

青岛特锐德电气股份有限公司

2013 年半年度报告

TGOOD

2013 年 08 月

第一节 重要提示、释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2013 半年度报告	1
第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司基本情况简介	4
第三节 董事会报告	6
第四节 重要事项	10
第五节 股份变动及股东情况	14
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	15
第七节 财务报告	16
第八节 备查文件目录	76

释义

释义项	指	释义内容
特锐德、公司、本公司	指	青岛特锐德电气股份有限公司
新工业园、特锐德工业园	指	青岛市崂山区松岭路 336 号特锐德电气工业园
广西中电	指	广西中电新源电气有限公司，本公司全资子公司
一拉得	指	乐山一拉得电网自动化有限公司，本公司控股子公司，公司出资比例 51.6%
TEQ	指	特瑞德电气(青岛)有限公司，英文名称“Tavrida Electric (Qingdao) Co., Ltd.”本公司控股子公司，公司出资比例 51%
晋能电力科技	指	山西晋能电力科技有限公司，本公司控股子公司（2013 年 7 月完成控股），公司出资比例 51.02%
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
创业板	指	深圳证券交易所创业板
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
上年同期	指	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日
箱式变电站、箱变	指	户外成套变电站、组合式变电站、预装式变电站，是一种将高压开关设备、变压器、低压配电设备、功率因数补偿装置及电度量装置等变电设备组合成一体的成套配电设备
高压开关	指	用于电力系统发电、输电、配电、电能转换中起通断、控制或保护作用，电压等级在 3.6kV~550kV 的电气产品
一次设备、一次产品	指	发电机、变压器、线路和受电器等直接参与生产、输送、分配和使用电能的电力设备
二次设备、二次产品	指	完成对电力系统的操作控制、运行监视测量和继电保护等功能的设备，包括继电保护装置、各种自动控制装置、测量计量设备、通信以及操作电源等部分
开关柜	指	用于输配电过程中起通断、控制、测量、保护、调节等作用的电器产品，按照电压等级可分为高压开关柜和低压开关柜
断路器	指	电路中能够根据一定的电路状况而将某一部分电路断开的设备。按照其使用范围可分为高压断路器和低压断路器
环网柜	指	专门为城市配电提供的专用设备，设备可实现电源进出，电源输送功能
GIS	指	GasInsulated Switchgear，即气体绝缘金属封闭开关设备，国际上称为“气体绝缘变电站”。它将一座变电站中除变压器以外的一次设备，包

		括断路器、避雷器、隔离开关、接地开关、电压互感器、电流互感器、一次母线、电缆终端、进出线套管等，经优化设计后有机地组合成一个整体
C-GIS	指	Cubicle Gas-Insulated Switchgear, 即柜式气体绝缘金属封闭开关设备, 是高压 GIS 产品在中压领域(10kV~40.5kV)的拓展
H-GIS	指	Hybrid Gas Insulated Switchgear, 即混合气体绝缘开关设备, 是一种介于常规空气绝缘开关设备 (AIS) 和气体绝缘开关设备 (GIS) 之间的新型户外封闭式组合电器。
kV	指	千伏, 电压的单位

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	特锐德	股票代码	300001
公司的中文名称	青岛特锐德电气股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	特锐德		
公司的外文名称（如有）	Qingdao TGOOD Electric Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	TGOOD		
公司的法定代表人	于德翔		
注册地址	青岛市崂山区松岭路 336 号		
注册地址的邮政编码	266104		
办公地址	青岛市崂山区松岭路 336 号		
办公地址的邮政编码	266104		
公司国际互联网网址	www.qdtgood.com		
电子信箱	ir@qdtgood.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘甲坤	杨坤（拟任）
联系地址	青岛市崂山区松岭路 336 号	青岛市崂山区松岭路 336 号
电话	0532-80938126	0532-80938126
传真	0532-89083388	0532-89083388
电子信箱	ir@qdtgood.com	ir@qdtgood.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	青岛市崂山区松岭路 336 号特锐德董事会办公室

四、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 (%)
营业总收入（元）	468,769,698.82	283,001,572.36	65.64%
归属于上市公司股东的净利润（元）	49,770,906.95	35,465,690.63	40.34%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	48,493,108.81	35,083,442.23	38.22%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-34,049,469.07	-53,718,048.25	-36.61%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.1699	-0.2681	-36.61%
基本每股收益（元/股）	0.25	0.18	38.89%
稀释每股收益（元/股）	0.25	0.18	38.89%
净资产收益率（%）	4.11%	3.07%	1.04%
扣除非经常损益后的净资产收益率（%）	4.01%	3.04%	0.97%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减（%）
总资产（元）	1,797,391,287.82	1,473,364,965.41	21.99%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,214,505,950.88	1,184,775,043.93	2.51%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	6.0604	5.9121	2.51%

五、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）	-91,172.38	
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）	1,756,963.35	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-162,499.04	
减：所得税影响额	225,493.79	
合计	1,277,798.14	--

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

六、重大风险提示

1、市场风险

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

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

2、行业差异导致利润率下降风险

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

3、管理风险

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

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

4、商誉减值风险

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

5、应收账款风险

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

6、其他提示

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

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司继续深化“二次创业”的内涵，不断以技术创新、管理创新、市场创新和商业模式等方面的创新为手段，加大在战略、市场、技术研发及产品上的创新探索力度，并实施对外兼并收购及战略合作，公司综合竞争力得到进一步提升。

市场方面，报告期内公司抓住电力行业更为广泛的集中招标、铁路建设回暖、城市轨道交通市场蓬勃发展等市场机遇，继续扩大网格式销售网络、强化销售队伍培训和管理，以公司精致产品和优质服务优势中标多个国家电网公司集中招标项目及铁路行业重点项目，使公司市场规模在激烈的竞争中实现大幅增长。报告期内公司成功中标青岛地铁项目，为公司未来发展增添了新的市场活力。

研发方面，报告期内公司继续加大研发力度，以适度超前的研发战略引导客户需求，以“一步领先”的技术领先策略拉开和竞争对手的差距。报告期内公司积极筹备成立“特锐德研究院”并已初具雏形，将提高公司总体研究水平及新产品孵化能力。

管理方面，报告期内公司加大技术及工艺方面的创新，优化设计、关注细节，并进一步优化质量管理体系的实施流程，进一步提升产品工艺水平，公司产品品质得到全方位提升。报告期内，公司加强了全面预算管理，并重点关注应收账款的管理和成本费用管理，公司回款情况明显改善，公司成本控制更加科学、规范，一定程度上提升了公司的运营效率。

战略发展方面，报告期内公司积极开拓新业务，并寻求兼并、收购和战略合作机会，实现公司整体规模、竞争实力和经济效益的快速提升：

(1) 报告期内，公司积极探索开展“电力设备租赁”业务，即利用公司为客户提供系统解决方案的技术实力和产品储备，针对各类工业园区、基建项目等工程建设项目临时施工电源的需求，为用户提供免维护、易安装、高品质的变配电系统，满足客户低成本使用基建、工程建设电源的需求，为客户和公司创造价值。报告期内公司完成了经营范围的变更，并初步获得租赁合同租金超过200万元。目前公司可提供的产品包括110kV、35kV和10kV各电压等级的智能箱变、开闭站、环网柜、配电防火墙等户外产品及移动式箱变、车载式箱变产品。未来公司将继续投入资源，加大对电力设备租赁业务的支持力度，力争使其成为公司新的利润增长点。

(2) 报告期内，公司成功完成对乐山一拉得电网自动化有限公司、山西晋能电力科技有限公司的增资，增资后分别占上述公司注册资本的51.6%和51.02%，并分别自2013年2月、2013年7月其纳入公司合并报表，使公司获得整体规模和区域市场竞争实力的快速提升。此外，报告期内公司出资51%与瑞士特瑞德电气公司（TAVRIDA ELECTRIC AG）共同出资设立了“特瑞德电气（青岛）有限公司”（TEQ），TEQ主要从事电力配电产品和相关零部件的进口、采购、销售、生产等业务，将有助于公司进一步提升技术水平及业务实力，对公司未来业绩产生积极影响。

报告期内，公司实现销售收入、营业利润和归属于上市公司股东的净利润分别为46,876.97万元、6,312.76万元和4,977.09万元，同比增速分别为65.64%、53.75%和40.34%。

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内公司收入、利润增长的主要因素包括：

(1) 自2011年公司提出“二次创业”以来，公司加大了在技术创新、市场开拓及团队建设等基础管理

工作的投入，报告期内公司在电力行业、铁路行业的订单大幅增长，执行订单量增加，促进公司收入、利润的增长。

(2) 公司自2013年2月起将一拉得纳入合并报表，报告期内影响收入、净利润分别为9992.18万元、725.89万元，分别占公司合并报表收入、净利润的21.32%和12.79%。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司在证监会指定网站发布了“关于中标国家电网公司相关项目的提示性公告”（公告编号：2013-004号）、“关于中标拉萨至日喀则铁路项目的提示性公告”（公告编号：2013-007号）、“关于中标铁路行业部分项目的提示性公告”（公告编号：2013-027号）、“关于中标青岛地铁项目的提示性公告”（公告编号：2013-033号），公告中标金额分别为1.12亿元、6134.36万元、1.01亿元和5499.88万元。截至报告期末，上述项目均已经获得正式中标通知，并根据客户项目的具体进展陆续进入签订合同、组织生产、发货等环节，上述项目均正常进行，未发现影响中标项目执行的重大不利因素。

报告期内，公司累计新增订单（中标额）8.01亿元，同比增长87%，其中电力系统3.99亿元，铁路系统3.02亿元，分别占新增订单总额的50%和38%。

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

特锐德经营范围包括设计、制造220KV及以下的变配电一二次产品以及提供相关技术服务；电力设备租赁及相关技术服务。公司主营以户外箱式电力设备为主、户内开关柜为辅的成套变配电产品，公司成立至今，已通过专业化的研发、设计、生产组织体系及以客户为中心的营销服务体系，为铁路、电力、煤炭等各行业客户提供了优质的成套变配电设备及具有特锐德特色的变电站系统整体解决方案。报告期内，由于煤炭行业新增投资项目减少，造成公司在煤炭行业的收入下降；而公司继续扩大网格式销售网络、强化销售队伍培训和管理，以公司精致产品和优质服务优势中标多个国家电网公司集中招标项目及铁路行业重点项目，使公司在电力行业、铁路行业订单均实现大幅增长，带动公司订单总量同比大幅增长，报告期内公司累计新增订单（中标额）8.01亿元，同比增幅87%。此外，报告期内公司完成对一拉得的增资，一拉得主营业务以电力系统为主，主营产品类别与本公司基本相同，促进了公司在电力系统及不同产品类别上的收入、利润的增长。

(2) 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						
铁路系统	95,720,932.00	65,473,376.39	31.6%	29.01%	37.99%	-4.45%
电力系统	260,120,384.87	174,918,052.63	32.75%	65.12%	56.74%	3.59%
煤炭系统	52,018,130.19	34,055,806.22	34.53%	5.1%	13.61%	-4.9%
其他	57,863,533.60	39,085,943.31	32.45%			
分产品						
箱式变电站	237,180,463.77	152,876,803.74	35.54%	37.66%	34.51%	1.51%

箱式开关站	58,781,017.13	38,542,573.15	34.43%	11.83%	17.53%	-3.18%
户内开关柜	150,198,501.64	113,349,207.80	24.53%	184.54%	187.95%	-0.89%
安装工程及其他收入	19,562,998.12	8,764,593.86	55.2%	446.62%	173.07%	44.88%

4、其他主营业务情况

利润构成与上年度相比发生重大变化的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

☒ 适用 ☐ 不适用

由于公司客户群体数量较多，对产品需求的时间各不相同，因而出现不同报告期内前五名客户的排名变化，但公司客户仍然集中在铁路、电力、煤炭等领域，客户群体性质、行业范围未发生重大变化。

6、主要参股公司分析

截至报告期末，对公司净利润影响达到10%以上的公司参股、控股公司共1家，具体情况如下：

乐山一拉得电网自动化有限公司（以下简称“一拉得”），公司位于乐山高新区茶山路2号，法定代表人张新太，公司注册资本6200万元人民币，注册经营范围为：输配电及控制设备制造、销售。一拉得是西南地区最早生产箱式变电站及高低压电气成套产品的生产厂家之一，产品覆盖了箱式变电站、高低压成套开关柜、电力系统自动化等领域，公司整体实力在四川省同行业内排名前三。截至报告期末，一拉得总资产33,571.53万元，负债合计19,049.09万元，净资产14,522.44万元。报告期内，一拉得实现主营业务收入12,254.17万元，主营业务利润3,446.78万元，净利润1,537.89万元。

7、研发项目情况

报告期内公司研发费用支出1741万元，占营业收入的3.71%，其中母公司研发费用支出1609万元，占母公司收入的4.46%。目前公司重点研发项目8个，包括数字化智能箱式变电站、车载110kV/10kV移动式变电站、耐高温/高寒型箱变等，目前所有项目进展顺利，为公司未来的发展提供必要的产品和技术储备。

8、核心竞争力不利变化分析

未发现公司核心竞争力出现不利变化。

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

公司主要行业市场包括电力行业、铁路行业、煤炭行业、石油行业等。从国家宏观政策和行业总体环境来看，在电力行业，未来电网投资将继续保持增长、即有线路改造需求稳定增长、中国积极推进城镇化建设等均为企业的发展提供了广阔前景；而公司在电力领域的大力开拓，以及箱式电力设备纳入集中规模招标等因素，使公司在电力行业市场份额不断加大。在铁路行业，虽然2011年由于动车事故等因素影响国家铁路投资有所放缓，但中国铁路中长期发展规划并未改变，自2012年底开始中国铁路建设已逐步回暖，对公司在铁路行业的发展提供了新的机遇。在煤炭行业，根据“十二五”规划目标，煤炭行业对电力设备仍有较大需求，但自2012年开始受煤炭价格及供求关系的影响，煤炭行业新增投资项目减少，一定程度上影响了变配电设备企业在该行业的发展，造成公司在煤炭行业的收入下降。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内公司经营情况达到了年度经营计划预期的效果，具体实施情况详见“第三节 董事会报告”第1部分之“报告期内总体经营情况”。

11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

1、市场风险

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

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

2、行业差异导致利润率下降风险

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

3、管理风险

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

针对此风险，公司管理层将加强学习，逐步强化内部的流程化、体系化管理，最大限度的减少因管理

失误造成的公司损失。

4、商誉减值风险

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

5、应收账款风险

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

二、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	79,968
报告期投入募集资金总额	15,209.86
已累计投入募集资金总额	75,984.99
报告期内变更用途的募集资金总额	1,769.31
累计变更用途的募集资金总额	1,769.31
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	2.27%
募集资金总体使用情况说明	
a. 实际募集资金金额、资金到位时间：经中国证监会证监许可[2009]951号文件批准，青岛特锐德电气股份有限公司（以下简称“公司”）于2009年9月成功向社会公众公开发行普通股（A股）股票3,360万股，每股面值1元，每股发行价人民币23.80元，募集资金总额为人民币79,968.00万元，扣除各项发行费用2,039.70万元，募集资金净额为人民币77,928.30万元。以上募集资金的到位情况已由山东汇德会计师事务所有限公司审验并出具（2009）汇所验字第6-004号《验资报告》。 b. 募集资金使用及结余情况：公司2009年IPO募集资金净额为人民币77,928.30万元，其中募集资金项目40,000.00万元，超募资金37,928.30万元。截至2013年6月30日，公司全部募集资金及超募资金均已经过审议程序、确定使用项目。截至报告期末，已经决议投入使用的募投项目实际使用资金75,984.99万元，剩余未实际使用的资金及利息将根据相关项目的进展陆续投入使用。 c. 经2013年4月7日公司第二届董事会第六次会议审议并经公司2012年度股东大会批准，公司将已经完成的4个募集资金项目及1个超募资金项目的结余资金1769.31万元及募集资金专户利息3339.81万元共计5109.12万元永久性补充流动资金。	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募 资金投向	是否已变 更项目 (含部分 变更)	募集资金 承诺投资 总额	调整后投 资总额 (1)	本报告期 投入金额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期末 投资进度 (%)(3)= (2)/(1)	项目达到 预定可使 用状态日 期	本报告 期实现 的效益	是否达到 预计效益	项目可行 性是否发 生重大变 化
承诺投资项目										
户外箱式电力设备技 改项目	是	22,000	21,831.65	415.16	21,831.65	100%	2012 年 03 月 31 日	0	是	否
户内开关柜设备技改 项目	是	5,000	4,900.97	307.37	4,900.97	100%	2012 年 03 月 31 日	0	是	否
节能型变压器生产线 建设项目	是	4,000	3,835.58	1.1	3,835.58	100%	2012 年 07 月 01 日	0	是	否
研发中心建设项目	是	3,000	2,991.4		2,991.4	100%	2012 年 07 月 01 日	0	是	否
补充营运资金	否	6,000	6,440.4	440.4	6,440.4	100%	2010 年 09 月 30 日	0	是	否
承诺投资项目小计	--	40,000	40,000	1,164.03	40,000	--	--	0	--	--
超募资金投向										
气体绝缘金属封闭开 关柜产品项目	否	10,000	10,000		9,062.28	90.62%	2015 年 01 月 01 日	0	是	否
环保节能型表面处理 生产线项目	是	2,500	1,171.09	120.18	1,171.09	100%	2011 年 06 月 01 日	0	是	否
增资一拉得项目	否	7,500	7,500	7,500	7,500	100%	2013 年 06 月 21 日	725.89	是	否
增资晋能科技项目	否	5,428.3	5,428.3	4,422.71	4,422.71	81.47%	2013 年 07 月 15 日	0	否	否
补充流动资金（如有）	--	12,500	13,828.91	1,328.91	13,828.91	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	37,928.3	37,928.3	13,371.8	35,984.99	--	--	725.89	--	--
合计	--	77,928.3	77,928.3	14,535.83	75,984.99	--	--	725.89	--	--
未达到计划进度或预 计收益的情况和原因 （分具体项目）	截至 2013 年 6 月 30 日，除对外增资山西晋能电力科技有限公司项目尚未完成外，其他项目均达到计划进度或预定的可使用状态。由于公司募集资金投资项目中，技改项目、节能型变压器、研发中心等均未单独直接产生效益，其效益共同体现于公司最终产品和服务，相关项目不适于单独核算，因此本报告未提供单个项目实现的效益数据。									
项目可行性发生重大 变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。									
超募资金的金额、用途 及使用进展情况	适用									
	公司 2009 年 IPO 超募资金 37,928.30 万元，已经董事会审议后用于以下项目：气体绝缘金属封闭开关柜产品项目 10,000 万元、环保节能型表面处理生产线项目 2,500 万元、增资一拉得项目 7500 万元、增资山西晋能科技项目 5428.30 万元（晋能科技增资总额 6900 万元，公司使用全部剩余超募资金 5,428.30 万元和自有资金 1,471.70 万元完成增资），补充流动资金 12,500 万元。2013 年 4 月，环保									

	节能型表面处理生产线项目结余资金 1328.91 万元经股东会审议后永久性补充流动资金。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	根据公司 2011 年度第二次临时股东大会的批准，公司使用超募资金 2,500 万元增加对“C-GIS 柜式气体绝缘金属封闭开关设备项目”的投资并增加 C-GIS 项目内容，将项目升级为“气体绝缘金属封闭开关柜产品项目”，同时发展 C-GIS、H-GIS 气体绝缘金属封闭开关设备两种产品。增加投资后项目总投资 10,000 万元，其中 2,744 万元以增加广西中电注册资本的方式补充流动资金。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 为加快项目建设以满足公司发展需要，在募集资金到位前公司先行以自筹资金购置位于青岛市崂山区松岭路 336 号的 1 宗国有土地使用权，共支付 51,043,301.00 元。根据招股说明书说明的置换计划，2010 年 3 月 26 日，公司第一届董事会第六次会议审议通过了《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司用募集资金 5,095.82 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。目前，相关资金已经完成置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	由于公司在实际项目建设过程中通过严格执行多供方采购制度及项目招投标方式，较好地控制了工程建设和设备采购的成本，公司募集资金投资项目出现节余，户外箱式电力设备技改项目、户内开关柜设备技改项目、节能型变压器生产线建设项目、研发中心建设项目、环保节能型表面处理生产线项目分别节余资金 168.35 万元、99.03 万元、164.42 万元、8.6 万元、1,328.91 万元，共节余资金 1,769.31 万元。公司已经股东大会批准后将节余资金永久性补充流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

(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资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
户外箱式电力设备技改项目	户外箱式电力设备技改项目	21,831.65	415.16	21,831.65	100%	2012 年 03 月 31 日	0	是	否
户内开关柜	户内开关柜	4,900.97	307.37	4,900.97	100%	2012 年 03	0	是	否

设备技改项目	设备技改项目					月 31 日			
节能型变压器生产线建设项目	节能型变压器生产线建设项目	3,835.58	1.1	3,835.58	100%	2012 年 07 月 01 日	0	是	否
研发中心建设项目	研发中心建设项目	2,991.4	0	2,991.4	100%	2012 年 07 月 01 日	0	是	否
合计	--	33,559.6	723.63	33,559.6	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		由于公司在实际项目建设过程中通过严格执行多供方采购制度及项目招投标方式,较好地控制了工程建设和设备采购的成本,公司募集资金投资项目出现节余,户外箱式电力设备技改项目、户内开关柜设备技改项目、节能型变压器生产线建设项目、研发中心建设项目、环保节能型表面处理生产线项目分别节余资金 168.35 万元、99.03 万元、164.42 万元、8.6 万元、1,328.91 万元,共节余资金 1,769.31 万元。经 2013 年 4 月 7 日公司第二届董事会第六次会议审议并经公司 2012 年度股东大会批准,公司将上述节余资金 1769.31 万元及募集资金专户利息 3339.81 万元共计 5109.12 万元永久性补充流动资金。							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		截至 2013 年 6 月 30 日,上述项目均达到计划进度或预定的可使用状态。由于公司募集资金投资项目中,技改项目、节能型变压器、研发中心等均未单独直接产生效益,其效益共同体现于公司最终产品和服务,相关项目不适于单独核算,因此本报告未提供单个项目实现的效益数据。							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		项目可行性未发生变化。							

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

无

四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

无。

五、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

报告期内,公司制定的2012年度利润分配方案为:以公司2012年末股本20040万股为基数,向全体股东每10股派发现金股利人民币1元(含税),合计派发现金2004万元,剩余合并报表未分配利润结转下一年度。本次权益分派股权登记日为2013年06月17日,除权除息日、现金红利发放日均为2013年6月18日。2013年6月18日,公司完成了上述利润分配方案的实施。

六、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

公司未制定关于本报告期的利润分配或资本公积转增预案。

第四节 重要事项

一、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。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	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)	披露日期(注5)	披露索引
乐山一拉得电网自动化有限公司	增资持有该公司51.6%的股权	7,500	截至本报告披露日已经完成增资	对公司业务及管理层面稳定性有积极影响,但不影响公司独立性	自增资完成日至报告期末为上市公司贡献利润725.89万元	12.79%	否	不适用	2013年01月18日	公告编号2013-001号及2013年1月30日2013-005号、2013-006号、2013年3月19日2013-009号
山西晋能电力科技有限公司	增资持有该公司51.02%的股权	6,900	截至本报告披露日已经完成增资	对公司业务及管理层面稳定性有积极影响,但不影响公司独立性	2013年7月起纳入公司合并报表	0%	否	不适用	2013年05月30日	公告编号2013-028号及2013年6月6日2013-029号、2013-030号、2013年7月23日2013-038号

2、出售资产情况

无。

3、企业合并情况

2013年1月17日,公司与乐山一拉得电网自动化有限公司及其原股东签署《附条件生效的增资认购合

同》，公司以人民币7500万元认购一拉得3200万元新增注册资本；2013年1月29日，公司第二届董事会第五次决议同意公司使用超募资金完成增资。2013年2月，一拉得完成增资的工商登记手续，公司自2013年2月起将其纳入公司合并报表。

2013年5月29日，公司与山西晋能集团有限公司签署《晋能-特锐德战略合作意向书》：（1）公司拟以人民币6900万元增资山西晋能电力科技有限公司，增资后公司占晋能电力科技注册资本比例为51.02%。（2）公司拟参股增资山西晋缘电力化学清洗中心有限公司，出资比例为49%。2013年6月3日，公司第二届董事会第七次会议同意增资晋能电力科技，并提请股东大会批准使用全部剩余超募资金5,428.30万元和自有资金1,471.70万元共6900万元完成本次投资；2013年6月21日，公司2013年第1次临时股东大会批准了《关于使用剩余超募资金对外投资的议案》，同意上述使用超募资金投资事项。2013年7月，晋能电力科技完成增资的工商登记手续，公司自2013年7月起将其纳入公司合并报表。

上述事项的其他信息请见本节“资产交易事项”之“1、收购资产情况”。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

公司未实施股权激励。

四、重大关联交易

报告期内，公司未发生重大关联交易。

五、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

报告期内，公司不存在托管事项。

（2）承包情况

报告期内，公司不存在承包事项。

（3）租赁情况

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

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）

担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
四川嘉能佳电力集 团有限责任公司	2013 年 08 月 10 日	3,000	2012 年 06 月 13 日	3,000	抵押	被担保事项银行 授信期限至 2013 年 7 月 8 日	否	否
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）				0	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）		3,000	
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）				0	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）		3,000	
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）				0	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）		0	
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）				0	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）		0	
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）				0	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）		3,000	
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）				0	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）		3,000	
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）				2.47%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）				0				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）				0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				0				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				公司对外担保事项为公司子公司一拉得的对外担保，该担保事项发生在公司取得一拉得控股权之前，因此公司未对该担保履行审议程序。				

采用复合方式担保的具体情况说明

违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

无。

4、其他重大合同

报告期内，公司在证监会指定网站发布了“关于中标国家电网公司相关项目的提示性公告”（公告编号：2013-004号）、“关于中标拉萨至日喀则铁路项目的提示性公告”（公告编号：2013-007号）、“关于中标铁路行业部分项目的提示性公告”（公告编号：2013-027号）、“关于中标青岛地铁项目的提示性公告”（公告编号：2013-033号），公告中标金额分别为1.12亿元、6134.36万元、1.01亿元和5499.88万元。截至报告期末，上述项目均已经获得正式中标通知，并根据客户项目的具体进展陆续进入签订合同、组织生产、发货等环节，上述项目均正常进行，未发现影响中标项目执行的重大不利因素。

六、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	青岛德锐投资有限公司、于德翔	向公司出具《避免同业竞争的承诺函》，承诺不与本公司进行同业竞争。	2009年07月24日	长期	截至目前，承诺人严格信守承诺，未发现违反上述承诺的情况。
	于德翔	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。本人在公司任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的 25%；离职后六个月内，不转让所持有的公司股份。	2009年07月24日	长期	截至目前，承诺人严格信守承诺，未发现违反上述承诺的情况。
其他对公司中小股东所作承诺	公司	将募集资金补充流动资金后 12 个月内不进行高风险投资	2012年04月08日	12个月	截至目前，承诺人严格信守承诺，未发现违反上述承诺的情况。
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				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

√ 适用 □ 不适用

2013年4月26日，公司分别接到公司实际控制人、公司董事长于德翔先生，公司总经理屈东明先生的《股份增持计划告知函》，拟通过大宗交易系统增持公司现股东Helmut Bruno Rebstock先生拟减持的部分股份10,020,000股，占公司总股本的5.00%，其中于德翔先生拟增持股份2,407,500股，占公司总股本的1.20%，屈东明先生拟增持7,612,500股，占公司总股本的3.80%。2013年5月2日，公司董事长于德翔、总经理屈东明通过深交所大宗交易系统完成增持。

七、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

八、其他重大事项的说明

无。

第五节 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	40,957,490	20.44%				-33,397,490	-33,397,490	7,560,000	3.77%
1、国家持股	0	0%				0	0	0	0%
2、国有法人持股	0	0%				0	0	0	0%
3、其他内资持股	0	0%				0	0	0	0%
其中：境内法人持股	0	0%				0	0	0	0%
境内自然人持股	0	0%				0	0	0	0%
4、外资持股	40,912,490	20.41%				-40,912,490	-40,912,490	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%				0	0	0	0%
境外自然人持股	40,912,490	20.41%				-40,912,490	-40,912,490	0	0%
5、高管股份	45,000	0.02%				7,515,000	7,515,000	7,560,000	3.77%
二、无限售条件股份	159,442,510	79.56%				33,397,490	33,397,490	192,840,000	96.23%
1、人民币普通股	159,442,510	79.56%				33,397,490	33,397,490	192,840,000	96.23%
2、境内上市的外资股	0	0%				0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%				0	0	0	0%
4、其他	0	0%				0	0	0	0%
三、股份总数	200,400,000	100%				0	0	200,400,000	100%

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

股份变动的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

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

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		11,071						
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
青岛德锐投资有限公司	境内非国有法人	49.78%	99,750,000	0	0	99,750,000		
Helmut Bruno Rebstock	境外自然人	6.12%	12,274,100	-28,638,390	0	12,274,100		
刘凯	境内自然人	4.62%	9,250,800			9,250,800		
屈东明	境内自然人	3.83%	7,672,500	7,612,500	5,754,375	1,918,125		
华夏银行股份有限公司－德盛精选股票证券投资基金	其他	2.69%	5,400,000			5,400,000		
贾志龙	境内自然人	2.45%	4,903,498			4,903,498		
高峰	境内自然人	1.81%	3,620,000			3,620,000		
于德翔	境内自然人	1.2%	2,407,500	2,407,500	1,805,625	601,875		
中国农业银行－中海分红增利混合型证券投资基金	其他	0.84%	1,686,329			1,686,329		
中国建设银行－华宝兴业新兴产业股票型证券投资基金		0.5%	1,009,740			1,009,740		
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			公司董事长、境内自然人于德翔先生对公司第一大股东青岛德锐投资有限公司的出资比例为 57.86%，为本公司的实际控制人。					
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			
青岛德锐投资有限公司			99,750,000	人民币普通股	99,750,000			
HELMUT BRUNO REB			12,274,100	人民币普通股	12,274,100			
刘凯			9,250,800	人民币普通股	9,250,800			
华夏银行股份有限公司－德盛精选股票证券投资基金			5,400,000	人民币普通股	5,400,000			
贾志龙			4,903,498	人民币普通股	4,903,498			
高峰			3,620,000	人民币普通股	3,620,000			
屈东明			1,918,125	人民币普通股	1,918,125			
中国农业银行－中海分红增利混合型证券投资基金			1,686,329	人民币普通股	1,686,329			

中国建设银行－华宝兴业新兴产业股票型证券投资基金	1,009,740	人民币普通股	1,009,740
齐鲁证券有限公司客户信用交易担保证券账户	1,001,300	人民币普通股	1,001,300
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	未知前 10 名股东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

第六节 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有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)	本期被授予 的股权激励 限制性股票 数量(股)	期末持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)
于德翔	董事长	现任	0	2,407,500	0	2,407,500	0	0	0
屈东明	总经理	现任	60,000	7,612,500	0	7,672,500	0	0	0
合计	--	--	60,000	10,020,000	0	10,080,000	0	0	0

2、持有股票期权情况

□ 适用 √ 不适用

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
李会	副总经理	聘任	2013 年 04 月 07 日	根据公司发展需要，经总经理屈东明先生提名，第二届董事会第六次会议决议通过，公司聘请李会先生为公司副总经理，任期与本届董事会任期一致。

第七节 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：青岛特锐德电气股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	196,990,774.55	307,786,212.57
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	23,636,872.00	3,060,000.00
应收账款	783,396,338.06	580,810,783.73
预付款项	70,565,128.00	16,019,604.35
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	708,989.73	1,025,068.74
应收股利		
其他应收款	44,702,736.48	24,463,416.80
买入返售金融资产		
存货	226,129,099.46	152,387,600.43
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,346,129,938.28	1,085,552,686.62

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	340,092,835.48	305,860,589.75
在建工程		
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	75,052,921.68	54,955,813.06
开发支出		
商誉	23,344,680.31	15,943,194.76
长期待摊费用	618,344.26	866,759.56
递延所得税资产	12,152,567.81	10,185,921.66
其他非流动资产		
非流动资产合计	451,261,349.54	387,812,278.79
资产总计	1,797,391,287.82	1,473,364,965.41
流动负债：		
短期借款	45,100,000.00	
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	117,679,198.36	60,763,021.80
应付账款	234,578,342.67	171,140,098.55
预收款项	43,283,902.97	21,343,594.30
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,945,684.62	9,492,987.24
应交税费	25,318,002.71	18,248,069.82

应付利息		
应付股利	21,700,742.89	
其他应付款	11,875,609.75	2,396,038.66
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	870,000.00	
流动负债合计	503,351,483.97	283,383,810.37
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	3,980,277.76	5,206,111.11
非流动负债合计	3,980,277.76	5,206,111.11
负债合计	507,331,761.73	288,589,921.48
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	200,400,000.00	200,400,000.00
资本公积	709,718,828.41	709,718,828.41
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	38,225,325.07	38,225,325.07
一般风险准备		
未分配利润	266,161,797.40	236,430,890.45
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,214,505,950.88	1,184,775,043.93
少数股东权益	75,553,575.21	
所有者权益（或股东权益）合计	1,290,059,526.09	1,184,775,043.93
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,797,391,287.82	1,473,364,965.41

法定代表人：于德翔

主管会计工作负责人：杜波

会计机构负责人：杜波

2、母公司资产负债表

编制单位：青岛特锐德电气股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	106,762,484.89	290,162,101.99
交易性金融资产		
应收票据	8,487,372.00	3,060,000.00
应收账款	659,556,517.58	572,873,138.86
预付款项	57,130,687.94	15,933,655.52
应收利息	708,989.73	1,025,068.74
应收股利		
其他应收款	31,763,945.29	20,429,224.06
存货	155,520,307.11	141,959,196.29
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,019,930,304.54	1,045,442,385.46
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	150,540,000.00	70,440,000.00
投资性房地产		
固定资产	297,236,881.86	295,834,486.33
在建工程		
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	47,986,328.49	48,679,561.63
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	554,847.12	779,758.14
递延所得税资产	11,095,991.67	9,389,599.47

其他非流动资产		
非流动资产合计	507,414,049.14	425,123,405.57
资产总计	1,527,344,353.68	1,470,565,791.03
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	51,994,459.39	60,763,021.80
应付账款	187,368,939.25	168,318,657.25
预收款项	21,699,597.94	20,989,294.27
应付职工薪酬	2,463,066.47	9,482,862.51
应交税费	19,929,780.32	18,204,905.89
应付利息		
应付股利	11,141,039.50	
其他应付款	20,578,017.87	2,108,859.12
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	870,000.00	
流动负债合计	316,044,900.74	279,867,600.84
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	3,980,277.76	5,206,111.11
非流动负债合计	3,980,277.76	5,206,111.11
负债合计	320,025,178.50	285,073,711.95
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	200,400,000.00	200,400,000.00
资本公积	709,718,828.41	709,718,828.41
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	38,225,325.07	38,225,325.07
一般风险准备		

未分配利润	258,975,021.70	237,147,925.60
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,207,319,175.18	1,185,492,079.08
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,527,344,353.68	1,470,565,791.03

法定代表人：于德翔

主管会计工作负责人：杜波

会计机构负责人：杜波

3、合并利润表

编制单位：青岛特锐德电气股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	468,769,698.82	283,001,572.36
其中：营业收入	468,769,698.82	283,001,572.36
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	405,642,113.89	241,941,953.11
其中：营业成本	314,774,698.21	189,546,951.45
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	4,112,340.15	648,208.67
销售费用	31,736,191.39	23,245,127.30
管理费用	42,854,501.09	31,596,230.88
财务费用	1,880,757.19	-4,363,967.04
资产减值损失	10,283,625.86	1,269,401.85
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）	63,127,584.93	41,059,619.25
加：营业外收入	2,200,912.20	449,764.00
减：营业外支出	688,703.25	60.00
其中：非流动资产处置损失	112,349.22	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	64,639,793.88	41,509,323.25
减：所得税费用	7,865,389.72	6,043,632.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	56,774,404.16	35,465,690.63
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	49,770,906.95	35,465,690.63
少数股东损益	7,003,497.21	
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.25	0.18
（二）稀释每股收益	0.25	0.18
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	56,774,404.16	35,465,690.63
归属于母公司所有者的综合收益总额	49,770,906.95	35,465,690.63
归属于少数股东的综合收益总额	7,003,497.21	

法定代表人：于德翔

主管会计工作负责人：杜波

会计机构负责人：杜波

4、母公司利润表

编制单位：青岛特锐德电气股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	360,444,350.84	280,627,884.82
减：营业成本	238,964,749.02	187,539,280.68
营业税金及附加	3,274,841.50	645,965.40
销售费用	26,199,184.61	22,727,491.89

管理费用	35,140,039.11	30,349,517.69
财务费用	-484,339.56	-4,295,147.69
资产减值损失	11,375,947.97	1,930,362.29
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	45,973,928.19	41,730,414.56
加：营业外收入	2,179,744.20	204,764.00
减：营业外支出	676,452.27	60.00
其中：非流动资产处置损失	91,172.38	
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	47,477,220.12	41,935,118.56
减：所得税费用	5,610,124.02	6,043,632.62
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	41,867,096.10	35,891,485.94
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.21	0.18
（二）稀释每股收益	0.21	0.18
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	41,867,096.10	35,891,485.94

法定代表人：于德翔

主管会计工作负责人：杜波

会计机构负责人：杜波

5、合并现金流量表

编制单位：青岛特锐德电气股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	350,156,846.78	197,857,599.11
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		

收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	77,379,143.30	8,810,376.02
经营活动现金流入小计	427,535,990.08	206,667,975.13
购买商品、接受劳务支付的现金	333,291,964.71	182,283,036.50
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	41,086,125.84	27,483,253.86
支付的各项税费	46,728,293.08	19,917,392.19
支付其他与经营活动有关的现金	40,479,075.52	30,702,340.83
经营活动现金流出小计	461,585,459.15	260,386,023.38
经营活动产生的现金流量净额	-34,049,469.07	-53,718,048.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	12,472,888.89	
取得投资收益所收到的现金	-69,300.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	24,280,168.54	
投资活动现金流入小计	36,683,757.43	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,499,335.21	28,456,573.09
投资支付的现金	12,466,000.00	

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	25,965,335.21	28,456,573.09
投资活动产生的现金流量净额	10,718,422.22	-28,456,573.09
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,991,859.56	
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	20,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		1,000,000.00
筹资活动现金流入小计	24,991,859.56	1,000,000.00
偿还债务支付的现金	84,900,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,456,250.73	39,101,702.42
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	112,356,250.73	39,101,702.42
筹资活动产生的现金流量净额	-87,364,391.17	-38,101,702.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-100,000.00	
五、现金及现金等价物净增加额	-110,795,438.02	-120,276,323.76
加：期初现金及现金等价物余额	307,786,212.57	376,736,794.04
六、期末现金及现金等价物余额	196,990,774.55	256,460,470.28

法定代表人：于德翔

主管会计工作负责人：杜波

会计机构负责人：杜波

6、母公司现金流量表

编制单位：青岛特锐德电气股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	269,016,009.38	194,249,728.85

收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	10,989,351.48	7,699,727.73
经营活动现金流入小计	280,005,360.86	201,949,456.58
购买商品、接受劳务支付的现金	263,964,963.53	177,049,990.51
支付给职工以及为职工支付的现金	30,671,099.17	26,968,977.95
支付的各项税费	40,554,993.54	19,757,288.43
支付其他与经营活动有关的现金	26,419,399.88	29,693,016.67
经营活动现金流出小计	361,610,456.12	253,469,273.56
经营活动产生的现金流量净额	-81,605,095.26	-51,519,816.98
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		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,253,737.93	28,405,473.09
投资支付的现金	80,100,000.00	
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	93,353,737.93	28,405,473.09
投资活动产生的现金流量净额	-93,353,737.93	-28,405,473.09
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	20,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	20,000,000.00	
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,440,783.91	39,101,702.42

支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	28,440,783.91	39,101,702.42
筹资活动产生的现金流量净额	-8,440,783.91	-39,101,702.42
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	-183,399,617.10	-119,026,992.49
加：期初现金及现金等价物余额	290,162,101.99	358,331,473.23
六、期末现金及现金等价物余额	106,762,484.89	239,304,480.74

法定代表人：于德翔

主管会计工作负责人：杜波

会计机构负责人：杜波

7、合并所有者权益变动表

编制单位：青岛特锐德电气股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	200,400,000.00	709,718,828.41			38,225,325.07		236,430,890.45			1,184,775,043.93
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	200,400,000.00	709,718,828.41			38,225,325.07		236,430,890.45			1,184,775,043.93
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	0.00	0.00			0.00		29,730,906.95		75,553,575.21	105,284,482.16
（一）净利润							49,770,906.95		75,553,575.21	125,324,482.16
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							49,770,906.95		75,553,575.21	125,324,482.16
（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							-20,040,000.00		0.00	-20,040,000.00
1. 提取盈余公积							0.00			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-20,040,000.00		0.00	-20,040,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	200,400,000.00	709,718,828.41			38,225,325.07		266,161,797.40		75,553,575.21	1,290,059,526.09

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	200,400,000.00	709,718,828.41			30,196,575.10		204,164,259.29			1,144,479,662.80
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	200,400,000.00	709,718,828.41			30,196,575.10		204,164,259.29			1,144,479,662.80
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	0.00	0.00			8,028,749.97		32,266,631.16			40,295,381.13
（一）净利润							80,375,381.13			80,375,381.13
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							80,375,381.13			80,375,381.13
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					8,028,749.97		-48,108,749.97			-40,080,000.00
1. 提取盈余公积					8,028,749.97		-8,028,749.97			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-40,080,000.00			-40,080,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	200,400,000.00	709,718,828.41			38,225,325.07		236,430,890.45			1,184,775,043.93

法定代表人：于德翔

主管会计工作负责人：杜波

会计机构负责人：杜波

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：青岛特锐德电气股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	200,400,00 0.00	709,718,82 8.41			38,225,325 .07		237,147,92 5.60	1,185,492, 079.08
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	200,400,00 0.00	709,718,82 8.41			38,225,325 .07		237,147,92 5.60	1,185,492, 079.08
三、本期增减变动金额（减少 以“－”号填列）							21,827,096 .10	21,827,096 .10
（一）净利润							41,867,096 .10	41,867,096 .10
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							41,867,096 .10	41,867,096 .10
（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							-20,040,00 0.00	-20,040,00 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							-20,040,00 0.00	-20,040,00 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	200,400,00 0.00	709,718,82 8.41			38,225,325 .07		258,975,02 1.70	1,207,319, 175.18

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	200,400,00 0.00	709,718,82 8.41			30,196,575 .10		204,969,17 5.91	1,145,284, 579.42
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	200,400,00 0.00	709,718,82 8.41			30,196,575 .10		204,969,17 5.91	1,145,284, 579.42
三、本期增减变动金额（减少以 “－”号填列）	0.00	0.00			8,028,749. 97		32,178,749 .69	40,207,499 .66
（一）净利润							80,287,499 .66	80,287,499 .66
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							80,287,499 .66	80,287,499 .66
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配					8,028,749. 97		-48,108,74 9.97	-40,080,00 0.00
1. 提取盈余公积					8,028,749. 97		-8,028,749. 97	
2. 提取一般风险准备								

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

法定代表人：于德翔

主管会计工作负责人：杜波

会计机构负责人：杜波

三、公司基本情况

1. 基本情况

青岛特锐德电气股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是由青岛特锐德电气有限公司整体变更方式设立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]951号文件批准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）3,360万股，并于2009年10月30日在深圳证券交易所挂牌交易，发行后注册资本变更为人民币13,360.00万元。

根据公司2010年度股东大会决议，公司以截止2010年12月31日总股本13,360万股为基数，以资本公积向股权登记日登记在册的全体股东每10股转增5股，新增注册资本6,780.00万元。公司目前注册资本为20,040.00万元。

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

2. 经营范围

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

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

本公司财务报表的编制符合企业会计准则的要求，采纳的会计政策和会计估计符合本公司的实际情况，真实、完整地反

映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。本公司董事会全体成员和本公司管理层愿就本财务报表的合法性、公允性和完整性承担个别及连带的法律责任。

3、会计期间

本公司的会计期间采用公历制，即自公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

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

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司外币交易业务均按交易发生日的即期汇率折算为人民币入账。

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

(2) 外币财务报表的折算

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

9、金融工具

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融工具的分类

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

金融负债在初始确认时以公允价值计量，对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计

入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融负债的后续计量方法：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，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）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

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

（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

持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益；本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，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。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认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。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

(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

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

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

2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
关联方组合	其他方法	应收合并内公司款项
账龄组合	账龄分析法	剩余其他所有款项

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	70%	70%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

(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	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独对其进行减值测试。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

公司存货包括生产经营过程中为销售或耗用而持有的原材料、在产品、产成品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量较多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。存货可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

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

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

2) 通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本。合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值以及为进行企业合并发生的各项直接费用之和。合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并财务报表中确认为商誉；合并成本小于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

4) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

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

6) 通过非货币资产交换取得的长期股权投资，该项交换具有商业实质的且换入资产、换出资产的公允价值能够可靠地计量的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资投资成本；否则，按换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资投资成本。

7) 通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按抵偿债务的长期股权投资的公允价值确认。

公司取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收项目处理。

(2) 后续计量及损益确认

后续计量:公司对于能够实施控制的，以及不具有共同控制或重大影响、且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；公司对于共同控制的合营企业以及具有重大影响的联营企业则采用权益法核算。

损益确认方法:

i. 采用成本法核算的长期股权投资

1) 对被投资单位宣告分派的现金股利确认为当期投资收益。

2) 处置投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

ii. 采用权益法核算的投资

1) 初始投资成本大于应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整投资成本；反之，两者差额计入当期损益，并同时调整投资成本。

2) 每一会计期末，按应享有或应分担被投资单位实现的净损益的份额(该份额以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础对账面净利润进行调整后计得)，确认为投资损益，并调整投资账面价值。被投资单位宣告分派现金股利，则相应减少投资账面价值。

3) 对被投资单位除净损益以外的所有者权益的其他变动，调整投资账面价值并计入所有者权益。

4) 处置投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。同时，原由于被投资单位除净损益以外的所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，按相应比例转入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制。公司与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。存在以下情况之一时，确定存在共同控制：

1) 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。

2) 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。

3) 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

重大影

响,是指公司对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。公司能够对被投资企业施加重大影响的,被投资企业为其联营企业。公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权股份时,对被投资单位具有重大影响,除非有确凿的证据表明该种情况之下不能参与被投资单位的生产经营决策,不形成重大影响。公司拥有被投资单位有表决权股份的比例低于 20%的,对被投资单位不具有重大影响。但如果同时具备下列情况之一的,表明公司对被投资单位具有重大影响: 1)在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表,并享有相应的实质性的参与决策权,公司可以通过该代表参与被投资单位经营政策的制定,达到对被投资单位施加重大影响。 2)参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。 3)与被投资单位之间发生重要交易。 4)向被投资单位派出管理人员。 5)向被投资单位提供关键技术资料。 在确定能否对被投资单位施加重大影响时,一方面考虑公司直接或间接持有被投资单位的表决权股份,同时考虑公司及相关方持有的现行可执行潜在表决权在假定转换为对被投资单位的股权后产生的影响(如被投资单位发行的现行可转换的认股权证、股票期权及可转换公司债券等),如果其在转换为对被投资单位的股权后,能够增加投资企业的表决权比例或是降低被投资单位其他投资者的表决权比例,从而使得公司能够参与被投资单位的财务和经营决策的,认为公司对被投资单位具有重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

13、投资性房地产

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

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

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

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。承租人采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	15-30	5%	3.17-6.33
机器设备	5-25	5%	3.80-19.00
电子设备	5-10	5%	9.50-19.00
运输设备	5-10	5%	9.50-19.00

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

(5) 其他说明

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

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程是指正在施工中尚未完工或虽已完工但尚未达到预定可使用状态的工程。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

（2）借款费用资本化期间

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

（3）暂停资本化期间

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个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用，计入当期损益。购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或销售状态之后所发生借款费用，计为当期损益。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确认。

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

（1）无形资产的计价方法

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	合同约定的使用期限
非专有技术	3	历史经验或者合同约定
信息化软件	5	国家法律法规或者历史经验
专利技术	10	国家法律法规或者历史经验

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

(4) 无形资产减值准备的计提

无形资产自可供使用时起，对使用寿命有限的无形资产按预计的使用寿命以及与该无形资产相关的经济利益的预期实现方式，采用直线法分期平均摊销。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，但在每个会计期间对该无形资产的使用寿命进行复核，当有证据表明该无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计的使用寿命内采用直线法分期平均摊销。

(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

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量等条件的确认为无形资产。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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

20、长期待摊费用

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

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

（1）预计负债的确认标准

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

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

23、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量；以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

（2）权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值；对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：期权的行权价格、期权的有效期限、标的股份的现行价格、股价预计波动率、股份的预计股利、期权有效期内的无风险利率。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加应付职工薪酬。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。公司在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积。对于现金结算的股份支付，公司在可行权日之后不再确认成本费用，负债(应付职工薪酬)公允价值的变动计入当期损益(公允价值变动损益)。

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

24、回购本公司股份

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

2) 回购公司股份进行职工期权激励时的会计处理：公司以回购股份形式奖励公司职工的，属于权益结算的股份支付，进行以下处理：回购股份时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记；按照对职工权益结算股份支付的规定，公司在等待期内每个资产负债表日按照权益工具在授予日的公允价值，将取得的职工服务计入成本费用，同时增加资本公积(其他资本公积)；公司于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积(其他资本公积)累计金额，同时，按照其差额调整资本公积(股本溢价)。

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司的商品销售在同时满足：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生的或将发生的成本能够可靠计量时，确认收入的实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(3) 确认提供劳务收入的依据

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

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

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

26、政府补助

(1) 类型

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

(2) 会计处理方法

本公司获得的与收益相关的政府补助，如补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量确认收入；如补助为非货币性资产的，按照公允价值计量确认收入，但用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，则在收到时确认为递延收益。本公司获得的与资产相关的政府补助，在收到时确认为递延收益，递延收益在相关资产使用寿命内平均分配，计入各期损益。本公司获得的政府补助如果无法区分与收益相关或与资产相关的，则在项目建设期内平均摊销，计入各期损益。

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

公司根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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

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

(2) 融资租赁会计处理

在租赁期开始日，承租人（公司）将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

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

(3) 售后租回的会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

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

(2) 持有待售资产的会计处理方法

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

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

3) 符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

30、资产证券化业务

31、套期会计

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

报告期内公司无会计政策、会计估计变更的情形。

(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

报告期内未发现前期会计差错。

（1）追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

（2）未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

（1）非货币性资产交换

公司发生的非货币性资产交换同时满足下述条件的：（1）该项交换具有商业实质；（2）换入资产或换出资产的公允价值能够可靠地计量，以公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本，公允价值与换出资产账面价值的差额计入当期损益。换入资产和换出资产公允价值均能够可靠计量的，以换出资产的公允价值作为确定换入资产成本的基础，但有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠的除外。

（2）职工薪酬

职工薪酬是指为公司获取职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，根据职工提供服务的受益对象计入相关的成本费用。

公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，同时满足下列条件的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：（1）公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；（2）公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间、公司拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等确认为预计负债，一次计入当期管理费用，不在职工内退后各期分期确认因支付内退职工工资和为其缴纳社会保险费而产生的义务。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	公司及其子公司应纳增值税为销项税额减可抵扣进项税后的余额	17%
城市维护建设税	公司及其子公司按当期应交流转税的 7% 计缴	7%
企业所得税	应纳税所得额	本公司及子公司广西中电新源电气有限公司、乐山一拉得电网自动化有限公司均按应纳税所得额的 15% 计缴企业所得税；子公司特瑞德电气（青岛）有限公司适用所得税税率为 25%。
教育费附加	公司及其子公司按当期应交流转税的 3% 计缴	3%

地方教育费附加	公司及其子公司按当期应交流转税的 2% 计缴	2%
---------	------------------------	----

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司及子公司广西中电新源电气有限公司、乐山一拉得电网自动化有限公司均按应纳税所得额的 15% 计缴企业所得税；子公司特瑞德电气（青岛）有限公司按应纳税所得额的 25% 计缴企业所得税。

2、税收优惠及批文

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

本公司全资子公司广西中电新源电气有限公司（以下简称“广西中电”）于 2012 年 8 月 16 日通过了广西壮族自治区科学技术厅、广西壮族自治区财政厅、广西壮族自治区国家税务局、广西壮族自治区地方税务局复审认定高新技术企业，证书编号：GR201245000013，有效期三年，按照《企业所得税法》等相关规定，广西中电本报告期可享受高新技术企业 15% 的企业所得税优惠。

本公司控股子公司乐山一拉得电网自动化有限公司（以下简称“一拉得”）自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，根据财政部、海关总署和国税总局相关规定，对设在西部地区的鼓励类产业企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。

3、其他说明

其他税项按照国家和地方有关规定计缴。

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
特瑞德电气（青岛）有限公司	中外合资	山东青岛		20,000,000.00	电力配电产品和相关零部件的进口和批发,上述产品的咨询、维修售后服务和电力配电产品的培训;开发和生产电力配电产品和相关零部件,上述产品的安装、调试、维修、咨询、培训和相关售后服务	10,200,000.00			51%	51%	是		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

（2）同一控制下企业合并取得的子公司

无。

（3）非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
广西中电新源电气有限公司	全资子公司	广西南宁	生产制造	55,000,000.00	研究、设计、制造、安装 220KV 及以下变配电一二次产品,铁路及城市轨道交通行业产品及提供相关技术	70,440,000.00		100%	100%	是			

					服务								
乐山一拉得电网自动化有限公司	控股子公司	四川乐山	生产制造	62,000,000.00	输配电及控制设备制造、销售	75,000,000.00		51.6%	51.6%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无。

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 2 家，因为

公司于2013年2月通过增资收购的方式获得“乐山一拉得电网自动化有限公司”51.6%的股权，取得一拉得的控股权。2013年2月（含2月份）纳入合并报表。自2013年2月起，公司将一拉得纳入本公司合并报表范围。

公司于2013年3月通过投资设立的方式获得“特锐德电气（青岛）有限公司”51%的股权，取得特锐德（青岛）的控股权。自2013年5月起，公司将特锐德（青岛）纳入本公司合并报表范围。

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位： 元

名称	期末净资产	本期净利润
一拉得	145,224,421.62	15,378,944.56
TEQ	10,489,279.68	397,420.12

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体：无。

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

详见“3、合并范围发生变更的说明”。

5、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位： 元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
一拉得	7,401,485.55	购买日应享有的被投资单位净资产公允价值与实际投资金额的差异

非同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无。

7、报告期内发生的反向购买

无。

8、本报告期发生的吸收合并

无。

9、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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：	--	--	66,906.43	--	--	56,017.06
人民币	--	--	66,906.43	--	--	56,017.06
银行存款：	--	--	188,871,498.63	--	--	307,730,195.51
人民币	--	--	188,501,030.56	--	--	307,628,898.08
美元	58,832.47	6.2970	370,468.07	16,116.05	6.2855	101,297.43
其他货币资金：	--	--	8,052,369.49	--	--	
人民币	--	--	8,052,369.49	--	--	
合计	--	--	196,990,774.55	--	--	307,786,212.57

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

公司报告期末无因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项，无存放在境外、无有潜在回收风险的款项。公司报告期末银行存款中包括一年定期存款50,000,000.00元。

2、交易性金融资产

无。

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位： 元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	23,636,872.00	3,060,000.00
合计	23,636,872.00	3,060,000.00

(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
山西平遥峰岩明子煤业有限公司	2013 年 05 月 10 日	2013 年 11 月 10 日	2,000,000.00	
神华宁夏煤业集团有限公司	2013 年 03 月 22 日	2013 年 09 月 22 日	1,000,000.00	
神华宁夏煤业集团有限公司	2013 年 03 月 22 日	2013 年 09 月 22 日	1,000,000.00	
神华宁夏煤业集团有限公司	2013 年 03 月 22 日	2013 年 09 月 22 日	1,000,000.00	
聊城鑫大变压器有限公司	2013 年 05 月 03 日	2013 年 11 月 03 日	1,000,000.00	
合计	--	--	6,000,000.00	--

说明

公司报告期末应收票据中无应收持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项、无因出票人无力履约而将票据转为应收账款情况、没有对外质押情况。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

无。

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存单利息	1,025,068.74	1,020,000.00	1,336,079.01	708,989.73
合计	1,025,068.74	1,020,000.00	1,336,079.01	708,989.73

(2) 逾期利息

无。

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	862,944,521.03	100%	79,548,182.97	9.22%	637,816,557.51	100%	57,005,773.78	8.94%
组合小计	862,944,521.03	100%	79,548,182.97	9.22%	637,816,557.51	100%	57,005,773.78	8.94%
合计	862,944,521.03	--	79,548,182.97	--	637,816,557.51	--	57,005,773.78	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	647,707,796.64	75.06%	32,385,039.84	456,960,962.97	71.64%	22,848,048.15
1 至 2 年	129,143,797.61	14.97%	12,914,379.76	117,764,289.76	18.46%	11,776,428.98
2 至 3 年	57,159,010.40	6.62%	17,147,703.12	48,855,667.25	7.66%	14,656,700.18
3 年以上	28,933,916.38	3.35%	17,101,060.25	14,235,637.53	2.24%	7,724,596.47

3 至 4 年	22,019,496.54	2.55%	11,009,748.26	12,211,839.43	1.91%	6,105,919.72
4 至 5 年	2,743,692.85	0.32%	1,920,585.00	1,350,404.50	0.22%	945,283.15
5 年以上	4,170,726.99	0.48%	4,170,726.99	673,393.60	0.11%	673,393.60
合计	862,944,521.03	--	79,548,182.97	637,816,557.51	--	57,005,773.78

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

(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 (%)
神华宁夏煤业集团有限责任公司	第三方客户	35,234,603.02	1 年以内, 20,922,893.02 元; 1-2 年, 14,311,710.00 元	4.08%
中国电力投资集团公司物资装备分公司	第三方客户	24,161,765.00	1 年以内	2.8%
邢台供电公司	第三方客户	22,565,256.97	1 年以内, 5,833,852.00 元; 1-2 年, 16,731,404.97 元	2.61%
山东电力集团公司物资供应公司	第三方客户	17,894,616.25	1 年以内	2.07%
铁道部拉日铁路建设总指挥部 2	第三方客户	17,193,837.61	1 年以内	1.99%
合计	--	117,050,078.85	--	13.55%

(6) 应收关联方账款情况

无。

(7) 终止确认的应收款项情况

无。

(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

无。

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	49,689,432.13	100%	4,986,695.65	10.04%	27,546,864.86	100%	3,083,448.06	11.19%
组合小计	49,689,432.13	100%	4,986,695.65	10.04%	27,546,864.86	100%	3,083,448.06	11.19%
合计	49,689,432.13	--	4,986,695.65	--	27,546,864.86	--	3,083,448.06	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	38,707,347.73	77.9%	1,935,367.38	21,420,167.21	77.76%	1,071,008.36

1 年以内小计	38,707,347.73	77.9%	1,935,367.38	21,420,167.21	77.76%	1,071,008.36
1 至 2 年	5,614,193.55	11.3%	561,419.36	1,120,554.16	4.07%	112,055.41
2 至 3 年	986,182.57	1.98%	295,854.77	3,029,437.30	11%	908,831.19
3 年以上	4,381,708.28	8.82%	2,194,054.14	1,976,706.19	7.17%	991,553.10
3 至 4 年	4,365,708.28	8.79%	2,182,854.14	1,960,706.19	7.12%	980,353.10
4 至 5 年	16,000.00	0.03%	11,200.00	16,000.00	0.05%	11,200.00
合计	49,689,432.13	--	4,986,695.65	27,546,864.86	--	3,083,448.06

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

无。

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

无。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无。

(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(%)
青岛市崂山区财政局	保证金	4,645,024.70	1 年以内, 874,713.43 元; 1-2 年, 3,770,311.27 元	9.35%
中电新源（北京）高压电力设备有限公司	往来款	3,659,744.33	2-3 年, 561,752.77; 3-4 年, 3,097,991.56	7.37%

中国南方电网有限责任公司招标服务中心	投标保证金	1,400,000.00	1 年以内	2.82%
内蒙古招标有限责任公司	投标保证金	1,335,150.00	1 年以内	2.69%
陕西恒兴机电设备有限公司	往来款	1,320,000.00	1 年以内	2.66%
合计	--	12,359,919.03	--	24.89%

(7) 其他应收关联方账款情况

无。

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无。

(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

无。

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	68,662,799.69	97.3%	15,578,898.55	97.25%
1 至 2 年	501,399.20	0.71%	440,705.80	2.75%
2 至 3 年	124,124.41	0.18%		
3 年以上	1,276,804.70	1.81%		
合计	70,565,128.00	--	16,019,604.35	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
西门子中压开关技术（无锡）有限公司	第三方供应商	15,118,564.89	1 年以内	预付材料款，货未到
力丰机床（上海）有限公司	第三方供应商	6,930,000.00	1 年以内	预付设备款，货未到

特瑞德电气（北京）有限公司	第三方供应商	4,002,102.00	1 年以内	预付材料款，货未到
苏州电器科学研究院有限公司	第三方服务商	2,385,409.00	1 年以内	预付试验费
天水长城开关厂有限公司	第三方供应商	2,155,793.90	1 年以内	预付材料款，货未到
合计	--	30,591,869.79	--	--

预付款项主要单位的说明

（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。

9、存货

（1）存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	83,029,100.95		83,029,100.95	51,937,266.20		51,937,266.20
在产品	139,872,053.75		139,872,053.75	71,744,445.68		71,744,445.68
库存商品	3,511,725.74	283,780.98	3,227,944.76	28,989,669.53	283,780.98	28,705,888.55
合计	226,412,880.44	283,780.98	226,129,099.46	152,671,381.41	283,780.98	152,387,600.43

（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	
库存商品	283,780.98				283,780.98
合 计	283,780.98				283,780.98

10、其他流动资产

无。

11、可供出售金融资产

无。

12、持有至到期投资

无。

13、长期应收款

无。

14、对合营企业投资和联营企业投资

无。

15、长期股权投资

无。

16、投资性房地产

无。

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	334,145,894.12	59,481,555.94		1,574,702.54	392,052,747.52
其中：房屋及建筑物	247,143,478.77	37,134,623.58			284,278,102.35
机器设备	70,195,462.24	10,094,981.01		815,005.00	79,475,438.25
运输工具	12,035,816.09	7,077,943.30		266,600.00	18,847,159.39
电子设备及其他	4,771,137.02	5,174,008.05		493,097.54	9,452,047.53
--	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：	28,285,304.37		24,873,708.26	1,199,100.59	51,959,912.04
其中：房屋及建筑物	8,985,940.35		9,834,768.56		18,820,708.91
机器设备	11,803,024.15		9,400,798.33	637,384.50	20,566,437.97
运输工具	5,587,899.21		3,862,572.76	239,940.00	9,210,531.97
电子设备及其他	1,908,440.66		1,775,568.62	321,776.09	3,362,233.18
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	305,860,589.75	--			340,092,835.48
其中：房屋及建筑物	238,157,538.42	--			265,457,393.44

机器设备	58,392,438.09	--	58,909,000.28
运输工具	6,447,916.88	--	9,636,627.42
电子设备及其他	2,862,696.36	--	6,089,814.35
电子设备及其他		--	
五、固定资产账面价值合计	305,860,589.75	--	340,092,835.48
其中：房屋及建筑物	238,157,538.42	--	265,457,393.44
机器设备	58,392,438.09	--	58,909,000.28
运输工具	6,447,916.88	--	9,636,627.42
电子设备及其他	2,862,696.36	--	6,089,814.35

本期折旧额 24,873,708.26 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

（2）暂时闲置的固定资产情况

无。

（3）通过融资租赁租入的固定资产

无。

（4）通过经营租赁租出的固定资产

无。

（5）期末持有待售的固定资产情况

无。

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

固定资产说明

18、在建工程

无。

19、工程物资

单位： 元

无。

20、固定资产清理

无。

21、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	60,193,457.83	21,701,647.04		81,895,104.87
土地使用权	57,975,817.10	21,455,364.24		79,431,181.34
专有技术	483,776.00	450.22		484,226.22
管理软件	1,733,864.73	245,832.58		1,979,697.31
二、累计摊销合计	5,237,644.77	1,604,538.42		6,842,183.19
土地使用权	4,357,110.16	1,238,588.52		5,595,698.68
专有技术	363,256.01	66,861.30		430,117.31
管理软件	517,278.60	299,088.60		816,367.20
三、无形资产账面净值合计	54,955,813.06	20,097,108.62		75,052,921.68
土地使用权	53,618,706.94	20,216,775.72		73,835,482.66
专有技术	120,519.99		66,411.08	54,108.91
管理软件	1,216,586.13		53,256.02	1,163,330.11
土地使用权				
专有技术				
管理软件				
无形资产账面价值合计	54,955,813.06	20,097,108.62		75,052,921.68
土地使用权	53,618,706.94	20,216,775.72		73,835,482.66
专有技术	120,519.99		66,411.08	54,108.91
管理软件	1,216,586.13		53,256.02	1,163,330.11

本期摊销额 1,604,538.42 元。

(2) 公司开发项目支出

无。

22、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
广西中电	15,943,194.76			15,943,194.76	
一拉得		7,401,485.55		7,401,485.55	
合计	15,943,194.76	7,401,485.55		23,344,680.31	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

报告期末商誉未发生减值的情形，故无需计提减值准备。

23、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费	446,759.56	38,624.00	207,039.30		278,344.26	
上市公司协会筹备费	420,000.00		80,000.00		340,000.00	
合计	866,759.56	38,624.00	287,039.30		618,344.26	--

长期待摊费用的说明

24、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
可弥补亏损	527,961.62	527,961.62
坏账准备	10,614,642.21	8,834,476.23
递延收益	780,916.67	780,916.67
存货跌价准备	42,567.14	42,567.14
专项储备	186,480.17	
小计	12,152,567.81	10,185,921.66

递延所得税负债：

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

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

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 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	12,152,567.81		10,185,921.66	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

25、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	60,089,221.84	10,283,625.86			70,372,847.70
二、存货跌价准备	283,780.98				283,780.98
合计	60,373,002.82	10,283,625.86			70,656,628.68

资产减值明细情况的说明

26、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他非流动资产的说明

27、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	45,100,000.00	
合计	45,100,000.00	

短期借款分类的说明

（2）已到期未偿还的短期借款情况

无。

28、交易性金融负债

无。

29、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	117,679,198.36	60,763,021.80
合计	117,679,198.36	60,763,021.80

下一会计期间将到期的金额 117,679,198.36 元。

应付票据的说明

公司报告期末应付票据的到期日为2013年7月16日至2014年1月19日。

30、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	205,202,558.90	149,888,674.96

1-2 年	22,208,019.20	16,556,843.23
2-3 年	4,356,190.06	3,879,103.02
3 年以上	2,811,574.51	815,477.34
合计	234,578,342.67	171,140,098.55

(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

31、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	42,555,862.23	20,440,748.15
1-2 年	648,250.74	902,846.15
2-3 年	42,990.00	
3 年以上	36,800.00	
合计	43,283,902.97	21,343,594.30

(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

32、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	7,510,124.73	34,162,236.85	41,636,068.17	36,293.41
二、职工福利费		1,957,802.45	1,957,802.45	
三、社会保险费		5,090,148.31	4,643,823.57	446,324.74
其中：基本养老保险费		3,042,825.06	2,876,382.43	166,442.63
医疗保险费		1,257,229.51	1,134,064.44	123,165.07

失业保险费		310,779.83	294,575.87	16,203.96
工伤保险费		219,897.89	207,046.49	12,851.40
生育保险费		135,096.45	131,740.55	3,355.90
残疾人保障金		13.79	13.79	
年金		124,305.78		124,305.78
四、住房公积金		772,411.79	772,411.79	
六、其他	1,982,862.51	734,606.26	254,402.30	2,463,066.47
其中：工会经费	1,751,103.06	425,013.78	113,139.80	2,062,977.04
职工教育经费	231,759.45	309,592.48	141,262.50	400,089.43
合计	9,492,987.24	42,717,205.66	49,264,508.28	2,945,684.62

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 734,606.26 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

33、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	16,587,428.64	9,155,513.79
营业税	3,855.18	3,855.18
企业所得税	5,392,569.40	7,123,719.52
个人所得税	613,642.17	44,837.83
城市维护建设税	1,124,696.23	639,904.11
印花税	13,024.57	2,293.44
土地使用税	129,788.73	129,788.73
教育费附加	482,012.61	274,244.62
地方教育费附加	321,317.32	182,805.29
房产税	613,321.06	593,632.15
水利基金	5,171.12	97,475.16
价格调节基金	31,175.68	
合计	25,318,002.71	18,248,069.82

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

34、应付利息

无。

35、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
乐山天昊送电工程公司	3,120,790.60		
乐山海能电力设计事务所	1,814,413.14		
乐山华光电气安装公司	5,624,499.65		
青岛德锐投资有限公司	9,975,000.00		
Helmut Rebstock	1,166,039.50		
合计	21,700,742.89		--

应付股利的说明

36、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	11,612,378.69	2,248,998.60
1-2 年	63,386.90	94,332.28
2-3 年	1,350.00	52,707.78
3 年以上	198,494.16	
合计	11,875,609.75	2,396,038.66

(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

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

37、预计负债

无。

38、一年内到期的非流动负债

无。

39、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
预提株洲路厂房房租	870,000.00	
合计	870,000.00	

其他流动负债说明

40、长期借款

无。

41、应付债券

无。

42、长期应付款

无。

43、专项应付款

无。

44、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	3,980,277.76	5,206,111.11
合计	3,980,277.76	5,206,111.11

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

45、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	200,400,000.00						200,400,000.00

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

46、库存股

无。

47、专项储备

无。

48、资本公积

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	709,718,828.41			709,718,828.41
合计	709,718,828.41			709,718,828.41

资本公积说明

49、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	38,225,325.07			38,225,325.07
合计	38,225,325.07			38,225,325.07

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

50、一般风险准备

一般风险准备情况说明

51、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	236,430,890.45	--
调整后年初未分配利润	236,430,890.45	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	49,770,906.95	--
应付普通股股利	20,040,000.00	
期末未分配利润	266,161,797.40	--

2013年4月29日公司召开的2012年度股东大会，表决通过了公司2012年度利润分配的议案：以2012年末股本20,400万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1元(含税)，合计派发现金2,004万元。

52、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	465,722,980.66	281,224,761.46
其他业务收入	3,046,718.16	1,776,810.90
营业成本	314,774,698.21	189,546,951.45

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铁路系统	95,720,932.00	65,473,376.39	74,197,670.19	47,447,214.29
电力系统	260,120,384.87	174,918,052.63	157,531,138.32	111,594,343.76
煤炭系统	52,018,130.19	34,055,806.22	49,495,952.95	29,977,005.49
其他	57,863,533.60	39,085,943.31		
合计	465,722,980.66	313,533,178.55	281,224,761.46	189,018,563.54

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
箱式变电站	237,180,463.77	152,876,803.74	172,295,285.46	113,652,029.17
箱式开关站	58,781,017.13	38,542,573.15	52,563,507.75	32,792,788.06
户内开关柜	150,198,501.64	113,349,207.80	52,787,067.03	39,364,121.14
安装工程及其他收入	19,562,998.12	8,764,593.86	3,578,901.22	3,209,625.17
合计	465,722,980.66	313,533,178.55	281,224,761.46	189,018,563.54

(4) 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(%)
A 客户	26,757,884.62	5.71%
B 客户	23,985,718.80	5.12%

C 客户	23,499,487.18	5.01%
D 客户	16,689,140.17	3.56%
E 客户	14,695,587.70	3.13%
合计	105,627,818.47	22.53%

营业收入的说明

53、合同项目收入

单位： 元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

54、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	144,463.57	2,002.92	
城市维护建设税	2,256,287.82	376,953.35	
教育费附加	966,980.33	161,551.44	
地方教育费附加	644,653.15	107,700.96	
副调基金	99,955.28		
合计	4,112,340.15	648,208.67	--

营业税金及附加的说明

55、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
发货运输费	5,174,862.80	2,740,563.53
代理服务费	1,038,363.04	181,483.84
交通差旅费	6,096,213.83	4,096,196.87
工资	6,035,033.52	7,232,091.25
投标费用	2,686,797.45	2,750,191.16
售后材料费	722,428.18	324,711.56
业务招待费	4,735,961.61	3,361,270.72

办公费	1,256,373.61	645,673.02
售后现场费	3,492,597.91	1,327,747.25
会务费	283,105.00	424,805.90
其他	214,454.44	160,392.20
合计	31,736,191.39	23,245,127.30

56、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,620,817.54	11,373,367.15
研发费用	17,413,830.45	10,580,976.46
出差及办公费用	1,536,364.86	1,422,681.09
各项税费	2,349,718.79	981,185.46
业务招待费	783,157.59	760,503.80
无形资产摊销	928,225.14	724,971.22
折旧费	2,833,005.06	1,964,997.42
董事会及其他会务费	239,170.00	464,928.70
车辆管理费	393,482.09	392,031.71
咨询费	1,376,005.60	901,090.00
租赁费	359,899.98	631,372.80
后勤及水电费用	723,369.75	1,163,343.97
其他摊销	295,614.24	215,061.10
其他	1,840.00	19,720.00
合计	42,854,501.09	31,596,230.88

57、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,286,496.96	
减：利息收入	-2,120,450.19	-4,529,391.94
加：手续费	229,340.42	169,259.75
现金折扣	385,370.00	
汇兑损失	100,000.00	-3,834.85
合计	1,880,757.19	-4,363,967.04

58、公允价值变动收益

无。

59、投资收益

无。

60、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	10,283,625.86	1,269,401.85
合计	10,283,625.86	1,269,401.85

61、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	15,279.89		15,279.89
其中：固定资产处置利得	15,279.89		15,279.89
政府补助	1,756,963.35	350,000.00	1,756,963.35
其他	428,668.96	99,764.00	428,668.96
合计	2,200,912.20	449,764.00	2,200,912.20

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
与收益相关的政府补助	1,756,963.35	350,000.00	
合计	1,756,963.35	350,000.00	--

营业外收入说明

2013年1-6月政府补助1,756,963.35元包括：公司收到青岛市崂山区政府拨付创新工业知名品牌奖励507,880.00元、青岛生产力促进中心拨付大型仪器补助资金18,250.00元、青岛市崂山区人民政府北宅街道办事处拨付专项补贴款5,000.00元；公司免维护高端充气柜关键技术引进与联合研发项目递延收益摊销转本期营业外收入1,038,333.35元；公司青岛市智能变配电设备工程技术研究中心项目递延收益摊销转本期营业外收入187,500.00元。

62、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	112,349.22		
其中：固定资产处置损失	112,349.22		112,349.22
对外捐赠	550,000.00		550,000.00
其他	26,354.03	60.00	26,354.03
合计	688,703.25	60.00	688,703.25

营业外支出说明

63、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	9,571,781.92	6,333,186.96
递延所得税调整	-1,706,392.20	-289,554.34
合计	7,865,389.72	6,043,632.62

64、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

（一）基本每股收益计算公式如下：

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

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

其中：P₀为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S₀为期初股份总数；S₁为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j为报告期因回购等减少股份数；S_k为报告期缩股数；M₀报告期月份数；M_i为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M_j为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

1.公司2013年1-6月基本每股收益计算过程如下：

$$\text{基本每股收益} = P_0 / S$$

$$= 49,770,906.95 / 200,400,000.00$$

$$= 0.25$$

（1）P₀为归属于公司普通股股东的净利润，P₀=49,770,906.95；

（2）S为发行在外的普通股加权平均数：

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

$$= 200,400,000.00$$

其中：

①S₀为2013年初股份总数，S₀=200,400,000.00；

②S₁为2013年1-6月因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数，S₁=0；

- ③ S_i 为2013年1-6月公司因发行新股增加的股份数， $S_i=0$ ；
 ④ S_j 为2013年1-6月因回购等减少股份数， $S_j=0$ ；
 ⑤ S_k 为2013年1-6月缩股数， $S_k=0$ ；
 ⑥ M_0 为2013年1-6月月份数， $M_0=6$ ；
 ⑦ M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数， $M_i=0$ ；
 ⑧ M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数， $M_j=0$ 。

2.公司2012年1-6月基本每股收益计算过程如下：

基本每股收益= P_0/S

$$=35,465,690.63/200,400,000.00$$

$$=0.18$$

(1) P_0 为归属于公司普通股股东的净利润 $P_0=35,465,690.63$

(2) S 为发行在外的普通股加权平均数：

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

$$=200,400,000.00$$

$$=200,400,000.00$$

注：公司在此报告期内未发生普通股股权变动情况，故 $S=200,400,000.00$

3.报告期内的扣除非经常性损益后归属于普通股股东净利润和根据扣除非经常性损益后归属于普通股股东净利润计算的基本每股收益列示如下：

项 目	2013年1-6月	2012年1-6月
扣除非经常性损益后归属于普通股股东净利润	48,267,615.02	35,083,442.23
根据扣除非经常性损益后归属于普通股股东净利润计算的基本每股收益	0.24	0.18

(二)、稀释每股收益计算公式如下：

稀释每股收益= $P_1/(S_0+S_1+S_i \times M_i/M_0-S_j \times M_j/M_0-S_k+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)$

其中， P_1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

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

65、其他综合收益

无。

66、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	531,130.00
利息收入	2,113,561.30
其他及往来款项增加	74,734,452.00
合计	77,379,143.30

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
代理、招标及其他咨询服务费	5,101,166.09
运输费	5,174,862.80
差旅费	6,526,970.37
业务招待费	5,519,119.20
投标保证金净增加	5,351,489.10
办公费	2,361,981.93
售后费用	3,492,597.91
暂借款及其他	6,950,888.12
合计	40,479,075.52

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
合并子公司的期初现金余额	24,280,168.54
合计	24,280,168.54

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(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

无。

67、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	56,774,404.16	35,465,690.63
加：资产减值准备	10,283,625.86	1,269,401.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,577,301.82	7,104,819.55
无形资产摊销	883,991.51	870,766.37
长期待摊费用摊销	287,039.30	536,785.33
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	97,069.33	
财务费用（收益以“—”号填列）	2,384,994.40	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,966,646.15	-289,554.34
存货的减少（增加以“—”号填列）	-73,741,499.03	-22,404,608.42
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-257,597,423.87	-92,020,426.17
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	219,967,673.60	15,749,076.95
经营活动产生的现金流量净额	-34,049,469.07	-53,718,048.25
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	196,990,774.55	256,460,470.28
减：现金的期初余额	307,786,212.57	366,736,794.04
减：现金等价物的期初余额		10,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	-110,795,438.02	-120,276,323.76

(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

无。

(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	196,990,774.55	307,786,212.57
其中：库存现金	66,906.43	56,017.06
可随时用于支付的银行存款	188,871,498.63	307,730,195.51
可随时用于支付的其他货币资金	8,052,369.49	
三、期末现金及现金等价物余额	196,990,774.55	307,786,212.57

现金流量表补充资料的说明

68、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

八、资产证券化业务的会计处理

无。

九、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
青岛德锐投资有限公司	控股股东	有限责任	山东青岛	于德翔	对外投资	7,000,000.00	49.78%	49.78%	于德翔	75694124-9

本企业的母公司情况的说明

青岛德锐投资有限公司以下简称“德锐投资”。

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
广西中电新源电气有限公司	控股子公司	有限责任	广西南宁	宋国峰	生产制造	55,000,000.00	100%	100%	76893348-1
乐山一拉得电网自动化有限公司	控股子公司	其他有限责任公司	四川乐山	张新太	生产制造	62,000,000.00	51.6%	51.6%	51110000000627
特瑞德电气(青岛)有限公司	控股子公司	有限责任(中外合)	山东青岛	屈东明	生产制造	20,000,000.00	51%	51%	370212410001135

限公司		资)							
-----	--	----	--	--	--	--	--	--	--

3、本企业的合营和联营企业情况

无。

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
于德翔	本公司实际控制人，持有德锐投资公司 57.86%的股权，且担任该公司董事长、总经理；担任本公司董事长	
Helmut Bruno Rebstock	本公司股东，持本公司 20.06%的股份，曾任本公司董事	
屈东明	持有德锐投资 8.14%的股权且担任其董事，担任本公司董事、总经理	
刘立中	持有德锐投资 8.14%的股权且担任其董事，担任本公司副董事长、副总经理	
陈忠强	持有德锐投资 7.57%的股权且担任其董事，担任本公司董事、副总经理	
王聚辰	持有德锐投资 7.57%的股权且担任其董事，担任本公司副总经理	
康晓兵	持有德锐投资 5.72%的股权且担任其董事，担任本公司副总经理	
常美华	持有德锐投资 5.00%的股权且担任其董事，担任本公司副总经理	
Questing Holdings Ltd	Helmut Bruno Rebstock 先生拥有该公司 100%股权且担任其董事	
MCH Global Consulting Ltd	Helmut Bruno Rebstock 先生拥有该公司 50%股权且担任其董事	
许昌许继德理施尔电气有限公司	Helmut Bruno Rebstock 先生通过 Questing Holdings Ltd 拥有该公司 10%股权且担任其董事	4100782223195
北京金汇兴业投资管理有限公司	本公司董事樊剑任该公司法定代表、董事；董事长于德翔任该公司董事。	59387909-9

本企业的其他关联方情况的说明

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	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
许昌许继德理施尔电气有限公司	购买原材料	公平交易价格, 审批按章程规定执行	29,914.53	0%	3,479,247.86	0.73%
北京金汇兴业投资管理有限公司	接受咨询顾问服务	公平交易价格, 审批按章程规定执行	500,000.00	85.39%	0.00	0%

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(%)

(2) 关联托管/承包情况

无。

(3) 关联租赁情况

无。

(4) 关联担保情况

无。

(5) 关联方资金拆借

无。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(7) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

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

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	许昌许继德理施尔电气有限公司	35,000.00	8,136,423.30

十、股份支付

无。

十一、或有事项

无。

十二、承诺事项

无。

十三、资产负债表日后事项

2013年5月29日，公司与山西晋能集团有限公司签署《晋能-特锐德战略合作意向书》：（1）公司拟以人民币6900万元增资山西晋能电力科技有限公司，增资后公司占晋能电力科技注册资本比例为51.02%。（2）公司拟参股增资山西晋缘电力化学清洗中心有限公司，出资比例为49%。2013年6月3日，公司第二届董事会第七次会议同意增资晋能电力科技，并提请股东大会批准使用全部剩余超募资金5,428.30万元和自有资金1,471.70万元共6900万元完成本次投资；2013年6月21日，公司2013年第1次临时股东大会批准了《关于使用剩余超募资金对外投资的议案》，同意上述使用超募资金投资事项。2013年7月，晋能电力科技完成增资的工商登记手续，公司自2013年7月起将其纳入公司合并报表。

十四、其他重要事项

无。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	726,019,823.47	100%	66,463,305.89	9.15%	628,840,579.35	100%	55,967,440.49	8.9%
组合小计	726,019,823.47	100%	66,463,305.89	9.15%	628,840,579.35	100%	55,967,440.49	8.9%
合计	726,019,823.47	--	66,463,305.89	--	628,840,579.35	--	55,967,440.49	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	540,783,255.12	74.49%	27,039,162.76	452,837,035.37	72.01%	22,641,851.77
1 年以内小计	540,783,255.12	74.49%	27,039,162.76	452,837,035.37	72.01%	22,641,851.77
1 至 2 年	110,994,621.88	15.29%	11,099,462.19	114,290,896.69	18.18%	11,429,089.67
2 至 3 年	50,847,057.07	7%	15,254,117.12	47,742,508.39	7.59%	14,322,752.52
3 年以上	23,394,889.40	3.22%	13,070,563.82	13,970,138.90	2.22%	7,573,746.53
3 至 4 年	19,086,553.20	2.63%	9,543,276.60	12,036,843.90	1.91%	6,018,421.95
4 至 5 年	2,603,496.60	0.36%	1,822,447.62	1,259,901.40	0.2%	881,930.98
5 年以上	1,704,839.60	0.23%	1,704,839.60	673,393.60	0.11%	673,393.60
合计	726,019,823.47	--	66,463,305.89	628,840,579.35	--	55,967,440.49

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

(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) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 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(%)
神华宁夏煤业集团有限责任公司	第三方客户	35,234,603.02	1 年以内, 20,922,893.02 元; 1-2 年, 14,311,710.00 元	4.85%
中国电力投资集团公司物资装备分公司	第三方客户	24,161,765.00	1 年以内	3.33%
邢台供电公司	第三方客户	22,565,256.97	1 年以内, 5,833,852.00 元; 1-2 年, 16,731,404.97 元	3.11%
山东电力集团公司物资供应公司	第三方客户	17,894,616.25	1 年以内	2.46%
铁道部拉日铁路建设总指挥部 2	第三方客户	17,193,837.61	1 年以内	2.37%
合计	--	117,050,078.85	--	16.12%

(7) 应收关联方账款情况

无。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	33,784,025.07	100%	2,020,079.78	5.98%	21,569,221.27	100%	1,139,997.21	5.29%
组合小计	33,784,025.07	100%	2,020,079.78	5.98%	21,569,221.27	100%	1,139,997.21	5.29%
合计	33,784,025.07	--	2,020,079.78	--	21,569,221.27	--	1,139,997.21	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	28,019,724.30	82.94%	1,400,986.22	20,630,218.25	95.65%	1,031,510.91
1 年以内小计	28,019,724.30	82.94%	1,400,986.22	20,630,218.25	95.65%	1,031,510.91
1 至 2 年	5,568,104.55	16.48%	556,810.46	866,073.02	4.02%	86,607.30
2 至 3 年	179,075.00	0.53%	53,722.50	72,930.00	0.33%	21,879.00
3 年以上	17,121.22	0.05%	8,560.61			
3 至 4 年	17,121.22	0.05%	8,560.61			
合计	33,784,025.07	--	2,020,079.78	21,569,221.27	--	1,139,997.21

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

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

无。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(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(%)
青岛市崂山区财政局	保证金	4,645,024.70	1 年以内，874,713.43 元； 1-2 年，3,770,311.27 元	13.75%
中国南方电网有限责任公司招标服务中心	第三方客户	1,400,000.00	1 年以内	4.14%
内蒙古招标有限责任公司	第三方客户	1,335,150.00	1 年以内	3.95%
山东鲁能三公招标有限公司	第三方客户	1,134,652.00	1 年以内	3.36%
国网物资有限公司	第三方客户	973,888.00	1 年以内	2.88%
合计	--	9,488,714.70	--	28.08%

(7) 其他应收关联方账款情况

无。

3、长期股权投资

单位： 元

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

广西中电	成本法	70,440,000.00	70,440,000.00		70,440,000.00	100%	100%				
一拉得	成本法	75,000,000.00		75,000,000.00	75,000,000.00	51.6%	51.6%				
特瑞德青岛	成本法	5,100,000.00		5,100,000.00	5,100,000.00	51%	51%				
合计	--	150,540,000.00	70,440,000.00	80,100,000.00	150,540,000.00	--	--	--			

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	357,506,401.06	278,851,073.92
其他业务收入	2,937,949.78	1,776,810.90
合计	360,444,350.84	280,627,884.82
营业成本	238,964,749.02	187,539,280.68

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铁路系统	95,720,932.00	65,473,376.39	74,197,670.19	47,447,214.29
电力系统	191,381,944.01	125,758,132.60	155,157,450.78	109,586,672.99
煤炭系统	51,285,740.45	33,439,063.48	49,495,952.95	29,977,005.49
其他	19,117,784.60	13,083,385.10		
合计	357,506,401.06	237,753,957.57	278,851,073.92	187,010,892.77

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
箱式变电站	219,876,290.52	139,839,664.60	172,315,285.46	113,684,795.35

箱式开关站	38,675,048.68	24,393,181.30	52,563,507.75	32,792,788.06
户内开关柜	89,795,746.33	69,227,591.17	52,787,067.03	39,364,121.14
安装工程及其他	9,159,315.53	4,293,520.50	1,185,213.68	1,169,188.22
合计	357,506,401.06	237,753,957.57	278,851,073.92	187,010,892.77

(4) 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(%)
A 客户	26,757,884.62	7.42%
B 客户	23,985,718.80	6.65%
C 客户	23,499,487.18	6.52%
D 客户	16,689,140.17	4.63%
E 客户	14,695,587.70	4.08%
F 客户		
合计	105,627,818.47	29.3%

营业收入的说明

5、投资收益

无。

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	41,867,096.10	35,891,485.94
加：资产减值准备	11,375,947.97	1,930,362.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,438,519.37	6,717,893.28
无形资产摊销	746,983.14	691,129.59
长期待摊费用摊销	263,535.02	472,682.78
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	91,172.38	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,706,392.20	-289,554.34
存货的减少（增加以“—”号填列）	-13,561,110.82	-18,696,751.87
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-164,298,146.12	-91,977,490.69

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	36,177,299.90	13,740,426.04
经营活动产生的现金流量净额	-81,605,095.26	-51,519,816.98
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	106,762,484.89	239,304,480.74
减：现金的期初余额	290,162,101.99	348,331,473.23
减：现金等价物的期初余额		10,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	-183,399,617.10	-119,026,992.49

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无。

十六、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）	-91,172.38	
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）	1,756,963.35	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-162,499.04	
减：所得税影响额	225,493.79	
合计	1,277,798.14	--

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	49,770,906.95	35,465,690.63	1,214,505,950.88	1,184,775,043.93
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	49,770,906.95	35,465,690.63	1,214,505,950.88	1,184,775,043.93
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

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	4.11%	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.01%	0.24	0.24

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金

2013年6月30日比2012年12月31日减少36%，主要原因是公司报告期内投资增加以及分红导致。

(2) 应收票据

2013年6月30日比2012年12月31日增加672.45%，主要原因是公司报告期收到客户以承兑汇票方式结算货款增加，以及合并乐山一拉得电网自动化有限公司增加应收票据1,515万元所致。

(3) 应收账款

2013年6月30日比2012年12月31日增加34.88%，主要原因是公司报告期收入增长导致正常的信用赊销款项的增加，以及合并乐山一拉得增加应收账款,11,009万元所致。

(4) 预付账款

2013年6月30日比2012年12月31日增加340.49%，主要原因是公司本期预付材料款增加，以及合并乐山一拉得增加预付账款887万元所致。

(5) 应收利息

2013年6月30日比2012年12月31日减少30.83%，主要原因是公司2013年6月底定期存单较之上年末减少以及报告期内日均存款余额减少所致。

(6) 其他应收款

2013年6月30日比2012年12月31日增加82.73%，主要原因是公司本期支付的投标保证金增加，以及合并乐山一拉得增加其他应收款858万元所致。

(7) 存货

2013年6月30日比2012年12月31日增加48.39%，主要原因是公司生产规模增大，相应的原材料和在产品储备增加，以及合并乐山一拉得增加存货5,806万元所致。

(8) 无形资产

2013年6月30日比2012年12月31日增加36.57%，主要原因是合并乐山一拉得增加无形资产2,092万元所致。

(9) 商誉

2013年6月30日比2012年12月31日增加46.42%，主要原因是公司报告期内收购合并乐山一拉得导致商誉增加740万元所致。

(10) 应付票据

2013年6月30日比2012年12月31日增加93.67%，主要原因是公司报告期内以银行承兑汇票结算材料款而期末未到期银行承兑汇票增加，以及合并乐山一拉得增加应付票据6,568万元所致。

(11) 应付账款

2013年6月30日比2012年12月31日增加37.07%，主要原因是公司报告期内合并乐山一拉得增加应付账款4,179万元所致。

(12) 预收账款

2013年6月30日比2012年12月31日增加102.80%，主要原因是公司报告期内新签订单约定预收货款比例增加，以及合并乐山一拉得增加预收账款2,124万元所致。

(13) 应付职工薪酬

2013年6月30日比2012年12月31日减少68.97%，主要原因是公司报告期内发放2012年底预提的2012年年终奖所致。

(14) 应交税费

2013年6月30日比2012年12月31日增加38.74%，主要原因是公司报告期内应交增值税增加，以及合并乐山一拉得增加应交税费485万元所致。

(15) 其他应付款

2013年6月30日比2012年12月31日增加395.64%，主要原因是随着公司规模增大，尚未支付的部分运营费用挂账增加所致。

(16) 营业收入

2013年1-6月较上年同期增长65.64%，主要原因是公司报告期订单较同期增加，以及合并乐山一拉得增加营业收入9,992万元所致。

(17) 营业成本

2013年1-6月较上年同期增长66.07%，主要原因是公司报告期收入较同期增加引起成本相应增加，以及合并乐山一拉得增加营业成本7,086万元所致。

(18) 营业税金及附加

2013年1-6月较上年同期增长534.42%，主要原因是公司报告期内应交增值税增加较大导致城建税等税费附加增加所致。

(19) 销售费用

2013年1-6月较上年同期增长36.53%，主要原因是公司为开拓新市场，投入的人员和费用均有所增加，以及合并乐山一拉得增加销售费用471万元所致。

(20) 管理费用

2013年1-6月较上年同期增长35.63%，主要原因是公司规模扩大，人员增加引起相关工资、管理等费用增长，以及合并乐山一拉得增加管理费用706万元所致。

(21) 财务费用

报告期末较上年同期下降143.26%，主要原因是报告期内定期利息收入较上年同期减少，以及合并乐山一拉得增加财务费用238万元所致。

(22) 资产减值损失

2013年1-6月较上年同期增长710.12%，主要原因是公司报告期内应收账款和其他应收款增加导致坏账准备计提相应增加所致。

(23) 营业外收入

2013年1-6月较上年同期增长389.35%，主要原因为公司报告期内收到与收益相关的政府补助176万元所致。

(24) 营业外支出

2013年1-6月较上年同期增长68.86万元，主要原因为公司报告期内捐赠支出55万元，固定资产报废损失11万元所致。

第八节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

二、经公司法定代表人签名的2013年半年度报告文本原件。

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室