

山东省章丘鼓风机股份有限公司

Shandong Zhangqiu Blower Co., LTD

(山东省章丘市明水经济开发区世纪大道东首)

2013 年半年度报告



证券简称：山东章鼓

证券代码：002598

披露日期：2013 年 8 月 10 日

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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人方润刚、主管会计工作负责人王刚及会计机构负责人(会计主管人员)姜先亮声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目 录

2013 半年度报告	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
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.....	9
第五节 重要事项	16
第六节 股份变动及股东情况.....	21
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	25
第八节 财务报告	26
第九节 备查文件目录.....	105

释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、山东章鼓	指	山东省章丘鼓风机股份有限公司
公司章程	指	山东省章丘鼓风机股份有限公司章程
股东大会	指	山东省章丘鼓风机股份有限公司股东大会
董事会	指	山东省章丘鼓风机股份有限公司董事会
监事会	指	山东省章丘鼓风机股份有限公司监事会
深交所	指	深圳证券交易所
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
齐鲁证券、保荐人	指	齐鲁证券有限公司
发行人律师、法律顾问、北京康达	指	北京市康达律师事务所
永拓会计师事务所	指	北京永拓会计师事务所有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
山东证监局	指	中国证券监督管理委员会山东监管局
山东汇英	指	山东汇英投资股份有限公司
报告期、本报告期	指	2013 年上半年度
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	山东章鼓	股票代码	002598
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东省章丘鼓风机股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	山东章鼓		
公司的外文名称（如有）	Shandong Zhangqiu Blower Co.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	Shandong Zhangqiu Blower		
公司的法定代表人	方润刚		

二、联系人和联系方式

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

三、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 (%)
营业收入(元)	262,038,255.13	321,379,076.40	-18.46%
归属于上市公司股东的净利润(元)	35,673,442.95	41,169,629.10	-13.35%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	33,342,606.08	41,074,434.55	-18.82%
经营活动产生的现金流量净额(元)	35,999,675.36	72,864,624.17	-50.59%
基本每股收益(元/股)	0.1143	0.132	-13.41%
稀释每股收益(元/股)	0.1143	0.132	-13.41%
加权平均净资产收益率(%)	5.05%	6.02%	-0.97%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	919,720,955.98	938,882,431.50	-2.04%
归属于上市公司股东的净资产(元)	671,971,093.52	698,769,721.63	-3.84%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	35,673,442.95	41,169,629.10	671,971,093.52	698,769,721.63
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	35,673,442.95	41,169,629.10	671,971,093.52	698,769,721.63
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

三、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）	749,097.12	
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）	1,431,758.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	561,304.91	
减：所得税影响额	411,324.15	
合计	2,330,836.87	--

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

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2013年上半年，在整体经济增速放缓的大背景下，国内经济形势依然严峻，诸多不利因素仍影响着各行各业，市场竞争愈加激烈，且公司主要下游行业如钢铁、水泥、煤炭等行业持续下滑，在上述复杂的宏观环境下，公司董事会和管理层迎难而上、积极进取，坚持技术创新、产品创新，并不断改善生产工艺，提高生产效率，公司的生产经营稳步推进，业务健康发展。但面对全球经济复苏放缓，国内经济增长放缓的双重压力下，公司产品销售市场需求减少，对2013年上半年的经营业绩造成了一定影响。

报告期内，公司实现营业总收入2.62亿元，较上年同期下降18.46%；实现利润总额4,127.61万元，较上年同期下降13.56%；实现净利润3,567.34万元，较上年同期下降13.35%；扣除非经常性损益的净利润为3,334.26万元，较上年同期下降18.82%。

二、主营业务分析

概述

2013年上半年，公司实现营业收入26,203.83万元，与上年同比减少18.46%，本报告期实现营业收入比上年同期减少，原因为2012年下半年受公司主要下游行业如钢铁、水泥、电力、煤炭等行业持续下滑影响，公司产品销售市场需求减少延续至报告期所致；实现归属于母公司所有者的净利润3,567.34万元，与上年同比减少13.35%，公司利润减少主要因营业收入的减少所致；报告期利润来源和利润构成未发生重大变动。

本报告期公司实现营业成本为18,005.07万元，与上年同比减少19.63%，原因为销量减少；销售费用为2,456.73万元，与上年同比减少12.21%，原因为报告期降低运输费用、及安装费的减少；管理费用为2,590.48万元，与上年同比减少5.1%，原因为薪酬支出、差旅费减少所致；财务费用为-548.64万元，与上年同比减少43.87万元，原因为利息收入增加；所得税费用为560.27万元，与上年同比减少14.87%，原因为本期利润减少所致；研发投入为995.30万元，与上年同比增加12.95%，主要是本报告期公司加大研发力度，加快技术创新，提高产品的技术含量，应对市场竞争，开拓新市场。经营活动产生的现金流量净额为3,599.97万元，与上年同比减少3,686.49万元，原因为销售商品、提供劳务收到的现金减少，收到的其他与经营活动有关的现金减少；投资活动产生的现金流量净额为7,552.22万元，与上年同比增加6,877.51万元，原因为初存目的为投资的银行定期存款到期转回。

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	262,038,255.13	321,379,076.40	-18.46%	
营业成本	180,050,655.40	224,021,782.38	-19.63%	
销售费用	24,567,295.94	27,983,379.27	-12.21%	
管理费用	25,904,764.87	27,298,328.33	-5.1%	
财务费用	-5,486,434.78	-5,047,717.84	8.69%	
所得税费用	5,602,698.54	6,581,308.13	-14.87%	
研发投入	9,953,020.22	8,812,101.75	12.95%	
经营活动产生的现金流量净额	35,999,675.36	72,864,624.17	-50.59%	主要系销售商品、提供劳务收到的现金减少，收到的其他与经营活动有关的现金减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	75,522,197.66	6,747,111.72	1,019.33%	主要系初存目的为投资的银行定期存款到期转回。
筹资活动产生的现金流量净额	-62,400,000.00	-71,700,000.00	-12.97%	
现金及现金等价物净增加额	49,095,309.12	7,916,952.54	520.13%	主要系筹资活动产生的现金流量净额增加所致。

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

公司于年初制定了明确的经营目标，上半年的各项工作均能围绕经营目标展开。上半年公司根据国内、国际市场的需求，不断开发新产品；另一方面积极稳妥的改进老产品、改进和优化加工工艺、降低成本；同时着力提高产品质量。在巩固公司的传统优势市场的同时，加大对弱势市场、产品新的应用领域、新市场的开发力度，同时加大新产品的市场开发力度。加快重型机械大磨车间的建设进度，加大非水泥磨机的市场开发和销售力度，同时提高成套工程的承接和配套能力。泵产品在巩固和扩大煤炭行业市场的同时，

积极开发选矿行业和氧化铝行业的市场；上半年对生产工艺全面进行规划，加大生产设施的投入并及时做好了人员的配备。

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						
化工	39,127,205.61	24,916,204.53	36.32%	-34.57%	-34.25%	-0.31%
水处理	34,009,324.83	21,429,275.58	36.99%	-9.42%	-9.26%	-0.11%
水泥	79,115,110.21	64,049,441.61	19.04%	-12.6%	-17.76%	5.07%
其他行业	104,858,933.37	69,483,289.35	33.74%	-16.87%	-17.72%	0.68%
合计	257,110,574.02	179,878,211.07	30.04%	-18.12%	-19.64%	1.32%
分产品						
风机及配件	150,261,648.38	98,575,059.28	34.4%	-21.31%	-21.87%	0.46%
磨 机	64,477,717.91	53,767,538.44	16.61%	-10.96%	-16.88%	5.94%
渣浆泵	33,525,950.45	21,145,779.60	36.93%	33.58%	33.65%	-0.04%
电气设备	2,900,664.12	2,361,226.58	18.6%	-24.53%	-22.26%	-2.37%
气力输送	5,944,593.16	4,028,607.17	32.23%	-72.59%	-71.49%	-2.62%
合计	257,110,574.02	179,878,211.07	30.04%	-18.12%	-19.64%	1.32%
分地区						
华东地区	108,020,265.45	73,794,952.21	31.68%	-2.72%	-1.35%	-0.95%
华南地区	6,000,788.66	4,356,412.25	27.4%	-40.36%	-41.36%	1.23%
华中地区	19,365,598.65	13,820,123.51	28.64%	-54.15%	-56.74%	4.28%
华北地区	59,066,426.52	41,417,425.89	29.88%	-2.27%	-5.48%	2.38%
西北地区	28,575,162.36	20,537,819.56	28.13%	8.75%	7.4%	0.9%
西南地区	17,607,802.89	13,037,879.02	25.95%	-51.72%	-51.32%	-0.61%
东北地区	12,961,910.26	9,515,312.69	26.59%	-41.7%	-43.02%	1.7%
国外地区	5,512,619.23	3,398,285.94	38.35%	4.96%	5.05%	-0.05%
合计	257,110,574.02	179,878,211.07	30.04%	-18.12%	-19.64%	1.32%

四、核心竞争力分析

公司建有省级企业技术中心和国内一流的产品研发设计中心，具有雄厚的设计、科研、开发、试验、检测的能力，处于国内同行业领先地位。截至报告期末共获得授权专利35项（其中发明专利1项，实用新型专利33项，外观专利1项），“MB型叶轮与轴一体式罗茨鼓风机”荣获济南市2012年科技进步三等奖；

获得章丘市首届“市长质量奖组织奖”；近20余项科技成果被列入山东省技术创新项目；完成了专门针对污水处理行业开发的污水处理用脂润滑罗茨鼓风机；大型电站通风机；高温高压循环流化床锅炉一次风机、二次风机、引风机；ZRW-C型碳钢通用型旋转供料器、YZ型氧化铝工艺渣浆泵、H型单筒回转式煤泥烘干机等系列产品的自主开发，并陆续投入市场且反应良好。

2013年5月1日，公司收到了由山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，公司顺利通过了高新技术企业复审。

五、投资状况分析

1、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	36,190.28
报告期投入募集资金总额	1,081.73
已累计投入募集资金总额	13,418.96
募集资金总体使用情况说明	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
新型节能罗茨鼓风机项目	否	14,415	14,415	564.72	5,403.71	37.49%	2013年12月31日	389.00 [注 1]	否	否
离心鼓风机项目	否	12,032	12,032	399.04	4,852.67	40.33%	2013年12月31日	50.73 [注 2]	否	否
气力输送生产(工程)基地建设项目	否	7,001	7,001	117.97	3,162.58	45.17%	2013年12月31日	45.90 [注 3]	否	否
承诺投资项目小计	--	33,448	33,448	1,081.73	13,418.96	--	--	485.63	--	--
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	--				2,742.28		--	--	--	--
超募资金投向小计	--				2,742.28	--	--		--	--

合计	--	33,448	33,448	1,081.73	16,161.24	--	--	485.63	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	因国内外经济发展持续疲软，公司产品销售市场需求减少，公司根据经营实际放缓了募集资金投资项目的投资进度，募集资金投资项目的投资进度与招股说明书披露的投资进度存在较大差异。公司管理层及董事会对公司三个募集资金投资项目进行了审慎论证后，决定延长三个募集资金投资项目的投资期限至 2013 年 12 月 31 日并及时履行了相关的决策程序。公司监事会、保荐机构、独立董事分别出具了核查意见并在指定媒体进行了披露。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 本次发行取得超募资金 2,742.2812 万元。2011 年 9 月 5 日公司第一届董事会 2011 年第一次临时会议通过了《关于使用超募资金归还银行贷款》的议案，超募资金 2,742.2812 万元全部归还了公司的银行贷款。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生 2011 年 12 月 9 日公司第一届董事会 2011 年第五次临时会议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点》的议案，将“气力输送生产(工程)基地建设项目”实施地点由公司工业园东区地块变更为西区地块。变更后该项目总投资、建设内容及建筑面积不变。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用 无									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2011 年 9 月 5 日公司第一届董事会 2011 年第一次临时会议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金的议案》，经北京永拓会计师事务所有限责任公司出具京永专字（2011）第 31066 号《关于山东省章丘鼓风机股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目情况的专项审核报告》，并经保荐机构发表审核意见和独立董事发表独立意见，公司用募集资金置换公司预先已投入募集资金投资项目建设的自筹资金 3,693.664053 万元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用 无									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用 无									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金仍存放于募集资金专用账户。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

[注 1]：该数据系新型节能罗茨鼓风机项目募投实施购入设备投入生产所产出新型节能罗茨鼓风机本报告期实现的利润总额。

[注 2]：该数据系离心鼓风机项目募投实施购入设备投入生产所产出离心鼓风机本报告期实现的利润总额。

[注 3]：该数据系气力输送生产(工程)基地建设项目募投实施购入设备投入生产所产出气力输送产品本报告期实现的利润总额。

2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
山东章晃机械工业有限公司	参股公司	机械制造	罗茨风机及配套产品	4,455,000.00	82,638,177.69	78,188,306.40	32,847,270.84	10,006,907.76	7,578,725.35
山东丰晃铸造有限公司	参股公司	机械制造	铸件	3,975,000.00	42,342,481.31	36,147,236.29	22,842,150.31	2,130,185.87	1,597,940.46
美国风神鼓风机有限公司	子公司	机械制造	罗茨风机及配套产品	1500000 美元	5,218,583.03	4,921,424.34	2,057,556.67	254,151.58	254,151.58

3、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
大型磨机车间项目	3,500	1,212.65	1,254.58	35%	无
合计	3,500	1,212.65	1,254.58	--	--

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

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	-20%	至	-5%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	5,352.24	至	6,355.79
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	6,690.3		
业绩变动的原因说明	公司主要经营情况相对稳定，1-6 月份订单数量比去年同期有所增长，但由于前两个季度业绩下降明显，延续到第三季度，因此对 1-9 月份的业绩有所影响		

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

本报告未经会计师事务所审计。

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

2013年3月27日，公司第二届董事会第六次会议审议通过了关于《公司2012年度利润分配预案》的议案，分配预案为：以2012年末总股本31,200万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2元人民币（含税），共计派发6,240万元，该议案于2013年4月23日经公司召开的2012年度股东大会审议通过。2013年5月10日，公司2012年度权益分派方案实施完毕。

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
2013年半年度不进行利润分配，不以资本公积金转增股本。

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	公司贵宾室	实地调研	机构	国泰君安证券机械行业研究员、天风证券高级研究员	公司发展情况、新产品研发情况等
2013年06月04日	公司贵宾室	实地调研	机构	广州广证恒生证券投资咨询有限公司机械行业高级分析师	公司发展情况、新产品情况等
2013年06月06日	公司贵宾室	实地调研	机构	国泰君安证券机械行业研究员	公司发展情况、新产品销售情况等
2013年06月07日	公司贵宾室	实地调研	机构	湘财证券证券有限责任公司机械行业研究员	公司发展情况等

第五节 重要事项

一、公司治理情况

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、资产交易事项

1、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
刘宪民	山东金汇铸造机械有限公司股权	2013年6月24日	220	0	投资回报率低,收回资金投入好的项目,提高资金收益	0.48%	以山东金汇铸造机械有限公司截至2013年5月31日为基准日的每股净资产值	否		是	是		

五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易	披露日期	披露索引
-------	------	--------	--------	----------	--------	------------	------------	----------	----------	------	------

						元)	比例(%)		市价		
山东章晃机械工业有限公司	联营企业	采购	罗茨风机及配套产品	市场定价		2,120.37	100%	按合同约定方式			
山东丰晃铸造有限公司	联营企业	采购	铸件	市场定价		484.95	22.58%	按合同约定方式			
山东章晃机械工业有限公司	联营企业	销售	消音器及配件	市场定价		5.4	2.62%	按合同约定方式			
山东丰晃铸造有限公司	联营企业	销售	废铸件	市场定价		8.91	100%	按合同约定方式			
合计				--	--	2,619.63	--	--	--	--	--

2、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

3、其他重大关联交易

报告期内，公司不存在其他重大关联交易情况。

六、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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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、其他重大交易

报告期内，公司无其他重大交易。

七、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	不适用				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用				
资产重组时所作承诺	不适用				
首次公开发行或再融资时所作承诺	章丘市国有资产经营有限公司	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接或间接持有的本次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。	2011年07月07日	至2014年07月07日	严格履行
	方润刚	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其已直接或间接持有的本次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；上述锁定期满后二十四个月内，每年出让的股份不超过公司本次公开发行股票前股份总数的 2%，即 232 万股。在担任公司董事或监事或高级管理人员的期间内，每年转让的股份不超过持有股份数的 25%；自离任上述职务后的半年内，不转让所持有的公司股份；在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公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不超过 50%。	2011年07月07日	长期	严格履行
	高玉新、张志兴、许春东、王刚、王崇璞、牛	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其已持有的本次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其已直	2011年07月07日	长期	严格履行

	余升、沈能耀、夏金丰	接或间接持有的该部分股份。在担任公司董事或监事或高级管理人员的期间内，每年转让的股份不超过所持有的公司股份数的 25%；自离任上述职务后的半年内，不转让所持有的公司股份；在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公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不超过 50%。			
其他对公司中小股东所作承诺	方润刚、高玉新、张志兴、许春东、王刚、王崇璞、牛余升、沈能耀	本人持有的公司股份自本公告发布之日起至 2013 年 12 月 31 日期间，不转让或者委托他人管理本人持有的公司股份，也不要求公司回购该部分股份。若在股份锁定期间发生资本公积转增股本、派送股票红利、配股、增发等使股份数量发生变动的事项，上述锁定股份数量相应调整。	2013 年 02 月 20 日	2013 年 12 月 31 日	严格履行
	袭吉祥	"山东汇英投资股份有限公司依法注销后过户至本人名下的山东省章丘鼓风机股份有限公司的股份，自本公告发布之日起至 2014 年 7 月 7 日，不转让或者委托他人管理，也不要求山东章鼓回购本人持有的股份。前述承诺期满后，在本人担任山东省章丘鼓风机股份有限公司董事期间，每年转让的股份不超过本人所持山东章鼓股份总数的百分之二十五，离职后半年内不转让本人所持有的山东章鼓股份"。若在股份锁定期间发生资本公积转增股本、派送股票红利、配股、增发等使股份数量发生变动的事项，上述锁定股份数量相应调整。	2013 年 02 月 20 日	长期	严格履行
	高科	"山东汇英投资股份有限公司依法注销后过户至本人名下的山东省章丘鼓风机股份有限公司的股份，自本公告发布之日起至 2014 年 7 月 7 日，不转让或者委托他人管理，也不要求山东章鼓回购本人持有的股份。前述承诺期满后，在本人担任山东省章丘鼓风机股份有限	2013 年 02 月 20 日	长期	严格履行

		公司职工代表监事期间，每年转让的股份不超过本人所持山东章鼓股份总数的百分之二十五，离职后半年内不转让本人所持有的山东章鼓股份”。若在股份锁定期间发生资本公积转增股本、派送股票红利、配股、增发等使股份数量发生变动的事项，上述锁定股份数量相应调整。			
	原山东汇英除股东裘吉祥、高科之外其他全体股东	山东汇英投资股份有限公司依法注销后过户至本人名下的山东省章丘鼓风机股份有限公司的股份，自本公告发布之日起至 2014 年 7 月 7 日，不转让或者委托他人管理，也不要要求山东章鼓回购本人持有的股份。若在股份锁定期间发生资本公积转增股本、派送股票红利、配股、增发等使股份数量发生变动的事项，上述锁定股份数量相应调整。	2013 年 02 月 20 日	2014 年 07 月 07 日	严格履行
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（如有）	不适用				

八、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

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、其他重大事项的说明

报告期内，公司无其他重大事项。

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	168,422,500	53.98%				10,807,500	10,807,500	179,230,000	57.45%
1、国家持股	0	0%				0	0		
2、国有法人持股	93,000,000	29.81%				0	0	93,000,000	29.81%
3、其他内资持股	75,422,500	24.17%				10,807,500	10,807,500	86,230,000	27.64%
其中：境内法人持股	17,226,200	5.52%				-17,226,200	-17,226,200	0	0%
境内自然人持股	58,196,300	18.65%				28,033,700	28,033,700	86,230,000	27.64%
4、外资持股	0	0%				0	0	0	0%
二、无限售条件股份	143,577,500	46.02%				-10,807,500	-10,807,500	132,770,000	42.55%
1、人民币普通股	143,577,500	46.02%				-10,807,500	-10,807,500	132,770,000	42.55%
三、股份总数	312,000,000	100%					0	312,000,000	100%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

1、公司于 2013 年 2 月 20 日发布了《关于股权变动的提示性公告》(公告编号: 2013005), 公司接到山东汇英的通知, 经山东汇英股东大会审议通过, 决定解散山东汇英、进行清算。山东汇英注销后, 其持有的山东章鼓股份 19,546,200 股(占山东章鼓总股份的 6.26%)作为剩余财产, 根据山东汇英清算报告, 山东汇英所持有的山东章鼓股份将按照山东汇英股东所占山东汇英的股权比例分配给山东汇英 157 位股东。此次权益变动之后, 山东汇英不再持有山东章鼓的股份。

2、公司于 2013 年 2 月 20 日发布了《关于部分董事、监事及高级管理人员股份追加承诺的公告》(公告编号: 2013007), 基于对公司未来发展的信心, 本着对广大股东负责的原则, 承诺自 2013 年 3 月 20 日起至 2013 年 12 月 31 日期间不减持其可减持的公司股份。

3、公司于 2013 年 3 月 2 日发布了《关于山东汇英投资股份有限公司法人股东所持山东章鼓股份过户手续办理完毕的公告》(公告编号: 2013010), 山东汇英完成权益过户后, 山东汇英不再持有山东章鼓的股份, 原山东汇英股东荆兴利、刘素贞等 157 位股东合计持有山东章鼓股份 19,546,200 股(其中, 车成芸、刘新全等 8 位股东合计持有无限售流通股 2,320,000 股, 剩余 149 名股东合计持有首发前个人类限售股 17,226,200 股)。根据公告中车成芸、刘新全等 8 位股东承诺: 原山东汇英权益过户至其本人名下所持有的山东章鼓股份性质申请锁定为首发前个人类限售股, 锁定期至 2014 年 7 月 7 日。

4、公司于 2011 年 11 月 15 日发布了《关于高管人员退休的公告》(公告编号 2011020)，公司原副总经理夏金丰先生因达到退休年龄不再担任公司副总经理一职。根据有关规定其本人自离任公司副总经理后的半年内，不转让所持有的公司股份；在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公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不超过 50%。自 2013 年 5 月 16 日起，其持有的公司股票全部为无限售流通股。

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

公司于 2013 年 3 月 2 日发布了《关于山东汇英投资股份有限公司法人股东所持山东章鼓股份过户手续办理完毕的公告》(公告编号：2013010)。“受山东汇英全体股东的委托，山东章鼓已于近日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司（以下简称“中国结算深圳分公司”）申请办理并完成了原山东汇英全体股东所持山东章鼓股份的过户手续，根据中国结算深圳分公司向山东汇英各位股东出具的《证券过户登记确认书》，过户后，原山东汇英股东荆兴利、刘素贞等 157 名股东分别直接持有山东章鼓股份。”

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

公司于 2013 年 2 月 20 日发布了《关于股权变动的提示性公告》(公告编号：2013005)，公司接到山东汇英的通知，经山东汇英股东大会审议通过，决定解散山东汇英、进行清算。山东汇英注销后，其持有的山东章鼓股份 19,546,200 股（占山东章鼓总股份的 6.26%）作为剩余财产，根据山东汇英清算报告，山东汇英所持有的山东章鼓股份将按照山东汇英股东所占山东汇英的股权比例分配给山东汇英 157 位股东。此次权益变动之后，山东汇英不再是山东章鼓持股 5%以上的股东，并不再持有山东章鼓的股份。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		27,383						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
章丘市公有资产经营有限公司	国有法人	29.81%	93,000,000	0	93,000,000	0		
方润刚	境内自然人	10.9%	34,013,800		34,013,800	0		
沈能耀	境内自然人	1.73%	5,400,000		5,400,000	0		
王刚	境内自然人	1.47%	4,590,000		4,590,000	0		
王崇璞	境内自然人	1.47%	4,590,000		4,590,000	0		
张志兴	境内自然人	1.47%	4,590,000		4,590,000	0		
高玉新	境内自然人	1.47%	4,590,000		4,590,000	0		
牛余升	境内自然人	1.47%	4,590,000		4,590,000	0		
许春东	境内自然人	1.38%	4,320,000		4,320,000	0		
夏金丰	境内自然人	0.96%	3,000,000		0	3,000,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东之间无任何关联关系。							
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					
夏金丰	3,000,000	人民币普通股	3,000,000					
陈哲	1,159,528	人民币普通股	1,159,528					
郑颖彤	710,697	人民币普通股	710,697					
部聪令	640,000	人民币普通股	640,000					
陆伟民	554,288	人民币普通股	554,288					
蔡春红	548,700	人民币普通股	548,700					
靳立中	530,500	人民币普通股	530,500					
瞿建乐	500,000	人民币普通股	500,000					
常安	500,000	人民币普通股	500,000					
王鲁霞	500,000	人民币普通股	500,000					
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	公司未知前十名无限售条件股东以及前十名无限售流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系，以及是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无							

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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

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、合并资产负债表

编制单位：山东省章丘鼓风机股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	258,763,380.94	310,307,727.82
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	6,145,543.00	18,624,293.64
应收账款	136,195,881.01	121,389,937.22
预付款项	27,211,123.76	17,278,374.66
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	13,810,646.98	10,835,580.29
应收股利		
其他应收款	5,311,767.69	4,850,734.67
买入返售金融资产		
存货	173,289,963.39	162,836,179.35
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	620,728,306.77	646,122,827.65
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	45,775,787.75	48,105,121.44
投资性房地产		
固定资产	177,289,583.31	185,852,386.19
在建工程	42,122,597.29	24,724,050.96
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	31,580,302.60	31,943,330.38
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,224,378.26	2,134,714.88
其他非流动资产		
非流动资产合计	298,992,649.21	292,759,603.85
资产总计	919,720,955.98	938,882,431.50
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	159,901,091.43	152,201,359.99
预收款项	37,144,738.50	38,890,414.89
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,645,818.89	4,690,854.23
应交税费	4,593,327.43	451,019.48
应付利息		

应付股利		
其他应付款	11,055,978.93	11,553,818.00
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	216,340,955.18	207,787,466.59
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	1,000,000.00	1,000,000.00
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	30,408,907.28	31,325,243.28
非流动负债合计	31,408,907.28	32,325,243.28
负债合计	247,749,862.46	240,112,709.87
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	312,000,000.00	312,000,000.00
资本公积	211,699,301.96	211,699,301.96
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	31,077,518.82	31,077,518.82
一般风险准备		
未分配利润	117,820,183.04	144,546,740.09
外币报表折算差额	-625,910.30	-553,839.24
归属于母公司所有者权益合计	671,971,093.52	698,769,721.63
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	671,971,093.52	698,769,721.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计	919,720,955.98	938,882,431.50

法定代表人：方润刚

主管会计工作负责人：王刚

会计机构负责人：姜先亮

2、母公司资产负债表

编制单位：山东省章丘鼓风机股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	257,257,170.88	308,713,243.42
交易性金融资产		
应收票据	6,145,543.00	18,624,293.64
应收账款	135,685,127.87	120,844,028.16
预付款项	27,063,267.47	17,131,105.39
应收利息	13,810,646.98	10,835,580.29
应收股利		
其他应收款	5,606,257.78	5,145,224.76
存货	170,691,996.50	160,581,243.28
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	616,260,010.48	641,874,718.94
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	55,870,304.26	58,199,637.95
投资性房地产		
固定资产	177,261,616.17	185,812,965.24
在建工程	42,122,597.29	24,724,050.96
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	31,580,302.60	31,943,330.38
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,246,687.37	2,155,417.20

其他非流动资产		
非流动资产合计	309,081,507.69	302,835,401.73
资产总计	925,341,518.17	944,710,120.67
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	159,901,091.43	152,201,359.99
预收款项	37,144,738.50	38,890,414.89
应付职工薪酬	3,645,818.89	4,690,854.23
应交税费	4,593,327.43	451,019.48
应付利息		
应付股利		
其他应付款	11,003,956.92	11,517,737.33
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	216,288,933.17	207,751,385.92
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	1,000,000.00	1,000,000.00
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	30,408,907.28	31,325,243.28
非流动负债合计	31,408,907.28	32,325,243.28
负债合计	247,697,840.45	240,076,629.20
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	312,000,000.00	312,000,000.00
资本公积	211,699,301.96	211,699,301.96
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	31,077,518.82	31,077,518.82
一般风险准备		

未分配利润	122,866,856.94	149,856,670.69
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	677,643,677.72	704,633,491.47
负债和所有者权益（或股东权益）总计	925,341,518.17	944,710,120.67

法定代表人：方润刚

主管会计工作负责人：王刚

会计机构负责人：姜先亮

3、合并利润表

编制单位：山东省章丘鼓风机股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	262,038,255.13	321,379,076.40
其中：营业收入	262,038,255.13	321,379,076.40
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	227,374,940.97	277,346,986.45
其中：营业成本	180,050,655.40	224,021,782.38
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	1,731,270.77	2,641,214.42
销售费用	24,567,295.94	27,983,379.27
管理费用	25,904,764.87	27,298,328.33
财务费用	-5,486,434.78	-5,047,717.84
资产减值损失	607,388.77	449,999.89
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）	3,870,666.31	4,023,819.01

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,670,666.31	3,815,585.68
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	38,533,980.47	48,055,908.96
加：营业外收入	2,742,161.02	1,083,996.40
减：营业外支出		1,388,968.13
其中：非流动资产处置损失		1,226,443.09
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	41,276,141.49	47,750,937.23
减：所得税费用	5,602,698.54	6,581,308.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	35,673,442.95	41,169,629.10
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	35,673,442.95	41,169,629.10
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1143	0.132
（二）稀释每股收益	0.1143	0.132
七、其他综合收益	-72,071.06	-8,169.30
八、综合收益总额	35,601,371.89	41,161,459.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	35,601,371.89	41,161,459.80
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：方润刚

主管会计工作负责人：王刚

会计机构负责人：姜先亮

4、母公司利润表

编制单位：山东省章丘鼓风机股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	261,394,563.78	320,307,716.04
减：营业成本	180,166,795.08	223,508,589.38
营业税金及附加	1,731,270.77	2,641,214.42
销售费用	24,478,102.06	27,846,238.71

管理费用	25,497,492.27	26,742,739.03
财务费用	-5,486,014.86	-5,047,150.18
资产减值损失	608,467.79	473,888.03
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）	3,870,666.31	4,023,819.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,670,666.31	3,815,585.68
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	38,269,116.98	48,166,015.66
加：营业外收入	2,742,161.02	1,083,996.40
减：营业外支出		1,388,968.13
其中：非流动资产处置损失		1,226,443.09
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	41,011,278.00	47,861,043.93
减：所得税费用	5,601,091.75	6,576,818.74
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	35,410,186.25	41,284,225.19
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1135	0.1323
（二）稀释每股收益	0.1135	0.1323
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	35,410,186.25	41,284,225.19

法定代表人：方润刚

主管会计工作负责人：王刚

会计机构负责人：姜先亮

5、合并现金流量表

编制单位：山东省章丘鼓风机股份有限公司

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	302,164,060.11	339,328,269.40
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		

收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		57,858.65
收到其他与经营活动有关的现金	7,251,116.80	14,904,803.55
经营活动现金流入小计	309,415,176.91	354,290,931.60
购买商品、接受劳务支付的现金	186,616,278.85	191,086,918.96
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	28,460,943.96	29,193,056.85
支付的各项税费	21,803,597.28	28,442,261.65
支付其他与经营活动有关的现金	36,534,681.46	32,704,069.97
经营活动现金流出小计	273,415,501.55	281,426,307.43
经营活动产生的现金流量净额	35,999,675.36	72,864,624.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,000,000.00	200,000.00
取得投资收益所收到的现金	200,000.00	8,233.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		47,729.50
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	140,007,000.00	73,500,000.00
投资活动现金流入小计	142,207,000.00	73,755,962.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,184,802.34	21,608,851.11
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	38,500,000.00	45,400,000.00
投资活动现金流出小计	66,684,802.34	67,008,851.11
投资活动产生的现金流量净额	75,522,197.66	6,747,111.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	62,400,000.00	71,700,000.00
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		
筹资活动现金流出小计	62,400,000.00	71,700,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-62,400,000.00	-71,700,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-26,563.90	5,216.65
五、现金及现金等价物净增加额	49,095,309.12	7,916,952.54
加：期初现金及现金等价物余额	87,364,596.12	97,440,957.88
六、期末现金及现金等价物余额	136,459,905.24	105,357,910.42

法定代表人：方润刚

主管会计工作负责人：王刚

会计机构负责人：姜先亮

6、母公司现金流量表

编制单位：山东省章丘鼓风机股份有限公司

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	300,299,162.14	338,000,245.59

收到的税费返还		57,858.65
收到其他与经营活动有关的现金	7,250,696.88	14,900,077.27
经营活动现金流入小计	307,549,859.02	352,958,181.51
购买商品、接受劳务支付的现金	185,154,048.27	190,361,042.97
支付给职工以及为职工支付的现金	28,273,980.96	29,003,669.85
支付的各项税费	21,788,590.69	28,424,151.01
支付其他与经营活动有关的现金	36,271,853.30	32,218,142.51
经营活动现金流出小计	271,488,473.22	280,007,006.34
经营活动产生的现金流量净额	36,061,385.80	72,951,175.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,000,000.00	200,000.00
取得投资收益所收到的现金	200,000.00	8,233.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		47,729.50
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	140,007,000.00	73,500,000.00
投资活动现金流入小计	142,207,000.00	73,755,962.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,184,802.34	21,608,851.11
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	38,500,000.00	45,400,000.00
投资活动现金流出小计	66,684,802.34	67,008,851.11
投资活动产生的现金流量净额	75,522,197.66	6,747,111.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	62,400,000.00	71,700,000.00

支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	62,400,000.00	71,700,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-62,400,000.00	-71,700,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	49,183,583.46	7,998,286.89
加：期初现金及现金等价物余额	85,770,111.72	96,028,201.02
六、期末现金及现金等价物余额	134,953,695.18	104,026,487.91

法定代表人：方润刚

主管会计工作负责人：王刚

会计机构负责人：姜先亮

7、合并所有者权益变动表

编制单位：山东省章丘鼓风机股份有限公司

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	312,000,000.00	211,699,301.96			31,077,518.82		144,546,740.09	-553,839.24		698,769,721.63
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	312,000,000.00	211,699,301.96			31,077,518.82		144,546,740.09	-553,839.24		698,769,721.63
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							-26,726,557.05	-72,071.06		-26,798,628.11
（一）净利润							35,673,442.95			35,673,442.95
（二）其他综合收益								-72,071.06		-72,071.06
上述（一）和（二）小计							35,673,442.95	-72,071.06		35,601,371.89
（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										
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										
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	312,000,000.00	211,699,301.96			31,077,518.82		117,820,183.04	-625,910.30		671,971,093.52

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	156,000,000.00	367,699,301.96			22,326,902.32		128,322,690.97	-543,510.59		673,805,384.66
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										

二、本年年初余额	156,000,000.00	367,699,301.96			22,326,902.32		128,322,690.97	-543,510.59		673,805,384.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	156,000,000.00	-156,000,000.00			8,750,616.50		16,224,049.12	-10,328.65		24,964,336.97
（一）净利润							87,374,665.62			87,374,665.62
（二）其他综合收益								-10,328.65		-10,328.65
上述（一）和（二）小计							87,374,665.62	-10,328.65		87,364,336.97
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					8,750,616.50		-71,150,616.50			-62,400,000.00
1. 提取盈余公积					8,750,616.50		-8,750,616.50			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-62,400,000.00			-62,400,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	156,000,000.00	-156,000,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	156,000,000.00	-156,000,000.00								
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	312,000,000.00	211,699,301.96			31,077,518.82		144,546,740.09	-553,839.24		698,769,721.63

法定代表人：方润刚

主管会计工作负责人：王刚

会计机构负责人：姜先亮

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：山东省章丘鼓风机股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	312,000.00 0.00	211,699.30 1.96			31,077,518.82		149,856.67 0.69	704,633.49 1.47
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	312,000.00 0.00	211,699.30 1.96			31,077,518.82		149,856.67 0.69	704,633.49 1.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-26,989.81 3.75	-26,989.81 3.75
（一）净利润							35,410.186 .25	35,410.186 .25
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							35,410.186 .25	35,410.186 .25
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-62,400.00 0.00	-62,400.00 0.00
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							-62,400.00 0.00	-62,400.00 0.00
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	312,000,00 0.00	211,699,30 1.96			31,077,518 .82		122,866,85 6.94	677,643,67 7.72

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	156,000,00 0.00	367,699,30 1.96			22,326,902 .32		133,501,12 2.21	679,527,32 6.49
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	156,000,00 0.00	367,699,30 1.96			22,326,902 .32		133,501,12 2.21	679,527,32 6.49
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)	156,000,00 0.00	-156,000,0 00.00			8,750,616. 50		16,355,548 .48	25,106,164 .98
(一) 净利润							87,506,164 .98	87,506,164 .98
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							87,506,164 .98	87,506,164 .98
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					8,750,616. 50		-71,150,61 6.50	-62,400,00 0.00
1. 提取盈余公积					8,750,616. 50		-8,750,616. 50	

2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-62,400,000.00	-62,400,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	156,000,000.00	-156,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	156,000,000.00	-156,000,000.00						
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	312,000,000.00	211,699,301.96				31,077,518.82	149,856,670.69	704,633,491.47

法定代表人：方润刚

主管会计工作负责人：王刚

会计机构负责人：姜先亮

三、公司基本情况

1、历史沿革

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

鼓风机厂始建于1968年，为隶属于章丘市经济贸易局的集体企业，根据章丘市人民政府（2005）第15号会议纪要之要求，以2005年5月31日为基准日改制为山东省章丘鼓风机厂有限公司。改制资产经审计和评估，分别由山东润德有限责任会计师事务所于2005年7月15日出具了鲁润德查验字（2005）第J254号《审计报告》及山东北方资产评估事务所有限公司于2005年9月1日出具了鲁北评报字[2005]第036号《评估报告》，评估结果业经章丘市国有资产管理局以章国资字[2005]35号文件确认。章鼓公司的整体改制方案于2005年11月13日经章丘市人民政府章政字[2005]44号文进行批复，经调整及剥离，改制资产确认为11,210.22万元，其中，股本总额设置为8,000万元，剩余净资产及购股款6,410.22万元暂留企业有偿使用。根据上述改制方案，新设章鼓公司的出资8,000万元于2005年11月28日投入到位，注册资本于

2005年12月10日经山东光大会计师事务所有限责任公司以鲁光会验字[2005]373号进行审验，其中章丘市国有资产经营有限公司出资4,800万元占60%，山东省汇丰机械集团总公司工会委员会出资3,200万元占40%；2006年1月13日，章鼓公司经济南市工商行政管理局章丘分局批准完成变更登记，领取3701811800189号企业法人营业执照。

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

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

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

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

2009年7月12日，经本公司股东会会议审议通过，决定由现有股东共同作为发起人股东，以各发起人股东于审计基准日2009年5月31日按各自所持股权比例在公司中所享有经审计的净资产，依照每股面值一元，折合为各发起人股东的出资人民币11,600万元，将本公司整体变更为股份有限公司。经北京永拓会计师事务所有限责任公司以京永鲁验字【2009】第21016

号验资报告验证。该变更事项于2009年7月29日在济南市工商行政管理局进行了变更登记，并领取370181000005306号企业法人营业执照。

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

根据本公司2011年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司决定增加股本人民币15,600.00万元，全部以资本公积转增股本，转增后的股本变更为人民币31,200.00万元。本次股本变动已经北京永拓会计师事务所有限责任公司山东分公司于2012年4月27日出具京永验鲁字[2012]第21011号验资报告验证确认。该变更事项于2012年5月9日在山东省工商行政管理局进行了变更登记。

2、住所及法定代表人

住所：章丘市明水经济开发区世纪大道东首，法定代表人：方润刚。

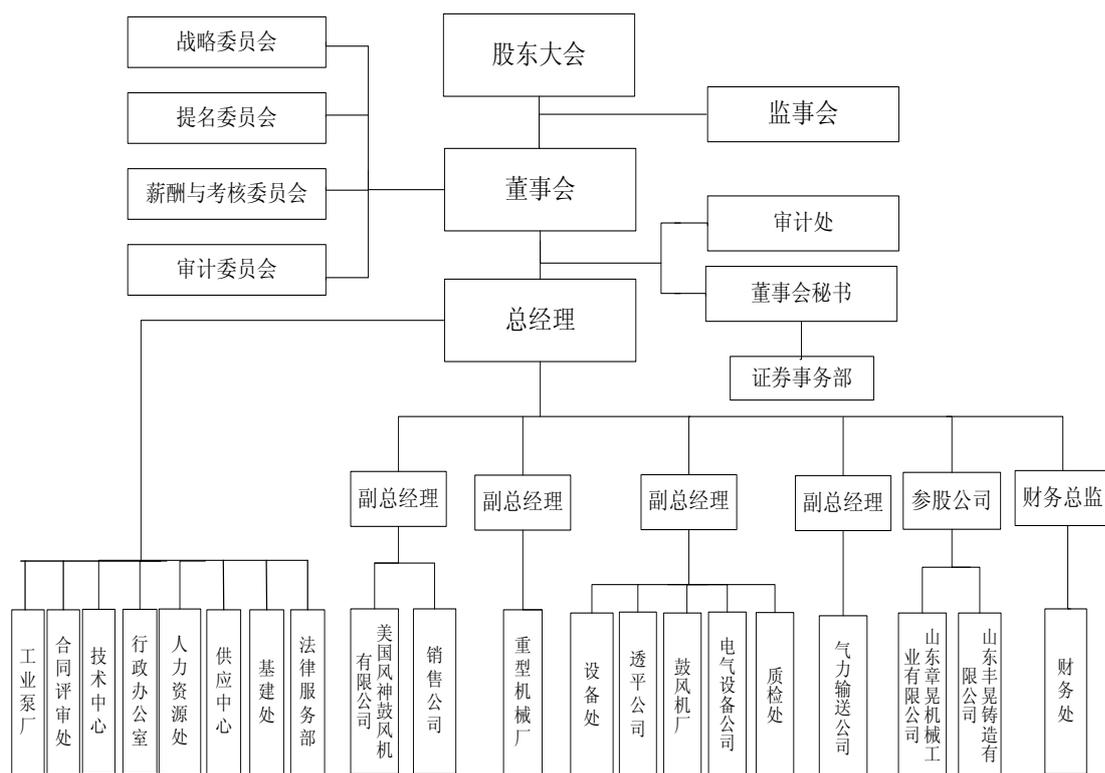
3、行业性质及经营范围

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

4、主要产品及业务

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

5、基本组织框架



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

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

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

本公司采用公历年度作为会计年度，即每年的1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

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

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

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

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

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直

接相关费用之和。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

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

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合本位币入账。资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用原记账汇率折算，不改变其记账本位币金额。

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

(2) 外币财务报表的折算

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

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

独列示。

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

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

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

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

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

计量方法：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。

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

处置时，公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

B、持有至到期投资

确认依据：指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本计量，采用实际利率法（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

若本公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言），则本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

C、可供出售金融资产

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

计量方法：取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。资产负债表日将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

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

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

②金融资产转移的计量方法

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

所转移金融资产的账面价值；

因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

B、部分转移满足终止确认条件时的计量：金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益。

终止确认部分的账面价值；

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

C、金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(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

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

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

②可供出售金融资产：有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上

与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

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

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 应收款项分类：

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

(2) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

① 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：

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

② 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

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

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

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

(4) 账龄分析法：

坏账准备计提比例为：账龄1年以内（含1年）的应收款项，按其余额的5%计提；账龄1-2年（含2年）的应收款项，按其余额的10%计提；账龄2-3年（含3年）的应收款项，按其余额的30%计提；账龄3-5年（含5年）的应收款项，按其余额的50%计提；账龄5年以上的应收款项，按其余额的100%计提。

(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	单项金额重大指应收款项期末余额（受同一实际控制人控制的债务单位的应收款项余额合并计算）超过 50 万元或占应收款项余额 10% 以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

11、存货**(1) 存货的分类**

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

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货发出时按加权平均法计价。

(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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取存货跌价准备。

存货可变现净值的确定以取得的可靠证据为基础，并且考虑取得存货的目的、资产负债表日后事项的影响：对于库存商品和用于出售的材料等，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

本公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：五五摊销法

低值易耗品领用时按五五摊销法核算。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物领用时按一次摊销法核算。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

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

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

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

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

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

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

(2) 后续计量及损益确认

① 成本法核算的长期股权投资

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

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

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

② 对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业的会计政策及会计期间不一致的，按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

②重大影响是指对一个企业的财务和经营决策有参与的权利，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

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

13、投资性房地产

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

本公司对投资性房地产按照成本法进行计量。

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

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	3-5	3.17-3.23
机器设备	10	3-5	9.50-9.70
电子设备	5	3-5	19.00-19.40

运输设备	6	3-5	15.83-16.17
------	---	-----	-------------

(3) 其他说明

本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子及其他设备。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用（详见附注二、16“借款费用”）。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

(2) 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：资本支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式

发生的支出；借款费用已经发生；为使资产达到可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（3）暂停资本化期间

当所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。判断依据为：符合资本化条件的资产的实体建造（包括安装）或者生产工作已经全部完成或者实质上已经完成；购建或者生产的符合资本化条件的资产与设计要求、合同规定或者生产要求基本相符，即使有极个别与设计、合同或者生产要求不相符的地方，也不影响其正常使用或销售；继续发生在所购建或生产的符合资本化条件的资产上支出的金额很少或者几乎不再发生。

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

（4）借款费用资本化金额的计算方法

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

公司为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。按照至当期末止购建符合资本化条件的累计支出加权平均数与资本化率的乘积并以不超过实际发生的利息进行。

17、无形资产

（1）无形资产的计价方法

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很

可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

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

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

(3) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

(4) 内部研究开发项目支出的核算

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

18、长期非金融资产减值准备

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

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

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

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减计至可收回金额，减计的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊到调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，企业以单项资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

19、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

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

融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、

剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

20、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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

(2) 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。本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

21、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(2) 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企业，收入的金额能可靠地计量时，按合同或协议规定确认为收入。

22、政府补助

(1) 类型

本公司将能够满足政府补助所附条件并且能够收到的政府补助确认为政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量，政府补助为非货币性资产的，按照公允价值

计量。

(2) 会计处理方法

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

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

23、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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

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

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

24、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

本报告期内无会计政策、会计估计变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

本报告期内无会计政策变更。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

本报告期内无会计估计变更。

五、税项**1、公司主要税种和税率**

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入	17%
营业税	租赁收入	5%
城市维护建设税	实交增值税、营业税之和	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	实交增值税、营业税之和	3%
地方教育费附加	实交增值税、营业税之和	2%
地方水利建设基金	实交增值税、营业税之和	1%

各分公司、分厂执行的所得税税率

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

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

18,333,333.00	-----	35%	-
---------------	-------	-----	---

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

2、税收优惠及批文

本公司2009年9月取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合颁发的GR200937000095号高新技术企业证书，确认公司为高新技术企业，有效期三年。2012年11月9日本公司通过高新复审，取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合颁发的GF201237000244号高新技术企业证书，按照相关规定，2012年至2014年继续享受国家关于高新企业的相关优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
风神鼓风机有	全资子公司	美国弗吉尼亚	贸易	150 万美元	风机产品的贸	10,094,516.51		100%	100%	是			

限公司		州			易和销 售业务								
-----	--	---	--	--	------------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

报告期内合并财务报表范围无变化

适用 不适用

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	34,114.47	--	--	2,391.28
人民币	--	--	34,114.47	--	--	2,391.28
银行存款：	--	--	251,925,790.77	--	--	304,369,204.84
人民币	--	--	250,052,442.89	--	--	302,376,349.00
美元	279,892.22	6.1787	1,729,370.06	290,085.21	6.2855	1,823,330.59
日元	2,299,708.00	0.062607	143,977.82	2,320,706.00	0.073049	169,525.25
其他货币资金：	--	--	6,803,475.70	--	--	5,936,131.70
人民币	--	--	6,803,475.70	--	--	5,936,131.70
合计	--	--	258,763,380.94	--	--	310,307,727.82

(1) 其他货币资金6,803,475.70元系公司存放的定期保函保证金。

(2) 截至2013年06月30日货币资金余额中除不能随时支取且初存目的为投资的定期存款242,528,702.24元(其中三个月内到期127,028,702.24元)、保证金6,803,475.70元使用受限外,无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

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	6,145,543.00	18,624,293.64
商业承兑汇票		
合计	6,145,543.00	18,624,293.64

(2) 截至2013年6月30日本公司已背书转让给他方但尚未到期的应收票据，金额最大的前五名明细如下：

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
武汉凯迪电力环保有限公司	2013年05月03日	2013年11月03日	1,032,840.00	
唐山建龙实业有限公司	2013年04月10日	2013年10月10日	1,000,000.00	
南京高威纺织品有限公司	2013年05月07日	2013年11月07日	1,000,000.00	
淄博多山水泥有限公司	2013年05月24日	2013年11月24日	1,000,000.00	
东海县牛山镇晶隆城市建设开发有限公司	2013年05月13日	2013年11月13日	500,000.00	
合计	--	--	4,532,840.00	--

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

3、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	10,835,580.29	2,975,066.69		13,810,646.98
合计	10,835,580.29	2,975,066.69		13,810,646.98

(2) 应收利息的说明

应收利息期末增加2,975,066.69元，为期末定期存款所对应的应收利息。

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	78,208,061.60	51.92%	7,242,308.53	9.26%	73,734,643.88	54.53%	7,066,607.41	9.58%
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：单项金额不重大但风险较大	25,258,433.02	16.77%	4,822,625.37	19.09%	22,383,694.34	16.55%	4,806,076.09	21.47%
组合小计	25,258,433.02	16.77%	4,822,625.37	19.09%	22,383,694.34	16.55%	4,806,076.09	21.47%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	47,151,916.09	31.31%	2,357,595.80	5%	39,099,244.77	28.92%	1,954,962.27	5%
合计	150,618,410.71	--	14,422,529.70	--	135,217,582.99	--	13,827,645.77	--

(2) 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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
销货款	78,208,061.60	7,242,308.53	9.26%	单独测试后未发生减值，按账龄分析法计提坏账准备
合计	78,208,061.60	7,242,308.53	--	--

(3) 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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

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至2年	17,706,346.86	70.10	1,770,634.68	14,050,000.65	62.76	1,405,000.06

2至3年	4,843,787.58	19.18	1,453,136.28	5,113,944.65	22.85	1,534,183.40
3至5年	2,218,888.35	8.78	1,109,444.18	2,705,712.84	12.09	1,352,856.43
5年以上	489,410.23	1.94	489,410.23	514,036.20	2.30	514,036.20
合计	25,258,433.02	100.00	4,822,625.37	22,383,694.34	100.00	4,806,076.09

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(4) 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 (%)
华晋焦煤有限责任公司 贸易分公司	非关联方	7,615,200.00	1年以内	5.06%
四川双实建筑新材料有 限公司	非关联方	5,200,000.00	1年以内	3.45%
内蒙古蒙维科技有限公 司	非关联方	3,320,500.00	1年以内	2.2%
金昌熙金节能建材有限 公司	非关联方	2,950,000.00	1年以内	1.96%
大地工程开发(集团) 有限公司天津分公司	非关联方	2,813,872.00	1年以内	1.87%
合计	--	21,899,572.00	--	14.54%

(5) 按账龄结构分类

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	金额	结构比例%	坏账准备	金额	结构比例%	坏账准备
1年以内	111,826,963.83	74.25	5,591,348.19	99,153,984.25	73.33	4,957,699.24
1-2年	26,038,050.21	17.29	2,603,805.02	22,739,705.05	16.81	2,273,970.51

2-3 年	5,832,924.84	3.87	1,749,877.45	5,864,944.65	4.34	1,759,483.40
3-5 年	4,885,945.59	3.24	2,442,972.80	5,244,912.84	3.88	2,622,456.42
5年以上	2,034,526.24	1.35	2,034,526.24	2,214,036.20	1.64	2,214,036.20
合 计	150,618,410.71	100.00	14,422,529.70	135,217,582.99	100.00	13,827,645.77

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

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	2,270,463.51	39.36%	113,523.18	5%	550,000.00	10.39%	27,500.00	5%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：单项金额不重大但风险较大	607,737.28	10.54%	198,053.38	32.59%	595,011.69	11.24%	209,321.93	35.18%
组合小计	607,737.28	10.54%	198,053.38	32.59%	595,011.69	11.24%	209,321.93	35.18%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,889,624.70	50.1%	144,481.24	5%	4,150,047.27	78.37%	207,502.36	5%
合计	5,767,825.49	--	456,057.80	--	5,295,058.96	--	444,324.29	--

(2) 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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
投标保证金	2,270,463.51	113,523.18	5%	单独测试后未发生减值，按账龄分析法计提坏账准备。
合计	2,270,463.51	113,523.18	--	--

(3) 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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

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 至 2 年	366,793.15	60.35	36,679.31	312,288.65	52.48	31,228.87
2 至 3 年	70,100.00	11.54	21,030.00	107,279.04	18.03	32,183.71
3 至 5 年	61,000.13	10.04	30,500.07	59,069.30	9.93	29,534.65
5 年以上	109,844.00	18.07	109,844.00	116,374.70	19.56	116,374.70
合计	607,737.28	100.00	198,053.38	595,011.69	100.00	209,321.93

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

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	业务内容	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
山东晨鸣纸业集团股份有限公司	非关联方	235,000.00	投标保证金	1 年以内	4.07
山西中招招标代理有限公司	非关联方	212,000.00	投标保证金	1 年以内	3.68
张宝林	本公司员工	150,000.00	业务借款	1 年以内	2.60
滨州高新铝电股份有限公司	非关联方	120,000.00	投标保证金	1 年以内	2.08
石德军	本公司员工	100,000.00	业务借款	1 年以内	1.73
合计	--	817,000.00		--	14.16

(5) 按账龄结构分类

单位：元

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	金额	结构比例%	坏账准备	金额	结构比例%	坏账准备
1年以内	5,160,088.21	89.46	258,004.41	4,700,047.27	88.75	235,002.36
1-2年	366,793.15	6.36	36,679.32	312,288.65	5.90	31,228.87
2-3年	70,100.00	1.22	21,030.00	107,279.04	2.03	32,183.71
3-5年	61,000.13	1.06	30,500.07	59,069.30	1.12	29,534.65
5年以上	109,844.00	1.90	109,844.00	116,374.70	2.20	116,374.70
合计	5,767,825.49	100.00	456,057.80	5,295,058.96	100.00	444,324.29

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

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	25,145,428.53	92.41%	15,613,138.78	90.36%
1至2年	1,027,215.78	3.77%	606,903.78	3.51%
2至3年	851,741.89	3.13%	791,173.54	4.58%
3年以上	186,737.56	0.69%	267,158.56	1.55%
合计	27,211,123.76	--	17,278,374.66	--

2013年06月30日预付款项余额较2012年12月31日增加9,932,749.10元，主要原因系公司上半年募投项目预付设备款及预付材料款增加所致。

(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
无锡济钢经贸有限公司	非关联方	2,529,422.86	1年以内	材料未到
山东普利森集团有限公司	非关联方	2,044,000.00	1年以内	预付设备款
沈阳大立机械设备有限公司	非关联方	1,812,521.25	1年以内	预付设备款
山东济宁特力机床有限公司	非关联方	1,548,000.00	1年以内	预付设备款

淄博天一建工有限公司	非关联方	1,312,500.00	1 年以内	预付工程款
合计	--	9,246,444.11	--	--

至报告期末，本项目中无预付持公司5%(含5%)表决权股份的股东单位款项。

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	48,774,280.25		48,774,280.25	40,322,082.70		40,322,082.70
在产品	42,378,720.89		42,378,720.89	33,451,568.08		33,451,568.08
库存商品	49,666,947.30		49,666,947.30	50,477,425.93		50,477,425.93
低值易耗品	1,396,965.06		1,396,965.06	1,095,324.71		1,095,324.71
自制半成品	31,073,049.89		31,073,049.89	37,489,777.93		37,489,777.93
合计	173,289,963.39		173,289,963.39	162,836,179.35		162,836,179.35

(2) 存货说明

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

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
山东章晃机械工业有限公司	权益法	14,768,213.40	32,155,923.11	-968,509.87	31,187,413.24	40%	40%				
山东丰晃	权益法	13,162,74	13,819,71	639,176.1	14,458,89	40%	40%				

造有限公司		9.00	8.33	8	4.51						
张店电机厂	成本法	124,480.00	124,480.00		124,480.00						
城市信用社	成本法	5,000.00	5,000.00		5,000.00						
山东金汇铸造机械有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	-2,000,000.00							
合计	--	30,060,442.40	48,105,121.44	-2,329,333.69	45,775,787.75	--	--	--			

(2) 长期股权投资说明

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

9、固定资产

(1) 固定资产情况

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：	294,993,041.78	999,251.81		1,120,000.00	294,872,293.59
其中：房屋及建筑物	122,514,577.59	553,100.00			123,067,677.59
机器设备	159,001,444.11	252,000.00		1,120,000.00	158,133,444.11
运输工具	7,874,013.51				7,874,013.51
电子及其他设备	5,603,006.57	194,151.81			5,797,158.38
--	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：	109,140,655.59		9,183,267.19	741,212.50	117,582,710.28
其中：房屋及建筑物	23,597,935.24		1,097,368.22		24,695,303.46
机器设备	77,774,710.70		7,153,025.86	741,212.50	84,186,524.06
运输工具	3,343,649.41		651,369.66		3,995,019.07
电子及其他设备	4,424,360.24		281,503.45		4,705,863.69
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	185,852,386.19		--		177,289,583.31

其中：房屋及建筑物	98,916,642.35	--	98,372,374.13
机器设备	81,226,733.41	--	73,946,920.05
运输工具	4,530,364.10	--	3,878,994.44
电子及其他设备	1,178,646.33	--	1,091,294.69
电子及其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	185,852,386.19	--	177,289,583.31
其中：房屋及建筑物	98,916,642.35	--	98,372,374.13
机器设备	81,226,733.41	--	73,946,920.05
运输工具	4,530,364.10	--	3,878,994.44
电子及其他设备	1,178,646.33	--	1,091,294.69

(2) 固定资产说明

(1) 本期折旧计提金额9,183,267.19元。期末无对外抵押的固定资产。

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

10、在建工程

(1) 在建工程情况

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
气力输送生产（工程）基地 建设项目--基建部分	21,082,966.11		21,082,966.11	20,450,929.78		20,450,929.78
重机大型磨机车间	12,545,767.18		12,545,767.18	419,257.18		419,257.18
耐磨铸铁车间	4,685,864.00		4,685,864.00	45,864.00		45,864.00
机器设备	3,808,000.00		3,808,000.00	3,808,000.00		3,808,000.00
合计	42,122,597.29		42,122,597.29	24,724,050.96		24,724,050.96

(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	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
------	-----	-----	------	--------	------	-----------	------	-----------	------------	-------------	------	-----

						(%)			金额			
气力输送生产 (工程) 基地建设项目-- 基建部分	21,500,000.00	20,450,929.78	632,036.33			98.06%	98.00				募集	21,082,966.11
重机大型磨 机车间	23,500,000.00	419,257.18	12,126,510.00			53.39%	35.00				自筹	12,545,767.18
耐磨铸 铁车间	5,000,000.00	45,864.00	4,640,000.00			93.72%	90.00				自筹	4,685,864.00
机器设 备		3,808,000.00									自筹	3,808,000.00
合计	50,000,000.00	24,724,050.96	17,398,546.33			--	--			--	--	42,122,597.29

(3) 在建工程的说明

气力输送生产（工程）基地建设项目为本公司的募投建设项目

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	36,302,773.95			36,302,773.95
土地使用权*	15,843,969.45			15,843,969.45
土地使用权**	20,458,804.50			20,458,804.50
二、累计摊销合计	4,359,443.57	363,027.78		4,722,471.35
土地使用权*	3,506,993.32	158,439.72		3,665,433.04
土地使用权**	852,450.25	204,588.06		1,057,038.31
三、无形资产账面净值合计	31,943,330.38	-363,027.78		31,580,302.60
土地使用权*	12,336,976.13	-158,439.72		12,178,536.41
土地使用权**	19,606,354.25	-204,588.06		19,401,766.19
土地使用权*				
土地使用权**				

无形资产账面价值合计	31,943,330.38	-363,027.78		31,580,302.60
土地使用权*	12,336,976.13	-158,439.72		12,178,536.41
土地使用权**	19,606,354.25	-204,588.06		19,401,766.19

本期摊销额 363,027.78 元。

(2) 无形资产说明

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

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

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

12、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

单位: 元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	2,224,378.26	2,134,714.88
小计	2,224,378.26	2,134,714.88
递延所得税负债:		

2013年06月30日,本公司应收账款和其他应收款账面价值141,507,648.70元,计税基础156,386,236.20元,可抵扣暂时性差异14,878,587.50元,确认递延所得税资产2,224,378.26元。

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位: 元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	49,399.08	40,537.52
可抵扣亏损	5,173,092.17	5,427,243.75
合计	5,222,491.25	5,467,781.27

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

13、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	14,271,970.06	606,617.44			14,878,587.50
合计	14,271,970.06	606,617.44			14,878,587.50

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	149,859,302.89	143,415,667.37
1年以上	10,041,788.54	8,785,692.62
合计	159,901,091.43	152,201,359.99

(2) 余额较大的应付账款

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占总额比例(%)
山东章晃机械工业有限公司	关联方	9,032,263.63	1年以内	5.65
山东汇丰铸造科技股份有限公司	非关联	4,940,841.08	1年以内	3.09
南阳防爆集团股份有限公司	非关联	3,846,814.60	1年以内	2.41
株洲市九洲传动设备有限公司	非关联	3,489,598.41	1年以内	2.18
泰安市裕源机械制造有限责任公司	非关联	2,689,342.26	1年以内	1.68
合计		23,998,859.98		15.01

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

15、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	31,974,190.90	34,090,780.52
1 年以上	5,170,547.60	4,799,634.37
合计	37,144,738.50	38,890,414.89

(2) 余额较大的预收账款

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占总额比例 (%)
中建安装工程有限公司	非关联方	4,101,600.00	1 年以内	11.04
山西华鑫肥业股份有限公司	非关联方	1,468,000.00	1 年以内	3.95
宁夏华盛砗业(集团)有限公司	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	2.69
山西瑞恒化工有限公司	非关联方	912,000.00	1 年以内	2.46
张掖市宏能煤业有限公司	非关联方	890,000.00	1 年以内	2.40
合计		8,371,600.00		22.54

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

16、应付职工薪酬

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		19,639,344.45	19,639,344.45	
二、职工福利费		221,584.77	221,584.77	
三、社会保险费	1,177,510.04	6,745,055.15	6,735,949.53	1,186,615.66
其中：医疗保险费	213,000.95	1,251,176.50	1,256,110.00	208,067.45
基本养老保险费	805,538.49	4,982,514.69	4,929,435.36	858,617.82
失业保险费	89,722.55	90,177.63	132,378.48	47,521.70
工伤保险费	47,651.21	296,172.03	292,114.69	51,708.55

生育保险	21,596.84	125,014.30	125,911.00	20,700.14
四、住房公积金	101,644.05	790,458.77	793,692.21	98,410.61
六、其他	3,411,700.14	19,465.48	1,070,373.00	2,360,792.62
工会经费	787,541.82	12,575.48	800,117.30	
职工教育经费	2,624,158.32	6,890.00	270,255.70	2,360,792.62
合计	4,690,854.23	27,415,908.62	28,460,943.96	3,645,818.89

17、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	674,160.38	389,359.28
企业所得税	1,239,160.54	-73,912.79
个人所得税	2,559,494.55	58,208.36
城市维护建设税	64,891.06	41,657.89
教育费附加	46,350.75	29,755.62
地方水利建设基金	9,270.15	5,951.12
合计	4,593,327.43	451,019.48

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	6,779,507.12	7,092,014.20
1 年以上	4,276,471.81	4,461,803.80
合计	11,055,978.93	11,553,818.00

19、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
山东省海外高层次人才专项研发资金	1,000,000.00			1,000,000.00	
合计	1,000,000.00			1,000,000.00	--

根据章丘市财政局下发的章财行指{2012}60号文件《关于下达山东省海外高层次人才资

助专项资金预算指标的通知》，下达本公司海外高层次人才资助专项资金预算指标120万元，专项用于海外高层次人才开展科研创新活动、创业启动和改善工作、生活条件等。已支付给海外高层次人才沈能耀同志20万元。

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
研发设备经费	1,628,750.00	1,662,500.00
重型机械车间	19,488,297.28	19,824,303.28
西区基础设施配套补助	9,291,860.00	9,838,440.00
合计	30,408,907.28	31,325,243.28

(1) 根据山东省财政厅鲁财建指[2009]80号《关于下达2009年重点企业技术中心建设专项资金预算指标通知》文件，公司于2009年收到企业技术中心购置研发仪器设备经费200万元，根据企业会计准则的有关规定计入递延收益，按照所购置资产的受益期限分摊确认当期收益，本期分摊递延收益33,750.00元。截至本期末共分摊递延收益371,250.00元。

(2) 根据章丘市人民政府（2008）第20号《山东章丘鼓风机厂有限公司搬迁补偿协调会议纪要》及公司与章丘市土地储备交易中心签定的《国有土地使用权收购合同》、《土地移交书》，公司因城市建设总体规划需要，对位于双山路57号厂区原有生产设施实施整体搬迁重建，并由章丘市土地储备交易中心收购公司所拥有的章国用（1996）第00543号国有土地使用权，对公司因搬迁造成的固定资产和无形资产损失、搬迁费用及支出进行补偿，用于企业搬迁重建。本公司于2010年9月27日收到应享有的搬迁补偿款45,502,403.00元，扣除搬迁过程中发生的固定资产账面净损失18,337,252.72元，无形资产损失7,004,841.00元，剩余搬迁补偿款20,160,309.28元用于本公司新车间的建设，该车间于2012年6月份完工并达到可使用状态，按照该资产受益期限分摊确认当期收益，本期分摊递延收益336,006.00元。

(3) 根据山东省明水经济开发区管理委员会文件《关于拨付开发区项目区基础设施投资的报告》，向章丘市政府申请拨付1,093.16万元政府补助资金，用于基础设施配套建设，改善投资硬环境等。公司于2012年3月份收到1,093.16万元政府补助资金，用于补偿公司离心鼓风机、压缩机、重型机械生产项目前期基础设施配套建设费。根据企业会计准则的有关规定计入递延收益，按照相关资产的受益期限分摊确认当期收益，本期分摊递延收益546,580.00元。

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	312,000,000.00						312,000,000.00

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

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）	178,902,812.00			178,902,812.00
其他资本公积	32,796,489.96			32,796,489.96
合计	211,699,301.96			211,699,301.96

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	31,077,518.82			31,077,518.82
合计	31,077,518.82			31,077,518.82

24、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	144,546,740.09	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	35,673,442.95	--
应付普通股股利	62,400,000.00	
期末未分配利润	117,820,183.04	--

根据公司股东大会决议，2013年3月27日公司第二届董事会第六次会议决议，以公司2012年12月31日股本为基数，向全体股东每股派发现金红利0.2元(含税)，共计分配62,400,000.00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	257,110,574.02	314,008,466.68
其他业务收入	4,927,681.11	7,370,609.72
营业成本	180,050,655.40	224,021,782.38

(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
化工	39,127,205.61	24,916,204.53	59,801,090.12	37,895,950.81
水处理	34,009,324.83	21,429,275.58	37,546,912.45	23,617,007.93
水泥	79,115,110.21	64,049,441.61	90,522,197.34	77,878,187.87
其他行业	104,858,933.37	69,483,289.35	126,138,266.77	84,447,257.65
合计	257,110,574.02	179,878,211.07	314,008,466.68	223,838,404.26

(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
风机及配件	150,261,648.38	98,575,059.28	190,963,455.37	126,160,672.16
磨 机	64,477,717.91	53,767,538.44	72,413,095.11	64,688,066.12
渣浆泵	33,525,950.45	21,145,779.60	25,098,661.82	15,821,228.59
电气设备	2,900,664.12	2,361,226.58	3,843,265.83	3,037,409.85
气力输送	5,944,593.16	4,028,607.17	21,689,988.55	14,131,027.54
合计	257,110,574.02	179,878,211.07	314,008,466.68	223,838,404.26

(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

华东地区	108,020,265.45	73,794,952.21	111,042,409.68	74,806,842.06
华南地区	6,000,788.66	4,356,412.25	10,062,120.51	7,428,950.96
华中地区	19,365,598.65	13,820,123.51	42,233,438.46	31,946,598.72
华北地区	59,066,426.52	41,417,425.89	60,439,349.55	43,817,319.64
西北地区	28,575,162.36	20,537,819.56	26,276,794.23	19,122,769.02
西南地区	17,607,802.89	13,037,879.02	36,468,288.89	26,781,315.22
东北地区	12,961,910.26	9,515,312.69	22,234,071.79	16,699,823.41
国外地区	5,512,619.23	3,398,285.94	5,251,993.57	3,234,785.23
合计	257,110,574.02	179,878,211.07	314,008,466.68	223,838,404.26

(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(%)
华晋焦煤有限责任公司贸易分公司	6,435,897.44	2.46%
金昌熙金节能建材有限公司	5,769,230.77	2.2%
四川双实建筑新材料有限公司	4,957,264.96	1.89%
福建省谋成水泥发展有限公司	3,905,982.91	1.49%
北京北大先锋科技有限公司	2,857,264.96	1.09%
合计	23,925,641.04	9.13%

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		3,132.60	
城市维护建设税	932,222.72	1,420,505.60	
教育费附加	665,873.37	1,014,646.85	
地方水利建设基金	133,174.68	202,929.37	
合计	1,731,270.77	2,641,214.42	--

27、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	163,498.17	298,110.54

职工薪酬支出	3,424,941.98	3,737,046.13
差旅费	3,681,830.73	2,960,204.22
办公费	137,389.22	169,573.09
售后服务费	831,011.39	812,964.00
业务招待费	204,372.00	142,060.00
招标费	531,697.00	653,792.85
维修包装费	384,585.81	902,352.84
会务费	833,556.00	1,082,459.00
车辆运输费	7,502,809.31	9,857,457.15
租赁费	635,931.60	934,908.60
安装费	680.20	2,989,613.30
其他	6,234,992.53	3,442,837.55
合计	24,567,295.94	27,983,379.27

28、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	9,947,186.46	11,515,048.19
办公费	339,768.28	273,014.64
差旅费	690,647.64	824,254.87
业务招待费	350,395.50	371,537.40
取暖费	387,611.56	532,111.25
车辆交通费	340,411.48	452,839.88
咨询代理费		92,533.00
税费	1,373,969.37	1,222,813.24
折旧及摊销	2,197,691.59	2,244,616.54
技术研发费	8,652,625.62	7,660,945.74
其他	1,624,457.37	2,108,613.58
合计	25,904,764.87	27,298,328.33

29、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	0.00	0.00

减:利息收入	-5,631,992.75	-5,285,211.04
加:汇兑损益	28,141.14	2,487.99
手续费	117,416.83	235,005.21
合计	-5,486,434.78	-5,047,717.84

30、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	200,000.00	208,233.33
权益法核算的长期股权投资收益	3,670,666.31	3,815,585.68
合计	3,870,666.31	4,023,819.01

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
章丘市中小企业担保中心		8,233.33	
山东金汇铸造机械有限公司	200,000.00	200,000.00	
合计	200,000.00	208,233.33	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
山东章晃机械工业有限公司	3,031,490.13	3,470,113.41	
山东丰晃铸造有限公司	639,176.18	345,472.27	
合计	3,670,666.31	3,815,585.68	--

31、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	607,388.77	449,999.89
合计	607,388.77	449,999.89

32、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	749,097.12	483,081.52	749,097.12
其中：固定资产处置利得	749,097.12	483,081.52	749,097.12
政府补助	1,431,758.99	235,984.00	1,431,758.99
罚款收入	363,709.44	188,580.23	363,709.44
其他收入	197,595.47	176,350.65	197,595.47
合计	2,742,161.02	1,083,996.40	2,742,161.02

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
递延收益转入	33,750.00	33,750.00	鲁财建指[2009]80号
递延收益转入	336,006.00		章丘市人民政府(2008)第20号
递延收益转入	546,580.00		山东省明水经济开发区管委会申请文件
奖励	197,012.00	202,234.00	济政发[2009]13号
奖励	200,000.00		章财企指2013]8号
奖励	70,000.00		章财企指2013]7号
补助	23,600.00		章财企指2013]10号
补助	24,810.99		
合计	1,431,758.99	235,984.00	--

(3) 政府补助说明

①见附注七、20(1)

②见附注七、20(2)

③见附注七、20(3)

④根据济南市人民政府济政发[2009]13号文件《关于印发济南市引进海内外高层次人才规定的通知》，公司于2013年6月收到人才扶持资金197,012.00元，按规定计入营业外收入。

⑤根据济南市财政局文件济财企指[2012]58号《关于下达2012年第二批工业和信息化发展专项资金预算指标的通知》，公司于本期收到铸造结构多级离心鼓风机项目经费20万元，按规定计入营业外收入。

⑥根据《济南市外经贸发展引导资金使用管理暂行办法》（济财企[2010]32号）和《关于下达2012年度市级外经贸发展引导资金预算指标的通知》（济财企指[2012]50号）文件要求，公司于本期收到市级外经贸发展引导资金7万元，按规定计入营业外收入。

⑦根据济南市财政局济财企指[2012]71号文件精神，公司于本期收到国际市场开拓补助2.36万元，按规定计入营业外收入。

33、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		1,226,443.09	
其中：固定资产处置损失		1,226,443.09	
公益性、救济性捐赠支出		150,000.00	
其他		12,525.04	
合计		1,388,968.13	

34、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	5,692,361.92	6,647,901.94
递延所得税调整	-89,663.38	-66,593.81
合计	5,602,698.54	6,581,308.13

35、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

单位：元

项目	序号	本期发生额	上年同期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	35,673,442.95	41,169,629.10
非经常性损益	2	2,330,836.87	95,194.55

扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3	33,342,606.08	41,074,434.55
期初股份总数	4	312,000,000.00	156,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5		156,000,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	6		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7		
报告期因回购等减少股份数	8		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数	12 ^{注1}	312,000,000.00	312,000,000.00
基本每股收益	13=1/12	0.1143	0.1320
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	0.1069	0.1316

注1：12=4+5+6×7/11-8×9/11-10

(2) 稀释每股收益的计算过程

公司无潜在普通股，稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

36、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	-72,071.06	-8,169.30
小计	-72,071.06	-8,169.30
合计	-72,071.06	-8,169.30

37、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	2,466,993.90
罚款收入	363,709.44
政府补助	515,422.99
保证金	2,604,023.00

其他	1,300,967.47
合计	7,251,116.80

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
付现管理费用	11,629,909.39
付现销售费用	21,053,160.08
支付保证金	3,471,367.00
金融手续费	117,416.83
其他	262,828.16
合计	36,534,681.46

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
初存目的为投资的银行定期存款到期转回	140,007,000.00
合计	140,007,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
初存目的为投资的超过三个月的银行定期存款	38,500,000.00
合计	38,500,000.00

38、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	35,673,442.95	41,169,629.10
加：资产减值准备	607,388.77	449,999.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,183,267.19	8,320,321.94

无形资产摊销	363,027.78	682,802.40
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）	-749,097.12	743,361.57
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,870,666.31	-4,023,819.01
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-89,663.38	-66,593.81
存货的减少（增加以“-”号填列）	-10,453,784.04	33,988,302.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,122,675.28	-17,531,196.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,553,488.59	-1,122,822.20
其他	1,904,946.21	10,254,638.33
经营活动产生的现金流量净额	35,999,675.36	72,864,624.17
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	136,459,905.24	105,357,910.42
减：现金的期初余额	87,364,596.12	97,440,957.88
现金及现金等价物净增加额	49,095,309.12	7,916,952.54

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	136,459,905.24	87,364,596.12
其中：库存现金	34,114.47	2,391.28
可随时用于支付的银行存款	136,425,790.77	87,362,204.84
三、期末现金及现金等价物余额	136,459,905.24	87,364,596.12

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
章丘市国有资产经营有限公司	实际控制人	有限责任公司	山东章丘	邱承江	公有资产经营运作	150,000,000.00	29.81%	29.81%	章丘市国有资产经营有限公司	72859797-0

本企业的母公司情况的说明

无

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
风神鼓风机有限公司	控股子公司	有限责任公司	美国诺福克市	方润刚	销售贸易	150 万美元	100%	100%	

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
山东章旻机械工业有限公司	有限责任公司	山东章丘	方润刚	机械制造	4,455,000.00	40%	40%	联营企业	61322068-X
山东丰旻铸造有限公司	有限责任公司	山东章丘	方润刚	机制制造	3,975,000.00	40%	40%	联营企业	72073225-0

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
方润刚	本公司之股东、董事长	370122195605284414
高玉新	本公司之股东、总经理	370102196509173318
王刚	本公司之股东、副总经理、财务总监	370181197303086112

本企业的其他关联方情况的说明

无

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方	本期发生额	上期发生额

		式及决策程序	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
山东章晃机械工业有限公司	罗茨风机及配套产品	市场定价	21,203,677.81	100%	26,057,495.99	100%
山东丰晃铸造有限公司	铸件	市场定价	4,849,488.69	22.58%	3,461,120.06	13.35%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
山东章晃机械工业有限公司	消音器及配件	市场定价	53,993.29	2.62%	293,036.20	9.02%
山东丰晃铸造有限公司	废铸件	市场定价	89,059.83	100%	205,666.67	100%

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
山东省章丘鼓风机股份有限公司	山东丰晃铸造有限公司	土地	2010年10月12日	2025年10月11日	市场价格	0.00

关联租赁情况说明

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

(3) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
------	-----	------	------

应付账款	山东丰冕铸造有限公司	1,567,541.46	227,976.88
应付账款	山东章冕机械工业有限公司	9,032,263.63	5,800,162.91

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

不适用

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2013年06月30日，本公司无尚未解除担保责任的对外担保。

3、履约保函

截至2013年06月30日，本公司尚未解除的销售履约保函累计金额为6,803,475.70元，承担责任限期在一年内。

十、承诺事项

截至财务报告日，本公司无应在本附注中披露的承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

1、截止财务报告批准报出日，本公司无应在附注中披露的资产负债表日后事项。

2、其他资产负债表日后事项说明

截止财务报告批准报出日，本公司无应在附注中披露的资产负债表日后事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计	78,208,061.60	52.11	7,242,308.53	9.26%	73,734,643.88	54.76%	7,066,607.41	9.58%

提坏账准备的应收账款		%						
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：单项金额不重大但风险较大	25,258,433.02	16.83%	4,822,625.37	19.09%	22,383,694.34	16.63%	4,806,076.09	21.47%
组合小计	25,258,433.02	16.83%	4,822,625.37	19.09%	22,383,694.34	16.63%	4,806,076.09	21.47%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	46,614,281.21	31.06%	2,330,714.06	5%	38,524,603.62	28.61%	1,926,230.18	5%
合计	150,080,775.83	--	14,395,647.96	--	134,642,941.84	--	13,798,913.68	--

(2) 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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
销货款	78,208,061.60	7,242,308.53	9.26%	单独测试后未发生减值按账龄分析法计提坏账准备
合计	78,208,061.60	7,242,308.53	--	--

(3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

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 至 2 年	17,706,346.86	70.10	1,770,634.68	14,050,000.65	62.76	1,405,000.06
2 至 3 年	4,843,787.58	19.18	1,453,136.28	5,113,944.65	22.85	1,534,183.40
3 至 5 年	2,218,888.35	8.78	1,109,444.18	2,705,712.84	12.09	1,352,856.43
5 年以上	489,410.23	1.94	489,410.23	514,036.20	2.30	514,036.20
合计	25,258,433.02	100.00	4,822,625.37	22,383,694.34	100.00	4,806,076.09

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(4) 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 (%)
华晋焦煤有限责任公司贸易分公司	非关联方	7,615,200.00	1 年以内	5.07%
四川双实建筑新材料有限公司	非关联方	5,200,000.00	1 年以内	3.46%
内蒙古蒙维科技有限公司	非关联方	3,320,500.00	1 年以内	2.21%
金昌熙金节能建材有限公司	非关联方	2,950,000.00	1 年以内	1.97%
大地工程开发(集团)有限公司天津分公司	非关联方	2,813,872.00	1 年以内	1.87%
合计	--	21,899,572.00	--	14.58%

(5) 按账龄结构分类

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	金额	结构比例%	坏账准备	金额	结构比例%	坏账准备
1 年以内	111,289,328.95	74.15	5,564,466.45	98,579,343.10	73.22	4,928,967.16
1-2 年	26,038,050.21	17.35	2,603,805.02	22,739,705.05	16.88	2,273,970.50
2-3 年	5,832,924.84	3.89	1,749,877.45	5,864,944.65	4.36	1,759,483.40
3-5 年	4,885,945.59	3.26	2,442,972.80	5,244,912.84	3.90	2,622,456.42
5 年以上	2,034,526.24	1.35	2,034,526.24	2,214,036.20	1.64	2,214,036.20
合计	150,080,775.83	100.00	14,395,647.96	134,642,941.84	100.00	13,798,913.68

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

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	2,270,463.51	36.69 %	113,523.18	5 %	550,000.00	9.62 %	27,500.00	5 %
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：单项金额不重大但风险较大	1,028,437.41	16.62 %	324,263.42	31.53 %	1,015,711.82	17.77 %	335,531.97	33.03 %
组合小计	1,028,437.41	16.62 %	324,263.42	31.53 %	1,015,711.82	17.77 %	335,531.97	33.03 %
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,889,624.70	46.69 %	144,481.24	5 %	4,150,047.27	72.61 %	207,502.36	5 %
合计	6,188,525.62	--	582,267.84	--	5,715,759.09	--	570,534.33	--

(2) 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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
投标保证金	2,270,463.51	113,523.18	5%	单独测试后未发生减值 按账龄分析法计提坏账准备
合计	2,270,463.51	113,523.18	--	--

(3) 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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

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 至 2 年	366,793.15	35.67	36,679.31	312,288.65	30.74	31,228.87
2 至 3 年	490,800.13	47.72	147,240.04	527,979.17	51.98	158,393.75
3 至 5 年	61,000.13	5.93	30,500.07	59,069.30	5.82	29,534.65
5 年以上	109,844.00	10.68	109,844.00	116,374.70	11.46	116,374.70

合计	1,028,437.41	100.00	324,263.42	1,015,711.82	100.00	335,531.97
----	--------------	--------	------------	--------------	--------	------------

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

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	业务内容	年限	占其他应收款总额的比例(%)
风神鼓风机股份有限公司	子公司	420,700.13	经营借款	2-3年	6.80
山东晨鸣纸业集团股份有限公司	非关联方	235,000.00	投标保证金	1年以内	3.80
山西中招招标代理有限公司	非关联方	212,000.00	投标保证金	1年以内	3.43
张宝林	本公司员工	150,000.00	业务借款	1年以内	2.42
滨州高新铝电股份有限公司	非关联方	120,000.00	投标保证金	1年以内	1.94
合计	--	1,137,700.13		--	18.39

(5) 按账龄结构分类

账龄	期末数			期初数		
	金额	结构比例%	坏账准备	金额	结构比例%	坏账准备
1年以内	5,160,088.21	83.38	258,004.41	4,700,047.27	82.23	235,002.36
1-2年	366,793.15	5.93	36,679.32	312,288.65	5.46	31,228.87
2-3年	490,800.13	7.93	147,240.04	527,979.17	9.24	158,393.75
3-5年	61,000.13	0.99	30,500.07	59,069.30	1.03	29,534.65
5年以上	109,844.00	1.77	109,844.00	116,374.70	2.04	116,374.70
合计	6,188,525.62	100.00	582,267.84	5,715,759.09	100.00	570,534.33

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

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
风神鼓风机有限公司	成本法	8,710,713.61	10,094,516.51		10,094,516.51	100%	100%				
山东章晁机械工业有限公司	权益法	14,768,213.40	32,155,923.11	-968,509.87	31,187,413.24	40%	40%				
山东丰晁造有限公司	权益法	13,162,749.00	13,819,718.33	639,176.18	14,458,894.51	40%	40%				
张店电机厂	成本法	124,480.00	124,480.00		124,480.00						
城市信用社	成本法	5,000.00	5,000.00		5,000.00						
山东金汇铸造机械有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	-2,000.00							
合计	--	38,771,156.01	58,199,637.95	-2,329,333.69	55,870,304.26	--	--	--			

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

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	256,466,882.67	312,937,106.32
其他业务收入	4,927,681.11	7,370,609.72
合计	261,394,563.78	320,307,716.04
营业成本	180,166,795.08	223,508,589.38

(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
化工	39,127,205.61	24,916,204.53	59,801,090.12	37,895,950.81
水处理	34,009,324.83	21,429,275.58	37,546,912.45	23,617,007.93
水泥	79,115,110.21	64,049,441.61	90,522,197.34	77,878,187.87
其他行业	104,215,242.02	69,599,429.03	125,066,906.41	83,934,064.65
合计	256,466,882.67	179,994,350.75	312,937,106.32	223,325,211.26

(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
风机及配件	149,617,957.03	98,691,198.96	189,892,095.01	125,647,479.16
磨 机	64,477,717.91	53,767,538.44	72,413,095.11	64,688,066.12
渣浆泵	33,525,950.45	21,145,779.60	25,098,661.82	15,821,228.59
电气设备	2,900,664.12	2,361,226.58	3,843,265.83	3,037,409.85
气力输送	5,944,593.16	4,028,607.17	21,689,988.55	14,131,027.54
合计	256,466,882.67	179,994,350.75	312,937,106.32	223,325,211.26

(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
华东地区	108,020,265.45	73,794,952.21	111,042,409.68	74,806,842.06
华南地区	6,000,788.66	4,356,412.25	10,062,120.51	7,428,950.96
华中地区	19,365,598.65	13,820,123.51	42,233,438.46	31,946,598.72
华北地区	59,066,426.52	41,417,425.89	60,439,349.55	43,817,319.64
西北地区	28,575,162.36	20,537,819.56	26,276,794.23	19,122,769.02
西南地区	17,607,802.89	13,037,879.02	36,468,288.89	26,781,315.22
东北地区	12,961,910.26	9,515,312.69	22,234,071.79	16,699,823.41
国外地区	4,868,927.88	3,514,425.62	4,180,633.21	2,721,592.23

合计	256,466,882.67	179,994,350.75	312,937,106.32	223,325,211.26
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
华晋焦煤有限责任公司贸易分公司	6,435,897.44	2.46%
金昌熙金节能建材有限公司	5,769,230.77	2.21%
四川双实建筑新材料有限公司	4,957,264.96	1.9%
福建省谋成水泥发展有限公司	3,905,982.91	1.49%
北京北大先锋科技有限公司	2,857,264.96	1.09%
合计	23,925,641.04	9.15%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	200,000.00	208,233.33
权益法核算的长期股权投资收益	3,670,666.31	3,815,585.68
合计	3,870,666.31	4,023,819.01

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
章丘市中小企业担保中心		8,233.33	
山东金汇铸造机械有限公司	200,000.00	200,000.00	
合计	200,000.00	208,233.33	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
山东章晃机械工业有限公司	3,031,490.13	3,470,113.41	
山东丰晃铸造有限公司	639,176.18	345,472.27	

合计	3,670,666.31	3,815,585.68	--
----	--------------	--------------	----

6、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	35,410,186.25	41,284,225.19
加：资产减值准备	608,467.79	473,888.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,171,813.38	8,319,640.86
无形资产摊销	363,027.78	682,802.40
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）	-749,097.12	743,361.57
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,870,666.31	-4,023,819.01
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-91,270.17	-71,083.20
存货的减少（增加以“-”号填列）	-10,110,753.22	33,460,845.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,159,094.53	-17,089,344.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,537,547.25	-1,098,264.66
其他	1,951,224.70	10,268,922.99
经营活动产生的现金流量净额	36,061,385.80	72,951,175.17
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	134,953,695.18	104,026,487.91
减：现金的期初余额	85,770,111.72	96,028,201.02
现金及现金等价物净增加额	49,183,583.46	7,998,286.89

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）	749,097.12	
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）	1,431,758.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	561,304.91	
减：所得税影响额	411,324.15	

合计	2,330,836.87	--
----	--------------	----

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

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	35,673,442.95	41,169,629.10	671,971,093.52	698,769,721.63
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	35,673,442.95	41,169,629.10	671,971,093.52	698,769,721.63
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

无

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 (%)	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	5.05%	0.1143	0.1143
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.72%	0.1069	0.1069

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度(%)	变动原因说明
应收票据	6,145,543.00	18,624,293.64	-67.00	主要系采购付款支付票据金额大于销售票据回款所致
预付款项	27,211,123.76	17,278,374.66	57.49	主要是本期预付设备款、材料款增加所致
在建工程	42,122,597.29	24,724,050.96	70.37	主要系在建车间基建部分投入增加所致
应交税费	4,593,327.43	451,019.48	918.43	主要系期末未交增值税、所得税增加所致
利润表项目	本期发生额	上年同期数	变动幅度(%)	变动原因说明
营业税金及附加	1,731,270.77	2,641,214.42	-34.45	主要系本期增值税减少致税金及附加减少所致
资产减值损失	607,388.77	449,999.89	34.98	主要系本期应收账款增加致计提坏账准备增加所致
营业外收入	2,742,161.02	1,083,996.40	152.97	主要系本期政府补助增加所致
营业外支出		1,388,968.13	-100	主要系本期营业外支出无发生

5、财务报表的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于2013年8月08日批准报出。

山东省章丘鼓风机股份有限公司

二〇一三年八月八日

第九节 备查文件目录

- 一、载有董事长方润刚先生签名的2013年半年度报告文本原件。
- 二、载有法定代表人方润刚先生、主管会计工作的负责人王刚先生、会计机构负责人姜先亮先生签名并盖章的财务报告文本。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他相关资料。
- 五、以上文件置备地点：公司证券部。

山东省章丘鼓风机股份有限公司

法定代表人：方润刚_____

2013-8-10