

# 山东法因数控机械股份有限公司

## 2013 半年度报告

2013 年 07 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

| 未亲自出席董事姓名 | 未亲自出席董事职务 | 未亲自出席会议原因 | 被委托人姓名 |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| 刘毅        | 董事        | 工作原因      | 郭伯春    |
| 杨庆英       | 独立董事      | 工作原因      | 李百兴    |

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

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

## 目录

|                         |    |
|-------------------------|----|
| 2013 半年度报告.....         | 2  |
| 第一节 重要提示、目录和释义.....     | 4  |
| 第二节 公司简介.....           | 5  |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要.....    | 7  |
| 第四节 董事会报告.....          | 8  |
| 第五节 重要事项.....           | 19 |
| 第六节 股份变动及股东情况.....      | 22 |
| 第七节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 25 |
| 第八节 财务报告.....           | 25 |
| 第九节 备查文件目录.....         | 78 |

## 释义

| 释义项    | 指 | 释义内容                            |
|--------|---|---------------------------------|
| 本公司、公司 | 指 | 山东法因数控机械股份有限公司                  |
| 《公司章程》 | 指 | 《山东法因数控机械股份有限公司章程》              |
| 报告期    | 指 | 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日 |
| 元、万元   | 指 | 人民币元、人民币万元                      |

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

|               |                                   |      |        |
|---------------|-----------------------------------|------|--------|
| 股票简称          | 法因数控                              | 股票代码 | 002270 |
| 变更后的股票简称(如有)  | 无                                 |      |        |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                           |      |        |
| 公司的中文名称       | 山东法因数控机械股份有限公司                    |      |        |
| 公司的中文简称(如有)   | 法因数控                              |      |        |
| 公司的外文名称(如有)   | SHANDONG FIN CNC MACHINE CO.,LTD. |      |        |
| 公司的外文名称缩写(如有) | FINCM                             |      |        |
| 公司的法定代表人      | 李胜军                               |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书            | 证券事务代表           |
|------|------------------|------------------|
| 姓名   | 孟中良              | 綦妍荔              |
| 联系地址 | 山东省济南市天辰大街 389 号 | 山东省济南市天辰大街 389 号 |
| 电话   | 0531 82685200    | 0531 82685200    |
| 传真   | 0531 82685201    | 0531 82685201    |
| 电子信箱 | dshm@fincm.com   | dshm@fincm.com   |

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

|                           | 本报告期           | 上年同期           | 本报告期比上年同期增减<br>(%) |
|---------------------------|----------------|----------------|--------------------|
| 营业收入(元)                   | 166,218,176.17 | 148,577,643.30 | 11.87%             |
| 归属于上市公司股东的净利润(元)          | 9,017,005.57   | 12,794,539.51  | -29.52%            |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元) | 5,632,932.61   | 6,896,655.28   | -18.32%            |
| 经营活动产生的现金流量净额(元)          | 18,860,866.77  | 1,907,974.79   | 888.53%            |
| 基本每股收益(元/股)               | 0.05           | 0.07           | -28.57%            |
| 稀释每股收益(元/股)               | 0.05           | 0.07           | -28.57%            |
| 加权平均净资产收益率(%)             | 1.57%          | 2.27%          | -0.7%              |
|                           | 本报告期末          | 上年度末           | 本年末比上年末增减(%)       |
| 总资产(元)                    | 822,782,939.09 | 826,599,323.13 | -0.46%             |
| 归属于上市公司股东的净资产(元)          | 572,245,492.05 | 572,685,986.48 | -0.08%             |

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目  | 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)                   | -11,101.35   |    |
| 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) | 2,732,347.48 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | 1,260,016.18 |    |
| 减: 所得税影响额                                     | 597,189.35   |    |
| 合计  | 3,384,072.96 | -- |

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

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2013年上半年公司实现营业收入16621.82万元，营业利润662.70万元，净利润901.70万元，经营活动净现金流量1886.09万元。报告期内受国内经济发展增速放缓等因素影响，在部分产品类别销售量下降的同时，各类产品中的高端产品销售量下降，虽然营业收入规模与去年同期相比增长11.9%，但营业利润下降12.1%。受去年同期软件退税集中到账因素影响，报告期营业外收入与去年同期相比下降289.24万元，导致报告期净利润与去年同期相比下降29.52%。虽然盈利水平有较大幅度的下滑，但公司经营资金状况与去年同期相比有了较大的改善，经营活动净现金流增长1695.30万元。

面对不利的市场环境，公司管理层从强化内部管理入手，通过提升管理水平降低市场的不利影响。通过完善销售考核机制，调动销售人员的积极性和主动性，努力扩大市场占有率，遏制成熟产品降价幅度。针对公司产品种类多、规格型号多的现状，通过规范产品设计标准化、通用化提升零部件加工、购买、装配等产品产出各环节的效率，减少非增值作业产生的成本，将常规产品成本控制在预算范围内。在抓好现有产品的同时，公司管理层投入在配件销售、产品维修方面的精力也得到了较好的回报，产品维修收入与去年同期相比有了大幅度的提升。除关注现有的业务外，管理层也在寻找新的领域，以充分利用公司的资源，提高产能利用率，提升公司的盈利能力。

报告期内，全体董事按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》及董事会工作细则等有关规定，认真履行董事职责、维护公司及股东利益。各位董事履行了忠实和勤勉义务，为公司各项重点工作和重要决策提供了有益的意见和建议，做出了独立的判断和决策。

### 二、主营业务分析

#### 概述

2013年上半年公司产品实现销售收入15698.00万元，与去年同期14452.20万元相比增长1245.80万元。铁塔类产品与去年同期相比有了大幅度的增长，由去年同期的3387.59万元增长为7385.57万元。铁塔类产品的增长既有市场需求增长的原因也有公司根据市场竞争形势的变化主动调整竞争策略因素的影响。受风电、核电行业持续低迷的影响，公司大型板材产品销售规模进一步缩减，受工程机械行业不景气的影响，公司汽车装备产品及其他为工程机械配套的产品也出现了推迟提货等情况，这两大类产品报告期实现销售收入3275.10万元，与去年同期相比下降1453.67万元。受整体经济发展增速放缓影响，公司建筑钢结构产



品报告期实现销售收入5037.24万元，与去年同期相比下降1298.60万元。从各类产品的内部来看，高端产品的销售收入下降幅度较大，以建筑钢结构产品中的三维数控钻床为例，报告期的收入为829.45万元，去年同期为1767.00万元，高端产品收入额度的下降直接影响公司的盈利水平。

在经济增速放缓的大背景下，客户资金普遍紧张，除票据结算方式所占比例提升外，公司应收账款规模也出现了较大幅度的上涨，应收产品款期末余额为9725.72万元。公司已经着手加大清理欠款的力度，根据客户的不同状况采取相应的催款措施，部分长期欠款已经或者正在收回。虽然公司存货的整体规模没有大的变化，但存货结构得到优化，占用资金较大的产品周转速度在加快，常规产品在成品中所占比例持续提升。公司会进一步加大产品投产的控制并对合同执行情况定期进行梳理，实现库存结构的优化并有效控制存货整体资金占用水平。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

|               | 本报告期           | 上年同期           | 同比增减 (%) | 变动原因   |
|---------------|----------------|----------------|----------|--|
| 营业收入          | 166,218,176.17 | 148,577,643.30 | 11.87%   | 主要是铁塔钢结构数控加工成套设备受到市场需求增长和公司竞争策略调整的影响大幅增长。  |
| 营业成本          | 119,315,749.03 | 101,085,036.37 | 18.04%   | 除与销售规模的增长相关外，折旧费用的提升以及高毛利产品占销售收入的比例下降是导致成本增长幅度超过收入增长幅度的主要原因。                                   |
| 销售费用          | 18,441,859.82  | 17,858,414.66  | 3.27%    | 主要是受收入增长影响。  |
| 管理费用          | 19,995,655.79  | 19,965,333.15  | 0.15%    |  |
| 财务费用          | -1,226,757.55  | -343,061.39    | 257.59%  | 主要是本期加强对存量资金的有效利用，增加了利息收入。   |
| 所得税费用         | 1,591,236.28   | 1,718,206.50   | -7.39%   | 主要是本期利润下滑造成所得税费用有所降低。  |
| 研发投入          | 8,358,255.84   | 7,900,526.53   | 5.79%    | 主要是为了开拓市场，公司加大了新产品研发投入。  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 18,860,866.77  | 1,907,974.79   | 888.53%  | 主要是规范资金预算管理，有效控制预付款支付时间和结算款项的支付安排。   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 2,400,983.05   | -5,900,352.41  | -140.69% | 主要是前期为进口设备办理的信用证保证金由于供应商原因在本期撤销，增加了投资活动流入，使投资活动产生净流入；而去年同期虽然募投项目接近尾声，但验收款、质保金等后续支出仍在发生。        |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -11,493,745.23 | -4,775,000.00  | 140.71%  | 主要是本期银行承兑保证金期末与期初相比增加 250 万产生筹资活动流出，而去年同期银行承兑保证金期末与期初相比减少 250 万产生筹资活动流入；另外，本期发放的现金股利较去年同期有所增加。 |
| 现金及现金等价物净增加额  | 9,316,498.25   | -9,006,478.39  | -203.44% | 主要是本期经营活动产生的现金流量金额较去年同期大幅增加所致。   |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

#### 公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司确定的贴近市场需求，稳定、扩大销售规模的指导思路在铁塔产品市场上取得了预期的成效，抓住了铁塔产品市场出现恢复性增长的机遇。公司扩大配件销售、产品维修收入规模，全面提升客户满意度的目标也已经初步达成，产品维修收入与去年同期相比有大幅度的增长。但受到国内经济增长放缓的影响，虽然上半年经营活动现金流目标已经达成，但收入目标和净利润目标没有实现。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

|               | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率(%) | 营业收入比上年同期增减(%) | 营业成本比上年同期增减(%) | 毛利率比上年同期增减(%) |
|---------------|----------------|----------------|--------|----------------|----------------|---------------|
| 分行业           |                |                |        |                |                |               |
| 金属加工机械制造      | 156,980,017.19 | 112,246,384.23 | 28.5%  | 8.62%          | 13.44%         | -3.04%        |
| 分产品           |                |                |        |                |                |               |
| 铁塔钢结构数控加工成套设备 | 73,855,691.36  | 53,349,629.07  | 27.77% | 118.02%        | 126.37%        | -2.67%        |
| 建筑钢结构数控加工成套设备 | 50,372,434.73  | 35,071,104.48  | 30.38% | -20.5%         | -20.78%        | 0.25%         |
| 大型板材数控加工成套设备  | 14,200,854.70  | 9,006,556.14   | 36.58% | -40.75%        | -43.84%        | 3.49%         |
| 汽车成套数控加工装备    | 18,551,036.40  | 14,819,094.54  | 20.12% | -9.96%         | 10.13%         | -14.57%       |
| 其他            | 0.00           | 0.00           |        | -100%          | -100%          |               |
| 分地区           |                |                |        |                |                |               |
| 国内            | 134,970,889.09 | 99,108,755.51  | 26.57% | 11.59%         | 14.67%         | -1.98%        |
| 国外            | 22,009,128.10  | 13,137,628.72  | 40.31% | -6.6%          | 4.91%          | -6.55%        |

### 四、核心竞争力分析

为客户提供定制化产品，满足客户的个性化需求是公司取得竞争优势的关键。公司拥有的成熟设计队

伍不但可以持续优化常规产品，而且可以根据市场和客户的需求不断研发新的产品，随着高层次人才的不  
断引进，这一优势得以延续和强化。

稳定的供应链不但可以逐步提升交货响应速度，与完善的售后服务体系相结合可以及时响应客户的需  
求，为客户的设备运行提供有效的支持和指导，降低客户的运行成本，提升客户满意度和客户粘度。

公司已经培养出一支精干的国际销售队伍，产品在国际市场特别是印度和东南亚市场的知名度和美誉  
度稳步提升，为扩大国际市场销售规模奠定了核心竞争优势。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

不适用

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

不适用

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

|                    |           |
|--------------------|-----------|
| 募集资金总额             | 29,737.15 |
| 报告期投入募集资金总额        | 233.01    |
| 已累计投入募集资金总额        | 29,052.22 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额    | 0         |
| 累计变更用途的募集资金总额      | 0         |
| 累计变更用途的募集资金总额比例（%） | 0%        |
| 募集资金总体使用情况说明       |           |

#### (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

| 承诺投资项目和超募<br>资金投向 | 是否已变<br>更项目<br>(含部分<br>变更) | 募集资金<br>承诺投资<br>总额 | 调整后投<br>资总额<br>(1) | 本报告期<br>投入金额 | 截至期末<br>累计投入<br>金额(2) | 截至期末<br>投资进度<br>(%)(3)=<br>(2)/(1) | 项目达到<br>预定可使<br>用状态日<br>期 | 本报告期<br>实现的效<br>益 | 是否达到<br>预计效益 | 项目可行<br>性是否发<br>生重大变<br>化 |
|-------------------|----------------------------|--------------------|--------------------|--------------|-----------------------|------------------------------------|---------------------------|-------------------|--------------|---------------------------|
| 承诺投资项目            |                            |                    |                    |              |                       |                                    |                           |                   |              |                           |

|                               |   |        |        |        |           |        |                     |        |    |    |
|-------------------------------|---|--------|--------|--------|-----------|--------|---------------------|--------|----|----|
| 钢结构数控加工设备生产项目                 | 否   | 42,700 | 42,700 | 242.21 | 39,527.00 | 92.57% | 2011年<br>12月31<br>日 | 628.44 | 否  | 否  |
| 承诺投资项目小计                      | --  | 42,700 | 42,700 | 242.21 | 39,527.00 | --     | --                  | 628.44 | -- | -- |
| 超募资金投向                        |   |        |        |        |           |        |                     |        |    |    |
| 合计                            | --  | 42,700 | 42,700 | 242.21 | 39,527.00 | --     | --                  | 628.44 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因<br>(分具体项目) | 随着国内需求增长速度的放缓，公司产品的市场被进一步的压缩，导致公司的资产利用率不足，从而使得募集资金投资项目未达到预期的经营效益。 |        |        |        |           |        |                     |        |    |    |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明              | 不适用   |        |        |        |           |        |                     |        |    |    |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况             | 不适用   |        |        |        |           |        |                     |        |    |    |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况              | 不适用   |        |        |        |           |        |                     |        |    |    |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况              | 不适用   |        |        |        |           |        |                     |        |    |    |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况             | 适用<br>2,662.09  |        |        |        |           |        |                     |        |    |    |
| 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            | 不适用   |        |        |        |           |        |                     |        |    |    |
| 尚未使用的募集资金用途及去向                | 在募集资金专用账户存放   |        |        |        |           |        |                     |        |    |    |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况          | 无   |        |        |        |           |        |                     |        |    |    |

注 1：“本期投入金额” 242.21 万元，一是使用募集资金投资金额为 233.01 万元，二是自筹资金投资金额 9.2 万元。

注 2：“截至期末累计投入金额” 39,527.00 万元，一是使用募集资金投资金额为 29,052.22 万元，二是自筹资金投资金额 10,474.78 万元。

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

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

### (3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

| 变更后的项目 | 对应的原承诺项目 | 变更后项目拟投入募集 | 本报告期实际投入金额 | 截至期末实际累计投入 | 截至期末投资进度 | 项目达到预定可使用状 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 变更后的项目可行性是 |
|--------|----------|------------|------------|------------|----------|------------|-----------|----------|------------|
|--------|----------|------------|------------|------------|----------|------------|-----------|----------|------------|

|                               |    | 资金总额<br>(1) |   | 金额(2) | (%)(3)=(2)/<br>(1) | 态日期 |   |    | 否发生重大<br>变化 |
|-------------------------------|----|-------------|---|-------|--------------------|-----|---|----|-------------|
| 合计                            | -- | 0           | 0 | 0     | --                 | --  | 0 | -- | --          |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况<br>说明(分具体项目) |    | 不适用         |   |       |                    |     |   |    |             |

#### 4、主要子公司、参股公司分析

不适用

#### 5、非募集资金投资的重大项目情况

不适用

#### 六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

|                                   |  |   |          |
|-----------------------------------|--|---|----------|
| 2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）  | -40%   | 至 | 0%       |
| 2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元） | 1,119.12   | 至 | 1,865.21 |
| 2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)     | 1,865.21   |   |          |
| 业绩变动的的原因说明                        | 受国内经济发展增速放缓等因素影响，机床产品需求下降，市场竞争日益激烈，公司产品的利润空间将被进一步压缩。 |   |          |

#### 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

#### 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用

#### 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

本公司2012年年度权益分派方案为：以公司现有总股本189,150,000股为基数，向全体股东每10股派0.50元人民币现金（含税），此方案股权登记日为2013年6月19日，除权除息日为2013年6月20日。该方案已实

施完毕。

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

不适用

## 十一、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             |
|------------------|------|------|--------|------------|---------------------------|
| 2013 年 04 月 03 日 | 公司   | 实地调研 | 机构     | 浙商证券股份有限公司 | 公司生产经营情况、行业发展情况、募投项目进展情况。 |

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

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

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

不适用

### 五、资产交易事项

不适用

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用

### 七、重大关联交易

不适用

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

托管情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

#### (2) 承包情况

承包情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

#### (3) 租赁情况

租赁情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

### 2、担保情况

不适用

### 3、其他重大合同

不适用

### 4、其他重大交易

不适用

## 九、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

| 承诺事项         | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------|-----|------|------|------|------|
| 股改承诺         |     |      |      |      |      |
| 收购报告书或权益变动报告 |     |      |      |      |      |



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

|                       |      |   |  |  |  |
|-----------------------|------|---|--|--|--|
|                       |      | 济南法因,且本人就该等补偿责任与上述协议签署日济南法因的其他股东承担连带责任。 |  |  |  |
| 其他对公司中小股东所作承诺         |      |   |  |  |  |
| 承诺是否及时履行              | 是    |   |  |  |  |
| 未完成履行的具体原因及下一步计划      | 不适用  |   |  |  |  |
| 是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺 | 否    |   |  |  |  |
| 承诺的解决期限               | 不适用  |   |  |  |  |
| 解决方式                  | 不适用  |   |  |  |  |
| 承诺的履行情况               | 严格履行 |   |  |  |  |

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 十一、处罚及整改情况

整改情况说明

适用  不适用

## 十二、其他重大事项的说明

无

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

|           | 本次变动前       |        | 本次变动增减（+，-） |    |       |             |             | 本次变动后       |        |
|-----------|-------------|--------|-------------|----|-------|-------------|-------------|-------------|--------|
|           | 数量          | 比例（%）  | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他          | 小计          | 数量          | 比例（%）  |
| 一、有限售条件股份 | 82,876,950  | 43.82% |             |    |       | -13,814,666 | -13,814,666 | 69,062,284  | 36.51% |
| 5、高管股份    | 82,876,950  | 43.82% |             |    |       | -13,814,666 | -13,814,666 | 69,062,284  | 36.51% |
| 二、无限售条件股份 | 106,273,050 | 56.18% |             |    |       | 13,814,666  | 13,814,666  | 120,087,716 | 63.49% |
| 1、人民币普通股  | 106,273,050 | 56.18% |             |    |       | 13,814,666  | 13,814,666  | 120,087,716 | 63.49% |
| 三、股份总数    | 189,150,000 | 100%   |             |    |       | 0           | 0           | 189,150,000 | 100%   |

股份变动的原因

适用  不适用

2013年1月1日，公司董事李胜军、管彤、郭伯春、刘毅所持有的本公司有限售条件的股份分别解禁2934375股、5153241股、2934375股、2934375股，共计13956366股。2013年6月9日，公司监事会换届选举后，原公司监事陈钧先生不再担任监事职务，根据相关规定及承诺，离职后其所持有的141700股无限售条件的股份转为高管限售股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数       | 21,998 |         |      |     |        |      |         |  |
|----------------|--------|---------|------|-----|--------|------|---------|--|
| 持股 5%以上的股东持股情况 |        |         |      |     |        |      |         |  |
| 股东名称           | 股东性质   | 持股比例（%） | 报告期末 | 报告期 | 持有有限售条 | 持有无限 | 质押或冻结情况 |  |

|   |   |        | 持股数量       | 内增减变动情况 | 件的股份数量     | 售条件的股份数量  | 股份状态 | 数量 |
|---|---|--------|------------|---------|------------|-----------|------|----|
| 刘毅  | 境内自然人   | 12.46% | 23,571,451 |         | 17,678,588 | 5,892,863 |      |    |
| 郭伯春                                       | 境内自然人   | 12.46% | 23,571,450 |         | 17,678,587 | 5,892,863 |      |    |
| 李胜军                                       | 境内自然人   | 12.46% | 23,571,450 |         | 17,678,587 | 5,892,863 |      |    |
| 管彤  | 境内自然人   | 8.17%  | 15,459,722 |         | 15,459,722 | 0         |      |    |
| 山东瀚富投资咨询有限公司                              | 境内非国有法人   | 1.08%  | 2,049,118  |         |            | 2,049,118 |      |    |
| 湖南创发置业集团股份有限公司                            | 境内非国有法人   | 0.48%  | 900,000    |         |            | 900,000   |      |    |
| 朴永松                                       | 境内自然人   | 0.46%  | 874,660    |         |            | 874,660   |      |    |
| 广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户                    | 境内非国有法人   | 0.4%   | 753,907    |         |            | 753,907   |      |    |
| 安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户                    | 境内非国有法人   | 0.35%  | 668,689    |         |            | 668,689   |      |    |
| 何光明                                       | 境内自然人   | 0.34%  | 650,000    |         |            | 650,000   |      |    |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3) | 无   |        |            |         |            |           |      |    |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                          | 公司发起人股东李胜军、郭伯春、刘毅、管彤持股比例接近, 2013 年 1 月 1 日四人的持股比例分别为 12.462%、12.462%、12.462%、10.898%, 2013 年 6 月 30 日四人的持股分别为 12.462%、12.462%、12.462%、8.173%, 发起人股东之间无协议安排。 |        |            |         |            |           |      |    |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况                         |   |        |            |         |            |           |      |    |
| 股东名称                                      | 报告期末持有无限售条件股份数量   | 股份种类   |            |         |            |           |      |    |
|   |   | 股份种类   | 数量         |         |            |           |      |    |
| 刘毅  | 5,892,863   | 人民币普通股 | 5,892,863  |         |            |           |      |    |
| 郭伯春                                       | 5,892,863   | 人民币普通股 | 5,892,863  |         |            |           |      |    |
| 李胜军                                       | 5,892,863   | 人民币普通股 | 5,892,863  |         |            |           |      |    |
| 山东瀚富投资咨询有限公司                              | 2,049,118   | 人民币普通股 | 2,049,118  |         |            |           |      |    |
| 湖南创发置业集团股份有限公司                            | 900,000   | 人民币普通股 | 900,000    |         |            |           |      |    |
| 朴永松                                       | 874,660   | 人民币普通股 | 874,660    |         |            |           |      |    |
| 广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户                    | 753,907   | 人民币普通股 | 753,907    |         |            |           |      |    |

|  |  |        |         |
|--|--|--------|---------|
| 安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户                                   | 668,689                                      | 人民币普通股 | 668,689 |
| 何光明  | 650,000                                      | 人民币普通股 | 650,000 |
| 李霞   | 549,420                                      | 人民币普通股 | 549,420 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 刘毅、管彤、郭伯春、李胜军为有限售条件股东；未知上述其他股东中相互之间是否存在关联关系。 |        |         |

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

| 姓名  | 职务                      | 任职状态 | 期初持股数<br>(股) | 本期增持股<br>份数量(股) | 本期减持股<br>份数量(股) | 期末持股数<br>(股) | 期初被授予<br>的限制性股<br>票数量(股) | 本期被授予<br>的限制性股<br>票数量(股) | 期末被授予<br>的限制性股<br>票数量(股) |
|-----|-------------------------|------|--------------|-----------------|-----------------|--------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 李胜军 | 董事长                     | 现任   | 23,571,450   |                 |                 | 23,571,450   |                          |                          |                          |
| 郭伯春 | 董事                      | 现任   | 23,571,450   |                 |                 | 23,571,450   |                          |                          |                          |
| 刘毅  | 董事                      | 现任   | 23,571,451   |                 |                 | 23,571,451   |                          |                          |                          |
| 郭鲁伟 | 董事                      | 现任   |              |                 |                 |              |                          |                          |                          |
| 李明武 | 董事、总经<br>理              | 现任   |              |                 |                 |              |                          |                          |                          |
| 刘明伟 | 董事                      | 现任   |              |                 |                 |              |                          |                          |                          |
| 杨庆英 | 独立董事                    | 现任   |              |                 |                 |              |                          |                          |                          |
| 杨益军 | 独立董事                    | 现任   |              |                 |                 |              |                          |                          |                          |
| 李百兴 | 独立董事                    | 现任   |              |                 |                 |              |                          |                          |                          |
| 杨萍  | 监事会主席                   | 现任   |              |                 |                 |              |                          |                          |                          |
| 周茂海 | 监事                      | 现任   |              |                 |                 |              |                          |                          |                          |
| 李准  | 监事                      | 现任   |              |                 |                 |              |                          |                          |                          |
| 孟中良 | 财务总监;<br>副总经理;<br>董事会秘书 | 现任   |              |                 |                 |              |                          |                          |                          |
| 程胜  | 副总经理                    | 现任   |              |                 |                 |              |                          |                          |                          |
| 管彤  | 董事                      | 离任   | 20,612,963   |                 | 5,153,241       | 15,459,722   |                          |                          |                          |
| 墨德尚 | 独立董事                    | 离任   |              |                 |                 |              |                          |                          |                          |
| 彭学军 | 独立董事                    | 离任   |              |                 |                 |              |                          |                          |                          |
| 陈钧  | 监事会主席                   | 离任   | 566,800      |                 |                 | 566,800      |                          |                          |                          |
| 张同光 | 副总经理                    | 离任   |              |                 |                 |              |                          |                          |                          |
| 合计  | --                      | --   | 91,894,114   | 0               | 5,153,241       | 86,740,873   | 0                        | 0                        |                          |

### 二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|----|-------|----|----|----|
|    |       |    |    |    |

|     |                 |       |             |       |
|-----|-----------------|-------|-------------|-------|
| 李胜军 | 董事长             |       | 2013年06月09日 | 董事会换届 |
| 郭伯春 | 董事              |       | 2013年06月09日 | 董事会换届 |
| 刘毅  | 董事              |       | 2013年06月09日 | 董事会换届 |
| 郭鲁伟 | 董事              |       | 2013年06月09日 | 董事会换届 |
| 李明武 | 董事、总经理          |       | 2013年06月09日 | 董事会换届 |
| 刘明伟 | 董事              |       | 2013年06月09日 | 董事会换届 |
| 杨庆英 | 独立董事            |       | 2013年06月09日 | 董事会换届 |
| 杨益军 | 独立董事            |       | 2013年06月09日 | 董事会换届 |
| 李百兴 | 独立董事            |       | 2013年06月09日 | 董事会换届 |
| 杨萍  | 监事会主席           |       | 2013年06月09日 | 监事会换届 |
| 周茂海 | 监事              |       | 2013年06月09日 | 监事会换届 |
| 李准  | 监事              |       | 2013年06月09日 | 监事会换届 |
| 孟中良 | 财务总监;副总经理;董事会秘书 |       | 2013年06月09日 | 经理层换届 |
| 程胜  | 副总经理            |       | 2013年06月09日 | 经理层换届 |
| 管彤  | 董事              | 任期满离任 | 2013年06月09日 | 董事会换届 |
| 墨德尚 | 独立董事            | 任期满离任 | 2013年06月09日 | 董事会换届 |
| 彭学军 | 独立董事            | 任期满离任 | 2013年06月09日 | 董事会换届 |
| 陈钧  | 监事会主席           | 任期满离任 | 2013年06月09日 | 监事会换届 |
| 张同光 | 副总经理            | 任期满离任 | 2013年06月09日 | 经理层换届 |

本报告期内，公司董事会、监事会进行了换届选举。

经 2013 年 6 月 9 日召开的 2013 年第二次临时股东大会审议通过，选举李胜军先生、郭伯春先生、刘毅先生、郭鲁伟先生、李明武先生、刘明伟先生为公司第三届董事会董事，选举杨庆英女士、杨益军先生、李百兴先生为公司第三届董事会独立董事。选举周茂海先生、李准先生为公司第三届监事会监事，并与公司职工代表监事杨萍女士共同组成公司第三届监事会。

经 2013 年 6 月 9 日召开的公司第三届董事会第一次会议审议通过，选举李胜军先生担任公司第三届董事会董事长，聘任李明武先生为公司总经理，聘任程胜先生为公司副总经理，聘任孟中良先生为公司董事会秘书、副总经理兼财务负责人。

经 2013 年 6 月 9 日召开的公司第三届监事会第一次会议审议通过，选举杨萍女士担任公司第三届监事会监事会主席。



## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、资产负债表

编制单位：山东法因数控机械股份有限公司

单位：元

| 项目          | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产：       |                |                |
| 货币资金        | 137,121,422.55 | 131,785,905.58 |
| 结算备付金       |                |                |
| 拆出资金        |                |                |
| 交易性金融资产     |                |                |
| 应收票据        | 30,079,850.44  | 44,669,723.78  |
| 应收账款        | 85,879,080.74  | 72,592,980.81  |
| 预付款项        | 7,910,563.16   | 6,880,939.41   |
| 应收保费        |                |                |
| 应收分保账款      |                |                |
| 应收分保合同准备金   |                |                |
| 应收利息        | 831,251.84     | 527,725.88     |
| 应收股利        |                |                |
| 其他应收款       | 3,509,493.50   | 2,567,372.37   |
| 买入返售金融资产    |                |                |
| 存货          | 153,235,228.57 | 152,069,192.99 |
| 一年内到期的非流动资产 |                |                |
| 其他流动资产      |                |                |
| 流动资产合计      | 418,566,890.80 | 411,093,840.82 |

|           |                |                |
|-----------|----------------|----------------|
| 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      | 285,072,992.48 | 290,223,607.31 |
| 在建工程      | 31,589,780.55  | 35,703,765.99  |
| 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      | 79,350,825.04  | 80,373,626.68  |
| 开发支出      |                |                |
| 商誉        |                |                |
| 长期待摊费用    |                |                |
| 递延所得税资产   | 8,202,450.22   | 9,204,482.33   |
| 其他非流动资产   |                |                |
| 非流动资产合计   | 404,216,048.29 | 415,505,482.31 |
| 资产总计      | 822,782,939.09 | 826,599,323.13 |
| 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      | 70,010,000.00  | 62,970,000.00  |
| 应付账款      | 53,223,135.06  | 51,715,844.25  |
| 预收款项      | 54,419,813.70  | 60,504,661.39  |
| 卖出回购金融资产款 |                |                |
| 应付手续费及佣金  |                |                |
| 应付职工薪酬    | 11,485,431.36  | 16,751,784.23  |
| 应交税费      | 8,233,708.28   | 4,495,327.34   |

|                   |                |                |
|-------------------|----------------|----------------|
| 应付利息              |                |                |
| 应付股利              |                |                |
| 其他应付款             | 11,604,622.16  | 13,186,635.48  |
| 应付分保账款            |                |                |
| 保险合同准备金           |                |                |
| 代理买卖证券款           |                |                |
| 代理承销证券款           |                |                |
| 一年内到期的非流动负债       | 5,456,694.93   | 5,456,694.93   |
| 其他流动负债            |                |                |
| 流动负债合计            | 214,433,405.49 | 215,080,947.62 |
| 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           | 36,104,041.55  | 38,832,389.03  |
| 非流动负债合计           | 36,104,041.55  | 38,832,389.03  |
| 负债合计              | 250,537,447.04 | 253,913,336.65 |
| 所有者权益（或股东权益）：     |                |                |
| 实收资本（或股本）         | 189,150,000.00 | 189,150,000.00 |
| 资本公积              | 217,677,312.15 | 217,677,312.15 |
| 减：库存股             |                |                |
| 专项储备              | 40,265.10      | 40,265.10      |
| 盈余公积              | 23,129,340.93  | 23,129,340.93  |
| 一般风险准备            |                |                |
| 未分配利润             | 142,248,573.87 | 142,689,068.30 |
| 外币报表折算差额          |                |                |
| 归属于母公司所有者权益合计     | 572,245,492.05 | 572,685,986.48 |
| 少数股东权益            |                |                |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 572,245,492.05 | 572,685,986.48 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 822,782,939.09 | 826,599,323.13 |

法定代表人：李胜军

主管会计工作负责人：孟中良

会计机构负责人：赵广亮

## 2、利润表

编制单位：山东法因数控机械股份有限公司

单位：元

| 项目                    | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入               | 166,218,176.17 | 148,577,643.30 |
| 其中：营业收入               | 166,218,176.17 | 148,577,643.30 |
| 利息收入                  |                |                |
| 已赚保费                  |                |                |
| 手续费及佣金收入              |                |                |
| 二、营业总成本               | 159,591,196.63 | 141,003,584.62 |
| 其中：营业成本               | 119,315,749.03 | 101,085,036.37 |
| 利息支出                  |                |                |
| 手续费及佣金支出              |                |                |
| 退保金                   |                |                |
| 赔付支出净额                |                |                |
| 提取保险合同准备金净额           |                |                |
| 保单红利支出                |                |                |
| 分保费用                  |                |                |
| 营业税金及附加               | 1,345,372.74   | 1,428,344.91   |
| 销售费用                  | 18,441,859.82  | 17,858,414.66  |
| 管理费用                  | 19,995,655.79  | 19,965,333.15  |
| 财务费用                  | -1,226,757.55  | -343,061.39    |
| 资产减值损失                | 1,719,316.80   | 1,009,516.92   |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |                |                |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       |                |                |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |                |                |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列）       |                |                |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）     | 6,626,979.54   | 7,574,058.68   |
| 加：营业外收入               | 4,046,304.90   | 6,938,687.33   |

|                     |               |               |
|---------------------|---------------|---------------|
| 减：营业外支出             | 65,042.59     |               |
| 其中：非流动资产处置损失        | 11,101.35     |               |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 10,608,241.85 | 14,512,746.01 |
| 减：所得税费用             | 1,591,236.28  | 1,718,206.50  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）   | 9,017,005.57  | 12,794,539.51 |
| 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       | 9,017,005.57  | 12,794,539.51 |
| 少数股东损益              |               |               |
| 六、每股收益：             | --            | --            |
| （一）基本每股收益           | 0.05          | 0.07          |
| （二）稀释每股收益           | 0.05          | 0.07          |
| 七、其他综合收益            |               |               |
| 八、综合收益总额            | 9,017,005.57  | 12,794,539.51 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额    | 9,017,005.57  | 12,794,539.51 |
| 归属于少数股东的综合收益总额      |               |               |

法定代表人：李胜军

主管会计工作负责人：孟中良

会计机构负责人：赵广亮

### 3、现金流量表

编制单位：山东法因数控机械股份有限公司

单位：元

| 项目              | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 175,188,245.97 | 153,594,951.79 |
| 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                   | 1,073,427.16   | 3,638,081.90   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 1,534,770.50   | 1,547,471.03   |
| 经营活动现金流入小计                | 177,796,443.63 | 158,780,504.72 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 106,141,786.71 | 97,357,995.27  |
| 客户贷款及垫款净增加额               |                |                |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |                |                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |                |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |                |                |
| 支付保单红利的现金                 |                |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 29,859,619.35  | 31,374,100.41  |
| 支付的各项税费                   | 8,668,669.02   | 10,195,176.38  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 14,265,501.78  | 17,945,257.87  |
| 经营活动现金流出小计                | 158,935,576.86 | 156,872,529.93 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 18,860,866.77  | 1,907,974.79   |
| 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 | 26,000.00      |                |
| 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            | 5,718,350.00   |                |
| 投资活动现金流入小计                | 5,744,350.00   |                |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 3,343,366.95   | 5,900,352.41   |
| 投资支付的现金                   |                |                |
| 质押贷款净增加额                  |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                |                |

|                     |                |               |
|---------------------|----------------|---------------|
| 投资活动现金流出小计          | 3,343,366.95   | 5,900,352.41  |
| 投资活动产生的现金流量净额       | 2,400,983.05   | -5,900,352.41 |
| 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      |                | 2,500,000.00  |
| 筹资活动现金流入小计          |                | 2,500,000.00  |
| 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   | 8,993,745.23   | 7,275,000.00  |
| 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      | 2,500,000.00   |               |
| 筹资活动现金流出小计          | 11,493,745.23  | 7,275,000.00  |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -11,493,745.23 | -4,775,000.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | -451,606.34    | -239,100.77   |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 9,316,498.25   | -9,006,478.39 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 83,593,488.73  | 60,650,958.31 |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 92,909,986.98  | 51,644,479.92 |

法定代表人：李胜军

主管会计工作负责人：孟中良

会计机构负责人：赵广亮

#### 4、所有者权益变动表

编制单位：山东法因数控机械股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目       | 本期金额        |         |       |          |        |        |         |    |        |            |
|----------|-------------|---------|-------|----------|--------|--------|---------|----|--------|------------|
|          | 归属于母公司所有者权益 |         |       |          |        |        |         |    | 少数股东权益 | 所有者权益合计    |
|          | 实收资本（或股本）   | 资本公积    | 减：库存股 | 专项储备     | 盈余公积   | 一般风险准备 | 未分配利润   | 其他 |        |            |
| 一、上年年末余额 | 189,150     | 217,677 |       | 40,265.1 | 23,129 |        | 142,689 |    |        | 572,685.98 |

|                       |                |                |  |           |               |  |                |  |                |
|-----------------------|----------------|----------------|--|-----------|---------------|--|----------------|--|----------------|
|                       | ,000.00        | 312.15         |  | 0         | 340.93        |  | 068.30         |  | 6.48           |
| 加：会计政策变更              |                |                |  |           |               |  |                |  |                |
| 前期差错更正                |                |                |  |           |               |  |                |  |                |
| 其他                    |                |                |  |           |               |  |                |  |                |
| 二、本年年初余额              | 189,150,000.00 | 217,677,312.15 |  | 40,265.10 | 23,129,340.93 |  | 142,689,068.30 |  | 572,685,986.48 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |                |  |           |               |  | -440,494.43    |  | -440,494.43    |
| （一）净利润                |                |                |  |           |               |  | 9,017,005.57   |  | 9,017,005.57   |
| （二）其他综合收益             |                |                |  |           |               |  |                |  |                |
| 上述（一）和（二）小计           |                |                |  |           |               |  | 9,017,005.57   |  | 9,017,005.57   |
| （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               |                |                |  |           |               |  | -9,457,500.00  |  | -9,457,500.00  |
| 1. 提取盈余公积             |                |                |  |           |               |  |                |  |                |
| 2. 提取一般风险准备           |                |                |  |           |               |  |                |  |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |                |  |           |               |  | -9,457,500.00  |  | -9,457,500.00  |
| 4. 其他                 |                |                |  |           |               |  |                |  |                |
| （五）所有者权益内部结转          |                |                |  |           |               |  |                |  |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                |                |  |           |               |  |                |  |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                |                |  |           |               |  |                |  |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |                |  |           |               |  |                |  |                |
| 4. 其他                 |                |                |  |           |               |  |                |  |                |
| （六）专项储备               |                |                |  |           |               |  |                |  |                |
| 1. 本期提取               |                |                |  |           |               |  |                |  |                |
| 2. 本期使用               |                |                |  |           |               |  |                |  |                |
| （七）其他                 |                |                |  |           |               |  |                |  |                |



|          |                |                |  |           |               |  |                |  |  |                |
|----------|----------------|----------------|--|-----------|---------------|--|----------------|--|--|----------------|
| 四、本期期末余额 | 189,150,000.00 | 217,677,312.15 |  | 40,265.10 | 23,129,340.93 |  | 142,248,573.87 |  |  | 572,245,492.05 |
|----------|----------------|----------------|--|-----------|---------------|--|----------------|--|--|----------------|

上年金额

单位：元

| 项目                    | 上年金额           |                |       |           |               |        |                |    |        |                |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|-----------|---------------|--------|----------------|----|--------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |                |       |           |               |        |                |    | 少数股东权益 | 所有者权益合计        |
|                       | 实收资本（或股本）      | 资本公积           | 减：库存股 | 专项储备      | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他 |        |                |
| 一、上年年末余额              | 145,500,000.00 | 261,327,312.15 |       |           | 21,223,587.95 |        | 132,812,291.49 |    |        | 560,863,191.59 |
| 加：同一控制下企业合并产生的追溯调整    |                |                |       |           |               |        |                |    |        |                |
| 加：会计政策变更              |                |                |       |           |               |        |                |    |        |                |
| 前期差错更正                |                |                |       |           |               |        |                |    |        |                |
| 其他                    |                |                |       |           |               |        |                |    |        |                |
| 二、本年初余额               | 145,500,000.00 | 261,327,312.15 |       |           | 21,223,587.95 |        | 132,812,291.49 |    |        | 560,863,191.59 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 43,650,000.00  | -43,650,000.00 |       | 40,265.10 | 1,905,752.98  |        | 9,876,776.81   |    |        | 11,822,794.89  |
| （一）净利润                |                |                |       |           |               |        | 19,057,529.79  |    |        | 19,057,529.79  |
| （二）其他综合收益             |                |                |       |           |               |        |                |    |        |                |
| 上述（一）和（二）小计           |                |                |       |           |               |        | 19,057,529.79  |    |        | 19,057,529.79  |
| （三）所有者投入和减少资本         |                |                |       |           |               |        |                |    |        |                |
| 1. 所有者投入资本            |                |                |       |           |               |        |                |    |        |                |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |                |       |           |               |        |                |    |        |                |
| 3. 其他                 |                |                |       |           |               |        |                |    |        |                |
| （四）利润分配               |                |                |       | 40,265.10 | 1,905,752.98  |        | -9,180,752.98  |    |        | -7,234,734.90  |
| 1. 提取盈余公积             |                |                |       |           | 1,905,752.98  |        | -1,905,752.98  |    |        |                |
| 2. 提取一般风险准备           |                |                |       |           |               |        |                |    |        |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |                |       |           |               |        | -7,275,000.00  |    |        | -7,275,000.00  |

|                  |                |                |  |           |               |  |                |  |                |
|------------------|----------------|----------------|--|-----------|---------------|--|----------------|--|----------------|
| 4. 其他            |                |                |  | 40,265.10 |               |  |                |  |                |
| (五) 所有者权益内部结转    | 43,650,000.00  | -43,650,000.00 |  |           |               |  |                |  |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 43,650,000.00  | -43,650,000.00 |  |           |               |  |                |  |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) |                |                |  |           |               |  |                |  |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |                |  |           |               |  |                |  |                |
| 4. 其他            |                |                |  |           |               |  |                |  |                |
| (六) 专项储备         |                |                |  |           |               |  |                |  |                |
| 1. 本期提取          |                |                |  |           |               |  |                |  |                |
| 2. 本期使用          |                |                |  |           |               |  |                |  |                |
| (七) 其他           |                |                |  |           |               |  |                |  |                |
| 四、本期期末余额         | 189,150,000.00 | 217,677,312.15 |  | 40,265.10 | 23,129,340.93 |  | 142,689,068.30 |  | 572,685,986.48 |

法定代表人：李胜军

主管会计工作负责人：孟中良

会计机构负责人：赵广亮

### 三、公司基本情况

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

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

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

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

截至2013年6月30日，本公司股本总额为18,915万股，其中有限售条件股份6,906.23万股，占总股本的36.51%；无限售条件股份12,008.77万股，占总股本的63.49%。

本公司所属行业性质：金属加工机械制造业。

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

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

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

### 2、遵循企业会计准则的声明

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

### 3、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下企业合并

不适用

#### （2）非同一控制下的企业合并

不适用

### 6、合并财务报表的编制方法

#### （1）合并财务报表的编制方法

不适用

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

不适用

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

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

### (2) 外币财务报表的折算

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

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

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

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

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

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

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

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

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

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

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

## (4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

当可供出售金融资产的公允价值下降幅度较大或不能恢复的非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

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

不适用

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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

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

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

|             |     |
|-------------|-----|
| 单项计提坏账准备的理由 | 不适用 |
| 坏账准备的计提方法   | 不适用 |

**11、存货**

**(1) 存货的分类**

本公司存货主要包括原材料、在产品、半成品、产成品、周转材料等。

**(2) 发出存货的计价方法**

计价方法：加权平均法

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

**(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产

成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

#### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料采用普通耗材领用时一次性摊销，办公用家具等大型耗材领用时采用五五摊销。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

### 12、长期股权投资

#### (1) 投资成本的确定

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

#### (2) 后续计量及损益确认

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



或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。出现减值的迹象如下：（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

## 13、投资性房地产

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

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

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

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

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

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

### (3) 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

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

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

同长期股权投资的减值测试方法、减值准备计提方法。

### (5) 其他说明

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

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

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

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

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

同长期股权投资的减值测试方法、减值准备计提方法。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

### (2) 借款费用资本化期间

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

### (3) 暂停资本化期间

当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 17、生物资产

不适用

## 18、油气资产

不适用

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

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

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

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

### (4) 无形资产减值准备的计提

同长期股权投资的减值准备的计提。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

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

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## 20、长期待摊费用

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

## 21、附回购条件的资产转让

不适用

## 22、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

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

### (2) 预计负债的计量方法

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

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

不适用

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

不适用

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用

## 24、回购本公司股份

不适用

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入：本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

### (3) 确认提供劳务收入的依据

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

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

不适用

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

## (2) 会计处理方法

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

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

### (2) 确认递延所得税负债的依据

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

不适用

### (2) 融资租赁会计处理

不适用

### (3) 售后租回的会计处理

不适用

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

不适用

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用

### 30、资产证券化业务

不适用

### 31、套期会计

不适用

### 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

不适用

#### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

#### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

### 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

不适用

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

#### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

不适用



### 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

| 税种      | 计税依据                                 | 税率                               |
|---------|--------------------------------------|----------------------------------|
| 增值税     | 按销项税(商品销售收入的 17% 计算) 抵扣购进货物进项税后的差额缴纳 | 17%；出口产品增值税实行"免、抵、退"办法，退税率为 17%。 |
| 营业税     | 应税营业额                                | 5%                               |
| 城市维护建设税 | 应缴纳流转税额                              | 7%                               |
| 企业所得税   | 按照应缴纳流转税额的                           | 3%；按照应缴纳流转税额的 2% 计缴地方教育费附加。      |

### 2、税收优惠及批文

#### (1)、增值税税收优惠政策

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

#### (2)、所得税税收优惠政策

根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局和山东省地方税务局联合下发的《关于济南圣泉集团股份有限公司等504家企业通过高新技术企业复审的通知》（鲁科高字[2012]19号），本公司通过了高新技术企业复审认定，并获发高新技术企业证书（证书编号：GF201137000380，有效期三年）。按照《企业所得税法》等相关规定，本公司自2011年至2013年享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。

### 3、其他说明

## 六、企业合并及合并财务报表

不适用

## 七、财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目  | 期末数  |     |           | 期初数  |     |           |
|-----|------|-----|-----------|------|-----|-----------|
|     | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额     | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额     |
| 现金： | --   | --  | 55,232.11 | --   | --  | 25,629.69 |

|         |            |        |                |            |         |                |
|---------|------------|--------|----------------|------------|---------|----------------|
| 人民币     | --         | --     | 5,461.33       | --         | --      | 2,500.23       |
| 美元      | 5,324.50   | 6.1787 | 32,898.49      | 907.50     | 628.55% | 5,704.09       |
| 欧元      | 2,095.00   | 8.0536 | 16,872.29      | 2,095.00   | 831.76% | 17,425.37      |
| 银行存款：   | --         | --     | 92,854,754.87  | --         | --      | 83,567,859.04  |
| 人民币     | --         | --     | 86,838,663.24  | --         | --      | 83,246,451.15  |
| 美元      | 841.90     | 6.1787 | 5,201.85       | 7,444.07   | 628.55% | 46,789.70      |
| 欧元      | 441,013.94 | 8.0536 | 3,551,750.29   | 2,630.83   | 831.76% | 21,882.19      |
| 加元      | 417,503.86 | 5.8901 | 2,459,139.49   | 40,000.00  | 631.84% | 252,736.00     |
| 其他货币资金： | --         | --     | 44,211,435.57  | --         | --      | 48,192,416.85  |
| 人民币     | --         | --     | 43,085,800.00  | --         | --      | 42,301,844.15  |
| 美元      | 182,180.00 | 6.1787 | 1,125,635.57   | 27,400.00  | 628.55% | 172,222.70     |
| 欧元      |            |        |                | 687,500.00 | 831.76% | 5,718,350.00   |
| 合计      | --         | --     | 137,121,422.55 | --         | --      | 131,785,905.58 |

(1)、截至2013年6月30日，本公司其他货币资金余额为银行承兑汇票保证金、信用证保证金和履约保函保证金。

(2)、截至2013年6月30日，除保证金外本公司无抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险货币资金。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

| 种类     | 期末数           | 期初数           |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 29,899,850.44 | 44,669,723.78 |
| 商业承兑汇票 | 180,000.00    |               |
| 合计     | 30,079,850.44 | 44,669,723.78 |

### (2) 期末已质押的应收票据情况

无

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

| 出票单位          | 出票日期        | 到期日         | 金额           | 备注 |
|---------------|-------------|-------------|--------------|----|
| 山东世孚燃料有限公司    | 2013年05月23日 | 2013年11月23日 | 650,000.00   |    |
| 威海源通管业有限公司    | 2013年03月12日 | 2013年09月12日 | 500,000.00   |    |
| 济宁市嘉兴包装有限责任公司 | 2013年03月12日 | 2013年09月12日 | 500,000.00   |    |
| 天津七一二通信广播有限公司 | 2013年05月13日 | 2013年11月13日 | 220,000.00   |    |
| 青岛红祥红木家具厂     | 2013年05月24日 | 2013年11月24日 | 200,000.00   |    |
| 合计            | --          | --          | 2,070,000.00 | -- |

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

### 3、应收利息

#### (1) 应收利息

单位：元

| 项目         | 期初数        | 本期增加         | 本期减少       | 期末数        |
|------------|------------|--------------|------------|------------|
| 定期存款、保证金利息 | 527,725.88 | 1,203,823.53 | 900,297.57 | 831,251.84 |
| 合计         | 527,725.88 | 1,203,823.53 | 900,297.57 | 831,251.84 |

#### (2) 逾期利息

不适用

#### (3) 应收利息的说明

无

### 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 |             |       |             |       |           |       |              |       |
| 账龄组合           | 97,257,217. | 100%  | 11,378,137. | 100%  | 82,523,43 | 100%  | 9,930,455.53 | 100%  |

|      |               |      |               |      |               |      |              |      |
|------|---------------|------|---------------|------|---------------|------|--------------|------|
|      | 93            |      | 19            |      | 6.34          |      |              |      |
| 组合小计 | 97,257,217.93 | 100% | 11,378,137.19 | 100% | 82,523,436.34 | 100% | 9,930,455.53 | 100% |
| 合计   | 97,257,217.93 | --   | 11,378,137.19 | --   | 82,523,436.34 | --   | 9,930,455.53 | --   |

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：    | --            | --    | --            | --            | --    | --           |
| 一年以内   | 52,726,968.62 | 3%    | 1,581,809.06  | 42,702,814.81 | 3%    | 1,281,084.43 |
| 1年以内小计 | 52,726,968.62 | 3%    | 1,581,809.06  | 42,702,814.81 | 3%    | 1,281,084.43 |
| 1至2年   | 24,960,737.20 | 10%   | 2,496,073.72  | 23,332,408.75 | 10%   | 2,333,240.88 |
| 2至3年   | 12,422,508.21 | 30%   | 3,726,752.46  | 9,639,880.89  | 30%   | 2,891,964.27 |
| 3年以上   | 7,147,003.90  | 50%   | 3,573,501.95  | 6,848,331.89  | 50%   | 3,424,165.95 |
| 合计     | 97,257,217.93 | --    | 11,378,137.19 | 82,523,436.34 | --    | 9,930,455.53 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------|--------|------|------|------|-----------|
|      |        |      |      |      |           |

|                     |    |                  |            |      |    |
|---------------------|----|------------------|------------|------|----|
| 江苏迈能高科技有<br>限公司     | 货款 | 2013 年 01 月 01 日 | 40,000.00  | 债务减免 | 否  |
| 江苏申港锅炉有<br>限公司      | 货款 | 2013 年 01 月 01 日 | 30,000.00  | 债务减免 | 否  |
| 山东星源铁塔有<br>限公司      | 货款 | 2013 年 04 月 01 日 | 26,000.00  | 债务减免 | 否  |
| 山东隆源液压科技<br>有限公司    | 货款 | 2013 年 04 月 01 日 | 40,000.00  | 债务减免 | 否  |
| 青岛德固特节能装<br>备股份有限公司 | 货款 | 2013 年 04 月 01 日 | 8,000.00   | 债务减免 | 否  |
| 扬州金叶钢制品有<br>限公司     | 货款 | 2013 年 05 月 01 日 | 5,000.00   | 债务减免 | 否  |
| 扬州金叶钢制品有<br>限公司     | 货款 | 2013 年 05 月 01 日 | 50,000.00  | 债务减免 | 否  |
| 合计                  | -- | --               | 199,000.00 | --   | -- |

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

无

#### (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称             | 与本公司关系 | 金额            | 年限    | 占应收账款总额的比例<br>(%) |
|------------------|--------|---------------|-------|-------------------|
| 一汽解放青岛汽车有<br>限公司 | 非关联方   | 2,723,607.00  | 1 年以内 | 2.8%              |
| 潍坊长安铁塔股份有<br>限公司 | 非关联方   | 2,517,800.00  | 1 年以内 | 2.59%             |
| 江苏海普瑞斯轴承有<br>限公司 | 非关联方   | 2,497,200.00  | 1 年以内 | 2.57%             |
| 广东省电力线路器材厂       | 非关联方   | 2,286,200.00  | 1 年以内 | 2.35%             |
| 南京大吉铁塔制造有<br>限公司 | 非关联方   | 2,208,578.20  | 3-4 年 | 2.27%             |
| 合计               | --     | 12,233,385.20 | --    | 12.58%            |

说明：2013 年 7 月 20 日收回南京大吉铁塔制造有限公司货款 80 万元。

#### (6) 应收关联方账款情况

不适用

(7) 终止确认的应收款项情况

不适用

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

| 种类              | 期末数          |       |            |       | 期初数          |       |            |       |
|-----------------|--------------|-------|------------|-------|--------------|-------|------------|-------|
|                 | 账面余额         |       | 坏账准备       |       | 账面余额         |       | 坏账准备       |       |
|                 | 金额           | 比例(%) | 金额         | 比例(%) | 金额           | 比例(%) | 金额         | 比例(%) |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 |              |       |            |       |              |       |            |       |
| 账龄组合            | 3,701,726.55 | 100%  | 192,233.05 | 100%  | 2,686,970.28 | 100%  | 119,597.91 | 100%  |
| 组合小计            | 3,701,726.55 | 100%  | 192,233.05 | 100%  | 2,686,970.28 | 100%  | 119,597.91 | 100%  |
| 合计              | 3,701,726.55 | --    | 192,233.05 | --    | 2,686,970.28 | --    | 119,597.91 | --    |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

| 账龄      | 期末数          |       |            | 期初数          |       |            |
|---------|--------------|-------|------------|--------------|-------|------------|
|         | 账面余额         |       | 坏账准备       | 账面余额         |       | 坏账准备       |
|         | 金额           | 比例(%) |            | 金额           | 比例(%) |            |
| 1 年以内   |              |       |            |              |       |            |
| 其中：     |              |       |            |              |       |            |
| 1 年以内   | 2,671,326.55 | 3%    | 80,139.80  | 2,187,130.28 | 3%    | 65,613.91  |
| 1 年以内小计 | 2,671,326.55 | 3%    | 80,139.80  | 2,187,130.28 | 3%    | 65,613.91  |
| 1 至 2 年 | 985,133.75   | 10%   | 98,513.38  | 489,840.00   | 10%   | 48,984.00  |
| 2 至 3 年 | 45,266.25    | 30%   | 13,579.87  |              |       |            |
| 3 年以上   |              |       |            | 10,000.00    | 50%   | 5,000.00   |
| 合计      | 3,701,726.55 | --    | 192,233.05 | 2,686,970.28 | --    | 119,597.91 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

**(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况**

不适用

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

不适用

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

无

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

不适用

**(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

| 单位名称          | 与本公司关系 | 金额           | 年限    | 占其他应收款总额的比例(%) |
|---------------|--------|--------------|-------|----------------|
| 山西大运汽车制造有限公司  | 非关联方   | 300,000.00   | 1 年内  | 8.11%          |
| 山东青能动力股份有限公司  | 非关联方   | 220,000.00   | 1 年内  | 5.94%          |
| 中建钢构天津有限公司    | 非关联方   | 200,000.00   | 1 年内  | 5.4%           |
| 山东锦城钢结构有限责任公司 | 非关联方   | 200,000.00   | 1-2 年 | 5.4%           |
| 中信重工机械有限责任公司  | 非关联方   | 200,000.00   | 1-2 年 | 5.4%           |
| 合计            | --     | 1,120,000.00 | --    | 30.25%         |

**(7) 其他应收关联方账款情况**

不适用

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

不适用

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用

## 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   | 6,202,113.92 | 78.4%  | 4,787,178.00 | 69.57% |
| 1 至 2 年 | 100,950.00   | 1.28%  | 487,281.51   | 7.08%  |
| 2 至 3 年 | 74,925.40    | 0.95%  | 478,023.12   | 6.95%  |
| 3 年以上   | 1,532,573.84 | 19.37% | 1,128,456.78 | 16.4%  |
| 合计      | 7,910,563.16 | --     | 6,880,939.41 | --     |

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称               | 与本公司关系 | 金额           | 时间              | 未结算原因   |
|--------------------|--------|--------------|-----------------|---------|
| 济南高新区建筑工程管理处       | 非关联方   | 1,493,500.00 | 2010 年 3 月 1 日  | 建筑工程保证金 |
| 西门子工厂自动化工程有限公司     | 非关联方   | 764,500.00   | 2013 年 6 月 7 日  | 材料款     |
| 约翰内斯.海德汉博士（中国）有限公司 | 非关联方   | 607,108.00   | 2013 年 5 月 13 日 | 材料款     |
| 瑞霆贸易（上海）有限公司       | 非关联方   | 358,880.00   | 2013 年 6 月 7 日  | 材料款     |
| 江苏恒力组合机床有限公司       | 非关联方   | 285,120.00   | 2013 年 3 月 22 日 | 材料款     |
| 合计                 | --     | 3,509,108.00 | --              | --      |

预付款项主要单位的说明

济南高新区建筑工程管理处为公司募集资金项目政府对口管理单位

西门子工厂自动化工程有限公司、约翰内斯.海德汉博士（中国）有限公司、瑞霆贸易（上海）有限公司、江苏恒力组合机床有限公司为公司材料供应商



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

无

## (4) 预付款项的说明

无

## 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    | 33,070,331.43  |              | 33,070,331.43  | 31,647,123.94  |              | 31,647,123.94  |
| 在产品    | 36,436,230.97  | 2,484,246.76 | 33,951,984.21  | 31,190,874.40  | 3,299,925.67 | 27,890,948.73  |
| 库存商品   | 80,843,980.05  | 1,526,102.39 | 79,317,877.66  | 83,984,001.96  | 1,526,102.39 | 82,457,899.57  |
| 周转材料   | 3,152,662.75   |              | 3,152,662.75   | 2,910,780.30   |              | 2,910,780.30   |
| 委托加工物资 | 3,742,372.52   |              | 3,742,372.52   | 7,162,440.45   |              | 7,162,440.45   |
| 合计     | 157,245,577.72 | 4,010,349.15 | 153,235,228.57 | 156,895,221.05 | 4,826,028.06 | 152,069,192.99 |

## (2) 存货跌价准备

单位：元

| 存货种类 | 期初账面余额       | 本期计提额 | 本期减少 |            | 期末账面余额       |
|------|--------------|-------|------|------------|--------------|
|      |              |       | 转回   | 转销         |              |
| 在产品  | 3,299,925.67 |       |      | 815,678.91 | 2,484,246.76 |
| 库存商品 | 1,526,102.39 |       |      |            | 1,526,102.39 |
| 合计   | 4,826,028.06 |       |      | 815,678.91 | 4,010,349.15 |

## (3) 存货跌价准备情况

| 项目   | 计提存货跌价准备的依据                         | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%） |
|------|-------------------------------------|---------------|-----------------------|
| 库存商品 | 市场需求变化，导致部分产品销售不畅，存在可变现价值低于存货成本的风险。 |               |                       |
| 在产品  | 市场需求变化，导致部分在产品销售不畅，存在可变现价值          |               |                       |

|  |            |  |  |
|--|------------|--|--|
|  | 低于存货成本的风险。 |  |  |
|--|------------|--|--|

存货的说明

截至2013年6月30日，本公司存货无用于抵押、担保的情况。

## 8、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目           | 期初账面余额         | 本期增加         |               | 本期减少       | 期末账面余额         |
|--------------|----------------|--------------|---------------|------------|----------------|
| 一、账面原值合计：    | 365,973,860.39 | 6,331,100.86 |               | 842,284.81 | 371,462,676.44 |
| 其中：房屋及建筑物    | 192,119,041.13 | 4,158.00     |               | 0.00       | 192,123,199.13 |
| 机器设备         | 151,145,671.53 | 5,860,037.98 |               | 0.00       | 157,005,709.51 |
| 运输工具         | 7,058,829.08   | 156,718.50   |               | 178,248.00 | 7,037,299.58   |
| 电子设备         | 6,053,601.75   | 58,752.14    |               | 12,707.42  | 6,099,646.47   |
| 其他设备         | 9,596,716.90   | 251,434.24   |               | 651,329.39 | 9,196,821.75   |
| --           | 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：    | 75,750,253.08  |              | 10,797,880.95 | 158,450.07 | 86,389,683.96  |
| 其中：房屋及建筑物    | 26,454,721.68  |              | 3,120,869.64  | 0.00       | 29,575,591.32  |
| 机器设备         | 34,715,491.82  |              | 6,138,516.90  | 0.00       | 40,854,008.72  |
| 运输工具         | 5,278,687.09   |              | 627,217.73    | 142,937.46 | 5,762,967.36   |
| 电子设备         | 4,613,761.07   |              | 242,464.61    | 11,621.41  | 4,844,604.27   |
| 其他设备         | 4,687,591.42   |              | 668,812.07    | 3,891.20   | 5,352,512.29   |
| --           | 期初账面余额         |              | --            |            | 本期期末余额         |
| 三、固定资产账面净值合计 | 290,223,607.31 |              | --            |            | 285,072,992.48 |
| 其中：房屋及建筑物    | 165,664,319.45 |              | --            |            | 162,547,607.81 |
| 机器设备         | 116,430,179.71 |              | --            |            | 116,151,700.79 |
| 运输工具         | 1,780,141.99   |              | --            |            | 1,274,332.22   |
| 电子设备         | 1,439,840.68   |              | --            |            | 1,255,042.20   |
| 其他设备         | 4,909,125.48   |              | --            |            | 3,844,309.46   |
| 电子设备         |                |              | --            |            |                |
| 其他设备         |                |              | --            |            |                |
| 五、固定资产账面价值合计 | 290,223,607.31 |              | --            |            | 285,072,992.48 |
| 其中：房屋及建筑物    | 165,664,319.45 |              | --            |            | 162,547,607.81 |
| 机器设备         | 116,430,179.71 |              | --            |            | 116,151,700.79 |
| 运输工具         | 1,780,141.99   |              | --            |            | 1,274,332.22   |

|      |              |    |              |
|------|--------------|----|--------------|
| 电子设备 | 1,439,840.68 | -- | 1,255,042.20 |
| 其他设备 | 4,909,125.48 | -- | 3,844,309.46 |

本期折旧额 10,797,880.95 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 5,871,892.99 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

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

固定资产说明

截至2013年6月30日，本公司无闲置固定资产。

截至2013年6月30日，本公司无融资租入的固定资产。

截至2013年6月30日，本公司固定资产无抵押、担保情况。

截至2013年6月30日，本公司固定资产不存在减值情形，不需计提固定资产减值准备。

9、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目     | 期末数           |      |               | 期初数           |      |               |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|        | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 设备安装工程 | 28,678,133.31 |      | 28,678,133.31 | 33,205,818.61 |      | 33,205,818.61 |

|          |               |  |               |               |  |               |
|----------|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|
| 孙村厂区基建工程 | 2,911,647.24  |  | 2,911,647.24  | 2,497,947.38  |  | 2,497,947.38  |
| 合计       | 31,589,780.55 |  | 31,589,780.55 | 35,703,765.99 |  | 35,703,765.99 |

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

| 项目名称     | 预算数 | 期初数           | 本期增加         | 转入固定资产       | 其他减少 | 工程投入占预算比例 (%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 (%) | 资金来源      | 期末数           |
|----------|-----|---------------|--------------|--------------|------|---------------|------|-----------|--------------|--------------|-----------|---------------|
| 设备安装工程   |     | 33,205,818.61 | 1,124,166.60 | 5,651,851.90 |      |               | 98%  |           |              |              | 募集资金及自筹资金 | 28,678,133.31 |
| 孙村厂区基建工程 |     | 2,497,947.38  | 633,740.95   | 220,041.09   |      |               | 98%  |           |              |              | 募集资金      | 2,911,647.24  |
| 合计       |     | 35,703,765.99 | 1,757,907.55 | 5,871,892.99 |      | --            | --   |           |              | --           | --        | 31,589,780.55 |

## 10、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目           | 期初账面余额        | 本期增加          | 本期减少 | 期末账面余额        |
|--------------|---------------|---------------|------|---------------|
| 一、账面原值合计     | 92,786,139.58 |               |      | 92,786,139.58 |
| 土地使用权        | 89,539,933.94 |               |      | 89,539,933.94 |
| 商标权          | 220,598.00    |               |      | 220,598.00    |
| 软件           | 3,025,607.64  |               |      | 3,025,607.64  |
| 二、累计摊销合计     | 12,412,512.90 | 1,022,801.64  |      | 13,435,314.54 |
| 土地使用权        | 10,274,345.85 | 902,843.52    |      | 11,177,189.37 |
| 商标权          | 106,621.84    | 11,029.92     |      | 117,651.76    |
| 软件           | 2,031,545.21  | 108,928.20    |      | 2,140,473.41  |
| 三、无形资产账面净值合计 | 80,373,626.68 | -1,022,801.64 |      | 79,350,825.04 |
| 土地使用权        | 79,265,588.09 |               |      | 78,362,744.57 |
| 商标权          | 113,976.16    |               |      | 102,946.24    |
| 软件           | 994,062.43    |               |      | 885,134.23    |
| 土地使用权        |               |               |      |               |

|            |               |               |  |               |
|------------|---------------|---------------|--|---------------|
| 商标权        |               |               |  |               |
| 软件         |               |               |  |               |
| 无形资产账面价值合计 | 80,373,626.68 | -1,022,801.64 |  | 79,350,825.04 |
| 土地使用权      | 79,265,588.09 |               |  | 78,362,744.57 |
| 商标权        | 113,976.16    |               |  | 102,946.24    |
| 软件         | 994,062.43    |               |  | 885,134.23    |

本期摊销额 1,022,801.64 元。

## (2) 公司开发项目支出

无

## 11、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

| 项目       | 期末数          | 期初数          |
|----------|--------------|--------------|
| 递延所得税资产： |              |              |
| 资产减值准备   | 2,337,107.90 | 2,231,412.22 |
| 递延收益     | 4,960,110.48 | 5,346,612.60 |
| 计提工资     | 899,192.07   | 1,620,417.74 |
| 计提安全生产费  | 6,039.77     | 6,039.77     |
| 小计       | 8,202,450.22 | 9,204,482.33 |
| 递延所得税负债： |              |              |

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 |               |               |
| 资产减值准备  | 15,580,719.39 | 14,876,081.50 |
| 递延收益    | 33,067,403.20 | 35,644,084.00 |
| 计提工资差异  | 5,994,613.80  | 10,802,784.94 |
| 计提安全生产费 | 40,265.10     | 40,265.10     |
| 小计      | 54,683,001.49 | 61,363,215.54 |

**(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示**

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

| 项目      | 报告期末互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异 | 报告期初互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异 |
|---------|--------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| 递延所得税资产 | 8,202,450.22       |                      | 9,204,482.33       |                      |

**12、资产减值准备明细**

单位：元

| 项目       | 期初账面余额        | 本期增加         | 本期减少       |            | 期末账面余额        |
|----------|---------------|--------------|------------|------------|---------------|
|          |               |              | 其他         | 转销         |               |
| 一、坏账准备   | 10,050,053.44 | 1,719,316.80 | 199,000.00 |            | 11,570,370.24 |
| 二、存货跌价准备 | 4,826,028.06  |              |            | 815,678.91 | 4,010,349.15  |
| 合计       | 14,876,081.50 | 1,719,316.80 | 199,000.00 | 815,678.91 | 15,580,719.39 |

**13、应付票据**

单位：元

| 种类     | 期末数           | 期初数           |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 70,010,000.00 | 62,970,000.00 |
| 合计     | 70,010,000.00 | 62,970,000.00 |

下一会计期间将到期的金额 35,000,000.00 元。

**14、应付账款****(1) 应付账款情况**

单位：元

| 项目    | 期末数           | 期初数           |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 51,495,531.02 | 50,008,567.85 |
| 1 年以上 | 1,727,604.04  | 1,707,276.40  |
| 合计    | 53,223,135.06 | 51,715,844.25 |

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

无

**(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明**

应付账款年末金额中无账龄超过1年的大额应付款

**15、预收账款****(1) 预收账款情况**

单位：元

| 项目   | 期末数           | 期初数           |
|------|---------------|---------------|
| 1年以内 | 45,089,851.54 | 49,180,687.68 |
| 1年以上 | 9,329,962.16  | 11,323,973.71 |
| 合计   | 54,419,813.70 | 60,504,661.39 |

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

无

**(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明**

| 项目               | 欠款金额         | 账龄        | 未结转原因      |
|------------------|--------------|-----------|------------|
| 南京依维柯汽车有限公司      | 1,419,000.00 | 1年以内及1-2年 | 由于客户原因暂不提货 |
| 宁夏国飞电力装备制造有限公司   | 1,140,000.00 | 1年以内及1-2年 | 由于客户原因暂不提货 |
| 陕西建设机械（集团）有限责任公司 | 1,011,000.00 | 1年以内及1-2年 | 由于客户原因暂不提货 |
| 重庆建工升立建设机械有限责任公司 | 840,400.00   | 1-2年      | 由于客户原因暂不提货 |
| 甘肃德邦钢结构工程有限公司    | 489,000.00   | 2-3年      | 由于客户原因暂不提货 |
| 合计               | 4,899,400.00 |           |            |

**16、应付职工薪酬**

单位：元

| 项目            | 期初账面余额        | 本期增加          | 本期减少          | 期末账面余额       |
|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 10,802,784.94 | 17,951,439.11 | 22,759,610.25 | 5,994,613.80 |
| 二、职工福利费       | 0.00          | 1,937,000.71  | 1,937,000.71  | 0.00         |
| 三、社会保险费       | 745,365.99    | 4,052,106.52  | 4,061,327.58  | 736,144.93   |
| 其中：医疗保险费      | 214,322.49    | 1,211,129.35  | 1,213,944.11  | 211,507.73   |
| 基本养老保险费       | 452,458.58    | 2,556,828.61  | 2,562,528.88  | 446,758.31   |
| 失业保险费         | 47,627.22     | 70,059.37     | 69,047.04     | 48,639.55    |

|         |               |               |               |               |
|---------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 工伤保险费   | 11,906.81     | 67,287.88     | 67,389.03     | 11,805.66     |
| 生育保险费   | 19,050.89     | 146,801.31    | 148,418.52    | 17,433.68     |
| 四、住房公积金 | 131,689.00    | 765,807.65    | 766,820.93    | 130,675.72    |
| 五、辞退福利  |               | 119,311.50    | 119,311.50    |               |
| 六、其他    | 5,071,944.30  | 799,495.49    | 1,247,442.88  | 4,623,996.91  |
| 合计      | 16,751,784.23 | 25,625,160.98 | 30,891,513.85 | 11,485,431.36 |

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 4,623,996.91 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 119,311.50 元。

## 17、应交税费

单位：元

| 项目       | 期末数          | 期初数          |
|----------|--------------|--------------|
| 增值税      | 2,816,991.75 | -178,071.73  |
| 企业所得税    | 3,502,270.82 | 3,572,680.39 |
| 个人所得税    | 552,308.61   | 26,690.07    |
| 城市维护建设税  | 263,296.25   | 108,160.92   |
| 房产税      | 503,913.24   | 503,913.24   |
| 土地使用税    | 369,245.10   | 369,245.10   |
| 教育费附加    | 188,068.76   | 77,257.79    |
| 地方水利建设基金 | 37,613.75    | 15,451.56    |
| 合计       | 8,233,708.28 | 4,495,327.34 |

## 18、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

| 项目    | 期末数           | 期初数           |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 6,398,060.05  | 4,742,554.54  |
| 1 年以上 | 5,206,562.11  | 8,444,080.94  |
| 合计    | 11,604,622.16 | 13,186,635.48 |

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

无



(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

| 项目           | 欠款金额         | 账龄   | 性质或内容             |
|--------------|--------------|------|-------------------|
| 杭州恒达钢构股份有限公司 | 723,081.28   | 2-3年 | 基建工程款（2013年7月已支付） |
| 济南百川物流有限公司   | 400,200.00   | 1-2年 | 运费押金              |
| 济南新国线物流有限公司  | 400,000.00   | 1-2年 | 运费押金              |
| 济南振鲁物流有限公司   | 400,200.00   | 1-2年 | 运费押金              |
| 深圳证券信息有限公司   | 360,000.00   | 1年以内 | 信息服务费             |
| 合计           | 2,283,481.28 |      |                   |

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

19、一年内到期的非流动负债

一年内到期的非流动负债情况

单位：元

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

20、其他非流动负债

单位：元

| 项目        | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|-----------|---------------|---------------|
| 政府补助-递延收益 | 36,104,041.55 | 38,832,389.03 |
| 合计        | 36,104,041.55 | 38,832,389.03 |

21、股本

单位：元

|      | 期初数            | 本期变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末数            |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 189,150,000.00 |             |    |       |    |    | 189,150,000.00 |

## 22、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初数            | 本期增加 | 本期减少 | 期末数            |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 217,677,312.15 |      |      | 217,677,312.15 |
| 合计         | 217,677,312.15 |      |      | 217,677,312.15 |

## 23、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初数           | 本期增加 | 本期减少 | 期末数           |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 23,129,340.93 |      |      | 23,129,340.93 |
| 合计     | 23,129,340.93 |      |      | 23,129,340.93 |

## 24、未分配利润

单位：元

| 项目                | 金额             | 提取或分配比例 |
|-------------------|----------------|---------|
| 调整前上年末未分配利润       | 142,689,068.30 | --      |
| 调整后年初未分配利润        | 142,689,068.30 | --      |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 9,017,005.57   | --      |
| 减：提取法定盈余公积        |                | 10%     |
| 应付普通股股利           | 9,457,500.00   |         |
| 期末未分配利润           | 142,248,573.87 | --      |

调整年初未分配利润明细：

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

## 25、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 156,980,017.19 | 144,521,952.39 |

|        |                |                |
|--------|----------------|----------------|
| 其他业务收入 | 8,238,158.98   | 4,055,690.91   |
| 营业成本   | 119,315,749.03 | 101,085,036.37 |

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

| 行业名称     | 本期发生额          |                | 上期发生额          |               |
|----------|----------------|----------------|----------------|---------------|
|          | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本          |
| 金属加工机械制造 | 156,980,017.19 | 112,246,384.23 | 144,521,952.39 | 98,950,673.76 |
| 合计       | 156,980,017.19 | 112,246,384.23 | 144,521,952.39 | 98,950,673.76 |

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

| 产品名称          | 本期发生额          |                | 上期发生额          |               |
|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
|               | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本          |
| 铁塔钢结构数控加工成套设备 | 73,855,691.36  | 53,349,629.07  | 33,875,853.34  | 23,567,339.32 |
| 建筑钢结构数控加工成套设备 | 50,372,434.73  | 35,071,104.48  | 63,358,354.75  | 44,270,803.16 |
| 大型板材数控加工成套设备  | 14,200,854.70  | 9,006,556.14   | 23,967,712.21  | 16,038,146.79 |
| 汽车成套数控加工装备    | 18,551,036.40  | 14,819,094.54  | 20,602,083.37  | 13,456,352.13 |
| 其他            | 0.00           | 0.00           | 2,717,948.72   | 1,618,032.36  |
| 合计            | 156,980,017.19 | 112,246,384.23 | 144,521,952.39 | 98,950,673.76 |

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额          |                | 上期发生额          |               |
|------|----------------|----------------|----------------|---------------|
|      | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本          |
| 国内   | 134,970,889.09 | 99,108,755.51  | 120,957,377.61 | 86,427,492.90 |
| 国外   | 22,009,128.10  | 13,137,628.72  | 23,564,574.78  | 12,523,180.86 |
| 合计   | 156,980,017.19 | 112,246,384.23 | 144,521,952.39 | 98,950,673.76 |

(5) 公司来自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(%) |
|-----------------------|---------------|-----------------|
| 广西送变电建设公司铁塔厂          | 13,034,188.03 | 7.84%           |
| SOURCING KING LTD. 印尼 | 7,331,899.76  | 4.41%           |
| 泰州永邦重工有限公司            | 6,145,299.15  | 3.7%            |
| 一汽解放青岛汽车有限公司          | 5,794,871.79  | 3.49%           |
| 重庆宝汇钢结构工程有限公司         | 4,786,324.79  | 2.88%           |
| 合计                    | 37,092,583.52 | 22.32%          |

## 26、营业税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        | 计缴标准   |
|---------|--------------|--------------|--------|
| 营业税     |              |              | 3%或 5% |
| 城市维护建设税 | 784,800.76   | 833,201.20   | 7%     |
| 教育费附加   | 560,571.98   | 595,143.71   | 5%     |
| 合计      | 1,345,372.74 | 1,428,344.91 | --     |

## 27、销售费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 5,983,876.41  | 6,266,953.87  |
| 交通差旅费  | 3,126,795.33  | 3,209,516.03  |
| 代理咨询费  | 1,428,169.57  | 850,233.60    |
| 运杂费    | 2,040,321.00  | 2,371,350.10  |
| 业务招待费  | 614,334.64    | 819,204.66    |
| 保修期内支出 | 1,814,219.80  | 1,318,404.17  |
| 业务宣传费  | 1,728,158.17  | 1,212,377.68  |
| 其他     | 1,705,984.90  | 1,810,374.55  |
| 合计     | 18,441,859.82 | 17,858,414.66 |

## 28、管理费用

单位：元

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------|--------------|--------------|
| 研发支出 | 8,358,255.84 | 7,900,526.53 |
| 职工薪酬 | 4,240,216.05 | 4,442,192.85 |

|        |               |               |
|--------|---------------|---------------|
| 税金     | 1,922,557.68  | 2,107,598.96  |
| 无形资产摊销 | 990,746.04    | 988,079.58    |
| 折旧费    | 826,907.93    | 866,088.43    |
| 其他     | 3,656,972.25  | 3,660,846.80  |
| 合计     | 19,995,655.79 | 19,965,333.15 |

## 29、财务费用

单位：元

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额       |
|------|---------------|-------------|
| 利息收入 | -1,689,697.57 | -629,749.26 |
| 汇兑损失 | 344,215.00    | 188,928.88  |
| 其他支出 | 118,725.02    | 97,758.99   |
| 合计   | -1,226,757.55 | -343,061.39 |

## 30、资产减值损失

单位：元

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 一、坏账损失 | 1,719,316.80 | 1,009,516.92 |
| 合计     | 1,719,316.80 | 1,009,516.92 |

## 31、营业外收入

### (1) 营业外收入情况

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|---------|--------------|--------------|---------------|
| 政府补助    | 2,732,347.48 | 3,261,347.48 |               |
| 增值税软件退税 | 789,912.98   | 3,638,081.90 |               |
| 其他      | 524,044.44   | 39,257.95    |               |
| 合计      | 4,046,304.90 | 6,938,687.33 |               |

### (2) 政府补助明细

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 说明 |
|----|-------|-------|----|
|    |       |       |    |

|                      |              |              |    |
|----------------------|--------------|--------------|----|
| 奖励                   |              | 300,000.00   |    |
| 项目研发经费               |              | 200,000.00   |    |
| 其他                   | 4,000.00     | 33,000.00    |    |
| 以前年度收到的政府补助-递延收益本期摊销 | 2,728,347.48 | 2,728,347.48 |    |
| 合计                   | 2,732,347.48 | 3,261,347.48 | -- |

### 32、营业外支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额     | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-----------|-------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 11,101.35 |       |               |
| 其中：固定资产处置损失 | 11,101.35 |       |               |
| 其他          | 53,941.24 |       |               |
| 合计          | 65,042.59 |       |               |

营业外支出说明

### 33、所得税费用

单位：元

| 项目               | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------------------|--------------|--------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 589,204.17   | 701,834.11   |
| 递延所得税调整          | 1,002,032.11 | 1,016,372.39 |
| 合计               | 1,591,236.28 | 1,718,206.50 |

### 34、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

| 项目                      | 序号    | 2013年1-6月      | 2012年1-6月      |
|-------------------------|-------|----------------|----------------|
| 归属于公司股东的净利润             | 1     | 9,017,005.57   | 12,794,539.51  |
| 归属于公司的非经常性损益            | 2     | 3,384,072.96   | 5,897,884.23   |
| 归属于公司股东、扣除非经常性损益后的净利润   | 3=1-2 | 5,632,932.61   | 6,896,655.28   |
| 年初股份总数                  | 4     | 189,150,000.00 | 145,500,000.00 |
| 公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I） | 5     |                | 43,650,000.00  |
| 发行新股或债转股等增加股份数（II）      | 6     |                |                |
| 增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数   | 7     |                |                |
| 因回购等减少股份数               | 8     |                |                |

|                             |   |                |                |
|-----------------------------|---|----------------|----------------|
| 减少股份下一月份起至年末的累计月数           | 9   |                |                |
| 缩股减少股份数                     | 10  |                |                |
| 报告期月份数                      | 11  |                |                |
| 发行在外的普通股加权平均数               | $12=4+5+6\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$ | 189,150,000.00 | 189,150,000.00 |
| <b>基本每股收益（I）</b>            | $13=1\div 12$                                 | <b>0.05</b>    | <b>0.07</b>    |
| <b>基本每股收益（II）</b>           | $14=3\div 12$                                 | <b>0.03</b>    | <b>0.04</b>    |
| 已确认为费用的稀释性潜在普通股利息           | 15  |                |                |
| 转换费用                        | 16  |                |                |
| 所得税率                        | 17  | 15%            | 15%            |
| 认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数 | 18  |                |                |
| <b>稀释每股收益（I）</b>            | $19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(1+2+18)$      | <b>0.05</b>    | <b>0.07</b>    |
| <b>稀释每股收益（II）</b>           | $19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(1+2+18)$      | <b>0.03</b>    | <b>0.04</b>    |

### 35、现金流量表附注

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目   | 金额           |
|------|--------------|
| 政府补助 | 4,000.00     |
| 利息收入 | 1,212,742.74 |
| 其他   | 318,027.76   |
| 合计   | 1,534,770.50 |

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目    | 金额            |
|-------|---------------|
| 销售费用  | 10,112,347.03 |
| 管理费用  | 3,874,498.02  |
| 银行手续费 | 118,725.02    |
| 保证金   | -762,631.28   |

|     |               |
|-----|---------------|
| 往来款 | 922,562.99    |
| 合计  | 14,265,501.78 |

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目  | 金额           |
|-----|--------------|
| 保证金 | 5,718,350.00 |
| 合计  | 5,718,350.00 |

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目  | 金额           |
|-----|--------------|
| 保证金 | 2,500,000.00 |
| 合计  | 2,500,000.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

## 36、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                             | 本期金额          | 上期金额          |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：              | --            | --            |
| 净利润                              | 9,017,005.57  | 12,794,539.51 |
| 加：资产减值准备                         | 1,717,316.80  | 1,009,516.92  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 10,797,880.95 | 9,751,657.48  |
| 无形资产摊销                           | 1,022,801.64  | 1,076,535.18  |
| 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） | 11,101.35     | 0.00          |



|                       |               |                |
|-----------------------|---------------|----------------|
| 财务费用（收益以“-”号填列）       | 451,606.34    | 188,928.88     |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）  | 1,002,032.11  | 1,016,372.39   |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）      | -350,356.67   | -13,632,811.07 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -2,491,814.23 | 6,114,179.47   |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -2,316,707.09 | -16,410,943.97 |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 18,860,866.77 | 1,907,974.79   |
| 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               | 92,909,986.98 | 51,644,479.92  |
| 减：现金的期初余额             | 83,593,488.73 | 60,650,958.31  |
| 现金及现金等价物净增加额          | 9,316,498.25  | -9,006,478.39  |

## （2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

不适用

## （3）现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末数           | 期初数           |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金           | 92,909,986.98 | 83,593,488.73 |
| 其中：库存现金        | 55,232.11     | 25,629.69     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 92,854,754.87 | 83,567,859.04 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 92,909,986.98 | 83,593,488.73 |

## 八、关联方及关联交易

### 本企业的其他关联方情况

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

## 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

## 十、承诺事项

### 1、重大承诺事项

截至 2013 年 6 月 30 日，本公司没有需要说明的重大承诺事项

### 2、前期承诺履行情况

严格履行

## 十一、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

截至 2013 年 6 月 30 日，本公司没有需要说明的资产负债表日后事项。

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

无

### 3、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十二、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

无

### 2、债务重组

无

### 3、企业合并

无

### 4、租赁

无

**5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具**

无

**6、以公允价值计量的资产和负债**

无

**7、外币金融资产和外币金融负债**

无

**8、年金计划主要内容及重大变化**

无

**9、其他**

无

**十三、补充资料****1、当期非经常性损益明细表**

单位：元

| 项目  | 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）                   | -11,101.35   |    |
| 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） | 2,732,347.48 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | 1,260,016.18 |    |
| 减：所得税影响额                                      | 597,189.35   |    |
| 合计  | 3,384,072.96 | -- |

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

适用  不适用

**2、境内外会计准则下会计数据差异**

不适用

## 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率<br>(%) | 每股收益   |        |
|-------------------------|-------------------|--------|--------|
|                         |                   | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 1.57%             | 0.05   | 0.05   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.98%             | 0.03   | 0.03   |

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

年末资产负债表较年初变动幅度较大的项目列示如下：

| 项目     | 期末金额          | 期初金额          | 变动幅度 (%) | 备注 |
|--------|---------------|---------------|----------|----|
| 应收票据   | 30,079,850.44 | 44,669,723.78 | -32.66%  | 注1 |
| 应收账款   | 85,879,080.74 | 72,592,980.81 | 18.30%   | 注2 |
| 应收利息   | 831,251.84    | 527,725.88    | 57.52%   | 注3 |
| 其他应收款  | 3,509,493.50  | 2,567,372.37  | 36.70%   | 注4 |
| 在建工程   | 31,589,780.55 | 35,703,765.99 | -11.52%  | 注5 |
| 应付职工薪酬 | 11,485,431.36 | 16,751,784.23 | -31.44%  | 注6 |
| 应交税费   | 8,233,708.28  | 4,495,327.34  | 83.16%   | 注7 |

注1：应收票据期末比期初减少1459万元，减少32.66%，主要是从客户处收到的票据减少所致；

注2：应收账款期末余额比期初增加1329万元，增长18.30%，主要是客户资金普遍较为紧张，货款回收速度减缓所致；

注3：应收利息期末余额比期初增加30万元，增长57.52%，主要是本期定期存款增加所致；

注4：其他应收款期末余额比期初增加94万，增长36.70%，主要是增加投标保证金所致；

注5：本期在建工程减少411万，减少11.52%，主要是本期转入固定资产所致；

注6：应付职工薪酬期末余额比期初减少527万，主要是报告期发放2012年年度绩效工资所致；

注7：应交税费期末余额比期初增加374万，增长83.16%，主要是应交增值税增加所致；

本年度利润表较上年度变动幅度较大的项目列示如下

| 项目   | 本期金额           | 上期金额           | 变动幅度 (%) | 备注 |
|------|----------------|----------------|----------|----|
| 营业收入 | 166,218,176.17 | 148,577,643.30 | 11.87%   | 注1 |
| 营业成本 | 119,315,749.03 | 101,085,036.37 | 18.04%   | 注2 |

|        |               |              |         |    |
|--------|---------------|--------------|---------|----|
| 财务费用   | -1,226,757.55 | -343,061.39  | 257.59% | 注3 |
| 资产减值损失 | 1,719,316.80  | 1,009,516.92 | 70.31%  | 注4 |
| 营业外收入  | 4,046,304.90  | 6,938,687.33 | -41.68% | 注5 |

注1：本期实现销售收入16622万元，较去年同期增加1764万元，增长11.87%，主要是铁塔钢结构数控加工成套设备销售额增长；

注2：营业成本较去年同期增加1823万，增长18.04%，除与销售规模的增长相关外，折旧费用的提升以及高毛利产品占销售收入的比例下降导致成本增长幅度超过收入的增长幅度的原因。

注3：本期财务费用较上年度减少88万元，主要是本期存款利息增加所致；

注4：资产减值损失较上期增加71万元，增加70.31%，主要是应收款项增加继而计提的坏账准备增加所致；

注5：营业外收入较上期减少289万元，减少41.68%，主要原因是本期收到的政府补助、软件退税较上期大幅减少所致；

## 第九节 备查文件目录

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

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

(此页无正文，为山东法因数控机械股份有限公司2013年半年度报告的盖章签字页)

山东法因数控机械股份有限公司

法定代表人： 李胜军

二〇一三年七月二十九日