,400,000 | 5,400,000 | | 0 |
| 高玉新 | 其他 | 1.73% | 5,400,000 | 5,400,000 | | 0 |
| 股东情况的说明 | | 公司前十大限售股股东之间无任何关联关系。 | | | | |

前十名无限售条件股东持股情况

适用 不适用

| 股东名称 | 期末持有无限售条件股份的数量 | 股份种类及数量 | |
|-------------------------------|----------------|---------|---------|
| | | 种类 | 数量 |
| 马飞 | 820,020 | A 股 | 820,020 |
| 刁凤 | 500,000 | A 股 | 500,000 |
| 练启明 | 447,508 | A 股 | 447,508 |
| 华宝信托有限责任公司-单一类资金信托 R2007ZX042 | 382,099 | A 股 | 382,099 |
| 李行涛 | 316,840 | A 股 | 316,840 |
| 胡德才 | 309,395 | A 股 | 309,395 |
| 窦正发 | 300,289 | A 股 | 300,289 |
| 孟祥玲 | 300,000 | A 股 | 300,000 |
| 国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户 | 297,700 | A 股 | 297,700 |
| 吴玉莲 | 261,549 | A 股 | 261,549 |

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明：

公司未知前十大无限售条件股东之间是否存在关联关系，以及是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

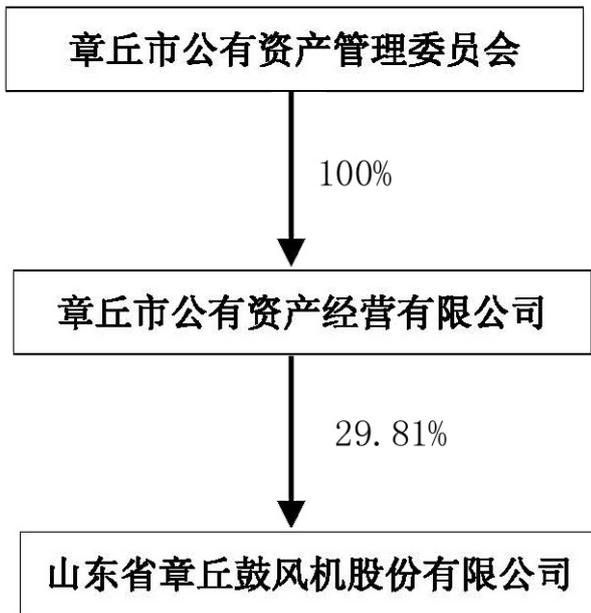
适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是 否

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

（二）任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 本公司职务 | 任职单位 | 在股东单位担任的职务 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------------|---------|--------------------------------------|------------|---------------|
| 方润刚 | 董事长 | 美国风神鼓风机有限公司 | 执行董事 | 否 |
| | | 山东章晃机械工业有限公司 | 董事长 | |
| | | 山东丰晃铸造有限公司 | 董事长 | |
| 王刚 | 董事、副总经理 | 山东丰晃铸造有限公司 | 总经理 | 是 |
| | 财务总监 | 山东金汇铸造机械有限公司 | 监事 | 否 |
| 贝宇敏 | 董事 | 上海复聚卿云投资管理有限公司 | 董事、总经理 | 是 |
| 单希林 | 监事 | 章丘市公有资产经营有限公司 | ---- | 是 |
| 许春东 | 副总经理 | 山东章晃机械工业有限公司 | 副总经理 | 是 |
| 李子春 | 董事 | 章丘市公有资产经营有限公司 | ---- | 是 |
| 在股东单位任职情况的说明 | | 上述 6 人中有 4 人为公司董事，1 人为公司监事，1 人为公司高管。 | | |

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 本公司职务 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------------|-------|----------------|------------|---------------|
| 王爱国 | 独立董事 | 莱芜钢铁股份有限公司 | 独立董事 | 是 |
| | | 中国玉米油股份有限公司 | 独立非执行董事 | 是 |
| | | 山东晨鸣纸业集团股份有限公司 | 独立非执行董事 | 是 |
| | | 海信科龙电器股份有限公司 | 独立非执行董事 | 是 |
| 在其他单位任职情况的说明 | | 上述人员为公司独立董事。 | | |

（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 | 根据《公司章程》的规定和经营情况，公司董事、监事的报酬由董事会提出议案，股东大会批准；公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会提出议案，报董事会批准。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 根据董、监、高各自所承担的主要指标、责任大小、贡献大小、所管的面业务工作量、所管人员的多少以及兼职情况综合考虑后确定。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 根据薪酬计划按月发放薪酬。 |

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动日期 | 变动原因 |
|-----|-------|------|------------------|-------|
| 杨思留 | 独立董事 | 辞职 | 2012 年 05 月 15 日 | 工作变动 |
| 贝宇敏 | 董事 | 卸任 | 2012 年 06 月 21 日 | 董事会换届 |
| 李子春 | 董事 | 卸任 | 2012 年 06 月 21 日 | 董事会换届 |
| 宫君秋 | 独立董事 | 新任 | 2012 年 06 月 21 日 | 董事会换届 |
| 裘吉祥 | 董事 | 新任 | 2012 年 06 月 21 日 | 董事会换届 |
| 胡柏林 | 董事 | 新任 | 2012 年 06 月 21 日 | 董事会换届 |

（五）公司员工情况

| | |
|-----------------|--------|
| 在职员工的人数 | 1,084 |
| 公司需承担费用的离退休职工人数 | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 703 |
| 销售人员 | 133 |
| 技术人员 | 145 |
| 财务人员 | 13 |
| 行政人员 | 90 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 博士 | 1 |
| 硕士 | 10 |
| 本科 | 192 |
| 大专 | 231 |
| 高中及以下 | 650 |

公司员工情况说明

公司无需承担费用的离退休职工人数。

六、董事会报告**（一）管理层讨论与分析**

报告期内，在公司董事会的正确领导下，公司全体干部职工按照“拉长主业、上新创新、合资合作、

发展大章鼓”的长期战略思路，以“做，就做到最好”为工作理念，按照“以项目建设为重点，培育经济增长点；以创新管理为基础，提高效率增加效益；以公司上市为契机，扩大产品的市场占有率；以持续发展作保障，让员工共享公司发展的成果。”的经营方针，团结协作，努力进取。虽然受到欧债危机及世界整体经济低迷，我国经济增速明显放缓的影响，但是公司广大干部职工困难面前不低头，齐心努力，众志成城，公司提前布局，通过开发新产品、提高产品配置、优化产品结构、优化加工工艺、开拓新领域等一系列措施，有效提高了产品附加值，降低了产品成本，从而使得报告期内公司的销售业绩及利润不但没有受到大的影响，反而逐步增长，为保证公司完成全年目标打下了良好的基础。2012年1至6月公司实现营业收入321,379,076.4元，比上年同期增长2.52%；2012年1至6月公司实现营业利润48,055,908.96元，比上年同期增长11.53%。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是 否

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析：

① 公司全资子公司美国风神鼓风机有限公司（以下简称“风神鼓风机”）成立于2009年4月24日，注册资金和投资总额均为100万美元。2009年12月23日，中华人民共和国商务部颁发商境外投资证第3700200900213号企业境外投资证书，核准公司以50万美元对其进行增资，增资后风神鼓风机投资总额为150万美元。公司持有风神鼓风机100%的股权。风神鼓风机的注册地址为美国弗吉尼亚州萨福克市，经营范围为从事风机产品的贸易和销售业务。

报告期内风神鼓风机实现营业收入144.88万元，实现利润总额-14万元，本期末总资产449.60万元，本期末归属于母公司所有者权益473.19万元。（上述财务数据未经会计师事务所审计）

② 公司的合营和联营企业情况

1、山东丰晁铸造有限公司

成立于2000年1月28日，成立时的注册资本为337.5万美元，住所为山东省章丘市明水开发区双山路57号，法定代表人为方润刚，经营期限15年，经营范围为制造各种铸件及相关零配件、销售本公司生产的产品。2002年4月10日，山东丰晁全体股东按出资比例增资60万美元。2002年7月18日，山东丰晁取得增资后的企业法人营业执照（注册号：企合鲁济总副字第003502号-1/1），山东丰晁的注册资本变更为397.5万美元。2010年9月20日，住所变更为山东省章丘市明水开发区世纪大道3号。日本大晁机械工业株式会社持有山东丰晁60%的股份，公司持有山东丰晁40%的股份。

报告期内山东丰晁实现营业收入1,973.12万元，净利润86.37万元，截止2012年06月30日的资产总额为3,865.03万元；负债为550.11万元；净资产为3,314.91万元。（上述财务数据未经会计师事务所审计）

2、山东章晃机械工业有限公司

成立于1995年6月13日（注册号：企合鲁济总字第002048号），营业期限自1995年6月13日至2010年6月12日。山东章晃成立时注册资本为336万美元。2009年12月9日，济南市对外贸易经济合作局出具济外经贸外资字[2009]210号《关于山东章晃机械工业有限公司延长经营年限等事项的批复》，同意山东章晃的经营年限由15年延长到30年，随文换发商外资鲁府济字[1995]0893号批准证书。2010年1月5日，山东章晃取得变更后的企业法人营业执照（注册号：370100400002323），营业期限自1995年6月13日至2025年6月13日。住所及主要经营地为山东省章丘市相公镇，公司类型为中外合资有限责任公司，经营范围为设计、制造SSR系列罗茨鼓风机、气力输送装置、污水处理装置、烟尘脱硫装置，齿轮泵、单轴罗杆泵、真空泵、空气泵及各种泵类、气力输送设备、环保设备类等相关产品；销售本公司生产的产品及售后服务；进出口业务（进口商品分销业务除外，不含国家禁止的项目）。（涉及许可证管理的项目凭许可证经营）。日本大晃机械工业株式会社持有山东章晃60%的股份，公司持有山东章晃40%的股份。

报告期内山东章晃实现营业收入 3,821.59 万元，净利润 867.53 万元，截止 2012 年 06 月 30 日的资产总额为 7,500.43 万元；负债为 288.81 万元；净资产为 7,211.62 万元。（上述财务数据未经会计师事务所审计）

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素：

1、市场竞争的风险

受到世界经济不景气的影响，我国经济增速明显放缓，各工业企业开工明显不足，可能会受到限产停产的影响，导致新上改造项目减少，市场需求量下降，在一定程度上会造成竞争加剧的态势；在鱼龙混杂的卖方市场中，会有一批小企业形成低价促销战，从而影响我公司产品在低端市场的销售；在中高端行业同时也会与国内的品牌企业形成品牌、渠道、产品质量、服务、产品差异化等方面的竞争，从而降低企业的盈利目标。

2、原材料价格波动风险

公司生产经营所用的主要原材料为铸件、钢铁、标准件等工业产品，如果上游客户的供求状况发生较大变化、价格有异常波动，将会直接影响公司的生产成本和盈利水平。因此，公司也存在由于主要原材料价格发生变动而导致的经营业绩波动的风险。

1、公司主营业务及其经营状况

（1）主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

| 分行业或分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年同期增减(%) | 营业成本比上年同期增减(%) | 毛利率比上年同期增减(%) |
|---------|----------------|----------------|--------|----------------|----------------|---------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 化工 | 59,801,090.12 | 37,895,950.81 | 36.63% | 5.84% | 4.31% | 0.93% |
| 水处理 | 37,546,912.45 | 23,617,007.93 | 37.1% | 41.74% | 38.87% | 1.3% |
| 水泥 | 18,409,102.23 | 13,190,121.75 | 28.35% | -27.18% | -24.97% | -2.11% |
| 其他 | 75,206,350.57 | 51,457,591.67 | 31.58% | 15.45% | 12.45% | 1.83% |
| 合计 | 190,963,455.37 | 126,160,672.16 | 33.93% | 10.12% | 8.12% | 1.22% |
| 分产品 | | | | | | |
| 风机及配件 | 190,963,455.37 | 126,160,672.16 | 33.93% | 10.12% | 8.12% | 1.22% |
| 磨 机 | 72,413,095.11 | 64,688,066.12 | 10.67% | -29.02% | -30.24% | 1.56% |
| 渣浆泵 | 25,098,661.82 | 15,821,228.59 | 36.96% | 30.37% | 34.51% | -1.94% |
| 电气设备 | 3,843,265.83 | 3,037,409.85 | 20.97% | 123.68% | 113.79% | 3.65% |
| 气力输送 | 21,689,988.55 | 14,131,027.54 | 34.85% | 147.49% | 148.56% | -0.28% |
| 合 计 | 314,008,466.68 | 223,838,404.26 | 28.72% | 2.9% | -1.94% | 3.52% |

主营业务分行业和分产品情况的说明

2012年上半年公司积极采取各项措施,加大研发力度,提高产品质量,改进产品结构,积极开拓市场,实现了公司主营业务稳定增长、经营业绩持续增长的目标。

① 公司的主营业务范围:

报告期内,公司主营业务未发生变化,公司主营业务范围:罗茨鼓风机、罗茨真空泵及配套产品,离心鼓风机及配套产品,压缩机及配套产品,漩涡风机及配套产品,水泥成套设备,物料输送成套设备,电控柜,渣浆泵、水泵、污物泵、化工泵及配套产品,供料器,分路阀,仓泵,除尘器,气力输送设备,高、低压配电盘,高、低压电器及配件,铸铁件,铸铝件,柴油机配件,油压千斤顶,橡胶产品的制造;球磨机,烘干机的生产、销售;成套电气工程(凭资质经营);进出口业务(未取得专项许可的项目除外)。

② 主营业务分行业情况表主要列示了公司主导产品风机及配件的主要行业销售情况。

③ 报告期内,公司不断优化产品结构,全面提升产品质量,加大市场开拓力度。受国家对房地产业的调控,公司在水泥行业的销售下降,磨机产品收入下降,公司主营业务收入较上年同期上升2.9%。报告期内公司加大产品的研发力度,除磨机产品外各产品收入都有一定增长。

④ 主营业务成本的变动情况:

报告期内,公司主营业务成本较上年同期下降1.94%,小于主营业务收入的增幅,主要原因有两方面:

一方面是因为公司改进生产工艺、降低成本；另一方面是受主要原材料价格下降等因素的影响。

⑤ 毛利率比上年同期增减变化的原因说明：

2012年1-6月，公司产品的毛利率较上年同期增长了3.52个百分点，主要系报告期内公司内部挖潜、改进生产工艺和原材料价格下降等因素的影响。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年同期增减（%） |
|------|----------------|----------------|
| 华东地区 | 111,042,409.68 | 20.39% |
| 华南地区 | 10,062,120.51 | 15.55% |
| 华中地区 | 42,233,438.46 | 0.73% |
| 华北地区 | 60,439,349.55 | 0.52% |
| 西北地区 | 26,276,794.23 | 0.64% |
| 西南地区 | 36,468,288.89 | -20.3% |
| 东北地区 | 22,234,071.79 | 1.74% |
| 国外地区 | 5,251,993.57 | -37.83% |
| 合计 | 314,008,466.68 | 2.9% |

主营业务分地区情况的说明

报告期内出口下降37.83%，受“美债危机”、“欧债危机”的持续影响，国外需求减少。

主营业务构成情况的说明

① 报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力无重大变化。

② 报告期内，公司主营业务市场、主营业务成本构成无显著变化。

(3) 报告期内财务状况和经营成果分析：

1、报告期内公司主要资产、负债变化幅度超过30%的指标分析（合并会计报表）

单位：万元

| 项 目 | 本报告期末 | 年初余额 | 同比± | 同比±% |
|------|--------|--------|---------|--------|
| 应收利息 | 835.05 | 496.56 | 338.49 | 68.17 |
| 应交税费 | 905.06 | 273.26 | 631.8 | 231.21 |
| 应付股利 | | 930.00 | -930.00 | -100% |

| | | | | |
|-------|----------|----------|----------|--------|
| 其他应付款 | 874.59 | 1,302.51 | -427.92 | -32.85 |
| 递延收益 | 3,278.82 | 2,189.03 | 1,089.79 | 49.78 |

A、应收利息主要系本期定期存单预提利息所致。

B、应交税费同比增加 231.21%，其主要原因为报告期内公司压缩采购，进项税额减少，期末应交增值税余额大幅增加所致。

C、应付股利系应付给公司控股股东章丘市国有资产经营有限公司 2010 年度股利，已于 2012 年 1 月 10 日全部支付给章丘市国有资产经营有限公司。

D、其他应付款减少系公司本期退付设备及基建招标投标及中标履约保证金。

E、递延收益主要系报告期内收到工业园区前期基础设施配套建设资金。

2、报告期内公司所有者权益变化幅度超过30%的指标分析（合并会计报表）

单位:万元

| 项 目 | 本报告期末 | 年初余额 | 同比± | 同比±% |
|------|-----------|-----------|------------|--------|
| 实收资本 | 31,200.00 | 15,600.00 | 15,600.00 | 100.00 |
| 资本公积 | 21,169.93 | 36,769.93 | -15,600.00 | -42.43 |

本报告期公司于 2012 年 4 月 20 日召开的 2011 年度股东大会审议通过了《2011 年度利润分配和资本公积金转增股本预案》的议案，决定以公司 2011 年末的总股本 15,600.00 万股为基数，以资本公积金转增股本的方式，向全体股东每 10 股转增 10 股，此方案实施后公司总股本由 15,600.00 万股变更为 31,200.00 万股，资本公积对应减少 15,600.00 万元。

3、报告期内公司费用及收支项目变化幅度超过30%的指标分析（合并会计报表）

单位:万元

| 项 目 | 本报告期 | 上年同期 | 同比± | 同比±% |
|---------|----------|----------|---------|---------|
| 营业税金及附加 | 264.12 | 170.64 | 93.48 | 54.78 |
| 销售费用 | 2,798.34 | 2,094.66 | 703.68 | 33.59 |
| 财务费用 | -504.77 | 174.98 | -679.75 | -388.47 |
| 营业外收入 | 108.40 | 183.57 | -75.17 | -40.95 |
| 营业外支出 | 138.90 | 30.58 | 108.32 | 354.22 |

A、本报告期公司营业税金及附加较上年同期增长 54.78%，其主要原因为公司压缩库存减少采购，本

期增值税大幅增加致税金及附加同步增加。

B、本报告期销售费用较上年同期增长 33.59%，主要原因系公司业务费用及运输费用的增加。

C、本报告期财务费用较上年同期下降388.47%，主要原因系本期定期存单计提利息所致。

D、本报告期营业外收入较上年同期减少40.95%，主要原因系本期收到政府补助减少。

E、本报告期营业外支出较上年同期增加354.22%，主要原因系本期拆除车库和油库所致。

4、报告期内公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量构成情况

单位:万元

| 项目 | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 |
|---------------|-----------|-----------|-----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 7,286.46 | 3,597.77 | 3,688.69 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 674.71 | -2,370.77 | 3,045.48 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -7,170.00 | -2,702.02 | -4,467.98 |

A、本报告期经营活动产生的现金流量净额为 7,286.46 万元，比上年同期增加较大，主要是因为公司压缩库存减少原材物料的采购及本期收到工业园区前期基础设施配套建设资金。

B、本报告期投资活动产生的现金流量净额为 674.71 万元，比上年同期增加 3,045.48 万元，变化的原因一是前期存放的募集资金定期的到期与续存；二是报告期内公司为实施募投项目，募投项目采购设备及基建投入。

C、本报告期筹资活动产生的现金流量净额为-7,170.00万元，主要是本期公司分红6,240万元所致。

(4) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(5) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(6) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

（二）公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| | |
|------------------|-----------|
| 募集资金总额 | 36,190.28 |
| 报告期投入募集资金总额 | 2,015.11 |
| 已累计投入募集资金总额 | 10,236.59 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | |
| 累计变更用途的募集资金总额 | |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | |
| 募集资金总体使用情况说明 | |
| 详见下表“募集资金承诺项目情况” | |

2、重大非募集资金投资项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 项目名称 | 首次公告披露日期 | 项目金额 | 项目进度 | 项目收益情况 |
|---|-------------|-------|-----------|--------|
| 新建大型磨机车间 | 2012年03月06日 | 3,500 | 前期项目勘察及设计 | 无 |
| 合计 | | 3,500 | -- | -- |
| 重大非募集资金投资项目情况说明 | | | | |
| 截止 2012 年 6 月 30 日，该项目已累计投资 314,745.90 元。 | | | | |

3、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|-------------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 新型节能罗茨鼓风机项目 | 否 | 14,415 | 14,415 | 783.78 | 4,410.35 | 30.6% | 2014年07月31日 | | 否 | 否 |
| 离心鼓风机项目 | 否 | 12,032 | 12,032 | 517.99 | 3,854.31 | 32.03% | 2014年07月31日 | | 否 | 否 |
| 气力输送生产(工程)基地建设项目 | 否 | 7,001 | 7,001 | 713.34 | 1,971.93 | 28.17% | 2013年07月31日 | | 否 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | - | 33,448 | 33,448 | 2,015.11 | 10,236.59 | - | - | | - | - |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| 归还银行贷款（如有） | - | | | | | | - | - | - | - |
| 补充流动资金（如有） | - | | | | | | - | - | - | - |
| 超募资金投向小计 | - | | | | | - | - | | - | - |
| 合计 | - | | | | | - | - | | - | - |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 无 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 无 | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|--|
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | <input type="checkbox"/> 适用√不适用 |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | √ 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 √ 以前年度发生 2011 年 12 月 9 日公司第一届董事会 2011 年第五次临时会议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点》的议案，将“气力输送生产(工程)基地建设项目”实施地点由公司工业园东区地块变更为西区地块。变更后该项目总投资、建设内容及建筑面积不变。 |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | <input type="checkbox"/> 适用 √ 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | <input type="checkbox"/> 适用√不适用 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | <input type="checkbox"/> 适用 √ 不适用 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | <input type="checkbox"/> 适用 √ 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 尚未使用的募集资金仍存放于募集资金专用账户。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |

4、募集资金变更项目情况

适用 √ 不适用

（三）董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

（四）对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

| | | | |
|-----------------------------------|---------------|---|-------|
| 2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度 | 0% | 至 | 10% |
| 2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元） | 4,117 | 至 | 7,300 |
| 2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元） | 66,360,512.48 | | |
| 业绩变动的原因说明 | 无 | | |

（五）董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

（六）公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

（七）陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

（八）公司现金分红政策的制定及执行情况

为增强公司现金分红的规范化和透明度，提升公司对股东的合理回报，根据中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所以及中国证券监督管理委员会山东证监局的有关规定，结合公司实际情况，公司对《公司章程》中关于利润分配政策的部分条款作出修订完善，对利润分配的决策程序和机制进行了进一步的细化。

《公司章程》的修改已提交公司第二届董事会第二次会议审议通过，具体情况如下：

1、原公司章程第一百六十四条：公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

修订为：公司的利润分配政策为：（一）分配原则：公司实行持续、稳定的利润分配办法，公司的利

利润分配政策应当重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应兼顾公司的可持续发展。（二）分配条件：在当年盈利的条件下，且在无重大投资计划或重大现金支出发生时（募集资金投资项目除外），公司应当采用现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十；在任一连续三年中以现金方式累计分配的利润一般不得少于该三年实现的年均可分配利润的百分之三十。董事会认为公司股本规模与经营规模不匹配时，可以提出并实施股票股利分配预案。重大投资计划或重大现金支出指以下情形之一：（1）公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的百分之十；（2）公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计营业收入的百分之十五。（三）分配周期：公司原则上按年进行利润分配；在有条件的情况下，公司可以进行中期现金分红或股利分配。（四）分配形式：公司采取现金、股票或者现金股票相结合的方式利润分配。（五）对股东利益的保护：公司应当严格执行本章程规定的现金分红政策；公司董事会、股东大会在对利润分配政策进行决策和论证过程中应当充分考虑独立董事和社会公众股东的意见；股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应通过电话、电子邮件等多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题；公司在利润分配时存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

2、原公司章程第一百六十五条：公司可以采取现金或者股票方式分配股利。公司将实行持续、稳定的利润分配办法，并遵守下列规定：（一）公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报；在有条件的情况下，公司可以进行中期现金分红；（二）公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见；（三）公司每年以现金方式分配的利润应当不少于当年可分配利润的 10%；（四）存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

修订为：利润分配的决策程序和机制：公司每年利润分配预案由公司董事会结合公司章程的规定、盈利情况等提出、拟订。董事会审议现金分红具体方案时，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜。独立董事应对利润分配预案进行审核并发表明确的独立意见；监事会应对利润分配方案进行审核并提出审核意见；董事会审议通过利润分配方案后报股东大会审议批准，公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。股东大会批准利润分配方案后，公司董事会须在股东大会结束后两个月内完成股利（或股份）的派发事项。公司股东大会对现金分红具体方案进行审议时，除采取现场投票方式外，在条件许可的情况下应同时开通网络投票方式，通过多种渠道与股东、特别是中小股东进行沟通和交流，畅通信息沟通渠道，

充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题，便于广大股东充分行使表决权。公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展等确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定，公司利润分配政策的调整必须经过董事会、股东大会审议通过，其中股东大会应经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。监事会应对董事会执行公司分红政策、董事会调整或变更利润分配政策以及董事会、股东大会关于利润分配的决策程序进行监督。

公司应当在定期报告中详细披露现金分红政策的制定和执行情况，说明是否符合本章程的规定或股东大会决议的要求，分红标准和比例是否明确和清晰，相关决策程序和机制是否完备，独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用，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充分维护等。对现金分红政策进行调整或变更的，还应当详细说明调整或变更的条件和程序是否合规和透明。

上述《公司章程》中的修订事项尚需提交公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过。公司严格按照《公司章程》执行利润分配政策，公司现金分红政策制定及执行均符合《公司章程》的规定，分红标准和比例明确和清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事的职责明确，能发挥应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了维护。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

公司于2011年9月5日召开的第一届董事会2011年第一次临时会议上审议通过了《内幕信息知情人登记管理制度》，2011年11月22日召开的第一届董事会2011年第四次临时会议上对《内幕信息知情人登记管理制度》进行了修订，截至目前该制度执行情况良好。报告期内未有被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况，也未有内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的情况。

是否对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的自查情况及其责任追究

是 否

上市公司及相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易是否被监管部门采取监管措施及行政处罚

是 否

（十二）其他披露事项

无。

（十三）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及中国证监会有关法律法規的要求和规定，完备了法人治理结构，公司三会运作规范，并制定了较为完善和健全的内部控制管理体系，内部控制制度涵盖了重大投资决策、关联交易决策、生产管理、质量管理、财务管理、绩效考评管理、信息披露管理等各个方面，保证了公司经营活动的正常进行，对经营风险起到了有效的控制作用，公司的内部控制制度得到了有效的执行。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

2012年3月29日，公司第一届董事会第十次会议审议通过了《公司2011年度利润分配及资本公积金转增股本预案》的议案，分配预案为：以2011年末总股本15,600万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利4元人民币（含税），共计派发6,240万元，同时以资本公积金转增股本向全体股东每10股转增10股，合计转增股本15,600万股。该议案经公司于2011年4月20日召开的2011年度股东大会审议通过。2011年5月3日，公司2011年度权益分派方案实施完毕。转增后，公司的总股本由15,600万股变为31,200万股。

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项

（四）破产重整相关事项

适用 不适用

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

（六）资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

收购资产情况说明

2、出售资产情况

适用 不适用

出售资产情况说明

3、资产置换情况

适用 不适用

资产置换情况说明

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

(七) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

(八) 公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

(九) 重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5、其他重大关联交易

适用 不适用

（十）重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

（1）托管情况

适用 不适用

（2）承包情况

适用 不适用

（3）租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

5、其他重大合同

适用 不适用

（十一）发行公司债的说明

适用 不适用

（十二）承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(十三) 其他综合收益细目

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|---------------------------------------|----------|------------|
| 1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额 | | |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响 | | |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | | |
| 2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额 | | |
| 减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响 | | |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | | |
| 3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额 | | |
| 减：现金流量套期工具产生的所得税影响 | | |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 转为被套期项目初始确认金额的调整额 | | |
| 小计 | | |
| 4.外币财务报表折算差额 | -8,169.3 | -50,220.67 |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | | |
| 5.其他 | | |
| 减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响 | | |
| 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | -8,169.3 | -50,220.67 |
| 合计 | -8,169.3 | -50,220.67 |

(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 |
|-------------|-------|------|--------|-------------|--------------------|
| 2012年05月07日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 东北证券机械行业研究员 | 行业调查、公司发展情况和生产经营情况 |
| 2012年05月07日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 国投瑞银基金 | 公司生产经营情况 |
| 2012年05月07日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 国信证券机械行业研究员 | 公司的生产经营情况及行业发展前景 |

| | | | | | |
|------------------|-------|------|----|---------------|------------------|
| 2012 年 05 月 22 日 | 公司贵宾室 | 实地调研 | 机构 | 国泰君安证券机械行业研究员 | 公司生产经营情况、行业发展等情况 |
| 2012 年 05 月 24 日 | 公司贵宾室 | 实地调研 | 机构 | 财富证券机械行业研究员 | 公司生产经营情况、行业发展等情况 |
| 2012 年 06 月 07 日 | 公司贵宾室 | 实地调研 | 机构 | 广发证券机械行业研究员 | 公司生产经营情况 |

（十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否

（十六）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

（十七）其他重大事项的说明

适用 不适用

（十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

（十九）信息披露索引

| 事项 | 刊载的报刊名称及版面 | 刊载日期 | 刊载的互联网网站及检索路径 |
|----------------------------|-------------------------------|------------------|---|
| 关于获得专利证书的公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》 | 2012 年 01 月 18 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 公告编号：2012001 |
| 2011 年度业绩快报 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》 | 2012 年 02 月 23 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 公告编号：2012002 |
| 关于使用银行承兑汇票支付募集资金投资项目建设款的公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》 | 2012 年 02 月 24 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 公告编号：2012003 |
| 第一届董事会 2012 年第一次临时会议 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》 | 2012 年 02 月 24 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 公告编号：2012004 |
| 第一届监事会 2012 年第一次临时会议 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》 | 2012 年 02 月 24 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 公告编号：2012005 |

| | | | |
|----------------------------|-------------------------------|------------------|--|
| 第一届董事会 2012 年第二次临时会议 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》 | 2012 年 03 月 06 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2012006 |
| 第一届董事会第十次会议决议公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》 | 2012 年 03 月 31 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2012006 |
| 第一届监事会第八次会议决议公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》 | 2012 年 03 月 31 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2012008 |
| 关于 2012 年度日常关联交易预计的公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》 | 2012 年 03 月 31 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2012009 |
| 关于 2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》 | 2012 年 03 月 31 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2012010 |
| 2011 年度内部控制自我评价报告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》 | 2012 年 03 月 31 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2012011 |
| 关于召开 2011 年度股东大会的通知 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》 | 2012 年 03 月 31 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2012012 |
| 2011 年度报告摘要 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》 | 2012 年 03 月 31 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2012013 |
| 关于 2011 年度股东大会增加临时提案的公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》 | 2012 年 04 月 10 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2012014 |
| 关于召开 2011 年年度报告网上说明会的公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》 | 2012 年 04 月 10 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2012015 |
| 更正公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》 | 2012 年 04 月 17 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2012016 |
| 一季报正文 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》 | 2012 年 04 月 18 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2012017 |
| 关于 2011 年度股东大会决议的公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》 | 2012 年 04 月 21 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2012018 |
| 2011 年年度权益分派实施公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》 | 2012 年 04 月 25 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2012019 |
| 关于完成工商变更登记的公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》 | 2012 年 05 月 11 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2012020 |
| 关于举行 2012 年投资者网上接待日的公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》 | 2012 年 05 月 12 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2012021 |
| 独立董事辞职公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》 | 2012 年 05 月 16 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2012022 |
| 第一届董事会第十一次会议决议公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》 | 2012 年 06 月 22 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2012023 |

| | | | |
|---------------------------|-------------------------------|------------------|--|
| 第一届监事会第九次会议决议公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》 | 2012 年 06 月 22 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2012024 |
| 独立董事提名人声明及独立董事候选人声明 (王爱国) | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》 | 2012 年 06 月 22 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2012025 |
| 独立董事提名人声明及独立董事候选人声明 (李剑峰) | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》 | 2012 年 06 月 22 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2012026 |
| 独立董事提名人声明及独立董事候选人声明 (赵永瑞) | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》 | 2012 年 06 月 22 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2012027 |
| 独立董事提名人声明及独立董事候选人声明 (宫君秋) | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》 | 2012 年 06 月 22 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2012028 |
| 关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》 | 2012 年 06 月 22 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2012029 |

八、财务会计报告

(一) 审计报告

半年报是否经过审计

是 否

(二) 财务报表

是否需要合并报表:

是 否

如无特殊说明, 财务报告中的财务报表的单位为: 人民币元

财务附注中报表的单位为: 人民币元

1、合并资产负债表

编制单位: 山东省章丘鼓风机股份有限公司

单位: 元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----|----------------|----------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | | 283,495,593.62 | 303,240,784.93 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 29,630,115.11 | 27,665,946.2 |

| | | | |
|-------------|--|----------------|----------------|
| 应收账款 | | 115,268,781.75 | 100,896,343.84 |
| 预付款项 | | 26,296,839.31 | 29,921,177.06 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | | 8,350,514.99 | 4,965,550.68 |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | | 4,471,237.73 | 4,279,641.99 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 158,433,398.98 | 192,421,701.07 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 625,946,481.49 | 663,391,145.77 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 43,432,395.42 | 46,804,951.87 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 179,987,091.41 | 165,700,551.53 |
| 在建工程 | | 11,795,816.77 | 16,310,289.73 |
| 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 | | 32,626,132.75 | 33,308,935.15 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 1,705,772.14 | 1,639,178.33 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 269,547,208.49 | 263,763,906.61 |
| 资产总计 | | 895,493,689.98 | 927,155,052.38 |

| | | | |
|---------------|--|----------------|----------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 123,563,219.62 | 118,767,810.76 |
| 预收款项 | | 64,137,819.73 | 83,303,408.96 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 4,367,303.02 | 4,056,625.46 |
| 应交税费 | | 9,050,606.99 | 2,732,624.61 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | 9,300,000 |
| 其他应付款 | | 8,745,929.49 | 13,025,081.26 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 209,864,878.85 | 231,185,551.05 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | 273,807.39 | 273,807.39 |
| 递延收益 | | 32,788,159.28 | 21,890,309.28 |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 33,061,966.67 | 22,164,116.67 |
| 负债合计 | | 242,926,845.52 | 253,349,667.72 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |

| | | | |
|-------------------|--|----------------|----------------|
| 实收资本（或股本） | | 312,000,000 | 156,000,000 |
| 资本公积 | | 211,699,301.96 | 367,699,301.96 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 22,326,902.32 | 22,326,902.32 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 107,092,320.07 | 128,322,690.97 |
| 外币报表折算差额 | | -551,679.89 | -543,510.59 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 652,566,844.46 | 673,805,384.66 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 652,566,844.46 | 673,805,384.66 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 895,493,689.98 | 927,155,052.38 |

法定代表人：方润刚

主管会计工作负责人：王刚

会计机构负责人：姜先亮

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 282,164,171.11 | 301,828,028.07 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 29,630,115.11 | 27,665,946.2 |
| 应收账款 | | 114,748,503.65 | 100,690,328.55 |
| 预付款项 | | 26,139,740.62 | 29,764,128.01 |
| 应收利息 | | 8,350,514.99 | 4,965,550.68 |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | | 4,698,531.14 | 4,658,272.11 |
| 存货 | | 156,017,527.02 | 189,478,372.68 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 621,749,103.64 | 659,050,626.3 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |

| | | | |
|-------------|--|----------------|----------------|
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 53,526,911.93 | 56,899,468.38 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 179,905,902.08 | 165,619,670.28 |
| 在建工程 | | 11,795,816.77 | 16,310,289.73 |
| 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 | | 32,626,132.75 | 33,308,935.15 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 1,718,055.25 | 1,646,972.05 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 279,572,818.78 | 273,785,335.59 |
| 资产总计 | | 901,321,922.42 | 932,835,961.89 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 123,546,744.84 | 118,756,623.03 |
| 预收款项 | | 64,137,819.73 | 83,303,408.96 |
| 应付职工薪酬 | | 4,367,303.02 | 4,056,625.46 |
| 应交税费 | | 9,050,606.99 | 2,732,624.61 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | 9,300,000 |
| 其他应付款 | | 8,745,929.49 | 12,995,236.67 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 209,848,404.07 | 231,144,518.73 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |

| | | | |
|-------------------|--|----------------|----------------|
| 长期应付款 | | 273,807.39 | 273,807.39 |
| 递延收益 | | 32,788,159.28 | 21,890,309.28 |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 33,061,966.67 | 22,164,116.67 |
| 负债合计 | | 242,910,370.74 | 253,308,635.4 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 312,000,000 | 156,000,000 |
| 资本公积 | | 211,699,301.96 | 367,699,301.96 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 22,326,902.32 | 22,326,902.32 |
| 未分配利润 | | 112,385,347.4 | 133,501,122.21 |
| 外币报表折算差额 | | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 658,411,551.68 | 679,527,326.49 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 901,321,922.42 | 932,835,961.89 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------|----|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 321,379,076.4 | 313,489,302.1 |
| 其中：营业收入 | | 321,379,076.4 | 313,489,302.1 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 277,346,986.45 | 274,731,354.75 |
| 其中：营业成本 | | 224,021,782.38 | 228,458,648.68 |
| 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 | | 2,641,214.42 | 1,706,396.14 |
| 销售费用 | | 27,983,379.27 | 20,946,649.25 |
| 管理费用 | | 27,298,328.33 | 21,429,975.58 |
| 财务费用 | | -5,047,717.84 | 1,749,824.16 |
| 资产减值损失 | | 449,999.89 | 439,860.94 |
| 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) | | 4,023,819.01 | 4,328,625.31 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 3,815,585.68 | 4,322,625.31 |
| 汇兑收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | | 48,055,908.96 | 43,086,572.66 |
| 加：营业外收入 | | 1,083,996.4 | 1,835,652.57 |
| 减：营业外支出 | | 1,388,968.13 | 305,773.48 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | 47,750,937.23 | 44,616,451.75 |
| 减：所得税费用 | | 6,581,308.13 | 6,129,623.48 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | | 41,169,629.1 | 38,486,828.27 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 41,169,629.1 | 38,486,828.27 |
| 少数股东损益 | | | |
| 六、每股收益： | | -- | -- |
| (一) 基本每股收益 | | 0.132 | 0.1659 |
| (二) 稀释每股收益 | | 0.132 | 0.1659 |
| 七、其他综合收益 | | -8,169.3 | -50,220.67 |
| 八、综合收益总额 | | 41,161,459.8 | 38,436,607.6 |
| 归属于母公司所有者的综合 | | 41,161,459.8 | 38,436,607.6 |

| | | | |
|----------------|--|--|--|
| 收益总额 | | | |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | |

法定代表人：方润刚

主管会计工作负责人：王刚

会计机构负责人：姜先亮

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | | 320,307,716.04 | 313,096,519.47 |
| 减：营业成本 | | 223,508,589.38 | 228,173,712.55 |
| 营业税金及附加 | | 2,641,214.42 | 1,706,396.14 |
| 销售费用 | | 27,846,238.71 | 20,825,532.28 |
| 管理费用 | | 26,742,739.03 | 20,872,101.72 |
| 财务费用 | | -5,047,150.18 | 1,749,824.16 |
| 资产减值损失 | | 473,888.03 | 434,675.2 |
| 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） | | 4,023,819.01 | 4,328,625.31 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 3,815,585.68 | 4,322,625.31 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 48,166,015.66 | 43,662,902.73 |
| 加：营业外收入 | | 1,083,996.4 | 1,835,652.57 |
| 减：营业外支出 | | 1,388,968.13 | 305,773.48 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 1,226,443.09 | |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 47,861,043.93 | 45,192,781.82 |
| 减：所得税费用 | | 6,576,818.74 | 6,129,623.48 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 41,284,225.19 | 39,063,158.34 |
| 五、每股收益： | | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | | 0.1323 | 0.1684 |
| （二）稀释每股收益 | | 0.1323 | 0.1684 |
| 六、其他综合收益 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 41,284,225.19 | 39,063,158.34 |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 339,328,269.4 | 371,450,414.78 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 处置交易性金融资产净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 收到的税费返还 | 57,858.65 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 14,904,803.55 | 1,410,143.9 |
| 经营活动现金流入小计 | 354,290,931.6 | 372,860,558.68 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 191,086,918.96 | 260,818,898.38 |
| 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 | 29,193,056.85 | 26,113,364.04 |
| 支付的各项税费 | 28,442,261.65 | 26,123,080.02 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 32,704,069.97 | 23,827,524.87 |
| 经营活动现金流出小计 | 281,426,307.43 | 336,882,867.31 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 72,864,624.17 | 35,977,691.37 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 200,000 | |

| | | |
|---------------------------|---------------|----------------|
| 取得投资收益所收到的现金 | 8,233.33 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 47,729.5 | 595,000 |
| 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 | 73,500,000 | |
| 投资活动现金流入小计 | 73,755,962.83 | 595,000 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 21,608,851.11 | 24,302,665.78 |
| 投资支付的现金 | | |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 45,400,000 | |
| 投资活动现金流出小计 | 67,008,851.11 | 24,302,665.78 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 6,747,111.72 | -23,707,665.78 |
| 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 | | 60,000,000 |
| 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 | | 60,000,000 |
| 偿还债务支付的现金 | | 69,213,513.64 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 71,700,000 | 17,806,660.12 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 71,700,000 | 87,020,173.76 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -71,700,000 | -27,020,173.76 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 5,216.65 | -48,145.72 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 7,916,952.54 | -14,798,293.89 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 97,440,957.88 | 42,448,439.12 |

| | | |
|----------------|----------------|---------------|
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 105,357,910.42 | 27,650,145.23 |
|----------------|----------------|---------------|

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 338,000,245.59 | 371,182,114.74 |
| 收到的税费返还 | 57,858.65 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 14,900,077.27 | 1,395,799.34 |
| 经营活动现金流入小计 | 352,958,181.51 | 372,577,914.08 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 190,361,042.97 | 260,818,898.38 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 29,003,669.85 | 25,836,703.14 |
| 支付的各项税费 | 28,424,151.01 | 26,123,080.02 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 32,218,142.51 | 23,217,932.64 |
| 经营活动现金流出小计 | 280,007,006.34 | 335,996,614.18 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 72,951,175.17 | 36,581,299.9 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 200,000 | |
| 取得投资收益所收到的现金 | 8,233.33 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 47,729.5 | 595,000 |
| 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 | 73,500,000 | |
| 投资活动现金流入小计 | 73,755,962.83 | 595,000 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 21,608,851.11 | 24,299,879.89 |
| 投资支付的现金 | | |
| 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 | 45,400,000 | |
| 投资活动现金流出小计 | 67,008,851.11 | 24,299,879.89 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 6,747,111.72 | -23,704,879.89 |
| 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 | | 60,000,000 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 60,000,000 |
| 偿还债务支付的现金 | | 69,213,513.64 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 71,700,000 | 17,806,660.12 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 71,700,000 | 87,020,173.76 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -71,700,000 | -27,020,173.76 |
| 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 | 7,998,286.89 | -14,143,753.75 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 96,028,201.02 | 40,338,216.17 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 104,026,487.91 | 26,194,462.42 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|-------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|-------------|--------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 156,000,000 | 367,699,301.96 | | | 22,326,902.32 | | 128,322,690.97 | -543,510.59 | | 673,805,384.66 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 156,000,000 | 367,699,301.96 | | | 22,326,902.32 | | 128,322,690.97 | -543,510.59 | | 673,805,384.66 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | 156,000,000 | -156,000,000 | | | | | -21,230,370.9 | -8,169.3 | | -21,238,540.2 |
| （一）净利润 | | | | | | | 41,169,629.1 | | | 41,169,629.1 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | -8,169.3 | | -8,169.3 |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------|-------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|-------------|--|----------------|
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 41,169,629.1 | -8,169.3 | | 41,161,459.8 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | | | -62,400,000 | | | -62,400,000 |
| 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 | | | | | | | -62,400,000 | | | -62,400,000 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | 156,000,000 | -156,000,000 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 156,000,000 | -156,000,000 | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 312,000,000 | 211,699,301.96 | | | 22,326,902.32 | | 107,092,320.07 | -551,679.89 | | 652,566,844.46 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | | | |
|----------|-------------|---------------|-------|------|--------------|--------|---------------|-------------|--------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 116,000,000 | 45,796,489.96 | | | 12,638,329.2 | | 65,276,929.13 | -317,467.07 | | 239,394,281.22 |

| | | | | | | | | | |
|-----------------------|-------------|---------------|--|--|--------------|--|----------------|-------------|----------------|
| 加：同一控制下企业合并产生的追溯调整 | | | | | | | | | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 116,000,000 | 45,796,489.96 | | | 12,638,329.2 | | 65,276,929.13 | -317,467.07 | 239,394,281.22 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 40,000,000 | 321,902,812 | | | 9,688,573.12 | | 63,045,761.84 | -226,043.52 | 434,411,103.44 |
| （一）净利润 | | | | | | | 95,934,334.96 | | 95,934,334.96 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | -226,043.52 | -226,043.52 |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 95,934,334.96 | -226,043.52 | 95,708,291.44 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 40,000,000 | 321,902,812 | | | | | | | 361,902,812 |
| 1. 所有者投入资本 | 40,000,000 | 321,902,812 | | | | | | | 361,902,812 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | 9,688,573.12 | | -32,888,573.12 | | -23,200,000 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 9,688,573.12 | | -9,688,573.12 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -23,200,000 | | -23,200,000 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|----------|-------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|-------------|----------------|
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 156,000,000 | 367,699,301.96 | | | 22,326,902.32 | | 128,322,690.97 | -543,510.59 | 673,805,384.66 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|----------------|-------|------|---------------|------------|----------------|----------------|
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险 准备 | 未分配利 润 | 所有者权 益合计 |
| 一、上年年末余额 | 156,000,000 | 367,699,301.96 | | | 22,326,902.32 | | 133,501,122.21 | 679,527,326.49 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 156,000,000 | 367,699,301.96 | | | 22,326,902.32 | | 133,501,122.21 | 679,527,326.49 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 156,000,000 | -156,000,000 | | | | | -21,115,774.81 | -21,115,774.81 |
| （一）净利润 | | | | | | | 41,284,225.19 | 41,284,225.19 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 41,284,225.19 | 41,284,225.19 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | | | -62,400,000 | -62,400,000 |
| 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 | | | | | | | -62,400,000 | -62,400,000 |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | 156,000,000 | -156,000,000 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 156,000,000 | -156,000,000 | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 312,000,000 | 211,699,301.96 | | | 22,326,902.32 | | 112,385,347.4 | 658,411,551.68 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|---------------|-------|------|--------------|------------|---------------|----------------|
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险 准备 | 未分配利 润 | 所有者权 益合计 |
| 一、上年年末余额 | 116,000,000 | 45,796,489.96 | | | 12,638,329.2 | | 69,503,964.12 | 243,938,783.28 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 116,000,000 | 45,796,489.96 | | | 12,638,329.2 | | 69,503,964.12 | 243,938,783.28 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | 40,000,000 | 321,902,812 | | | 9,688,573.12 | | 63,997,158.09 | 435,588,543.21 |
| （一）净利润 | | | | | | | 96,885,731.21 | 96,885,731.21 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 96,885,731.21 | 96,885,731.21 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 40,000,000 | 321,902,812 | | | | | | 361,902,812 |

| | | | | | | | | |
|-------------------|-------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|----------------|
| 1. 所有者投入资本 | 40,000,000 | 321,902,812 | | | | | | 361,902,812 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | 9,688,573.12 | | -32,888,573.12 | -23,200,000 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 9,688,573.12 | | -9,688,573.12 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -23,200,000 | -23,200,000 |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 156,000,000 | 367,699,301.96 | | | 22,326,902.32 | | 133,501,122.21 | 679,527,326.49 |

（三）财务报表附注

一、公司的基本情况

1、历史沿革

山东省章丘鼓风机股份有限公司（以下简称“本公司”）由山东省章丘鼓风机厂有限公司整体变更设立，山东省章丘鼓风机厂有限公司（以下简称“章鼓公司”）系由原山东省章丘鼓风机厂（以下简称“鼓风机厂”）改制而来。

鼓风机厂始建于1968年，为隶属于章丘市经济贸易局的集体企业，根据章丘市人民政府（2005）第15号会议纪要之要求，以2005年5月31日为基准日改制为山东省章丘鼓风机厂有限公司。改制资产经审计和评估，分别由山东润德有限责任会计师事务所于2005年7月15日出具了鲁润德查验字（2005）第J254号《审

计报告》及山东北方资产评估事务所有限公司于2005年9月1日出具了鲁北评报字〔2005〕第036号《评估报告》，评估结果业经章丘市国有资产管理局以章国资字〔2005〕35号文件确认。章鼓公司的整体改制方案于2005年11月13日经章丘市人民政府章政字〔2005〕44号文进行批复，经调整及剥离，改制资产确认为11,210.22万元，其中，股本总额设置为8,000万元，剩余净资产及购股款6,410.22万元暂留企业有偿使用。根据上述改制方案，新设章鼓公司的出资8,000万元于2005年11月28日投入到位，注册资本于2005年12月10日经山东光大会计师事务所有限责任公司以鲁光会验字〔2005〕373号进行审验，其中章丘市国有资产经营有限公司出资4,800万元占60%，山东省汇丰机械集团总公司工会委员会出资3,200万元占40%；2006年1月13日，章鼓公司经济南市工商行政管理局章丘分局批准完成变更登记，领取3701811800189号企业法人营业执照。

2008年3月10日，章鼓公司股东章丘市国有资产经营有限公司与山东省汇丰机械集团总公司工会委员会签署协议，将其持有的本公司150万元股权转让给山东省汇丰机械集团总公司工会委员会。该变更事项于2009年3月18日在济南市工商行政管理局章丘分局进行了变更登记。

2009年4月，章鼓公司股东山东省汇丰机械集团总公司工会委员会分别与上海复聚卿云投资管理有限公司、青岛海可瑞投资咨询有限公司、山东汇英投资股份有限公司和方润刚等13名自然人签署协议，将其持有的本公司320万元股权转让给上海复聚卿云投资管理有限公司，80万元股权转让给青岛海可瑞投资咨询有限公司，729.7941万元股权转让给山东汇英投资股份有限公司，2,220.2059万元股权转让给方润刚等13名自然人。该变更事项于2009年4月23日在济南市工商行政管理局章丘分局进行了变更登记。

2009年4月28日，章鼓公司各股东签署增资协议书，增资3,600万元，其中，山东汇英投资股份有限公司、方润刚等13名自然人、上海复聚卿云投资管理有限公司、青岛海可瑞投资咨询有限公司和毛芳亮分别增资247.5159万元、1,752.4841万元、1,280万元、120万元和200万元。本次增资业经北京永拓会计师事务所有限责任公司以京永鲁验字【2009】第21006号验资报告验证。该变更事项于2009年5月22日在济南市工商行政管理局章丘分局进行了变更登记。

经过上述股权转让及增资，章鼓公司注册资本变更为11,600万元，其中，章丘市国有资产经营有限公司持有4,650万元，占注册资本的40.0862%；山东汇英投资股份有限公司持有977.31万元，占注册资本的8.4252%；上海复聚卿云投资管理有限公司持有1,600万元，占注册资本的13.7931%；青岛海可瑞投资咨询有限公司持有200万元，占注册资本的1.7241%；毛芳亮持有200万元，占注册资本的1.7241%；方润刚等13名自然人持有3,972.69万元，占注册资本的34.2473%。

2009年7月12日，经本公司股东会会议审议通过，决定由现有股东共同作为发起人股东，以各发起人股东于审计基准日2009年5月31日按各自所持股权比例在公司中所享有经审计的净资产，依照每股面值一

元，折合为各发起人股东的出资人民币11,600万元，将本公司整体变更为股份有限公司。经北京永拓会计师事务所有限责任公司以京永鲁验字【2009】第21016号验资报告验证。该变更事项于2009年7月29日在济南市工商行政管理局进行了变更登记，并领取370181000005306号企业法人营业执照。

经中国证券监督管理委员会《关于核准山东省章丘鼓风机股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2011]965号），本公司于2011年6月向社会公众公开发行人民币普通股（A股）4,000万股，发行后股本变更为15,600万元，本次股本变动已经北京永拓会计师事务所有限责任公司于2011年7月4日出具京永验字[2011]第21007号验资报告验证确认。

根据公司2012年4月20日2011年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司增加注册资本人民币15,600万元，由资本公积转增实收资本（股本），转增基准日期为2011年12月31日，变更后注册资本为人民币31,200万元。变更后公司股东仍然是章丘市公有资产经营有限公司、山东汇英投资股份有限公司、上海复聚卿云投资管理有限公司、青岛海可瑞投资咨询有限公司、方润刚等13名自然人及社会公众。本次股本变动已经北京永拓会计师事务所有限责任公司山东分公司于2012年4月27日出具京永鲁验字（2012）第21011号验资报告验证确认。该变更事项于2012年5月09日在山东省工商行政管理局完成了变更登记。

2、住所及法定代表人

住所：章丘市明水经济开发区世纪大道东首，法定代表人：方润刚。

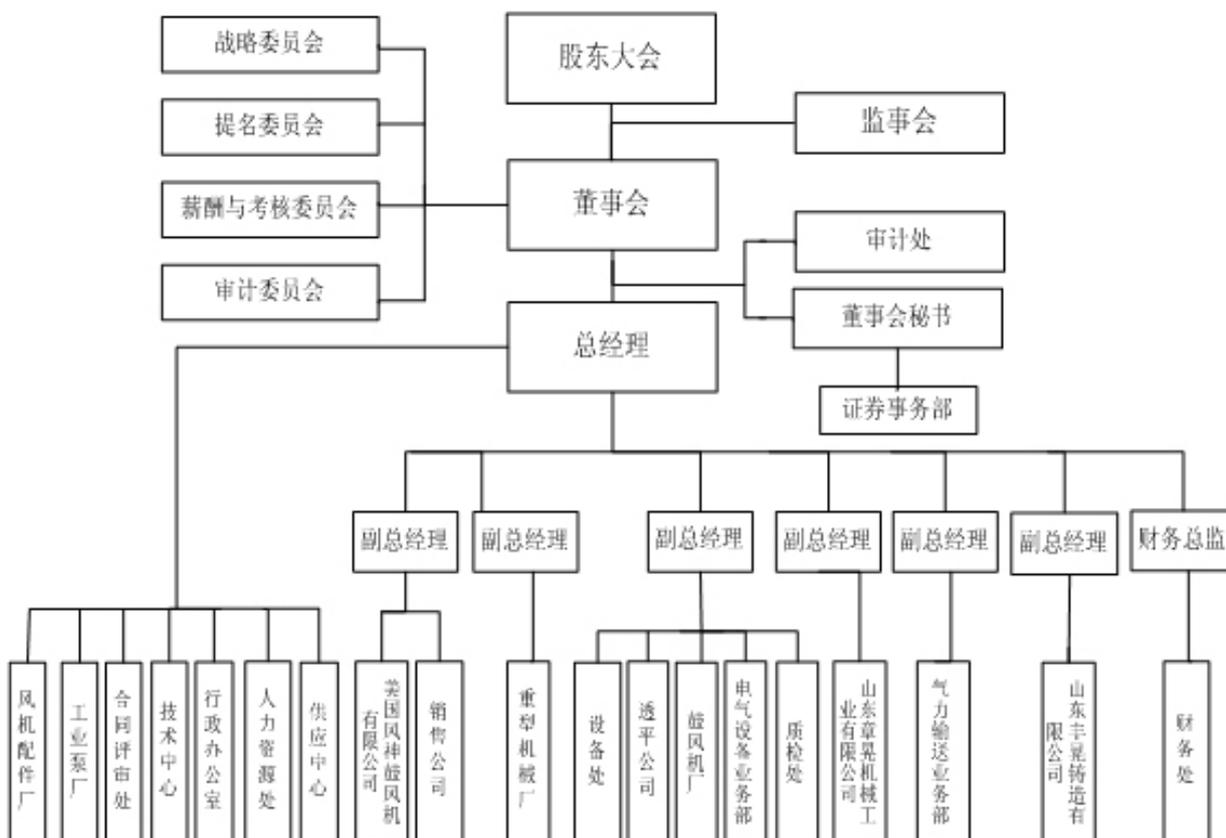
3、行业性质及经营范围

本公司所属行业性质为：通用设备制造业；经营范围：罗茨鼓风机、罗茨真空泵及配套产品，离心鼓风机及配套产品，压缩机及配套产品，漩涡风机及配套产品，水泥成套设备，物料输送成套设备，电控柜，渣浆泵、水泵、污物泵、化工泵及配套产品，供料器，分路阀，仓泵，除尘器，气力输送设备，高、低压配电盘，高、低压电器及配件，铸铁件，铸铝件，柴油机配件，油压千斤顶，橡胶产品的制造；球磨机，烘干机的生产、销售；成套电气工程（凭资质经营）；进出口业务（未取得专项许可的项目除外）。

4、主要产品及业务

本公司主要生产和销售以“齐鲁”“章鼓”为商标的鼓风机、相关配套产品以及水泥成套设备等。

5、基本组织框架



二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司报告期内财务报表系以持续经营为基础，按权责发生制原则，根据实际发生的交易和事项，依照财政部2006年2月15日发布的《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则（下或称“新会计准则”），按各年实际存在的公司架构，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司会计报表按照中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）颁布的企业会计准则及相关规定编制，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司采用公历年度作为会计年度，即每年的1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下

的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接相关费用之和。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

6、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予以确定。除有证据表明不能控制被投资单位的之外，本公司直接或间接持有被投资单位50%以上的表决权，或虽未持有50%以上表决权但满足以下条件之一的，将被投资单位纳入合并财务报表范围：通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位50%以上的表决权；根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，对子公司的长期股权投资按照权益法调整后编制。编制时根据《企业会计准则第33号—合并财务报表》的要求，将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及合并现金流量表。

本公司对于纳入合并范围子公司的未确认投资损失，在合并资产负债表中冲减未分配利润，不再单独作为“未确认的投资损失”项目列报。

7、现金及现金等价物

列示于本公司现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的银行存款；现金等价物是指持有的原始期限不超过三个月、流动性强、易于转换为已知金额且价值变动风险很小的投资。

8、外币业务核算

（1）外币交易的会计处理

本公司对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合本位币入账。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，以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用原记账汇率折算，不改

变其记账本位币金额。

外币汇兑损益，除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本，其余均计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表（含采用不同于本公司记账本位币的境内子公司、合营企业、联营企业、分支机构等），折算为人民币财务报表进行编报。

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，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用年度平均汇率折算，折算产生的外币财务报表差额，在资产负债表中股东权益项目下单独列示。外币现金流量采用年度平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

9、金融工具（不含应收款项）

（1）金融工具的分类、确认依据和计量方法

①金融工具的分类：金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。包括：金融资产、金融负债和权益工具。

本公司金融资产和金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四类。

②金融工具的确认依据和计量方法

A、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

确认依据：此类金融资产或金融负债可进一步分为交易性金融资产或金融负债、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，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定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，主要是指企业基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

计量方法：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，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。

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

处置时，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。

B、持有至到期投资

确认依据：指本公司购入的到期日固定、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固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

计量方法：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计量，采用实际利率法（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）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。

若本公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言），则本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资，但下列情况除外：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），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

C、可供出售金融资产

确认依据：指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项的金融资产。

计量方法：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。资产负债表日将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

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

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

①金融资产转移的确认依据：本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

②金融资产转移的计量方法

A、整体转移满足终止确认条件时的计量：金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益。

所转移金融资产的账面价值；

因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

B、部分转移满足终止确认条件时的计量：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。

终止确认部分的账面价值；

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

C、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，将所收到的对价确认为一项金融负债。

D、对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(3) 金融负债终止确认条件

本公司在金融负债的现实义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(5) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

①持有至到期投资：根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

②可供出售金融资产：有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，

计入减值损失。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销金额、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。

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，不通过损益转回。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指在该金融资产初始确认后实际发生的，对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

10、应收款项

(1) 应收款项分类：

本公司应收款项分为单项金额重大的应收款项、单项金额不重大但按信用风险特征进行组合后该组合的风险较大的应收款项、其他不重大的应收款项三类。

(2) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

① 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：

单项金额重大指应收款项期末余额（受同一实际控制人控制的债务单位的应收款项余额合并计算）超过50万元或占应收款项余额10%以上的款项。

② 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征进行组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确认依据、计提方法：单项金额不重大但按信用风险特征进行组合后该组合的风险较大指账龄超过一年的应收款项。没有将其划分为单项金额重大和其他不重大两类的应收款项，则将其作为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收款项。

信用风险特征组合的确认依据：本公司对除经单独测试后发生减值而单独计提坏账准备之外的应收款项，以账龄为类似信用风险特征，根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础，结合现时情况确定类似信用风险特征组合采用下述账龄分析法计提坏账准备。

(4) 账龄分析法：

坏账准备计提比例为：账龄1年以内（含1年）的应收款项，按其余额的5%计提；账龄1-2年（含2年）的应收款项，按其余额的10%计提；账龄2-3年（含3年）的应收款项，按其余额的30%计提；账龄3-5年（含

5年)的应收款项,按其余余额的50%计提;账龄5年以上的应收款项,按其余余额的100%计提。

11、存货核算方法

本公司存货包括:原材料、低值易耗品、自制半成品、包装物、库存商品、在制品等。

购入、自制的存货取得时按实际成本计价;债务重组取得债务人用以抵债的存货,以应收债权的公允价值为基础确定其入账价值;存货发出时按加权平均法计价;低值易耗品领用时按五五摊销法核算;包装物领用时按一次摊销法核算。

本公司存货盘存采用永续盘存制。

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存货跌价准备。

存货可变现净值的确定以取得的可靠证据为基础,并且考虑取得存货的目的、资产负债表日后事项的影响:对于库存商品和用于出售的材料等,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;对于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;对于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,超出部分存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末通常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。

12、长期股权投资

(1) 初始计量

①企业合并形成的长期股权投资,按照下列规定确定其初始投资成本:

A、同一控制下的企业合并,合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本;长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本,长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

B、非同一控制下的企业合并，购买方在购买日以取得股权支付对价的公允价值和为进行企业合并发生的各项直接相关费用确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。如果购买方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，应当确认为商誉。初始确认后的商誉，应当以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。如果购买方合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。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。

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

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

D、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。

E、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

(2) 后续计量

① 成本法核算的长期股权投资

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

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

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

②对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本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，其差额计

入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业的会计政策及会计期间不一致的，按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。

(3) 具有共同控制、重大影响的确定依据

①共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共同控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

②重大影响是指对一个企业的财务和经营决策有参与的权利，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。

③在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：已出租的土地使用权、已出租的建筑物和持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司对投资性房地产按照成本法进行计量。

对采用成本法计量的投资性房地产，按照后述“固定资产”、“无形资产”所述的方法计提折旧或者摊销。期末投资性房地产按账面价值与可收回金额孰低计价，按单项投资性房地产可收回金额低于账面价值的差额确认投资性房地产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的投资性房地产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

14、固定资产计价和折旧方法

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子及其他设备。

本公司固定资产按原值扣除其预计净残值及所提减值准备后，按预计使用寿命采用年限平均法分类计提。各类固定资产预计使用年限及年折旧率如下：

| 类别 | 净残值率 (%) | 预计使用年限 (年) | 年折旧率 (%) |
|---------|----------|------------|-------------|
| 房屋建筑物 | 3%—5% | 30.00 | 3.17—3.23 |
| 构筑物 | 3%—5% | 15.00 | 6.33—6.47 |
| 机器设备 | 3%—5% | 10.00 | 9.50—9.70 |
| 运输设备 | 3%—5% | 6.00 | 15.83—16.17 |
| 电子及其他设备 | 3%—5% | 5.00 | 19.00—19.40 |

15、在建工程核算方法

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用（详见附注二、16“借款费用”）。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

16、借款费用

本公司发生的借款费用，初始时按成本入账，取得后采用实际利率法，以摊余成本计量。借款费用可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或者可销售状态的资产，包括固定资产和需要经过相当长时间购建或者生产活动才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房地产等。

资本化期间是指从借款费用开始资本化的时点到停止资本化的时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：资本支出已经发生，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；借款费用已经

发生；为使资产达到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。

当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时，停止其借款费用的资本化，以后发生的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。判断依据为：符合资本化条件的资产的实体建造（包括安装）或者生产工作已经全部完成或者实质上已经完成；购建或者生产的符合资本化条件的资产与设计要求、合同规定或者生产要求基本相符，即使有极个别与设计、合同或者生产要求不相符的地方，也不影响其正常使用或销售；继续发生在所购建或生产的符合资本化条件的资产上支出的金额很少或者几乎不再发生。

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

公司为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额，并在资本化期间内，将其计入符合资本化条件的资产成本。

公司为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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确定。按照至当期末止购建符合资本化条件的累计支出加权平均数与资本化率的乘积并以不超过实际发生的利息进行。

17、无形资产核算方法

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

①购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

③本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他

知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。本公司土地使用权按50年摊销，M系列罗茨风机技术按6年摊销，离心风机非专利技术按10年摊销。

18、长期非金融资产减值准备

对于长期投资、固定资产、在建工程、无形资产等长期非金融资产，本公司在期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。

当资产存在下列迹象时，应当计提减值准备：资产市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间推移或者正常使用而预计的下跌；企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；资产已经或者将闲置、终止使用或者计划提前处置；企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金流量的现值两者之间的较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减计至可收回金额，减计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做相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊到调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，企业以单项资产为基础估计其可收回金额。企业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。

19、长期待摊费用

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期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

20、预计负债

(1) 确认

或有事项，是指过去的交易或者事项形成的，其结果须由某些未来事项的发生或不发生才能决定的不确定事项。与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：该义务是企业承担的现时义务；履行该义务很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 计量

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。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才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

21、收入确认原则

(1) 销售商品

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；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；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，确认营业收入实现。

(2) 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能可靠地计量时，按合同或协议规定确认为收入。

22、政府补助核算方法

本公司将能够满足政府补助所附条件并且能够收到的政府补助确认为政府补助。政府补助为货币性资

产的，按照收到或应收的金额计量，政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益有关的政府补助，分别以下情况处理：用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

23、递延所得税资产及所得税的会计处理方法

本公司对由于可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限予以确认。

本公司于期末对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，则将减记的金额转回。其暂时性差异在可预见的未来能否转回，根据公司未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额来作出判断。

本公司所得税的会计处理方法为资产负债表债务法。于资产负债表日，本公司比较资产负债表列示的资产、负债按照会计准则规定确定的账面价值与按照税法规定确定的计税基础，对于两者之间的差异分别应纳税暂时性差异与可抵扣暂时性差异，确认相关的递延所得税负债与递延所得税资产，并在此基础上确定每一个会计期间利润表中的所得税费用。

24、主要会计政策、会计估计的变更

本公司报告期内无会计政策、会计估计变更。

三、税项

1、主要税种、税率及计税基础

| 税 种 | 税 率 | 计税基础 |
|-------|---------|-------------|
| 增值税 | 17% | 产品销售收入 |
| 企业所得税 | 15% | 应纳税所得额 |
| | 15%-35% | *应纳税所得额 |
| | 6% | **应纳税所得额 |
| 城建税 | 7% | 实交增值税、营业税之和 |

| | | |
|---------|----|-------------|
| 教育费附加 | 3% | 实交增值税、营业税之和 |
| 地方教育费附加 | 2% | 实交增值税、营业税之和 |

本公司2012上半年度适用15%企业所得税优惠税率。

*本公司之全资子公司风神鼓风机有限公司执行美国联邦所得税，最低税率为15%，最高税率为35%，具体如下：

| 超过 USD | 不超过 USD | 税率 USD | 金额超过 USD |
|---------------|---------------|-----------------|---------------|
| - | 50,000.00 | 15% | - |
| 50,000.00 | 75,000.00 | 7,500 + 25% | 50,000.00 |
| 75,000.00 | 100,000.00 | 13,750 + 34% | 75,000.00 |
| 100,000.00 | 335,000.00 | 22,250 + 39% | 100,000.00 |
| 335,000.00 | 10,000,000.00 | 113,900 + 34% | 335,000.00 |
| 10,000,000.00 | 15,000,000.00 | 3,400,000 + 35% | 10,000,000.00 |
| 15,000,000.00 | 18,333,333.00 | 5,150,000 + 38% | 15,000,000.00 |
| 18,333,333.00 | - - - - - | 35% | - |

**根据美国弗吉尼亚州税务部州税（2008年2月修订）之规定本公司之全资子公司风神鼓风机有限公司执行公司所得税，税率为6%。

2、税收优惠

本公司2009年9月取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合颁发的GR200937000095号高新技术企业证书，确认公司为高新技术企业，有效期三年。按照相关规定，报告期内公司按15%的税率缴纳企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际出资额 |
|-----------|---------------------|----------|-------|--------|----------------------|---|
| 风神鼓风机有限公司 | 全资子公司 | 美国弗吉尼亚州 | 贸易 | 150万美元 | 风机产品的贸易和销售业务 | 146.8407万美元 |
| 子公司全称 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 | 是否合并报表 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
| 风神鼓风机有限公司 | | 100 | 100 | 是 | | |

2、报告期内合并财务报表范围变化情况

报告期内合并财务报表范围没有发生变化。

五、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

| 项 目 | 2012 年 06 月 30 日 | | | 2011 年 12 月 31 日 | | |
|---------|------------------|----------|----------------|------------------|----------|----------------|
| | 外币金额 | 折算汇率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算汇率 | 人民币金额 |
| 现金： | | | 19,198.40 | | | 5,626.22 |
| 人民币 | | | 19,198.40 | | | 5,626.22 |
| 银行存款： | | | 275,738,712.02 | | | 295,935,331.66 |
| 人民币 | | | 273,988,142.90 | | | 294,101,057.36 |
| 美元 | 247,549.34 | 6.3249 | 1,565,724.83 | 261,241.02 | 6.3009 | 1,646,053.54 |
| 日元 | 2,320,765.00 | 0.079648 | 184,844.29 | 2,320,762.00 | 0.081103 | 188,220.76 |
| 其他货币资金： | | | 7,737,683.20 | | | 7,299,827.05 |
| 人民币 | | | 7,737,683.20 | | | 7,299,827.05 |
| 合 计 | | | 283,495,593.62 | | | 303,240,784.93 |

(1) 2012年06月30日货币资金余额较2011年12月31日减少19,745,191.31元，减少了6.51%。

(2) 其他货币资金主要为保证金，其中信用证保证金423,364.50元，保函保证金7,314,318.70元。

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

| 项 目 | 2012年06月30日 | 2011年12月31日 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 29,630,115.11 | 26,563,942.15 |
| 商业承兑汇票 | | 1,102,004.05 |
| 合 计 | 29,630,115.11 | 27,665,946.20 |

(2) 截至2012年06月30日本公司已背书转让给他方但尚未到期的应收票据，金额最大的前五名明细如下：

| 出票单位 | 出票日 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|----------------|------------|------------|--------------|----|
| 河南骏化发展股份有限公司 | 2012-04-20 | 2012-10-20 | 1,800,000.00 | |
| 无棣润泰贸易有限公司 | 2012-05-21 | 2012-11-21 | 1,000,000.00 | |
| 无锡市章鼓鼓风机销售有限公司 | 2012-03-02 | 2012-09-02 | 1,000,000.00 | |

| | | | | |
|---------------|------------|------------|--------------|--|
| 新密市万力实业发展有限公司 | 2012-05-16 | 2012-11-16 | 600,000.00 | |
| 石家庄市新华工业炉有限公司 | 2012-03-21 | 2012-9-21 | 500,000.00 | |
| 合 计 | | | 4,900,000.00 | |

(3) 至报告期末，本公司不存在已质押、因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，亦不存在已贴现或质押的商业承兑票据。

3、应收账款

(1) 按信用风险特征组合分类后应收账款列示如下

截止日期：2012年06月30日

| 类 别 | 金 额 | 结构比例% | 坏账准备 | 坏账比例% |
|--------------|----------------|-------|---------------|-------|
| 单项金额重大 | 63,848,522.56 | 50.44 | 5,881,054.68 | 9.21 |
| 单项金额不重大但风险较大 | 16,954,839.65 | 13.39 | 3,156,094.64 | 18.61 |
| 其他不重大 | 45,792,177.75 | 36.17 | 2,289,608.89 | 5 |
| 合 计 | 126,595,539.96 | 100 | 11,326,758.21 | |

截止日期：2011年12月31日

| 类 别 | 金 额 | 结构比例% | 坏账准备 | 坏账比例% |
|--------------|----------------|--------|---------------|-------|
| 单项金额重大 | 57,113,263.38 | 51.29 | 5,507,006.44 | 9.64 |
| 单项金额不重大但风险较大 | 16,294,420.22 | 14.63 | 3,055,071.61 | 18.75 |
| 其他不重大 | 37,948,145.58 | 34.08 | 1,897,407.29 | 5.00 |
| 合 计 | 111,355,829.18 | 100.00 | 10,459,485.34 | |

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

截止日期：2012年06月30日

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例% | 理由 |
|--------|---------------|--------------|-------|------------|
| 销货款 | 63,848,522.56 | 5,881,054.68 | 9.21 | 单独测试后未发生减值 |

截止日期：2011年12月31日

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例% | 理由 |
|--------|---------------|--------------|-------|------------|
| 销货款 | 57,113,263.38 | 5,507,006.44 | 9.64 | 单独测试后未发生减值 |

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

| 账龄 | 2012年06月30日 | | | 2011年12月31日 | | |
|------|---------------|-------|--------------|---------------|--------|--------------|
| | 金额 | 结构比例% | 坏账准备 | 金额 | 结构比例% | 坏账准备 |
| 1-2年 | 12,968,756.85 | 76.49 | 1,296,875.69 | 12,411,090.80 | 76.17 | 1,241,109.08 |
| 2-3年 | 1,422,302.76 | 8.39 | 426,690.83 | 1,393,576.38 | 8.55 | 418,072.91 |
| 3-5年 | 2,262,503.84 | 13.34 | 1,131,251.92 | 2,187,726.84 | 13.43 | 1,093,863.42 |
| 5年以上 | 301,276.20 | 1.78 | 301,276.20 | 302,026.20 | 1.85 | 302,026.20 |
| 合计 | 16,954,839.65 | 100 | 3,156,094.64 | 16,294,420.22 | 100.00 | 3,055,071.61 |

(4) 应收账款期末余额前五名客户列示如下

截止日期：2012年06月30日

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占应收账款总额比例% |
|---------------------|--------|---------------|------|------------|
| 国电宁夏英力特宁东煤基化有限公司 | 非关联方 | 3,821,217.20 | 1年以内 | 3.02 |
| 山西汾西矿业(集团)有限责任公司 | 非关联方 | 3,629,807.81 | 1年以内 | 2.87 |
| 新汶矿业集团物资有限责任公司 | 非关联方 | 3,565,912.02 | 1年以内 | 2.82 |
| 中国石油化工股份有限公司催化剂长岭分公 | 非关联方 | 3,149,498.83 | 1年以内 | 2.49 |
| 陕西东鑫垣化工有限责任公司 | 非关联方 | 2,555,600.00 | 1年以内 | 2.02 |
| 合计 | | 16,722,035.86 | | 13.22 |

截止日期：2011年12月31日

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占应收账款总额比例% |
|---------------------|--------|---------------|------|------------|
| 山西汾西矿业(集团)有限责任公司 | 非关联方 | 7,298,318.44 | 1年以内 | 6.55 |
| 新汶矿业集团物资供销有限责任公司 | 非关联方 | 5,317,409.89 | 1年以内 | 4.78 |
| 中国石油化工股份有限公司催化剂长岭分公 | 非关联方 | 2,691,996.80 | 1年以内 | 2.42 |
| 陕西东鑫垣化工有限责任公司 | 非关联方 | 2,261,100.00 | 1年以内 | 2.03 |
| 山西汾西新峪煤业有限责任公司 | 非关联方 | 1,939,790.00 | 1年以内 | 1.74 |
| 合计 | | 19,508,615.13 | | 17.52 |

(5) 按账龄结构分类

| 账龄 | 2012年06月30日 | | | 2011年12月31日 | | |
|------|----------------|-------|--------------|---------------|-------|--------------|
| | 金额 | 结构比例% | 坏账准备 | 金额 | 结构比例% | 坏账准备 |
| 1年以内 | 101,444,375.89 | 80.13 | 5,062,330.64 | 86,936,635.46 | 78.07 | 4,346,831.76 |

| | | | | | | |
|-------|----------------|-------|---------------|----------------|--------|---------------|
| 1-2 年 | 16,371,578.87 | 12.93 | 1,637,157.89 | 15,610,341.30 | 14.02 | 1,561,034.13 |
| 2-3 年 | 4,315,805.16 | 3.41 | 1,294,741.54 | 4,519,099.38 | 4.06 | 1,355,729.81 |
| 3-5 年 | 2,262,503.84 | 1.79 | 1,131,251.94 | 2,187,726.84 | 1.96 | 1,093,863.44 |
| 5年以上 | 2,201,276.20 | 1.74 | 2,201,276.20 | 2,102,026.20 | 1.89 | 2,102,026.20 |
| 合 计 | 126,595,539.96 | 100 | 11,326,758.21 | 111,355,829.18 | 100.00 | 10,459,485.34 |

(6) 报告期内，前期已确认损失的应收账款354,420.52元本期收回。至报告期末无应收持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

4、预付款项

(1) 按账龄结构分类列示

| 账 龄 | 2012 年 06 月 30 日 | | 2011 年 12 月 31 日 | |
|-------|------------------|--------|------------------|--------|
| | 金额 | 结构比例% | 金额 | 结构比例% |
| 1 年以内 | 24,942,552.09 | 94.85 | 26,014,436.78 | 86.94 |
| 1-2 年 | 1,125,504.72 | 4.28 | 3,633,079.52 | 12.14 |
| 2-3 年 | 207,745.03 | 0.79 | 253,275.20 | 0.85 |
| 3 年以上 | 21,037.47 | 0.08 | 20,385.56 | 0.07 |
| 合 计 | 26,296,839.31 | 100.00 | 29,921,177.06 | 100.00 |

2012 年 06 月 30 日预付款项余额较 2011 年 12 月 31 日减少 3,624,337.75 元，减少了 12.11%，主要原因系公司前期预付设备款本期设备到货所致。

(2) 预付账款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 未结算原因 | 占预付账款总额比例% |
|--------------|--------|---------------|-------|-----------------|------------|
| 都匀贵航东方机床有限公司 | 非关联方 | 8,514,350.00 | 1 年以内 | 设备未到 | 32.38 |
| 营口机床有限公司 | 非关联方 | 3,808,000.00 | 1 年以内 | 设备未到 | 14.48 |
| 济南福嘉机电设备有限公司 | 非关联方 | 1,351,922.60 | 1 年以内 | 设备未到 | 5.14 |
| 山东益通安装有限公司 | 非关联方 | 1,200,000.00 | 1 年以内 | 预付气力输送 工程安装费 | 4.56 |
| 章丘市供电公司 | 非关联方 | 824,707.63 | 1 年以内 | 预付电费 | 3.14 |
| 合 计 | | 15,698,980.23 | | | 59.7 |

其中，位列前五位的预付款项单位合计15,698,980.23元，占预付款项总额的59.70%。

(3) 至报告期末，本项目中无预付持公司5%(含5%)表决权股份的股东单位款项。

5、应收利息

| 项 目 | 2011 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2012 年 06 月 30 日 |
|-------------|------------------|--------------|--------------|------------------|
| 账龄一年以内的应收利息 | 4,965,550.68 | 4,700,000.00 | 1,315,035.69 | 8,350,514.99 |
| 其中：定期存款利息 | 4,965,550.68 | 4,700,000.00 | 1,315,035.69 | 8,350,514.99 |
| 合 计 | 4,965,550.68 | 4,700,000.00 | 1,315,035.69 | 8,350,514.99 |

应收利息期末增加3,384,964.31元，为期末定期存款所对应的应收利息。

6、其他应收款

(1) 按信用风险特征组合分类后其他应收款列示如下

截止日期：2012年06月30日

| 类 别 | 金 额 | 结构比例% | 坏账准备 | 坏账比例% |
|--------------|--------------|--------|------------|-------|
| 单项金额重大 | | | | |
| 单项金额不重大但风险较大 | 1,910,037.23 | 39.00 | 276,962.18 | 14.5 |
| 其他不重大 | 2,987,539.68 | 61.00 | 149,377.00 | 5 |
| 合 计 | 4,897,576.91 | 100.00 | 426,339.18 | |

截止日期：2011年12月31日

| 类 别 | 金 额 | 结构比例% | 坏账准备 | 坏账比例% |
|--------------|--------------|--------|------------|-------|
| 单项金额重大 | | | | |
| 单项金额不重大但风险较大 | 2,066,143.88 | 43.33 | 353,971.21 | 17.13 |
| 其他不重大 | 2,702,599.30 | 56.67 | 135,129.98 | 5.00 |
| 合 计 | 4,768,743.18 | 100.00 | 489,101.19 | |

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：

| 账 龄 | 2012 年 06 月 30 日 | | | 2011 年 12 月 31 日 | | |
|-------|------------------|-------|------------|------------------|--------|------------|
| | 金 额 | 结构比例% | 坏账准备 | 金 额 | 结构比例% | 坏账准备 |
| 1-2 年 | 1,729,291.75 | 90.54 | 130,859.16 | 1,829,171.21 | 88.53 | 182,917.12 |
| 2-3 年 | 12,285.35 | 0.64 | 3,685.60 | 28,097.97 | 1.36 | 8,429.39 |
| 3-5 年 | 52,085.43 | 2.73 | 26,042.72 | 92,500.00 | 4.48 | 46,250.00 |
| 5 年以上 | 116,374.70 | 6.09 | 116,374.70 | 116,374.70 | 5.63 | 116,374.70 |
| 合 计 | 1,910,037.23 | 100 | 276,962.18 | 2,066,143.88 | 100.00 | 353,971.21 |

(3) 按账龄结构分类

| 账 龄 | 2012年06月30日 | 2011年12月31日 |
|-----|-------------|-------------|
|-----|-------------|-------------|

| | 金额 | 结构比例% | 坏账准备 | 金额 | 结构比例% | 坏账准备 |
|------|--------------|--------|------------|--------------|--------|------------|
| 1年以内 | 2,987,539.68 | 61.00 | 149,377.00 | 2,702,599.30 | 56.67 | 135,129.98 |
| 1-2年 | 1,729,291.75 | 35.31 | 130,859.16 | 1,829,171.21 | 38.36 | 182,917.12 |
| 2-3年 | 12,285.35 | 0.25 | 3,685.60 | 28,097.97 | 0.59 | 8,429.39 |
| 3-5年 | 52,085.43 | 1.06 | 26,042.72 | 92,500.00 | 1.94 | 46,250.00 |
| 5年以上 | 116,374.70 | 2.38 | 116,374.70 | 116,374.70 | 2.44 | 116,374.70 |
| 合计 | 4,897,576.91 | 100.00 | 426,339.18 | 4,768,743.18 | 100.00 | 489,101.19 |

(4) 报告期末，无应收持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

7、存货

(1) 存货明细表

| 类别 | 2012年06月30日 | | 2011年12月31日 | |
|-------|----------------|------|----------------|------|
| | 金额 | 跌价准备 | 金额 | 跌价准备 |
| 原材料 | 40,884,507.95 | | 46,630,927.22 | |
| 低值易耗品 | 1,285,726.42 | | 934,446.22 | |
| 自制半成品 | 26,863,462.89 | | 35,300,189.88 | |
| 库存商品 | 57,117,731.05 | | 83,833,804.43 | |
| 在产品 | 32,281,970.67 | | 25,722,333.32 | |
| 合计 | 158,433,398.98 | | 192,421,701.07 | |

(2) 报告期末，本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》第五条的规定对存货是否存在减值迹象进行了分析判断，认为本公司期末存货不存在该条规定的各种减值迹象，故不需要进行减值测试，也未计提存货跌价准备。

(3) 2012年06月30日存货余额较2011年12月31日减少33,988,302.09元，减少了17.66%。

8、长期股权投资

(1) 明细列示

| 被投资单位 | 核算方法 | 初始投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 累计现金红利 |
|-------------|------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 山东章晃械工业有限公司 | 权益法 | 14,768,213.40 | 31,618,865.47 | -3,518,028.72 | 28,100,836.75 | 27,530,319.64 |
| 山东丰晃造有限公司 | 权益法 | 13,162,749.00 | 12,856,606.40 | 345,472.27 | 13,202,078.67 | |
| 张店电机厂 | 成本法 | 124,480.00 | 124,480.00 | | 124,480.00 | |

| | | | | | | |
|-------------|-----|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 城市信用社 | 成本法 | 5,000.00 | 5,000.00 | | 5,000.00 | |
| 章丘市中小企业担保中心 | 成本法 | 200,000.00 | 200,000.00 | -200,000.00 | | 48,233.33 |
| 山东金汇造机械有限公司 | 成本法 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 | |
| 合计 | | 30,260,442.40 | 46,804,951.87 | -3,372,556.45 | 43,432,395.42 | 27,578,552.97 |

(2) 报告期末, 本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》第五条的规定对长期股权投资是否存在减值迹象进行了分析判断, 认为本公司期末长期股权投资不存在该条规定的各种减值迹象, 故不需要进行减值测试, 也未计提长期股权投资减值准备。

9、固定资产

(1) 固定资产及累计折旧明细项目和增减变动列示如下

| 项目 | 2011年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2012年06月30日 |
|---------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 原 值 | | | | |
| 房屋建筑物 | 108,671,664.73 | 12,503,601.26 | 1,428,979.52 | 119,746,286.47 |
| 机器设备 | 141,149,299.40 | 9,449,855.62 | 42,925.55 | 150,556,229.47 |
| 运输设备 | 6,464,308.51 | 2,325,520.30 | 1,253,500.00 | 7,536,328.81 |
| 电子及其他设备 | 4,880,509.17 | 114,367.69 | | 4,994,876.86 |
| 合 计 | 261,165,781.81 | 24,393,344.87 | 2,725,405.07 | 282,833,721.61 |
| 累计折旧 | | | | |
| 房屋建筑物 | 19,627,904.18 | 1,845,691.74 | 158,378.74 | 21,315,217.18 |
| 机器设备 | 68,537,771.32 | 5,612,222.26 | 9,312.00 | 74,140,681.58 |
| 运输设备 | 3,720,173.90 | 620,826.14 | 771,231.28 | 3,569,768.76 |
| 电子及其他设备 | 3,579,380.88 | 241,581.80 | | 3,820,962.68 |
| 合 计 | 95,465,230.28 | 8,320,321.94 | 938,922.02 | 102,846,630.20 |
| 固定资产净值 | | | | |
| 房屋建筑物 | 89,043,760.55 | 10,657,909.52 | 1,270,600.78 | 98,431,069.29 |
| 机器设备 | 72,611,528.08 | 3,837,633.36 | 33,613.55 | 76,415,547.89 |
| 运输设备 | 2,744,134.61 | 1,704,694.16 | 482,268.72 | 3,966,560.05 |
| 电子及其他设备 | 1,301,128.29 | -127,214.11 | | 1,173,914.18 |
| 合 计 | 165,700,551.53 | 16,073,022.93 | 1,786,483.05 | 179,987,091.41 |
| 减值准备 | | | | |

| 项 目 | 2011年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2012年06月30日 |
|---------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 房屋建筑物 | | | | |
| 机器设备 | | | | |
| 运输设备 | | | | |
| 电子及其他设备 | | | | |
| 账面价值 | | | | |
| 房屋建筑物 | 89,043,760.55 | 10,657,909.52 | 1,270,600.78 | 98,431,069.29 |
| 机器设备 | 72,611,528.08 | 3,837,633.36 | 33,613.55 | 76,415,547.89 |
| 运输设备 | 2,744,134.61 | 1,704,694.16 | 482,268.72 | 3,966,560.05 |
| 电子及其他设备 | 1,301,128.29 | -127,214.11 | | 1,173,914.18 |
| 合 计 | 165,700,551.53 | 16,073,022.93 | 1,786,483.05 | 179,987,091.41 |

(2) 本期折旧计提金额8,320,321.94 元。期末无对外抵押的固定资产。

(3) 至报告期末，本公司不存在闲置的固定资产，亦不存在固定资产减值情况，未计提固定资产减值准备。

10、在建工程

(1) 在建工程情况

| 项 目 | 2011 年 12 月 31 日 | 本期增加数 | 本期减少数 | 2012 年 06 月 30 日 |
|-----------------------|------------------|--------------|---------------|------------------|
| 工业园西区 | 2,090,133.42 | | | 2,090,133.42 |
| 西区新建重型机械厂车间 | 12,320,098.26 | | 12,320,098.26 | |
| 气力输送生产(工程)基地建设项目-基建部分 | 1,900,058.05 | 7,490,879.40 | | 9,390,937.45 |
| 新建重机大型磨机车间 | | 314,745.90 | | 314,745.90 |
| 合 计 | 16,310,289.73 | 7,805,625.30 | 12,320,098.26 | 11,795,816.77 |

(2) 本期西区新建重型机械厂车间转资。

11、无形资产

| 项 目 | 2011-12-31 | 本期增加 | 本期减少 | 2012-06-30 |
|---------------|---------------|------|------|---------------|
| 原值 | | | | |
| 土地使用权* | 15,843,969.45 | | | 15,843,969.45 |
| 土地使用权** | 20,458,804.50 | | | 20,458,804.50 |
| M 系列罗茨风机技术*** | 3,837,295.41 | | | 3,837,295.41 |

| | | | | |
|---------------|---------------|-------------|--|---------------|
| 合 计 | 40,140,069.36 | | | 40,140,069.36 |
| 累计摊销 | | | | |
| 土地使用权* | 3,190,113.88 | 158,439.72 | | 3,348,553.60 |
| 土地使用权** | 443,274.13 | 204,588.06 | | 647,862.19 |
| M 系列罗茨风机技术*** | 3,197,746.20 | 319,774.62 | | 3,517,520.82 |
| 合 计 | 6,831,134.21 | 682,802.40 | | 7,513,936.61 |
| 账面净值 | | | | |
| 土地使用权* | 12,653,855.57 | -158,439.72 | | 12,495,415.85 |
| 土地使用权** | 20,015,530.37 | -204,588.06 | | 19,810,942.31 |
| M 系列罗茨风机技术*** | 639,549.21 | -319,774.62 | | 319,774.59 |
| 合 计 | 33,308,935.15 | -682,802.40 | | 32,626,132.75 |
| 减值准备 | | | | |
| 土地使用权* | | | | |
| 土地使用权** | | | | |
| M 系列罗茨风机技术*** | | | | |
| 合 计 | | | | |
| 账面价值 | | | | |
| 土地使用权* | 12,653,855.57 | -158,439.72 | | 12,495,415.85 |
| 土地使用权** | 20,015,530.37 | -204,588.06 | | 19,810,942.31 |
| M 系列罗茨风机技术*** | 639,549.21 | -319,774.62 | | 319,774.59 |
| 合 计 | 33,308,935.15 | -682,802.40 | | 32,626,132.75 |

本期无形资产摊销额为 682,802.40 元。

(1) *国有土地使用证号为章国用(2006)第18号的国有土地使用权,系本公司通过出让方式取得。

(2) **国有土地使用证号为章国用(2010)第22022号的国有土地使用权,系本公司通过出让方式取得。

(3) ***M系列罗茨风机技术,系本公司2006年12月由美国海巴鼓风机有限公司受让取得。

(4) 报告期末,本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》第五条的规定对无形资产是否存在减值迹象进行了分析判断,认为本公司期末无形资产不存在该条规定的各种减值迹象,故不需要进行减值测试,也未计提无形资产减值准备。

12、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

| 项 目 | 2012 年 06 月 30 日 | 2011 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|------------------|
| 资产减值准备 | 1,705,772.14 | 1,639,178.33 |
| 合 计 | 1,705,772.14 | 1,639,178.33 |

2012 年 06 月 30 日，本公司应收账款和其他应收款账面价值 119,740,019.48 元，计税基础 131,493,116.87 元，可抵扣暂时性差异 11,753,097.39 元，确认递延所得税资产 1,705,772.14 元。

(2) 未确认递延所得税资产明细

| 项 目 | 2011年12月31日 | 2012年06月30日 |
|----------|--------------|--------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 20,731.03 | 26,862.61 |
| 可抵扣亏损 | 5,222,595.67 | 5,362,631.64 |
| 合 计 | 5,243,326.70 | 5,389,494.25 |

如附注三、1所述本公司之全资子公司风神鼓风机有限公司适用累进税率，无法预测在未来期间可抵扣暂时性差异转回和实现可抵扣亏损的利润所适用所得税税率，根据谨慎性原则，本公司未确认上述递延所得税资产。

13、资产减值准备

| 项 目 | 2011年12月31日 | 本期增加额 | 本期减少额 | | 2012年06月30日 |
|------|---------------|------------|-------|----|---------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 坏账准备 | 10,948,586.53 | 804,510.86 | | | 11,753,097.39 |
| 合 计 | 10,948,586.53 | 804,510.86 | | | 11,753,097.39 |

14、应付账款

(1) 账龄分析

| 账 龄 | 2012 年 06 月 30 日 | | 2011 年 12 月 31 日 | |
|-------|------------------|------|------------------|--------|
| | 金额 | 比例% | 金额 | 比例% |
| 1 年以内 | 117,508,621.86 | 95.1 | 113,072,805.72 | 95.20 |
| 1 年以上 | 6,054,597.76 | 4.9 | 5,695,005.04 | 4.80 |
| 合 计 | 123,563,219.62 | 100 | 118,767,810.76 | 100.00 |

(2) 余额较大的应付账款

| 单位名称 | 与本公司 | 金额 | 账龄 | 占总额比例(%) |
|--------------|------|--------------|-------|----------|
| 南阳防爆集团股份有限公司 | 非关联方 | 5,476,507.60 | 1 年以内 | 4.43 |

| | | | | |
|--------------------|------|---------------|------|-------|
| 山东省汇丰机械集团总公司章丘市铸造厂 | 非关联方 | 3,390,984.16 | 1年以内 | 2.74 |
| 山东章晃机械工业有限公司 | 关联方 | 2,340,662.63 | 1年以内 | 1.89 |
| 靖江市季市铸钢厂 | 非关联方 | 2,152,844.05 | 1年以内 | 1.74 |
| 淄博佳木斯电机有限公司 | 非关联方 | 2,149,173.71 | 1年以内 | 1.74 |
| 合 计 | | 15,510,172.15 | | 12.54 |

(3) 至报告期末，本项目中无应付持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

15、预收账款

(1) 账龄分析

| 账 龄 | 2012年06月30日 | | 2011年12月31日 | |
|------|---------------|-------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例% | 金额 | 比例% |
| 1年以内 | 56,197,557.65 | 87.62 | 69,886,309.56 | 83.89 |
| 1年以上 | 7,940,262.08 | 12.38 | 13,417,099.40 | 16.11 |
| 合 计 | 64,137,819.73 | 100 | 83,303,408.96 | 100.00 |

2012年06月30日预收账款余额较2011年12月31日减少19,165,589.23元，减少了23.01%，主要原因系公司本期发货销售实现。

(2) 余额较大的预收账款

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占总额比例(%) |
|----------------|--------|---------------|------|----------|
| 孟县化工有限公司 | 非关联方 | 3,174,000.00 | 1年以内 | 4.95 |
| 无棣润泰贸易有限公司 | 非关联方 | 3,010,000.00 | 1年以内 | 4.69 |
| 河南骏化发展股份有限公司 | 非关联方 | 2,249,557.00 | 1年以内 | 3.51 |
| 河北盛华化工有限公司 | 非关联方 | 1,856,150.00 | 1年以内 | 2.89 |
| 上海润态环保工程技术有限公司 | 非关联方 | 1,600,000.00 | 1年以内 | 2.49 |
| 合 计 | | 11,889,707.00 | | 18.53 |

(3) 至报告期末，本项目中无预收持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

16、应付职工薪酬

| 项 目 | 2011年12月31日 | 本期增加数 | 本期支付数 | 2012年06月30日 |
|-------|-------------|---------------|---------------|-------------|
| 工资 | | 19,031,695.42 | 19,031,695.42 | |
| 职工福利费 | | 116,992.05 | 116,992.05 | |

| | | | | |
|----------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 社会保险费 | 749,066.10 | 7,293,343.04 | 6,859,393.42 | 1,183,015.72 |
| 其中：医疗保险费 | 169,553.05 | 1,213,835.44 | 1,164,209.20 | 219,179.29 |
| 基本养老保险费 | 485,698.36 | 5,085,963.01 | 4,766,784.66 | 804,876.71 |
| 失业保险费 | 49,551.11 | 569,689.20 | 529,502.70 | 89,737.61 |
| 工伤保险费 | 26,978.94 | 303,293.55 | 282,475.94 | 47,796.55 |
| 生育保险 | 17,284.64 | 120,561.84 | 116,420.92 | 21,425.56 |
| 住房公积金 | 59,597.77 | 535,498.08 | 484,504.00 | 110,591.85 |
| 工会经费 | 516,363.40 | 13,342.73 | 127,668.00 | 402,038.13 |
| 职工教育经费 | 2,731,598.19 | | 59,940.87 | 2,671,657.32 |
| 合计 | 4,056,625.46 | 26,990,871.32 | 26,680,193.76 | 4,367,303.02 |

17、应交税费

| 税费项目 | 2012年06月30日 | 2011年12月31日 |
|----------|--------------|--------------|
| 增值税 | 5,857,924.95 | 1,337,972.02 |
| 企业所得税 | 1,684,706.67 | 1,077,131.54 |
| 个人所得税 | 714,316.93 | 45,531.48 |
| 营业税 | 2,892.93 | 10,000.00 |
| 城建税 | 425,796.81 | 141,071.31 |
| 教育费附加 | 304,140.58 | 100,765.22 |
| 地方水利建设基金 | 60,828.12 | 20,153.04 |
| 合计 | 9,050,606.99 | 2,732,624.61 |

18、其他应付款

(1) 明细情况

| 账龄 | 2012年06月30日 | | 2011年12月31日 | |
|------|--------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例% | 金额 | 比例% |
| 1年以内 | 6,402,020.39 | 73.20 | 9,253,046.58 | 71.04 |
| 1年以上 | 2,343,909.10 | 26.80 | 3,772,034.68 | 28.96 |
| 合计 | 8,745,929.49 | 100.00 | 13,025,081.26 | 100.00 |

19、长期应付款

| 项目 | 2012年06月30日 | 2011年12月31日 |
|----|-------------|-------------|
|----|-------------|-------------|

| | | |
|-----|------------|------------|
| 其他 | 273,807.39 | 273,807.39 |
| 合 计 | 273,807.39 | 273,807.39 |

20、递延收益

| 项 目 | 2012年06月30日 | 2011年12月31日 | 性质 |
|------------------|---------------|---------------|-------|
| 研发设备经费 | 1,696,250.00 | 1,730,000.00 | 与资产有关 |
| 重型机械车间 | 20,160,309.28 | 20,160,309.28 | 与资产有关 |
| 工业园区前期基础设施配套建设资金 | 10,931,600.00 | | 与资产有关 |
| 合 计 | 32,788,159.28 | 21,890,309.28 | |

(1) 根据山东省财政厅鲁财建指[2009]80号《关于下达2009年重点企业技术中心建设专项资金预算指标通知》文件，公司于2009年收到企业技术中心购置研发仪器设备经费200万元，根据企业会计准则的有关规定计入递延收益，按照所购置资产的受益期限分摊确认当期收益，本期分摊递延收益33,750.00元。截至本期末共分摊递延收益303,750.00元。

(2) 根据章丘市人民政府(2008)第20号《山东章丘鼓风机厂有限公司搬迁补偿协调会议纪要》及公司与章丘市土地储备交易中心签定的《国有土地使用权收购合同》、《土地移交书》，公司因城市建设总体规划需要，对位于双山路57号厂区原有生产设施实施整体搬迁重建，并由章丘市土地储备交易中心收购公司所拥有的章国用(1996)第00543号国有土地使用权，对公司因搬迁造成的固定资产和无形资产损失、搬迁费用及支出进行补偿，用于企业搬迁重建。本公司于2010年9月27日收到应享有的搬迁补偿款45,502,403.00元，扣除搬迁过程中发生的固定资产账面净损失18,337,252.72元，无形资产损失7,004,841.00元，剩余搬迁补偿款20,160,309.28元用于本公司新车间的建设，本公司已对此事项在当地主管税务机关备案，该车间现已完工于2012年6月转资。

(3) 本期收到工业园区前期基础设施配套建设资金10,931,600.00元。

21、股本

| 项 目 | 2011年12月 31日 | 本期增减变动 | | | | | 2012年06月 30日 |
|-----------|-----------------|--------|----|---------------|----|---------------|-----------------|
| | | 发行 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 一、有限售条件股份 | | | | | | | |
| 1、国有法人持股 | 46,500,000.00 | | | 46,500,000.00 | | 46,500,000.00 | 93,000,000.00 |
| 2、其他内资持股 | 69,500,000.00 | | | 69,500,000.00 | | 69,500,000.00 | 139,000,000.00 |
| 其中： | | | | | | | |
| 境内法人持股 | 27,773,100.00 | | | 27,773,100.00 | | 27,773,100.00 | 55,546,200.00 |

| 项 目 | 2011 年 12 月 31 日 | 本期增减变动 | | | | | 2012 年 06 月 30 日 |
|------------|---------------------|--------|----|----------------|----|----------------|---------------------|
| | | 发行 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 境内自然人持股 | 41,726,900.00 | | | 41,726,900.00 | | 41,726,900.00 | 83,453,800.00 |
| 有限售条件股份合计 | 116,000,000.00 | | | 116,000,000.00 | | 116,000,000.00 | 232,000,000.00 |
| 二、无限售条件股份 | | | | | | | |
| 1、人民币普通股 | 40,000,000.00 | | | 40,000,000.00 | | 40,000,000.00 | 80,000,000.00 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | |
| 无限售条件股份合计 | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 156,000,000.00 | | | 156,000,000.00 | | 156,000,000.00 | 312,000,000.00 |

公司于 2012 年 4 月 20 日召开的 2011 年度股东大会审议通过了《2011 年度利润分配和资本公积金转增股本预案》的议案，决定以公司 2011 年末的总股本 156,000,000 股为基数，以资本公积金转增股本的方式，向全体股东每 10 股转增 10 股，此方案实施后公司总股本由 156,000,000 股变更为 312,000,000 股，并于 2012 年 5 月 3 日实施完毕。2012 年 5 月 09 日公司完成工商变更登记手续，并取得山东省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，注册资本由人民币 156,000,000 元变更为人民币 312,000,000 元，实收资本由人民币 156,000,000 元变更为人民币 312,000,000 元。

22、资本公积

| 股东名称 | 2011年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2012年06月30日 |
|--------|----------------|------|----------------|----------------|
| 股本溢价 | 334,902,812.00 | | 156,000,000.00 | 178,902,812.00 |
| 其他资本公积 | 32,796,489.96 | | | 32,796,489.96 |
| 合 计 | 367,699,301.96 | | 156,000,000.00 | 211,699,301.96 |

公司于2012年4月20日召开的2011年度股东大会审议通过了《2011年度利润分配和资本公积金转增股本预案》的议案，决定以公司2011年末的总股本156,000,000股为基数，以资本公积金转增股本的方式，向全体股东每10股转增10股，此方案实施后公司总股本由156,000,000股变更为312,000,000股，资本公积对应减少156,000,000元。

23、盈余公积

| 项 目 | 2011年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2012年06月30日 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 22,326,902.32 | | | 22,326,902.32 |
| 合 计 | 22,326,902.32 | | | 22,326,902.32 |

24、未分配利润

| 项 目 | 2012年06月30日 | 2011年12月31日 |
|------------|----------------|----------------|
| 期初未分配利润 | 128,322,690.97 | 65,276,929.13 |
| 加:本期净利润 | 41,169,629.10 | 95,934,334.96 |
| 减:提取法定盈余公积 | | 9,688,573.12 |
| 应付普通股股利 | 62,400,000.00 | 23,200,000.00 |
| 未分配利润转增资本 | | |
| 期末未分配利润 | 107,092,320.07 | 128,322,690.97 |

根据公司2011年度股东大会决议,2012年3月29日公司第一届董事会第十次会议决议,以公司2011年末总股本156,000,000股为基数,向全体股东每10股派发现金红利4元人民币(含税),共计分配62,400,000.00元。

25、营业收入及营业成本

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 314,008,466.68 | 305,163,149.61 |
| 其他业务收入 | 7,370,609.72 | 8,326,152.49 |
| 营业收入合计 | 321,379,076.40 | 313,489,302.10 |
| 主营业务成本 | 223,838,404.26 | 228,276,853.55 |
| 其他业务成本 | 183,378.12 | 181,795.13 |
| 营业成本合计 | 224,021,782.38 | 228,458,648.68 |

(1) 分产品列示主营业务收入及主营业务成本

| 项目 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 风机及配件 | 190,963,455.37 | 126,160,672.16 | 173,414,471.61 | 116,680,912.18 |
| 其中: 出口销售 | 5,251,993.57 | 3,234,785.22 | 8,448,003.28 | 5,544,851.39 |
| 磨 机 | 72,413,095.11 | 64,688,066.12 | 102,014,861.18 | 92,728,238.59 |
| 渣浆泵 | 25,098,661.82 | 15,821,228.59 | 19,251,641.54 | 11,761,750.28 |
| 电气设备 | 3,843,265.83 | 3,037,409.85 | 1,718,184.41 | 1,420,712.15 |
| 气力输送 | 21,689,988.55 | 14,131,027.54 | 8,763,990.87 | 5,685,240.35 |
| 合 计 | 314,008,466.68 | 223,838,404.26 | 305,163,149.61 | 228,276,853.55 |

(2) 分地区列示主营业务收入及主营业务成本

| 项目 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 华东地区 | 111,042,409.68 | 74,806,842.06 | 92,235,126.31 | 62,759,056.52 |
| 华南地区 | 10,062,120.51 | 7,428,950.96 | 8,708,150.25 | 6,744,851.39 |
| 华中地区 | 42,233,438.46 | 31,946,598.72 | 41,926,253.16 | 32,970,736.53 |
| 华北地区 | 60,439,349.55 | 43,817,319.64 | 60,125,262.22 | 46,432,137.62 |
| 西北地区 | 26,276,794.23 | 19,122,769.02 | 26,109,542.46 | 19,855,894.36 |
| 西南地区 | 36,468,288.89 | 26,781,315.22 | 45,756,709.43 | 36,925,391.16 |
| 东北地区 | 22,234,071.79 | 16,699,823.41 | 21,854,102.50 | 17,043,934.58 |
| 国外地区 | 5,251,993.57 | 3,234,785.23 | 8,448,003.28 | 5,544,851.39 |
| 合计 | 314,008,466.68 | 223,838,404.26 | 305,163,149.61 | 228,276,853.55 |

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入 | 占全部营业收入的比例% |
|-------------------|---------------|-------------|
| 国电宁夏英力特宁东煤基化有限公司 | 9,703,455.56 | 3.02 |
| 北京兴宜世纪科技有限公司 | 4,342,051.28 | 1.35 |
| 广州市彰鼓贸易有限公司 | 4,196,068.38 | 1.31 |
| 泽普林固体物料技术(北京)有限公司 | 3,531,880.34 | 1.10 |
| 赛鼎工程有限公司 | 3,251,538.46 | 1.01 |
| 合计 | 25,024,994.02 | 7.79 |

(4) 其他业务收入及其他业务成本

| 项目 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|-------|--------------|------------|--------------|------------|
| | 其他业务收入 | 其他业务成本 | 其他业务收入 | 其他业务成本 |
| 铁屑及废料 | 7,035,623.90 | | 7,892,334.37 | |
| 其他 | 334,985.82 | 183,378.12 | 433,818.12 | 181,795.13 |
| | 7,370,609.72 | 183,378.12 | 8,326,152.49 | 181,795.13 |

26、营业税金及附加

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 税率% |
|----------|--------------|--------------|-----|
| 营业税 | 3,132.60 | 500.00 | 5 |
| 城市维护建设税 | 1,420,505.60 | 995,106.08 | 7 |
| 教育费附加 | 608,788.11 | 426,474.03 | 3 |
| 地方教育费附加 | 405,858.74 | 284,316.03 | 2 |
| 地方水利建设基金 | 202,929.37 | | 1 |
| 合 计 | 2,641,214.42 | 1,706,396.14 | |

27、销售费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------|---------------|---------------|
| 销售费用 | 27,983,379.27 | 20,946,649.25 |
| 合 计 | 27,983,379.27 | 20,946,649.25 |

28、管理费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------|---------------|---------------|
| 管理费用 | 27,298,328.33 | 21,429,975.58 |
| 合 计 | 27,298,328.33 | 21,429,975.58 |

29、财务费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|---------------|--------------|
| 利息支出 | | 2,049,734.29 |
| 减:利息收入 | 5,285,211.04 | 330,005.59 |
| 加:汇兑损益 | 2,487.99 | -8,077.78 |
| 手续费 | 235,005.21 | 38,173.24 |
| 合 计 | -5,047,717.84 | 1,749,824.16 |

30、资产减值损失

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------|------------|------------|
| 坏账损失 | 449,999.89 | 439,860.94 |
| 合 计 | 449,999.89 | 439,860.94 |

31、投资收益

(1) 投资收益明细

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------------|--------------|--------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 208,233.33 | 6,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 3,815,585.68 | 4,322,625.31 |
| 合 计 | 4,023,819.01 | 4,328,625.31 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------------|------------|----------|
| 章丘市中小企业担保中心 | 8,233.33 | 6,000.00 |
| 山东金汇铸造机械有限公司 | 200,000.00 | |
| 合 计 | 208,233.33 | 6,000.00 |

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------------|--------------|--------------|
| 山东章晃机械工业有限公司 | 3,470,113.41 | 3,870,091.89 |
| 山东丰晃铸造有限公司 | 345,472.27 | 452,533.42 |
| 合 计 | 3,815,585.68 | 4,322,625.31 |

32、营业外收入

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 计入非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|--------------|
| 非流动资产处置利得 | 483,081.52 | 319,121.38 | 483,081.52 |
| 其中:固定资产处置利得 | 483,081.52 | 319,121.38 | 483,081.52 |
| 罚款收入 | 188,580.23 | 162,142.92 | 188,580.23 |
| 政府补助 | 235,984.00 | 600,000.00 | 235,984.00 |
| 其他收入 | 176,350.65 | 754,388.27 | 176,350.65 |
| 合 计 | 1,083,996.40 | 1,835,652.57 | 1,083,996.40 |

33、营业外支出

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 计入非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|-------|--------------|
| 非流动资产处置损失 | 1,226,443.09 | | 1,226,443.09 |
| 其中:固定资产处置损失 | 1,226,443.09 | | 1,226,443.09 |

| | | | |
|-------------|--------------|------------|--------------|
| 公益性、救济性捐赠支出 | 150,000.00 | 288,000.00 | 150,000.00 |
| 其他 | 12,525.04 | 17,773.48 | 12,525.04 |
| 合计 | 1,388,968.13 | 305,773.48 | 1,388,968.13 |

34、所得税费用

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------|--------------|--------------|
| 所得税费用 | 6,581,308.13 | 6,129,623.48 |
| 其中：当期所得税 | 6,647,901.94 | 6,194,824.76 |
| 递延所得税 | -66,593.81 | -65,201.28 |

35、现金和现金等价物

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------------|----------------|---------------|
| 一、现金 | 105,357,910.42 | 27,650,145.23 |
| 其中：库存现金 | 19,198.40 | 5,666.39 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 105,338,712.02 | 27,644,478.84 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 105,357,910.42 | 27,650,145.23 |

36、收到其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------|---------------|--------------|
| 利息收入 | 1,751,942.11 | 330,005.59 |
| 罚款收入 | 27,977.51 | |
| 政府补助 | 202,234.00 | 600,000.00 |
| 履约保函保证金 | 1,866,721.65 | |
| 其他 | 11,055,928.28 | 480,138.31 |
| 合计 | 14,904,803.55 | 1,410,143.90 |

37、支付其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|--------------|--------------|
| 付现管理费用 | 8,071,949.41 | 6,657,245.43 |

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|---------------|---------------|
| 付现销售费用 | 21,930,012.51 | 15,384,784.60 |
| 支付保证金 | 2,304,577.80 | 1,615,297.00 |
| 金融手续费 | 235,005.21 | 38,173.24 |
| 其他 | 162,525.04 | 132,024.60 |
| 合 计 | 32,704,069.97 | 23,827,524.87 |

38、支付的其他与投资活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------------------|---------------|-------|
| 初存目的为投资的超过三个月的银行定期存款 | 45,400,000.00 | |
| 合 计 | 45,400,000.00 | |

39、现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 41,169,629.10 | 38,486,828.27 |
| 加：资产减值准备 | 449,999.89 | 439,860.94 |
| 固定资产折旧 | 8,320,321.94 | 6,787,772.84 |
| 无形资产摊销 | 682,802.40 | 682,802.40 |
| 处置固定资产、无形资产和其他 长期资产的损失（减：收益） | 743,361.57 | |
| 财务费用 | | 2,049,734.29 |
| 投资损失（减：收益） | -4,023,819.01 | -4,328,625.31 |
| 递延所得税资产减少（减：增加） | -66,593.81 | -65,201.28 |
| 递延所得税负债增加（减：减少） | | |
| 存货的减少（减：增加） | 33,988,302.09 | -15,587,826.34 |
| 经营性应收项目的减少（减：增加） | -17,531,196.13 | -15,422,516.70 |
| 经营性应付项目的增加（减：减少） | -1,122,822.20 | 24,550,159.26 |

| | | |
|--------------------|----------------|----------------|
| 非同一控制下产生的合并损益 | | |
| 其他 | 10,254,638.33 | -1,615,297.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 72,864,624.17 | 35,977,691.37 |
| 2、不涉及现金收支的投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 其他 | | |
| 3、现金及现金等价物净增加情况： | | |
| 现金的期末余额 | 105,357,910.42 | 27,650,145.23 |
| 减：现金的期初余额 | 97,440,957.88 | 42,448,439.12 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 7,916,952.54 | -14,798,293.89 |

六、关联方关系及其交易

1、本公司关联方关系认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 |
|---------------|----------------|-----------------|------------------|---------------|------------|
| 章丘市国有资产经营有限公司 | 本公司控股股东 | 有限责任公司 | 山东章丘 | 邱承江 | 国有资产经营运作 |
| 母公司名称 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) | 本企业最终控制方 | 组织机构代码 |
| 章丘市国有资产经营有限公司 | 150,000,000.00 | 29.8077% | 29.8077% | 章丘市国有资产经营有限公司 | 72859797-0 |

3、本企业的子公司情况

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 |
|-------|-------|------|-----|------|------|
|-------|-------|------|-----|------|------|

| | | | | | |
|-------|-------|--------|----|-----|------|
| 风神鼓风机 | 全资子公司 | 有限责任公司 | 美国 | 方润刚 | 销售贸易 |
|-------|-------|--------|----|-----|------|

| 子公司全称 | 注册资本 | 持股比例 (%) | 表决权 | 组织机构代码 |
|-------|---------|----------|------|--------|
| 风神鼓风机 | 150 万美元 | 100% | 100% | |

4、公司的合营和联营企业情况

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 (美元) | 本企业持股比例 (%) | 本企业在被投资单位表决权比例 (%) |
|--------------|--------|------|------|------|--------------|-------------|--------------------|
| 山东章晃机械工业有限公司 | 有限责任公司 | 山东章丘 | 方润刚 | 机械制造 | 4,455,000.00 | 40% | 40% |
| 山东丰晃铸造有限公司 | 有限责任公司 | 山东章丘 | 方润刚 | 机械制造 | 3,975,000.00 | 40% | 40% |

| 被投资单位名称 | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 | 关联关系 | 组织机构代码 |
|--------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|------|------------|
| 山东章晃机械工业有限公司 | 75,004,289.39 | 2,888,104.30 | 72,116,185.09 | 38,215,915.08 | 8,675,283.53 | 联营企业 | 61322068-X |
| 山东丰晃铸造有限公司 | 38,650,253.26 | 5,501,109.79 | 33,149,143.47 | 19,731,164.42 | 863,680.68 | 联营企业 | 72073225-0 |

5、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 | 组织机构代码/身份证 |
|----------------|-------------|--------------------|
| 上海复聚卿云投资管理有限公司 | 本公司之股东 | 66437462-X |
| 山东汇英投资股份有限公司 | 本公司之股东 | 68468384-1 |
| 方润刚 | 本公司之股东、董事长 | 370122195605284414 |
| 高玉新 | 本公司之股东、总经理 | 370102196509173318 |
| 王刚 | 本公司之股东、副总经理 | 370181197303086112 |

6、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

| 关联方名称 | 交易类 | 交易货物类别 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|-------|-----|--------|---------------|---------------|---------|---------------|---------|
| | | | | 金额 | 占同类交易比例 | 金额 | 占同类交易比例 |
| 章晃公司 | 采购 | 罗茨风机 | 市场定价 | 26,057,495.99 | 100.00% | 29,674,241.55 | 100.00% |
| 丰晃公司 | 采购 | 铸件 | 市场定价 | 3,461,120.06 | 13.35% | 2,903,757.14 | 11.07% |

| 关联方名称 | 交易类 | 交易货物类别 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|-------|-----|--------|---------------|------------|---------|------------|---------|
| | | | | 金额 | 占同类交易比例 | 金额 | 占同类交易比例 |
| 章晃公司 | 销售 | 消音器及配件 | 市场定价 | 293,036.20 | 9.02% | 679,323.74 | 18.53% |
| 丰晃公司 | 销售 | 废铸件 | 市场定价 | 205,666.67 | 100.00% | | |

(2) 关联租赁情况

本公司将部分房屋、土地对外出租，租赁费依据评估机构评估结果或市场同类价格确定。

| 出包方名称 | 承包方名称 | 承包资产情况 | 承包起始日 | 承包终止日 | 承包收益 | 承包收益确定依据 | 承包收益对公司 |
|-------|--------|--------|------------|------------|------------|----------|---------|
| 本公司 | 山东丰晃铸造 | 土地 | 2010.10.12 | 2025.10.11 | 200,000.00 | 市场价格 | 不重大 |

2010年10月12日，本公司与山东丰晃铸造有限公司签订土地租赁合同，租赁土地面积42亩，租期为15年，租赁费200,000.00元/年，按年进行结算。

7、关联方往来余额

| 项目 | 关联方名称及项目 | 2012年06月30日 | 2011年12月31日 |
|------|---------------|--------------|--------------|
| 应付账款 | 山东丰晃铸造有限公司 | 568,303.65 | |
| 预付账款 | 山东丰晃铸造有限公司 | | 208,323.44 |
| 应付账款 | 山东章晃机械工业有限公司 | 2,340,662.63 | 7,599,357.26 |
| 应付股利 | 章丘市公有资产经营有限公司 | | 9,300,000.00 |

七、或有事项

1、对外担保

截至2012年06月30日，本公司无尚未解除担保责任的对外担保。

2、履约保函

截至2012年06月30日，本公司尚未解除的销售履约保函、保证金累计金额为7,737,683.2元，承担责任限期在一年内。

八、承诺事项

截至审计报告日，本公司无应在本附注中披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截止财务报告批准报出日，本公司无应在附注中披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截至2012年06月30日，本公司无应在本附注中披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按信用风险特征组合分类后应收账款列示如下

截止日期：2012年06月30日

| 类别 | 金额 | 结构比例% | 坏账准备 | 坏账比例% |
|--------------|----------------|-------|---------------|-------|
| 单项金额重大 | 63,848,522.56 | 50.65 | 5,890,942.84 | 9.23 |
| 单项金额不重大但风险较大 | 16,954,839.65 | 13.45 | 3,156,094.64 | 18.61 |
| 其他不重大 | 45,254,925.18 | 35.90 | 2,262,746.26 | 5 |
| 合计 | 126,058,287.39 | 100 | 11,309,783.74 | |

截止日期：2011年12月31日

| 类别 | 金额 | 结构比例% | 坏账准备 | 坏账比例% |
|--------------|----------------|--------|---------------|-------|
| 单项金额重大 | 57,113,263.38 | 51.39 | 5,507,006.44 | 9.64 |
| 单项金额不重大但风险较大 | 16,294,420.22 | 14.66 | 3,055,071.61 | 18.75 |
| 其他不重大 | 37,731,287.40 | 33.95 | 1,886,564.40 | 5.00 |
| 合计 | 111,138,971.00 | 100.00 | 10,448,642.45 | |

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

截止日期：2012年06月30日

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例% | 理由 |
|--------|---------------|--------------|-------|------------|
| 销货款 | 63,848,522.56 | 5,890,942.84 | 9.23 | 单独测试后未发生减值 |

截止日期：2011年12月31日

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例% | 理由 |
|--------|---------------|--------------|-------|------------|
| 销货款 | 57,113,263.38 | 5,507,006.44 | 9.64 | 单独测试后未发生减值 |

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

| 账龄 | 2012年06月30日 | | | 2011年12月31日 | | |
|------|---------------|-------|--------------|---------------|-------|--------------|
| | 金额 | 结构比例% | 坏账准备 | 金额 | 结构比例% | 坏账准备 |
| 1-2年 | 12,968,756.85 | 76.49 | 1,296,875.69 | 12,411,090.80 | 76.17 | 1,241,109.08 |
| 2-3年 | 1,422,302.76 | 8.39 | 426,690.83 | 1,393,576.38 | 8.55 | 418,072.91 |

| | | | | | | |
|-------|---------------|-------|--------------|---------------|--------|--------------|
| 3-5 年 | 2,262,503.84 | 13.34 | 1,131,251.92 | 2,187,726.84 | 13.43 | 1,093,863.42 |
| 5 年以上 | 301,276.20 | 1.78 | 301,276.20 | 302,026.20 | 1.85 | 302,026.20 |
| 合 计 | 16,954,839.65 | 100 | 3,156,094.64 | 16,294,420.22 | 100.00 | 3,055,071.61 |

(4) 应收账款期末余额前五名客户列示如下

截止日期：2012年06月30日

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占应收账款总额 |
|---------------------|--------|---------------|-------|---------|
| 国电宁夏英力特宁东煤基化有限公司 | 非关联方 | 3,821,217.20 | 1 年以内 | 3.03 |
| 山西汾西矿业（集团）有限责任公司 | 非关联方 | 3,629,807.81 | 1 年以内 | 2.88 |
| 新汶矿业集团物资有限责任公司 | 非关联方 | 3,565,912.02 | 1 年以内 | 2.83 |
| 中国石油化工股份有限公司催化剂长岭分公 | 非关联方 | 3,149,498.83 | 1 年以内 | 2.50 |
| 陕西东鑫垣化工有限责任公司 | 非关联方 | 2,555,600.00 | 1 年以内 | 2.03 |
| 合 计 | | 16,722,035.86 | | 13.27 |

截止日期：2011年12月31日

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占应收账款总额 |
|---------------------|--------|---------------|-------|---------|
| 山西汾西矿业（集团）有限责任公司 | 非关联方 | 7,298,318.44 | 1 年以内 | 6.57 |
| 新汶矿业集团物资供销有限责任公司 | 非关联方 | 5,317,409.89 | 1 年以内 | 4.78 |
| 中国石油化工股份有限公司催化剂长岭分公 | 非关联方 | 2,691,996.80 | 1 年以内 | 2.42 |
| 陕西东鑫垣化工有限责任公司 | 非关联方 | 2,261,100.00 | 1 年以内 | 2.03 |
| 山西汾西新峪煤业有限责任公司 | 非关联方 | 1,939,790.00 | 1 年以内 | 1.75 |
| 合 计 | | 19,508,615.13 | | 17.55 |

(5) 按账龄结构分类

| 账 龄 | 2012 年 06 月 30 日 | | | 2011 年 12 月 31 日 | | |
|-------|------------------|-------|--------------|------------------|-------|--------------|
| | 金额 | 结构比例% | 坏账准备 | 金额 | 结构比例% | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 100,907,123.32 | 80.05 | 5,045,356.17 | 86,719,777.28 | 78.03 | 4,335,988.87 |
| 1-2 年 | 16,371,578.87 | 12.99 | 1,637,157.89 | 15,610,341.30 | 14.05 | 1,561,034.13 |
| 2-3 年 | 4,315,805.16 | 3.42 | 1,294,741.54 | 4,519,099.38 | 4.07 | 1,355,729.81 |
| 3-5 年 | 2,262,503.84 | 1.79 | 1,131,251.94 | 2,187,726.84 | 1.97 | 1,093,863.44 |
| 5 年以上 | 2,201,276.20 | 1.75 | 2,201,276.20 | 2,102,026.20 | 1.88 | 2,102,026.20 |

| | | | | | | |
|-----|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
| 合 计 | 126,058,287.39 | 100.00 | 11,309,783.74 | 111,138,971.00 | 100.00 | 10,448,642.45 |
|-----|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|

(6) 报告期内, 前期已确认损失的应收账款354,420.52元本期收回。至报告期末无应收持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

2、其他应收款

(1) 按信用风险特征组合分类后其他应收款列示如下

截止日期: 2012年06月30日

| 类 别 | 金 额 | 结构比例% | 坏账准备 | 坏账比例% |
|--------------|--------------|--------|------------|-------|
| 单项金额重大 | | | | |
| 单项金额不重大但风险较大 | 2,209,329.92 | 42.51 | 348,961.46 | 15.79 |
| 其他不重大 | 2,987,539.68 | 57.49 | 149,377.00 | 5 |
| 合 计 | 5,196,869.60 | 100.00 | 498,338.46 | |

截止日期: 2011年12月31日

| 类 别 | 金 额 | 结构比例% | 坏账准备 | 坏账比例% |
|--------------|--------------|--------|------------|-------|
| 单项金额重大 | | | | |
| 单项金额不重大但风险较大 | 2,486,844.01 | 47.92 | 396,041.22 | 15.93 |
| 其他不重大 | 2,702,599.30 | 52.08 | 135,129.98 | 5.00 |
| 合 计 | 5,189,443.31 | 100.00 | 531,171.20 | |

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款:

| 账 龄 | 2012年06月30日 | | | 2011年12月31日 | | |
|------|--------------|-------|------------|--------------|--------|------------|
| | 金 额 | 结构比例% | 坏账准备 | 金 额 | 结构比例% | 坏账准备 |
| 1-2年 | 2,028,584.44 | 91.82 | 202,858.44 | 2,249,871.34 | 90.47 | 224,987.13 |
| 2-3年 | 12,285.35 | 0.56 | 3,685.60 | 28,097.97 | 1.13 | 8,429.39 |
| 3-5年 | 52,085.43 | 2.36 | 26,042.72 | 92,500.00 | 3.72 | 46,250.00 |
| 5年以上 | 116,374.70 | 5.26 | 116,374.70 | 116,374.70 | 4.68 | 116,374.70 |
| 合 计 | 2,209,329.92 | 100 | 348,961.46 | 2,486,844.01 | 100.00 | 396,041.22 |

(4) 按账龄结构分类

| 账 龄 | 2012年06月30日 | | | 2011年12月31日 | | |
|------|--------------|-------|------------|--------------|-------|------------|
| | 金 额 | 结构比例% | 坏账准备 | 金 额 | 结构比例% | 坏账准备 |
| 1年以内 | 2,987,539.68 | 57.49 | 149,377.00 | 2,702,599.30 | 52.08 | 135,129.98 |

| | | | | | | |
|------|--------------|--------|------------|--------------|--------|------------|
| 1-2年 | 2,028,584.44 | 39.03 | 202,858.44 | 2,249,871.34 | 43.35 | 224,987.13 |
| 2-3年 | 12,285.35 | 0.24 | 3,685.60 | 28,097.97 | 0.54 | 8,429.39 |
| 3-5年 | 52,085.43 | 1.00 | 26,042.72 | 92,500.00 | 1.78 | 46,250.00 |
| 5年以上 | 116,374.70 | 2.24 | 116,374.70 | 116,374.70 | 2.25 | 116,374.70 |
| 合 计 | 5,196,869.60 | 100.00 | 498,338.46 | 5,189,443.31 | 100.00 | 531,171.20 |

(5) 至报告期末，本项目中无应收持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

3、长期股权投资

(1) 明细列示

| 被投资单位 | 核算 | 初始投 | 期初 | 增减 | 期末 |
|--------------|-----|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 风神鼓风机有限公司 | 成本法 | 8,710,713.61 | 10,094,516.51 | | 10,094,516.51 |
| 山东章晃机械工业有限公司 | 权益法 | 14,768,213.40 | 31,618,865.47 | -3,518,028.72 | 28,100,836.75 |
| 山东丰晃铸造有限公司 | 权益法 | 13,162,749.00 | 12,856,606.40 | 345,472.27 | 13,202,078.67 |
| 张店电机厂 | 成本法 | 124,480.00 | 124,480.00 | | 124,480.00 |
| 城市信用社 | 成本法 | 5,000.00 | 5,000.00 | | 5,000.00 |
| 章丘市中小企业担保中心 | 成本法 | 200,000.00 | 200,000.00 | -200,000.00 | - |
| 山东金汇铸造机械有限公司 | 成本法 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 |
| 合 计 | | 38,971,156.01 | 56,899,468.38 | -3,372,556.45 | 53,526,911.93 |

| 被投资单位 | 在被投资单位持 股比例(%) | 在被投资单位表 决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决 权比例不一致的说明 | 减值 准备 | 本期计提减值准备 | 累计现金 红利 |
|--------|-------------------|--------------------|----------------------------|----------|----------|---------------|
| 风神鼓风机 | 100.00 | 100.00 | | | | |
| 山东章晃机械 | 40.00 | 40.00 | | | | 27,530,319.64 |
| 山东丰晃铸造 | 40.00 | 40.00 | | | | |
| 张店电机厂 | | | | | | |
| 城市信用社 | | | | | | |
| 章丘市中小企 | | | | | | 48,233.33 |
| 山东金汇铸造 | 16.67 | 16.67 | | | | |
| 合 计 | | | | | | 27,578,552.97 |

(2) 报告期末，本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》第五条的规定对长期股权投资是否存在减值迹象进行了分析判断，认为本公司期末长期股权投资不存在该条规定的各种减值迹象，故不需要进

行减值测试，也未计提长期股权投资减值准备。

4、营业收入及营业成本

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 312,937,106.32 | 304,770,366.98 |
| 其他业务收入 | 7,370,609.72 | 8,326,152.49 |
| 营业收入合计 | 320,307,716.04 | 313,096,519.47 |
| 主营业务成本 | 223,325,211.26 | 227,991,917.42 |
| 其他业务成本 | 183,378.12 | 181,795.13 |
| 营业成本合计 | 223,508,589.38 | 228,173,712.55 |

(1) 分产品列示主营业务收入及主营业务成本

| 项目 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 风机及配件 | 189,892,095.01 | 125,647,479.16 | 173,021,688.98 | 116,395,976.05 |
| 其中：出口销售 | 4,180,633.21 | 2,721,592.22 | 8,055,220.65 | 5,259,915.26 |
| 磨 机 | 72,413,095.11 | 64,688,066.12 | 102,014,861.18 | 92,728,238.59 |
| 渣浆泵 | 25,098,661.82 | 15,821,228.59 | 19,251,641.54 | 11,761,750.28 |
| 电气设备 | 3,843,265.83 | 3,037,409.85 | 1,718,184.41 | 1,420,712.15 |
| 气力输送 | 21,689,988.55 | 14,131,027.54 | 8,763,990.87 | 5,685,240.35 |
| 合 计 | 312,937,106.32 | 223,325,211.26 | 304,770,366.98 | 227,991,917.42 |

(2) 分地区列示主营业务收入及主营业务成本

| 项目 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 华东地区 | 111,042,409.68 | 74,806,842.06 | 92,235,126.31 | 62,759,056.52 |
| 华南地区 | 10,062,120.51 | 7,428,950.96 | 8,708,150.25 | 6,744,851.39 |
| 华中地区 | 42,233,438.46 | 31,946,598.72 | 41,926,253.16 | 32,970,736.53 |
| 华北地区 | 60,439,349.55 | 43,817,319.64 | 60,125,262.22 | 46,432,137.62 |
| 西北地区 | 26,276,794.23 | 19,122,769.02 | 26,109,542.46 | 19,855,894.36 |
| 西南地区 | 36,468,288.89 | 26,781,315.22 | 45,756,709.43 | 36,925,391.16 |

| 项目 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 东北地区 | 22,234,071.79 | 16,699,823.41 | 21,854,102.50 | 17,043,934.58 |
| 国外地区 | 4,180,633.21 | 2,721,592.23 | 8,055,220.65 | 5,259,915.26 |
| 合计 | 312,937,106.32 | 223,325,211.26 | 304,770,366.98 | 227,991,917.42 |

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入 | 占全部营业收入的比例% |
|-------------------|---------------|-------------|
| 国电宁夏英力特宁东煤基化有限公司 | 9,703,455.56 | 3.03 |
| 北京兴宜世纪科技有限公司 | 4,342,051.28 | 1.36 |
| 广州市彰鼓贸易有限公司 | 4,196,068.38 | 1.31 |
| 泽普林固体物料技术(北京)有限公司 | 3,531,880.34 | 1.10 |
| 赛鼎工程有限公司 | 3,251,538.46 | 1.02 |
| 合计 | 25,024,994.02 | 7.82 |

(4) 其他业务收入及其他业务成本

| 项目 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|-------|--------------|------------|--------------|------------|
| | 其他业务收入 | 其他业务成本 | 其他业务收入 | 其他业务成本 |
| 铁屑及废料 | 7,035,623.90 | | 7,892,334.37 | |
| 其他 | 334,985.82 | 183,378.12 | 433,818.12 | 181,795.13 |
| 合计 | 7,370,609.72 | 183,378.12 | 8,326,152.49 | 181,795.13 |

5、投资收益

(1) 投资收益明细

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------------|--------------|--------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 208,233.33 | 6,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 3,815,585.68 | 4,322,625.31 |
| 合计 | 4,023,819.01 | 4,328,625.31 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------------|------------|----------|
| 章丘市中小企业担保中心 | 8,233.33 | 6,000.00 |
| 山东金汇铸造机械有限公司 | 200,000.00 | |
| 合 计 | 208,233.33 | 6,000.00 |

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------------|--------------|--------------|
| 山东章晃机械工业有限公司 | 3,470,113.41 | 3,870,091.89 |
| 山东丰晃铸造有限公司 | 345,472.27 | 452,533.42 |
| 合 计 | 3,815,585.68 | 4,322,625.31 |

6、收到其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------|---------------|--------------|
| 利息收入 | 1,751,942.11 | 330,005.59 |
| 罚款收入 | 27,977.51 | |
| 政府补助 | 202,234.00 | 600,000.00 |
| 履约保函保证金 | 1,866,721.65 | |
| 其他 | 11,051,202.00 | 465,793.75 |
| 合 计 | 14,900,077.27 | 1,395,799.34 |

7、支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|---------------|---------------|
| 付现管理费用 | 7,723,162.51 | 6,212,809.75 |
| 付现销售费用 | 21,792,871.95 | 15,219,628.05 |
| 支付保证金 | 2,304,577.80 | 1,615,297.00 |
| 金融手续费 | 235,005.21 | 38,173.24 |
| 其他 | 162,525.04 | 132,024.60 |
| 合 计 | 32,218,142.51 | 23,217,932.64 |

8、现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期数 | 上年同期数 |
|------|-----|-------|
|------|-----|-------|

| 补充资料 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 41,284,225.19 | 39,063,158.34 |
| 加：资产减值准备 | 473,888.03 | 434,675.20 |
| 固定资产折旧 | 8,319,640.86 | 6,787,772.84 |
| 无形资产摊销 | 682,802.40 | 682,802.40 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 | 743,361.57 | |
| 财务费用 | | 2,049,734.29 |
| 投资损失（减：收益） | -4,023,819.01 | -4,328,625.31 |
| 递延所得税资产减少（减：增加） | -71,083.20 | -65,201.28 |
| 递延所得税负债增加（减：减少） | | |
| 存货的减少（减：增加） | 33,460,845.66 | -14,895,280.68 |
| 经营性应收项目的减少（减：增加） | -17,089,344.66 | -15,289,491.77 |
| 经营性应付项目的增加（减：减少） | -1,098,264.66 | 23,757,052.87 |
| 其他 | 10,268,922.99 | -1,615,297.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 72,951,175.17 | 36,581,299.90 |
| 2、不涉及现金收支的投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 其他 | | |
| 3、现金及现金等价物净增加情况： | | |
| 现金的期末余额 | 104,026,487.91 | 26,194,462.42 |
| 减：现金的期初余额 | 96,028,201.02 | 40,338,216.17 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 7,998,286.89 | -14,143,753.75 |

十二、补充资料

1、非经常性损益

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露规范问答第1号—非经常性损益》（2008年修订），本公司报告期非经常性损益发生额情况如下：

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------------------------------|-------------|--------------|
| 非流动资产处置损益 | -743,361.57 | 319,121.38 |
| 越权审批或无正式批准文件的 | | |
| 计入当期损益的政府补助 | 235,984.00 | 633,750.00 |
| 企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收支净额 | 556,826.36 | 577,007.71 |
| 非经常性损益利润总额合计数 | 49,448.79 | 1,529,879.09 |
| 减：非经常性损益的所得税影响数 | -45,745.76 | 229,481.86 |
| 非经常性损益净额 | 95,194.55 | 1,300,397.23 |
| 其中：归属母公司的净利润影响数 | 95,194.55 | 1,300,397.23 |
| 少数股东损益影响数 | | |
| 被合并方合并前实现的净利润影响数 | | |

非经常性损益包含本期收回以前年度已核销的应收账款 354,420.52 元。

2、净资产收益率及每股收益

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券公司信息编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的规定，本公司加权平均净资产收益率及基本每股收益和稀释每股收益如下：

（1）加权平均净资产收益率

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | |
|-------------------------|---------------|--------|
| | 本期数 | 上年同期数 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 6.02% | 15.58% |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 6.01% | 15.05% |

加权平均净资产收益率 = $P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$

其中：P₀分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的

净利润；NP为归属于公司普通股股东的净利润；E0为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0为报告期月份数；Mi为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；Ek为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；Mk为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 每股收益

| 报告期利润 | 基本每股收益（元/股） | |
|-------------------------|-------------|--------|
| | 本报告期 | 上年同期 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.1320 | 0.1659 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.1316 | 0.1603 |
| 报告期利润 | 稀释每股收益（元/股） | |
| | 本报告期 | 上年同期 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.1320 | 0.1659 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.1316 | 0.1603 |

4、财务报表的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于2012年8月01日批准报出。

九、备查文件目录

| 备查文件目录 |
|---|
| 一、载有董事长签名的 2012 年半年度报告文本原件。 |
| 二、载有法定代表人方润刚先生、主管会计工作的负责人王刚先生、会计机构负责人姜先亮先生签名并盖章的财务报告文本。 |
| 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |
| 四、其他相关资料。 |
| 以上备查文件的备置地点：公司证券部。 |

山东省章丘鼓风机股份有限公司

董事长：方润刚_____

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 01 日