

山东法因数控机械股份有限公司
Shandong Fin CNC Machine Co., Ltd.

2012 年半年度报告



证券简称：法因数控
证券代码： 002270

二〇一二年八月

目录

第一节 重要提示	2
第二节 公司基本情况	2
第三节 主要会计数据和业务数据摘要	3
第四节 股本变动及股东情况	5
第五节 董事、监事及高级管理人员情况	8
第六节 董事会报告	12
第七节 重要事项	21
第八节 财务会计报告（未经审计）	29
第九节 备查文件目录	86

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。

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。

全体董事均出席了审议半年度报告的董事会。

公司 2012 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人李胜军、主管会计工作负责人孟中良及会计机构负责人(会计主管人员) 赵广亮声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	002270	B 股代码	
A 股简称	法因数控	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	山东法因数控机械股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	法因数控		
公司的法定英文名称	SHANDONG FIN CNC MACHINE CO.,LTD.		
公司的法定英文名称缩写	FINCM		
公司法定代表人	李胜军		
注册地址	山东省济南市天辰大街 389 号		
注册地址的邮政编码	250101		
办公地址	山东省济南市天辰大街 389 号		
办公地址的邮政编码	250101		
公司国际互联网网址	www.fincm.com		
电子信箱	fincm@fincm.com		

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孟中良	綦妍荔
联系地址	济南市天辰大街 389 号	济南市天辰大街 389 号
电话	053182685200	053182685200

传真	053182685201	053182685201
电子信箱	dshh@fincm.com	dshh@fincm.com

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《中国证券报》
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	山东省济南市天辰大街 389 号董事会办公室

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)	148,577,643.3	186,112,245.99	-20.17%
营业利润 (元)	7,574,058.68	14,135,009.44	-46.42%
利润总额 (元)	14,512,746.01	18,394,404.31	-21.10%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	12,794,539.51	15,981,975.12	-19.94%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	6,896,655.28	12,361,489.48	-44.21%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	1,907,974.79	-14,094,471.81	113.54%
	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)	785,128,614.80	805,789,485.19	-2.56%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	566,382,731.10	560,863,191.59	0.98%
股本 (股)	189,150,000	145,500,000	30%

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)	0.07	0.11	-36.36%
稀释每股收益 (元/股)	0.07	0.11	-36.36%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.04	0.08	-50%
全面摊薄净资产收益率 (%)	2.26%	2.91%	-0.65%
加权平均净资产收益率 (%)	2.27%	2.88%	-0.61%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	1.22%	2.25%	-1.03%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	1.22%	2.23%	-1.01%

每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.01	-0.1	110%
	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）	2.99	3.85	-22.34%
资产负债率（%）	27.86%	30.40%	-2.54%

（二）境内外会计准则下会计数据差异

公司是在深圳证券交易所中小板上市的公司，未在境外上市，故不存在境内外会计准则差异的问题。

（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
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）	3,261,347.48	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,677,339.85	
所得税影响额	-1,040,803.1	
合计	5,897,884.23	--

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	79,951,500	54.95%			19,125,450	-16,200,000	2,925,450	82,876,950	43.82%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	79,951,500	54.95%			19,125,450	-16,200,000	2,925,450	82,876,950	43.82%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	79,951,500	54.95%			19,125,450	-16,200,000	2,925,450	82,876,950	43.82%
4、外资持股									
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	65,548,500	45.05%			24,524,550	16,200,000	40,724,550	106,273,050	56.18%
1、人民币普通股	65,548,500	45.05%			24,524,550	16,200,000	40,724,550	106,273,050	56.18%
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	145,500,000	100%			43,650,000			189,150,000	100%

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
李胜军	19,906,125	-4,050,000	4,756,837	20,612,962	董监高限售	2012年1月1日
管彤	19,906,125	-4,050,000	4,756,838	20,612,963	董监高限售	2012年1月1日
郭伯春	19,906,125	-4,050,000	4,756,837	20,612,962	董监高限售	2012年1月1日
刘毅	19,906,125	-4,050,000	4,756,838	20,612,963	董监高限售	2012年1月1日
陈钧	327,000	0	98,100	425,100	董监高限售	2012年1月1日
合计	79,951,500	-16,200,000	19,125,450	82,876,950	--	--

(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 23,424 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
刘毅	其他	12.46%	23,571,451	20,612,963		
管彤	其他	12.46%	23,571,451	20,612,963		
郭伯春	其他	12.46%	23,571,450	20,612,962		
李胜军	其他	12.46%	23,571,450	20,612,962		
山东瀚富投资咨询有限公司	社会法人股	1.18%	2,224,118			
张素芬	其他	0.64%	1,201,873			
王雅君	其他	0.3%	569,809			
陈钧	其他	0.3%	566,800	425,100		
田秀红	其他	0.28%	536,622			
湖南创发置业集团股份有限公司	社会法人股	0.24%	456,300			
股东情况的说明		刘毅、管彤、郭伯春、李胜军为有限售条件股东；未知上述其他股东中相互之间是否存在关联关系。				

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
刘毅	2,958,488	A 股	2,958,488
管彤	2,958,488	A 股	2,958,488
郭伯春	2,958,488	A 股	2,958,488
李胜军	2,958,488	A 股	2,958,488
山东瀚富投资咨询有限公司	2,224,118	A 股	2,224,118
张素芬	1,201,873	A 股	1,201,873
王雅君	569,809	A 股	569,809
田秀红	536,622	A 股	536,622
湖南创发置业集团股份有限公司	456,300	A 股	456,300
何光明	400,000	A 股	400,000

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

刘毅、管彤、郭伯春、李胜军为有限售条件股东；未知上述其他股东中相互之间是否存在关联关系。

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

实际控制人名称	李胜军 管彤 郭伯春 刘毅
实际控制人类别	个人

情况说明

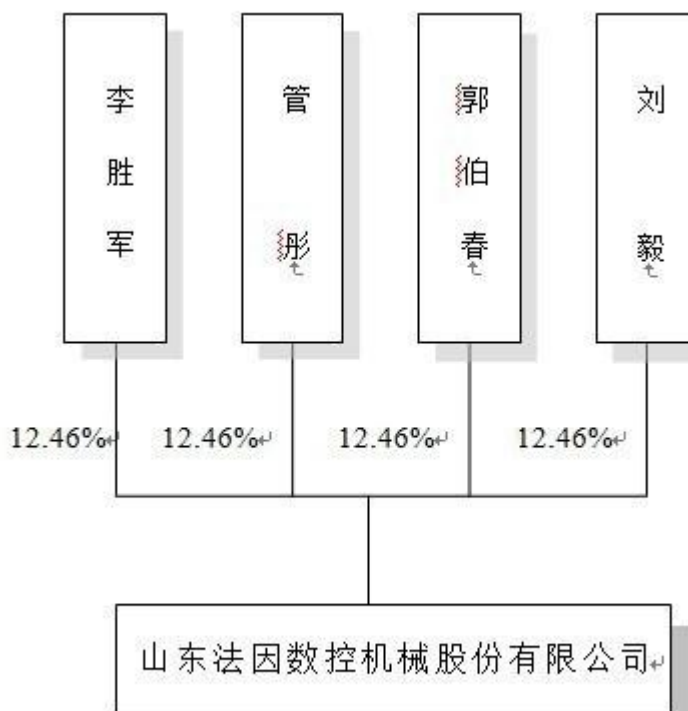
李胜军先生：公司董事长，中国国籍，无境外居留权，1963年2月出生，本科学历。曾就职于济南钢铁总厂二分厂、机械工业部济南铸造锻压机械研究所，曾任济南法因副经理、经理，2002年8月至2007年6月任公司执行董事、党委书记，自2007年6月起任公司董事长、党委书记。李胜军先生2005年被评为中国优秀民营科技企业家、发展省会经济优秀创业者；2007年被评为中国机电行业影响力十大创新企业家；2008年被评为改革开放30年济南优秀企业家、泉城优秀中国特色社会主义事业建设者，并被授予济南市五一劳动奖章；2009年被评为山东省机械工业优秀企业家、2008“影响济南”年度人物、11届济南市优秀企业家，并受聘济南首批火炬创业导师；2010年被评为2009“十大新锐鲁商”，并被授予山东省富民兴鲁劳动奖章；2011年被评为济南市“十大功勋民营企业家”、2010“十大齐鲁精英”；2011年荣获“济南专业技术拔尖人才”称号；曾获济南市科学技术二等奖。李胜军先生现还担任中国钢结构协会常务理事、济南市第十三届政协常委、山东省工商联常委、济南市工商联副会长等社会职务。

管彤先生：公司董事，中国国籍，无境外居留权，1964年12月出生，本科学历。曾就职于机械工业部济南铸造锻压机械研究所，曾任济南法因副经理、监事，济南迈科思执行董事、经理，2002年8月至2007年6月任公司经理、副经理，2008年12月至2010年6月任公司总经理，自2007年6月起任公司董事。

郭伯春先生：公司董事，中国国籍，无境外居留权，1963年3月出生，本科学历。曾就职于机械工业部济南铸造锻压机械研究所，曾任济南法因副经理、执行董事、执行董事兼经理，2002年8月至2007年6月任公司监事，自2007年6月起任公司董事。同时郭伯春先生还担任济南市科学技术委员会工程机械协会副理事长。

刘毅先生：公司董事，中国国籍，无境外居留权，1969年6月出生，工商管理硕士（MBA）。曾任机械工业部济南铸造锻压机械研究所技术员、助理工程师，济南法因经理助理，2002年8月至2007年6月任公司监事，2007年6月至2010年9月任公司董事会秘书，自2010年6月起任公司董事。

(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

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
李胜军	董事长	男	49	2010年06月 09日	2013年06月 08日	21,141,500	6,342,450	3,912,500	23,571,450			公积金转股 减持	否
管彤	董事	男	48	2010年06月 09日	2013年06月 08日	21,141,500	6,342,451	3,912,500	23,571,451			公积金转股 减持	否
郭伯春	董事	男	49	2010年06月 09日	2013年06月 08日	21,141,500	6,342,450	3,912,500	23,571,450			公积金转股 减持	否
刘毅	董事	男	43	2010年06月 09日	2013年06月 08日	21,141,500	6,342,451	3,912,500	23,571,451			公积金转股 减持	否
郭鲁伟	董事	男	44	2010年06月 09日	2013年06月 08日	0							否
李明武	董事、总经 理	男	44	2010年06月 09日	2013年06月 08日	0							否
墨德尚	独立董事	男	61	2010年06月 09日	2013年06月 08日	0							否
杨庆英	独立董事	女	58	2010年06月 09日	2013年06月 08日	0							否
彭学军	独立董事	男	44	2010年06月 09日	2013年06月 08日	0							否
陈钧	监事会主席	男	45	2010年06月	2013年06月	436,000	130,800		566,800			公积金转股	否

				09 日	08 日								
周茂海	监事	男	46	2010 年 06 月 09 日	2013 年 06 月 08 日	0							否
杨萍	监事	女	42	2010 年 06 月 09 日	2013 年 06 月 08 日	0							否
孟中良	财务总监;副 总经理;董事 会秘书	男	40	2010 年 06 月 09 日	2013 年 06 月 08 日	0							否
程胜	副总经理	男	49	2010 年 06 月 09 日	2013 年 06 月 08 日	0							否
张同光	副总经理	男	33	2010 年 06 月 09 日	2013 年 06 月 08 日	0							否
合计	--	--	--	--	--	85,002,000	25,500,600	15,650,000	94,852,602			--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（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	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
郭鲁伟	山东瀚富投资咨询有限公司	董事	2010年03月01日	2013年03月01日	否
在股东单位任职情况的说明					

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
墨德尚	德国雷姆焊接技术有限公司驻中国办事处	首席代表			是
杨庆英	首都经济贸易大学会计学院	教授			是
	科达集团股份有限公司	独立董事			是
	四川北方硝化棉股份有限公司	独立董事			是
彭学军	北京国枫凯文律师事务所	律师			是
陈钧	美国船级社	高级验船师			是
周茂海	山东科创律师事务所	副主任、出资合伙人			是
在其他单位任职情况的说明					

（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	董事和监事实行津贴制，报酬和支付办法由股东大会确定；高级管理人员实行年薪制，报酬和支付办法由董事会确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	按照《公司章程》的规定，结合公司规模及同行业的状况，确定董事、监事和高级管理人员的报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司建立了完善的绩效考评体系和薪酬制度，激励与考核相结合，根据考评结果发放。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司没有董事、监事、高级管理人员变动情况。

（五）公司员工情况

在职员工的人数	811
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	366
销售人员	165
技术人员	198
财务人员	16
行政人员	66
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	12
本科	204
大专	315
高中及以下	280

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

报告期内，公司实现营业收入14,857.76万元，实现营业利润757.41万元，实现净利润1,279.45万元，与去年同期相比分别下降20.17%、46.42%、19.94%。营业收入下降的主要影响因素如下：（一）受核电和风电行业需求低迷的影响，大型板材数控成套加工设备销售收入下滑显著，同比减少2,247.67万元，下降49.46%。（二）受整体经济发展速度放缓影响，公司建筑钢结构产品虽然销售数量总体增长，但价值高的大型产品销售量减少造成销售收入下降，同比减少685.94万元。公司营业利润的下降主要是受营业收入下降的影响，由于公司的运营费用大部分与收入变动没有线性关系，虽然产品毛利率上升了1.8个百分点，但营业利润下降幅度仍然达到了46%。与营业利润下滑显著的情况相比，公司净利润下降的幅度较小，主要是得益于公司2011年3-12月的软件增值税退税在今年上半年退回，增加了公司净利润。公司的资金状况与去年同期相比有了很大程度的改善，上半年公司经营活动净现金流量为190.79万元，与去年同期相比增加1600万元，公司资金状况得以改善主要是公司应收账款规模得到了较好的控制。

针对公司销售收入下降、净利润下滑及存货水平较高的经营状况，公司已经采取如下措施进行改善：

一、本着稳定、扩大市场份额的原则确定销售策略；同时加强销售基础管理工作，提升销售管理水平，强化公司对整体市场的控制能力。二、推进产品优化工作，从设计环节入手，在保证产品质量的前提下控制产品成本，提高产品性价比。三、继续抓好落地镗铣床的国产化试制工作以及其他新产品的开发力度，提升公司的销售收入规模，提高公司资产利用率。四、以预算管理和事业部改革为依托，充分利用ERP系统这一工具，加快产出速度，减少存货资金占用，控制各项成本费用开支。五、进一步加大国际市场开拓力度，针对不同的区域制定相应的竞争策略，扩大国际市场的收入规模。

虽然当前经济形势比较严峻，但近来的宏观经济数据及国务院采取的一系列政策表明经济继续下行的可能性在减小，核电建设和智能电网投资将为公司大型板材数控成套加工设备和铁塔钢结构数控成套加工设备打开市场空间，国家对高端装备制造业的支持力度进一步加大也为公司拓展新产品提供了良好的发展环境。公司将不断强化基础管理水平和技术实力，抓住市场机遇提高公司盈利能力。

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						
金属加工机械制造业	144,521,952.39	98,950,673.76	31.53%	-19.49%	-21.56%	1.8%
分产品						
铁塔钢结构数控成套加工设备	33,875,853.34	23,567,339.32	30.43%	-0.74%	6.48%	-4.71%
建筑钢结构数控成套加工设备	63,358,354.75	44,270,803.16	30.13%	-9.77%	-8.64%	-0.86%
大型板材数控成套加工设备	23,967,712.21	16,038,146.79	33.08%	-48.39%	-49.46%	1.41%
汽车成套数控加工装备	20,602,083.37	13,456,352.13	34.68%	16.85%	-8.56%	18.15%
其他	2,717,948.72	1,618,032.36	40.47%	-75.49%	-82.22%	22.54%

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内，主营业务销售收入14,452.20万元，同比减少3,498.89万元，下降19.49%。销售收入下降主

要是由于大型板材产品销售收入减少所致。大型板材数控成套加工设备销售收入2,396.77万元，同比减少2,247.67万元。大型板材数控成套加工设备销售收入下降主要是由于核电、风电等行业需求低迷。

(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（%）
国内	120,957,377.61	-25.3%
国外	23,564,574.78	33.98%

主营业务分地区情况的说明

从区域来看，国际市场的销售增长较快，与去年同期相比销售收入增长 597.62 万元。但国内市场受整体经济环境影响销售收入与去年同期相比减少 4,096.51 万元，国内销售收入下降主要是由于大型板材数控成套加工设备和建筑钢结构数控成套加工设备中大产品订单减少所致。

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 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

报告期内，主营业务实现毛利额4,557.13万元，同比减少779.83万元，下降14.61%；平均主营业务产品毛利率为31.53%，同比增长1.8个百分点。主营业务毛利额下降主要是由于销售收入下降导致，因为销售收入下降导致毛利额减少1,040.20万元，由于毛利率提升增加毛利额260.37万元。

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

①主营业务产品毛利实现情况

产品类别	报告期		上年同期		较同期		
	毛利额	毛利率	毛利额	毛利率	毛利额	增减率	毛利率
铁塔钢结构数控成套加工设备	1,030.85	30.43%	1,199.34	35.14%	-168.49	-14.05%	-4.71%
建筑钢结构数控成套加工设备	1,908.76	30.13%	2,176.00	30.99%	-267.24	-12.28%	-0.86%
大型板材数控成套加工设备	792.96	33.08%	1,471.31	31.68%	-678.35	-46.11%	1.40%
汽车成套数控加工装备	714.57	34.68%	291.45	16.53%	423.12	145.18%	18.15%
其他	109.99	40.47%	198.86	17.93%	-88.87	-44.69%	22.54%
合计	4,557.13	31.53%	5,336.96	29.73%	-779.83	-14.61%	1.80%

②管理、销售、财务三项期间费用支出情况

报告期内，管理、销售、财务三项期间费用累计支出3748.06万元，占收入比率25.23%，同比减少360.80万元，下降8.78%，费用率增长3.15个百分点。其中：管理费用同比减少280.36万元，主要是新产品订单减少导致研发费用支出减少298.09万元；销售费用同比减少243.55万元，主要是由于销售收入规模减少导致相关的变动费用减少所致。财务费用同比增加163.11万元，主要是受购买国外进口设备的欧元汇兑损益影响，扣除该因素影响，公司资金使用效益是提升的。

单位：万元

费用类别	报告期		去年同期		同比		
	发生额	占收入比例	发生额	占收入比例	金额	增减	费用率变动
销售费用	1,785.84	12.02%	2,029.39	10.90%	-243.55	-12.00%	1.12%
财务费用	-34.31	-0.23%	-197.42	-1.06%	163.11	-82.62%	0.83%
其中：汇兑损益	18.89	0.13%	-163.00	-0.88%	181.89	-111.59%	1.00%
管理费用	1,996.53	13.44%	2,276.89	12.23%	-280.36	-12.31%	1.20%
其中：研发支出	790.05	5.32%	1,088.14	5.85%	-298.09	-27.39%	-0.53%
合计	3,748.06	25.23%	4,108.86	22.08%	-360.80	-8.78%	3.15%

③资产减值损失

报告期内，资产减值准备100.95万元，同比减少14.39万元。减少主要原因为公司应收账款总额及账龄在一年以内的客户欠款减少。截止报告期末，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款较年初减少55.59万元，其中1年以内应收账款4354.42万元，占比为50.89%，较年初减少746.67万元，1-2年应收账款较年初增加631.97万元，3年以上应收账款较年初增加133.37万元。

④营业外收支

报告期内营业外收支净额为693.87万元，同比增长267.93万元。其中：报告期软件增值税退税中包括2011年应退但在2012年1月份实际到账的退税款265.91万元，按照会计准则的规定记入2012年。

单位：万元

项目	报告期	去年同期	同比
营业外收入	693.87	439.34	254.53
其中：政府补助	326.13	308.17	17.97
软件增值税退税	363.81	31.31	332.50
其他	3.93	99.87	-95.94
营业外支出	0.00	13.40	-13.40
其中：对外捐赠支出	0.00	10.00	-10.00
其他	0.00	3.40	-3.40

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	29,737.15
报告期投入募集资金总额	2,000.28
已累计投入募集资金总额	28,361.72
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0%
募集资金总体使用情况说明	
募集资金严格按照规定程序和用途使用，截止报告期累计使用额度占募集资金额度的比例约超过 95%，募投项目在报告期内完工并具备生产能力。	

2、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										
钢结构数控加工设备生产项目	否	42,700	42,700	2,154.96	38,957.78	91.24%		543.49		否
承诺投资项目小计	-	42,700	42,700	2,154.96	38,957.78	-	-	543.49	-	-
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	-	42,700	42,700	2,154.96	38,957.78	-	-	543.49	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	由于市场订单不足造成产能利用率较低，没有达到预期收益。本年度的募集资金投入主要是按照招股说明书的要求作为铺底流动资金和支付进口设备及工程余款。									
项目可行性发生重大变化的情况说明										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	□ 适用 √ 不适用									
募集资金投资项目实施地点变更	□ 适用 √ 不适用									

情况	<input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 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 checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 26,620,889.69 元
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 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 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	在募集资金专用帐户存储，继续用于募集资金项目建设。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

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	-20%	至	0%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	1,862.40	至	2,327.95
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	23,279,525.70		
业绩变动的原因说明	受国内整体宏观经济影响，机床产品需求下降，市场竞争日益激烈，公司产品市场及利润空间将被进一步压缩。		

(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

1、公司现阶段执行的现金分红政策一直是持续的、一贯的本着重视投资者合理投资回报兼顾公司可

持续发展的原则，并考虑公司发展所处阶段、经营状况、盈利规模、项目投资资金需求，而制定持续、稳定、科学的分配政策；并通过采取现金分红、资本公积转增股本方式分配股利，给予投资者合理的投资回报，为投资者提供分享经济增长成果的机会，使投资者形成了稳定的回报预期。

2、根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、深交所《关于做好上市公司 2012 年半年度报告披露工作的通知》及山东证监局《关于修订公司章程现金分红条款的监管通函》

（〔2012〕5 号）的要求，公司于 2012 年 7 月 27 日召开的第二届董事会第十三次会议对《公司章程》中有关现金分红政策及相关条款进行了明确和修订，完善了现金分红的决策程序和机制，明确了现金分红的标准和比例，并经公司 2012 年度第一次临时股东大会特别决议审议通过。

3、公司前三年现金分红执行情况：单位：（人民币）元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2011 年	7,275,000.00	26,811,618.08	27.13%	132,812,291.49
2010 年	14,550,000.00	25,609,403.65	56.82%	123,231,835.22
2009 年	29,100,000.00	62,068,965.88	46.88%	129,283,371.94
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				133.44%

公司一直积极回报投资者，公司最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例为 133.44%，每年现金分红金额占当年实现的可分配利润的比例均超过 10%，并且均于股东大会审议通过后两个月内实施完成，符合有关法律法规及《公司章程》的规定。

（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

为完善公司的治理结构，维护信息披露的公平原则，防范内幕信息知情人员滥用知情权，泄露内幕信息，进行内幕交易，公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等有关法律、法规及《公司章程》的规定，制定了《山东法因数控机械股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》，并经第一届董事会第二十三次会议审议通过。

为进一步加强内幕信息保密工作，保护广大投资者的合法权益，根据《中国证券监督管理委员会关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》等有关法律、法规的规定，公司对《山东法因数控机械股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》作了进一步修订，并经公司第二届董事会第十次会议审议通过。

报告期内，公司定期更新内幕信息知情人名单，对定期报告等重大内幕信息进行严格管理，做好内幕信息知情人的登记备案工作。公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的情况，也未受到监管部门的查处。

（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

1、公司治理基本情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部控制制度，并努力提高公司规范运作水平。目前，公司整体运作较规范、独立性强、信息披露规范，公司治理实际状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

2、董事会及独立董事履职情况

（1）董事会履职情况

报告期内，公司全体董事均能严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》及其他有关法律法规和公司章程的规定和要求，诚实守信，勤勉尽责，积极出席公司相关的会议，认真审议各项董事会议案，切实维护公司及全体股东权益；同时，积极参加上市公司董事、监事、高级管理人员培训学习，提高自身履职水平。

公司董事长严格按照相关法律法规及《公司章程》的规定行使职权，认真主持股东大会和董事会会议，积极抓好股东大会、董事会各项决议的落实工作，不断推动董事会的内部建设，提高公司的规范运作水平。

公司独立董事认真审议各项议案，独立公正地履行职责，对确保公司董事会决策的科学性、客观性、公正性发挥了积极作用，并为维护中小股东合法权益作了实际工作。报告期内，独立董事对董事薪酬、内部控制自我评价报告、聘任审计机构、关联方资金占用及对外担保情况等事项发表了独立意见。

报告期内，公司共召开了2次董事会会议，相关董事会决议已作为临时报告在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上披露，详见下表：

序号	会议届次	召开日期	披露媒体	披露日期
1	第二届董事会第十一次会议	2012.02.09	《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网	2011.02.11
2	第二届董事会第十二次会议	2012.04.25	《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网	2011.04.26

报告期内，董事出席董事会会议情况：

董事姓名	具体职务	应出席次数	亲自出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
李胜军	董事长	2	2	0	0	0	否
管彤	董事	2	2	0	0	0	否
郭伯春	董事	2	2	0	0	0	否
刘毅	董事	2	2	0	0	0	否
郭鲁伟	董事	2	1	1	0	0	否
李明武	董事、总经理	2	2	0	0	0	否
墨德尚	独立董事	2	2	0	0	0	否
杨庆英	独立董事	2	1	1	0	0	否
彭学军	独立董事	2	1	1	0	0	否

3、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

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

4、开展投资者关系管理的具体情况

(1) 公司于2012年2月17日（星期五）下午15:00-17:00在深圳证券信息有限责任公司提供的投资者关系管理互动平台举办2011年度业绩网上说明会，本次说明会采取网络远程的方式举行。出席业绩网上说明会的成员有：公司董事长李胜军先生、董事会秘书兼财务负责人孟中良先生、独立董事杨庆英女士。

(2) 公司于2012年5月16日（星期三）下午15:00-17:00在深圳证券信息有限责任公司提供的山东辖区上市公司投资者关系互动平台举办2012年投资者网上集体接待日活动，本次活动采取网络远程的方式举行。出席投资者网上接待日的成员有：董事会秘书兼财务负责人孟中良先生。

(3) 为方便投资者及时了解公司的信息，公司设置了专门的投资者接待电话、传真、邮箱以及网上互动平台，并安排专人解答投资者的来电、来函咨询，负责关注并及时回复公司网站和交易所投资者关系互动平台的投资者提问，并将投资者相关建议和意见及时反馈给管理层。

（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

2011年度利润分配的执行情况：

根据2012年3月5日召开的2011年年度股东大会决议，2011年度利润分配方案为：以公司2011年12月31日的总股本145,500,000股为基数，向全体股东每10股派息0.50元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增3股。分红前本公司总股本为145,500,000股，分红后总股本增至189,150,000股。上述权益分派方案已于2012年3月13日实施完毕，并于2012年5月份完成了工商变更登记手续。

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

（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

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

2、出售资产情况

适用 不适用

3、资产置换情况

适用 不适用

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

无

（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

无

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

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
发行时所作承诺	李胜军、管彤、郭伯春、刘毅、陈钧、罗国标、山东瀚富投资咨询有限公司	<p>(1) 公司股东罗国标、山东瀚富投资咨询有限公司承诺，自法因数控股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的本公司股份，也不向公司回售其持有的本公司股份。公司股东李胜军、管彤、郭伯春、刘毅、陈钧承诺，自法因数控股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的本公司股份，也不向公司回售其持有的本公司股份；在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内不转让其持有的本公司股份，申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数（包括有限售条件和无限售条件的股份）的比例不超过百分之五十。(2) 公司控股股东李胜军、管彤、郭伯春、刘毅承诺在持有公司股份期间，不会以任何形式从事对公司的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动，也不会以任何方式公司的竞争企业提供任何资金、业务及技术等方面的帮助。(3) 针对济南法因 1 栋办公楼及 2 栋单层生产车间局部占压规划道路红线和道路绿化带，面临将来因服从市政规划需要进行拆迁而发生资产损失的风险，公司控股股东李胜军、管彤、郭伯春、刘毅承诺：如果上述建筑物一旦被拆除，本人将在拆除之日起十日内，就济南法因因此而遭受的损失，按照本人在与山东法因数控机械有限公司（山东法因数控机械股份有限公司的前身）签署《股权转让协议》之日（即 2007 年 4 月 9 日）持有济南法因的股权比例以现金方式一次性足额补偿予济南法因，且本人就该等补偿责任与上述协议签署日济南法因的其他股东承担连带责任。</p>	严格履行

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

无

(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 03 月 09 日	公司	实地调研	机构	湘财证券有限责任公司	公司生产经营情况、行业发展情况、募投项目进展情况
2012 年 05 月 15 日	公司	实地调研	机构	招商证券、中银基金管理有限公司	公司生产经营情况、行业发展情况、募投项目进展情况

(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
关于第二届董事会第十一次会议决议的公告	中国证券报 B015 证券时报 B15	2012 年 02 月 11 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年年度报告摘要	中国证券报 B015 证券时报 B15	2012 年 02 月 11 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
董事会关于募集资金存放和使用的专项说明	中国证券报 B015 证券时报 B15	2012 年 02 月 11 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于第二届监事会第十次会议决议的公告	中国证券报 B015 证券时报 B15	2012 年 02 月 11 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

关于召开 2011 年年度股东大会的公告	中国证券报 B015 B15	证券时报	2012 年 02 月 11 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于举行 2011 年年度报告网上说明会的公告	中国证券报 B002 A10	证券时报	2012 年 02 月 15 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于通过高新技术企业复审的公告	中国证券报 B023 D7	证券时报	2012 年 02 月 24 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于 2011 年年度股东大会决议的公告	中国证券报 B003 D18	证券时报	2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年度权益分派实施公告	中国证券报 A28 D11	证券时报	2012 年 03 月 07 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于控股股东、实际控制人拟减持股份的提示性公告	中国证券报 B061 D71	证券时报	2012 年 03 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于控股股东、实际控制人减持股份的公告	中国证券报 B018 D14	证券时报	2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于第二届董事会第十二次会议决议的公告	中国证券报 B035 D152	证券时报	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012 年第一季度季度报告正文	中国证券报 B035 D152	证券时报	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于第二届监事会第十一次会议决议的公告	中国证券报 B035 D152	证券时报	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于举行 2012 年投资者网上接待日的公告	中国证券报 B006 B10	证券时报	2012 年 05 月 12 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于控股股东、实际控制人减持股份的公告	中国证券报 B002 D2	证券时报	2012 年 05 月 18 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于归还募集资金的公告	中国证券报 B014 D27	证券时报	2012 年 05 月 23 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于控股股东、实际控制人减持股份的公告	中国证券报 A25 D19	证券时报	2012 年 05 月 31 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于完成工商变更登记的公告	中国证券报 B020 B14	证券时报	2012 年 06 月 02 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于第二届董事会第十三次会议决议的公告	中国证券报 B050 B43	证券时报	2012 年 07 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于第二届监事会第十二次会议决议的公告	中国证券报 B050 B43	证券时报	2012 年 07 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的公告	中国证券报 B050 B43	证券时报	2012 年 07 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

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、资产负债表

编制单位：山东法因数控机械股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		90,799,474	101,187,246.28
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		0	0
应收票据		32,517,934	37,002,722.62
应收账款		76,263,277.66	85,149,998.01
预付款项		7,097,834.9	6,266,385.14
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		270,394.44	91,456.94
应收股利		0	0
其他应收款		5,311,212.94	3,662,266.22
买入返售金融资产			
存货		157,447,057.8	143,814,246.73
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			

流动资产合计		369,707,185.74	377,174,321.94
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			
投资性房地产		0	0
固定资产		290,592,739.12	276,702,987.34
在建工程		34,713,279.61	59,703,858.01
工程物资		0	0
固定资产清理		0	0
生产性生物资产			
油气资产		0	0
无形资产		81,409,494.98	82,486,030.16
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产		8,705,915.35	9,722,287.74
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		415,421,429.06	428,615,163.25
资产总计		785,128,614.8	805,789,485.19
流动负债：			
短期借款		0	0
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		0	0
应付票据		34,320,000	49,260,000
应付账款		53,799,796.85	49,597,881.33
预收款项		50,101,987.9	54,616,416.26
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		12,882,914.84	18,370,666.42

应交税费		5,935,223.19	5,994,665.45
应付利息		0	0
应付股利		0	0
其他应付款		14,688,529.48	17,340,885.22
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		5,456,694.93	5,456,694.93
其他流动负债		0	0
流动负债合计		177,185,147.19	200,637,209.61
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
长期应付款		0	0
专项应付款		0	0
预计负债		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		41,560,736.51	44,289,083.99
非流动负债合计		41,560,736.51	44,289,083.99
负债合计		218,745,883.7	244,926,293.6
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		189,150,000	145,500,000
资本公积		217,677,312.15	261,327,312.15
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		21,223,587.95	21,223,587.95
一般风险准备			
未分配利润		138,331,831	132,812,291.49
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		566,382,731.1	560,863,191.59
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		566,382,731.1	560,863,191.59
负债和所有者权益（或股东权益）		785,128,614.8	805,789,485.19

总计			
----	--	--	--

法定代表人：李胜军

主管会计工作负责人：孟中良

会计机构负责人：赵广亮

2、利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		148,577,643.3	186,112,245.99
其中：营业收入			
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本			
其中：营业成本		101,085,036.37	129,287,129.08
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金			
净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		1,428,344.91	448,107.43
销售费用		17,858,414.66	20,293,896.06
管理费用		19,965,333.15	22,768,916.1
财务费用		-343,061.39	-1,974,211.64
资产减值损失		1,009,516.92	1,153,399.52
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填		7,574,058.68	14,135,009.44

列)			
加：营业外收入		6,938,687.33	4,393,423.27
减：营业外支出		0	134,028.4
其中：非流动资产处置 损失		0	9,559.78
四、利润总额（亏损总额以“-” 号填列）		14,512,746.01	18,394,404.31
减：所得税费用		1,718,206.5	2,412,429.19
五、净利润（净亏损以“-”号填 列）		12,794,539.51	15,981,975.12
其中：被合并方在合并前实现 的净利润			
归属于母公司所有者的净利 润		12,794,539.51	15,981,975.12
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.07	0.11
（二）稀释每股收益		0.07	0.11
七、其他综合收益		0	0
八、综合收益总额		12,794,539.51	15,981,975.12
归属于母公司所有者的综合 收益总额		0	0
归属于少数股东的综合收益 总额		0	0

法定代表人：李胜军

主管会计工作负责人：孟中良

会计机构负责人：赵广亮

3、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	153,594,951.79	135,632,628.04
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	3,638,081.9	1,630,314.92
收到其他与经营活动有关的现金	1,547,471.03	2,492,226.57
经营活动现金流入小计	158,780,504.72	139,755,169.53
购买商品、接受劳务支付的现金	97,357,995.27	88,336,853.32
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	31,374,100.41	30,557,906.59
支付的各项税费	10,195,176.38	13,044,602.44
支付其他与经营活动有关的现金	17,945,257.87	21,910,278.99
经营活动现金流出小计	156,872,529.93	153,849,641.34
经营活动产生的现金流量净额	1,907,974.79	-14,094,471.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,870
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	0	0
投资活动现金流入小计	0	2,870
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,900,352.41	75,337,741.52
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	0	0
投资活动现金流出小计	5,900,352.41	75,337,741.52
投资活动产生的现金流量净额	-5,900,352.41	-75,334,871.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		7,500,000
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,500,000	11,656,644.13
筹资活动现金流入小计	2,500,000	19,156,644.13
偿还债务支付的现金		22,500,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,275,000	14,974,684.7
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	0	0
筹资活动现金流出小计	7,275,000	37,474,684.7
筹资活动产生的现金流量净额	-4,775,000	-18,318,040.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-239,100.77	1,613,256.59
五、现金及现金等价物净增加额	-9,006,478.39	-106,134,127.31
加：期初现金及现金等价物余额	60,650,958.31	158,512,777.39
六、期末现金及现金等价物余额	51,644,479.92	52,378,650.08

4、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	145,500,000	261,327,312.15			21,223,587.95		132,812,291.49			560,863,191.59
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	145,500,000	261,327,312.15			21,223,587.95		132,812,291.49			560,863,191.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							5,519,539.51			5,519,539.51
（一）净利润							12,794,539.51			12,794,539.51
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							12,794,539.51			12,794,539.51
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	-7,275,000.00	0	0	-7,275,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-7,275,000.00			-7,275,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	43,650,000	-43,650,000	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	43,650,000	-43,650,000								
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	189,150,000	217,677,312.15			21,223,587.95		138,331,831			566,382,731.1

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	145,500,000	261,327,312.15			18,542,426.14		123,231,835.22			548,601,573.51
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	145,500,000	261,327,312.15			18,542,426.14		123,231,835.22			548,601,573.51
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					2,681,161.81		9,580,456.27			12,261,618.08
(一) 净利润							26,811,618.08			26,811,618.08
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							26,811,618.08			26,811,618.08
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	2,681,161.81	0	-17,231,161.81	0	0	-14,550,000
1. 提取盈余公积					2,681,161.81		-2,681,161.81			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分							-14,550,			-14,550,00

配							000			0
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	145,500,000	261,327,312.15			21,223,587.95		132,812,291.49			560,863,191.59

(三) 公司基本情况

山东法因数控机械股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身山东法因数控机械有限公司是由自然人李胜军、郭伯春、管彤、刘毅共同出资设立的有限责任公司，成立于2002年8月，取得山东省工商行政管理局注册号为3700002802146的企业法人营业执照。公司住所：济南市天辰大街389号，注册资本：叁佰万元，法定代表人：李胜军。

2007年4月，公司原股东李胜军、郭伯春、管彤、刘毅分别与山东瀚富投资咨询有限公司、陈钧、罗国标签订股权转让协议，原股东李胜军、郭伯春、管彤、刘毅分别出让公司股权0.65%，共计2.60%。山东瀚富投资咨询有限公司、陈钧、罗国标分别受让原股东股权2.00%、0.40%、0.20%，共计2.60%。

根据山东法因数控机械有限公司2007年6月9日股东会决议和发起人协议的规定，原山东法因数控机械有限公司整体变更并更名为山东法因数控机械股份有限公司，根据中和正信会计师事务所出具的中和正信审字（2007）第2-295号审计报告并经全体股东一致确认，以原山东法因数控机械有限公司截止2007年4月30日经审计后的净资产人民币109,455,854.35元，按1：0.9958的比例折为山东法因数控机械股份有限公司股本人民币109,000,000.00元，折合股份后剩余净资产455,854.35元作资本公积处理，股东持股比例保持不变，新增注册资本人民币106,000,000.00元。本公司于2007年6月18日在山东省工商行政管理局注册登记，取得3700002802146号企业法人营业执照。

2008年7月25日，经中国证券监督管理委员会《关于核准山东法因数控机械股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2008]975号）文件批准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）3,650万股，并于2008年9月5日在深圳证券交易所挂牌交易，发行后注册资本变更为人民币14,550万元。

2012年3月5日召开股东大会，大会审议通过了以总股本14,550万股为基础，以资本公积向全体股东每10股转增3.00股的权益分派方案；本次权益分派股权登记日2012年3月12日，除权除息日2012年3月13日。本次资本公积转增股本后，注册资本变更为人民币18,915万元。本次资本公积转增股本由信永中和会计师事务所审验，并于2012年4月26日出具了XYZH/2011JNA4019-3号验资报告。

截止2012年6月30日，本公司股本总额为189,150,000股，其中有限售条件股份82,876,950股，占总股本的43.82%；无限售条件股份106,273,050股，占总股本的56.18%。

公司所属行业性质：金属加工机械制造业。

本公司经营范围：数控机械设备的开发、生产、销售；工业自动化控制技术的咨询，液压气动、电子电器元件的销售；计算机软件的开发；货物进出口（需经许可经营的，须凭许可证生产经营）。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南以及准则解释的规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司声明编制的2012年1-6月公司财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司2012年6月30日的财务状况、2012年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日至12月31日。本报告所载财务信息的会计期间为2012年1月1日起至2012年6月30日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

合并成本按在合并日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的账面价值确定。对于吸收合并，公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，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。对于控股合并，合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。

(2) 非同一控制下的企业合并

合并成本按在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定。对于吸收合并，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；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，计入当期损益。对于控股合并，合并资产负债表中被购买方可辨认资产、负债按照合并中确定的公允价值列示，合并成本大于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，确认为合并资产负债表中的商誉，企业合并成本小于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，计入合并利润表。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

公司将直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，或虽不足半数但能够控制的被投资单位，纳入合并财务报表的合并范围。公司将全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。

公司的合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策厘定，合并时合并范围内的所有重大内部交易和内部往来予以抵销。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金等价物是指公司持有的期限短（一般是指从购买日起3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的短期投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司对发生的外币经济业务，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

1、外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

2、以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

9、金融工具

（1）金融工具的分类

分类：公司金融工具分为下列六类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产、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；

②持有至到期投资；

③贷款和应收款项；

④可供出售金融资产；

⑤以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债、指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

⑥其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

初始确认和后续计量

①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：按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将其公允价值变动计入当期损益。

②持有至到期投资：按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按照实际利率法确认利息收入，计入投资收益。

③应收款项：按从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。持有期间采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④可供出售金融资产：按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的债券利息或现金股利的，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。期末，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

⑤其他金融负债：按其公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，按摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。

②金融工具不存在活跃市场的，企业应当采用估值技术确定其公允价值。

③初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，应当以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

④企业采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，应当使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有标明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，可以按照实际交易价格计量。

(4) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

公司期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

①持有至到期投资：单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

②以摊余成本计量的金融资产：根据该项金融资产的账面价值与预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）的现值的差额，确认为减值损失，计提减值准备。

③可供出售金融资产：当该金融资产公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

(5) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

不适用

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将 500 万元以上的应收款项作为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	账龄分析法

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	本公司采用账龄分析法计提坏账准备，根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，确定计提比例。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	3%	3%

1—2 年		10%	10%
2—3 年		30%	30%
3 年以上		50%	50%
3—4 年		50%	50%
4—5 年		50%	50%
5 年以上		50%	50%
有确凿证据表明不能收回的应收款项		100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

不适用

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货包括生产经营过程中为销售或耗用而持有的原材料、在产品、半成品、产成品、包装物、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

①原材料购进采用实际进价核算，投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。存货发出采用加权平均法核算；

②低值易耗品按实际进价核算，普通耗材领用时一次性摊销；办公用家具等大型耗材领用时采用五五摊销。

应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第17号—借款费用》处理。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末公司单个存货按成本与其可变现净值孰低计价，存

货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货数量盘存方法采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

低值易耗品按实际进价核算，普通耗材领用时一次性摊销；办公用家具等大型耗材领用时采用五五摊销。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

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。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，购买方在购买日按照《企业会计准则第20号—企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

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) 后续计量及损益确认

A、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；能够对被投资单位实施控制的长期股权投资以及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。

B、采用成本法核算的单位，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时，按应享有的部分确认为当期投资收益；采用权益法核算的单位，中期期末或年度终了，按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认为当期投资损益。采用权益法确认被投资单位发生的净亏损，应当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。

C、处置长期股权投资时，按实际取得的价款与长期股权投资账面价值的差额确认为当期投资损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时应当将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法

期末，本公司对长期投资逐项进行检查，对按照成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值按照本附注金融工具核算方法处理；其他长期股权投资，其减值按照本附注资产减值准备的核算办法处理。

13、投资性房地产

(1) 种类：分房屋建筑物和土地使用权。

(2) 初始计量：投资性房地产按照下列规定确定其成本进行初始计量。

①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。

②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(3) 后续计量：公司期末采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，对投资性房地产采用直线法计提折旧或进行摊销。公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产逐项进行检查，如果其可收回金额低于账面价值，则按单项投资性房地产可收回金额低于其账面价值的差额，计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产的标准：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，使用年限超过一年的有形资产。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号—债务重组》、《企业会计准则第20号—企业合并》和《企业会计准则第21号—租赁》确定。

(3) 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，公司对所有固定资产计提折旧。

本公司采用平均年限法计提折旧：按固定资产的原值和估计经济使用年限扣除预计净残值（预计净残值率5%）计提折旧。但对已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按该项固定资产的账面价值，即固定资产原值减去累计折旧和已计提的减值准备以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-35	5%	2.714-4.75
机器设备	5-10	5%	9.50-19.00
电子设备	4-5	5%	19.00-23.75
运输设备			
其他设备	5-8	5%	11.875-19.00
融资租入固定资产:	--	--	--
其中: 房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末, 本公司对固定资产逐项进行检查, 固定资产减值准备计提按照本附注资产减值准备的核算办法处理。

15、在建工程

(1) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程按各项工程实际发生的支出分项目核算, 并在工程达到预定可使用状态之日起, 根据工程预算、造价或工程实际成本等, 按估计的价值转入固定资产, 并计提折旧, 待办理了竣工决算手续后再作调整。

(2) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

期末, 本公司对在建工程逐项进行检查, 在建工程减值准备计提按照本附注资产减值准备的核算办法处理。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的，于发生当期直接计入财务费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列方法确定：

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②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计算确定。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产的计价，无形资产按照成本进行初始计量。

①外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，按照借款费用规定处理。

②自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认条件后至达到预定用途前所发生的支出总额，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

③投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号—非货币资产交换》、《企业会计准则第12号—债务重组》、《企业会计准则第16号—政府补助》和《企业会计准则第20号—企业合并》确定。

(2) 无形资产减值准备的计提

期末，本公司对无形资产逐项进行检查，无形资产减值准备计提按照本附注资产减值准备的核算办法处理。

18、长期待摊费用摊销方法

按实际发生额先在长期待摊费用中归集，在项目受益期限内分期平均摊销。

19、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品：销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

①公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

②公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

③收入的金额能够可靠地计量；

④相关的经济利益很可能流入公司；

⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权：让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，予以确认：

①相关的经济利益很可能流入企业；

②收入的金额能够可靠地计量。

利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务的收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

20、政府补助

(1) 类型

政府补助：是从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为所有者投入的资本。

(2) 会计处理方法

确认原则：政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

- ①企业能够满足政府补助所附条件；
- ②企业能够收到政府补助。

计量：政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

会计处理：与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

①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；

②用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，分下列情况处理：

①存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

②不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

21、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

22 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(1) 资产减值准备的核算办法

期末，本公司对各项资产进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

②公司经营所处的经济、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，从而对公司产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司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。

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥公司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。

⑦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。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记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(2) 所得税的核算办法

公司所得税采用资产负债表债务法进行会计处理。公司资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。期末对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算预期应交纳（或返还）的所得税金额。

公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

①企业合并；

②直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按销项税(商品销售收入的 17% 计算) 抵扣购进货物进项税后的差额缴纳, 出口产品增值税实行“免、抵、退”办法, 退税率为 17% 或 13%。	17%
城市维护建设税	按照应缴纳流转税额的 7% 计缴。	7%
教育费附加	按照应缴纳流转税额的 3% 计缴。	3%
地方教育费附加	按照应缴纳流转税额的 2% 计缴。	2%
企业所得税	15%	15%
地方水利建设基金	按照应缴纳流转税额的 1% 计缴。	1%

2、税收优惠及批文

(1) 增值税税收优惠政策

根据《财政部、国家税务总局关于嵌入式软件增值税政策的通知》（财税[2008]92号）规定，增值税一般纳税人随同计算机网络、计算机硬件和机器设备等一并销售其自行开发生产的嵌入式软件，如果能够按照相关规定分别核算嵌入式软件与计算机硬件、机器设备的销售额，可以享受软件产品增值税即征即退政策，不能分别核算的，不予退税。本公司在销售过程中，分别核算自行开发生产的嵌入式软件与机器设备的销售额，享受有关增值税即征即退优惠政策，2012年1-6月收到软件增值税退税3,638,081.90元。

（2）所得税税收优惠政策

根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局和山东省地方税务局联合下发的《关于认定“济南圣泉集团股份有限公司”等504家企业通过高新技术企业复审的通知》，依据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火【2008】172号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火【2008】362号）和《关于高新技术企业更名和复审等有关事项的通知》（国科发火字【2011】123号）有关规定，本公司通过高新技术企业复审，（证书编号：GF201137000380，有效期3年）。按照《企业所得税法》等相关规定，本公司自2011年1月1日至2013年12月31日三年内享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。

（六）财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	22,035.33	--	--	49,553.23
人民币	4,128.8		4,128.8	2,434.16		2,434.16
美元				4,531	6.3009	28,549.38
欧元	2,275	7.871	17,906.53	2,275	8.1625	18,569.69
银行存款：	--	--	51,622,444.59	--	--	60,581,304.56
人民币	50,984,399.4		50,984,399.4	60,542,006.55		60,542,006.55
美元	97,778.4	6.3249	618,438.6	3,031.8	6.3009	19,087.02
欧元	2,490.96	7.8711	19,606.59	444,476.08	8.1625	20,210.99
其他货币资金：	--	--	39,154,994.08	--	--	40,556,388.49
人民币	31,228,756.82		31,228,756.82	36,775,918.83		36,775,918.83
美元	27,400	6.3249	173,302.26	27,400	6.3009	172,644.66
欧元	985,000	7.871	7,752,935	442,000	8.1625	3,607,825

合计	--	--	90,799,474	--	--	101,187,246.28
----	----	----	------------	----	----	----------------

2、交易性金融资产

不适用

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	32,517,934	37,002,722.62
合计	32,517,934	37,002,722.62

(2) 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
山东经典重工集团股份有限公司	2012年05月04日	2012年11月04日	160,000	
光正钢结构股份有限公司	2012年05月24日	2012年11月24日	138,000	
常州英来机械有限公司	2012年04月09日	2012年10月09日	100,000	
无锡中正锅炉有限公司	2012年04月09日	2012年10月09日	100,000	
长江精工钢结构(集团)股份有限公司	2012年06月04日	2012年12月04日	100,000	
合计	--	--	598,000	--

4、应收股利

不适用

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	91,456.94	178,937.5	0	270,394.44

合 计	91,456.94	178,937.5	0	270,394.44
-----	-----------	-----------	---	------------

(2) 逾期利息

适用 不适用

(3) 应收利息的说明

应收利息期末余额较期初增加195.65%，主要是本期计提尚未到期的定期存款利息所致。

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		7,468,771.82	7.98%	0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	85,550,210.76	100%	9,286,933.1	10.86%	86,116,123.19	92.02%	8,434,897	9.79%
组合小计	85,550,210.76	100%	9,286,933.1	10.86%	86,116,123.19	92.02%	8,434,897	9.79%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	85,550,210.76	--	9,286,933.1	--	93,584,895.01	--	8,434,897	--

应收账款种类的说明：

本公司将500万元以上的应收款项作为单项金额重大的应收款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位： 元

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
一年以内	43,534,231.07	3%	1,306,326.93	51,010,904.25	3%	1,530,327.12
1 年以内小计	43,534,231.07	3%	1,306,326.93	51,010,904.25	3%	1,530,327.12
1 至 2 年	27,574,052.55	10%	2,757,405.26	21,254,368.15	10%	2,125,436.82
2 至 3 年	9,988,813.29	30%	2,996,643.99	10,731,461.7	30%	3,219,438.51
3 年以上	4,453,113.85	50%	2,226,556.92	3,119,389.09	50%	1,559,694.55
3 至 4 年	2,879,785.8	50%	1,439,892.9	1,841,654.04	50%	920,827.02
4 至 5 年	668,773.95	50%	334,386.98	593,024.05	50%	296,512.03
5 年以上	904,554.1	50%	452,277.04	684,711	50%	342,355.5
合计	85,550,210.76	--	9,286,933.1	86,116,123.19	--	8,434,897

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
上海顺民机械设备有限公司	产品款	2012 年 05 月 01 日	23,500	债务减免	否
成都瑞奇石油化工有限公司	产品款	2012 年 05 月 01 日	71,000	债务减免	否
合计	--	--	94,500	--	--

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

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
南京大吉铁塔制造有限公司	非关联方	3,102,565.2	1-3 年	3.63%
陕西重型汽车有限公司	非关联方	2,081,900	1 年以内	2.43%
重庆瑜煌电力设备制造有限公司	非关联方	1,867,748	1 年以内	2.18%
云南建工钢结构有限公司	非关联方	1,851,500	1-2 年	2.16%
毕节地区力帆骏马振兴车辆有限公司	非关联方	1,740,000	1-2 年	2.04%
合计	--	10,643,713.2	--	12.44%

(6) 应收关联方账款情况

适用 不适用

(7) 终止确认的应收款项情况

适用 不适用

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	5,527,884.06	100%	216,671.12	3.92%	3,815,956.52	100%	153,690.3	4.03%

组合小计	5,527,884.06	100%	216,671.12	3.92%	3,815,956.52	100%	153,690.3	4.03%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	5,527,884.06	--	216,671.12	--	3,815,956.52	--	153,690.3	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	5,259,904.06	3%	157,797.12	3,440,076.52	3%	103,202.3
1 年以内小计	5,259,904.06	3%	157,797.12	3,440,076.52	3%	103,202.3
1 至 2 年	122,100	10%	12,210	311,380	10%	31,138
2 至 3 年	131,380	30%	39,414	64,500	30%	19,350
3 年以上	14,500	50%	7,250			
3 至 4 年	14,500	50%	7,250			
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	5,527,884.06	--	216,671.12	3,815,956.52	--	153,690.3

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

适用 不适用

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
济南市国税局	非关联方	861,836.09	1 年以内	15.59%
成都铁塔厂	非关联方	218,700	1 年以内	3.96%
中信重工机械股份有限公司	非关联方	200,000	1 年以内	3.62%
山东锦城钢结构有限责任公司	非关联方	200,000	1 年以内	3.62%
安徽省技术进出口股份有限公司	非关联方	165,000	1 年以内	2.98%
合计	--	1,645,536.09	--	29.77%

(7) 其他应收关联方账款情况

适用 不适用

(8) 终止确认的其他应收款项情况

适用 不适用

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	3,721,328.04	52.43%	4,604,428.24	73.47%
1 至 2 年	1,760,014.77	24.8%	483,500.12	7.72%
2 至 3 年	539,592.09	7.6%	101,556.78	1.62%
3 年以上	1,076,900	15.17%	1,076,900	17.19%
合计	7,097,834.9	--	6,266,385.14	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
COLGAR S.P.A	非关联方	1,585,109.25		预付货款
济南高新区建筑工程管理处	非关联方	1,493,500		建筑工程保证金
施耐博格（上海）传动技术有限公司	非关联方	729,710.5		预付货款
上海欧液机电设备有限公司	非关联方	374,372		预付货款
昆山杰森数控精密机械配件有限公司	非关联方	362,320		预付货款
合计	--	4,545,011.75	--	--

预付款项主要单位的说明：

济南高新区建筑工程管理处为公司募集资金项目政府对口管理单位

COLGAR S. P. A为公司进口材料的供应商

施耐博格（上海）传动技术有限公司、上海欧液机电设备有限公司、昆山杰森数控精密机械配件有限公司均为公司外购材料的供应商

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	38,715,977.17		38,715,977.17	37,121,513.93		37,121,513.93
在产品	44,360,603.75	2,466,806.24	41,893,797.51	44,634,905.71	2,466,806.24	42,168,099.47
库存商品	62,306,661.55	507,107.85	61,799,553.7	50,322,002.74	507,107.85	49,814,894.89
周转材料	2,371,636.02		2,371,636.02	2,373,092.6		2,373,092.6
消耗性生物资产						
委托加工物资	12,666,093.4		12,666,093.4	12,336,645.84		12,336,645.84
合计	160,420,971.89	2,973,914.09	157,447,057.8	146,788,160.82	2,973,914.09	143,814,246.73

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品	2,466,806.24				2,466,806.24
库存商品	507,107.85				507,107.85
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	2,973,914.09	0	0	0	2,973,914.09

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品	按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取		
在产品	按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取		

周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

本公司存货可变现净值系按单个存货项目在公平的市场交易中，交易双方自愿进行交易的市场价格扣除为进一步加工或销售而需追加的成本后的净值确定，按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额提取存货跌价准备。

截止2012年6月30日，本公司存货无用于抵押、担保的情况。

10、其他流动资产

适用 不适用

11、可供出售金融资产

适用 不适用

12、持有至到期投资

适用 不适用

13、长期应收款

适用 不适用

14、对合营企业投资和联营企业投资

15、长期股权投资

适用 不适用

16、投资性房地产

适用 不适用

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	332,360,606.97	23,641,409.26		0	356,002,016.23
其中：房屋及建筑物	191,585,937.1				191,585,937.1
机器设备	118,699,754.41	23,416,264.55			142,116,018.96
运输工具	7,026,863.6				7,026,863.6
电子设备	6,261,343.06	141,473.94			6,402,817
其他设备	8,786,708.8	83,670.77			8,870,379.57
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	55,657,619.63	9,751,657.48	9,751,657.48	0	65,409,277.11
其中：房屋及建筑物	20,255,733.28	3,094,447.83	3,094,447.83		23,350,181.11
机器设备	24,136,431.01	4,970,524.42	4,970,524.42		29,106,955.43
运输工具	3,885,086.51	699,529.38	699,529.38		4,584,615.89
电子设备	4,096,292.82	418,163.49	418,163.49		4,514,456.31
其他设备	3,284,076.01	568,992.36	568,992.36		3,853,068.37
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	276,702,987.34	--			290,592,739.12
其中：房屋及建筑物	171,330,203.82	--			168,235,755.99
机器设备	94,563,323.4	--			113,009,063.53
运输工具	3,141,777.09	--			2,442,247.71
电子设备	2,165,050.24	--			1,888,360.69
其他设备	5,502,632.79	--			5,017,311.2
四、减值准备合计	0	--			0
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具		--			
电子设备		--			
其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	276,702,987.34	--			290,592,739.12
其中：房屋及建筑物	171,330,203.82	--			168,235,755.99
机器设备	94,563,323.4	--			113,009,063.53
运输工具	3,141,777.09	--			2,442,247.71
电子设备	2,165,050.24	--			1,888,360.69
其他设备	5,502,632.79	--			5,017,311.2

本期折旧额 9,751,657.48 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 23,033,012.81 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

适用 不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

18、在建工程

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备安装工程	32,095,898.85		32,095,898.85	58,341,637.33		58,341,637.33
孙村厂区基建工程	2,535,524.64		2,535,524.64	1,280,364.56		1,280,364.56
高新食堂天然气工程	81,856.12		81,856.12	81,856.12		81,856.12
合计	34,713,279.61	0	34,713,279.61	59,703,858.01	0	59,703,858.01

19、工程物资

适用 不适用

20、固定资产清理

适用 不适用

21、生产性生物资产

适用 不适用

22、油气资产

适用 不适用

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	92,786,139.58	0	0	92,786,139.58
土地使用权	89,539,933.94			89,539,933.94
商标权	220,598			220,598
软件	3,025,607.64			3,025,607.64
二、累计摊销合计	10,300,109.42	1,076,535.18	0	11,376,644.6
土地使用权	8,458,406.81	913,094.8		9,371,501.61
商标权	84,562	11,030.64		95,592.64
软件	1,757,140.61	152,409.74		1,909,550.35
三、无形资产账面净值合计	82,486,030.16	0	0	81,409,494.98
土地使用权	81,081,527.13			80,168,432.33
商标权	136,036			125,005.36
软件	1,268,467.03			1,116,057.29
四、减值准备合计	0	0	0	0
土地使用权				
商标权				
软件				
无形资产账面价值合计	82,486,030.16	0	0	81,409,494.98
土地使用权	81,081,527.13			80,168,432.33
商标权	136,036			125,005.36
软件	1,268,467.03			1,116,057.29

本期摊销额 1,076,535.18 元。

(2) 公司开发项目支出

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

适用 不适用

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
合计	0	0	0	0	0

25、长期待摊费用

适用 不适用

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

适用 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,871,627.74	1,734,375.21
开办费		
可抵扣亏损		
递延收益	5,733,114.72	6,119,616.84
计提工资	1,101,172.89	1,868,295.69
小 计	8,705,915.35	9,722,287.74
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计	8,705,915.35	9,722,287.74

未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	12,477,518.31	11,562,501.39
递延收益	38,220,764.8	40,797,445.6
计提工资差异	7,341,152.58	12,455,304.63
小计	58,039,435.69	64,815,251.62

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	8,588,587.3	1,009,516.92		94,500	9,503,604.22
二、存货跌价准备	2,973,914.09	0	0	0	2,973,914.09
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0			0
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0				0
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0	0			0
十、生产性生物资产减值准备					

其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0	0			0
十三、商誉减值准备					0
十四、其他					
合计	11,562,501.39	1,009,516.92	0	94,500	12,477,518.31

28、其他非流动资产

适用 不适用

29、短期借款

适用 不适用

30、交易性金融负债

适用 不适用

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	34,320,000	49,260,000
合计	34,320,000	49,260,000

下一会计期间将下到期的金额 2112 万元。

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	53,799,796.85	49,597,881.33
合计	53,799,796.85	49,597,881.33

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

应付账款期末金额中无账龄超过1年的大额应付款。

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
预收账款	50,101,987.9	54,616,416.26
合计	50,101,987.9	54,616,416.26

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

预收款项年末金额中无账龄超过1年的大额预收款。

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	12,455,304.63	18,759,511.43	23,873,663.48	7,341,152.58
二、职工福利费		2,114,889.73	2,114,889.73	
三、社会保险费	689,290.4	4,125,159.5	4,169,358.68	645,091.22
其中：医疗保险费	176,181.28	1,206,045.38	1,200,103.02	182,123.64
基本养老保险费	440,453.2	2,483,428.22	2,533,550.82	390,330.6
失业保险费	44,026.46	262,343.36	262,356.62	44,013.2
工伤保险费	11,011.33	66,670.91	66,672.41	11,009.83
生育保险费	17,618.13	106,671.63	106,675.81	17,613.95
四、住房公积金	125,616.85	734,463	734,820	125,259.85
五、辞退福利				
六、其他	5,100,454.54	844,177.98	1,173,221.33	4,771,411.19
其中：工会经费和职工教育经费	5,100,454.54	844,177.98	1,173,221.33	4,771,411.19
合计	18,370,666.42	26,578,201.64	32,065,953.22	12,882,914.84

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,175,511.8	1,073,935.81
消费税		
营业税		
企业所得税	3,643,321.46	3,653,061.17
个人所得税	28,276.01	28,566.84
城市维护建设税	115,745.31	75,175.51
房产税	503,913.24	853,326.57
土地使用税	369,245.1	246,163.4
教育费附加	82,675.22	53,696.79
地方水利建设基金	16,535.05	10,739.36
合计	5,935,223.19	5,994,665.45

36、应付利息 适用 不适用**37、应付股利** 适用 不适用**38、其他应付款**

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	14,688,529.48	17,340,885.22
合计	14,688,529.48	17,340,885.22

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

 适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

 适用 不适用

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

适用 不适用

39、预计负债

适用 不适用

40、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内摊销的递延收益	5,456,694.93	5,456,694.93
合计	5,456,694.93	5,456,694.93

41、其他流动负债

适用 不适用

42、长期借款

适用 不适用

43、应付债券

适用 不适用

44、长期应付款

适用 不适用

45、专项应付款

适用 不适用

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	41,560,736.51	44,289,083.99

合计	41,560,736.51	44,289,083.99
----	---------------	---------------

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	145,500,000			43,650,000		43,650,000	189,150,000

根据公司2012年3月5日召开的年度股东大会，公司以总股本14,550万股为基础，以资本公积向全体股东每10股转增3股，合计转增股本4,365万股。本次资本公积转增股本后，公司注册资本变更为人民币18,915万元。本次资本公积转增股本由信永中和会计师事务所审验，并于2012年4月26日出具了XYZH/2011JNA4019-3号验资报告。

48、库存股

适用 不适用

49、专项储备

适用 不适用

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	261,327,312.15		43,650,000	217,677,312.15
其他资本公积				
合计	261,327,312.15	0	43,650,000	217,677,312.15

资本公积说明：

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	21,223,587.95			21,223,587.95
任意盈余公积				

储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	21,223,587.95	0	0	21,223,587.95

52、一般风险准备

适用 不适用

53、未分配利润

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	132,812,291.49	--	123,231,835.22	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--		--
调整后年初未分配利润	132,812,291.49	--	123,231,835.22	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,794,539.51	--	26,811,618.08	--
减：提取法定盈余公积			2,681,168.01	10%
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利	7,275,000		14,550,000	
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	138,331,831	--	132,812,291.49	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	144,521,952.39	179,510,968.58
其他业务收入	4,055,690.91	6,601,277.41
营业成本	101,085,036.37	129,287,129.08

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
金属加工机械制造业	144,521,952.39	98,950,673.76	179,510,968.58	126,141,255.03
合计	144,521,952.39	98,950,673.76	179,510,968.58	126,141,255.03

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铁塔钢结构数控成套加工设备	33,875,853.34	23,567,339.32	34,127,023.45	22,133,612.32
建筑钢结构数控成套加工设备	63,358,354.75	44,270,803.16	70,217,811.35	48,457,816.78
大型板材数控成套加工设备	23,967,712.21	16,038,146.79	46,444,405.59	31,731,208.38
汽车成套数控加工装备	20,602,083.37	13,456,352.13	17,630,815.65	14,716,311.01
其他	2,717,948.72	1,618,032.36	11,090,912.54	9,102,306.54
合计	144,521,952.39	98,950,673.76	179,510,968.58	126,141,255.03

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

国内	120,957,377.61	86,427,492.9	161,922,539.35	116,064,629.95
国外	23,564,574.78	12,523,180.86	17,588,429.23	10,076,625.08
合计	144,521,952.39	98,950,673.76	179,510,968.58	126,141,255.03

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
大连船舶重工集团装备制造有限公司	4,149,914.53	2.79%
扬州牧羊钢结构工程有限公司	3,897,435.9	2.62%
TRANS MART GROUP LTD (印尼)	3,822,961.95	2.57%
Montich S.A. 阿根廷	3,352,264.17	2.26%
重庆瑜煌电力设备制造有限公司	3,346,964.1	2.25%
合计	18,569,540.65	12.5%

营业收入的说明

55、合同项目收入

适用 不适用

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税			
城市维护建设税	833,201.2	223,843.67	7%
教育费附加	595,143.71	224,263.76	5%
资源税			
合计	1,428,344.91	448,107.43	--

57、公允价值变动收益

适用 不适用

58、投资收益

□ 适用 √ 不适用

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,009,516.92	1,153,399.52
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,009,516.92	1,153,399.52

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	3,261,347.48	3,081,680.8

增值税退税	3,638,081.9	313,075.03
其他	39,257.95	998,667.44
合计	6,938,687.33	4,393,423.27

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
应用技术研究“与开发”项预算补助	200,000		
山东名牌产品持有单位奖励	100,000		
国家标准起草单位	200,000		
	33,000		
以前年度收到的政府补助-递延收益本期摊销	2,728,347.48	2,576,680.8	
市科技进步三等奖		5,000	
制定国家标准《数控龙门移动多主轴钻床》获得奖励		500,000	
合计	3,261,347.48	3,081,680.8	--

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	0	9,559.78
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
债务重组损失		0
非货币性资产交换损失		0
对外捐赠		100,000
其他		24,468.62
合计	0	134,028.4

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

按税法及相关规定计算的当期所得税	701,834.11	1,498,423.2
递延所得税调整	1,016,372.39	914,005.99
合计	1,718,206.5	2,412,429.19

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	2012年1-6月	2011年1-6月
归属于母公司股东的净利润	1	12,794,539.51	15,981,975.12
归属于母公司的非经常性损益	2	5,897,884.23	3,620,485.64
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	6,896,655.28	12,361,489.48
年初股份总数	4	145,500,000.00	145,500,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5	43,650,000.00	
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11		
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6×7÷11 -8×9÷11-10	189,150,000.00	145,500,000.00
基本每股收益（I）	13=1÷12	0.07	0.11
基本每股收益（II）	14=3÷12	0.04	0.08
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17	15%	15%
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益（I）	19=[1+(15-16) ×(1-17)]÷(12+18)	0.07	0.11
稀释每股收益（II）	19=[3+(15-16) ×(1-17)]÷(12+18)	0.04	0.08

64、其他综合收益

适用 不适用

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	533,000.00
利息收入	450,811.76
其他	563,659.27
合计	1,547,471.03

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
办公费	192,704.37
代理诉讼费	155,533
代理咨询服务费	2,703,523.2
通关费	36,000.27
董事会会费	409,954.33
广告费	343,280
环保费	46,608
会务费	163,371
检测费	75,960
交通差旅费	3,467,344.73
汽车费用	1,085,365.99
燃气费	609,383.83
审计评估费	414,000
通讯费	319,929.8
投标服务费	148,580
修理费	187,807.01
业务宣传费	1,799,277.68
业务招待费	1,176,632.36
邮电费	69,224.49
运杂费	2,510,810.68

租赁费	298,299.52
银行手续费	97,758.99
其他	1,633,908.62
合计	17,945,257.87

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
本期减少的银行承兑汇票保证金	2,500,000
合计	2,500,000

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	12,794,539.51	15,981,975.12
加：资产减值准备	1,009,516.92	1,153,399.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,751,657.48	6,927,304.91
无形资产摊销	1,076,535.18	1,116,661.16
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	188,928.88	-1,226,184.45
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,016,372.39	914,005.99
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-13,632,811.07	-6,429,734.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	6,114,179.47	-19,134,822.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-16,410,943.97	-13,397,077.05
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,907,974.79	-14,094,471.81
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	51,644,479.92	60,650,958.31
减：现金的期初余额	60,650,958.31	158,512,777.39
加：现金等价物的期末余额		0
减：现金等价物的期初余额	0	0
现金及现金等价物净增加额	-9,006,478.39	-106,134,127.31

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

适用 不适用

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	51,644,479.92	60,650,958.31
其中：库存现金	22,035.33	49,553.23
可随时用于支付的银行存款	51,622,444.59	60,581,304.56
可随时用于支付的其他货币资金	0	20,100.52
可用于支付的存放中央银行款项	0	
存放同业款项	0	
拆放同业款项	0	

二、现金等价物		0
其中：三个月内到期的债券投资	0	
三、期末现金及现金等价物余额	51,644,479.92	60,650,958.31

67、所有者权益变动表项目注释

适用 不适用

(八) 资产证券化业务的会计处理

适用 不适用

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

适用 不适用

3、本企业的合营和联营企业情况

适用 不适用

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
郭鲁伟	本公司董事	
山东瀚富投资咨询有限公司	本公司股东	70886692-7

5、关联方交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

适用 不适用

(十) 股份支付

适用 不适用

（十一）或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

适用 不适用

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

适用 不适用

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

针对济南法因1栋办公楼及2栋单层生产车间局部占压规划道路红线和道路绿化带，面临将来因服从市政规划需要进行拆迁而发生资产损失的风险，公司控股股东李胜军、管彤、郭伯春、刘毅承诺：如果上述建筑物一旦被拆除，本人将在拆除之日起十日内，就济南法因因此而遭受的损失，按照本人在与山东法因数控机械有限公司（山东法因数控机械股份有限公司的前身）签署《股权转让协议》之日（即2007年4月9日）持有济南法因的股权比例以现金方式一次性足额补偿予济南法因，且本人就该等补偿责任与上述协议签署日济南法因的其他股东承担连带责任。

2、前期承诺履行情况

截至本报告日，承诺人严格履行上述承诺。

（十三）资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

适用 不适用

2、资产负债表日后利润分配情况说明

适用 不适用

3、其他资产负债表日后事项说明

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

（十四）其他重要事项说明

无

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.27%	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.22%	0.04	0.04

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

九、备查文件目录

备查文件目录
1 载有法定代表人签名的半年度报告文本；
2 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
3 报告期内公司在指定报纸及信息披露网站上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
4 其他有关资料。

法定代表人： 李胜军

山东法因数控机械股份有限公司

二〇一二年八月十六日