

---

山东法因数控机械股份有限公司

2012 年度报告



2013 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

| 未亲自出席董事姓名 | 未亲自出席董事职务 | 未亲自出席会议原因 | 被委托人姓名 |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| 管彤        | 董事        | 工作原因      | 李胜军    |

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

## 目录

|                           |     |
|---------------------------|-----|
| 2012 年度报告.....            | 0   |
| 一、重要提示、目录和释义 .....        | 5   |
| 二、公司简介.....               | 5   |
| 三、会计数据和财务指标摘要 .....       | 7   |
| 四、董事会报告.....              | 9   |
| 五、重要事项.....               | 23  |
| 六、股份变动及股东情况 .....         | 27  |
| 七、董事、监事、高级管理人员和员工情况 ..... | 32  |
| 八、公司治理.....               | 39  |
| 九、内部控制.....               | 43  |
| 十、财务报告.....               | 45  |
| 十一、备查文件目录 .....           | 100 |

## 释义

| 释义项    | 指 | 释义内容                             |
|--------|---|----------------------------------|
| 本公司、公司 | 指 | 山东法因数控机械股份有限公司                   |
| 《公司章程》 | 指 | 《山东法因数控机械股份有限公司章程》               |
| 报告期    | 指 | 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日 |
| 元、万元   | 指 | 人民币元、人民币万元                       |

## 重大风险提示

本公司面临宏观经济调控、市场竞争加剧等风险，请广大投资者注意投资风险。具体内容详见本报告“第四节 七 公司未来发展的展望 9、可能面临的风险因素”。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

|               |                                   |      |        |
|---------------|-----------------------------------|------|--------|
| 股票简称          | 法因数控                              | 股票代码 | 002270 |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                           |      |        |
| 公司的中文名称       | 山东法因数控机械股份有限公司                    |      |        |
| 公司的中文简称       | 法因数控                              |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | SHANDONG FIN CNC MACHINE CO.,LTD. |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | FINCM                             |      |        |
| 公司的法定代表人      | 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 | 山东省济南市天辰大街 389 号 | 山东省济南市天辰大街 389 号 |
| 电话   | 0531 82685200    | 0531 82685200    |
| 传真   | 0531 82685201    | 0531 82685201    |
| 电子信箱 | dshm@fincm.com   | dshm@fincm.com   |

### 三、信息披露及备置地点

|                     |                                |
|---------------------|--------------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸的名称      | 《证券时报》、《中国证券报》                 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.cninfo.com.cn       |
| 公司年度报告备置地点          | 深圳证券交易所 山东省济南市天辰大街 389 号董事会办公室 |

#### 四、注册变更情况

|                         | 注册登记日期           | 注册登记地点         | 企业法人营业执照<br>注册号 | 税务登记号码          | 组织机构代码     |
|-------------------------|------------------|----------------|-----------------|-----------------|------------|
| 首次注册                    | 2002 年 08 月 19 日 | 山东省工商行政管<br>理局 | 3700002802146   | 370112742413648 | 74241364-8 |
| 报告期末注册                  | 2012 年 05 月 29 日 | 山东省工商行政管<br>理局 | 370000228021465 | 370112742413648 | 74241364-8 |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如<br>有） | 无变更              |                |                 |                 |            |
| 历次控股股东的变更情况（如有）         | 无变更              |                |                 |                 |            |

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|            |                              |
|------------|------------------------------|
| 会计师事务所名称   | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）           |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层 |
| 签字会计师姓名    | 王贡勇 张长宁                      |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

|                                   | 2012 年         | 2011 年         | 本年比上年增减(%)   | 2010 年         |
|-----------------------------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 营业收入（元）                           | 306,574,860.03 | 361,317,323.61 | -15.15%      | 315,618,928.59 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）                  | 19,057,529.79  | 26,811,618.08  | -28.92%      | 25,609,403.65  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）         | 9,329,102.43   | 19,855,783.31  | -53.02%      | 16,609,142.39  |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）                  | 47,012,986.64  | 19,140,272.22  | 145.62%      | 36,664,112.22  |
| 基本每股收益（元/股）                       | 0.10           | 0.18           | -44.44%      | 0.18           |
| 稀释每股收益（元/股）                       | 0.10           | 0.18           | -44.44%      | 0.18           |
| 净资产收益率（%）                         | 3.37%          | 4.84%          | -1.47%       | 4.67%          |
|                                   | 2012 年末        | 2011 年末        | 本年末比上年末增减(%) | 2010 年末        |
| 总资产（元）                            | 826,599,323.13 | 805,789,485.19 | 2.58%        | 818,220,498.30 |
| 归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元） | 572,685,986.48 | 560,863,191.59 | 2.11%        | 548,601,573.51 |

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目  | 2012 年金额      | 2011 年金额     | 2010 年金额      | 说明 |
|---|---------------|--------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                   | -255.55       | -60,253.24   | -17,691.81    |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 11,232,794.96 | 6,804,328.28 | 10,741,580.60 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | 213,103.17    | 1,461,225.04 | -135,332.07   |    |
| 所得税影响额  | 1,717,215.22  | 1,249,465.31 | 1,588,295.46  |    |
| 合计  | 9,728,427.36  | 6,955,834.77 | 9,000,261.26  | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公



开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期内铁塔产品市场显示出恢复性增长的迹象，下游的铁塔企业业绩也出现了一定幅度的增长。建筑钢结构产品销售相对稳定，总体收入规模出现轻微下降，其中销售价格下降幅度较大，产品销售数量略有上升。主要用于工程机械、风电、核电的大型板材产品由于下游企业增长乏力，销售收入出现了大幅下降的局面，降幅达到 33%。主要为重型汽车行业提供加工装备的汽车产品则出现了更大幅度的下降，下降比例达到 58%。从总体情况来看，虽然铁塔产品市场出现了恢复性的增长，但受到汽车装备产品、大型板材产品需求疲软的影响，整体销售收入与去年相比下降 5,248 万元，下降幅度为 15.04%。

从国内和国际两个市场来看，国内市场下滑较为明显，国内收入减少 5,171.30 万元，降幅为 17%。国际收入基本与去年持平，降幅为 1.7%。

由于国内投资增速放缓，公司与竞争对手在国内市场和国际市场上的竞争与以前相比更为激烈，特别是建筑钢结构类初级产品和铁塔类初级产品价格下滑较大。为应对价格下降给公司带来的负面影响，公司强化成本控制责任，将各事业部产品成本降低成果与部门年度奖励薪酬密切挂钩，产品成本下降约 3 个百分点。通过加强预算管理，使费用总额得到了较好的控制。在部分常规产品售价降幅较大的情况下，产品毛利率基本保持稳定，整体毛利率从 2011 年度的 30.57% 轻微下降至 30.51%，其中：国内市场的综合毛利率为 28.26%，与去年相比下降约 0.6 个百分点；国际市场的综合毛利率为 43.48%，与去年相比上升约 1 个百分点。从分类产品来看，建筑钢结构产品毛利率出现了较大幅度的下滑，已经引起了公司关注。汽车装备产品由于低毛利率产品销售收入下降，与去年相比毛利率有显著提升。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

由于下游行业需求增长乏力，虽然公司在内部做了很多工作，营业收入仍下降 15%，产品毛利总额下降 1,600 万元。由于公司规模相对稳定，固定性支出与收入规模变动关联度不高，营业利润从 2011 年度的 2,292.18 万元下降到 2012 年度的 623.54 万元，下降 1,668.64 万元。2012 年公司收到政府拨付的软件退税款 436.74 万元，研发扶持资金 577.61 万元加上以前年度结转到本年度的政府补助资金 545.67 万元增加了公司 2012 年度的利润总额。2012 年公司实现净利润 1,905.75 万元，与去年同期相比下降幅度接近 30%。

## 公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

公司在2012年秉承既定的发展战略，完成了BDH3020/3型龙门移动式高速三维钻床、BD2030/2双立柱弦杆专用钻床、BLD1005/4转塔数控钻床、PLD2020数控平面钻床等18种新产品的试生产，大部分在2012年度实现了销售收入。提升了产品成套供应能力和整体竞争实力，扩大了在国际市场上的知名度和美誉度。由于宏观经济环境不理想等原因，虽然公司在成本和费用控制方面基本达成了目标，但公司年度经营计划中的销售收入目标、利润目标均没有实现。

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

适用  不适用

## 2、收入

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

单位：万元

| 行业分类     | 项目  | 2012 年   | 2011 年   | 同比增减 (%) |
|----------|-----|----------|----------|----------|
| 金属加工机械制造 | 销售量 | 21,182.6 | 24,804.3 | -14.6%   |
|          | 生产量 | 35,485.8 | 31,383.9 | 13.1%    |
|          | 库存量 | 8,245.8  | 4,981.5  | 65.5%    |

注：以上数据是按照成本计算得出的。

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

报告期库存量较去年增长 65.5%，主要是由于客户提货意愿不足，使公司的成品库存大幅上升。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

|                         |               |
|-------------------------|---------------|
| 前五名客户合计销售金额（元）          | 29,440,000.00 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%） | 9.89%         |

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

| 序号 | 客户名称           | 销售额（元）       | 占年度销售总额比例（%） |
|----|----------------|--------------|--------------|
| 1  | 青岛东方铁塔股份有限公司   | 7,233,800.00 | 2.43%        |
| 2  | 江苏海普瑞斯轴承有限公司   | 6,243,000.00 | 2.1%         |
| 3  | 鑫程联合重工（大连）有限公司 | 6,050,700.00 | 2.03%        |
| 4  | 巢湖市鼎力铁塔有限公司    | 5,057,100.00 | 1.7%         |

|    |                  |               |       |
|----|------------------|---------------|-------|
| 5  | 大连船舶重工集团装备制造有限公司 | 4,855,400.00  | 1.63% |
| 合计 | ——               | 29,440,000.00 | 9.89% |

### 3、成本

行业分类

单位：万元

| 行业分类     | 项目   | 2012 年    |             | 2011 年    |             | 同比增减(%) |
|----------|------|-----------|-------------|-----------|-------------|---------|
|          |      | 金额        | 占营业成本比重 (%) | 金额        | 占营业成本比重 (%) |         |
| 数控成套加工装备 | 原材料  | 17,786.46 | 86.35%      | 20,449.05 | 84.42%      | 1.93%   |
|          | 人工成本 | 1,097.59  | 5.33%       | 1,576.81  | 6.51%       | -1.18%  |
|          | 制造费用 | 1,713.83  | 8.32%       | 2,197.45  | 9.07%       | -0.75%  |

说明：

总体上产品成本构成中原材料比重略有上升，约在 2 个百分点。其他成本项目的比重略有下降。原材料比重上升的原因简要分析如下：公司的主要资产以及发生的折旧费用集中在机加工车间，由于折旧费用增长和公司生产规模下降导致原材料主要构成部分之一的自制机加工件分摊的折旧费用上升，在产品成本构成中原材料比重增加。

产品分类

单位：万元

| 产品分类          | 项目   | 2012 年   |             | 2011 年   |             | 同比增减(%) |
|---------------|------|----------|-------------|----------|-------------|---------|
|               |      | 金额       | 占营业成本比重 (%) | 金额       | 占营业成本比重 (%) |         |
| 铁塔钢结构数控加工成套设备 | 原材料  | 4,845.39 | 85.21%      | 3,683.20 | 79.75%      | 5.46%   |
|               | 人工成本 | 320.85   | 5.64%       | 389.22   | 8.43%       | -2.79%  |
|               | 制造费用 | 520.38   | 9.15%       | 546.14   | 11.82%      | -2.67%  |
| 建筑钢结构数控加工成套设备 | 原材料  | 8,181.69 | 87.5%       | 7,612.10 | 83.16%      | 4.33%   |
|               | 人工成本 | 453.46   | 4.85%       | 640.28   | 7%          | -2.15%  |
|               | 制造费用 | 715.71   | 7.65%       | 900.75   | 9.84%       | -2.19%  |
| 大型板材数控加工成套设备  | 原材料  | 3,119.32 | 87.83%      | 4,631.12 | 88.82%      | -0.99%  |
|               | 人工成本 | 170.20   | 4.79%       | 246.86   | 4.73%       | 0.06%   |
|               | 制造费用 | 261.95   | 7.38%       | 335.87   | 6.44%       | 0.93%   |
| 汽车成套数控加工装备    | 原材料  | 1,515.29 | 82.05%      | 4,367.61 | 86.12%      | -4.08%  |
|               | 人工成本 | 142.14   | 7.7%        | 295.37   | 5.82%       | 1.87%   |
|               | 制造费用 | 189.40   | 10.26%      | 408.28   | 8.05%       | 2.2%    |

|    |      |        |        |        |       |         |
|----|------|--------|--------|--------|-------|---------|
| 其他 | 原材料  | 124.77 | 76.97% | 155.02 | 93.1% | -16.13% |
|    | 人工成本 | 10.94  | 6.75%  | 5.08   | 3.05% | 3.7%    |
|    | 制造费用 | 26.39  | 16.28% | 6.41   | 3.85% | 12.43%  |

说明

从不同产品类别情况来看，铁塔产品、建筑钢结构产品的成本构成变化与总体的成本构成变化趋势相同，大型板材产品和汽车装备产品中原材料的比重分别有不同幅度的下降。下降的原因是这两大类产品装配周期相对较长，在生产规模下降的情况下，单位产品产值分摊的人工成本、制造费用相对较高。特别是汽车装备产品由于产量大幅下降，原材料在产品成本中的比重下降明显。

公司主要供应商情况

|                          |               |
|--------------------------|---------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元）          | 31,146,588.29 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%） | 15.77%        |

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

| 序号 | 供应商名称           | 采购额（元）        | 占年度采购总额比例（%） |
|----|-----------------|---------------|--------------|
| 1  | 上海会通自动化科技发展有限公司 | 9,218,183.78  | 4.67%        |
| 2  | 济南佳禾伟业有限公司      | 6,885,173.19  | 3.49%        |
| 3  | 山东大方自动化技术有限公司   | 5,490,288.46  | 2.78%        |
| 4  | 济南金成广源经贸有限公司    | 5,036,129.91  | 2.55%        |
| 5  | 上海欧液机电设备有限公司    | 4,516,812.95  | 2.29%        |
| 合计 | ——              | 31,146,588.29 | 15.77%       |

4、费用

| 项目   | 2012 年        | 2011 年        | 增加金额          | 增加比例   |
|------|---------------|---------------|---------------|--------|
| 销售费用 | 39,694,604.27 | 43,987,171.17 | -4,292,566.90 | -9.76% |
| 管理费用 | 43,145,887.00 | 44,139,690.01 | -993,803.01   | -2.25% |
| 财务费用 | -1,722,583.39 | -1,473,730.07 | -248,853.32   | 16.89% |
| 合计   | 81,117,907.88 | 86,653,131.11 | -5,535,223.23 | -6.39% |

与销售规模直接相关的产品运费、安装调试费用下降幅度基本与销售收入下降幅度一致，但其他与市场拓展相关的市场宣传费用、客户维护费用等费用基本保持稳定，以上两个方面的原因导致销售费用的下降幅度低于销售收入的下降幅度。

2012 年公司加强了日常费用的管控，在费用要素价格上涨的情况下基本保持了与 2011 年持平的数据。2013 年公司将进一步细化费用管理，提升费用使用效率。

2012 年公司资金情况整体良好，增加了定期存款的比重使利息收入明显增加，财务费用整体下降约

25 万元。

三项费用总体上与去年同期相比下降 553.5 万元，在市场需求疲软的情况下，为控制公司盈利水平下滑起到了一定的支撑作用。

## 5、研发支出

| 项目        | 2012 年度       | 2011 年度       | 增减比例   |
|-----------|---------------|---------------|--------|
| 研发支出金额    | 18,999,528.59 | 20,950,486.96 | -9.31% |
| 占期末净资产比例  | 3.32%         | 3.74%         | -0.42% |
| 占当期营业收入比例 | 6.20%         | 5.80%         | 0.40%  |

## 6、现金流

单位：元

| 项目            | 2012 年         | 2011 年         | 同比增减 (%) |
|---------------|----------------|----------------|----------|
| 经营活动现金流入小计    | 333,090,773.51 | 302,558,561.81 | 10.09%   |
| 经营活动现金流出小计    | 286,077,786.87 | 283,418,289.59 | 0.94%    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 47,012,986.64  | 19,140,272.22  | 145.62%  |
| 投资活动现金流入小计    | 1,109,475.00   | 7,159,975.25   | -84.5%   |
| 投资活动现金流出小计    | 9,781,898.56   | 87,665,855.28  | -88.84%  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -8,672,423.56  | -80,505,880.03 | -89.23%  |
| 筹资活动现金流入小计    |                | 17,656,644.13  | -100%    |
| 筹资活动现金流出小计    | 15,275,000.00  | 55,150,174.46  | -72.3%   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -15,275,000.00 | -37,493,530.33 | -59.26%  |
| 现金及现金等价物净增加额  | 22,952,884.57  | -97,861,819.08 | -123.45% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

### (1) 关于经营活动净现金流量的说明

2012 年公司加大了收取银行承兑汇票到期托收的比例，同时客户欠款回收工作得到加强，在销售收入下降的情况下，公司经营回款仍实现了显著增长。由于存货规模增长，经营活动支付的现金与去年基本持平。由于回款增长，公司通过经营活动增加的现金与去年同期相比增长 2787.27 万元。

### (2) 关于投资活动净现金流量的说明

2012 年公司投资活动接近尾声，公司投资活动的现金流出主要是支付设备和工程尾款。2011 年公司集中支

付了进口设备的验收款和基建工程的验收款，所以2012年度与2011年度相比投资活动的净现金流出显著下降，降低幅度超过89%。

### (3) 关于筹资活动净现金流量的说明

2012年分配股利净现金流出727.5万元，办理银行承兑汇票支付的保证金期末与期初相比净增加800万元，合计为1527.50万元。2011年公司偿还银行贷款净现金流出2250万元，分配股利净现金流出1455万元，合计净现金流出3705万元。与去年同期相比，减少净现金流出主要是本年度公司的全部贷款已经还清，没有偿还债务的现金流支出。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

2012年度公司实现净利润1905.75万元，通过经营活动实现净现金流量为4701.30万元，差异为2795.55万元。构成差异的主要影响因素包括：本年度计提固定资产折旧2009.31万元，土地等无形资产摊销211.24万元，计提资产减值准备485.62万元，以上三项扣减净利润但不影响经营活动净现金流量的因素合计为2706.17万元。

## 三、主营业务构成情况

单位：元

|               | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率(%) | 营业收入比上年同期增减(%) | 营业成本比上年同期增减(%) | 毛利率比上年同期增减(%) |
|---------------|----------------|----------------|--------|----------------|----------------|---------------|
| 分行业           |                |                |        |                |                |               |
| 金属加工机械制造      | 296,421,248.23 | 205,978,816.96 | 30.51% | -15.04%        | -14.97%        | -0.06%        |
| 分产品           |                |                |        |                |                |               |
| 铁塔钢结构数控加工成套设备 | 82,729,264.71  | 57,750,462.11  | 30.19% | 22.82%         | 24.23%         | -0.8%         |
| 建筑钢结构数控加工成套设备 | 133,068,676.79 | 93,487,281.12  | 29.75% | -2.69%         | 2.47%          | -3.53%        |
| 大型板材数控加工成套设备  | 51,703,274.65  | 35,514,697.21  | 31.31% | -33.65%        | -31.88%        | -1.78%        |
| 汽车成套数控加工装备    | 27,475,587.63  | 18,469,275.86  | 32.78% | -57.78%        | -63.58%        | 10.7%         |
| 其他            | 1,444,444.45   | 757,100.66     | 47.59% | -20.04%        | -54.53%        | 39.76%        |
| 分地区           |                |                |        |                |                |               |
| 国内            | 252,161,795.03 | 180,962,890.05 | 28.24% | -17.02%        | -16.33%        | -0.59%        |
| 国外            | 44,259,453.20  | 25,015,926.91  | 43.48% | -1.72%         | -3.57%         | 1.09%         |

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

适用  不适用

#### 四、资产、负债状况分析

##### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

|      | 2012 年末        |            | 2011 年末        |            | 比重增减 (%) | 重大变动说明 |
|------|----------------|------------|----------------|------------|----------|--------|
|      | 金额             | 占总资产比例 (%) | 金额             | 占总资产比例 (%) |          |        |
| 货币资金 | 131,785,905.58 | 15.94%     | 101,187,246.28 | 12.56%     | 3.38%    |        |
| 应收账款 | 72,592,980.81  | 8.78%      | 85,149,998.01  | 10.57%     | -1.79%   |        |
| 存货   | 152,069,192.99 | 18.4%      | 143,814,246.73 | 17.85%     | 0.55%    |        |
| 固定资产 | 290,223,607.31 | 35.11%     | 276,702,987.34 | 34.34%     | 0.77%    |        |
| 在建工程 | 35,703,765.99  | 4.32%      | 59,703,858.01  | 7.41%      | -3.09%   |        |

#### 五、核心竞争力分析

对于铁塔钢结构数控成套加工装备而言，我公司在性价比方面与境外竞争对手相比较有明显的竞争优势。国内竞争对手基本以中小企业为主，数量较多，发展历史较短，年销售收入较小。与国内竞争对手相比，公司产品价格略高但在规模、技术能力、销售、品牌方面具备较强的竞争优势。

对于建筑钢结构数控成套加工设备而言，境外竞争对手具备技术优势，但存在销售价格高，售后服务收费高的劣势。相对于国外竞争对手来说，国内企业之间的竞争较多，但本公司在技术、产品系列、配套能力、规模、市场地位等方面具备较强的竞争优势。

对于大型板材数控成套加工设备领域而言，公司主要竞争对手包括成都远景数控设备实业有限公司、沈阳机床集团等单位，与上述竞争对手相比，公司在产品规模和市场等方面处于领先地位。

对于汽车装备产品而言，公司主要竞争对手包括济南锻造机械研究有限公司等单位，与竞争对手相比，公司在综合实力方面占有优势，但在产品市场占有率方面存在一定的差距。经过两年多的努力，公司已经成为该领域的有力竞争者。



## 六、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

|                     |           |
|---------------------|-----------|
| 募集资金总额              | 29,737.15 |
| 报告期投入募集资金总额         | 2,457.77  |
| 已累计投入募集资金总额         | 28,819.21 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额     | 0         |
| 累计变更用途的募集资金总额       | 0         |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 (%) | 0%        |
| 募集资金总体使用情况说明        |           |

#### (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向             | 是否已变更项目(含部分变更)      | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|---------------------|------------|------------|----------|---------------|-------------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目                    |                     |            |            |          |               |                         |               |           |          |               |
| 钢结构数控加工设备生产项目             | 否                   | 42,700     | 42,700     | 2,481.97 | 39,284.79     | 92%                     | 2011年12月31日   | 1,052.2   |          | 否             |
| 承诺投资项目小计                  | --                  | 42,700     | 42,700     | 2,481.97 | 39,284.79     | --                      | --            | 1,052.2   | --       | --            |
| 超募资金投向                    |                     |            |            |          |               |                         |               |           |          |               |
| 合计                        | --                  | 42,700     | 42,700     | 2,481.97 | 39,284.79     | --                      | --            | 1,052.2   | --       | --            |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 因国外供应商原因采购设备延期交付影响。 |            |            |          |               |                         |               |           |          |               |
| 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         | 不适用                 |            |            |          |               |                         |               |           |          |               |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况          | 不适用                 |            |            |          |               |                         |               |           |          |               |
| 募集资金投资项目实                 | 不适用                 |            |            |          |               |                         |               |           |          |               |

|                              |                |
|------------------------------|----------------|
| 施方式调整情况                      |                |
| 募集资金投资项目先<br>期投入及置换情况        | 适用<br>2,662.09 |
| 用闲置募集资金暂时<br>补充流动资金情况        | 不适用            |
| 项目实施出现募集资<br>金结余的金额及原因       | 不适用            |
| 尚未使用的募集资金<br>用途及去向           | 在募集资金专用账户存放    |
| 募集资金使用及披露<br>中存在的问题或其他<br>情况 | 无              |

注 1：“本年度投入金额”2,481.97 万元，一是使用募集资金投资金额为 2,457.77 万元，二是自筹资金投资金额 24.20 万元。

注 2：“截至期末累计投入金额”39,284.79 万元，一是使用募集资金投资金额为 28,819.21 万元，二是自筹资金投资金额 10,465.58 万元。

注 3：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注 4：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

### (3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

| 变更后的项目                        | 对应的原承诺项目 | 变更后项目<br>拟投入募集<br>资金总额<br>(1) | 本报告期实<br>际投入金额 | 截至期末实<br>际累计投入<br>金额(2) | 截至期末投<br>资进度<br>(%) (3)=(2)/<br>(1) | 项目达到预<br>定可使用状<br>态日期 | 本报告期实<br>现的效益 | 是否达到预<br>计效益 | 变更后的项<br>目可行性是<br>否发生重大<br>变化 |
|-------------------------------|----------|-------------------------------|----------------|-------------------------|-------------------------------------|-----------------------|---------------|--------------|-------------------------------|
| 合计                            | --       | 0                             | 0              | 0                       | --                                  | --                    | 0             | --           | --                            |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况<br>说明(分具体项目) |          |                               | 不适用            |                         |                                     |                       |               |              |                               |

## 七、公司未来发展的展望

### 1、外部环境对公司经营的影响

国内随着政府换届工作完成，虽然基本建设投资不会出现爆发式的增长，但稳定经济增长的各项举措对实体经济的刺激作用会逐步显现，国内整体经济环境应逐步宽松。以美国为代表的国际经济复苏虽然并不稳定但并没有恶化的迹象，国际经济环境特别是发展中国家的经济环境对公司开拓国际市场不会产生新的不利因素。综合国内和国际经济环境来看。外部环境对公司的发展与 2012 年相比虽然不会有大的改善，但总体上是积极的。

## 2、行业状况及未来发展趋势

钢结构具备重量轻、强度高、抗震性能好、不破坏土地资源的优势，符合绿色环保、可持续发展和工业化、产业化的要求，应用范围广泛。由于我国钢结构行业处于快速发展时期，总体发展水平仍远低于发达国家，所以钢结构行业的发展仍然有相当大的空间。与钢结构行业的发展相适应，钢结构数控加工设备仍有非常好的发展前景。

电力建设在相当长的时期内会伴随着经济的稳定增长而持续发展，为电力建设服务的铁塔产品在经历了 2 个年度的持续下降后会呈现出稳定增长的趋势。

汽车及工程机械虽然由于宏观经济增长放缓出现了需求萎缩的情况，但从中长期来看，随着国际经济企稳回升，汽车及工程机械行业仍会保持较快的发展趋势，与汽车产业配套的数控加工设备也会保持一定速度的增长。

随着工程机械行业、风电行业逐步恢复，大型板材产品市场也会出现平稳发展的态势。

综合各类产品的发展前景，公司认为所处行业仍处于较快发展的阶段，在宏观经济好转的情况下，公司下游行业需求会趋旺，行业形势会有利于公司的发展。

## 3、行业面临的市场竞争格局

随着国际市场需求增长放缓，国际上知名品牌已经加入到国内市场的竞争，在中高端产品领域竞争呈现出加剧的状态。同时国内的需求增长速度也出现了明显放缓的迹象，国内一些较小的竞争对手为生存在低端产品领域主要采用价格手段争夺市场。国内市场从整体上看，竞争格局表现为参与者增加，在高、中、低三个领域竞争都呈现出加剧的状态。

随着公司产品在国际市场的知名度和美誉度增加，虽然国际经济形势仍然存在一些不确定性，公司在国际市场上的销售规模预计会在 2012 年的基础上有较大幅度的增长，可以在一定程度上缓解由于国内竞争加剧带来的销售增长压力，促进公司销售规模的增长。

## 4、与同行业公司比较

对于铁塔钢结构数控成套加工设备而言，我公司在性价比方面与境外竞争对手相比较有明显的竞争优势。国内竞争对手基本以中小企业为主，数量较多，发展历史较短，年销售收入较小。与国内竞争对手相比，公司产品价格略高但在规模、技术能力、销售、品牌方面具备较强的竞争优势。

对于建筑钢结构数控成套加工设备而言，境外竞争对手具备技术优势，但存在销售价格高，售后服务收费高的劣势。相对于国外竞争对手来说，国内企业之间的竞争较多，但本公司在技术、产品系列、配套能力、规模、市场地位等方面具备较强的竞争优势。

对于大型板材数控成套加工设备领域而言，公司主要竞争对手包括成都远景数控设备实业有限公司、

沈阳机床集团等单位，与上述竞争对手相比，公司在产品规模和市场等方面处于领先地位。

对于汽车装备产品而言，公司主要竞争对手包括济南锻造机械研究有限公司等单位，与竞争对手相比，公司在综合实力方面占有优势，但在产品市场占用率方面存在一定的差距。经过两年多的努力，公司已经成为该领域的有力竞争者。

#### 5、公司面临的市场机遇

对于运用于输变电行业和通讯行业的铁塔钢结构数控成套加工设备而言，由于我国电网建设相对落后的情况没有根本转变，随着宏观经济的好转，公司铁塔钢结构数控成套加工设备市场将会逐步扩大。

对于运用于钢结构行业的建筑钢结构数控成套加工设备而言，由于我国钢结构住宅仍处于初级阶段，厂房、各类场馆建筑规模也会逐步增加，住宅引入钢结构这一模式也有较好的发展前景，市场需求总体上呈上升趋势。

对于运用于风电、压力容器、热交换管板等领域的大型板材钢结构数控成套加工设备而言，这类产品应用广泛。随着整体经济形势趋好，对大型板材数控成套加工设备的需求将不断增加。

对服务于卡车和大型客车配套企业的汽车装备产品而言，由于国内运输服务业处于发展的上升时期，虽然该领域竞争比较激烈但仍然有比较好的市场前景。

#### 6、公司发展战略

为有效应对市场竞争，抓住机遇，公司将继续坚持“重点突出主业、适时纵向延伸、适度横向拓展、创新合作并举，建设人才队伍”的发展战略。以技术创新为切入点，大力开发数控钻、铣、冲、锯、割、弯曲、剪切等系列机电一体化的数控钢结构成套加工设备，增强企业持续发展能力，将公司逐步建设成为国际数控钢结构成套加工装备业的优势企业。

#### 7、2013 年的经营计划和主要目标

2013 年国际、国内经济仍存有诸多不确定性因素，但整体上是向好的发展趋势。我们将坚定信心，围绕“把握市场，抢抓机遇，提升实力，稳步发展”的指导思想，以“夯实基础，细化管理，技术当先，品质保证”为经营方针，创新突破，科学发展。2013 年，公司将着重做好以下工作：

(1) 强化销售队伍建设，进一步明晰各层级的责权利，细化各项工作流程，健全问责机制，发挥销售作为公司龙头的带动作用。在抓好国内市场的同时，根据国外市场的竞争状况和市场特点，建立适宜的销售模式尽快实现国际市场的快速增长。

(2) 规范设计和工艺管理，加快推进现有产品“三化”基础工作，为缩短交货周期、提升产品稳定性、降低制造成本提供支持。同时根据前期市场调研的情况，继续推进新产品的开发，增加销售收入中新产品所占的比重。

(3) 以用友 ERP 为技术依托, 在总结 2012 年度运行经验的基础上细化生产环节管理, 在控制库存规模的前提下, 提升交货保证能力。同时完善产品质量责任追究机制, 将事业部的质量责任延伸到客户验收环节。

(4) 规范售后服务管理, 组建模拟独立法人运作的售后服务公司, 提高服务效率和服务质量, 严格控制安装调试费用和质保期内的维护费用。加大对客户操作人员的培训力度, 协助客户降低操作成本和维护保养水平。

(5) 健全事业部考核机制, 以成本控制、交货周期、产品质量为中心设计考核指标, 提升成本管理水平 and 费用管理水平。强化财务、人力资源等职能部门的管理和服务职能, 为考核机制发挥激励作用创造良好的外部环境。

(6) 加强人力资源管理工作, 调整部门设置和岗位职责, 优化管理流程, 提高管理工作效率和工作质量。

## 9、可能面临的风险因素

### (1) 技术风险

技术优势是公司在钢结构数控加工设备产品领域处于国内领先地位的最主要因素之一。目前公司拥有 2 项国家标准、“自控行程数控钻削动力头”等 99 项专利和多项专有技术, 以及 29 项计算机软件著作权。上述核心技术是公司发展的基础, 如果公司核心技术秘密被泄露, 或专利与软件著作权被侵权, 则会对公司生产经营造成负面影响, 公司面临着技术泄密风险。

### (2) 市场竞争风险

作为钢结构数控加工设备制造领域的优势企业, 公司在钢结构数控加工设备制造领域起步较早, 具有先发优势和技术优势, 与公司构成竞争关系的主要是部分国外建筑钢结构制造商和一些国内生产厂商, 且竞争呈现出加剧的趋势。公司在技术、市场、规模等方面与国内竞争对手相比具有比较竞争优势, 在性价比方面与国外竞争对手有竞争优势。但公司如果不能在技术研发、基础管理水平等方面进一步提升, 未来将面临更大的竞争压力。

### (3) 相关行业波动导致的风险

公司主要客户分布在电力、钢结构建筑、工程机械、汽车、化工等多个行业。其中, 电力、钢结构建筑等行业是公司产品的最主要运用领域, 上述领域的快速发展带动了数控成套加工设备产业的发展。若未来国家宏观经济形势发生波动, 则会导致市场需求发生变化, 并进而影响公司经营业绩。

## 八、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

## 九、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

不适用

## 十、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

不适用

## 十一、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

与上年度财务报告相比，本公司财务报表合并范围未发生变化。

## 十二、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

报告期内，根据证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》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，对公司章程中有关现金分红的条款进行了修订。《公司章程》的修订已经公司2012年第一次临时股东大会审议通过。公司新修订的利润分配政策，结合了公司的经营状况、盈利规模，由独立董事发表意见，通过采取现金、股票或现金与股票相结合的方式分配股利，具有明确清晰的分红条件和分红比例，利润分配政策调整或变更的条件和程序合规、透明，符合《公司章程》及审议程序的规定，能够充分保护中小投资者的合法权。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

|  |                |
|--|----------------|
| 每 10 股送红股数（股）  | 0              |
| 每 10 股派息数（元）（含税）   | 0.50           |
| 每 10 股转增数（股）   | 0              |
| 分配预案的股本基数（股）   | 189,150,000.00 |
| 现金分红总额（元）（含税）  | 9,457,500.00   |
| 可分配利润（元）   | 142,689,068.30 |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况  |                |
| 以公司 2012 年 12 月 31 日的总股本 189,150,000 股为基数，向全体股东每 10 股派息 0.50 元（含税），共派发现金红利 9,457,500 元。剩余 133,231,568.30 元未分配利润结转以后年度分配。 |                |

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

2012年度利润分配预案为：以公司2012年12月31日的总股本189,150,000股为基数，向全体股东每10股派息0.50元（含税），共派发现金红利9,457,500元。剩余133,231,568.30元未分配利润结转以后年度分配。

2011年度利润分配预案为：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），共派发现金红利7,275,000.00元。2011年度公积金转增股本预案为：以公司2011年12月31日的总股本145,500,000股为基数，以资本公积金向全体股东以每10股转增3股的比例转增股本，共计转增股本43,650,000股。

2010年度利润分配方案为：以截至2010年12月31日总股本14,550万股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利1.0元（含税），共计分配利润14,550,000.00元。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

| 分红年度  | 现金分红金额（含税）    | 分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%） |
|-------|---------------|------------------------|---------------------------|
| 2012年 | 9,457,500.00  | 19,057,529.79          | 49.63%                    |
| 2011年 | 7,275,000.00  | 26,811,618.08          | 27.13%                    |
| 2010年 | 14,550,000.00 | 25,609,403.65          | 56.82%                    |

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

### 十三、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 |

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用  不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

### 二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

报告期内公司未发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

### 三、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

托管情况说明

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

##### (2) 承包情况

承包情况说明

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

##### (3) 租赁情况

租赁情况说明

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

#### 2、担保情况

适用  不适用



### 3、其他重大合同

适用  不适用

### 四、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

| 承诺事项                   | 承诺方              | 承诺内容  | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|------------------------|------------------|---|------|------|------|
| 股改承诺                   |                  |   |      |      |      |
| 收购报告书或权益变动报告<br>书中所作承诺 |                  |   |      |      |      |
| 资产重组时所作承诺              |                  |   |      |      |      |
| 首次公开发行或再融资时所作<br>承诺    | 李胜军、管彤、郭伯春、刘毅、陈钧 | <p>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，也不会以任何方式为公司的竞争企业提供任何资金、业务及技术等方面的帮助。</p> <p>（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</p> |      |      | 严格履行 |

|                       |      |   |  |  |  |
|-----------------------|------|---|--|--|--|
|                       |      | <p>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> |  |  |  |
| 其他对公司中小股东所作承诺         |      |   |  |  |  |
| 承诺是否及时履行              | 是    |   |  |  |  |
| 未完成履行的具体原因及下一步计划      | 不适用  |   |  |  |  |
| 是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺 | 否    |   |  |  |  |
| 承诺的解决期限               | 不适用  |   |  |  |  |
| 解决方式                  | 不适用  |   |  |  |  |
| 承诺的履行情况               | 严格履行 |   |  |  |  |

## 五、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

|                   |                    |
|-------------------|--------------------|
| 境内会计师事务所名称        | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元）    | 38                 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 6                  |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名   | 王贡勇 张长宁            |
| 境内会计师事务所注册会计师连续年限 | 2                  |

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 六、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

## 七、处罚及整改情况

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用  不适用

## 八、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用

## 九、其他重大事项的说明

不适用

## 十、公司子公司重要事项

不适用

## 十一、公司发行公司债券的情况

不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

|           | 本次变动前       |        | 本次变动增减（+，-） |    |            |             |            | 本次变动后       |        |
|-----------|-------------|--------|-------------|----|------------|-------------|------------|-------------|--------|
|           | 数量          | 比例(%)  | 发行新股        | 送股 | 公积金转股      | 其他          | 小计         | 数量          | 比例(%)  |
| 一、有限售条件股份 | 79,951,500  | 54.95% |             |    | 19,125,450 | -16,200,000 | 2,925,450  | 82,876,950  | 43.82% |
| 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% |
| 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% |
| 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% |
| 三、股份总数    | 145,500,000 | 100%   |             |    | 43,650,000 |             | 43,650,000 | 189,150,000 | 100%   |

#### 股份变动的的原因

2012年1月1日，公司董事李胜军、管彤、郭伯春、刘毅所持有的本公司有限售条件的股份分别解禁4,050,000股，合计16,200,000股。

2012年3月13日，公司实施2011年度权益分派，以公司2011年12月31日的总股本145,500,000股为基数，每10股转增3股，转增后总股本为189,150,000股。

#### 股份变动的批准情况

适用  不适用

#### 股份变动的过户情况

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

前三年公司无证券发行的情况。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

报告期内实施了2011年度利润分配方案，即以公司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。此分派方案已于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。

## 3、现存的内部职工股情况

| 内部职工股的发行日期    | 内部职工股的发行价格（元） | 内部职工股的发行数量（股） |
|---------------|---------------|---------------|
| 现存的内部职工股情况的说明 | 无             |               |

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期股东总数         |         | 21,569  | 年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数 |            | 23,787       |              |         |    |
|-----------------|---------|---------|-----------------------|------------|--------------|--------------|---------|----|
| 持股 5% 以上的股东持股情况 |         |         |                       |            |              |              |         |    |
| 股东名称            | 股东性质    | 持股比例（%） | 报告期末持股数量              | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 |    |
|                 |         |         |                       |            |              |              | 股份状态    | 数量 |
| 刘毅              | 境内自然人   | 12.46%  | 23,571,451            | 注 1        | 20,612,963   | 2,958,488    |         |    |
| 郭伯春             | 境内自然人   | 12.46%  | 23,571,450            | 注 2        | 20,612,962   | 2,958,488    |         |    |
| 李胜军             | 境内自然人   | 12.46%  | 23,571,450            | 注 3        | 20,612,962   | 2,958,488    |         |    |
| 管彤              | 境内自然人   | 10.9%   | 20,612,963            | 注 4        | 20,612,963   | 0            |         |    |
| 山东瀚富投资咨询有限公司    | 境内非国有法人 | 1.18%   | 2,224,118             |            |              | 2,224,118    |         |    |
| 董媛媛             | 境内自然人   | 0.88%   | 1,657,146             |            |              | 1,657,146    |         |    |
| 张素芬             | 境内自然人   | 0.75%   | 1,410,000             |            |              | 1,410,000    |         |    |
| 王小兰             | 境内自然人   | 0.59%   | 1,124,983             |            |              | 1,124,983    |         |    |

| 中国建设银行－<br>摩根士丹利华鑫<br>多因子精选策略<br>股票型证券投资<br>基金           | 境内非国有法人  | 0.49%  | 927,052   |  |  | 927,052 |  |
|--|--|--------|-----------|--|--|---------|--|
| 李霞   | 境内自然人  | 0.35%  | 659,498   |  |  | 659,498 |  |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）                         | 无  |        |           |  |  |         |  |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明   | 刘毅、郭伯春、李胜军、管彤为公司控股股东、实际控制人。  |        |           |  |  |         |  |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况  |  |        |           |  |  |         |  |
| 股东名称   | 年末持有无限售条件股份数量（注 4）   | 股份种类   |           |  |  |         |  |
|  |  | 股份种类   | 数量        |  |  |         |  |
| 刘毅   | 2,958,488  | 人民币普通股 | 2,958,488 |  |  |         |  |
| 郭伯春  | 2,958,488  | 人民币普通股 | 2,958,488 |  |  |         |  |
| 李胜军  | 2,958,488  | 人民币普通股 | 2,958,488 |  |  |         |  |
| 山东瀚富投资咨询有限公司   | 2,224,118  | 人民币普通股 | 2,224,118 |  |  |         |  |
| 董媛媛  | 1,657,146  | 人民币普通股 | 1,657,146 |  |  |         |  |
| 张素芬  | 1,410,000  | 人民币普通股 | 1,410,000 |  |  |         |  |
| 王小兰  | 1,124,983  | 人民币普通股 | 1,124,983 |  |  |         |  |
| 中国建设银行－摩根士丹利华鑫多因子精选策略股票型证券投资基金                           | 927,052  | 人民币普通股 | 927,052   |  |  |         |  |
| 李霞   | 659,498  | 人民币普通股 | 659,498   |  |  |         |  |
| 陈训伟  | 656,700  | 人民币普通股 | 656,700   |  |  |         |  |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 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。   |        |           |  |  |         |  |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）                                       | 无  |        |           |  |  |         |  |
| 注释：  | 注 1、李胜军本报告期因公积金转增股本增持 6,342,450 股，减持 3,912,500 股；注 2、管彤本报告期因公积金转增股本增持 6,342,451 股，减持 6,870,988 股；注 3、郭伯春本报告期因公积金转增股本增持 6,342,450 股，减持 3,912,500 股；注 4、刘毅本报告期因公积金转增股本增持 6,342,451 股，减持 3,912,500 股。 |        |           |  |  |         |  |

## 2、公司控股股东情况

自然人

| 控股股东姓名               | 国籍                            | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|-------------------------------|----------------|
| 李胜军                  | 中国                            | 否              |
| 郭伯春                  | 中国                            | 否              |
| 刘毅                   | 中国                            | 否              |
| 管彤                   | 中国                            | 否              |
| 最近 5 年内的职业及职务        | 李胜军为公司董事长、董事；郭伯春、刘毅、管彤均为公司董事。 |                |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无                             |                |

公司发起人股东李胜军、郭伯春、刘毅、管彤持股比例接近,2012 年 1 月 1 日四人的持股比例分别为 14.53%、14.53%、14.53%、14.53%，2012 年 12 月 31 日四人的持股分别为 12.462%、12.462%、12.462%、10.898%，发起人股东之间无协议安排。

报告期控股股东变更

适用  不适用

### 3、公司实际控制人情况

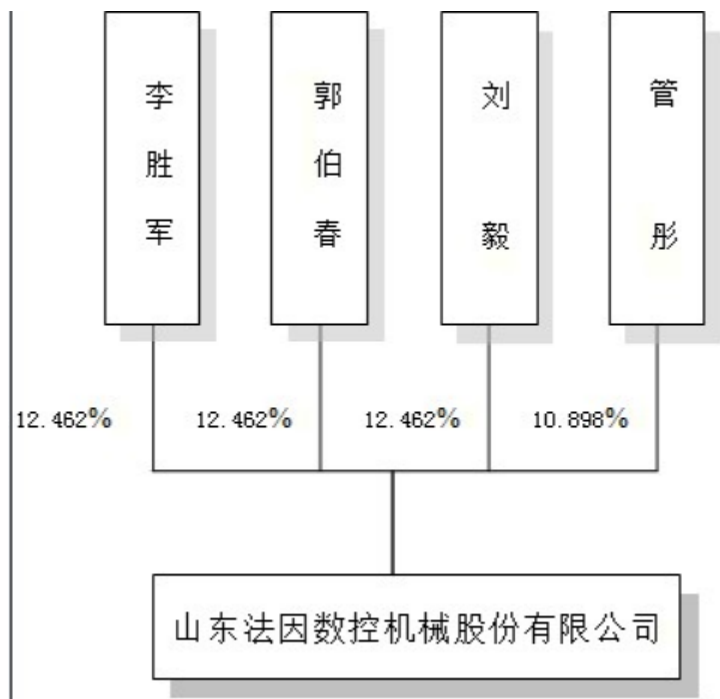
自然人

| 实际控制人姓名              | 国籍                            | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|-------------------------------|----------------|
| 李胜军                  | 中国                            | 否              |
| 郭伯春                  | 中国                            | 否              |
| 刘毅                   | 中国                            | 否              |
| 管彤                   | 中国                            | 否              |
| 最近 5 年内的职业及职务        | 李胜军为公司董事长、董事；郭伯春、刘毅、管彤均为公司董事。 |                |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无                             |                |

报告期实际控制人变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

无

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

不适用



## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名  | 职务                | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 期初持股数(股)   | 本期增持股份数量(股) | 本期减持股份数量(股) | 期末持股数(股)   |
|-----|-------------------|------|----|----|-------------|-------------|------------|-------------|-------------|------------|
| 李胜军 | 董事长               | 现任   | 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 |
| 管彤  | 董事                | 现任   | 男  | 48 | 2010年06月09日 | 2013年06月08日 | 21,141,500 | 6,342,451   | 6,870,988   | 20,612,963 |
| 郭伯春 | 董事                | 现任   | 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 |
| 刘毅  | 董事                | 现任   | 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 |
| 郭鲁伟 | 董事                | 现任   | 男  | 44 | 2010年06月09日 | 2013年06月08日 |            |             |             |            |
| 李明武 | 董事、总经理            | 现任   | 男  | 44 | 2010年06月09日 | 2013年06月08日 |            |             |             |            |
| 墨德尚 | 独立董事              | 现任   | 男  | 61 | 2010年06月09日 | 2013年06月08日 |            |             |             |            |
| 杨庆英 | 独立董事              | 现任   | 女  | 58 | 2010年06月09日 | 2013年06月08日 |            |             |             |            |
| 彭学军 | 独立董事              | 现任   | 男  | 44 | 2010年06月09日 | 2013年06月08日 |            |             |             |            |
| 陈钧  | 监事会主席             | 现任   | 男  | 45 | 2010年06月09日 | 2013年06月08日 | 436,000    | 130,800     |             | 566,800    |
| 周茂海 | 监事                | 现任   | 男  | 46 | 2010年06月09日 | 2013年06月08日 |            |             |             |            |
| 杨萍  | 监事                | 现任   | 女  | 42 | 2010年06月09日 | 2013年06月08日 |            |             |             |            |
| 孟中良 | 财务总监; 副总经理; 董事会秘书 | 现任   | 男  | 40 | 2010年06月09日 | 2013年06月08日 |            |             |             |            |
| 程胜  | 副总经理              | 现任   | 男  | 49 | 2010年06月09日 | 2013年06月08日 |            |             |             |            |

|     |      |    |    |    |             |             |            |            |            |            |
|-----|------|----|----|----|-------------|-------------|------------|------------|------------|------------|
| 张同光 | 副总经理 | 现任 | 男  | 33 | 2010年06月09日 | 2013年06月08日 |            |            |            |            |
| 合计  | --   | -- | -- | -- | --          | --          | 85,002,000 | 25,500,602 | 18,608,488 | 91,894,114 |

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

**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”；2012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、政协济南市第十三届常委、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委员。

**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。

**郭鲁伟**先生：公司董事，中国国籍，无境外居留权，1968年8月出生，硕士研究生学历。曾在济南华福终端设备有限公司、山东省外事服务中心工作，曾任山东省国际信托投资公司部门经理、山东省高新技术投资有限公司总经理、山东三融集团有限公司董事、总经济师，2007年3月至今任山东瀚富董事，自2007年6月起任公司董事。

**李明武**先生：公司董事、总经理，中国国籍，无境外居留权，1968年5月出生，工商管理硕士（MBA），经济师。曾任山东电视机厂销售公司胶东地区营销经理，苏州金马烫金厂销售副总经理，济南供水设备厂营销经理、总经理助理，2005年2月至2007年6月历任公司总经理助理、营销总监，2007年7月至2010年6月任公司副总经理，自2010年6月起任公司董事、总经理。

**墨德尚**先生：公司独立董事，德国国籍，德国永久居民，1951年11月出生，本科学历，工程师。曾任机械工业部济南铸造锻压机械研究所第八研究室副主任、党支部书记，德国黑辛格有限公司驻北京办事处首席代表。2004年至2012年11月任德国雷姆焊接技术有限公司驻中国办事处首席代表，2012年12月至今任德国雷姆焊接技术有限公司中国和东南亚市场销售经理，自2007年6月起任公司独立董事。

**杨庆英**女士：公司独立董事，中国国籍，无境外居留权，1954年9月出生，会计学教授、管理学博士，中国注册会计师、中国注册评估师、中国注册税务师。曾在北京公共交通总公司财务处工作，1985年起任首都经济贸易大学会计学院教师，并自2001年至2008年兼任该校财务处处长、审计处处长。自2008年7月起任公司独立董事。杨庆英女士同时还是北京注册会计师协会内部治理委员会委员，中国教育审计学会学术委员会副主任，北京内审协会技术规范委员会主任，北京审计学会理事，北京审计系列高级职称评审专家，科达股份有限公司独立董事，四川北方硝化棉股份有限公司独立董事。

**彭学军**先生：公司独立董事，中国国籍，无境外居留权，1968年1月出生，本科学历，律师。曾任北京铁路局工程师，中化鲲鹏石化成套设备有限公司工作专职法律顾问，2003年至今先后任北京圣基律师事务所、北京安平城律师事务所、国浩律师集团（北京）事务所、北京国枫凯文律师事务所专职律师，自2007年6月起任公司独立董事。

**陈钧**先生：公司监事会主席，中国国籍，无境外居留权，1967年11月出生，本科学历，高级验船师。曾任江苏省电力建设公司工程师，中华人民共和国船舶检验局工程师，1996年5月至今任美国船级社高级验船师，自2007年6月起任公司监事会主席。

**周茂海**先生：公司监事，中国国籍，无境外居留权，1966年10月出生，本科学历，律师。曾任山东珍珠大酒店人力资源部主管、营业部经理、中港合资潮港城中方经理，华天企业研究发展中心企划总监，济南泉城律师事务所律师，2000年3月至今任山东科创律师事务所副主任、出资合伙人、律师，自2007年6月起任公司监事。

**杨萍**女士：公司监事，中国国籍，无境外居留权，1970年3月出生，本科学历，会计师。曾就职于济南四五六工厂、济南振达特种油品厂和山东美捷有限公司。2002年10月至今历任公司财务部部长、审计部部长，自2009年2月起任公司监事。

**孟中良**先生：公司董事会秘书、副总经理兼财务负责人，中国国籍，无境外居留权，1972年11月出生，本科学历，中级会计师、注册会计师、注册风险管理师。曾就职于山东华鲁恒升化工股份有限公司，任管

理会计、主管会计；2002年8月至2009年8月任山东天合管理咨询公司咨询师；2009年8月至2010年6月任公司总经理助理；自2010年6月起任公司副总经理兼财务负责人；自2010年9月起任公司董事会秘书。

**程胜先生**：公司副总经理，中国国籍，无境外居留权，1963年4月出生，本科学历，高级工程师。曾就职于济南二机床集团有限公司，历任数控机床分厂车间技术员、副厂长、分厂厂长、数控机床公司副总经理；2009年5月进入公司，曾任公司机加工车间主任，自2009年6月起任公司副总经理。

**张同光先生**：公司副总经理，中国国籍，无境外居留权，1979年11月出生，技校学历。2000年9月进入公司，曾在装配部、售后服务部等部门工作，2005年3月至2007年12月任公司销售部南京营销大区项目经理、区域副总经理；2008年1月至2010年6月任公司销售部南京营销大区营销副总经理；自2010年6月起任公司副总经理。

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 | 无            |            |             |             |               |

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 | 中国和东南亚市场销售经理 |        |        | 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 | 无                  |              |        |        |               |

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

公司按照《公司章程》的规定确定董事、监事和高级管理人员的报酬。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。

在公司任职的董事、监事和高级管理人员按其行政岗位及职务，根据公司现行的薪酬制度领取薪酬，年底根据经营业绩按照考核评定程序，确定其年度薪酬。

公司2007年第一次临时股东大会审议通过公司独立董事年度津贴为每人5万元/年，公司负担独立董事为参加会议发生的差旅费、办公费等履职费用。

#### 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

| 姓名  | 职务                       | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的<br>应付报酬总额 | 从股东单位获<br>得的报酬总额 | 报告期末实际<br>获得报酬 |
|-----|--------------------------|----|----|------|------------------|------------------|----------------|
| 李胜军 | 董事长                      | 男  | 50 | 现任   | 321,160.00       | 0.00             | 321,160.00     |
| 管彤  | 董事                       | 男  | 49 | 现任   | 170,460.00       | 0.00             | 170,460.00     |
| 郭伯春 | 董事                       | 男  | 50 | 现任   | 185,460.00       | 0.00             | 185,460.00     |
| 刘毅  | 董事                       | 男  | 44 | 现任   | 170,460.00       | 0.00             | 170,460.00     |
| 郭鲁伟 | 董事                       | 男  | 45 | 现任   | 100,310.00       | 0.00             | 100,310.00     |
| 李明武 | 董事、总经理                   | 男  | 45 | 现任   | 488,000.00       | 0.00             | 488,000.00     |
| 墨德尚 | 独立董事                     | 男  | 62 | 现任   | 50,000.00        | 0.00             | 50,000.00      |
| 杨庆英 | 独立董事                     | 女  | 59 | 现任   | 50,000.00        | 0.00             | 50,000.00      |
| 彭学军 | 独立董事                     | 男  | 45 | 现任   | 50,000.00        | 0.00             | 50,000.00      |
| 陈钧  | 监事会主席                    | 男  | 46 | 现任   | 30,000.00        | 0.00             | 30,000.00      |
| 周茂海 | 监事                       | 男  | 47 | 现任   | 30,000.00        | 0.00             | 30,000.00      |
| 杨萍  | 监事                       | 女  | 43 | 现任   | 86,259.97        | 0.00             | 86,259.97      |
| 孟中良 | 董事会秘书、<br>副总经理兼财<br>务负责人 | 男  | 41 | 现任   | 213,420.00       | 0.00             | 213,420.00     |
| 程胜  | 副总经理                     | 男  | 50 | 现任   | 211,420.00       | 0.00             | 211,420.00     |
| 张同光 | 副总经理                     | 男  | 34 | 现任   | 197,760.00       | 0.00             | 197,760.00     |
| 合计  | --                       | -- | -- | --   | 2,354,709.97     | 0.00             | 2,354,709.97   |

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

### 四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

报告期内公司无董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况。

## 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

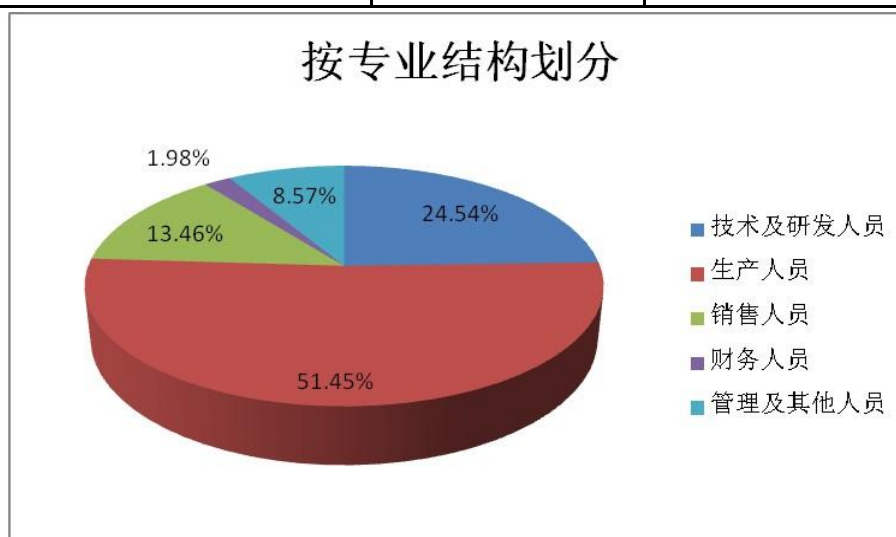
报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未发生变动，公司核心竞争力稳定。

## 六、公司员工情况

1、截至2012年12月31日，本公司员工758人，需公司承担费用的离退休职工0人。

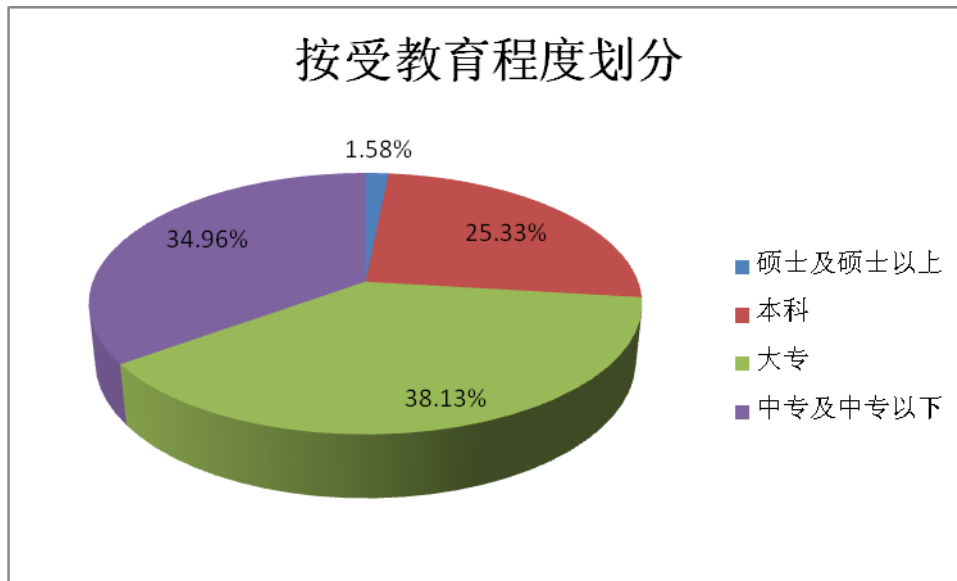
2、员工专业结构

| 专 业     | 人 数 | 专业结构 (%) |
|---------|-----|----------|
| 技术及研发人员 | 186 | 24.54    |
| 生产人员    | 390 | 51.45    |
| 销售人员    | 102 | 13.46    |
| 财务人员    | 15  | 1.98     |
| 管理及其他人员 | 65  | 8.57     |
| 总 计     | 758 | 100.00   |



3、员工受教育程度

| 文化程度    | 人 数 | 文化程度结构 (%) |
|---------|-----|------------|
| 硕士及硕士以上 | 12  | 1.58       |
| 本科      | 192 | 25.33      |
| 大专      | 289 | 38.13      |
| 中专及中专以下 | 265 | 34.96      |
| 总 计     | 758 | 100.00     |



## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》及其他法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，加强信息披露工作，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。目前，公司治理的实际情况基本符合中国证监会发布的关于上市公司治理的相关规范性文件。

报告期内，公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的要求，对公司《章程》中有关利润分配的条款进行了修订，对公司的利润分配政策做了进一步的完善，维护了股东的合法权益。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

2010年2月23日召开的公司第一届董事会第二十三次会议上审议通过了《内幕信息知情人登记管理制度》，2011年12月5日召开的第二届董事会第十次会议上对《内幕信息知情人登记管理制度》进行了修订。修订后的《内幕信息知情人登记管理制度》登载于2011年12月6日巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn>)。

### 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期年度股东大会情况

| 会议届次        | 召开日期        | 会议议案名称   | 决议情况            | 披露日期        | 披露索引   |
|-------------|-------------|--|-----------------|-------------|--|
| 2011年年度股东大会 | 2012年03月05日 | 《2011年度董事会工作报告》、《2011年度监事会工作报告》、《2011年年度报告及其摘要》、《2011年度财务决算报告》、《关于 | 本次股东大会无否决提案的情况。 | 2012年03月06日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《关于2011年年度股东大会决议的公告》，公告编号：(2012)008号 |



|  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|
|  |  | 2011 年度利润分配及公积金转增股本的预案》、《关于续聘信永中和会计师事务所有限责任公司为公司 2012 年度审计机构的议案》、《关于调整部分董事薪酬的议案》 |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|

## 2、本报告期临时股东大会情况

| 会议届次            | 召开日期             | 会议议案名称          | 决议情况            | 披露日期             | 披露索引   |
|-----------------|------------------|-----------------|-----------------|------------------|--|
| 2012 年第一次临时股东大会 | 2012 年 08 月 16 日 | 《关于修改<公司章程>的议案》 | 本次股东大会无否决提案的情况。 | 2012 年 08 月 17 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《关于 2012 年第一次临时股东大会决议的公告》，公告编号：(2012)023 号 |

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会情况  |              |        |           |        |      |               |
|--------------|--------------|--------|-----------|--------|------|---------------|
| 独立董事姓名       | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 |
| 墨德尚          | 6            | 4      | 2         | 0      | 0    | 否             |
| 杨庆英          | 6            | 2      | 4         | 0      | 0    | 否             |
| 彭学军          | 6            | 2      | 4         | 0      | 0    | 否             |
| 独立董事列席股东大会次数 |              | 2      |           |        |      |               |

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事对董事会决策的科学性和客观性、公司的长远发展战略、生产经营事项提出了建议，为公司的正常运作和维护公司与全体股东的合法权益发挥了积极的作用。

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

##### 1、董事会审计委员会

报告期内，公司董事会审计委员会能够按照《公司章程》、《董事会审计委员会实施细则》和《审计委员会年报工作规程》等相关规定规范运作，监督公司内部审计制度及其实施情况，审核公司财务信息，对公司审计部工作进行指导，并督促会计师事务所审计工作，发挥了其应有的作用。

##### (1) 召开例会情况

报告期内，公司董事会审计委员会共召开了4次会议，会议审议了公司各期定期财务报告、募集资金存放及使用情况、内控制度执行情况、聘任审计机构情况、审计部各季度工作总结及计划等，并将相关议案形成决议提交董事会审议。

##### (2) 董事会审计委员会关于信永中和会计师事务所有限责任公司2012年度公司审计工作情况的总结

2012年度信永中和会计师事务所有限责任公司在为公司提供审计服务的工作中，遵循独立、客观、公正的职业准则，审计时间充分，审计人员配置合理，执业能力胜任，以严谨负责的态度对本公司的财务报表和经营状况做出了客观、公正的评价，较好的完成了公司委托的审计工作。

##### (3) 董事会审计委员会关于聘任2013年度审计机构的意见

建议董事会提请股东大会续聘信永中和会计师事务所有限责任公司为公司2013年度审计机构。

##### (4) 董事会审计委员会2012年年报工作情况

在2012年度财务报告审计工作中，与负责年度财务报告的信永中和会计师事务所有限责任公司协商确定了年度财务报告审计工作时间安排，并在注册会计师进场前对公司初步编制的财务报表进行审阅并出具了书面意见；在年审注册会计师审计过程中，督促审计工作进展，保持与审计会计师的联系和沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计的独立性和审计工作的如期完成。在审计机构出具初步审计意见后，审计委员会再次审阅了公司2012年度财务报告，并形成书面审议意见。会计师事务所按照总体审计计划如期完成了审计报告定稿，出具了相关专项审核报告。

#### 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

本公司产权明晰、权责明确、运作规范，业务、资产、人员、机构和财务均具有独立运营能力。

1、业务独立情况本公司拥有完整的产品研发、原材料采购、产品生产和销售系统及面向市场独立经营的能力，与股东及股东控股企业之间不存在同业竞争关系。

2、人员独立情况公司拥有独立的人事管理制度，公司董事、监事、经理及其他高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职。

3、资产完整情况目前，公司独立拥有与经营有关的资产，拥有独立完整的供应、生产、销售系统及配套设施。公司资产独立完整，不存在本公司的控股股东及其他关联方占用公司资金、资产的情况。

4、机构独立情况本公司建立了健全的法人治理结构，设有股东大会、董事会、监事会、总经理及各职能部门，各机构均独立于控股股东，并依照《公司章程》及《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》的规定规范运行。

5、财务独立情况公司有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

## 七、同业竞争情况

公司与控股股东以及实际控制人之间不存在同业竞争情况。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

根据《上市公司治理准则》的要求，公司建立了公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准程序。同时，公司成立了董事会薪酬与考核委员会，建立了公司高级管理人员薪酬与公司绩效、个人业绩相联系的激励机制，保证了公司高级管理人员的稳定，有效维护了公司生产经营的持续、健康发展。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

为规范经营管理，控制风险，规范和强化公司的经营行为，确保公司财产安全，公司根据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规章制度，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，制定了贯穿于公司生产经营各层面、各环节的内部控制体系，以不断完善公司治理，健全内部控制体系，强化对内控制度的检查，促进了公司的规范运作，有效防范了经营决策及管理风险。报告期内，公司根据国家有关法律法规和监管部门的规范性文件对《公司章程》和《财务管理制度》进行了修订，确保了公司内部控制的合理、完整和有效。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

本公司全体董事、监事及高级管理人员承诺内部控制自我评价报告不存在任何虚假、误导性陈述或重大遗漏，并保证所披露信息的真实、准确与完整。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

2012 年度公司根据财政部、中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》、深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》的相关要求，结合本公司的经营管理实际状况，对公司的内部控制体系进行了持续的改进，为本公司经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实、完整提供了合理保障。

### 四、内部控制自我评价报告

| 内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况 |   |
|---------------------------------|---|
| 报告期内未发现内部控制重大缺陷                 |   |
| 内部控制自我评价报告全文披露日期                | 2013 年 03 月 30 日  |
| 内部控制自我评价报告全文披露索引                | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |

### 五、内部控制审计报告

适用  不适用

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已经建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并认真对照制度，严格执行，增强信息披露的真实性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度。报告期内，公司执行情况良好，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩快报、业绩预告修正等的情况。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

|          |                    |
|----------|--------------------|
| 审计意见类型   | 标准无保留审计意见          |
| 审计报告签署日期 | 2013 年 03 月 28 日   |
| 审计机构名称   | 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 审计报告文号   | XYZH/2012JNA4018   |

审计报告正文

#### 山东法因数控机械股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东法因数控机械股份有限公司（以下简称法因数控公司）财务报表，包括2012年12月31日的资产负债表，2012年度的利润表、现金流量表和股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 3. 审计意见

我们认为，法因数控公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了法因数控公司2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：王贡勇

中国注册会计师：张长宁

中国

北京

二〇一三年三月二十八日

## 二、财务报表

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      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 流动资产：   |                |                |
| 货币资金    | 131,785,905.58 | 101,187,246.28 |
| 结算备付金   |                |                |
| 拆出资金    |                |                |
| 交易性金融资产 |                |                |
| 应收票据    | 44,669,723.78  | 37,002,722.62  |
| 应收账款    | 72,592,980.81  | 85,149,998.01  |
| 预付款项    | 6,880,939.41   | 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        | 527,725.88     | 91,456.94      |
| 应收股利        |                |                |
| 其他应收款       | 2,567,372.37   | 3,662,266.22   |
| 买入返售金融资产    |                |                |
| 存货          | 152,069,192.99 | 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      | 411,093,840.82 | 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      |                |                |
| 固定资产        | 290,223,607.31 | 276,702,987.34 |
| 在建工程        | 35,703,765.99  | 59,703,858.01  |
| 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        | 80,373,626.68  | 82,486,030.16  |
| 开发支出        |                |                |
| 商誉          |                |                |
| 长期待摊费用      |                |                |
| 递延所得税资产     | 9,204,482.33   | 9,722,287.74   |
| 其他非流动资产     |                |                |
| 非流动资产合计     | 415,505,482.31 | 428,615,163.25 |
| 资产总计        | 826,599,323.13 | 805,789,485.19 |
| 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          | 62,970,000.00  | 49,260,000.00  |
| 应付账款          | 51,715,844.25  | 49,597,881.33  |
| 预收款项          | 60,504,661.39  | 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        | 16,751,784.23  | 18,370,666.42  |
| 应交税费          | 4,495,327.34   | 5,994,665.45   |
| 应付利息          |                |                |
| 应付股利          |                |                |
| 其他应付款         | 13,186,635.48  | 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        |                |                |
| 流动负债合计        | 215,080,947.62 | 200,637,209.61 |
| 非流动负债：        |                |                |
| 长期借款          |                |                |
| 应付债券          |                |                |
| 长期应付款         |                |                |
| 专项应付款         |                |                |
| 预计负债          |                |                |
| 递延所得税负债       |                |                |
| 其他非流动负债       | 38,832,389.03  | 44,289,083.99  |
| 非流动负债合计       | 38,832,389.03  | 44,289,083.99  |
| 负债合计          | 253,913,336.65 | 244,926,293.60 |
| 所有者权益（或股东权益）： |                |                |
| 实收资本（或股本）     | 189,150,000.00 | 145,500,000.00 |
| 资本公积          | 217,677,312.15 | 261,327,312.15 |
| 减：库存股         |                |                |

|                   |                |                |
|-------------------|----------------|----------------|
| 专项储备              | 40,265.10      |                |
| 盈余公积              | 23,129,340.93  | 21,223,587.95  |
| 一般风险准备            |                |                |
| 未分配利润             | 142,689,068.30 | 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     | 572,685,986.48 | 560,863,191.59 |
| 少数股东权益            |                |                |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 572,685,986.48 | 560,863,191.59 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 826,599,323.13 | 805,789,485.19 |

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

编制单位：山东法因数控机械股份有限公司

单位：元

| 项目          | 本期金额           | 上期金额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入     | 306,574,860.03 | 361,317,323.61 |
| 其中：营业收入     | 306,574,860.03 | 361,317,323.61 |
| 利息收入        |                |                |
| 已赚保费        |                |                |
| 手续费及佣金收入    |                |                |
| 二、营业总成本     | 300,339,431.78 | 338,395,456.58 |
| 其中：营业成本     | 211,826,528.36 | 248,042,589.89 |
| 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     | 2,538,784.41   | 680,373.52     |
| 销售费用        | 39,694,604.27  | 43,987,171.17  |
| 管理费用        | 43,145,887.00  | 44,139,690.01  |
| 财务费用        | -1,722,583.39  | -1,473,730.07  |

|                       |               |               |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 资产减值损失                | 4,856,211.13  | 3,019,362.06  |
| 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）       |               |               |
| 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“－”号填列）     | 6,235,428.25  | 22,921,867.03 |
| 加：营业外收入               | 15,815,800.10 | 8,904,807.00  |
| 减：营业外支出               | 2,714.42      | 420,882.38    |
| 其中：非流动资产处置损失          | 255.55        | 96,413.76     |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   | 22,048,513.93 | 31,405,791.65 |
| 减：所得税费用               | 2,990,984.14  | 4,594,173.57  |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）     | 19,057,529.79 | 26,811,618.08 |
| 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         | 19,057,529.79 | 26,811,618.08 |
| 少数股东损益                |               |               |
| 六、每股收益：               | --            | --            |
| （一）基本每股收益             | 0.10          | 0.18          |
| （二）稀释每股收益             | 0.10          | 0.18          |
| 七、其他综合收益              |               |               |
| 八、综合收益总额              | 19,057,529.79 | 26,811,618.08 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额      | 19,057,529.79 | 26,811,618.08 |
| 归属于少数股东的综合收益总额        |               |               |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

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

编制单位：山东法因数控机械股份有限公司

单位：元

| 项目              | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 319,193,571.20 | 292,154,862.59 |
| 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         | 5,465,462.55   | 6,050,506.32   |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 8,431,739.76   | 4,353,192.90   |
| 经营活动现金流入小计      | 333,090,773.51 | 302,558,561.81 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 172,924,898.77 | 169,944,435.20 |
| 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 | 54,562,486.63  | 54,293,898.41  |
| 支付的各项税费         | 23,250,803.67  | 18,837,227.35  |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 35,339,597.80  | 40,342,728.63  |
| 经营活动现金流出小计      | 286,077,786.87 | 283,418,289.59 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | 47,012,986.64  | 19,140,272.22  |
| 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  |                | 262,870.00     |

|                         |                |                |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 长期资产收回的现金净额             |                |                |
| 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          | 1,109,475.00   | 6,897,105.25   |
| 投资活动现金流入小计              | 1,109,475.00   | 7,159,975.25   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 9,781,898.56   | 87,665,855.28  |
| 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          |                |                |
| 投资活动现金流出小计              | 9,781,898.56   | 87,665,855.28  |
| 投资活动产生的现金流量净额           | -8,672,423.56  | -80,505,880.03 |
| 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               |                | 17,500,000.00  |
| 发行债券收到的现金               |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金          |                | 156,644.13     |
| 筹资活动现金流入小计              |                | 17,656,644.13  |
| 偿还债务支付的现金               |                | 40,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金       | 7,275,000.00   | 15,150,174.46  |
| 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          | 8,000,000.00   |                |
| 筹资活动现金流出小计              | 15,275,000.00  | 55,150,174.46  |
| 筹资活动产生的现金流量净额           | -15,275,000.00 | -37,493,530.33 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响      | -112,678.51    | 997,319.06     |
| 五、现金及现金等价物净增加额          | 22,952,884.57  | -97,861,819.08 |
| 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          | 83,603,842.88  | 60,650,958.31  |

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

#### 4、所有者权益变动表

编制单位：山东法因数控机械股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期金额           |                |       |           |               |        |                |    |        |                |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|-----------|---------------|--------|----------------|----|--------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |                |       |           |               |        |                |    | 少数股东权益 | 所有者权益合计        |
|                       | 实收资本（或股本）      | 资本公积           | 减：库存股 | 专项储备      | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他 |        |                |
| 一、上年年末余额              | 145,500,000.00 | 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、本年初余额               | 145,500,000.00 | 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） | 43,650,000.00  | -43,650,000.00 |       | 40,265.10 | 1,905.752.98  |        | 9,876,776.81   |    |        | 11,822,794.89  |
| （一）净利润                |                |                |       |           |               |        | 19,057,529.79  |    |        | 19,057,529.79  |
| （二）其他综合收益             |                |                |       |           |               |        |                |    |        |                |
| 上述（一）和（二）小计           |                |                |       |           |               |        | 19,057,529.79  |    |        | 19,057,529.79  |
| （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               |                |                |       | 40,265.10 | 1,905.752.98  |        | -9,180,752.98  |    |        | -7,234,734.90  |
| 1. 提取盈余公积             |                |                |       |           | 1,905.752.98  |        | -1,905,752.98  |    |        |                |
| 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             |                |                |  | 40,265.10 |               |  |                |  |  | 40,265.10      |
| (五) 所有者权益内部结转     | 43,650,000.00  | -43,650,000.00 |  |           |               |  |                |  |  |                |
| 1. 资本公积转增资本 (或股本) | 43,650,000.00  | -43,650,000.00 |  |           |               |  |                |  |  |                |
| 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          | 189,150,000.00 | 217,677,312.15 |  | 40,265.10 | 23,129,340.93 |  | 142,689,068.30 |  |  | 572,685,986.48 |

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               | 145,500,000.00 | 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                | 145,500,000.00 | 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) |                |                |       |      | 2,681,61.81   |        | 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     |                |                |  |  |               |                |  |  |                |
| 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           |                |                |  |  | 2,681,161.81  | -17,231,161.81 |  |  | -14,550,000.00 |
| 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）的分配   |                |                |  |  |               | -14,550,000.00 |  |  | -14,550,000.00 |
| 4. 其他             |                |                |  |  |               |                |  |  |                |
| （五）所有者权益内部结转      |                |                |  |  |               |                |  |  |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）  |                |                |  |  |               |                |  |  |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）  |                |                |  |  |               |                |  |  |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                |                |  |  |               |                |  |  |                |
| 4. 其他             |                |                |  |  |               |                |  |  |                |
| （六）专项储备           |                |                |  |  |               |                |  |  |                |
| 1. 本期提取           |                |                |  |  |               |                |  |  |                |
| 2. 本期使用           |                |                |  |  |               |                |  |  |                |
| （七）其他             |                |                |  |  |               |                |  |  |                |
| 四、本期期末余额          | 145,500,000.00 | 261,327,312.15 |  |  | 21,223,587.95 | 132,812,291.49 |  |  | 560,863,191.59 |

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

### 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



国标准签订股权转让协议，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至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的批复》（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，公开发行后股本总额为人民币14,550万元。

截至2012年12月31日，本公司股本总额为18,915万股，其中有限售条件股份8,287.70万股，占总股本的43.82%；无限售条件股份10,627.30万股，占总股本的56.18%。

本公司所属行业性质：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

### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和会计估计编制。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

#### 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

不适用

##### (2) 非同一控制下的企业合并

不适用

#### 6、合并财务报表的编制方法

##### (1) 合并财务报表的编制方法

不适用

##### (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

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

#### 8、外币业务和外币报表折算

##### (1) 外币业务

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

##### (2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未

分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产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、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团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；③该金融资产已转移，虽然本集团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，但是放弃了对该金融资产控制。

企业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，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

#### **(4) 金融负债终止确认条件**

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时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，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

#### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值下降幅度较大或不能恢复的非暂时性下降，原直接计入股东权益的因

公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值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并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

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

不适用

**10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务；债务人较长时期内未履行其清偿义务，并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后列作坏账损失，冲销提取的坏账准备。

**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

|                      |   |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 将单项金额超过 500 万元的应收款项视为重大应收款项   |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。 |

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

| 组合名称 | 按组合计提坏账准备的计提方法 | 确定组合的依据             |
|------|----------------|---------------------|
| 账龄组合 | 账龄分析法          | 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

| 账龄            | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|---------------|-------------|--------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 3%          | 3%           |
| 1—2 年         | 10%         | 10%          |
| 2—3 年         | 30%         | 30%          |
| 3 年以上         | 50%         | 50%          |

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

## 11、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、在产品、半成品、产成品、周转材料等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

### (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

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料采用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。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（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作为合并成本。除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认

本公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再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，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。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，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不

确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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的较高者。

出现减值的迹象如下：

- (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) 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；
- (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；
- (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) 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；
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

### 13、投资性房地产

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

本公司投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，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

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

## (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，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

| 类别     | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）     |
|--------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 20-35   | 5      | 2.71-4.75   |
| 机器设备   | 5-18    | 5      | 5.28-19.00  |
| 电子设备   | 5       | 5      | 19.00       |
| 运输设备   | 4-5     | 5      | 19.00-23.75 |
| 其他     | 5-8     | 5      | 11.88-19.00 |

## (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

同长期股权投资的减值测试方法、减值准备计提方法。

## (5) 其他说明

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

## (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在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，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

## (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

同长期股权投资的减值测试方法、减值准备计提方法。

## 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。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

### (2) 借款费用资本化期间

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。

### (3) 暂停资本化期间

当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 17、生物资产

不适用

## 18、油气资产

不适用

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

### (4) 无形资产减值准备的计提

同长期股权投资的减值准备的计提。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 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；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 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；
- (4) 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；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

## 20、长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 21、附回购条件的资产转让

不适用

## 22、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

不适用

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

不适用

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用

#### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用

### 24、回购本公司股份

不适用

### 25、收入

#### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入：本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本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、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，确认销售商品收入的实现。

#### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

#### (3) 确认提供劳务收入的依据

本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

不适用

### 26、政府补助

#### (1) 类型

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；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(1元)计量。

## (2) 会计处理方法

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。与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，应当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，减记的金额予以转回。

## 28、经营租赁、融资租赁

不适用

## 29、持有待售资产

不适用

## 30、资产证券化业务

不适用

## 31、套期会计

不适用

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

### (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

不适用

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

| 税种      | 计税依据                                 | 税率                               |
|---------|--------------------------------------|----------------------------------|
| 增值税     | 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 | 17%；出口产品增值税实行“免、抵、退”办法，退税率为 17%。 |
| 营业税     | 应税营业额                                | 5%                               |
| 城市维护建设税 | 应缴纳流转税额                              | 7%                               |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                               | 25%                              |
| 教育费附加   | 按照应缴纳流转税额的                           | 3%；按照应缴纳流转税额的 2% 计缴地方教育费附加。      |

### 2、税收优惠及批文

#### (1)、增值税税收优惠政策

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。本公司自行开发生产的嵌入式软件，享受有关增值税即征即退优惠政策。

## (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》（鲁科高字[2012]19号），本公司通过了高新技术企业复审认定，并获发高新技术企业证书（证书编号：GF201137000380，有效期三年）。按照《企业所得税法》等相关规定，本公司自2011年至2013年享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。

## 六、企业合并及合并财务报表

不适用

## 七、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：     | --         | --      | 25,629.69      | --         | --      | 49,553.23      |
| 人民币     | --         | --      | 2,500.23       | --         | --      | 2,434.16       |
| 美元      | 907.50     | 628.55% | 5,704.09       | 4,531.00   | 630.09% | 28,549.38      |
| 欧元      | 2,095.00   | 831.76% | 17,425.37      | 2,275.00   | 816.25% | 18,569.69      |
| 银行存款：   | --         | --      | 83,567,859.04  | --         | --      | 60,581,304.56  |
| 人民币     | --         | --      | 83,246,451.15  | --         | --      | 60,542,006.55  |
| 美元      | 7,444.07   | 628.55% | 46,789.70      | 3,031.80   | 630.09% | 19,087.02      |
| 欧元      | 2,630.83   | 831.76% | 21,882.19      | 444,476.08 | 816.25% | 20,210.99      |
| 加元      | 40,000.00  | 631.84% | 252,736.00     |            |         |                |
| 其他货币资金： | --         | --      | 48,192,416.85  | --         | --      | 40,556,388.49  |
| 人民币     | --         | --      | 42,301,844.15  | --         | --      | 36,775,918.83  |
| 美元      | 27,400.00  | 628.55% | 172,222.70     | 27,400.00  | 630.09% | 172,644.66     |
| 欧元      | 687,500.00 | 831.76% | 5,718,350.00   | 442,000.00 | 816.25% | 3,607,825.00   |
| 合计      | --         | --      | 131,785,905.58 | --         | --      | 101,187,246.28 |

(1)、截至2012年12月31日，本公司其他货币资金余额为银行承兑汇票保证金、信用证保证金和履约保函保证金。

(2)、截至2012年12月31日，除保证金外本公司无抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险货币资金。



## 2、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

| 种类     | 期末数           | 期初数           |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 44,669,723.78 | 37,002,722.62 |
| 合计     | 44,669,723.78 | 37,002,722.62 |

### (2) 期末已质押的应收票据情况

无

### (3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

| 出票单位               | 出票日期        | 到期日         | 金额         | 备注 |
|--------------------|-------------|-------------|------------|----|
| 迁安市联旺经贸有限公司        | 2012年08月08日 | 2013年02月08日 | 250,000.00 |    |
| 山东中油胜利石油销售有限公司     | 2012年07月26日 | 2013年01月26日 | 200,000.00 |    |
| 张家港化工机械股份有限公司      | 2012年09月19日 | 2013年03月19日 | 200,000.00 |    |
| 河北津西钢铁集团大方重工科技有限公司 | 2012年08月23日 | 2013年02月23日 | 200,000.00 |    |
| 新乡市昊天酒业有限公司        | 2012年09月21日 | 2013年03月21日 | 100,000.00 |    |
| 合计                 | --          | --          | 950,000.00 | -- |

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

## 3、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 | 446,719.82 | 10,450.88 | 527,725.88 |
| 合计     | 91,456.94 | 446,719.82 | 10,450.88 | 527,725.88 |

#### 4、应收账款

##### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

| 种类                   | 期末数           |       |              |       | 期初数           |       |              |       |
|----------------------|---------------|-------|--------------|-------|---------------|-------|--------------|-------|
|                      | 账面余额          |       | 坏账准备         |       | 账面余额          |       | 坏账准备         |       |
|                      | 金额            | 比例(%) | 金额           | 比例(%) | 金额            | 比例(%) | 金额           | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 |               |       |              |       | 7,468,771.82  | 7.98% |              |       |
| 按组合计提坏账准备的应收账款       |               |       |              |       |               |       |              |       |
| 账龄组合                 | 82,523,436.34 | 100%  | 9,930,455.53 | 100%  | 86,116,123.19 | 100%  | 8,434,897.00 | 100%  |
| 组合小计                 | 82,523,436.34 | 100%  | 9,930,455.53 | 100%  | 86,116,123.19 | 100%  | 8,434,897.00 | 100%  |
| 合计                   | 82,523,436.34 | --    | 9,930,455.53 | --    | 93,584,895.01 | --    | 8,434,897.00 | --    |

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

| 账龄      | 期末数           |       |              | 期初数           |       |              |
|---------|---------------|-------|--------------|---------------|-------|--------------|
|         | 账面余额          |       | 坏账准备         | 账面余额          |       | 坏账准备         |
|         | 金额            | 比例(%) |              | 金额            | 比例(%) |              |
| 1 年以内   |               |       |              |               |       |              |
| 其中：     | --            | --    | --           | --            | --    | --           |
| 1 年以内   | 42,702,814.81 | 3%    | 1,281,084.43 | 51,010,904.25 | 3%    | 1,530,327.12 |
| 1 年以内小计 | 42,702,814.81 | 3%    | 1,281,084.43 | 51,010,904.25 | 3%    | 1,530,327.12 |
| 1 至 2 年 | 23,332,408.75 | 10%   | 2,333,240.88 | 21,254,368.15 | 10%   | 2,125,436.82 |
| 2 至 3 年 | 9,639,880.89  | 30%   | 2,891,964.27 | 10,731,461.70 | 30%   | 3,219,438.51 |
| 3 年以上   | 6,848,331.89  | 50%   | 3,424,165.95 | 3,119,389.09  | 50%   | 1,559,694.55 |

|    |               |    |              |               |    |              |
|----|---------------|----|--------------|---------------|----|--------------|
| 合计 | 82,523,436.34 | -- | 9,930,455.53 | 86,116,123.19 | -- | 8,434,897.00 |
|----|---------------|----|--------------|---------------|----|--------------|

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

### (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

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 |
|------------------|--------|-------------|-----------|------|-----------|
| 上海顺敏机械设备有限公司     | 货款     | 2012年05月31日 | 23,500.00 | 债务减免 | 否         |
| 成都瑞奇石油化工有限公司     | 货款     | 2012年05月31日 | 71,000.00 | 债务减免 | 否         |
| 铁道部大桥工程局桥梁机械制造厂  | 货款     | 2012年12月31日 | 35,000.00 | 债务减免 | 否         |
| 江苏太湖铁塔有限公司       | 货款     | 2012年12月31日 | 8,000.00  | 债务减免 | 否         |
| 马鞍山经纬回转轴承有限公司    | 货款     | 2012年12月31日 | 12,500.00 | 债务减免 | 否         |
| 无锡大昶重型环件有限公司     | 货款     | 2012年12月31日 | 7,500.00  | 债务减免 | 否         |
| 无锡市中建钢构有限公司      | 货款     | 2012年12月31日 | 5,000.00  | 债务减免 | 否         |
| 北京强亿法压型板有限公司     | 货款     | 2012年12月31日 | 2,750.00  | 债务减免 | 否         |
| 黑龙江省华兴工业设备安装有限公司 | 货款     | 2012年12月31日 | 75,000.00 | 债务减免 | 否         |
| 河北立鑫输送机机械有限公司    | 货款     | 2012年12月31日 | 50,000.00 | 债务减免 | 否         |
| 上海红马钢结构建筑有限公司    | 货款     | 2012年12月31日 | 5,000.00  | 债务减免 | 否         |

|                  |    |                  |            |      |   |
|------------------|----|------------------|------------|------|---|
| 浙江金力风力发电设备有限公司   | 货款 | 2012 年 12 月 31 日 | 18,000.00  | 债务减免 | 否 |
| 无锡市宏力敏盛钢杆有限公司    | 货款 | 2012 年 12 月 31 日 | 43,000.00  | 债务减免 | 否 |
| 天津市三鑫阳光工贸有限公司    | 货款 | 2012 年 12 月 31 日 | 5,000.00   | 债务减免 | 否 |
| 江苏长荣化工设备有限公司     | 货款 | 2012 年 12 月 31 日 | 115,255.00 | 债务减免 | 否 |
| 河北华宇法兰制造有限公司     | 货款 | 2012 年 12 月 31 日 | 17,920.00  | 债务减免 | 否 |
| 中铁宝桥集团有限公司       | 货款 | 2012 年 12 月 31 日 | 10,000.00  | 债务减免 | 否 |
| 济南锦华世纪工贸有限公司     | 货款 | 2012 年 12 月 31 日 | 4,000.00   | 债务减免 | 否 |
| 十堰劲驰宏业汽车零部件有限公司  | 货款 | 2012 年 12 月 31 日 | 50,000.00  | 债务减免 | 否 |
| 十堰显隆华工贸有限公司      | 货款 | 2012 年 12 月 31 日 | 18,000.00  | 债务减免 | 否 |
| 阳城县永生工矿机械有限公司    | 货款 | 2012 年 12 月 31 日 | 4,750.00   | 债务减免 | 否 |
| 江苏庆峰环保化工工程安装有限公司 | 货款 | 2012 年 12 月 31 日 | 40,000.00  | 债务减免 | 否 |
| 大连汇金钢彩板工程有限公司    | 货款 | 2012 年 12 月 31 日 | 20,000.00  | 债务减免 | 否 |
| 山东伊莱特重工有限公司      | 货款 | 2012 年 12 月 31 日 | 200,000.00 | 债务减免 | 否 |
| 新疆双信钢结构制造有限公司    | 货款 | 2012 年 12 月 31 日 | 44,000.00  | 债务减免 | 否 |
| 西安国际信托投资有限公司     | 货款 | 2012 年 12 月 31 日 | 51,000.00  | 债务减免 | 否 |
| 张家港市逸瑞机械厂        | 货款 | 2012 年 12 月 31 日 | 147,500.00 | 债务减免 | 否 |
| 山东中铁华盛机械有限公司     | 货款 | 2012 年 12 月 31 日 | 131.00     | 债务减免 | 否 |
| 河南鼎力杆塔股份有限公司     | 货款 | 2012 年 12 月 31 日 | 552.50     | 债务减免 | 否 |
| 聊城华瑞电气有限公司       | 货款 | 2012 年 12 月 31 日 | 110.00     | 债务减免 | 否 |

|    |    |    |              |    |    |
|----|----|----|--------------|----|----|
| 合计 | -- | -- | 1,084,468.50 | -- | -- |
|----|----|----|--------------|----|----|

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

无

(5) 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(%) |
|-----------------|--------|--------------|-------|---------------|
| 江苏海普瑞斯轴承有限公司    | 非关联方   | 2,497,200.00 | 1 年以内 | 3.03%         |
| 南京大吉铁塔制造有限公司    | 非关联方   | 2,208,578.20 | 3 年以上 | 2.68%         |
| 重庆瑜煌电力设备制造有限公司  | 非关联方   | 1,843,975.00 | 1 年以内 | 2.23%         |
| 中电装备青岛豪迈钢结构有限公司 | 非关联方   | 1,499,779.30 | 1 年以内 | 1.82%         |
| 湖南景明电力器材有限责任公司  | 非关联方   | 1,469,238.00 | 1-2 年 | 1.78%         |
| 合计              | --     | 9,518,770.50 | --    | 11.54%        |

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

| 种类              | 期末数          |       |            |       | 期初数          |       |            |       |
|-----------------|--------------|-------|------------|-------|--------------|-------|------------|-------|
|                 | 账面余额         |       | 坏账准备       |       | 账面余额         |       | 坏账准备       |       |
|                 | 金额           | 比例(%) | 金额         | 比例(%) | 金额           | 比例(%) | 金额         | 比例(%) |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 |              |       |            |       |              |       |            |       |
| 账龄组合            | 2,686,970.28 | 100%  | 119,597.91 | 100%  | 3,815,956.52 | 100%  | 153,690.30 | 100%  |
| 组合小计            | 2,686,970.28 | 100%  | 119,597.91 | 100%  | 3,815,956.52 | 100%  | 153,690.30 | 100%  |
| 合计              | 2,686,970.28 | --    | 119,597.91 | --    | 3,815,956.52 | --    | 153,690.30 | --    |

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数  |    |      |  | 期初数  |    |      |  |
|----|------|----|------|--|------|----|------|--|
|    | 账面余额 |    | 坏账准备 |  | 账面余额 |    | 坏账准备 |  |
|    | 金额   | 比例 |      |  | 金额   | 比例 |      |  |

|         |              | (%) |            |              | (%) |            |
|---------|--------------|-----|------------|--------------|-----|------------|
| 1 年以内   |              |     |            |              |     |            |
| 其中:     |              |     |            |              |     |            |
| 1 年以内   | 2,187,130.28 | 3%  | 65,613.91  | 3,440,076.52 | 3%  | 103,202.30 |
| 1 年以内小计 | 2,187,130.28 | 3%  | 65,613.91  | 3,440,076.52 | 3%  | 103,202.30 |
| 1 至 2 年 | 489,840.00   | 10% | 48,984.00  | 311,380.00   | 10% | 31,138.00  |
| 2 至 3 年 |              |     |            | 64,500.00    | 30% | 19,350.00  |
| 3 年以上   | 10,000.00    | 50% | 5,000.00   |              |     |            |
| 合计      | 2,686,970.28 | --  | 119,597.91 | 3,815,956.52 | --  | 153,690.30 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

**(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况**

无

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

无

**(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**

无

**(5) 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(%) |
|---------------|--------|------------|-------|----------------|
| 成都铁塔厂         | 非关联方   | 218,700.00 | 1-2 年 | 8.14%          |
| 中信重工机械有限责任公司  | 非关联方   | 200,000.00 | 1 年以内 | 7.44%          |
| 山东锦城钢结构有限责任公司 | 非关联方   | 200,000.00 | 1 年以内 | 7.44%          |
| 天府重工有限公司      | 非关联方   | 120,000.00 | 1 年以内 | 4.47%          |
| 三一重工股份有限公司    | 非关联方   | 116,400.00 | 1 年以内 | 4.33%          |
| 合计            | --     | 855,100.00 | --    | 31.82%         |

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末数          |        | 期初数          |        |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
|         | 金额           | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 4,787,178.00 | 69.57% | 4,604,428.24 | 73.47% |
| 1 至 2 年 | 487,281.51   | 7.08%  | 483,500.12   | 7.72%  |
| 2 至 3 年 | 478,023.12   | 6.95%  | 101,556.78   | 1.62%  |
| 3 年以上   | 1,128,456.78 | 16.4%  | 1,076,900.00 | 17.19% |
| 合计      | 6,880,939.41 | --     | 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   |
|-----------------------|--------|--------------|------------------|---------|
| 济南高新区建筑工程管理处          | 非关联方   | 1,493,500.00 | 2010 年 03 月 01 日 | 建筑工程保证金 |
| COLGAR S.P.A          | 非关联方   | 1,346,463.25 | 2012 年 12 月 01 日 | 设备款     |
| Hartmann+Leemmlc GmbH | 非关联方   | 934,080.05   | 2012 年 12 月 01 日 | 材料款     |
| 上海 ABB 工程有限公司         | 非关联方   | 450,000.00   | 2012 年 11 月 01 日 | 材料款     |
| 西门子工厂自动化工程有限公司        | 非关联方   | 306,510.68   | 2012 年 10 月 01 日 | 材料款     |

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 为公司设备供应商

Hartmann+Leemmlc GmbH、上海 ABB 工程有限公司、西门子工厂自动化工程有限公司为公司材料供应商

### (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

截至 2012 年 12 月 31 日，无持有本公司 5% 以上（含 5%）股份股东单位的欠款。

## 7、存货

### (1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末数  |      |      | 期初数  |      |      |
|----|------|------|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |

|        |                |              |                |                |              |                |
|--------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 原材料    | 31,647,123.94  |              | 31,647,123.94  | 37,121,513.93  |              | 37,121,513.93  |
| 在产品    | 31,190,874.40  | 3,299,925.67 | 27,890,948.73  | 44,634,905.71  | 2,466,806.24 | 42,168,099.47  |
| 库存商品   | 83,984,001.96  | 1,526,102.39 | 82,457,899.57  | 50,322,002.74  | 507,107.85   | 49,814,894.89  |
| 周转材料   | 2,910,780.30   |              | 2,910,780.30   | 2,373,092.60   |              | 2,373,092.60   |
| 委托加工物资 | 7,162,440.45   |              | 7,162,440.45   | 12,336,645.84  |              | 12,336,645.84  |
| 合计     | 156,895,221.05 | 4,826,028.06 | 152,069,192.99 | 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         |              |
| 在产品  | 2,466,806.24 | 893,685.22   |      | 60,565.79  | 3,299,925.67 |
| 库存商品 | 507,107.85   | 1,416,591.27 |      | 397,596.73 | 1,526,102.39 |
| 合计   | 2,973,914.09 | 2,310,276.49 |      | 458,162.52 | 4,826,028.06 |

## (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 (%) |
|------|-------------------------------|---------------|------------------------|
| 库存商品 | 产品结构改变，导致部分存在产品积压，可变现净值低于存货成本 |               |                        |
| 在产品  | 产品结构改变，导致部分存在产品积压，可变现净值低于存货成本 |               |                        |

存货的说明

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司存货无用于抵押、担保的情况。

## 8、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 | 33,614,279.06 | 1,025.64 | 365,973,860.39 |
| 其中：房屋及建筑物 | 191,585,937.10 | 533,104.03    |          | 192,119,041.13 |
| 机器设备      | 118,699,754.41 | 32,445,917.12 |          | 151,145,671.53 |



|              |                |               |      |          |                |
|--------------|----------------|---------------|------|----------|----------------|
| 运输工具         | 7,026,863.60   | 31,965.48     |      |          | 7,058,829.08   |
| 电子设备         | 6,053,601.75   |               |      |          | 6,053,601.75   |
| 其他设备         | 8,994,450.11   | 603,292.43    |      | 1,025.64 | 9,596,716.90   |
| --           | 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  | 20,093,103.54 |      | 470.09   | 75,750,253.08  |
| 其中：房屋及建筑物    | 20,255,733.28  | 6,198,988.40  |      |          | 26,454,721.68  |
| 机器设备         | 24,136,431.01  | 10,579,060.81 |      |          | 34,715,491.82  |
| 运输工具         | 3,885,086.51   | 1,393,600.58  |      |          | 5,278,687.09   |
| 电子设备         | 4,096,292.82   | 517,468.25    |      |          | 4,613,761.07   |
| 其他设备         | 3,284,076.01   | 1,403,985.50  |      | 470.09   | 4,687,591.42   |
| --           | 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 | --            |      |          | 290,223,607.31 |
| 其中：房屋及建筑物    | 171,330,203.82 | --            |      |          | 165,664,319.45 |
| 机器设备         | 94,563,323.40  | --            |      |          | 116,430,179.71 |
| 运输工具         | 3,141,777.09   | --            |      |          | 1,780,141.99   |
| 电子设备         | 1,957,308.93   | --            |      |          | 1,439,840.68   |
| 其他设备         | 5,710,374.10   | --            |      |          | 4,909,125.48   |
| 五、固定资产账面价值合计 | 276,702,987.34 | --            |      |          | 290,223,607.31 |
| 其中：房屋及建筑物    | 171,330,203.82 | --            |      |          | 165,664,319.45 |
| 机器设备         | 94,563,323.40  | --            |      |          | 116,430,179.71 |
| 运输工具         | 3,141,777.09   | --            |      |          | 1,780,141.99   |
| 电子设备         | 1,957,308.93   | --            |      |          | 1,439,840.68   |
| 其他设备         | 5,710,374.10   | --            |      |          | 4,909,125.48   |

本期折旧额 20,093,103.54 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 27,746,148.88 元。

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目   | 未办妥产权证书原因 | 预计办结产权证书时间 |
|--|-----------|------------|
| 本公司尚有 1,400.57 平方米办公楼、930 平方米的车间局部、孙村一号厂房 43,052.63 平方米、孙村四号厂房 4,384.00 平方米、孙村厂区食堂及公寓 9,644.00 平方米 | 正在办理过程中   |            |

### 固定资产说明

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司无闲置固定资产。

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司无融资租入的固定资产。

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司固定资产无抵押、担保情况。

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司固定资产不存在减值情形，不需计提固定资产减值准备。

## 9、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

| 项目        | 期末数           |      |               | 期初数           |      |               |
|-----------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|           | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 设备安装工程    | 33,205,818.61 |      | 33,205,818.61 | 58,341,637.33 |      | 58,341,637.33 |
| 孙村厂区基建工程  | 2,497,947.38  |      | 2,497,947.38  | 1,280,364.56  |      | 1,280,364.56  |
| 高新食堂天然气工程 |               |      |               | 81,856.12     |      | 81,856.12     |
| 合计        | 35,703,765.99 |      | 35,703,765.99 | 59,703,858.01 |      | 59,703,858.01 |

### (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

| 项目名称      | 预算数 | 期初数           | 本期增加         | 转入固定资产        | 其他减少     | 工程投入占预算比例 (%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 (%) | 资金来源      | 期末数           |
|-----------|-----|---------------|--------------|---------------|----------|---------------|------|-----------|--------------|--------------|-----------|---------------|
| 设备安装工程    |     | 58,341,637.33 | 2,082,176.13 | 27,213,044.85 | 4,950.00 |               | 98%  |           |              |              | 募集资金及自筹资金 | 33,205,818.61 |
| 孙村厂区基建工程  |     | 1,280,364.56  | 1,668,830.73 | 451,247.91    |          |               | 98%  |           |              |              | 募集资金      | 2,497,947.38  |
| 高新食堂天然气工程 |     | 81,856.12     |              | 81,856.12     |          |               | 100% |           |              |              | 自筹资金      |               |

## 10、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 |      |      | 92,786,139.58 |
| 土地使用权    | 89,539,933.94 |      |      | 89,539,933.94 |

|              |               |               |               |
|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 商标权          | 220,598.00    |               | 220,598.00    |
| 软件           | 3,025,607.64  |               | 3,025,607.64  |
| 二、累计摊销合计     | 10,300,109.42 | 2,112,403.48  | 12,412,512.90 |
| 土地使用权        | 8,458,406.81  | 1,815,939.04  | 10,274,345.85 |
| 商标权          | 84,562.00     | 22,059.84     | 106,621.84    |
| 软件           | 1,757,140.61  | 274,404.60    | 2,031,545.21  |
| 三、无形资产账面净值合计 | 82,486,030.16 | -2,112,403.48 | 80,373,626.68 |
| 土地使用权        | 81,081,527.13 |               | 79,265,588.09 |
| 商标权          | 136,036.00    |               | 113,976.16    |
| 软件           | 1,268,467.03  |               | 994,062.43    |
| 土地使用权        |               |               |               |
| 商标权          |               |               |               |
| 软件           |               |               |               |
| 无形资产账面价值合计   | 82,486,030.16 | -2,112,403.48 | 80,373,626.68 |
| 土地使用权        | 81,081,527.13 |               | 79,265,588.09 |
| 商标权          | 136,036.00    |               | 113,976.16    |
| 软件           | 1,268,467.03  |               | 994,062.43    |

本期摊销额 2,112,403.48 元。

## (2) 公司开发项目支出

无

## 11、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

| 项目       | 期末数          | 期初数          |
|----------|--------------|--------------|
| 递延所得税资产： |              |              |
| 资产减值准备   | 2,231,412.22 | 1,734,375.21 |
| 递延收益     | 5,346,612.60 | 6,119,616.84 |
| 计提工资     | 1,620,417.74 | 1,868,295.69 |
| 计提安全生产费  | 6,039.77     |              |
| 小计       | 9,204,482.33 | 9,722,287.74 |
| 递延所得税负债： |              |              |

## 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

| 项目      | 暂时性差异金额       |               |
|---------|---------------|---------------|
|         | 期末            | 期初            |
| 应纳税差异项目 |               |               |
| 可抵扣差异项目 |               |               |
| 资产减值准备  | 14,876,081.50 | 11,562,501.39 |
| 递延收益    | 35,644,084.00 | 40,797,445.60 |
| 计提工资差异  | 10,802,784.94 | 12,455,304.63 |
| 计提安全生产费 | 40,265.10     |               |
| 小计      | 61,363,215.54 | 64,815,251.62 |

单位：元

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

## 互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

| 项目      | 报告期末互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异 | 报告期初互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异 |
|---------|--------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| 递延所得税资产 | 9,204,482.33       |                      | 9,722,287.74       |                      |

## 12、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   | 8,588,587.30  | 2,545,934.64 | 1,084,468.50 |            | 10,050,053.44 |
| 二、存货跌价准备 | 2,973,914.09  | 2,310,276.49 |              | 458,162.52 | 4,826,028.06  |
| 合计       | 11,562,501.39 | 4,856,211.13 | 1,084,468.50 | 458,162.52 | 14,876,081.50 |

## 13、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末数           | 期初数           |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 62,970,000.00 | 49,260,000.00 |
| 合计     | 62,970,000.00 | 49,260,000.00 |

下一会计期间将到期的金额 62,970,000.00 元。

## 14、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

| 项目    | 期末数           | 期初数           |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 50,008,567.85 | 49,090,211.56 |
| 1 年以上 | 1,707,276.40  | 507,669.77    |
| 合计    | 51,715,844.25 | 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

无

### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

应付账款年末金额中无账龄超过1年的大额应付款

## 15、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

| 项目    | 期末数           | 期初数           |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 49,180,687.68 | 46,806,402.91 |
| 1 年以上 | 11,323,973.71 | 7,810,013.35  |
| 合计    | 60,504,661.39 | 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

无

### (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

| 项目            | 欠款金额         | 账龄           | 未结转原因      |
|---------------|--------------|--------------|------------|
| 广西送变电建设公司铁塔厂  | 5,410,521.69 | 1 年以内及 1-2 年 | 由于客户原因暂不提货 |
| 中国石油天然气第一建设公司 | 1,956,500.00 | 1 年以内及 1-2 年 | 由于客户原因暂不提货 |
| 新疆新华能精密架构有限公司 | 1,805,000.00 | 1 年以内及 1-2 年 | 由于客户原因暂不提货 |
| 南京依维柯汽车有限公司   | 1,419,000.00 | 1 年以内及 1-2 年 | 由于客户原因暂不提货 |

|                    |               |       |                |
|--------------------|---------------|-------|----------------|
| 重庆建工升立建设机械有<br>限公司 | 840,400.00    | 1-2 年 | 由于客户原因暂不提<br>货 |
| 合计                 | 11,431,421.69 |       |                |

## 16、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<br>贴和补贴 | 12,455,304.63 | 38,816,508.62 | 40,469,028.31 | 10,802,784.94 |
| 二、职工福利费           |               | 3,967,831.18  | 3,967,831.18  |               |
| 三、社会保险费           | 689,290.40    | 8,718,091.04  | 8,662,015.45  | 745,365.99    |
| 其中：医疗保险费          | 176,181.28    | 2,530,140.17  | 2,491,998.96  | 214,322.49    |
| 基本养老保险费           | 440,453.20    | 5,272,601.65  | 5,260,596.27  | 452,458.58    |
| 失业保险费             | 44,026.46     | 553,079.10    | 549,478.34    | 47,627.22     |
| 工伤保险费             | 11,011.33     | 139,334.72    | 138,439.24    | 11,906.81     |
| 生育保险费             | 17,618.13     | 222,935.40    | 221,502.64    | 19,050.89     |
| 四、住房公积金           | 125,616.85    | 1,520,061.65  | 1,513,989.50  | 131,689.00    |
| 六、其他              | 5,100,454.54  | 1,746,742.85  | 1,775,253.09  | 5,071,944.30  |
| 合计                | 18,370,666.42 | 54,769,235.34 | 56,388,117.53 | 16,751,784.23 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 5,071,944.30 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

## 17、应交税费

单位：元

| 项目       | 期末数          | 期初数          |
|----------|--------------|--------------|
| 增值税      | -178,071.73  | 1,073,935.81 |
| 企业所得税    | 3,572,680.39 | 3,653,061.17 |
| 个人所得税    | 26,690.07    | 28,566.84    |
| 城市维护建设税  | 108,160.92   | 75,175.51    |
| 房产税      | 503,913.24   | 853,326.57   |
| 土地使用税    | 369,245.10   | 246,163.40   |
| 教育费附加    | 77,257.79    | 53,696.79    |
| 地方水利建设基金 | 15,451.56    | 10,739.36    |
| 合计       | 4,495,327.34 | 5,994,665.45 |

**18、其他应付款****(1) 其他应付款情况**

单位：元

| 项目    | 期末数           | 期初数           |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 4,742,554.54  | 12,638,807.99 |
| 1 年以上 | 8,444,080.94  | 4,702,077.23  |
| 合计    | 13,186,635.48 | 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**

无

**(3) 金额较大的其他应付款说明内容**

| 项目             | 欠款金额         | 账龄    | 性质或内容 |
|----------------|--------------|-------|-------|
| COLGAR S. P. A | 5,222,070.96 | 1-2 年 | 设备款   |
| 杭州恒达钢构股份有限公司   | 1,381,081.28 | 2-3 年 | 基建工程款 |
| FMT s. r. l    | 1,220,293.75 | 1-2 年 | 设备款   |
| 山东三箭建设工程股份有限公司 | 718,675.59   | 1-2 年 | 基建工程款 |
| 济南振鲁物流有限公司     | 400,200.00   | 1 年以内 | 运费押金  |
| 合计             | 8,942,321.58 |       |       |

**19、一年内到期的非流动负债****(1) 一年内到期的非流动负债情况**

单位：元

| 项目         | 期末数          | 期初数          |
|------------|--------------|--------------|
| 一年内结转的递延收益 | 5,456,694.93 | 5,456,694.93 |
| 合计         | 5,456,694.93 | 5,456,694.93 |

**20、其他非流动负债**

单位：元

| 项目        | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|-----------|---------------|---------------|
| 政府补助-递延收益 | 38,832,389.03 | 44,289,083.99 |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 38,832,389.03 | 44,289,083.99 |
|----|---------------|---------------|

## 21、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 | 145,500,000.00 |             |    | 43,650,000.00 |    | 43,650,000.00 | 189,150,000.00 |

根据公司2011年年度股东大会审议通过的2011年利润分配方案：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，共计转增股本43,650,000股，转增后公司总股本由145,500,000股增加为189,150,000股。

## 22、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 |      | 43,650,000.00 | 217,677,312.15 |
| 合计         | 261,327,312.15 |      | 43,650,000.00 | 217,677,312.15 |

## 23、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 | 1,905,752.98 |      | 23,129,340.93 |
| 合计     | 21,223,587.95 | 1,905,752.98 |      | 23,129,340.93 |

## 24、未分配利润

单位：元

| 项目                | 金额             | 提取或分配比例 |
|-------------------|----------------|---------|
| 调整前上年末未分配利润       | 132,812,291.49 | --      |
| 调整后年初未分配利润        | 132,812,291.49 | --      |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 19,057,529.79  | --      |
| 减：提取法定盈余公积        | 1,905,752.98   | 10%     |
| 应付普通股股利           | 7,275,000.00   | 0.05 元  |
| 期末未分配利润           | 142,689,068.30 | --      |

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。



- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。  
 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。  
 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

## 25、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 296,421,248.23 | 348,908,941.75 |
| 其他业务收入 | 10,153,611.80  | 12,408,381.86  |
| 营业成本   | 211,826,528.36 | 248,042,589.89 |

### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

| 行业名称     | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|          | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 金属加工机械制造 | 296,421,248.23 | 205,978,816.96 | 348,908,941.75 | 242,233,112.95 |
| 合计       | 296,421,248.23 | 205,978,816.96 | 348,908,941.75 | 242,233,112.95 |

### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

| 产品名称          | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|               | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 铁塔钢结构数控加工成套设备 | 82,729,264.71  | 57,750,462.11  | 67,359,160.31  | 46,485,895.62  |
| 建筑钢结构数控加工     | 133,068,676.79 | 93,487,281.12  | 136,740,541.42 | 91,231,335.30  |
| 大型板材数控加工成套设备  | 51,703,274.65  | 35,514,697.21  | 77,921,488.25  | 52,138,493.09  |
| 汽车成套数控加工装备    | 27,475,587.63  | 18,469,275.86  | 65,081,207.56  | 50,712,259.78  |
| 其他            | 1,444,444.45   | 757,100.66     | 1,806,544.21   | 1,665,129.16   |
| 合计            | 296,421,248.23 | 205,978,816.96 | 348,908,941.75 | 242,233,112.95 |

### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-------|-------|
|------|-------|-------|

|    | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 国内 | 252,161,795.03 | 180,962,890.05 | 303,874,804.43 | 216,290,448.04 |
| 国外 | 44,259,453.20  | 25,015,926.91  | 45,034,137.32  | 25,942,664.91  |
| 合计 | 296,421,248.23 | 205,978,816.96 | 348,908,941.75 | 242,233,112.95 |

### (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(%) |
|------------------|---------------|-----------------|
| 青岛东方铁塔股份有限公司     | 7,233,800.00  | 2.43%           |
| 江苏海普瑞斯轴承有限公司     | 6,243,000.00  | 2.1%            |
| 鑫程联合重工（大连）有限公司   | 6,050,700.00  | 2.03%           |
| 巢湖市鼎力铁塔有限公司      | 5,057,100.00  | 1.7%            |
| 大连船舶重工集团装备制造有限公司 | 4,855,400.00  | 1.63%           |
| 合计               | 29,440,000.00 | 9.89%           |

### 26、营业税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额      | 计缴标准   |
|---------|--------------|------------|--------|
| 营业税     | 6,380.00     |            | 3%或 5% |
| 城市维护建设税 | 1,477,235.92 | 359,332.22 | 7%     |
| 教育费附加   | 1,055,168.49 | 321,041.30 | 5%     |
| 合计      | 2,538,784.41 | 680,373.52 | --     |

### 27、销售费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 12,296,555.31 | 14,030,962.50 |
| 交通差旅费  | 7,258,909.15  | 8,406,615.69  |
| 代理咨询费  | 2,954,095.94  | 6,112,652.23  |
| 运杂费    | 5,536,371.84  | 4,626,909.52  |
| 业务招待费  | 1,718,013.85  | 2,156,593.33  |
| 保修期内支出 | 2,575,803.83  | 2,083,507.08  |
| 业务宣传费  | 3,144,869.87  | 1,926,421.27  |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 其他 | 4,209,984.48  | 4,643,509.55  |
| 合计 | 39,694,604.27 | 43,987,171.17 |

## 28、管理费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 研发支出   | 18,999,528.59 | 20,950,486.96 |
| 职工薪酬   | 8,430,898.54  | 8,624,544.37  |
| 税金     | 4,044,447.45  | 2,982,848.22  |
| 无形资产摊销 | 1,982,492.28  | 2,026,108.28  |
| 折旧费    | 1,738,646.24  | 1,887,672.26  |
| 其他     | 7,949,873.90  | 7,668,029.92  |
| 合计     | 43,145,887.00 | 44,139,690.01 |

## 29、财务费用

单位：元

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------|---------------|---------------|
| 利息支出 |               | 566,724.46    |
| 利息收入 | -1,876,844.86 | -1,170,611.50 |
| 汇兑损失 | -32,907.12    | -1,048,118.39 |
| 其他支出 | 187,168.59    | 178,275.36    |
| 合计   | -1,722,583.39 | -1,473,730.07 |

## 30、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   | 2,545,934.64 | 1,684,166.37 |
| 二、存货跌价损失 | 2,310,276.49 | 1,335,195.69 |
| 合计       | 4,856,211.13 | 3,019,362.06 |

## 31、营业外收入

### (1) 营业外收入情况

单位：元

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 |               | 36,160.52    |               |
| 其中：固定资产处置利得 |               | 36,160.52    |               |
| 政府补助        | 11,232,794.96 | 6,804,328.28 |               |
| 增值税退税       | 4,367,443.10  | 278,624.54   |               |
| 其他          | 215,562.04    | 1,785,693.66 |               |
| 合计          | 15,815,800.10 | 8,904,807.00 |               |

(2) 政府补助明细

单位：元

| 项目                   | 本期发生额         | 上期发生额        | 说明 |
|----------------------|---------------|--------------|----|
| 奖励                   | 352,000.00    | 605,000.00   |    |
| 专项资金                 | 400,000.00    | 500,000.00   |    |
| 项目研发经费               | 3,400,000.00  | 100,000.00   |    |
| 涉外发展服务               | 53,900.00     | 181,300.00   |    |
| 进口贴息款                | 1,517,200.00  |              |    |
| 其他                   | 53,000.00     | 113,000.00   |    |
| 以前年度收到的政府补助-递延收益本期摊销 | 5,456,694.96  | 5,305,028.28 |    |
| 合计                   | 11,232,794.96 | 6,804,328.28 | -- |

32、营业外支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额    | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|----------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 255.55   | 96,413.76  |               |
| 其中：固定资产处置损失 | 255.55   | 96,413.76  |               |
| 对外捐赠        |          | 100,000.00 |               |
| 赔偿支出        |          | 150,000.00 |               |
| 其他          | 2,458.87 | 74,468.62  |               |
| 合计          | 2,714.42 | 420,882.38 |               |

33、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 | 2,473,178.73 | 4,216,256.51 |
| 递延所得税调整          | 517,805.41   | 377,917.06   |
| 合计               | 2,990,984.14 | 4,594,173.57 |

### 34、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

| 项目                          | 序号  | 本年金额           | 上年金额           |
|-----------------------------|---|----------------|----------------|
| 归属于公司股东的净利润                 | 1   | 19,057,529.79  | 26,811,618.08  |
| 归属于公司的非经常性损益                | 2   | 9,728,427.36   | 6,955,834.77   |
| 归属于公司股东、扣除非经常性损益后的净利润       | 3=1-2   | 9,329,102.43   | 19,855,783.31  |
| 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  | 12.00          | 12.00          |
| 发行在外的普通股加权平均数               | $12=4+5+6 \times 7 \div 11$<br>$-8 \times 9 \div 11-10$ | 189,150,000.00 | 145,500,000.00 |
| <b>基本每股收益（I）</b>            | 13=1÷12   | <b>0.10</b>    | <b>0.18</b>    |
| <b>基本每股收益（II）</b>           | 14=3÷12   | <b>0.05</b>    | <b>0.14</b>    |
| 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  |                |                |
| <b>稀释每股收益（I）</b>            | $19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$             | <b>0.10</b>    | <b>0.18</b>    |
| <b>稀释每股收益（II）</b>           | $19=[3+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$             | <b>0.05</b>    | <b>0.14</b>    |

### 35、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 | 5,776,100.00 |
| 利息收入 | 1,440,575.92 |
| 其他   | 1,215,063.84 |
| 合计   | 8,431,739.76 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目    | 金额            |
|-------|---------------|
| 销售费用  | 24,610,234.88 |
| 管理费用  | 7,947,626.66  |
| 银行手续费 | 187,168.59    |
| 保证金   | 755,249.73    |
| 往来款   | 1,836,859.07  |
| 其他    | 2,458.87      |
| 合计    | 35,339,597.80 |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目  | 金额           |
|-----|--------------|
| 保证金 | 1,109,475.00 |
| 合计  | 1,109,475.00 |

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目  | 金额           |
|-----|--------------|
| 保证金 | 8,000,000.00 |
| 合计  | 8,000,000.00 |

36、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                              | 19,057,529.79  | 26,811,618.08  |
| 加：资产减值准备                         | 4,856,211.13   | 3,019,362.06   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 20,093,103.54  | 14,483,296.23  |
| 无形资产摊销                           | 2,112,403.48   | 2,203,019.48   |
| 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） | 255.55         | 60,253.24      |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  |                | 566,724.46     |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 517,805.41     | 377,917.06     |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -10,449,321.60 | 2,723,351.94   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 2,017,282.25   | -39,150,625.91 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 8,807,717.09   | 8,045,355.58   |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 47,012,986.64  | 19,140,272.22  |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：            | --             | --             |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：                | --             | --             |
| 现金的期末余额                          | 83,603,842.88  | 60,650,958.31  |
| 减：现金的期初余额                        | 60,650,958.31  | 158,512,777.39 |
| 现金及现金等价物净增加额                     | 22,952,884.57  | -97,861,819.08 |

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末数           | 期初数           |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金           | 83,603,842.88 | 60,650,958.31 |
| 其中：库存现金        | 25,629.69     | 49,553.23     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 83,567,859.04 | 60,581,304.56 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 10,354.15     | 20,100.52     |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 83,603,842.88 | 60,650,958.31 |

## 八、关联方及关联交易

### 1、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 |

## 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

无

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

截至2012年12月31日，本公司没有需要说明的重大承诺事项。

### 2、前期承诺履行情况

严格履行

## 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

截至 2013 年 3 月 28 日，本公司没有需要说明的资产负债表日后事项。

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

|           |              |
|-----------|--------------|
| 拟分配的利润或股利 | 9,457,500.00 |
|-----------|--------------|

## 十四、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

无

### 2、债务重组

无

### 3、企业合并

无



**4、租赁**

无

**5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具**

无

**6、以公允价值计量的资产和负债**

无

**7、外币金融资产和外币金融负债 8、年金计划主要内容及重大变化**

无

**9、其他**

无

**十五、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<br>(%) | 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          | 3.37%             | 0.1    | 0.1    |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.65%             | 0.05   | 0.05   |

**2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明**

年末资产负债表较年初变动幅度较大的项目列示如下：

| 项目   | 年末金额           | 年初金额           | 变动幅度 (%) | 备注  |
|------|----------------|----------------|----------|-----|
| 货币资金 | 131,785,905.58 | 101,187,246.28 | 30.24%   | 注 1 |
| 应收票据 | 44,669,723.78  | 37,002,722.62  | 20.72%   | 注 2 |
| 应收账款 | 72,592,980.81  | 85,149,998.01  | -14.75%  | 注 3 |
| 应收利息 | 527,725.88     | 91,456.94      | 477.02%  | 注 4 |
| 固定资产 | 290,223,607.31 | 276,702,987.34 | 4.89%    |     |
| 在建工程 | 35,703,765.99  | 59,703,858.01  | -40.20%  | 注 5 |
| 应付票据 | 62,970,000.00  | 49,260,000.00  | 27.83%   | 注 6 |

|       |                |                |         |     |
|-------|----------------|----------------|---------|-----|
| 应交税费  | 4,495,327.34   | 5,994,665.45   | -25.01% | 注 7 |
| 其他应付款 | 13,186,635.48  | 17,340,885.22  | -23.96% | 注 8 |
| 股本    | 189,150,000.00 | 145,500,000.00 | 30.00%  | 注 9 |
| 资本公积  | 217,677,312.15 | 261,327,312.15 | -16.70% | 注 9 |

注1：货币资金与期初相比增加3,060万元，增加30.24%，主要是本期销售回款经营积累所致；

注2：应收票据期末比期初增加767万元，增加20.72%，主要是因为本期客户以票据结算增加尚未到期托收所致；

注3：应收账款期末余额比期初减少1256万元，降低14.7%，主要是因为本期营业收入下降所致；

注4：应收利息期末余额比期初增加44万元，增加477.02%，主要是本期定期存款增加所致；

注5：本期在建工程减少40.20%主要是本期转入固定资产所致；

注6：本期应付票据增加主要是因与供应商使用票据结算增加所致；

注7：应交税费期末余额比期初减少150万，降低25.01%，主要原因是应交增值税减少所致；

注8：其他应付款减少415万元，下降23.96%，主要是本期支付往来款所致；

注9：股本期末余额较期初增加4365万元，增加30%，资本公积减少16.70%，主要是本期资本公积转增股本所致。

本年度利润表较上年度变动幅度较大的项目列示如下

| 项 目     | 本年金额           | 上年金额           | 变动幅度 (%) | 备注  |
|---------|----------------|----------------|----------|-----|
| 营业收入    | 306,574,860.03 | 361,317,323.61 | -15.15%  | 注 1 |
| 营业成本    | 211,826,528.36 | 248,042,589.89 | -14.60%  | 注 2 |
| 营业税金及附加 | 2,538,784.41   | 680,373.52     | 273.15%  | 注 3 |
| 财务费用    | -1,722,583.39  | -1,473,730.07  | 16.89%   | 注 4 |
| 资产减值损失  | 4,856,211.13   | 3,019,362.06   | 60.84%   | 注 5 |
| 营业外收入   | 15,815,800.10  | 8,904,807.00   | 77.61%   | 注 6 |
| 营业外支出   | 2,714.42       | 420,882.38     | -99.36%  | 注 7 |
| 所得税费用   | 2,990,984.14   | 4,594,173.57   | -34.90%  | 注 8 |

注1：2012年公司实现销售收入3.07亿元，较2011年减少0.55亿元，降低15.15%，主要是由于本期受宏观经济下滑的影响，市场需求减少，内销收入较以前年度降低较大，其中，大型板材数控成套加工设备销售收入降低33.65%；特种专用数控加工设备销售收入降低57.78%；

注2：营业成本较2011年减少3622万元，降低14.60%，主要和销售规模的降低相关，但营业成本的降低幅度小于收入的降低幅度，主要是产品销售价格的降低幅度大于原材料采购价格的降低幅度引起的；

注3：营业税金及附加比上期增加186万元，增加273.15%，主要是因为与上期相比，本期进口设备较少，取得进口增值税抵扣额大幅减少，增加了流转税，从而导致营业税金及附加的增加；

注4：本期财务费用较上年度减少25万元，降低16.89%，主要是本期无银行借款，利息支出减少所致；

注5: 资产减值损失较上期增加184万元, 增加60.84%, 主要是存货计提的存货跌价准备增加应收款提取的坏账准备增加引起;

注6: 营业外收入较上期增加691万元, 增加77.61%, 主要原因是本期收到的政府补助较上期增加引起的;

注7: 本期营业外支出较上期减少的主要原因是本期直接支付的赞助款、赔偿金减少且固定资产处置损失减少引起的;

注8: 本期所得税费用较上期减少160万元, 主要是本期销售收入下降导致当期应交所得税减少所致。

## 第十一节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内，在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件正本及公告原稿。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

(此页无正文，为山东法因数控机械股份有限公司2012年年度报告的盖章签字页)

山东法因数控机械股份有限公司

法定代表人：李胜军

二〇一三年三月二十八日