

# 青岛特锐德电气股份有限公司

## 2012 年度报告

**TGOOD**

2013 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人于德翔、主管会计工作负责人杜波及会计机构负责人(会计主管人员)杜波声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺。投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司基本情况简介 .....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节 董事会报告 .....	11
第五节 重要事项 .....	27
第六节 股份变动及股东情况 .....	31
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	35
第八节 公司治理 .....	41
第九节 财务报告 .....	44
第十节 备查文件目录 .....	111

## 释义

释义项	指	释义内容
特锐德、公司、本公司	指	青岛特锐德电气股份有限公司
新工业园、特锐德工业园	指	青岛市崂山区松岭路 336 号特锐德电气工业园
广西中电	指	广西中电新能源电气有限公司，本公司全资子公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
创业板	指	深圳证券交易所创业板
报告期	指	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日
上年同期	指	2011 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日
箱式变电站、箱变	指	户外成套变电站、组合式变电站、预装式变电站，是一种将高压开关设备、变压器、低压配电设备、功率因数补偿装置及电度计量装置等变电设备组合成一体成套配电设备
高压开关	指	用于电力系统发电、输电、配电、电能转换中起通断、控制或保护等作用，电压等级在 3.6kV~550kV 的电气产品
一次设备、一次产品	指	发电机、变压器、线路和受电器等直接参与生产、输送、分配和使用电能的电力设备
二次设备、二次产品	指	完成对电力系统的操作控制、运行监视测量和继电保护等功能的设备，包括继电保护装置、各种自动控制装置、测量计量设备、通信以及操作电源等部分
开关柜	指	用于输配电过程中起通断、控制、测量、保护、调节等作用的电器产品，按照电压等级可分为高压开关柜和低压开关柜
断路器	指	电路中能够根据一定的电路状况而将某一部分电路断开的设备。按照其使用范围可分为高压断路器和低压断路器
环网柜	指	专门为城市配电提供的专用设备，设备可实现电源进出，电源输送功能
GIS	指	GasInsulatedSwitchgear，即气体绝缘金属封闭开关设备，国际上称为"气体绝缘变电站"。它将一座变电站中除变压器以外的一次设备，包括断路器、避雷器、隔离开关、接地开关、电压互感器、电流互感器、一次母线、电缆终端、进出线套管等，经优化设计后有机地组合成一个整体
C-GIS	指	CubicleGas-InsulatedSwitchgear，即柜式气体绝缘金属封闭开关设备，是高压 GIS 产品在中压领域(10kV~40.5kV)的拓展
H-GIS	指	HybridGasInsulatedSwitchgear，即混合气体绝缘开关设备，是一种介于常规空气绝缘开关设备（AIS）和气体绝缘开关设备（GIS）之间的新型户外封闭式组合电器。
智能电网	指	以物理电网为基础，将现代先进的传感测量技术、通讯技术、信息技术、计算机技

		术和控制技术与物理电网高度集成而形成的新型电网
钣金	指	针对金属薄板的一种综合冷加工工艺，包括剪、冲/切/复合、折、焊接、铆接、拼接、成型等
客专	指	设计时速超过 200km/h 的高速铁路客运专线
五防	指	高压开关设备的五个"防误"功能，即防止误分(合)断路器、防止带负荷拉(合)隔离开关、防止带电挂地线、防止带地线(合)隔离开关、防止误入带电间隔
kV	指	千伏，电压的单位

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	特锐德	股票代码	300001
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	青岛特锐德电气股份有限公司		
公司的中文简称	特锐德		
公司的外文名称	Qingdao TGOOD Electric Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写	TGOOD		
公司的法定代表人	于德翔		
注册地址	青岛市崂山区松岭路 336 号		
注册地址的邮政编码	266104		
办公地址	青岛市崂山区松岭路 336 号		
办公地址的邮政编码	266104		
公司国际互联网网址	www.qdtgood.com		
电子信箱	ir@qdtgood.com		
公司聘请的会计师事务所名称	山东汇德会计师事务所有限公司		
公司聘请的会计师事务所办公地址	青岛市市南区东海西路 39 号世纪大厦 26-27 层		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘甲坤	杨坤（拟任）
联系地址	青岛市崂山区松岭路 336 号	青岛市崂山区松岭路 336 号
电话	0532-80938126	0532-80938126
传真	0532-89083388	0532-89083388
电子信箱	ir@qdtgood.com	ir@qdtgood.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》《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	chinext.cninfo.com.cn; chinext.cs.com.cn; chinext.cnstock.com; chinext.stcn.com
公司年度报告备置地点	青岛市崂山区松岭路 336 号特锐德董事会办公室

#### 四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2004 年 03 月 16 日	青岛市崂山区株洲路 101 号中韩工业园内	企合鲁青总副字第 012146 号	37021275693361X	75693361-X
整体变更为股份公司	2009 年 06 月 04 日	青岛市崂山区株洲路 101 号中韩工业园内	370212400000317	37021275693361X	75693361-X
股份公司增资	2009 年 06 月 24 日	青岛市崂山区株洲路 101 号中韩工业园内	370212400000317	37021275693361X	75693361-X
IPO 上市	2009 年 11 月 02 日	青岛市崂山区株洲路 101 号中韩工业园内	370212400000317	37021275693361X	75693361-X
公积金转增股本	2011 年 08 月 15 日	青岛市崂山区株洲路 101 号中韩工业园内	370212400000317	37021275693361X	75693361-X
变更注册地址	2012 年 07 月 23 日	青岛市崂山区松岭路 336 号	370212400000317	37021275693361X	75693361-X

### 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

主要会计数据

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业总收入 (元)	663,931,002.96	642,045,367.58	3.41%	530,086,613.25
营业利润 (元)	85,326,421.95	119,393,539.43	-28.53%	127,127,952.24
利润总额 (元)	95,739,736.20	124,105,428.77	-22.86%	132,894,959.15
归属于上市公司股东的净利润 (元)	80,375,381.13	104,883,041.53	-23.37%	112,950,678.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	71,480,114.02	100,859,495.93	-29.13%	108,048,722.76
经营活动产生的现金流量净额 (元)	15,333,204.51	-19,943,462.93	176.88%	-24,661,173.46
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减 (%)	2010 年末
资产总额 (元)	1,473,364,965.41	1,370,370,456.59	7.52%	1,236,124,021.28
负债总额 (元)	288,589,921.48	225,890,793.79	27.76%	156,447,400.01
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,184,775,043.93	1,144,479,662.80	3.52%	1,079,676,621.27
期末总股本 (股)	200,400,000.00	200,400,000.00	0%	133,600,000.00

主要财务指标

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
基本每股收益 (元/股)	0.40	0.52	-23.08%	0.85
稀释每股收益 (元/股)	0.40	0.52	-23.08%	0.85
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.36	0.5	-28%	0.81
全面摊薄净资产收益率 (%)	6.69%	9.46%	-2.77%	10.94%
加权平均净资产收益率 (%)	6.69%	9.46%	-2.77%	10.94%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	5.95%	9.1%	-3.15%	10.47%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	5.95%	9.1%	-3.15%	10.47%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.08	-0.1	180%	-0.18



	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减 (%)	2010 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	5.91	5.71	3.52%	8.08
资产负债率 (%)	19.59%	16.48%	3.11%	12.66%

## 二、报告期内非经常性损益的项目及金额

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）	-24,136.03	-40,578.42		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,857,388.89	4,682,140.00	5,135,020.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,580,061.39	70,327.76	631,986.91	
所得税影响额	1,518,047.14	688,343.74	865,051.04	
合计	8,895,267.11	4,023,545.60	4,901,955.87	--

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

## 三、重大风险提示

### 1、市场风险

公司所处行业较容易受到国家总体经济政策和宏观经济环境的影响，如公司所处市场行业环境发生大幅波动，可能造成公司收入的大幅波动。而铁路、电力等行业如采用以最低价中标为导向的招标方式，将使行业毛利率急剧下滑。另外，箱式变电站是个性化定制产品，各类用户的需求差异较大，在市场招投标时各投标方对招标方的需求理解不同，形成了竞标时的技术方案和价格差异较大，容易引发恶性竞争，造成公司利润率的下降。此外，在经济不景气时存在因客户相关建设项目减缓或取消而使公司已获得订单执行周期加长甚至订单被取消的风险。

为此，公司采取多元化市场策略，化解对单一行业过度依赖的风险。同时，公司加大新品的研发力度，加大新兴市场和新领域的市场开拓，以“一步领先”获得较高的利润，并从内部挖潜不断提高效率、降低生产成本，减少因行业激烈竞争造成的利润率下滑。

### 2、行业差异导致利润率下降风险

2011年，公司完成了以铁路行业客户为主向以电力行业客户为主、铁路、电力与煤炭等行业均衡发展的市场转变。由于过去高铁等领域的产品技术等级要求与电力市场存在差异，毛利率相对较高，而公司订单构成中高铁订单比例逐步减小，因而存在不同行业产品和毛利率的差异导致公司整体利润率水平下降的可能；同时，公司在多元化市场扩张中，市场及研发等费用投入的加大也将一定程度上影响公司净利润

水平。

### 3、管理风险

公司于2009年10月上市后，净资产规模大幅增长，同时随着募投项目实施和收购兼并的开展，公司的管理跨度越来越大，这对公司管理层的管理与协调能力，以及公司在文化融合、资源整合、技术开发、市场开拓等方面的能力提出了更高的要求。若公司的组织结构、管理模式和人才发展等不能跟上公司内外部环境的变化并及时进行调整、完善，将给公司未来的经营和发展带来一定的影响。

针对此风险，公司管理层将加强学习，逐步强化内部的流程化、体系化管理，最大限度的减少因管理失误造成的公司损失。

### 4、商誉减值风险

2011年度公司收购广西中电股权并形成了1,594.32万元商誉。未来公司将有可能继续实施收购合并，以外延式发展促进公司竞争力的迅速提升。如果某年度因宏观经济环境的恶化或被收购公司的经营出现风险，相关商誉将对本公司该年度的经营业绩产生重要影响。公司已充分意识到潜在的商誉减值风险，并从收购源头开始控制风险，最大限度地降低可能的商誉减值风险。

### 5、应收账款风险

铁路、电力、煤炭系统的特大中型企业等公司的主要客户，在公司历史上未发生坏账损失，但随着公司应收账款数额的不断增加和客户结构及账龄结构的改变，如账龄较长的应收账款过大，则可能使公司资金周转速度与运营效率降低，存在流动性风险或坏账风险。公司已将应收账款纳入相关人员的KPI指标，明确责任，努力减少应收账款不断增大的风险。

## 第四节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

2012年是特锐德实现市场转型后的第一年，也是公司在日益严峻的经济环境中积极进取的一年。年内公司所处经营环境进一步恶化，中国经济增速继续下滑并创下近3年来的最低水平，虽然中国铁路市场建设在第四季度逐步回暖，但由于公司产品使用于整个铁路建设中后期，业绩实现有一定的滞后性，同时煤炭行业市场需求受煤炭价格及供求关系影响而出现下滑，而公司迅速拓展的电力市场尚在本公司进项全面开拓和发展的初期，因此2012年成为公司发展最为艰难的一年。

在艰难的环境下，公司依靠凝聚力高、战斗力强的高素质、高绩效团队，继续深化“二次创业”，苦练内功、夯实基础，重点开拓电力、石油等市场，以多元化的行业格局化解行业风险，以创新的发展和管理工作方式“转危为机”，有效规避了行业剧烈变化的风险，基本实现公司年度业绩的平稳发展。但由于公司在报告期内加大了市场开拓力度及人工成本增加等因素导致管理费用、销售费用均出现大幅上涨，公司利润水平出现下滑。报告期内，公司实现营业收入、营业利润、利润总额和净利润分别为66,393.10万元、8,532.64万元、9,573.97万元和8,037.54万元，分别同比增长3.41%、-28.53%、-22.86%和-23.37%。

报告期内公司主要经营情况如下：

#### 1、营销网络建设进展顺利，电力市场得到进一步拓展

根据年度规划，报告期内公司继续加大“技术营销”力度，从市场、行业等多个维度对管理团队进行重新调整，打造网格化、坚实的市场开拓网络，充分发挥“技术营销、品牌营销、诚信营销、精致营销”的差异化营销模式优势，让高品质的产品服务于更多行业和领域，为公司健康、快速的发展提供市场保障。

#### 2、继续强化内部管理，企业管理水平快速提升

报告期内，公司继续强化内部管理，站位前移，围绕“市场、质量、效率、成本”四个发展主题词，从体系建设入手，以客户高品质的一流产品为导向，推进内部流程的优化和改进，加强作业指导和员工培训，逐步优化内部流程，保障公司生产效率和产品品质。报告期内，在各个部门的通力协作下，公司产品品质和精致化程度得到进一步优化和提升。

报告期内公司继续加强财务指标管理，将预算管理与绩效管理相结合，重点关注应收账款的管理和成本费用管理，挖掘成本潜力，提升经营效率和公司盈利能力，增强企业抗风险能力。报告期内公司经营活动现金流为1590万元，扭转了经营活动产生的现金流持续为负的局面。

#### 3、有效推进技术创新，强化“一步领先”的技术优势

报告期内，公司继续加大研发项目的推进力度，研发费用支出2600万元，较去年同期增长18%。报告期内，公司贴近客户、适度引导市场需求，完成新型10kV柱上防火墙、车载移动式变电站、电动公交箱式充电站等在内的8个研发项目，并完成62项常规产品及新产品型式试验，公司的技术领先优势得到进一步强化，核心竞争力得到进一步提升。

报告期内公司新获得发明专利3项、实用新型专利18项、外观设计专利2项，公司技术项目获得政府各类补贴奖励18项。

#### 4、推进企业文化和人才资源培育，增强企业可持续发展后劲

报告期内，公司引进外部专家，进一步强化人才培育和人力资源体系建设，公司及各部门共组织了数

百场次的技术、管理、生产等方面的培训，并对全体中高层进行了系统的创新管理能力培训，公司员工综合素质得到进一步提升。为有效拓展国际市场，公司积极培养国际业务人才，并在报告期内陆续获得对外出口订单。报告期内，公司特色团队建设先后被清华大学和哈佛大学作为教学案例开展跟踪研究，并于2012年12月正式被纳入哈佛案例库。

报告期内，公司组织了丰富多彩的企业文化活动，根植文化理念，多层面、多方式、多渠道加强企业文化建设，缩短了企业和员工之间的距离，增强了员工的归属感，为企业的可持续发展打下坚实的基础。

### 5、新工业园全面启用，助特锐德产能大幅提升

报告期内，公司募集资金项目逐步建设完毕，特锐德新工业园成为中国最大的箱式变电站研发生产基地，公司履约能力得到产能提升的充分保障，特锐德也成为国内唯一的工业化、工艺化、规模化、专业化生产箱式变电站的企业。特锐德新工业园内相关生产线采用世界一流的设备，为特锐德产品的高品质和可靠性提供坚实的保障，促进了特锐德“TGOOD”品牌美誉度的提升。

中国铁路市场的建设在2012年第四季度已经逐步恢复，公司在技术研发及市场方面的全方面规划和准备也已在电力市场国网集中招标中取得了初步市场效果，特锐德全体员工对公司未来的发展充满信心。报告期内公司全体员工认清形势，继续勤勉尽责、保持积极进取的开拓创新精神，在“二次创业”中继续探索公司在更高水平实现健康、快速发展的商业模式，并在实践中加强创新，公司中长期发展战略的实现路径得到进一步明晰，为抓住行业回暖机遇实现中长期的更好发展打下了坚实基础。未来公司将继续巩固在铁路市场、煤炭市场的龙头地位，并重点开拓电力行业市场、石油市场、城市轨道交通市场等领域，确保公司收入的稳定增长，为全体股东创造价值。

## 二、报告期内主要经营情况

### 1、主营业务分析

#### (1) 收入

说明

公司主营以户外箱式电力设备为主、户内开关柜为辅的成套变配电产品，公司成立至今，已通过专业化的研发、设计、生产组织体系及以客户为中心的营销服务体系，为铁路、电力、煤炭等各行业客户提供了优质的成套变配电设备及具有特锐德特色的变电站系统整体解决方案。

报告期内公司积极筹备参与国网集中招标，继续加大电力行业、石油行业及海外市场等的开拓并取得较好效果，公司总体订单金额达到10亿元（含税）。其中公司在电力市场订单同比增长44%，占公司新增订单总量的60%；公司海外市场也陆续获得吉尔吉斯斯坦等的出口订单。报告期内公司继续巩固在铁路市场及煤炭市场的行业龙头地位，但由于自2011年起中国铁路市场行业总体需求急剧下滑，铁路市场建设至2012年第四季度才逐步回暖，对公司业绩造成较大影响，铁路市场订单同比下滑4%；同时煤炭行业市场受煤炭价格及供求关系影响，需求增长放缓，订单同比下降20%，也一定程度上影响了公司业绩增长。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
铁路系统	销售量	1,087	1,019	6.67%
	生产量	1,069	1,356	-21.17%

	库存量	114	132	-13.64%
电力系统	销售量	4,612	2,799	64.77%
	生产量	4,742	3,198	48.28%
	库存量	282	152	85.53%
煤炭系统	销售量	368	367	0.27%
	生产量	380	515	-26.21%
	库存量	19	7	171.43%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

2012 年度，公司在电力市场收入同比增长 51.8%，因此公司电力系统相关产品的生产量、销售量及库存量同比出现较大幅度上涨。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

数量分散的订单情况

适用  不适用

2012 年度，公司中标金额总计约 10.26 亿元，其中在电力系统、煤炭系统、铁路系统、石油市场、海外市场中标金额分别为 59,038 万元、17,337 万元、3,685 万元、16,576 万元、3,119 万元、2,877 万元。

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

## (2) 成本

单位：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 (%)	
输配电及控制设备制造行业	原材料	405,144,883.97	92.5%	399,334,010.44	94.88%	-2.37%
输配电及控制设备制造行业	人工工资	18,231,924.47	4.16%	16,385,942.79	3.89%	0.27%
输配电及控制设备制造行业	折旧	8,829,829.23	2.02%	2,125,085.28	0.5%	1.51%
输配电及控制设备制造行业	能源	3,470,774.67	0.79%	1,780,842.42	0.42%	0.37%
输配电及控制设备制造行业	其他	2,296,388.46	0.52%	1,260,598.15	0.3%	0.22%



### (3) 费用

单位：元

	2012 年	2011 年	同比增减 (%)	重大变动说明
销售费用	60,240,938.49	39,990,560.74	50.64%	销售费用大幅上涨主要是 2012 年为公司二次创业的第二年，公司为开拓新市场，公司销售人员薪酬、业务招待费、交通差旅费等有较大增长所致
管理费用	72,390,379.07	53,143,317.55	36.22%	随着公司规模不断扩大、员工薪酬及研发费用、折旧费用等的增加导致管理费用上升
财务费用	-7,233,783.70	-10,153,112.26	-28.75%	银行存款日均余额减少导致利息收入减少所致
所得税	15,364,355.07	19,222,387.24	-20.07%	

### (4) 研发投入

公司高度重视对产品研发的投入和自身研发综合实力的提升。报告期内，公司进一步加大研发费用，全年研发费用支出 2611.40 万元，同比增长 18.36%。主要研发项目及进展情况如下：

序号	项目名称	研发目标	进展情况
1	油气管道分输站箱变	发电机组内置于箱式变电站内部，当箱式变电站系统出现故障时，发电机组能够迅速发电，通过双电源切换至用电负荷，确保输油、输气管道运输系统中增压站运行的稳定性	产品样机试制成功，进入产品推广阶段
2	铁路远动整流逆变电源箱变	能够满足牵引供电系统 27.5kV 电压 $\pm 35\%$ 变化的情况下，通过 IGBT 整流逆变达到输出稳定可靠的 0.4kV 电源，电压闪变 $\leq 3\%$ ，输出三相不平衡度 $\leq 1.3\%$	产品样机试制成功，进入产品推广阶段
3	数字化智能箱式变电站	基于 IEC61850 数字通讯协议要求，通过高速 GOOSE 网络传输，实现控制网络化；信息的传输均采用多模光纤，避免电缆带来的电磁干扰、传输过电压等问题，保证信息传递的可靠性和测量数字化；针对智能电网的特点对 SCADA 真实完整的建模，摆脱传统 SCADA 的种种缺陷，改为模块化设计、参数化配置，具有一定的智能分析和处理能力	产品试制阶段，样机正在生产中
4	太阳能箱变	选用太阳能光伏方阵，安装在箱变上，通过高精度自动追踪器，实现对太阳能的高效利用，实现发电效率 $\geq 25\%$ ，系统配置电气安全保护，外壳设计充分体现美观和实用	产品试制成功，进入产品推广阶段
5	铁路 5T 系统探测站机房	用于铁路沿线施工难，并限制高度为 4M，采用模块化设计，使机房重量分散，便于组装；机房具有超强的防护等级及保温性能	产品样机试制成功，已通过型式试验，进入产品推广阶段
6	多功能智能综合测控装置	实现一次回路动态模拟、开关状态显示、全电力仪表、一次设备操控、五防闭锁、防误提示、温湿度控制、人体感应带电提示、在线温升检测等功能，取代高压面板上其他的仪器仪表；外壳采用阻燃材料，且具备多种通讯接口	产品样机试制成功，进入产品推广阶段
7	H-GIS 新型移动式箱式变电站	箱体采用移动式结构，在其顶部整合 110KV 的 H-GIS 组合电气，高压实现电源系统跟随作业地点的变换而移动，大大方便煤炭系统移动作业，提高工	产品样机试制成功，进入产品推广阶段

		作效率	
8	30/0.4kV智能箱式变电站	外壳采用景观式结构,与周围各种环境和谐搭配;外壳防护等级达到IP43;高压柜配置六氟化硫型号的负荷开关;设置可靠的“五防”机械、电气连锁装置,确保设备操作运行安全可靠;变压器室设计自动风冷系统	产品样机试制成功,进入产品推广阶段
9	电子式综合测控装置	集测量、控制、显示功能为一体,整合原低压面板上仪表、按钮、灯、转换开关等所有元器件,视觉上浑然一体、美观大方,操作简单	产品样机试制成功,进入小批量生产阶段
10	35kV车载移动变	采用一体式焊接结构,适合车载运输;体现一体化设计理念;智能化程度高、顺控操作(一键式)、安全可靠;独特的泄压及燃弧通道设计;适应车载运输的特殊结构设计;现场接线方便、工作量少、检修方便快捷;外部装饰、内部装修及造型向高铁机车靠拢、电缆(一次线缆及控制线缆等)均采用隐藏式设计、采用新材料(铝合金)装饰;借鉴或借用军用方舱等高端设备配置,体系人性化;配置空调、完善警示及提示标识、快速可靠接地装置	产品试制阶段,样机正在生产中
11	智能箱式一体化小型充电站	具备智能充电系统通过对充电站进行实时监控,实现电动汽车充电站的智能充电,通过实时计算变电站负荷变化调整充电站的可用电量,根据电动汽车选择的不同充电模式进行有序充电,充分利用常规用电谷期进行汽车充电,起到削峰填谷的作用;充电站配置多种智能安防系统,提升设备安全等级;独立的监控室设计,屏蔽了设备运行时的噪音及有害的辐射	产品试制阶段,样机正在生产中

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2012 年	2011 年	2010 年
研发投入金额(元)	2,611.40	2,206.37	1,820.42
研发投入占营业收入比例(%)	3.93%	3.44%	3.43%

### (5) 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	705,829,378.10	499,127,986.60	41.41%
经营活动现金流出小计	690,496,173.59	519,071,449.53	33.03%
经营活动产生的现金流量净额	15,333,204.51	-19,943,462.93	176.88%
投资活动现金流入小计	8,146.15	83,100.00	-90.2%
投资活动现金流出小计	44,203,038.68	159,624,382.57	-72.31%
投资活动产生的现金流量净额	-44,194,892.53	-159,541,282.57	-72.3%
筹资活动现金流出小计	40,080,000.00	60,407,600.00	-33.65%
筹资活动产生的现金流量净额	-40,080,000.00	-60,407,600.00	-33.65%
现金及现金等价物净增加额	-68,950,581.47	-239,894,505.07	-71.26%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司经营活动产生的现金流入和经营活动产生的现金流出分别同比增加41.41%和33.03%，主要是公司经营规模扩大，公司销售回款规模、购买购买原材料及服务的现金支出规模均大幅增加所致。与此同时，公司经营活动产生的现金流量净额同比大幅增加176.88%，主要是由于报告期内度公司进一步采取了促进现金回款的针对性措施，公司销售商品、提供劳务收到的现金同比大幅增加所致。

报告期内，公司投资活动现金流入减小7.5万元（同比减少90.2%），主要是公司处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额减少7.5万元所致；投资活动现金流出减少72.31%、投资活动产生的现金流量净额同比减少72.3%，主要是本年度特锐德工业园已经基本建成，购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金同比大幅减少所致。

报告期内公司筹资活动现金流出金额及筹资活动产生的现金流量净额均大幅下降33.65%，主要原因是而上年度子公司偿还银行贷款2000万元，而本报告期除了发生与上年同期金额相同的现金分红外，未有其他现金流出活动。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

报告期内公司经营活动现金流量净额为1533.32万元，低于当期归属于母公司所有者的净利润8037.54万元，主要是公司所处铁路等行业具有回款周期长的特点，以及公司收入规模不断扩大等因素形成的。本公司产品为定制化产品，公司在获得客户的货物签收证明、货物所有权上的主要风险和报酬转移给购货方后，即确认收入的实现；而回款一般按照工程进度，在相关产品正式投入使用后完成尾款支付，且一般有1-2年的质保金，因此公司现金回款滞后于利润的形成。

### （6）公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	141,792,620.28
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	21.36%

向单一客户销售比例超过 30%的客户资料

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	11,655.00
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	21.15%

向单一供应商采购比例超过 30%的客户资料

适用  不适用

### （7）公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用  不适用

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

根据公司第一届董事会制定的中长期战略规划，公司2011-2012年目标为“打造坚实的高素质人才正规军团队，专注户外箱式产品的发展方向，建立特锐德现代化一流工业园，用“精致产品和优质服务”赢得市场和品牌，实现年复合增长率不低于30%的目标。”。2012年公司基本实现团队建设目标，现代化工



业园已全面建成，公司注册商标“TGOOD”被国家工商行政管理总局商标局评为“中国驰名商标”；高压开关设备被山东省质量技术监督局评为“山东省名牌产品”；户外箱式变电站被山东省质量技术监督局评为“山东省名牌产品”并被青岛市政府评为“青岛名牌产品”，基本实现了公司规划的品牌目标。但由于2011年、2012年外部经济环境的巨大变化，公司所处铁路行业建设放缓，严重影响了公司的业绩成长，公司未能实现规划的业绩目标。面对经营环境的快速变化，公司依靠凝聚力高、战斗力强的高素质、高绩效团队，夯实基础，2011年开始提出“进行二次创业”的管理理念，市场上快速进行战略调整，重点加强电力、煤炭等行业的开拓力度，最大限度的减少铁路行业投资进度调整给公司带来的影响，并保持了公司收入和利润的基本稳定。

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、主营业务分部报告

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						
铁路系统	146,536,252.81	95,239,857.99	35.01%	-24.68%	-24.49%	-0.15%
电力系统	374,789,835.11	252,618,458.97	32.6%	51.8%	44.62%	3.35%
煤炭系统	136,719,009.40	90,115,483.84	34.09%	-30.08%	-24.95%	-4.5%
分产品						
箱式变电站	379,034,260.18	246,880,378.60	34.87%	-8.49%	-9.27%	0.57%
箱式开关站	105,383,207.42	64,653,247.56	38.65%	-7.37%	-8.51%	0.77%
户内开关柜	167,794,075.72	124,117,854.74	26.03%	60.82%	64.83%	-1.8%
安装工程及其他收入	5,833,554.00	2,322,319.90	60.19%	24.86%	-17.38%	20.36%
分地区						

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 3 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

## 3、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	307,786,212.57	20.89%	366,736,794.04	26.76%	-5.87%	
应收账款	580,810,783.73	39.42%	463,630,188.34	33.83%	5.59%	

存货	152,387,600.43	10.34%	115,686,477.77	8.44%	1.9%	
固定资产	305,860,589.75	20.76%	277,868,879.32	20.28%	0.48%	
在建工程	0.00	0%	1,837,606.79	0.13%	-0.13%	

#### 4、公司竞争能力重大变化分析

报告期内未出现公司核心竞争力出现重大变化的情形。

#### 5、投资状况分析

##### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	79,968
报告期投入募集资金总额	11,069.68
已累计投入募集资金总额	61,449.16
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	
<p>(1) 实际募集资金金额、资金到位时间经中国证监会证监许可[2009]951号文件批准，青岛特锐德电气股份有限公司（以下简称“公司”）于2009年9月成功向社会公众公开发行普通股（A股）股票3,360万股，每股面值1元，每股发行价人民币23.80元，募集资金总额为人民币79,968.00万元，扣除各项发行费用2,039.70万元，募集资金净额为人民币77,928.30万元。以上募集资金的到位情况已由山东汇德会计师事务所有限公司审验并出具（2009）汇所验字第6-004号《验资报告》。</p> <p>(2) 募集资金使用及结余情况公司2009年IPO募集资金净额为人民币77,928.30万元，其中募集资金项目40,000.00万元，超募资金37,928.30万元。截至2012年12月31日，公司已经实际使用募集资金61,449.16万元，募集资金余额19,818.75万元（其中利息及手续费净额3,339.61万元）。</p>	

##### (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										
户外箱式电力设备技改项目	否	22,000	22,000	2,539.91	21,416.49	97.35%	2012年03月01日	不适用	是	否
户内开关柜设备技改项目	否	5,000	5,000	519.23	4,593.6	91.87%	2012年03月01日	不适用	是	否

节能型变压器生产线建设项目	否	4,000	4,000	2,614.02	3,834.48	95.86%	2012年07月01日	不适用	是	否
研发中心建设项目	否	3,000	3,000	74.92	2,991.4	99.71%	2012年07月01日	不适用	是	否
补充营运资金	否	6,000	6,000		6,000	100%	2010年09月30日	不适用	是	否
承诺投资项目小计	--	40,000	40,000	5,748.08	38,835.97	--	--	不适用	--	--
超募资金投向										
气体绝缘金属封闭开关柜产品项目	否	10,000	10,000	321.6	9,062.28	90.62%	2015年01月01日	不适用	是	否
环保节能型表面处理生产线项目	否	2,500	2,500		1,050.91	42.04%	2011年06月01日	不适用	是	否
补充流动资金（如有）	--	12,500	12,500	5,000	12,500	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	25,000	25,000	5,321.6	22,613.19	--	--	不适用	--	--
合计	--	65,000	65,000	11,069.68	61,449.16	--	--	不适用	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	截至 2012 年 12 月 31 日，公司各募集资金投资项目均达到计划进度或预定的可使用状态。由于公司募集资金投资项目中，技改项目、节能型变压器、研发中心等均未单独直接产生效益，其效益共同体现于公司最终产品和服务，相关项目不适于单独核算，因此本报告未提供单个项目实现的效益数据。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司 2009 年 IPO 超募资金 37,928.30 万元，已经董事会审议后用于以下项目：气体绝缘金属封闭开关柜产品项目 10,000 万元、环保节能型表面处理生产线项目 2,500 万元、补充流动资金 12,500 万元。截至 2012 年 12 月 31 日，共使用超募资金 22,613.19 万元，剩余超募资金 12,928.30 万元。									
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施方式调整情况	适用 以前年度发生 根据公司 2011 年度第二次临时股东大会的批准，公司使用超募资金 2,500 万元增加对“C-GIS 柜式气体绝缘金属封闭开关设备项目”的投资并增加 C-GIS 项目内容，将项目升级为“气体绝缘金属封闭开关柜产品项目”，同时发展 C-GIS、H-GIS 气体绝缘金属封闭开关设备两种产品。增加投资后项目总投资 10,000 万元，其中 2,744 万元以增加广西中电注册资本的方式补充流动资金。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 为加快项目建设以满足公司发展需要，在募集资金到位前公司先行以自筹资金购置位于青岛市崂山区松岭路 336 号的 1 宗国有土地使用权，共支付 51,043,301.00 元。根据招股说明书说明的置换计划，2010 年 3 月 26 日，公司第一届董事会第六次会议审核通过了《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司用募集资金 5,095.82 万元置换预先已投入募集资金投									

	项目的自筹资金。目前，相关资金已经完成置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 由于公司在实际项目建设过程中通过严格执行多供方采购制度及项目招投标方式，较好地控制了工程建设和设备采购的成本，公司募集资金投资项目将出现结余。公司将根据公司经营需要，在严格遵守相关法规的前提下，合理使用结余资金，并严格履行信息披露义务。
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

## 6、主要控股参股公司分析

截至报告期末，公司共有一家子公司，即广西中电新源电气有限公司。广西中电新源电气有限公司注册于广西南宁，公司注册资金5500万元，主营研究、设计、制造、安装220KV及以下变配电一二次产品，铁路及城市轨道交通行业产品及提供相关技术服务。截至报告期末，广西中电总资产5,843.55万元，净资产5,129.86万元，报告期内实现主营业务收入1,236.58万元，主营业务利润306.06万元，净利润37.14万元。公司收购广西中电后，广西中电将重点发展H-GIS业务，不再经营二次设备业务，但由于广西中电原经营收入主要来自于电力系统二次设备，因此短期内该公司将因业务调整而出现收入下滑、盈利水平较低。公司将尽快调整广西中电经营，提高公司整体竞争力。

## 三、公司未来发展的展望

### （一）、行业发展趋势

公司目前的产品以户外箱式电力设备为主。箱式变电站又称户外成套变电站，也称组合式变电站，具有组合灵活、方便，便于运输、迁移、安装，施工周期短、运行费用低、无污染、免维护等优点。箱式变电站易于深入负荷中心，提高末端电压质量，被广泛应用于电力、铁路、煤炭、石油、房地产、港口、输油输气等领域，被誉为21世纪变电站建设的目标模式，具有很大的市场潜力。本公司产品及解决方案主要应用于铁路、电力、煤炭、石油、港口、工矿企业等领域，目标市场所在行业均具有良好的发展前景。

#### 1、“十二五”期间电网建设投资加大，集中招标为有实力的企业提供更大舞台。

电力工业是关乎国计民生的重要公用事业，电网的建设也一直是国家拉动经济的重要举措。但是，在我国的电力建设中输配电和发电的结构严重失衡，二者的投入比例关系大概是4:6，而目前发达国家输配电和发电资产的投入比例大约为6:4。由于我国城市电网建设投入严重不足，导致大多城市电网结构非常薄弱，电网老化现象严重，电网改造投资需求将持续增加。从国家宏观政策来看，“十二五”期间，电网投资将继续保持增长，国家电网预计投资2.5万亿元，较“十一五”投资增加近8000亿元；南方电网固定资产投资将超过5000亿元，较“十一五”增加近2000亿元。

近年来，国家电网逐步将35kV、10kV箱式电力设备纳入集中规模招标范围。由于集中招标对企业整体实力要求较高，招标流程科学规范，减少了电力行业无序低效的恶性竞争，为大型企业和有实力的电力设备企业提供了更好的商业平台。

此外，近年来中国城镇化建设方兴未艾，由于中国城镇化建设对配电设备有较大需求，也为变配电网企业的发展提供了广阔前景。

## 2、铁路建设恢复发展，继续促进铁路变配电设备的发展

据铁道部2008年调整的《中长期铁路网规划》，2020年，全国铁路营业里程将达到12万公里以上，电气化率由50%提高到60%；基本建设投资将快速增长，电力设备投资也将随之增长。我国中长期铁路网规划重点规划了客运专线，到2020年的目标是建成客运专线1.6万公里以上，形成“四纵四横”客运专线骨架，通过建设客运专线和推进既有线路提速，建成铁路快速客运网，实现2,000公里左右范围内夕发朝至，4,000公里左右范围内一日到达。

虽然2011年由于动车事故等因素影响国家铁路投资有所放缓，但中国铁路中长期发展规划并未改变，“十二五”期间国家将在财政投入、建设用地、技术创新、经营环境等方面加大支持力度。与“十一五”相比，“十二五”期间铁路投产新线增长87.5%，完成建设投资增长41.4%。中国铁路建设的蓬勃发展，将成为铁路远动箱变行业创造发展机遇。

由于行业需求波动导致行业竞争不断加剧，因此铁路行业毛利率水平在过去几年中出现下滑。目前，铁路行业毛利水平基本稳定，但毛利水平较以前年度明显下降。

## 3、城市轨道交通蓬勃发展

根据中国城市轨道交通协会专家委员会主任施仲衡介绍，我国正以世界罕见的发展速度推进城市轨道交通建设。截至2012年底，全国轨道交通运营总里程达到2042公里，比2011年增长21.76%。2012年度，全国有35个城市在建轨道交通线路，估算完成总投资约2600亿元。2013年，西安、天津、重庆、成都、杭州、宁波、昆明、青岛、无锡和东莞等10个以上城市将获批新一轮轨道交通建设规划，徐州、温州等市将作为新增城市获得批准。全年城轨投资规模有望达到2800亿元至2900亿元；到2020年，轨道交通总长将达到6000公里，每年增加大约500公里。

公司是高铁行业龙头企业，在轨道交通行业具有雄厚的技术实力，如公司未来能够成功打开城市轨道交通市场，将充分抓住中国城市轨道交通的发展契机，获得新的利润增长点。

## 4、煤炭行业结构调整，电力设备需求巨大

煤炭行业属于关系国家经济命脉和能源安全的重要基础产业，煤炭在一次能源结构中占70%左右，煤炭行业的兴衰关系到其他各个行业的发展，但中国煤炭工业长期粗放式发展积累的矛盾仍很突出，全国各类煤矿企业多达1.12万个，企业年均产能不足30万吨，产业集中度低、技术落后，煤炭资源回采率低，资源浪费和环境污染严重，一些地区煤炭勘查开发秩序混乱，生产安全事故多发，煤炭产业结构急需优化。而煤矿安全治理的其中一项重要工作就是煤矿的双电源改造，即要求所有煤矿采用双回路供电，确保煤矿供电的可靠性。双电源改造需要大批的电力设备，其中包含户外箱式电力设备、户内开关柜和变压器等产品。

根据国家发展和改革委员会公布《煤炭工业发展“十二五”规划》，到2015年，煤炭调整布局和规范开发秩序取得明显成效，生产进一步向大基地、大集团集中，现代化煤矿建设取得新进展，安全生产状况显著好转，因此，根据上述规划，整合后的小型煤矿企业按照安全标准和效率的要求，急需大量的电力设备，尤其是需要安全可靠、施工周期快捷、投资省、可移动的箱式变电站产品。2012年，受煤炭价格及供求关系的影响，煤炭行业新增投资项目减少，一定程度上影响了变配电设备企业在该行业的发展，但根据“十二五”规划目标，煤炭行业对电力设备仍有较大需求。

### （二）、公司发展战略

未来公司将继续以户外箱式变电站的研发和生产为基础，充分挖掘细分市场需求，把箱式电力设备做精、做强、做大，稳步向开关柜、充气柜、H-GIS、永磁断路器、电力自动化方向发展，逐步掌握上游产



品的核心技术，使主导产品向高附加值、高技术含量、高电压等级和高度集成化方向发展，进一步确立公司“中国最大箱式变电站研发生产基地”的行业地位，铸就TGOOD成为中国成套电力设备制造行业名牌和世界知名品牌，成为国内成套电力设备制造行业的领导者，依靠集成创新带动原始创新，成就特锐德引领中国成套电力设备制造业步入国际梯队的梦想。

此外，公司将继续深化“二次创业”的内涵，不断创新发展模式，并尝试电力设备租赁等新业务模式，探索内生增长的新动力；公司也将整合内外资源，积极推进集团化、资本化运作，实施商业模式创新和技术创新，不断寻求合资、收购等合作机会，在控制风险的前提下，以外延式发展获得公司规模和竞争实力的快速提升。

### （三）、2013年经营计划

2013年度公司以“市场、创新、精致、效率、成本”为发展主题，对内深化管理、夯实基础，对外积极寻求战略合作机会，进一步深化“二次创业”的内涵，以技术创新、管理创新和精致产品夯实发展基础，以技术营销进一步扩大市场规模，并积极优化流程提高效率、降低成本，全面抓住市场回暖机遇。

年内公司将做好以下工作：

#### 1、加强技术营销，进一步扩大市场规模

2013年电力行业更为广泛的集中招标、铁路建设回暖、城市轨道交通市场蓬勃发展等都为公司创造了良好的市场机遇。公司将继续扩大网格销售网络，进一步强化销售队伍培训和管理，巩固铁路、煤炭市场，积极开拓电力市场、地铁市场以及海外市场，并根据不同行业特点适度进行人员结构及销售策略调整，以公司精致产品和优质服务优势确保公司市场规模能够在激烈的竞争中稳健增长。

#### 2、以创新的手段提升公司技术实力

2013年，公司将加强继续加大研发力度，适度超前的研发战略引导客户需求，研究适应行业未来发展的、性能超前的箱式变电站相关产品，继续以步步领先的技术、领先策略拉开和竞争对手的差距。公司将加强与科研机构及高校合作，成立“特锐德研究院”，提高公司总体研究水平及新产品孵化能力。

#### 3、进一步提升公司产品品质

“精致产品”是公司获得市场认可的前提，也是公司长远发展的基本保障。公司将进一步提升集成创新能力，优化设计、关注细节，进一步提升产品工艺水平，全方位提升产品性能和品质。此外公司将继续推进标准化和模块化设计，提高标准化设计能力，以标准化的产品促进品质的提升，并提升公司生产效率。

#### 4、优化公司业务流程，提升运营效率

公司将梳理现有各业务流程，重新审视各环节在更高发展要求下的合理性，积极利用信息化手段推进精细化管理，以提高质量、效率、为客户提供高品质的一流产品为导向，进一步优化各项内部控制制度、管理流程、运营机制，加强并监督各项制度的执行效果，提升工作效率，降低运营成本。

#### 5、继续强化财务管理

继续推进和强化全面预算管理，继续关注应收账款的管理和成本费用管理，加强对成本费用控制重点环节和关键点的管理，挖掘成本潜力，提高经营效率，将公司的运营成本控制在最经济、最合理水平，提升公司的盈利能力。

#### 6、注重员工分享，继续加强团队建设

公司将进一步完善公司绩效考核体系和薪酬体系，以共同的价值观为核心，以优化流程、提高效率为手段提升基层员工收入、分享公司成果；以中长期激励约束机制充分调动公司高层管理人员及骨干人员的积极性，以文化根植增强员工责任感和使命感，并为全体员工创造更好的职业发展环境，共同关注公司的长

远发展，促进公司可持续发展。

2013年公司将继续加大人才的引进与培养力度，加强对高中层及骨干人员的培训，全面提升高中层管理能力和水平，为公司业务规模的迅速扩张积极储备必要的人才。

#### 7、加强信息披露和投资者关系管理

公司将进一步优化投资者关系工作，增加交流机会，充分利用深交所“互动易”互动平台等与广大投资者沟通和交流，加深投资者对公司的了解和认同，促进公司与投资者保持融洽的关系。

#### 8、继续推进品牌建设和文化建设

公司将从产品品牌、社会品牌、服务品牌等几个角度入手，提升专业品质、突出核心优势，进一步提升特锐德品牌美誉度。公司将以共同的价值观为基础进一步加强企业文化建设，进一步提高企业文化根植率，突出员工分享，逐步发挥企业文化对于公司管理、人才凝聚的强大作用，建设一个客户利益、企业利益、员工利益融洽发展的企业文化氛围。

#### 9、积极寻求资本运作及战略合作机会

2013年公司将立足电力设备行业，积极利用公司自有资金并考虑使用资本市场手段积极寻求兼并、收购和战略合作机会，实现公司整体规模、竞争实力和经济效益的快速提升。

### 四、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

为了更加真实、客观地反映公司的财务状况、经营成果，使会计估计与实际情况更加接近，依照《企业会计准则》的相关规定，公司对应收款项按账龄组合计提坏账准备的计提比例予以变更，具体变更情况如下表：

账 龄	变更前计提比例	变更后计提比例
1年以内	5%	5%
1-2年	20%	10%
2-3年	50%	30%
3-4年	80%	50%
4-5年	100%	70%
5年以上	100%	100%

以上变更已于2012年3月3日经公司第一届董事会十八次会议审议通过，公司自董事会通过之日起执行新的计提比例。此会计估计变更影响本年度净利润增加数为26,927,190.33元。

### 五、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

为建立健全公司分红管理制度及工作机制的具体措施，2012年8月经公司第二届董事会第二次会议及公司2012年第二次临时股东大会审议通过了《关于修订公司章程中利润分配相关条款的议案》，公司对《公司章程》第七十九条、第一百六十六条涉及公司利润分配特别是现金分红的相关政策调控进行了修订。本次政策修订公司明确了利润分配形式、利润分配条件和比例（现金分配条件和比例、股票股利分配的条件）、利润分配的决策程序和机制、利润分配的期间间隔、调整分红政策的条件、调整分红政策的决策机制、对股东利益的保护等内容，进一步增强了公司利润分配和现金分红政策的透明度，形成了投资者利益保护的有效机制，并便于投资者形成稳定的回报预期。

在公司利润分配政策变更过程中，为使股东回报规划和现金分红政策更为科学、合理，更加充分反映投资者特别是中小投资者的诉求，公司于2012年7月25日披露了《关于贯彻落实现金分红有关事项征求投资者意见的公告》，通过电话、邮箱、传真、投资者关系互动平台等多种方式向广大投资者征求意见，广大投资者特别是中小投资者的意见得到充分尊重。公司三名独立董事详细了解了公司利润分配政策修订工作的开展和推进情况，在公司董事会讨论利润分配和现金分红政策时充分地阐述了中小投资者的意见，并表了独立意见。

修订后的《公司章程》规定的公司现金分配条件和比例为：在公司当年盈利且现金充足、无重大投资计划或重大现金支出发生时，公司应当采用现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之二十；公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	200,400,000.00
现金分红总额 (元) (含税)	20,040,000.00
可分配利润 (元)	236,430,890.45
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
经山东汇德会计师事务所审计，公司 2012 年年初未分配利润 204,164,259.29 元，年内实际分配利润 4008 万元，2012 年公司实现净利润 80,375,381.13 元，根据有关规定提取法定盈余公积金 8,028,749.97 元，截至 2012 年 12 月 31 日止，公司可供分配利润为 236,430,890.45 元，公司年末资本公积金余额 709,718,828.41 元，盈余公积 38,225,325.07 元。经董事会研究决定，2012 年度的利润分配预案为：以公司 2012 年末股本 20040 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1 元 (含税)，合计派发现金 2004 万元，剩余未分配利润结转下一年度。	

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

公司2010年度权益分配方案为：以公司2010年末股本13360万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币3元 (含税)，合计派发现金4,008万元，剩余未分配利润结转下一年度。同时，拟以2010年末总股本13360万股为基数，以资本公积金每10股转增5股，共计6,680万股。

公司2011年度利润分配方案为：以公司2011年末股本20040万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币2元 (含税)，合计派发现金4008万元，剩余未分配利润结转下一年度。

公司2012年度利润分配方案为：以公司2012年末股本20040万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1元 (含税)，合计派发现金2004万元，剩余未分配利润结转下一年度。

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	20,040,000.00	80,375,381.13	24.93%
2011 年	40,080,000.00	104,883,041.53	38.21%
2010 年	40,080,000.00	112,950,678.63	35.48%

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

## 六、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

### 1、内幕信息知情人管理制度的建设情况

为规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露的公平原则，公司2010年8月12日公司第一届董事会第九次董事会审议通过了《青岛特锐德电气股份有限公司内幕信息知情人报备制度》，对内幕信息及内幕人员的范围、内幕信息保密工作责任部门及负责人、登记备案和报备程序、责任追究等进行了明确的规定。

### 2、内幕信息知情人管理制度的执行情况

报告期内公司严格执行《内幕信息知情人报备制度》及《信息披露管理制度》等相关文件规定，设计相适应的保密协议或承诺函，并针对定期报告相关内幕信息与重点岗位人员签署特别保密协议，严格做好信息的传递、编制、审核、披露各个环节的内幕信息知情人登记及信息的管理。定期报告敏感期期间，公司谨慎接待投资者调研及媒体接待等活动。

报告期内公司自查未发现存在内幕信息知情人进行内幕交易的情况，亦未接到监管部门的相关查处和整改通知。

## 七、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 04 月 25 日	公司会议室及车间	实地调研	机构	浙商证券、泰信基金、国泰君安	公司经营情况、已公布业绩情况、参观车间生产；未提供资料
2012 年 04 月 26 日	公司会议室及车间	实地调研	机构	《理财周报》调研团	公司发展历史情况、行业发展情况、当前经营情况、参观车间生产；未提供资料
2012 年 05 月 16 日	董事会秘书办公室	电话沟通	机构	国信证券	公司经营情况、各行业发展情况；未提供资料
2012 年 06 月 01 日	公司会议室及车间	实地调研	机构	广发证券	公司发展历史情况、行业发展情况、当前经营情况、参观车间生产；未提供资料
2012 年 06 月 20 日	公司会议室及车间	实地调研	机构	齐鲁证券、华泰证券、华泰联合证券、中原证券、天弘基金、财达证券、璟琦投资、英大证券、东方证券、民生证券、华创证券	公司经营情况、参观车间生产；未提供资料

2012年07月11日	公司会议室及车间	实地调研	机构	深交所投资者教育中心、深圳证券信息公司、证券时报、申银万国、齐鲁证券、中信万通、华泰证券、中信建投、东北证券及个人投资者等	公司经营情况、公司历史发展情况、参观车间生产；未提供资料
2012年07月18日	公司会议室及车间	实地调研	机构	招商证券、银河证券	公司经营情况、参观车间生产；未提供资料
2012年10月25日	董事会秘书办公室	电话沟通	机构	国信证券	公司经营情况、各行业发展情况；未提供资料
2012年10月30日	公司会议室及车间	实地调研	机构	湘财证券	公司经营情况、宏观行业情况、参观车间生产；未提供资料
2012年11月28日	公司会议室及车间	实地调研	机构	东兴证券、民生证券	公司经营情况、铁路宏观行业恢复情况、参观车间生产；未提供资料

## 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。

### 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

适用  不适用

会计师事务所对资金占用的专项审核意见

我们对汇总表所载资料与本所审计贵公司2012年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。

### 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

适用  不适用

##### (2) 承包情况

适用  不适用

##### (3) 租赁情况

租赁情况说明

2004年3月15日，公司与山东头社区居委会签署《土地及厂房租赁协议》，向其租赁厂房及办公楼共计面积11,000平方米，租赁期8年，年租金150万元；2012年2月，公司与山东头社区居委会签署补充协议，将租期调整至2014年3月15日，并将租金调整为自2012年开始每年增长3%。

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、报告期内或报告期继续发生的委托理财情况

##### (1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名	委托理财	委托理财	委托理财	报酬确定	实际收回	本期实际	实际获得	是否经过	计提减值	是否关联	关联关系

称	金额	起始日期	终止日期	方式	本金金额	收益	收益	法定程序	准备金额	交易	
中国银行	1,000	2011 年 12 月 30 日	2012 年 01 月 05 日		1,000	18	18	是		否	
合计	1,000	--	--	--	1,000	18	18	--	0	--	--
委托理财情况说明				该理财产品为公司 2011 年购买的中国银行“日积月累-日计划”品。							

#### 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	承诺人	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书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	青岛德锐投资有限公司、于德翔	向公司出具《避免同业竞争的承诺函》，承诺不与本公司进行同业竞争。	2009 年 07 月 24 日	长期	截至目前，承诺人严格信守承诺，未发现违反上述承诺的情况。
	青岛德锐投资有限公司	自公司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直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。	2009 年 07 月 24 日	36 个月	截至目前，承诺人严格信守承诺，未发现违反上述承诺的情况。
	于德翔	自公司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直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。本人在公司任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的 25%；离职后六个月内，不转让所持有的公司股份。	2009 年 07 月 24 日	长期	截至目前，承诺人严格信守承诺，未发现违反上述承诺的情况。
	Helmut Bruno Rebstock	本人在公司任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的 25%；离职后六个月内，不转让所持有的公司股份。	2009 年 07 月 24 日	长期	截至目前，承诺人严格信守承诺，未发现违反上述承诺的情况。
	天津华夏瑞特地产	自成为青岛特锐德电气股份有限公司股	2009 年 07	36 个月	截至目前，承诺人严

	投资管理有限公司承诺	东之日（2009年6月24日）起三十六个月内，不转让或者委托他人管理直接或间接持有的该公司公开发行股票前已发行的股份，也不由该公司回购直接或间接持有的该公司公开发行股票前已发行的股份。	月24日		格信守承诺，未发现违反上述承诺的情况。
	全国社会保障基金理事会禁售义务	根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》，公司首次公开发行股票并在创业板上市后，崂山风投持有公司的333万股已转持予全国社会保障基金理事会，全国社会保障基金理事会承继青岛市崂山区科技风险投资有限公司的禁售期义务，即自成为青岛特锐德电气股份有限公司股东之日（2009年6月24日）起三十六个月内，不转让或者委托他人管理直接或间接持有的该公司公开发行股票前已发行的股份，也不由该公司回购直接或间接持有的该公司公开发行股票前已发行的股份。	2009年07月24日	36个月	截至目前，承诺人严格信守承诺，未发现违反上述承诺的情况。
其他对公司中小股东所作承诺	青岛德锐投资有限公司	将所持特锐德股份的限售期自愿延长至2012年12月31日，在此期间，不转让所持有的特锐德股份，也不由特锐德回购所持有的股份。	2012年09月26日	至2012年12月31日	承诺人严格信守承诺，未发现违反上述承诺的情况。
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	报告期内，相关承诺人信守承诺，不存在违背承诺的情况。				

## 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	山东汇德会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬（万元）	35
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4

境内会计师事务所注册会计师姓名	王伦刚、刘增明
-----------------	---------

是否改聘会计师事务所

是  否

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

适用  不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是  否

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否

报告期内是否被行政处罚

是  否

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

	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	139,233,744	69.48%				-98,276,254	-98,276,254	40,957,490	20.44%
2、国有法人持股	4,995,000	2.49%				-4,995,000	-4,995,000		0%
3、其他内资持股	102,255,000	51.03%				-102,255,000	-102,255,000		0%
其中：境内法人持股	102,255,000	51.03%				-102,255,000	-102,255,000		0%
4、外资持股	31,983,744	15.96%				8,928,746	8,928,746	40,912,490	20.42%
境外自然人持股	31,983,744	15.96%				8,928,746	8,928,746	40,912,490	20.42%
5、高管股份	0	0%				45,000	45,000	45,000	0.02%
二、无限售条件股份	61,166,256	30.52%				98,276,254	98,276,254	159,442,510	79.56%
1、人民币普通股	61,166,256	30.52%				98,276,254	98,276,254	159,442,510	79.56%
三、股份总数	200,400,000	100%				0	0	200,400,000	100%

股份变动的原因

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

说明：1、股本结构表中的无限售流通股中含有统计日收市后由限售股解限而来的股份，限售股定义参见中国证监会信息披露内容与格式准则第5号。2、本公司原董事Helmut Rebstock所持股份的股份性质同时为“高管股份”和“境外自然人持股”，本表格将其计入“境外自然人持股”。

#### 2、限售股份变动情况

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
青岛德锐投资有限公司*	99,750,000	99,750,000		0	首发承诺	2012-10-30

Helmut Bruno Rebstock**	31,983,744		8,928,746	40,912,490	高管股份	2013-2-7
全国社会保障基金理事会 转持三户	4,995,000	4,995,000		0	首发承诺	2012-6-24
天津华夏瑞特地产投资管理 有限公司	2,505,000	2,505,000		0	首发承诺	2012-6-24
屈东明	0		45,000	45,000	高管股份	***
合计	139,233,744	107,250,000	8,973,746	40,957,490	--	--

### 3、关于限售股份变动的说明

\*根据青岛德锐投资有限公司2012年9月26日的函件，将所持本公司股份的限售期已自愿延长，实际于2012年12月31日收市后解除限售。

\*\*公司原董事Helmut Rebstock 先生因2012年7月27日公司董事会换届后不再担任董事，其所持公司40,912,490股股份作为高管股份自申报离职之日起锁定半年。

\*\*\*依照相关规定，公司董事、监事、高管在其任职期间所持有的公司股票每年按上年末持股总数的75%予以锁定，当年所持新增股份按照新增股份的75%予以锁定。

## 二、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

报告期股东总数	12,972	年度报告披露日前第5个交易日末的股东总数	11,375			
前10名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
* 青岛德锐投资有限公司	境内非国有法人	49.78%	99,750,000			
HELMUT BRUNO REB	境外自然人	20.42%	40,912,490	40,912,490		
新疆古月杨股权投资合伙企业 (有限合伙)	境内非国有法人	1.25%	2,505,000			
李慧	境内自然人	0.31%	617,079			
赵秀峰	境内自然人	0.3%	601,623			
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	其他	0.26%	528,691			
申银万国证券股份有限公司客 户信用交易担保证券账户	其他	0.23%	470,625			
杨晔	境内自然人	0.19%	377,800			
林森	境内自然人	0.19%	375,417			



贾学坤	境内自然人	0.17%	346,818		
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股 份数量	股份种类			
		股份种类	数量		
* 青岛德锐投资有限公司	99,750,000	人民币普通股	99,750,000		
新疆古月杨股权投资合伙企业(有限合伙)	2,505,000	人民币普通股	2,505,000		
李慧	617,079	人民币普通股	617,079		
赵秀峰	601,623	人民币普通股	601,623		
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	528,691	人民币普通股	528,691		
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	470,625	人民币普通股	470,625		
杨晔	377,800	人民币普通股	377,800		
林森	375,417	人民币普通股	375,417		
贾学坤	346,818	人民币普通股	346,818		
湖南华程投资有限公司	338,702	人民币普通股	338,702		
上述股东关联关系或一致行动的说明	持有有限售条件股份的股东之间不存在关联关系，不属于一致行动人；公司未知前十名无限售股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。				

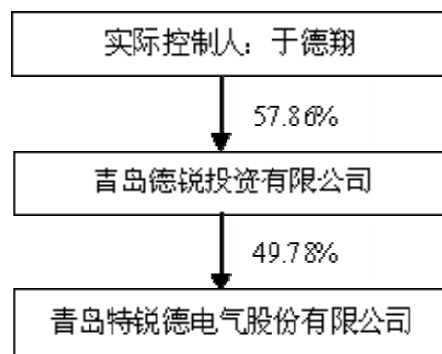
## 2、公司控股股东情况

公司的控股股东为青岛德锐投资有限公司，成立于2004年2月27日，注册资本700万元，法定代表人于德翔，主营业务为电力设备制造业投资、对外股权投资、投资咨询服务。青岛德锐投资有限公司持有公司股份9,975万股，占股本总额的49.78%。

## 3、公司实际控制人情况

公司的实际控制人为公司董事长于德翔先生，对控股股东青岛德锐投资有限公司的出资比例为57.86%。于德翔先生简历详见本报告“董事、监事、高级管理人员和员工情况”一节。

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、前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件**

有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
Helmut Bruno Rebstock	40,912,490	2013 年 02 月 07 日	40,912,490	高管股份
屈东明	45,000	2013 年 12 月 31 日	0	高管股份

## 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	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)	期初持有股票期权数量(股)	其中：被授予的限制性股票数量(股)	期末持有股票期权数量(股)	变动原因
于德翔	董事长	男	48	2009年05月29日	2015年07月27日								
Helmut Bruno Rebstock	原董事	男	54	2009年05月29日	2012年07月27日	40,912,490			40,912,490				
屈东明	董事、总经理	男	37	2009年05月29日	2015年07月27日	0	60,000		60,000				个人增持
刘立中	副董事长、副总经理	男	50	2009年05月29日	2015年07月27日								
陈忠强	董事、副总经理	男	40	2009年05月29日	2015年07月27日								
宋国峰	董事、副总经理	男	41	2012年07月27日	2015年07月27日								
樊剑	董事	男	44	2009年05月29日	2015年07月27日								
吴建敏	原独立董事	男	46	2009年05月29日	2012年07月27日								
李振生	独立董事	男	69	2009年05月29日	2015年07月27日								
王竹泉	独立董事	男	48	2009年05月29日	2015年07月27日								
郑晓明	独立董事	男	47	2012年07月27日	2015年07月27日								
杨小龙	监事会主席	男	48	2010年03月31日	2015年07月27日								
王希魁	监事	男	53	2009年05月29日	2015年07月27日								

郭宪军	监事	男	43	2010年03月31日	2015年07月27日								
王聚辰	副总经理	男	49	2009年05月29日	2015年07月27日								
康晓兵	副总经理	男	39	2009年05月29日	2015年07月27日								
常美华	副总经理	女	37	2009年05月29日	2015年07月27日								
王克业	副总经理	男	43	2009年05月29日	2015年07月27日								
杜波	副总经理、财务总监	男	40	2009年05月29日	2015年07月27日								
刘甲坤	副总经理、董事会秘书	男	33	2010年03月08日	2015年07月27日								
合计	--	--	--	--	--	40,912,490	60,000	0	40,972,490	0	0	0	--

## 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

于德翔先生，48岁，中国国籍，无永久境外居留权，中共党员。毕业于华北电力大学，硕士研究生学历，高级工程师，清华大学EMBA，青岛市政协委员，青岛市工商联副主席。曾任河北电力设备厂副厂长、河北省电力公司技术发展公司总经理、青岛龙达电器有限公司副总经理，青岛特锐德电气有限公司董事长、总经理。现任公司董事长，青岛德锐投资有限公司总经理、董事长。

屈东明先生，37岁，中国国籍，无永久境外居留权，中共党员。毕业于河北工业大学，大学本科学历，工程师。曾任河北华电自动化设备有限公司计划调度办公室主任、青岛龙达电器有限公司技术中心主任，青岛特锐德电气有限公司董事、副总经理。现任公司董事、总经理，青岛德锐投资有限公司董事。

刘立中先生，50岁，中国国籍，无永久境外居留权。毕业于河北机电学院，大学本科学历，工程师。曾任石家庄高压开关厂副总工程师、河北华电自动化设备有限公司技术主任，青岛特锐德电气有限公司董事、副总经理。现任公司第二届董事会副董事长、副总经理，青岛德锐投资有限公司董事。

陈忠强先生，40岁，中国国籍，无永久境外居留权。毕业于河北省机电学校，中专学历。曾任河北电力设备厂电气分厂副厂长，青岛特锐德电气有限公司董事、副总经理。现任公司董事、副总经理，青岛德锐投资有限公司董事。

宋国峰先生，41岁，中国国籍，无永久境外居留权，中共党员。毕业于上海铁道学院，硕士。曾任职于济南铁路局，从事技术、管理工作。2011年加入特锐德，现任广西中电新能源电气有限公司董事长，本公司董事、副总经理。

樊剑先生：44岁，中国国籍，无境外永久居留权。北京科技大学工学硕士，经济师。曾任北京赢庆投资咨询有限公司总经理、山西高科耐火股份有限公司董事；现任公司董事、北京金沃泰财务顾问有限公司执行董事、北京金汇兴业投资管理有限公司董事长、河北建新化工股份有限公司独立董事。

李振生先生，69岁，中国国籍，无永久境外居留权，中共党员。毕业于河北工业大学，大学本科学历，教授级工程师。曾任河北省衡水市供电局局长、河北省保定市供电局局长、河北省电力工业局总经济师、副局长，山西省电力工业局局长、国家电力公司农电工作部主任，国家电网公司总经济师、顾问。现任公司独立董事、华能国际电力股份有限公司独立董事。

王竹泉先生，48岁，中国国籍，无永久境外居留权。毕业于中南财经政法大学，博士研究生学历，教授、博士生导师，具有注册会计师、注册资产评估师资格，曾获“青岛市专业技术拔尖人才”、“教育部新世纪优秀人才”、“全国会计学术领军（后备）人才”等称号，享受国务院政府特殊津贴。曾任青岛理工大学管理系教授。现任公司独立董事，中国海洋大学管理学院副院长兼会计学系主任，青岛金王应用化学股份有限公司监事，烟台张裕葡萄酒股份有限公司、山东滨州渤海活塞股份有限公司独立董事。

郑晓明先生，47岁，博士学位，历任北京行为科学学会常务理事、清华大学经济管理学院、企业管理系讲师、香港中文大学访问学者。现任公司独立董事、清华大学经济管理学院人力资源与组织行为系副教授。

杨小龙先生，49岁，中国国籍，无永久境外居留权，中共党员。毕业于河北科技大学，大学专科学历。曾任河北电力设备厂电气分厂副厂长、厂长，河北电力设备厂办公室主任、工会主席。现任公司采购中心主任，公司监事会主席。

王希魁先生，53岁，中国国籍，无永久境外居留权，中国民主建国会会员。毕业于山东政法管理干部学院，大学本科学历，会计师。曾任青岛东方饭店财务部经理、青岛银河集团公司总会计师。现任公司监事，青岛麒麟皇冠大酒店董事，青岛东亿实业总公司总会计师。

郭宪军先生，43岁，中国国籍，无永久境外居留权。毕业于东北大学，大学专科学历，助理工程师。曾任河北华电自动化设备有限公司电气设计工程师、青岛龙达电器有限公司电气设计工程师、特锐德有限公司技术中心副主任、客户中心主任、研发中心主任。现任公司监事、青岛德锐投资有限公司监事。

王聚辰先生，49岁，中国国籍，无永久境外居留权。毕业于河北科技大学，大学本科学历，高级工程师。曾任河北华电电力设备有限公司生产部部长、技术支持部部长，青岛特锐德电气有限公司董事、副总经理。现任公司副总经理、青岛德锐投资有限公司董事。

康晓兵先生，39岁，中国国籍，无永久境外居留权。毕业于华中理工大学，本科学历，助理工程师。曾任迈驰国际有限公司技术工程师、TEC（北京）销售总监、青岛特锐德电气有限公司副总经理。现任公司副总经理、青岛德锐投资有限公司董事。

常美华女士，37岁，中国国籍，无永久境外居留权。毕业于大连海事大学，大学专科学历，助理工程师。曾任青岛龙达电器有限公司售后服务主管、青岛特锐德电气有限公司总经理办公室主任、本公司监事会主席。现任公司副总经理、青岛德锐投资有限公司董事。

王克业先生，43岁，中国国籍，无永久境外居留权。毕业于山东工程学院，大学专科学历。曾任青岛龙达电器有限公司机械部部长、青岛特锐德电气有限公司技术中心主任、本公司监事。现任公司副总经理。

杜波先生，40岁，中国国籍，无永久境外居留权。毕业于西南石油学院，大学本科学历，会计师。曾任青岛泛海实业有限公司财务经理、青岛特锐德电气有限公司财务中心主任、本公司董事会秘书。现任公司副总经理、财务总监。

刘甲坤先生，33岁，中国国籍，无永久境外居留权。2002年7月毕业于西安交通大学，大学本科学历，曾任海尔金融集团境外资本运作中心科员、项目经理，青岛海尔股份有限公司证券事务代表。现任公司副总经理、董事会秘书。

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
于德翔	青岛德锐投资有限公司	董事长、总经理	2004 年 02 月 27 日	2014 年 02 月 10 日	否
屈东明	青岛德锐投资有限公司	董事	2004 年 02 月 27 日	2014 年 02 月 10 日	否
刘立中	青岛德锐投资有限公司	董事	2004 年 02 月 27 日	2014 年 02 月 10 日	否
陈忠强	青岛德锐投资有限公司	董事	2004 年 02 月 27 日	2014 年 02 月 10 日	否
王聚辰	青岛德锐投资有限公司	董事	2004 年 02 月 27 日	2014 年 02 月 10 日	否
康晓兵	青岛德锐投资有限公司	董事	2009 年 04 月 25 日	2014 年 02 月 10 日	否
常美华	青岛德锐投资有限公司	董事	2004 年 02 月 27 日	2014 年 02 月 10 日	否
杨小龙	青岛德锐投资有限公司	监事	2009 年 04 月 25 日	2014 年 02 月 10 日	否
郭宪军	青岛德锐投资有限公司	监事	2004 年 02 月 27 日	2014 年 02 月 10 日	否

在其他单位任职情况

适用  不适用

### 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	公司董事、独立董事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；公司董监高津贴标准已由股东大会批准。在公司履职的董事、监事和高级管理人员根据薪酬标准按具体职务领取薪酬。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司董事会《薪酬与考核委员会工作细则》的规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等考核确定并发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	独立董事、职工监事及公司高级管理人员的薪酬已按规定发放，2012 年度薪酬总额 525 万元，详见下表。

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	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
于德翔	董事长	男	48	现任	50.70	0.00	50.70
Helmut Bruno Rebstock	原董事	男	54	离任	0.00	0.00	0.00
屈东明	董事、总经理	男	37	现任	46.50	0.00	46.50
刘立中	副董事长、副总经理	男	50	现任	42.30	0.00	42.30
陈忠强	董事、副总经理	男	40	现任	40.60	0.00	40.60
宋国峰	董事、副总经理	男	41	现任	42.30	0.00	42.30
樊剑	董事	男	44	现任	0.00	0.00	0.00
吴建敏	原独立董事	男	46	离任	3.00	0.00	3.00
李振生	独立董事	男	69	现任	6.00	0.00	6.00

王竹泉	独立董事	男	48	现任	6.00	0.00	6.00
郑晓明	独立董事	男	47	现任	6.00	0.00	6.00
杨小龙	监事会主席	男	48	现任	31.00	0.00	31.00
王希魁	监事	男	53	现任	0.00	0.00	0.00
郭宪军	监事	男	43	现任	19.90	0.00	19.90
王聚辰	副总经理	男	49	现任	38.90	0.00	38.90
康晓兵	副总经理	男	39	现任	42.30	0.00	42.30
常美华	副总经理	女	37	现任	32.90	0.00	32.90
王克业	副总经理	男	43	现任	40.60	0.00	40.60
杜波	副总经理、财务总监	男	40	现任	38.90	0.00	38.90
刘甲坤	副总经理、董事会秘书	男	33	现任	37.10	0.00	37.10
合计	--	--	--	--	525.00	0.00	525.00

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
Helmut Bruno Rebstock	董事	解聘	2012年07月27日	董事会换届
吴建敏	独立董事	离职	2012年07月27日	个人辞去独立董事职务；因其离任后独立董事不足法定人数，其离任自公司新任独立董事到任之日起生效。

#### 五、公司员工情况

截至2012年12月31日，公司共有在册员工822人，其中各类人员构成情况如下：

##### (一) 专业结构

项目	人数	比例
技术岗位	106	12.90%
市场营销	77	9.37%
生产岗位	469	57.06%
售后服务	47	5.72%
财务人员	8	0.97%
管理人员	115	13.99%

##### (二) 学历结构

项目	人数	比例
研究生	14	1.70%
本科	207	25.18%
大专	229	27.86%
中专及以下	372	45.26%



## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《上市公司章程指引》、《上市公司股东大会规则》及其他相关法律、法规的要求，确立了由股东大会、董事会、监事会和经营管理层组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书等相关制度，并在公司董事会下设立了战略、审计、提名、薪酬与考核等专门委员会。

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会及专门委员会、监事会、独立董事、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，对公司的相关事项做出了决策，程序规范，决策科学，效果良好。

#### （二）关于公司与控股股东

公司控股股东严格规范自身行为，没有直接或间接干预公司的决策和经营活动情况。公司在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，有独立完整的业务和自主经营能力，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### （三）关于董事和董事会

公司董事会设董事9名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各董事能够依据《公司法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司董事会议事规则》等法律法规、规章制度开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

#### （四）关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《公司监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

#### （五）关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立企业绩效评价激励体系，经营者的收入与企业经营业绩挂钩，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。公司董事会下设的薪酬和考核委员会负责对公司董事及高级管理人员进行绩效考核，董事、监事和高级管理人员的津贴标准由公司股东大会批准。

#### （六）关于信息披露与透明度

公司严格按照《上市公司信息披露管理办法》《公司信息披露管理制度》《公司投资者关系管理制度》

等规章制度的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息。公司指定董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，回答投资者咨询，接待投资者来访，向投资者提供公司已披露的资料；并指定《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

**(七) 关于相关利益者**

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

**(八) 其他方面**

2012年度公司未受到中国证监会、深圳证券交易所就公司内控存在问题的处分，公司聘请的会计师事务所没有对公司内部控制的有效性表示异议，公司内部控制方面没有需要整改的问题。今后公司将继续优化和完善公司的内控制度，保障公司健康运行。

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

**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	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2011 年度股东大会	2012 年 05 月 29 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012 年 05 月 30 日

**2、本报告期临时股东大会情况**

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 07 月 27 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012 年 07 月 28 日
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 08 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012 年 08 月 29 日

**三、报告期董事会召开情况**

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第一届董事会第十八次会议	2012 年 04 月 08 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012 年 04 月 10 日
第一届董事会第十九次会议	2012 年 04 月 24 日		
第一届董事会第二十次会议	2012 年 06 月 30 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012 年 07 月 04 日
第二届董事会第一次会议	2012 年 07 月 27 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012 年 07 月 28 日
第二届董事会第二次会议	2012 年 08 月 09 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012 年 08 月 10 日
第二届董事会第三次会议	2012 年 08 月 16 日		

第二届董事会第四次会议	2012 年 10 月 19 日		
-------------	------------------	--	--

#### 四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司于2010年8月制定了《青岛特锐德电气股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确规定了年报重大信息差错的各种情形及相应的责任追究机制。2012年，该制度得到有效执行，对提高公司信息披露质量起到了重要作用。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

#### 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 第九节 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 04 月 07 日
审计机构名称	汇德会计师事务所
审计报告文号	汇所审字（2013）第 6-028 号

### 审计报告正文

青岛特锐德电气股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的青岛特锐德电气股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2012年12月31日合并及母公司资产负债表，2012年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，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

我们的责任是在实施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规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，贵公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2012年12月31日的合并及母公司财务状况以及2012年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

山东汇德会计师事务所有限公司

中国注册会计师：  
中国注册会计师：

中国·青岛市

二〇一三年四月七日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：青岛特锐德电气股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	307,786,212.57	366,736,794.04
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	3,060,000.00	15,646,880.00
应收账款	580,810,783.73	463,630,188.34
预付款项	16,019,604.35	14,340,171.43
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,025,068.74	1,985,512.57
应收股利		
其他应收款	24,463,416.80	22,182,767.79
买入返售金融资产		
存货	152,387,600.43	115,686,477.77
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		10,000,000.00
流动资产合计	1,085,552,686.62	1,010,208,791.94
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	305,860,589.75	277,868,879.32
在建工程	0.00	1,837,606.79
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	54,955,813.06	55,884,696.77
开发支出		
商誉	15,943,194.76	15,943,194.76
长期待摊费用	866,759.56	482,123.23
递延所得税资产	10,185,921.66	8,145,163.78
其他非流动资产		
非流动资产合计	387,812,278.79	360,161,664.65
资产总计	1,473,364,965.41	1,370,370,456.59
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	60,763,021.80	17,337,000.00
应付账款	171,140,098.55	191,315,799.24
预收款项	21,343,594.30	4,083,185.30
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	9,492,987.24	1,690,599.56
应交税费	18,248,069.82	10,837,594.80
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,396,038.66	259,114.89
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		

代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	283,383,810.37	225,523,293.79
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	5,206,111.11	367,500.00
非流动负债合计	5,206,111.11	367,500.00
负债合计	288,589,921.48	225,890,793.79
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	200,400,000.00	200,400,000.00
资本公积	709,718,828.41	709,718,828.41
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	38,225,325.07	30,196,575.10
一般风险准备		
未分配利润	236,430,890.45	204,164,259.29
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,184,775,043.93	1,144,479,662.80
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	1,184,775,043.93	1,144,479,662.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,473,364,965.41	1,370,370,456.59

法定代表人：于德翔

主管会计工作负责人：杜波

会计机构负责人：杜波

## 2、母公司资产负债表

编制单位：青岛特锐德电气股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		



货币资金	290,162,101.99	348,331,473.23
交易性金融资产		
应收票据	3,060,000.00	14,368,000.00
应收账款	572,873,138.86	458,352,224.98
预付款项	15,933,655.52	12,947,533.64
应收利息	1,025,068.74	1,985,512.57
应收股利		
其他应收款	20,429,224.06	17,178,557.09
存货	141,959,196.29	107,910,157.72
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		10,000,000.00
流动资产合计	1,045,442,385.46	971,073,459.23
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	70,440,000.00	70,440,000.00
投资性房地产		
固定资产	295,834,486.33	267,140,194.98
在建工程	0.00	1,837,606.79
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	48,679,561.63	49,431,986.25
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	779,758.14	482,123.23
递延所得税资产	9,389,599.47	7,302,036.35
其他非流动资产		
非流动资产合计	425,123,405.57	396,633,947.60
资产总计	1,470,565,791.03	1,367,707,406.83
流动负债：		
短期借款		

交易性金融负债		
应付票据	60,763,021.80	17,337,000.00
应付账款	168,318,657.25	188,976,635.80
预收款项	20,989,294.27	3,840,705.77
应付职工薪酬	9,482,862.51	1,438,130.54
应交税费	18,204,905.89	10,756,816.59
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,108,859.12	73,538.71
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	279,867,600.84	222,422,827.41
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	5,206,111.11	
非流动负债合计	5,206,111.11	
负债合计	285,073,711.95	222,422,827.41
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	200,400,000.00	200,400,000.00
资本公积	709,718,828.41	709,718,828.41
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	38,225,325.07	30,196,575.10
一般风险准备		
未分配利润	237,147,925.60	204,969,175.91
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,185,492,079.08	1,145,284,579.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,470,565,791.03	1,367,707,406.83

法定代表人：于德翔

主管会计工作负责人：杜波

会计机构负责人：杜波

### 3、合并利润表

编制单位：青岛特锐德电气股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	663,931,002.96	642,045,367.58
其中：营业收入	663,931,002.96	642,045,367.58
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	578,604,581.01	522,651,828.15
其中：营业成本	439,889,860.25	423,130,617.61
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	4,055,023.49	2,928,684.78
销售费用	60,240,938.49	39,990,560.74
管理费用	72,390,379.07	53,143,317.55
财务费用	-7,233,783.70	-10,153,112.26
资产减值损失	9,262,163.41	13,611,759.73
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）	85,326,421.95	119,393,539.43
加：营业外收入	10,492,510.28	4,943,708.78
减：营业外支出	79,196.03	231,819.44
其中：非流动资产处置损失	24,136.03	40,578.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	95,739,736.20	124,105,428.77
减：所得税费用	15,364,355.07	19,222,387.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	80,375,381.13	104,883,041.53

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	80,375,381.13	104,883,041.53
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.40	0.52
（二）稀释每股收益	0.40	0.52
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	80,375,381.13	104,883,041.53
归属于母公司所有者的综合收益总额	80,375,381.13	104,883,041.53
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：元。

法定代表人：于德翔

主管会计工作负责人：杜波

会计机构负责人：杜波

#### 4、母公司利润表

编制单位：青岛特锐德电气股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	654,532,992.50	639,948,653.15
减：营业成本	433,087,409.20	421,406,246.23
营业税金及附加	4,020,058.23	2,897,671.99
销售费用	58,931,185.87	39,620,243.03
管理费用	70,784,632.98	52,619,381.70
财务费用	-7,245,440.64	-10,551,631.86
资产减值损失	9,030,911.62	13,422,926.05
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		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	85,924,235.24	120,533,816.01
加：营业外收入	9,760,010.28	4,635,796.81
减：营业外支出	79,196.03	231,235.08
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	95,605,049.49	124,938,377.74
减：所得税费用	15,317,549.83	19,250,419.59
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	80,287,499.66	105,687,958.15

五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.40	0.52
（二）稀释每股收益	0.40	0.52
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	80,287,499.66	105,687,958.15

法定代表人：于德翔

主管会计工作负责人：杜波

会计机构负责人：杜波

## 5、合并现金流量表

编制单位：青岛特锐德电气股份有限公司

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	681,969,347.02	482,520,854.98
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	23,860,031.08	16,607,131.62
经营活动现金流入小计	705,829,378.10	499,127,986.60
购买商品、接受劳务支付的现金	529,659,345.41	374,597,416.85
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	52,018,069.41	39,627,870.08
支付的各项税费	49,628,539.32	54,996,890.50

支付其他与经营活动有关的现金	59,190,219.45	49,849,272.10
经营活动现金流出小计	690,496,173.59	519,071,449.53
经营活动产生的现金流量净额	15,333,204.51	-19,943,462.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,146.15	83,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	8,146.15	83,100.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,203,038.68	128,039,408.45
投资支付的现金		31,304,974.12
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		280,000.00
投资活动现金流出小计	44,203,038.68	159,624,382.57
投资活动产生的现金流量净额	-44,194,892.53	-159,541,282.57
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	40,080,000.00	40,407,600.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	40,080,000.00	60,407,600.00
筹资活动产生的现金流量净额	-40,080,000.00	-60,407,600.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-8,893.45	-2,159.57
五、现金及现金等价物净增加额	-68,950,581.47	-239,894,505.07
加：期初现金及现金等价物余额	376,736,794.04	616,631,299.11
六、期末现金及现金等价物余额	307,786,212.57	376,736,794.04

法定代表人：于德翔

主管会计工作负责人：杜波

会计机构负责人：杜波

## 6、母公司现金流量表

编制单位：青岛特锐德电气股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	672,239,987.56	480,188,944.22
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	22,236,341.66	16,002,315.76
经营活动现金流入小计	694,476,329.22	496,191,259.98
购买商品、接受劳务支付的现金	520,106,326.30	374,013,251.89
支付给职工以及为职工支付的现金	50,963,926.80	39,239,831.84
支付的各项税费	49,331,664.99	54,508,671.64
支付其他与经营活动有关的现金	58,127,346.81	48,948,078.97
经营活动现金流出小计	678,529,264.90	516,709,834.34
经营活动产生的现金流量净额	15,947,064.32	-20,518,574.36
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,146.15	83,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	8,146.15	83,100.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,035,688.26	128,039,408.45
投资支付的现金		69,462,783.50
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		280,000.00
投资活动现金流出小计	44,035,688.26	197,782,191.95
投资活动产生的现金流量净额	-44,027,542.11	-197,699,091.95
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		



收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	40,080,000.00	40,080,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	40,080,000.00	40,080,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-40,080,000.00	-40,080,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-8,893.45	-2,159.57
五、现金及现金等价物净增加额	-68,169,371.24	-258,299,825.88
加：期初现金及现金等价物余额	358,331,473.23	616,631,299.11
六、期末现金及现金等价物余额	290,162,101.99	358,331,473.23

法定代表人：于德翔

主管会计工作负责人：杜波

会计机构负责人：杜波

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：青岛特锐德电气股份有限公司

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	200,400,000.00	709,718,828.41			30,196,575.10		204,164,259.29			1,144,479,662.80
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	200,400,000.00	709,718,828.41			30,196,575.10		204,164,259.29			1,144,479,662.80
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	0.00	0.00			8,028,749.97		32,266,631.16			40,295,381.13
（一）净利润							80,375,381.13			80,375,381.13
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							80,375,381.13			80,375,381.13

							81.13			.13
(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					8,028,749.97		-48,108,749.97			-40,080,000.00
1. 提取盈余公积					8,028,749.97		-8,028,749.97			
2. 提取一般风险准备							-40,080,000.00			-40,080,000.00
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00								
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	200,400,000.00	709,718,828.41			38,225,325.07		236,430,890.45			1,184,775,043.93

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	133,600,000.00	776,518,828.41			19,627,779.28		149,930,013.58			1,079,676,621.27

加：同一控制下企业合并产生的追溯调整									
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	133,600,000.00	776,518,828.41			19,627,779.28		149,930,013.58		1,079,676,621.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	66,800,000.00	-66,800,000.00			10,568,795.82		54,234,245.71		64,803,041.53
（一）净利润							104,883,041.53		104,883,041.53
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计					104,883,041.53		104,883,041.53		104,883,041.53
（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					10,568,795.82		-50,648,795.82		-40,080,000.00
1. 提取盈余公积					10,568,795.82		-10,568,795.82		
2. 提取一般风险准备							-40,080,000.00		-40,080,000.00
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转	66,800,000.00	-66,800,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	66,800,000.00	-66,800,000.00							
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	200,400,000.00	709,718,828.41			30,196,575.10		204,164,259.29		1,144,479,662.80

法定代表人：于德翔

主管会计工作负责人：杜波

会计机构负责人：杜波

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：青岛特锐德电气股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	200,400,000.00	709,718,828.41			30,196,575.10		204,969,175.91	1,145,284,579.42
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	200,400,000.00	709,718,828.41			30,196,575.10		204,969,175.91	1,145,284,579.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00			8,028,749.97		32,178,749.69	40,207,499.66
（一）净利润							80,287,499.66	80,287,499.66
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							80,287,499.66	80,287,499.66
（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					8,028,749.97		-48,108,749.97	-40,080,000.00
1. 提取盈余公积					8,028,749.97		-8,028,749.97	

					97		97	
2. 提取一般风险准备							-40,080,000.00	-40,080,000.00
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	200,400,000.00	709,718,828.41			38,225,325.07		237,147,925.60	1,185,492,079.08

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	133,600,000.00	776,518,828.41			19,627,779.28		149,930,013.58	1,079,676,621.27
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	133,600,000.00	776,518,828.41			19,627,779.28		149,930,013.58	1,079,676,621.27
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	66,800,000.00	-66,800,000.00			10,568,795.82		55,039,162.33	65,607,958.15
（一）净利润							105,687,958.15	105,687,958.15
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							105,687,958.15	105,687,958.15
（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					10,568,795.82	-50,648,795.82	-40,080,000.00	
1. 提取盈余公积					10,568,795.82	-10,568,795.82		
2. 提取一般风险准备						-40,080,000.00	-40,080,000.00	
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	66,800,000.00	-66,800,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	66,800,000.00	-66,800,000.00						
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	200,400,000.00	709,718,828.41			30,196,575.10	204,969,175.91	1,145,284,579.42	

法定代表人：于德翔

主管会计工作负责人：杜波

会计机构负责人：杜波

### 三、公司基本情况

#### 1. 基本情况

青岛特锐德电气股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是由青岛特锐德电气有限公司整体变更方式设立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]951号文件批准，公司向社会公开发行人民币普通股(A股)3,360万股，并于2009年10月30日在深圳证券交易所挂牌交易，发行后注册资本变更为人民币13,360万元。

根据公司2010年度股东大会决议，公司以截止2010年12月31日总股本13,360万股为基数，以资本公积向股权登记日登记在册的全体股东每10股转增5股，新增注册资本6,680万元。公司目前注册资本为20,040万元。

公司营业执照注册号：370212400000317；公司住所：山东省青岛市崂山区松岭路336号；法定代表人：

于德翔。

## 2. 经营范围

公司属于输配电及控制设备制造行业。公司经营范围为：设计、制造220KV及以下的变配电一二次产品以及提供相应技术服务。(以上范围需经许可经营的,须凭许可证经营)。

## 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

本公司以持续经营为前提，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》(2010年修订)的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司财务报表的编制符合企业会计准则的要求，采用的会计政策和会计估计符合本公司的实际情况，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。本公司董事会全体成员和本公司管理层愿就本财务报表的合法性、公允性和完整性承担个别及连带的法律责任。

### 3、会计期间

本公司的会计期间采用公历制，即自公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

### 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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方；合并日是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。本公司发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，应当按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

同一控制下的企业合并中，被合并方采用的会计政策与合并方不一致的，合并方在合并日应当按照本企业会计政策对被合并方的财务报表相关项目进行调整，在此基础上按照本企业会计政策确认。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流



量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，应当按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本会计政策进行调整的，应当以调整后的账面价值计量。合并利润表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，应当在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

## (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均不受同一方或相同的多方最终控制或虽控制但为暂时性的，为同一控制下的企业合并。本公司发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。购买方区别下列情况确定合并成本：(1)一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。(2)通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。(3)购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。(4)在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项做出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

本公司对合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从其经营活动中获取利益的权力。被控制的被投资单位为本公司的子公司。母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围：(1)通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；(2)根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；(3)有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；(4)在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。有证据表明母公司不能控制被投资单位的，不纳入合并财务报表的合并范围。

购买方在购买日应当对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债：(1)购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。(2)购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，应当以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

合并财务报表系以本公司和列入合并范围内的子公司的个别财务报表为基础，经按照权益法调整了对子公司的长期股权投资、且抵销了母公司与子公司、子公司与子公司之间发生的所有交易、往来余额、损益后编制而成。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东所占的权益和损益，以单独项目列示于合并财务报

表内。

对于因非同一控制企业合并形成的子公司，合并成本大于合并中取得的子公司可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整投资成本，在合并财务报表中列作商誉。

对于报告期内增加的子公司，若属于同一控制下企业合并的，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，及同期的现金流量纳入合并现金流量表；若属于非同一控制下的企业合并的，则不调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，及同期的现金流量纳入合并现金流量表。对于报告期内处置的子公司，不论属于同一控制抑或非同一控制企业合并，均不调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司期初至处置日收入、费用、利润纳入合并利润表，及同期的现金流量纳入合并现金流量表。

如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。

少数股东权益包括子公司合并当日少数股东按股权比例拥有的权益金额以及自合并日起少数股东所占的权益变动额。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额时，如果子公司章程或协议规定少数股东有义务承担，并且少数股东有能力予以弥补的，该超额亏损冲减该少数股东权益。否则该超额亏损均冲减母公司所有者权益，该子公司在以后期间实现的利润，在弥补了由母公司所有者权益所承担的属于少数股东损失之前，全部归属于母公司所有者权益。

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司的现金是指库存现金以及随时用于支付的存款；现金等价物是指持有的期限短(一般是指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司外币交易业务均按交易发生日的即期汇率折算为人民币入账。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

### (2) 外币财务报表的折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

## 9、金融工具

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融工具的分类

本公司将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产的后续计量：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益；持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益；贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益；可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益，可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利计入当期损益。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：所转移金融资产的账面价值；因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分的账面价值；终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

### (4) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

如果该金融工具存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值；如果该金融工具不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

### (5) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

#### 1) 金融资产的分类和计量

本公司将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交

易费用计入初始确认金额。金融资产的后续计量:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,采用公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失,计入当期损益;持有至到期投资采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量,终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失,计入当期损益;贷款和应收款项采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量,终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失,计入当期损益;可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量,公允价值变动计入资本公积,在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出,计入当期损益,可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利计入当期损益。

2) 金融资产减值准备的计提

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查,有客观证据表明该金融资产发生减值的,确认减值损失,计提减值准备。本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项:发行方或债务人发生严重财务困难;债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期等;债权人出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人做出让步;债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易;无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少,但根据公开的数据对其进行总体评价后发现,该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量,如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化,或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等;债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使权益工具投资人可能无法收回投资成本;权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;其他表明金融资产发生减值的客观证据。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准:本公司将期末单项金额占其相应科目期末总额5%以上的款项确定为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法:对于单项金额重大的应收款项,单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,并据此计提相应的坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>本公司将期末单项金额占其相应科目期末总额 5%以上的款项确定为单项金额重大的应收款项。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>对于单项金额重大的应收款项,单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,并据此计提相应的坏账准备。</p>



**(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
关联方组合	其他方法	应收合并内公司款项
账龄组合	账龄分析法	剩余其他所有款项

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)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	70%	70%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

**11、存货**

**(1) 存货的分类**

公司存货包括生产经营过程中为销售或耗用而持有的原材料、在产品、产成品等。

**(2) 发出存货的计价方法**

计价方法:

公司存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。存货发出时，采用加权平均法确定其实际成本。

**(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**

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。以前减记存货价值的影响因素已

经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量较多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。存货可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

#### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

摊销方法：一次摊销法

### 12、长期股权投资

#### (1) 投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积(资本溢价)不足冲减的，调整留存收益。同一控制下的企业合并，公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积(资本溢价)不足冲减的，调整留存收益。 2) 通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本。合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值以及为进行企业合并发生的各项直接费用之和。合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并财务报表中确认为商誉；合并成本小于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。 3) 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。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。 4) 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。 5) 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，但合同或协议约定价值不公允的除外。 6) 通过非货币资产交换取得的长期股权投资，该项交换具有商业实质的且换入资产、换出资产的公允价值能够可靠地计量的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资投资成本；否则，按换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资投资成本。 7) 通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按抵偿债务的长期股权投资的公允价值确认。 公司取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收项目处理。

#### (2) 后续计量及损益确认

1) 后续计量 公司对于能够实施控制的，以及不具有共同控制或重大影响、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；公司对于共同控制的合营企业以及具有重大影响的联营企业则采用权益法核算。 2) 损益确定 i. 采用成本法核算的长期股权投资 ①对被投资单位宣告分派的现金股利确认为当期投资收益。 ②处置投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。 ii. 采用权益法核算的投资 ①初始投资成本大于应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整投资成本；反之，两者差额计入当期损益，并同时调整投资成本。 ②每一会计期末，按应享有或应分担被投资单位实现的净损益的份额(该份额以取得投资时被投资单位各项

可辨认资产等的公允价值为基础对账面净利润进行调整后计得), 确认为投资损益, 并调整投资账面价值。被投资单位宣告分派现金股利, 则相应减少投资账面价值。 ③对被投资单位除净损益以外的所有者权益的其他变动, 调整投资账面价值并计入所有者权益。 ④处置投资时, 其账面价值与实际取得价款的差额, 计入当期损益。同时, 原由于被投资单位除净损益以外的所有者权益的其他变动而计入所有者权益的, 按相应比例转入当期损益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1) 共同控制, 是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制。公司与其他方对被投资单位实施共同控制的, 被投资单位为其合营企业。存在以下情况之一时, 确定存在共同控制: ①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。 ②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。 ③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理, 但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。 2) 重大影响, 是指公司对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力, 但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。公司能够对被投资企业施加重大影响的, 被投资企业为其联营企业。公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权股份时, 对被投资单位具有重大影响, 除非有确凿的证据表明该种情况之下不能参与被投资单位的生产经营决策, 不形成重大影响。公司拥有被投资单位有表决权股份的比例低于 20%的, 对被投资单位不具有重大影响。但如果同时具备下列情况之一的, 表明公司对被投资单位具有重大影响: ①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表, 并享有相应的实质性的参与决策权, 公司可以通过该代表参与被投资单位经营政策的制定, 达到对被投资单位施加重大影响。 ②参与被投资单位的政策制定过程, 包括股利分配政策等的制定。 ③与被投资单位之间发生重要交易。 ④向被投资单位派出管理人员。 ⑤向被投资单位提供关键技术资料。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日, 若对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资存在减值迹象, 估计其可收回金额, 可收回金额低于账面价值的, 确认减值损失, 计入当期损益, 同时计提长期股权投资减值准备。其他股权投资发生减值时, 按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失, 计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回, 当该项投资出售时予以转回。

## 13、投资性房地产

1. 本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值, 或两者兼有而持有的房地产, 主要包括: 已出租的土地使用权; 持有并准备增值后转让的土地使用权; 已出租的建筑物。本公司投资性房地产同时满足下列条件的, 予以确认: (1)与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业; (2)该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

2. 本公司投资性房地产初始计量按照成本进行初始计量: (1)外购投资性房地产的成本, 包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出; (2)自行建造投资性房地产的成本, 由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成; (3)以其他方式取得的投资性房地产的成本, 按照相关会计准则的规定确定。

3. 本公司投资性房地产的后续计量采用成本模式计量。采用成本模式计量的投资性房地产, 采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。本公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价, 可收回金额低于成本的, 按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提,

不予转回。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

本公司的固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件的，确认为固定资产：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠计量。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

1) 融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。2) 承租人采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产采用直线法计提折旧，并按各类固定资产原值和估计的使用年限扣除残值（原值的 5%），确定其折旧率。固定资产分类折旧年限与年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	15	5%	6.33%
机器设备	5	5%	19%
运输设备	5	5%	19%
房屋及建筑物	30	5%	3.17%
机械设备	25	5%	3.8%
运输设备	10	5%	9.5%
电子设备及器具	5	5%	19%
电子设备及器具	10	5%	9.5%

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产减值准备的计提按照资产减值核算方法处理。固定资产减值损失一经确认在以后会计期间不再转回，当该项资产处置时予以转出。



## (5) 其他说明

已计提减值准备的固定资产，在其剩余使用年限内根据调整后的固定资产账面价值（固定资产账面余额扣减累计折旧和减值准备后的金额）和预计净残值重新确定年折旧率和折旧额。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程按实际发生的支出确定其工程成本。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，待办理了竣工决算手续后再作调整。

### (2) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程减值准备的计提按照资产减值核算方法处理，在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司的借款费用是指因借款而发生的借款利息、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。发生的借款费用，如可直接归属于需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的资产（包括固定资产和需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房地产等）的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或者销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。

### (2) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用资本化。在中断期间发生的借款费用，计为当期损益。购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或销售状态之后所发生借款费用，计为当期损益。

### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利

息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确认。

## 17、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产按照成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他无形项目的支出，在发生时计入当期损益。购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，作为无形资产核算；购入房屋建筑物时，如果成本可以在建筑物和土地使用权之间进行分配，则将土地使用权应分摊的金额计入无形资产，建筑物应分摊的金额计入固定资产；如果成本难以在建筑物和土地使用权之间合理分配的，则全部作为固定资产核算。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	46	合同约定的使用期限

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，但在每个会计期间对该无形资产的使用寿命进行复核，当有证据表明该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的使用寿命内采用直线法分期平均摊销。

### (4) 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

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。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：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无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；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等条件的确认为无形资产。

### (5) 内部研究开发项目支出的核算

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。不能满足上述条件的开发阶段的支出计入当期损益。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 18、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额核算，在项目受益期内平均摊销。如果长期摊销的费用项目不能使以后会计期间受益的，应当将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 19、预计负债

公司当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务等或有事项相关的业务同时符合下述条件时，确认为预计负债。

### (1) 预计负债的确认标准

或有事项相关的业务同时符合下述条件时，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③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实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 20、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量；以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值；对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：期权的行权价格、期权的有效期限、标的股份的现行价格、股价预计波动率、股份的预计股利、期权有效期内的无风险利率。

### (3) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，或者取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

## 21、回购本公司股份

### 1) 减少注册资本而回购公司股份时的会计处理

公司因减少注册资本而回购本公司股份的，按实际支付的金额计入库存股；注销库存股时，按股票面值和注销股数计算的股票面值总额，计入股本和库存股，按实际支付的金额与股票面值总额的差额计入资本公积，股本溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

### 2) 回购公司股份进行职工期权激励时的会计处理

公司以回购股份形式奖励公司职工的，属于权益结算的股份支付，进行以下处理：回购股份时，按照

回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记；按照对职工权益结算股份支付的规定，公司在等待期内每个资产负债表日按照权益工具在授予日的公允价值，将取得的职工服务计入成本费用，同时增加资本公积(其他资本公积)；公司于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

## 22、收入

### （1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司的商品销售在同时满足：(1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 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；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关经济利益很可能流入企业；(5) 相关的已发生的或将发生的成本能够可靠计量时，确认收入的实现。

### （2）确认让渡资产使用权收入的依据

本公司让渡资产使用权收入(包括利息收入和使用费收入等)在同时满足：(1) 相关经济利益很可能流入企业；(2) 收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

### （3）确认提供劳务收入的依据

本公司提供的劳务在同时满足：(1) 收入的金额能够可靠计量；(2) 相关的经济利益很可能流入企业；(3) 交易的完工进度能够可靠地确定；(4) 交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量时，采用完工百分比法，即按照提供劳务交易的完工进度的方法确认收入的实现。

### （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

采用完工百分比法确认提供劳务的收入，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的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

## 23、政府补助

### （1）类型

获得的与收益相关的政府补助，如补助为货币性资产、补助为非货币性资产的； 2) 获得的与资产相关的政府补助。

### （2）会计处理方法

本公司获得的与收益相关的政府补助，如补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量确认收入；如补助为非货币性资产的，按照公允价值计量确认收入，但用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，则在收到时确认为递延收益。本公司获得的与资产相关的政府补助，在收到时确认为递延收益，递延收益

在相关资产使用寿命内平均分配，计入各期损益。本公司获得的政府补助如果无法区分与收益相关或与资产相关的，则在项目建设期内平均摊销，计入各期损益。

## 24、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

公司根据资产的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产期间的适用税率计算确认递延所得税资产。

确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

公司根据负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税负债。

## 25、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

1) 对于经营租赁的租金，承租人(公司)在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。承租人(公司)发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2) 对于经营租赁的租金，出租人(公司)在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。出租人(公司)发生的初始直接费用，计入当期损益。对于经营租赁资产中的固定资产，出租人(公司)采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其它经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。出租人(公司)或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁会计处理

1) 在租赁期开始日，承租人(公司)将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租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

2) 在租赁期开始日，出租人(公司)将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。



## 26、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

公司将同时满足下述条件的非流动资产划分为持有待售资产：（1）公司已经就处置该非流动资产作出决议；（2）公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；（3）该项转让很可能在一年内完成。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

1) 持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

2) 公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

3) 符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

## 27、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

为了更加真实、客观地反映公司的财务状况、经营成果，使会计估计与实际情况更加接近，依照《企业会计准则》的相关规定，公司对应收款项按账龄组合计提坏账准备的计提比例予以变更。

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

公司对应收款项按账龄组合计提坏账准备的计提比例予以变更，具体变更情况如下表：

账 龄	变更前计提比例	变更后计提比例
1年以内	5%	5%
1-2年	20%	10%
2-3年	50%	30%
3-4年	80%	50%
4-5年	100%	70%
5年以上	100%	100%

以上变更已于2012年3月3日经公司第一届董事会十八次会议审议通过，公司自董事会通过之日起执行新的计提比例。此会计估计变更影响本年度净利润增加数为26,927,190.33元。

详细说明

单位：元

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
更加真实、客观地反映公司的财务状况和经营成果	第一届董事会十八次会议审议通过	应收账款、坏账准备、所有者权益、营业利润、净利润等	26,927,190.33

## 28、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

公司报告期内无前期会计差错更正。

### (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

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	公司及其子公司应纳增值税为销项税额减可抵扣进项税后的余额	17%
城市维护建设税	公司及其子公司按当期应交流转税的7%计缴	7%
企业所得税	高新技术企业所得税	15%，9%
教育费附加	公司及其子公司按当期应交流转税的3%计缴	3%
地方教育费附加	公司及其子公司按当期应交流转税的2%计缴	

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司为高新技术企业，按照《企业所得税法》等相关规定，报告期所得税税率为15%；本公司全资子公司广西中电新源电气有限公司报告期内所得税税率为9%。

## 2、税收优惠及批文

公司于2011年9月6日通过青岛市科学科技局、青岛市财政局、山东省青岛市国家税务局、青岛市地方税务局复审认定高新技术企业，证书编号：GF201137100047，有效期三年，按照《企业所得税法》等相关规定，报告期本公司所得税税率为15%。

本公司全资子公司广西中电新能源电气有限公司（以下简称“广西中电”）于2012年8月16日通过了广西壮族自治区科学技术厅、广西壮族自治区财政厅、广西壮族自治区国家税务局、广西壮族自治区地方税务局复审认定高新技术企业，证书编号：GR201245000013，有效期三年，按照《企业所得税法》等相关规定，广西中电本报告期可享受高新技术企业15%的企业所得税优惠。南宁市国家税务局于2010年4月6日以南市国税函[2010]55号“南宁市国家税务局关于广西中电新能源电气有限公司享受北部湾经济区税收优惠政策的函”，同意广西中电按《中华人民共和国企业所得税法》第二十九条、《广西壮族自治区人民政府关于促进广西北部湾经济区开放开发若干政策规定的通知（桂政发[2008]61号）第九条第（二）项和自治区财政厅、国家税务局、地方税务局《关于贯彻落实自治区人民政府促进广西北部湾经济区开放开发若干税收优惠政策规定的通知》（桂财税[2009]39号）第二条第（3）项的规定，自2010年1月1日起至2012年12月31日，免征属于地方分享部分的企业所得税，即自2010年1月1日起至2012年12月31日，广西中电企业所得税税率为9%。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业 务 性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	是否 合并 报表	少数 股东 权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
广西中 电新源	全资子 公司	广西南 宁科园		5,500 万 元	研究、设计、 制造、安装	70,440,0 00.00		100%	100%	是			



电气有 限公司		东四路 5号2楼 B06号			220KV 及以 下变配电一 二次产品, 铁 路及城市轨 道交通行业 产品及提供 相关技术服 务。							
------------	--	---------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

公司于2011年9月通过收购北京瑞通科技数码技术有限公司、深圳市沃尔核材股份有限公司、刘宝年持有的广西中电的全部股权, 取得广西中电的控制权。自2011年9月起, 广西中电纳入本公司合并范围。

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位: 元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	56,017.06	--	--	22,065.82
人民币	--	--	56,017.06	--	--	22,065.82
银行存款:	--	--	307,730,195.51	--	--	366,714,728.22
人民币	--	--	307,628,898.08	--	--	366,670,739.94
美元	16,116.05	6.29%	101,297.43	6,981.27	6.3%	43,988.28
合计	--	--	307,786,212.57	--	--	366,736,794.04

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

### 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	3,060,000.00	15,646,880.00
合计	3,060,000.00	15,646,880.00

#### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位: 元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
山西明源能源集团有限公司	2012年07月11日	2013年01月11日	2,000,000.00	
峰岩汇玉(北京)投资有限公司	2012年10月25日	2013年04月25日	2,000,000.00	
冀中能源股份有限公司	2012年10月16日	2013年04月16日	2,000,000.00	
包头市金三门物资有限责任公司	2012年08月15日	2013年02月15日	2,000,000.00	
中铁建电气化局集团有限公司	2012年12月27日	2013年04月27日	2,000,000.00	
合计	--	--	10,000,000.00	--

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

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

说明

无

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
定期存单利息	1,985,512.57	6,722,101.94	7,682,545.77	1,025,068.74
合计	1,985,512.57	6,722,101.94	7,682,545.77	1,025,068.74

#### 4、应收账款

##### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	637,816.55	100%	57,005,773.78	8.94%	512,213.03	100%	48,582,846.09	9.48%
组合小计	637,816.55	100%	57,005,773.78	8.94%	512,213.03	100%	48,582,846.09	9.48%
合计	637,816.55	--	57,005,773.78	--	512,213.03	--	48,582,846.09	--

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 年以内小计	456,960,962.97	71.64%	22,848,048.15	396,517,299.40	77.42%	19,825,864.97
1 至 2 年	117,764,289.76	18.46%	11,776,428.98	97,953,738.50	19.12%	19,966,507.70
2 至 3 年	48,855,667.25	7.66%	14,656,700.18	15,328,008.43	2.99%	6,724,604.22
3 至 4 年	12,211,839.43	1.91%	6,105,919.72	1,740,594.50	0.34%	1,392,475.60
4 至 5 年	1,350,404.50	0.22%	945,283.15	673,393.60	0.13%	673,393.60
5 年以上	673,393.60	0.11%	673,393.60			
合计	637,816,557.51	--	57,005,773.78	512,213,034.43	--	48,582,846.09

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) 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 (%)
第一名	第三方	39,009,511.02	1 年内, 24,697,801.02 元; 1-2 年, 14,311,710.00 元。	6.12%
第二名	第三方	21,429,943.60	1 年内, 2,209,053.00 元; 1-2 年, 10,601,468.00 元; 2-3 年, 8,619,422.60 元。	3.36%
第三名	第三方	19,222,275.97	1 年以内	3.01%
第四名	第三方	18,811,389.50	1 年以内	2.95%
第五名	第三方	18,333,106.00	1 年内, 14,792,756.00 元; 1-2 年, 3,540,350.00 元。	2.87%
合计	--	116,806,226.09	--	18.31%

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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					3,770,311.27	15.06%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	27,546,864.86	100%	3,083,448.06	11.19%	21,260,385.11	84.94%	2,847,928.59	13.4%
组合小计	27,546,864.86	100%	3,083,448.06	11.19%	21,260,385.11	84.94%	2,847,928.59	13.4%
合计	27,546,864.86	--	3,083,448.06	--	25,030,696.38	--	2,847,928.59	--

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 年以内小计	21,420,167.21	77.76%	1,071,008.36	14,314,127.25	67.33%	715,706.36
1 至 2 年	1,120,554.16	4.07%	112,055.41	4,586,624.47	21.57%	917,324.89
2 至 3 年	3,029,437.30	11%	908,831.19	2,251,751.25	10.59%	1,125,875.63
3 至 4 年	1,960,706.19	7.12%	980,353.10	94,302.14	0.45%	75,441.71
4 至 5 年	16,000.00	0.05%	11,200.00	13,580.00	0.06%	13,580.00
合计	27,546,864.86	--	3,083,448.06	21,260,385.11	--	2,847,928.59

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) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
福建省宁德市东方神电子有限公司	往来款		130,000.00	账龄较长，无法收回	否
邯郸市岳路电力技术有限公司	往来款		50,000.00	账龄较长，无法收回	否
北京平高华清科技有限公司	往来款		28,045.00	账龄较长，无法收回	否
连云港银龙电器有限公司	往来款		27,640.00	账龄较长，无法收回	否
林建成	往来款		23,149.27	账龄较长，无法收回	否
其他单位或个人	往来款		61,101.00	账龄较长，无法收回	否
合计	--	--	319,935.27	--	--

其他应收款核销说明

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	保证金	4,907,698.00	1-2 年	17.81%
第二名	往来款	3,659,744.33	1 年以内 , 42,797.34 元; 1-2 年, 1,976,240.80 元; 2-3 年, 1,640,706.19 元。	13.29%
第三名	往来款	953,364.00	2-3 年	3.46%
第四名	投标保证金	600,000.00	1 年以内	2.18%
第五名	往来款	558,637.32	1 年以内	2.03%
合计	--	10,679,443.65	--	38.77%

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	15,578,898.55	97.25%	13,424,031.43	93.61%
1 至 2 年	440,705.80	2.75%	916,140.00	6.39%
合计	16,019,604.35	--	14,340,171.43	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	第三方	3,541,910.00		预付型式试验费
第二名	第三方	1,394,100.00		预付型式试验费
第三名	第三方	1,024,713.30		预付材料款, 货未到
第四名	第三方	850,000.00		预付材料款, 货未到
第五名	第三方	711,208.09		预付材料款, 货未到
合计	--	7,521,931.39	--	--

预付款项主要单位的说明

## 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	51,937,266.20		51,937,266.20	46,584,967.25		46,584,967.25
在产品	71,744,445.68		71,744,445.68	50,540,773.03		50,540,773.03
产成品	28,989,669.53	283,780.98	28,705,888.55	18,416,758.95		18,416,758.95
委托加工				5,865.46		5,865.46
材料采购				138,113.08		138,113.08
合计	152,671,381.41	283,780.98	152,387,600.43	115,686,477.77		115,686,477.77

### (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	
产成品	0.00	283,780.98			283,780.98
合计		283,780.98			283,780.98

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
中国银行“日积月累-日计划”理财产品		10,000,000.00
合计		10,000,000.00

其他流动资产说明

无

## 9、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：	289,706,986.69	44,572,841.72	133,934.29	334,145,894.12

其中：房屋及建筑物	216,467,238.75		30,676,240.02		247,143,478.77
机器设备	59,344,768.57		10,963,067.96	112,374.29	70,195,462.24
运输工具	10,068,729.37		1,967,086.72		12,035,816.09
电子设备及其他	3,826,250.00		966,447.02	21,560.00	4,771,137.02
--	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：	11,838,107.37		16,548,849.11	101,652.11	28,285,304.37
其中：房屋及建筑物	1,555,340.42		7,512,848.04	82,248.11	8,985,940.35
机器设备	5,343,191.32		6,459,832.83		11,803,024.15
运输工具	3,730,899.02		1,857,000.19		5,587,899.21
电子设备及其他	1,208,676.61		719,168.05	19,404.00	1,908,440.66
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	277,868,879.32		--		305,860,589.75
其中：房屋及建筑物	214,911,898.33		--		238,157,538.42
机器设备	54,001,577.25		--		58,392,438.09
运输工具	6,337,830.35		--		6,447,916.88
电子设备及其他	2,617,573.39		--		2,862,696.36
电子设备及其他			--		
五、固定资产账面价值合计	277,868,879.32		--		305,860,589.75
其中：房屋及建筑物	214,911,898.33		--		238,157,538.42
机器设备	54,001,577.25		--		58,392,438.09
运输工具	6,337,830.35		--		6,447,916.88
电子设备及其他	2,617,573.39		--		2,862,696.36

本期折旧额元；本期由在建工程转入固定资产原价为元。

## (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
公司办公、研发大楼	2011 年建成	2013 年
特锐德工业园厂房	2011 年建成	2013 年
广西中电办公楼	2011 年建成	2013 年

固定资产说明

## 10、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
调试中数控机床				1,837,606.79		1,837,606.79
合计			0.00	1,837,606.79		1,837,606.79

(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
户外箱式电力设备技改项目	179,523,900.00	1,837,606.79	24,262,510.54	26,100,117.33			100%				募集	
户内开关柜设备技改项目	34,119,000.00		2,423,826.73	2,423,826.73			100%				募集	
研发中心建设项目	24,271,500.00		1,724,256.59	1,724,256.59			100%				募集	
新建节能变压器生产线项目	31,695,300.00		2,251,646.16	2,251,646.16			100%				募集	
合计	281,609,700.00	1,837,606.79	30,662,240.02	32,499,846.81		--	--			--	--	0.00

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程的说明

公司报告期内在建工程中无利息资本化金额。

11、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	59,572,800.16	672,890.39	52,232.72	60,193,457.83
土地使用权	57,975,817.10			57,975,817.10
专有技术	536,008.72		52,232.72	483,776.00
管理软件	1,060,974.34	672,890.39		1,733,864.73
二、累计摊销合计	3,688,103.39	1,601,774.10	52,232.72	5,237,644.77
土地使用权	3,089,813.66	1,267,296.50		4,357,110.16
专有技术	352,126.78	63,361.95	52,232.72	363,256.01
管理软件	246,162.95	271,115.65		517,278.60
三、无形资产账面净值合计	55,884,696.77	-928,883.71		54,955,813.06
土地使用权	54,886,003.44			53,618,706.94
专有技术	183,881.94			120,519.99
管理软件	814,811.39			1,216,586.13
土地使用权				
专有技术				
管理软件				
无形资产账面价值合计	55,884,696.77	-928,883.71		54,955,813.06
土地使用权	54,886,003.44			53,618,706.94
专有技术	183,881.94			120,519.99
管理软件	814,811.39			1,216,586.13

本期摊销额元。

## 12、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
广西中电	15,943,194.76			15,943,194.76	
合计	15,943,194.76			15,943,194.76	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

报告期末商誉未发生减值的情形，故无需计提减值准备。

## 13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费	482,123.23	294,913.36	330,277.03		446,759.56	

上市公司协会筹备费		500,000.00	80,000.00		420,000.00	
合计	482,123.23	794,913.36	410,277.03		866,759.56	--

长期待摊费用的说明

#### 14、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：		
可弥补亏损	527,961.62	595,579.52
坏账准备	8,834,476.23	7,549,584.26
递延收益	780,916.67	
存货跌价准备	42,567.14	
小计	10,185,921.66	8,145,163.78
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		

##### (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	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂	报告期初互抵后的递延所得税资产或	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂
----	------------------	------------------	------------------	------------------

	负债	时性差异	负债	时性差异
递延所得税资产	10,185,921.66		8,145,163.78	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

## 15、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	51,430,774.68	8,978,382.43		319,935.27	60,089,221.84
二、存货跌价准备		283,780.98			283,780.98
合计	51,430,774.68	9,262,163.41		319,935.27	60,373,002.82

资产减值明细情况的说明

## 16、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	60,763,021.80	17,337,000.00
合计	60,763,021.80	17,337,000.00

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

司报告期末应付票据的到期日为2013年1月4日至2013年6月28日。

## 17、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	149,888,674.96	183,083,820.12
1-2 年	16,556,843.23	5,856,610.61
2-3 年	3,879,103.02	1,571,650.06
3 年以上	815,477.34	803,718.45
合计	171,140,098.55	191,315,799.24

## 18、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	20,440,748.15	4,073,185.30
1-2 年	902,846.15	10,000.00
合计	21,343,594.30	4,083,185.30

### (2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

公司报告期末预收款项中无账龄超过一年的大额预收款项。

## 19、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	156,871.14	53,302,934.09	45,949,680.50	7,510,124.73
二、职工福利费		3,318,824.73	3,318,824.73	
三、社会保险费	95,597.88	5,530,050.08	5,625,647.96	
其中：基本养老保险费	95,597.88	3,188,675.59	3,284,273.47	
医疗保险费		1,597,710.73	1,597,710.73	
失业保险费		355,316.65	355,316.65	
工伤保险费		209,997.68	209,997.68	
生育保险费		178,349.43	178,349.43	
四、住房公积金		363,670.00	363,670.00	
六、其他	1,438,130.54	1,268,131.70	723,399.73	1,982,862.51
其中：工会经费	1,281,141.60	724,646.69	254,685.23	1,751,103.06
职工教育经费	156,988.94	543,485.01	468,714.50	231,759.45
合计	1,690,599.56	63,783,610.60	55,981,222.92	9,492,987.24

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元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

## 20、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	9,155,513.79	1,991,907.90
营业税	3,855.18	3,855.18
企业所得税	7,123,719.52	8,348,039.48
个人所得税	44,837.83	33,816.42
城市维护建设税	639,904.11	138,451.68
印花税	2,293.44	130.78
土地使用税	129,788.73	129,788.71
教育费附加	274,244.62	59,336.44
地方教育费附加	182,805.29	39,533.17
房产税	593,632.15	73,364.59
水利基金	97,475.16	19,370.45
合计	18,248,069.82	10,837,594.80

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

## 21、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	2,248,998.60	112,461.73
1-2 年	94,332.28	52,707.78
2-3 年	52,707.78	93,945.38
合计	2,396,038.66	259,114.89

### (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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

## 22、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	5,206,111.11	367,500.00
合计	5,206,111.11	367,500.00

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

科学技术部和青岛市崂山区科学技术局为扶持公司免维护高端充气柜关键技术引进与联合研发项目分别拨付补助资金4,230,000.00元、匹配资金2,000,000.00元，该项目建设期为2012年6月1日至2015年6月1日。

青岛市科技局为扶持本公司青岛市智能变配电设备工程技术研究中心项目，拨付补助资金500,000.00元，项目建设期为2011年10月至2013年9月。

## 23、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	200,400,000.00						200,400,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

## 24、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）	709,718,828.41			709,718,828.41
合计	709,718,828.41			709,718,828.41

资本公积说明

## 25、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	30,196,575.10	8,028,749.97		38,225,325.07
合计	30,196,575.10	8,028,749.97		38,225,325.07

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

## 26、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	204,164,259.29	--
期末未分配利润	236,430,890.45	--

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

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

## 27、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	658,045,097.32	636,976,582.25
其他业务收入	5,885,905.64	5,068,785.33
营业成本	439,889,860.25	423,130,617.61

### (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
铁路系统	146,536,252.81	95,239,857.99	194,543,595.73	126,136,525.64
电力系统	374,789,835.11	252,618,458.97	246,891,627.88	174,673,949.48
煤炭系统	136,719,009.40	90,115,483.84	195,541,358.64	120,076,003.96
合计	658,045,097.32	437,973,800.80	636,976,582.25	420,886,479.08

### (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
箱式变电站	379,034,260.18	246,880,378.60	414,206,254.02	272,112,908.83
箱式开关站	105,383,207.42	64,653,247.56	113,762,463.54	70,663,969.09
户内开关柜	167,794,075.72	124,117,854.74	104,335,932.26	75,298,662.55
安装工程及其他收入	5,833,554.00	2,322,319.90	4,671,932.43	2,810,938.61
合计	658,045,097.32	437,973,800.80	636,976,582.25	420,886,479.08

#### (4) 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(%)
A 客户	51,201,606.84	7.71%
B 客户	24,216,713.42	3.65%
C 客户	23,739,808.55	3.58%
D 客户	21,525,259.83	3.24%
E 客户	21,109,231.64	3.18%
合计	141,792,620.28	21.36%

营业收入的说明

#### 28、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	258,714.54	83,232.28	
城市维护建设税	2,214,513.55	1,659,822.43	
教育费附加	949,077.24	711,378.05	
地方教育费附加	632,718.16	474,252.02	
合计	4,055,023.49	2,928,684.78	--

营业税金及附加的说明

#### 29、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
发货运输费	9,198,210.77	8,972,350.48
代理服务费	2,166,651.99	3,214,823.33

交通差旅费	9,330,768.51	6,372,210.43
工资	14,897,117.55	6,950,986.90
投标费用	6,502,043.06	5,689,644.52
售后材料费	619,792.12	1,420,436.92
业务招待费	7,982,375.75	4,238,071.90
办公费	1,638,649.34	1,158,253.75
售后现场费	6,404,248.21	1,578,949.22
会务费	1,182,121.40	373,104.80
其他	318,959.79	21,728.49
合计	60,240,938.49	39,990,560.74

### 30、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,594,877.55	15,325,250.31
研发费用	26,113,993.31	22,063,736.04
出差及办公费用	2,626,088.48	3,989,594.24
各项税费	4,212,803.28	1,680,804.82
业务招待费	2,191,978.20	1,960,333.85
无形资产摊销	1,496,765.14	1,289,122.29
折旧费	4,447,891.52	1,593,062.09
董事会及其他会务费	1,010,850.26	345,341.09
车辆管理费	1,221,239.46	960,805.94
咨询费	1,130,030.00	1,342,408.00
租赁费	1,299,813.71	546,834.00
后勤及水电费用	2,422,421.92	861,095.60
其他摊销	494,586.24	1,130,146.28
其他	127,040.00	54,783.00
合计	72,390,379.07	53,143,317.55

### 31、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		327,600.00

减：利息收入	-7,770,897.46	-11,058,132.17
加：手续费	520,450.31	543,112.34
现金折扣	7,770.00	32,148.00
汇兑损失	8,893.45	2,159.57
合计	-7,233,783.70	-10,153,112.26

### 32、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	8,978,382.43	13,611,759.73
二、存货跌价损失	283,780.98	
合计	9,262,163.41	13,611,759.73

### 33、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
政府补助	8,857,388.89	4,682,140.00	8,857,388.89
其他	1,635,121.39	261,568.78	1,635,121.39
合计	10,492,510.28	4,943,708.78	10,492,510.28

#### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
与收益相关的政府补助	8,857,388.89	4,682,140.00	
与资产相关的政府补助			
合计	8,857,388.89	4,682,140.00	--

#### 营业外收入说明

2012年度政府补助8,857,388.89元包括：公司收到青岛市崂山区政府拨付2012年度产业升级补助资金6,560,000.00元；公司免维护高端充气柜关键技术引进与联合研发项目，递延收益转本期营业外收入1,211,388.89元；公司青岛市智能变配电设备工程技术研究中心项目，递延收益转本期营业外收入312,500.00元；公司2012年科技三项费知识产权奖励基金31,000.00元、知识产权试点经费10,000.00元；广西中电“新型智能化40.5KV HGIS高压开关设备”项目，递延收益转本期营业外收入367,500.00元；广西中电收到南宁高新技术产业开发区财政局固定资产投资建设项目补助资金265,000.00元、南宁高新技术产业开发区人才

交流中心拨付补助资金100,000.00元。

### 34、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	24,136.03	40,578.42	24,136.03
其中：固定资产处置损失	24,136.03	40,578.42	24,136.03
对外捐赠		182,000.00	
其他	55,060.00	9,241.02	55,060.00
合计	79,196.03	231,819.44	79,196.03

营业外支出说明

营业外支出中的其他主要为公司收取供应商的质量赔款867,163.60元、无法支付的应付款项510,192.78元。

### 35、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	17,405,112.95	21,254,106.89
递延所得税调整	-2,040,757.88	-2,031,719.65
合计	15,364,355.07	19,222,387.24

### 36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(一)、基本每股收益计算公式如下：

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i / M_0 - S_j \times M_j / M_0 - S_k$$

其中：P<sub>0</sub>为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub>为期初股份总数；S<sub>1</sub>为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub>为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub>为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub>为报告期缩股数；M<sub>0</sub>报告期月份数；M<sub>i</sub>为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub>为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

1.公司2012年度基本每股收益计算过程如下：

$$\begin{aligned} \text{基本每股收益} &= P_0 / S \\ &= 80,375,381.13 / 200,400,000.00 \\ &= 0.40 \end{aligned}$$

(1) P<sub>0</sub>为归属于公司普通股股东的净利润，P<sub>0</sub>=80,375,381.13；

(2) S为发行在外的普通股加权平均数：

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i / M_0 - S_j \times M_j / M_0 - S_k$$

=200,400,000.00

其中:

- ①S<sub>0</sub>为2012年初股份总数, S<sub>0</sub>=200,400,000.00;
- ②S<sub>1</sub>为2012年因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数, S<sub>1</sub>=0;
- ③S<sub>i</sub>为2012年公司因发行新股增加的股份数, S<sub>i</sub>=0;
- ④S<sub>j</sub>为2012年因回购等减少股份数, S<sub>j</sub>=0;
- ⑤S<sub>k</sub>为2012年缩股数, S<sub>k</sub>=0;
- ⑥M<sub>0</sub>为2012年月份数, M<sub>0</sub>=12;
- ⑦M<sub>i</sub>为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数, M<sub>i</sub>=0;
- ⑧M<sub>j</sub>为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数, M<sub>j</sub>=0。

**2.公司2011年度基本每股收益计算过程如下:**

$$\begin{aligned} \text{基本每股收益} &= P_0 / S \\ &= 104,883,041.53 / 200,400,000.00 \\ &= 0.52 \end{aligned}$$

(1) P<sub>0</sub>为归属于公司普通股股东的净利润, P<sub>0</sub>=104,883,041.53;

(2) S 为发行在外的普通股加权平均数:

$$\begin{aligned} S &= S_0 + S_1 + S_i \times M_i / M_0 - S_j \times M_j / M_0 - S_k \\ &= 200,400,000.00 \end{aligned}$$

其中:

2011年5月, 公司以资本公积向全体股东每10股转增股本5股。

- ①S<sub>0</sub>为2011年初股份总数, S<sub>0</sub>=133,600,000.00;
- ②S<sub>1</sub>为2011年因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数, S<sub>1</sub>=66,800,000.00;
- ③S<sub>i</sub>为2011年公司因发行新股增加的股份数, S<sub>i</sub>=0;
- ④S<sub>j</sub>为2011年因回购等减少股份数, S<sub>j</sub>=0;
- ⑤S<sub>k</sub>为2011年缩股数, S<sub>k</sub>=0;
- ⑥M<sub>0</sub>为2011年月份数, M<sub>0</sub>=12;
- ⑦M<sub>i</sub>为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数, M<sub>i</sub>=0;
- ⑧M<sub>j</sub>为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数, M<sub>j</sub>=0。

**(二)、稀释每股收益计算公式如下:**

稀释每股收益 = P<sub>1</sub> / (S<sub>0</sub> + S<sub>1</sub> + S<sub>i</sub> × M<sub>i</sub> / M<sub>0</sub> - S<sub>j</sub> × M<sub>j</sub> / M<sub>0</sub> - S<sub>k</sub> + 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中, P<sub>1</sub>为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润, 并考虑稀释性潜在普通股对其影响, 按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时, 考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响, 按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益, 直至稀释每股收益达到最小值。

因公司不存在稀释性潜在普通股, 故公司稀释每股收益的计算过程与结果与基本每股收益相同。

**37、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	13,696,000.00
利息收入	8,731,341.29
其他及往来款项增加	1,432,689.79
合计	23,860,031.08

收到的其他与经营活动有关的现金说明

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
代理、招标及其他咨询服务费	9,798,725.05
运输费	9,198,210.77
差旅费	11,956,856.99
业务招待费	10,174,353.95
投标保证金净增加	3,266,053.62
办公费	7,475,282.38
售后费用	6,404,248.21
暂借款及其他	916,488.48
合计	59,190,219.45

支付的其他与经营活动有关的现金说明

**(3) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

无

**38、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	80,375,381.13	104,883,041.53
加：资产减值准备	9,262,163.41	13,611,759.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,548,849.11	5,298,131.10

无形资产摊销	1,601,774.10	1,488,274.41
长期待摊费用摊销	410,277.03	32,781.39
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）		38,084.42
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	24,136.03	2,494.00
财务费用（收益以“-”号填列）	8,893.45	329,759.57
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,040,757.88	-2,031,719.65
存货的减少（增加以“-”号填列）	-36,984,903.64	-67,494,980.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-119,571,285.92	-140,865,307.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	65,698,677.69	64,764,218.82
经营活动产生的现金流量净额	15,333,204.51	-19,943,462.93
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	307,786,212.57	366,736,794.04
减：现金的期初余额	366,736,794.04	616,631,299.11
加：现金等价物的期末余额		10,000,000.00
减：现金等价物的期初余额	10,000,000.00	
现金及现金等价物净增加额	-68,950,581.47	-239,894,505.07

## （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	307,786,212.57	366,736,794.04
其中：库存现金	56,017.06	22,065.82
可随时用于支付的银行存款	307,730,195.51	366,714,728.22
二、现金等价物		10,000,000.00
其中：三个月内到期的债券投资		10,000,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	307,786,212.57	376,736,794.04

现金流量表补充资料的说明

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名	关联关系	企业类型	注册地	法定代表	业务性质	注册资本	母公司对	母公司对	本企业最	组织机构
------	------	------	-----	------	------	------	------	------	------	------



称				人			本企业的 持股比例 (%)	本企业的 表决权比 例(%)	终控制方	代码
青岛德锐 投资有限 公司	控股股东	有限责任	山东	于德翔	对外投资	7,000,000. 00	49.78%	49.78%	于德翔	75694124- 9

本企业的母公司情况的说明

青岛德锐投资有限公司以下简称“德锐投资”。

## 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代 码
广西中电新 源电气有限 公司	控股子公司	有限责任	广西	宋国峰	制造业	55000000	100%	100%	76893348-1

## 3、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
于德翔	本公司实际控制人。持有德锐投资公司 57.86%的股权，且担任该公司董 事长、总经理。担任本公司董事长。	
Helmut Bruno Rebstock	本公司股东，持本公司 20.06%的股份,曾任本公司董事。	
屈东明	持有德锐投资 8.14%的股权且担任其董事；担任本公司董事、总经理。	
刘立中	持有德锐投资 8.14%的股权且担任其董事；担任本公司副董事长、副总 经理。	
陈忠强	持有德锐投资 7.57%的股权且担任其董事；担任本公司董事、副总经理。	
王聚辰	持有德锐投资 7.57%的股权且担任其董事；担任本公司副总经理。	
康晓兵	持有德锐投资 5.72%的股权且担任其董事；担任本公司副总经理。	
常美华	持有德锐投资 5.00%的股权且担任其董事；担任本公司副总经理。	
Questing Holdings Ltd.,	Helmut Bruno Rebstock 先生拥有该公司 100%股权，且担任其董事。	
MCH Global Consulting Ltd.,	Helmut Bruno Rebstock 先生拥有该公司 50%股权，且担任其董事。	
许昌许继德理施尔电气有 限公司	Helmut Bruno Rebstock 先生通过 Questing Holdings Ltd.,拥有该公司 10% 股权且担任其董事。	4100782223195

本企业的其他关联方情况的说明

#### 4、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
许昌许继德理施尔电气有限公司	购买原材料	公平交易价格，审批按章程规定执行	3,479,247.86	0.73%	12,572,222.22	1.86%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

#### 5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	许昌许继德理施尔电气有限公司	8,136,423.30	14,077,203.30

#### 九、或有事项

##### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

##### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

其他或有负债及其财务影响

无

## 十、承诺事项

### 1、重大承诺事项

截至2012年12月31日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

(1) 公司于2013年1月29日召开了第二届董事会第五次会议，审议并通过了《关于使用超募资金对外投资的议案》，同意使用超募资金7,500万元增资乐山一拉得电网自动化有限公司，增资后持有该公司51.6%的股份。

(2) 根据公司2013年4月7日召开的第二届第六次董事会决议，公司拟以2012年12月31日股本20,040万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1元(含税)，合计派发现金2,004.00万元。此议案尚需公司股东大会批准。

## 十二、其他重要事项

### 1、其他

本公司报告期内未发生重大的债务重组等其他影响本财务报表阅读和理解的重要事项。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	628,840,579.35	100%	55,967,440.49	8.9%	506,228,399.27	100%	47,876,174.29	9.46%
组合小计	628,840,579.35	100%	55,967,440.49	8.9%	506,228,399.27	100%	47,876,174.29	9.46%
合计	628,840,579.35	--	55,967,440.49	--	506,228,399.27	--	47,876,174.29	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	452,837,035.37	72.01%	22,641,851.77	392,536,927.73	77.54%	19,626,846.39
1 至 2 年	114,290,896.69	18.18%	11,429,089.67	96,214,973.64	19.01%	19,618,754.73
2 至 3 年	47,742,508.39	7.59%	14,322,752.52	15,153,012.90	2.99%	6,637,106.45
3 至 4 年	12,036,843.90	1.91%	6,018,421.95	1,650,091.40	0.33%	1,320,073.12
4 至 5 年	1,259,901.40	0.2%	881,930.98	673,393.60	0.13%	673,393.60
5 年以上	673,393.60	0.11%	673,393.60			
合计	628,840,579.35	--	55,967,440.49	506,228,399.27	--	47,876,174.29

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) 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 (%)
第一名	第三方	39,009,511.02	1 年以内，24,697,801.02 元；1-2 年，14,311,710.00 元。	6.2%
第二名	第三方	21,429,943.60	1 年以内，2,209,053.00 元；1-2 年，10,601,468.00 元；2-3 年，8,619,422.60 元。	3.41%
第三名	第三方	19,222,275.97	1 年以内	3.06%
第四名	第三方	18,811,389.50	1 年以内	2.99%
第五名	第三方	18,333,106.00	1 年以内，14,792,756.00 元；1-2 年，3,540,350.00 元。	2.92%

合计	--	116,806,226.09	--	18.58%
----	----	----------------	----	--------

(3) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					3,770,311.27	20.97%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	21,569,221.27	100%	1,139,997.21	5.29%	14,212,313.86	79.03%	804,068.04	5.66%
组合小计	21,569,221.27	100%	1,139,997.21	5.29%	14,212,313.86		804,068.04	5.66%
合计	21,569,221.27	--	1,139,997.21	--	17,982,625.13	--	804,068.04	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	坏账准备	账面余额		坏账准备	坏账准备
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	20,630,218.25	95.65%	1,031,510.91		13,609,298.19	95.76%	680,464.91	
1 至 2 年	866,073.02	4.02%	86,607.30		593,015.67	4.17%	118,603.13	
2 至 3 年	72,930.00	0.33%	21,879.00		10,000.00	0.07%	5,000.00	
合计	21,569,221.27	--	1,139,997.21		14,212,313.86	--	804,068.04	

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) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
福建省宁德市东方神电子有限公司	往来款		130,000.00	账龄较长，无法收回	否
邯郸市岳路电力技术有限公司	往来款		50,000.00	账龄较长，无法收回	否
北京平高华清科技有限公司	往来款		28,045.00	账龄较长，无法收回	否
连云港银龙电器有限公司	往来款		27,640.00	账龄较长，无法收回	否
林建成	往来款		23,149.27	账龄较长，无法收回	否
其他单位或个人	往来款		61,101.00	账龄较长，无法收回	否

其他应收款核销说明

**(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

公司报告期内无以前年度已全额或较大比例计提坏账准备、本期又全额或部分收回的其他应收款，无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

**(4) 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(%)
第一名	第三方	4,907,698.00	一年以内	22.75%
第二名	第三方	665,798.58	一年以内	3.09%
第三名	第三方	600,000.00	一年以内	2.78%
第四名	第三方	558,637.32	一年以内	2.59%
第五名	第三方	500,000.00	一年以内	2.32%
合计	--	7,232,133.90	--	33.53%

**3、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
广西中电	成本法	70,440,000.00	70,440,000.00		70,440,000.00	100%	100%				
合计	--	70,440,000.00	70,440,000.00		70,440,000.00	--	--	--			

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	648,647,086.86	634,879,867.82
其他业务收入	5,885,905.64	5,068,785.33
合计	654,532,992.50	639,948,653.15
营业成本	433,087,409.20	421,406,246.23

##### (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
铁路系统	146,536,252.81	95,239,857.99	194,543,595.73	126,136,525.64
电力系统	365,391,824.65	245,816,007.92	244,794,913.45	172,949,578.10
煤炭系统	136,719,009.40	90,115,483.84	195,541,358.64	120,076,003.96
合计	648,647,086.86	431,171,349.75	634,879,867.82	419,162,107.70

##### (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
箱式变电站	379,034,260.18	246,880,378.60	414,206,254.02	272,112,908.83



箱式开关站	105,383,207.42	64,653,247.56	113,762,463.54	70,663,969.09
户内开关柜	158,396,065.26	117,315,403.69	104,335,932.26	75,298,662.55
安装工程	5,833,554.00	2,322,319.90	2,575,218.00	1,086,567.23
合计	648,647,086.86	431,171,349.75	634,879,867.82	419,162,107.70

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
A 客户	51,201,606.84	7.82%
B 客户	24,216,713.42	3.7%
C 客户	23,739,808.55	3.63%
D 客户	21,525,259.83	3.29%
E 客户	21,109,231.64	3.23%
合计	141,792,620.28	21.67%

营业收入的说明

5、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	80,287,499.66	105,687,958.15
加：资产减值准备	9,030,911.62	13,422,926.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,783,191.27	5,104,729.97
无形资产摊销	1,425,315.01	1,346,223.30
长期待摊费用摊销	393,004.95	32,781.39
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）		38,084.42
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	24,136.03	2,494.00
财务费用（收益以“-”号填列）	8,893.45	2,159.57
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,087,563.12	-1,994,765.39
存货的减少（增加以“-”号填列）	-34,332,819.55	-68,492,790.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-117,236,389.54	-141,585,903.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	62,650,884.54	65,917,527.83
经营活动产生的现金流量净额	15,947,064.32	-20,518,574.36

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	290,162,101.99	348,331,473.23
减：现金的期初余额	348,331,473.23	616,631,299.11
加：现金等价物的期末余额		10,000,000.00
减：现金等价物的期初余额	10,000,000.00	
现金及现金等价物净增加额	-68,169,371.24	-258,299,825.88

## 十四、补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.69%	0.4	0.4
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.95%	0.36	0.36

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 应收票据：2012年12月31日比2011年12月31日减少80.44%，主要原因是公司2012年末以票据背书转让方式结算供应商材料款增加所致。

(2) 应收利息：2012年12月31日比2011年12月31日减少48.37%，主要原因是公司2012年末定期存单较之上年末减少118,414,928.71元以及年内日均存款余额减少所致。

(3) 存货：2012年12月31日比2011年12月31日增加31.72%，主要原因是公司生产规模增大，相应的原材料和在产品储备增加以及期末库存商品尚未发货导致库存增加所致。

(4) 其他流动资产：2012年12月31日从2011年12月31日的1,000万减少到0，主要是2011年银行理财产品到期，此后公司无理财产品发生所致。

(5) 长期待摊费用：2012年12月31日比2011年12月31日增加79.78%，主要原因是公司2012年度支付中国上市公司协会筹办费500,000.00元所致。

(6) 在建工程：2012年12月31日余额为零，主要原因是本报告期末在建工程均已完工，期末无在建工程；

(7) 应付票据：2012年12月31日比2011年12月31日增加250.48%，主要原因是公司2012年度以银行承兑汇票结算材料款而期末未到期银行承兑汇票增加所致。

(8) 预收账款：2012年12月31日比2011年12月31日增加422.72%，主要原因是公司2012年度新签订单约定预收货款比例增加所致。

(9) 应付职工薪酬：2012年12月31日比2011年12月31日增加461.52%，主要原因是公司预提2012年年

年终奖及12月份工资7,500,000.00元所致。

(10) 应交税费：2012年12月31日比2011年12月31日增加68.38%，主要原因是公司2012年度新增建设项目小于2011年度，固定资产可抵扣进项税减少导致应交增值税增加7,163,605.89元所致。

(11) 其他应付款：2012年12月31日比2011年12月31日增加824.70%，主要原因是随着公司规模的增长，尚未支付的部分运营费用挂账增加所致。

(12) 其他非流动负债：2012年12月31日比2011年12月31日增加1316.63%，主要原因是公司2012年度收到科学技术部和青岛市崂山区科学技术局对公司免维护高端充气柜关键技术引进与联合研发项目政府补助4,230,000.00元、匹配资金2,000,000.00元所致。

(13) 营业税金及附加：2012年度比2011年度增长38.46%，主要原因是公司2011年度由于募投资项目投资较大，固定资产可抵扣进项税较大，2012年度无大额的固定资产投资对应的进项税，应交增值税增加较大导致城建税等税费附加增加所致。

(14) 销售费用：2012年度比2011年度增长50.64%，主要原因是公司2012年度为开拓新市场，销售人员工资新增7,946,130.65元、业务招待费新增3,744,303.85元、交通差旅费新增2,958,558.08元，售后现场费新增4,825,298.99元所致。

(15) 管理费用：2012年度比2011年度增长36.22%，主要原因是公司2012年度管理人员工资新增8,269,627.24元、研发费用新增4,050,257.27元、房产税等税费新增2,531,998.46元、折旧费新增2,854,829.43元所致。

(16) 资产减值损失：2012年度比2011年度减少31.95%，主要原因是公司2012年度变更坏账准备计提比例，计提比例减少所致。

(17) 营业外收入：2012年度比2011年度增长112.24%，主要原因为公司2012年度收到与收益相关的政府补助8,857,388.89元所致。

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
  - 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
  - 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
  - 四、经公司法定代表人签名的2012年年度报告文本原件。
  - 五、其他相关资料。
- 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。