



常熟市天银机电股份有限公司

2013 年半年度报告

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。

公司负责人赵晓东、主管会计工作负责人费敏芬及会计机构负责人(会计主管人员)费敏芬声明：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

第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	5
第三节 董事会报告.....	9
第四节 重要事项.....	19
第五节 股份变动及股东情况.....	24
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	27
第七节 财务报告.....	29
第八节 备查文件目录.....	88

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司、天银机电	指	常熟市天银机电股份有限公司
天聚投资	指	常熟市天聚投资管理有限公司
天恒投资	指	常熟市天恒投资管理有限公司
恒泰投资	指	常熟市恒泰投资有限公司
天下资产	指	上海天下资产管理有限公司
国发创投	指	苏州高新国发创业投资有限公司
华意压缩	指	华意压缩股份有限公司，股票代码：000404，股票简称：华意压缩。目前是国内最大的冰箱压缩机生产企业。
加西贝拉	指	加西贝拉压缩机有限公司，华意压缩控股子公司。
黄石东贝	指	黄石东贝电器股份有限公司，股票代码：900956，股票简称：东贝 B 股。国内主要冰箱压缩机生产企业。
芜湖欧宝	指	芜湖欧宝机电有限公司，黄石东贝控股子公司。
杭州钱江	指	杭州钱江压缩机有限公司
广州万宝	指	广州万宝集团压缩机有限公司
合肥宝兰格	指	合肥宝兰格制冷有限公司，广州万宝控股子公司。
青岛宝兰格	指	青岛宝兰格制冷有限公司，广州万宝控股子公司。
北京恩布拉科	指	北京恩布拉科雪花压缩机有限公司，该公司的母公司是全球最大的密封式家用和商用制冷压缩机生产商恩布拉科（EMBRACO）。恩布拉科总部位于巴西，在巴西、意大利、中国和斯洛伐克有四个生产基地，年产量 3,000 多万台。
SECOP 公司	指	Secop GmbH，总部位于德国慕尼黑，是高端家用电冰箱、小型商用压缩机和移动制冷压缩机（高级轿车、SUV、卡车、公交车、船等移动物体）领域的领先厂商，前身为丹佛斯集团家用制冷事业部，中国工厂生产小型商用压缩机和车载冰箱压缩机，斯洛伐克和斯洛文尼亚两家工厂生产家用冰箱压缩机。
报告期	指	2013 年 1-6 月
COP	指	制冷效率，也称之为性能系数，压缩机接入制冷系统运行时，制冷量与制冷所消耗的功率之比，单位为 W/W。数值越大，压缩机效率越高，节能效果越好。
能效指数	指	电冰箱实测耗电量与目标耗电量限定值的比值，比值越低，冰箱节能效果越好。

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	天银机电	股票代码	300342
公司的中文名称	常熟市天银机电股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	天银机电		
公司的外文名称（如有）	Changshu Tianyin Electromechanical Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Tianyin Electromechanical		
公司的法定代表人	赵晓东		
注册地址	江苏省苏州市常熟碧溪新区迎宾路 8 号		
注册地址的邮政编码	215513		
办公地址	江苏省苏州市常熟碧溪新区迎宾路 8 号		
办公地址的邮政编码	215513		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.tyjd.cc/">http://www.tyjd.cc/</a>		
电子信箱	tyjd@tyjd.cc		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	闻春晓	李燕
联系地址	江苏省苏州市常熟碧溪新区迎宾路 8 号	江苏省苏州市常熟碧溪新区迎宾路 8 号
电话	0512-52690818	0512-52690818
传真	0512-52691888	0512-52691888
电子信箱	cxwen007@126.com	ly422567030@126.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、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
公司半年度报告备置地点	常熟市天银机电股份有限公司 证券部

### 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)	232,421,861.72	176,153,007.60	31.94%
归属于上市公司股东的净利润(元)	55,778,279.76	40,019,359.75	39.38%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	53,374,827.58	38,492,124.05	38.66%
经营活动产生的现金流量净额(元)	35,412,737.36	51,154,314.61	-30.77%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.3541	0.6821	-48.09%
基本每股收益(元/股)	0.56	0.53	5.66%
稀释每股收益(元/股)	0.56	0.53	5.66%
净资产收益率(%)	7.78%	16.02%	-8.24%
扣除非经常损益后的净资产收益率(%)	7.45%	15.41%	-7.96%
	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)	824,629,784.46	804,088,709.12	2.55%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	704,753,645.05	688,729,635.32	2.33%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	7.0475	6.8873	2.33%

## 五、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	2,819,999.64	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,591.16	
减: 所得税影响额	424,138.62	
合计	2,403,452.18	--

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、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	55,778,279.76	40,019,359.75	704,753,645.05	688,729,635.32
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	55,778,279.76	40,019,359.75	704,753,645.05	688,729,635.32
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说明

### 七、重大风险提示

#### 一、产品市场竞争风险

随着国家家电消费刺激政策的到期，行业增长放缓迹象明显，同时，行业内竞争对手的实力也在不断壮大，公司将面临产品市场竞争加剧风险。为此，公司一是强化技术优势，不断开发新产品，加大研发投入，以技术引领发展；二是不断加强销售队伍建设，进一步拓展市场；三是继续完善内部管理，根据业务需要灵活调整组织架构；四是利用好资本平台，发挥公司在压缩机配套领域的优势，做大做强公司规模，保证公司在激烈的市场竞争中立于不败之地。

#### 二、客户集中风险

公司产品主要销售给国内冰箱压缩机企业，主要客户包括加西贝拉、华意压缩、黄石东贝、广州万宝、北京恩布拉科、扎努西天津等知名冰箱压缩机企业。由于我国冰箱压缩机的生产集中度较高，因此公司的客户集中度也相对较高。基于公司领先的技术水平、良好的管理水平、稳定的产品品质和良好的长期供货信用记录，公司已与上述企业之间建立了稳定的长期合作和信任关系。即使如此，公司仍不能保证未来与上述客户持续的业务合作，如果与上述客户的业务合作发生变化，将对公司的经营造成影响。

#### 三、公司经营业绩季节性波动风险及行业政策风险

公司所处的冰箱压缩机零部件制造行业具有呈现季节性波动的特征，由于冰箱销售旺季在春节后到9月份，冰箱压缩机厂的生产旺季在12月份至次年的7月份，冰箱压缩机零部件厂商的生产旺季在11月份至次年的6月份。因而，通常情况下公司上半年业绩要好于下半年，呈现季节性特征。市场需求的季节性波动使公司的经营业绩和财务状况也呈现季节性波动特征。另外，国家家电节能惠民政策已经到期，对家电销售会带来一定影响，有可能会减少公司订单。公司提示投资者应充分关注经营业绩季节性波动及相关行业政策所引致的风险。

#### 四、核心技术失密的风险

公司已经建立了较为完善的技术研发体系和技术资料存档管理体系，并通过良好的人才培养、薪酬考核、股权激励机制和企业文化来吸引和留住核心人员，但如果核心技术人员大量流失或核心技术泄密，则仍可能对公司产生不利影响，削弱发行人的核心竞争力。

## 五、募集资金投资项目实施的风险

为强化公司主营业务，公司已利用首次公开发行的募集资金投资于无功耗起动机、整体式无功耗起动机和吸气消音器的扩产项目。公司对募集资金投资项目进行了充分的可行性论证，并且公司已经在压缩机配套产业的研发、生产和销售方面积累了丰富的经验，但不排除由于市场环境发生重大变化、预测分析的偏差以及项目实施过程中的一些意外因素而导致技术保障不足、融资安排不合理、组织管理不力、或市场拓展不理想等情况，可能影响募集资金投资项目的实施效果。



### 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

公司主要生产和销售冰箱制冷压缩机配套零部件，主要产品包括起动机、过载保护器、吸气消音器和接线盒等。报告期内公司实现了营业总收入232,421,861.72元，较上年同期增长了31.94%；实现利润总额65,767,904.45元，较上年同期增长了39.06%；实现净利润55,778,279.76元，较上年同期增长39.38%。报告期内公司主营业务收入来源主要包括起动机、吸气消音器、过载保护器和电器接线盒。

报告期内，公司营业收入及利润的快速增长，得益于家电节能惠民政策的实施及公司在压缩机配件领域的技术优势，公司充分发挥知识产权优势，大力推广节能型产品的生产和销售，提高产品市场占有率，使公司业绩有了进一步的提升。

资产负债项目情况				
项目	2013年6月30日	2012年12月30日	增减变动比例	重大变动说明
应收票据	70,874,270.26	81,191,989.31	-12.71%	
应收账款	135,171,500.59	100,499,611.09	34.50%	主要系公司销售规模扩大,相应地应收客户款项增加所致。
预付款项	541,281.08	2,081,038.47	-73.99%	主要系原预付设备款,设备已到所致。
其他应收款	53,472.91			
在建工程	15,790,884.31	15,272,571.05	3.39%	
无形资产	36,612,997.00	36,602,869.48	0.03%	
应付票据	48,440,000.00	40,896,000.00	18.45%	
应付账款	47,244,717.48	53,810,841.46	-12.20%	
应付职工薪酬	3,962,042.39	3,647,688.94	8.62%	
应缴税金	10,506,340.27	6,928,771.03	51.63%	主要系公司销售、利润增长,相应地增值税、企业所得税增长所致。
其他应付款		19,800.00		

费用项目情况				
项目	2013年1-6月	2012年1-6月	增减变动比例	变动原因说明
营业税金及附加	1,514,504.76	1,288,049.31	17.58%	
销售费用	5,015,950.28	3,792,192.29	32.27%	主要系公司经营规模扩大,相应地销售费用支出增加所致。
管理费用	14,759,280.55	9,204,975.02	60.34%	主要系公司大规模研发新产品导致研发费用增

				加所致。
财务费用	-3,991,593.25	3,069,718.47	-230.03%	主要系收到募集资金，银行存款利息收入增加所致。
资产减值损失	1,743,313.15	1,573,580.94	10.79%	
所得税费用	9,989,624.69	7,275,157.76	37.31%	主要系公司利润总额扩大，响应的所得税增加所致。

## 现金流量项目情况

报表项目	期末金额（或本期金额）	期初金额（或上期金额）	期末数较期初数变动幅度	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	35,412,737.36	51,154,314.61	减少30.77%	主要系公司销售规模扩大且持有期末大量未到期承兑汇票所致。
投资活动产生的现金流量净额	-17,674,863.37	-8,255,189.88	减少114.11%	主要系本年度购置固定资产增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-36,723,364.54	-44,582,971.70	增长17.63%	主要系本期公司分配股利所致。

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，得益于家电节能惠民政策，公司主要产品无功耗起动机产能迅速扩张，1至6月份生产销售无功耗起动机925万只，营业收入较去年同期增长55%。吸气消音器生产销售1460万个，营业收入同比增长18%。其他产品订单也有不同程度增长。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用  不适用

## 3、主营业务经营情况

## (1) 主营业务的范围及经营情况

公司主营业务范围：

冰箱及家用电器配件，制冷设备，模具，塑料制品的开发，生产与销售；电子元件，制冷压缩机，机电设备(除汽车)的批发，零售；经营本企业自产产品及技术的出口业务，经营本企业生产，科研所需的原辅材料，仪器仪表，机械设备，零配件及技术的进口业务(国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外)；经营进料加工和“三来一补”业务。（涉及行政许可的凭许可证生产经营）。

目前公司主要生产和销售冰箱制冷压缩机配套零部件，主要产品包括起动机、过载保护器、吸气消音器和接线盒等压缩机外围配套电气零部件。

## (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						
家用电力器具专 用配件制造业	216,838,010.25	135,550,927.10	37.49%	31.33%	32.8%	0.69%
分产品						
无功耗类起动机	93,402,280.86	47,341,392.37	49.31%	55.86%	60.37%	-1.42%
吸气消音器	36,106,789.94	22,542,721.06	37.57%	17.62%	22.35%	-2.41%
PTC 类起动机	40,698,914.94	29,042,961.20	28.64%	6.21%	5.39%	0.55%
电器接线盒	14,857,412.19	11,321,332.93	23.8%	1.61%	18.52%	-10.87%
热保护器	11,732,020.52	9,505,560.25	18.98%	19.74%	25.09%	3.47%
重锤式起动机	1,493,479.28	1,145,895.83	23.27%	21.89%	18.03%	2.51%
电器组件	3,853,555.44	3,268,131.64	15.19%			
其他	14,693,557.08	11,382,931.82	22.53%	39.62%	34.7%	2.83%
分地区						
内销收入	231,146,588.19	149,617,839.48	35.27%	31.82%	34.36%	-1.22%
外销收入	1,275,273.53	822,253.10	35.52%	59%	122.75%	-18.46%

#### 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

报告期内，无功耗类起动机营业收入较去年同期增长55.86%，主要原因是：得益于国家家电节能惠民政策，节能型冰箱的市场占比迅速扩大，公司无功耗类起动机订单量迅速上升。

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，电器接线盒产品毛利率下降14.34%。主要原因是：电器接线盒产品型号种类繁多，其售价及成本悬殊较大，公司接线盒产品的毛利率随订单型号的变化波动也较大，并且该情况在以后的生产销售中还会持续。

报告期内，公司外销产品营业收入及成本上升较快，且毛利率比上年同期提高9.94%，主要原因是：公司的外销业务刚刚起步，前期基数较低，经过与客户的逐渐磨合，业务量逐步上升；在与国外客户合作的前期，试制及认证等费用较大，导致前期毛利率水平较低，在供求关系进入正常状态后，相应费用下降或消失，毛利率水平逐步上升。

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

## 2013年1-6月份采购前五位

单位名称	采购金额	占全部营业成本的比例%
爱普科斯（上海）产品服务有限公司	11475077.91	7.63
芜湖金瑞铜业科技有限公司	8785164.09	5.84
吉林华微电子股份有限公司	8373564.1	5.57
上海磐鼎塑胶有限公司	6172059.83	4.1
上海银乾贵金属材料有限公司	5417589.75	3.6
小计	40223455.68	26.74

## 2012年1-6月份采购前五位

单位名称	采购金额	占全部营业成本的比例%
爱普科斯（上海）产品服务有限公司	10568268.38	9.46
上海磐鼎贸易有限公司	5501115.38	4.92
余姚市低塘水浩塑料厂	5292307.69	4.74
巴斯夫（中国）有限公司	4218953.13	3.78
浙江博海电子有限公司	4099887.61	3.67
小计	29680532.19	26.57

报告期内，公司前五大供应商采购比例稳定，不构成对公司经营造成影响。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

公司前五名客户的营业收入情况

## 2013年1-6月份

客户名称	营业收入	占公营业收入的比例(%)
加西贝拉压缩机有限公司	99,132,518.56	42.65
华意压缩机股份有限公司		
黄石东贝电器股份有限公司	49,848,142.56	21.45
芜湖欧宝机电有限公司		
北京恩布拉科雪花压缩机有限公司	38,967,176.75	16.77
斯洛伐克恩布拉科有限公司		
广州万宝集团压缩机有限公司	9,190,712.61	3.95
青岛宝兰格制冷有限公司		
合肥宝兰格制冷有限公司		
安徽美芝制冷设备有限公司	8,217,966.75	3.54
小 计	205,356,517.23	88.36

2012年1-6月

地区名称	营业收入	占公营业收入的比例(%)
加西贝拉压缩机有限公司	66,423,766.70	37.71
黄石东贝电器股份有限公司	40,979,784.71	23.26
北京恩布拉科雪花压缩机有限公司	36,600,956.76	20.78
广州万宝集团压缩机有限公司	7,550,441.62	4.29
安徽美芝制冷设备有限公司	5168656.19	2.93
小计	156,723,605.98	88.97

## 6、主要参股公司分析

不适用

## 7、研发项目情况

报告期内，公司自主研发了变频压缩机控制器，该产品已试制成功并通过了客户的初步测试，并在压缩机生产厂做进一步的寿命试验，该试验周期大约为3个月左右。公司以自有资金投资2500万元组建变频控制器自动化生产线，该项目总投资预计4000万元左右，设计产能为年产300万个变频控制器。目前该生产线处于调试阶段。

目前国内的变频冰箱占比还较低，十二五计划明确提出，到十二五期末，国内变频冰箱的占比将达到10%，因此，变频控制器市场将进一步发展。和公司其他产品相比，该产品售价较高（目前市场价按不同型号大约为100至150元），能较大程度上提升公司营业收入水平和盈利能力。

由于国内冰箱变频压缩机的市场刚刚起步，该产品的生产和销售将和压缩机供应商的变频压缩机项目同步进行，项目产能利用率的提升将是一个循序渐进的过程。公司将充分利用多年积累下来的客户资源及市场影响力，努力推进变频控制器的生产销售工作。

## 8、核心竞争力不利变化分析

报告期内，公司核心竞争力无重大变化。

## 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

公司主要生产和销售冰箱制冷压缩机配套零部件，主要产品包括起动机、过载保护器、吸气消音器和接线盒等。公司主要产品无功耗起动机为公司自主研发的产品，拥有多项专利，目前为止该产品在行业内只有公司独家生产。吸气消音器则为全球最大供应商。

报告期内，公司主营业务的高速发展得益于国家家电节能惠民政策的实施，节能型产品无功耗起动器的市场需求迅速扩大。节能惠民政策的实施，一定程度上透支了部分市场购买力，随着政策的到期及行业淡季的来临，无功耗起动机市场下半年增速将有所放缓，短期内对公司的盈利水平会有所影响。从长期来看，冰箱能效标准的提高将是必然趋势，能效领跑者计划已经提上议事日程，节能类配件的市场占有率有望进一步提高。截至2012年底，无功耗起动机在压缩机市场的覆盖率仅为12%，随着节能标准的提高，该产品的市场还有较大发展空间。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

公司年度经营计划:

2013年度,公司将发挥行业优势,做大做强主营业务,进一步扩大募投项目产能,加强公司内部管理,合理利用客户资源,加大科研研发投入,加快新产品推广力度,力争完成2013年及今后几年净利润年增长30%的目标。

报告期内,公司进一步完善公司治理结构,加大技术开发力度,重视人才队伍建设,努力拓展市场,较好完成了年初制定的目标。

### 1、技术研发举措

自主创新是公司可持续发展的生命力。公司非常注重新技术和新产品的研发,目前公司拥有国内外专利技术67项。

公司的核心竞争力之一是能根据客户的需求进行技术的自主创新,与大客户尤其是国内外知名冰箱压缩机厂商的紧密合作关系为公司自主创新指明了方向。公司将加大技术研发投入,研发团队更加紧密地和国内外知名客户以及高校、研究所进行有效的交流和沟通,并致力于以产、学、研相结合的研发模式,不断研发新的专利和非专利技术。公司将使用募集资金建立专业的研发中心,加强公司研发中心的软硬件设施建设,吸引国内外优秀人才为公司的技术研发创造价值。

### 2、产品开发举措

面对冰箱冷柜产品节能减排标准不断提高的大趋势,公司将在无功耗起动机、迷你型热保护器等节能节材产品的基础上,持续开发集成度更高、装配更便利、应用领域更广泛的产品。

具体而言,公司的产品开发主要有以下两个方面:

一是,受下游客户委托,设计开发出集成度更高的冰箱起动机模块组件,该产品不但将公司现有产品进行整合,而且从下游客户组装便利性出发,进一步整合了电容、电源线及界限装置等部件,大大提高整机厂商的组装便利性。目前该产品尚处于认证阶段,尚未开始正式销售。

二是,前瞻性的研究冰箱变频技术和超高效小型压缩机发展方向。目前公司已成功开发出冰箱变频压缩机控制器,并已经以自有资金投入2500万元组建生产线,该项目总投资约4000-4500万元,建成后将形成年产300万套变频控制器的生产能力。目前该生产线处于调试阶段,预计年内可完成调试并进行试生产。该生产线的在调试完成后即可达到预定产能,但产品推广过程是一个循序渐进的过程,销售量的上升将和下游客户的变频压缩机项目同步推进,因此产能利用率将随着市场推广逐步提高。

### 3、人力资源开发举措

公司注重人才培养和招贤纳士,一方面注重引进国内行业内优秀人才,同时注重培养企业自己的技术人员。公司非常重视与相关高等院校技术人员的交流和引进,同时加大力度引进行业内具有丰富管理经验的人才。

激励机制方面,建立了完善的技术人员和管理人员的薪酬考核体系,完善了各种激励制度,以制度激发员工的聪明才智,通过建立公平公正的评价体系和培训机制,给员工营造进取成长的环境。通过制度设计将公司的发展和员工的切身利益紧密结合起来,以推动公司和个人的共同发展。

约束机制方面,公司制定并实施《岗位人员任职要求》,明确有关的岗位员工的能力要求,包括教育、培训、技能和经验等要求,使与质量、环境、职业健康安全有关的人员均能够胜任岗位工作。行政办公室每年底组织相关部门对岗位人员进行考评,一线员工由制造部考评,职能管理人员由行政办公室进行考评;部门负责人以上由总经理考评。

### 4、市场开发举措

公司一直秉承为客户创造价值的理念,以节能节材作为“天银”品牌的内涵,持续跟踪市场发展趋势,积极开发适应市场的新产品,为用户提供更加节能节材的产品。

公司长期以来十分重视市场营销工作,重视新客户开发与存量客户管理,形成了具有市场竞争力的营销队伍和营销渠道。今后公司将不断完善销售网络,加强营销队伍的建设。

### 5、进一步完善公司治理结构计划

公司将进一步完善法人治理结构,建立适应现代企业制度要求的决策机制和各项管理机制。公司将进一步完善股东大会、董事会、监事会公司治理制度和组织架构,公司已经建立独立董事制度,并将继续发挥各专业委员会在规范治理、制衡决策和监督管理中的重要作用。在日常经营中创造公平公正的治理环境,使公司各项治理制度能够得到有效的实施,从而保障公

司的规范运行和广大股东的切实利益。

## 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

见第二节：七、重大风险提示

## 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	37,853.12
报告期投入募集资金总额	387.52
已累计投入募集资金总额	4,877.25
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	0%
募集资金总体使用情况说明	
<p>根据本公司 2011 年第二次临时股东大会决议以及中国证券监督管理委员会“证监许可[2012] 871 号”文核准,《关于核准常熟市天银机电股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》,核准公司发行不超过 2,500 万股新股。本公司向社会公开发行人民币普通股(A 股) 2,500 万股,每股面值 1.00 元,溢价发行,发行价为每股 17.00 元,募集资金总额为人民币 42,500 万元,扣除发行费用人民币 4,646.88 万元后,实际募集资金净额为人民币 37,853.12 万元。上述资金于 2012 年 7 月 21 日全部到位,已经中汇会计师事务所审验,并出具中汇会验[2012]2277 号《验资报告》。根据公司 2011 年度第二次临时股东大会审议通过的《关于公司首次公开发行 A 股募集资金用途议案》及公司《招股说明书》的披露内容,募集资金投资将用于:①无功耗起动机扩建项目,②整体式无功耗起动机扩建项目,③吸气消音器扩建项目,④技术研发中心建设项目。截至 2013 年 6 月 30 日止,累计使用募集资金 4,877.52 万元。</p>	

#### (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
无功耗起动机产能扩建项目	否	4,295	4,295	10	491.6	11.45%	2013 年 12 月 31	236.69	是	否

							日			
整体式无功耗启动器产能扩建项目	否	5,960	5,960	340.03	789.49	13.25%	2013 年 12 月 31 日	451.57	是	否
吸气消音器产能扩建项目	否	2,245	2,245	10	42.79	1.91%	2013 年 12 月 31 日		否	否
研发中心建设项目	否	1,000	1,000	27.49	53.37	5.34%	2013 年 12 月 31 日		否	否
承诺投资项目小计	--	13,500	13,500	387.52	1,377.25	--	--	688.26	--	--
超募资金投向										
补充流动资金（如有）	--				3,500		--	--	--	--
超募资金投向小计	--				3,500	--	--		--	--
合计	--	13,500	13,500	387.52	4,877.25	--	--	688.26	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
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 2012 年 8 月 13 日，公司第一届董事会第九次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，经全体董事表决，一致同意使用 3,500 万元超募资金永久补充流动资金。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用 无									
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 2012 年 8 月 13 日，公司第一届董事会第九次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，经全体董事表决，一致同意以公司募集资金 7,597,315.04 元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。									
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	存放于募集资金专户，将用于承诺募投项目。									



募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无
----------------------	---

## 2、对外股权投资情况

### (1) 持有其他上市公司股权情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
股票	900956	东贝 B 股	500,000.00	400,000	0.17%	400,000	0.17%	1,893,153.68	289,094.08	可供出售金融资产	
合计			500,000.00	400,000	--	400,000	--	1,893,153.68	289,094.08	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

## 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

公司在2012年年度报告中披露了2013年的经营计划。计划的执行情况详见“公司年度经营计划在报告期内的执行情况”章节。

## 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

不适用

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用

## 七、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

公司2012年利润分配预案为：公司拟以2012年末总股本10,000万股为基数，向全体股东以每10股派发人民币4元现金（含税）的现金分红，合计派发现金红利4,000万元。该分配方案已获2012年5月20日公司2012年度股东大会审议通过，并于2013年6月7日实施完毕。此次权益分配股权登记日为2012年6月6日，红利发放日为2013年6月7日。

## 八、本报告期利润分配及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

## 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

#### 2、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

#### 3、企业合并情况

不适用

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用

## 四、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

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

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

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、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
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
公司担保总额（即前两大项的合计）								
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

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

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方式	实际收益	期末余额	是否履行必要程序
-------	------	--------	--------	---------	------	------	----------

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用  不适用

### 4、其他重大合同

无

### 五、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	无	无		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	无	无		不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司实际控制人赵晓东和赵云文、公司控股股东常熟市天恒投资管理有限公司、公司法人股东常熟市天聚投资管理有限公司、常熟市恒泰投资有限公司和公司自然人股东华娟	自公司首次公开发行股票并在创业板上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份	2011年08月15日	自公司首次公开发行股票并在创业板上市之日起三十六个月内	截止本报告期末，所有承诺方严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
	公司其他股东，即上海天下资产管理有限公司、苏州高新国发创业投资有限公司、拜晶和甘源	自公司首次公开发行股票并在创业板上市之日起十二个月内，不转让或委托他人管理其持有的公司股份，也不由公	2011年08月15日	自公司首次公开发行股票并在创业板上市之日起十二个月内	截止本报告期末，所有承诺方严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。

		司回购该部分股份			
	常熟市天聚投资管理有限公司、常熟市恒泰投资有限公司的全体股东	自公司首次公开发行股票并在创业板上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司股份,也不由公司回购该部分股份	2011年08月15日	自公司首次公开发行股票并在创业板上市之日起三十六个月内	截止本报告期末,所有承诺人严格信守承诺,未出现违反承诺的情况。
	公司董事、监事、高级管理人员及其关联方赵晓东、赵云文、闻春晓、费敏芬、王辽建、华娟、葛玲莉、黄惠红、李俭、吴新、蒋俊彪、闻春涛、曹炯瑜	待前述承诺锁定期满后,在其或其关联方任职期间,其每年转让的公司股份数量不超过其直接或间接持有的公司股份总数的 25%;在其或其关联方离职后半年内,不转让其直接或间接持有的公司股份;其或其关联方在公司股票上市之日起六个月内申报离职的,自申报离职之日起十八个月内不转让其直接或间接持有的公司股份;其或其关联方在公司股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的,自申报离职之日起十二个月内不转让	2011年08月15日	持有常熟市天银机电股份有限公司股票期间	截止本报告期末,所有承诺人严格信守承诺,未出现违反承诺的情况。

		其直接或间接持有的公司股份			
	公司控股股东常熟市天恒投资管理有限公司、实际控制人赵晓东和赵云文	为避免同业竞争,上述股东于2011年8月分别向本公司出具了《关于避免同业竞争承诺函》	2011年08月15日	持有常熟市天银机电股份有限公司股票期间	截止本报告期末,所有承诺人严格信守承诺,未出现违反承诺的情况。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	否				

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

## 六、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

## 七、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	75,000,000	100%						75,000,000	75%
1、国家持股	0	0%							
2、国有法人持股	0	0%							
3、其他内资持股	67,657,500	90.21%						67,657,500	67.66%
其中：境内法人持股	66,157,500	88.21%						66,157,500	66.15%
境内自然人持股	1,500,000	2%						1,500,000	1.5%
4、外资持股	0	0%							
其中：境外法人持股	0	0%							
境外自然人持股	0	0%							
5、高管股份	7,342,500	9.79%						7,342,500	7.34%
二、无限售条件股份	25,000,000							25,000,000	25%
1、人民币普通股	25,000,000							25,000,000	25%
2、境内上市的外资股	0								
3、境外上市的外资股	0								
4、其他	0								
三、股份总数	100,000,000	100%						100,000,000	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		5,540						
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
常熟市天恒投资管理有限公司	境内非国有法人	50.06%	50,062,500		50,062,500	0	质押	12,000,000
常熟市天聚投资管理有限公司	境内非国有法人	4.67%	4,672,500		4,672,500	0		
常熟市恒泰投资有限公司	境内非国有法人	4.67%	4,672,500		4,672,500	0		
赵云文	境内自然人	4.01%	4,005,000		4,005,000	0		
上海天下资产管理有限公司	境内非国有法人	3.75%	3,750,000		3,750,000	0		
华娟	境内自然人	3.34%	3,337,500		3,337,500	0		
苏州高新国发创业投资有限公司	境内非国有法人	3%	3,000,000		3,000,000	0		
长安基金公司—农行—长安国际信托股份有限公司	境内非国有法人	1.25%	1,249,747	1,249,747	1,249,747	0		
拜晶	境内自然人	1.14%	1,138,000	13,000	1,138,000	0		
上海证券有限责任公司	境内非国有法人	1.1%	1,100,249	-58,327	1,100,249	0		
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	公司法人股东天恒投资及恒泰投资为公司自然人股东赵云文之子赵晓东控制的企业，公司法人股东天聚投资为赵云文之外甥闻春晓控制的企业。		
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
长安基金公司—农行—长安国际信托股份有限公司	1,249,747	人民币普通股	1,249,747
上海证券有限责任公司	1,100,249	人民币普通股	1,100,249
林剑明	684,910	人民币普通股	684,910
周统桓	638,736	人民币普通股	638,736
冯端志	364,350	人民币普通股	364,350
古素银	354,551	人民币普通股	354,551
杨万蓉	313,585	人民币普通股	313,585
符权清	268,509	人民币普通股	268,509
余笃定	264,689	人民币普通股	264,689
于瀛洲	250,000	人民币普通股	250,000
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	无		
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)	本期获授予 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)
赵晓东	董事长	现任	52,538,925	0	0	52,538,925	0	0	0
赵云文	副董事长、 总经理	现任	4,005,000	0	0	4,005,000	0	0	0
闻春晓	董事、董事 会秘书、副 总经理	现任	3,247,388	0	0	3,247,388	0	0	0
费敏芬	董事、财务 总监	现任	140,175	0	0	140,175	0	0	0
张欣	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陆甜	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
徐本连	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
高新华	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
金德环	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王辽建	监事会主席	现任	70,088	0	0	70,088	0	0	0
葛玲莉	监事	现任	70,088	0	0	70,088	0	0	0
华娟	监事	现任	3,337,500	0	0	3,337,500	0	0	0
黄惠红	副总经理	现任	140,175	0	0	140,175	0	0	0
李俭	副总经理	现任	140,175	0	0	140,175	0	0	0
吴新	副总经理	现任	140,175	0	0	140,175	0	0	0
合计	--	--	63,829,689	0	0	63,829,689	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
----	-------	----	----	----

## 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、资产负债表

编制单位：常熟市天银机电股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	384,222,938.61	406,040,954.02
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	70,874,270.26	81,191,989.31
应收账款	128,133,619.39	95,205,043.04
预付款项	541,281.08	2,081,038.47
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	12,905,061.52	5,890,433.38
应收股利		
其他应收款	53,472.91	
买入返售金融资产		
存货	54,778,670.70	50,948,679.95
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	651,509,314.47	641,358,138.17

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	1,893,153.68	1,604,059.60
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	24,509,587.48	25,183,012.12
固定资产	91,847,961.94	81,839,730.14
在建工程	15,790,884.31	15,272,571.05
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	36,612,997.00	36,602,869.48
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,465,885.58	2,228,328.56
其他非流动资产		
非流动资产合计	173,120,469.99	162,730,570.95
资产总计	824,629,784.46	804,088,709.12
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	48,440,000.00	40,896,000.00
应付账款	47,244,717.48	53,810,841.46
预收款项	27,675.83	244,373.40
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,962,042.39	3,647,688.94
应交税费	10,506,340.27	6,928,771.03

应付利息		
应付股利		
其他应付款		19,800.00
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	110,180,775.97	105,547,474.83
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	294,007.43	250,643.32
其他非流动负债	9,401,356.01	9,560,955.65
非流动负债合计	9,695,363.44	9,811,598.97
负债合计	119,876,139.41	115,359,073.80
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	100,000,000.00	100,000,000.00
资本公积	436,631,245.81	436,385,515.84
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	15,234,411.95	15,234,411.95
一般风险准备		
未分配利润	152,887,987.29	137,109,707.53
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	704,753,645.05	688,729,635.32
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	704,753,645.05	688,729,635.32
负债和所有者权益（或股东权益）总计	824,629,784.46	804,088,709.12

法定代表人：赵晓东

主管会计工作负责人：费敏芬

会计机构负责人：费敏芬

## 2、利润表

编制单位：常熟市天银机电股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	232,421,861.72	176,153,007.60
其中：营业收入	232,421,861.72	176,153,007.60
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	169,481,548.07	130,655,237.97
其中：营业成本	150,440,092.58	111,726,721.94
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	1,514,504.76	1,288,049.31
销售费用	5,015,950.28	3,792,192.29
管理费用	14,759,280.55	9,204,975.02
财务费用	-3,991,593.25	3,069,718.47
资产减值损失	1,743,313.15	1,573,580.94
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）	62,940,313.65	45,497,769.63
加：营业外收入	2,827,590.80	1,796,747.88



减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	65,767,904.45	47,294,517.51
减：所得税费用	9,989,624.69	7,275,157.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	55,778,279.76	40,019,359.75
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	55,778,279.76	40,019,359.75
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.56	0.53
（二）稀释每股收益	0.56	0.53
七、其他综合收益	245,729.97	228,087.30
八、综合收益总额	56,024,009.73	40,247,447.05
归属于母公司所有者的综合收益总额	56,024,009.73	40,247,447.05
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：赵晓东

主管会计工作负责人：费敏芬

会计机构负责人：费敏芬

### 3、现金流量表

编制单位：常熟市天银机电股份有限公司

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	222,349,877.51	212,411,199.60
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	2,884,569.47	1,948,441.55
经营活动现金流入小计	225,234,446.98	214,359,641.15
购买商品、接受劳务支付的现金	130,272,932.08	117,393,375.69
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	20,544,398.39	15,412,752.58
支付的各项税费	27,726,096.68	22,321,516.30
支付其他与经营活动有关的现金	11,278,282.47	8,077,681.97
经营活动现金流出小计	189,821,709.62	163,205,326.54
经营活动产生的现金流量净额	35,412,737.36	51,154,314.61
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	17,674,863.37	8,255,189.88
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	17,674,863.37	8,255,189.88
投资活动产生的现金流量净额	-17,674,863.37	-8,255,189.88
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	62,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	5,560,000.00	
筹资活动现金流入小计	67,560,000.00	
偿还债务支付的现金	62,000,000.00	39,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,563,364.54	931,946.82
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	2,720,000.00	4,351,024.88
筹资活动现金流出小计	104,283,364.54	44,582,971.70
筹资活动产生的现金流量净额	-36,723,364.54	-44,582,971.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	7,475.14	-18,760.85
五、现金及现金等价物净增加额	-18,978,015.41	-1,702,607.82
加：期初现金及现金等价物余额	400,480,954.02	11,165,261.11
六、期末现金及现金等价物余额	381,502,938.61	9,462,653.29

法定代表人：赵晓东

主管会计工作负责人：费敏芬

会计机构负责人：费敏芬

#### 4、所有者权益变动表

编制单位：常熟市天银机电股份有限公司

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	100,000	436,385			15,234		137,109		688,729.63	

	,000.00	515.84			411.95		707.53			5.32
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	100,000,000.00	436,385,515.84			15,234,411.95		137,109,707.53			688,729,635.32
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）		245,729.97					15,778,279.76			16,024,009.73
（一）净利润							55,778,279.76			55,778,279.76
（二）其他综合收益		245,729.97								245,729.97
上述（一）和（二）小计		245,729.97					55,778,279.76			56,024,009.73
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-40,000,000.00			-40,000,000.00
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							-40,000,000.00			-40,000,000.00
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	100,000,000.00	436,631,245.81			15,234,411.95		152,887,987.29			704,753,645.05
----------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	----------------	--	--	----------------

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	75,000,000.00	82,656,279.78			7,200,193.74		64,801,743.61			229,658,217.13
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	75,000,000.00	82,656,279.78			7,200,193.74		64,801,743.61			229,658,217.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		228,087.30					40,019,359.75			40,247,447.05
（一）净利润							40,019,359.75			40,019,359.75
（二）其他综合收益		228,087.30								228,087.30
上述（一）和（二）小计		228,087.30					40,019,359.75			40,247,447.05
（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	75,000,000.00	82,884,367.08			7,200,193.74		104,821,103.36		269,905,664.18

法定代表人：赵晓东

主管会计工作负责人：费敏芬

会计机构负责人：费敏芬

### 三、公司基本情况

本公司系在常熟市天银机电有限公司的基础上整体变更设立，于2010年10月27日在江苏省苏州工商行政管理局登记注册，取得注册号为320581000049736的《企业法人营业执照》。公司注册地：江苏省苏州市常熟碧溪新区迎宾路8号。法定代表人：赵晓东。公司现有注册资本为人民币10,000万元，总股本为10,000万股，每股面值人民币1元。其中：有限售条件的流通股份A股7,500.00万股；无限售条件的流通股份A股2,500.00万股。公司股票于2012年7月26日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属家用电力器具专用配件制造行业。经营范围为：冰箱及家用电器配件，制冷设备，模具，塑料制品的开发，生产与销售；电子元件，制冷压缩机，机电设备（除汽车）的批发、零售；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需要的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务(国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外)；经营进料加工和“三来一补”业务。

本公司主要经营冰箱压缩机用配套产品，包括：PTC起动机、无功耗起动机、热保护器、吸气消音器和电器接线盒等。

本公司根据国家法律法规和公司章程的规定，建立了股东大会、董事会、监事会及经营管理层的规范的治理结构；董事会下设战略管理委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会等四个专门委员会。公司下设生产部、采购部、销售部、证券部、技术开发部、财务部、审计部、办公室、人力资源部和后勤部等职能部门。

本公司前身常熟市天银机电有限公司,成立时注册资本为人民币1,000万元，其中：赵晓东出资人民币700万元，占注册资本的70%；蒋俊丽出资人民币300万元，占注册资本的30%。

2004年8月，常熟市天银机电有限公司增资人民币2,000万元，增资后注册资本变更为人民币3,000万元。

2006年12月，常熟市天银机电有限公司增资人民币1,080万元，增资后注册资本变更为人民币4,080万元。同月，常熟市天银机电有限公司营业执照号变更为320581000049736。

2010年8月，蒋俊丽将其持有的常熟市天银机电有限公司1,224万元股权分别转让给常熟市天聚投资管理有限公司285.60万元、常熟市恒泰投资有限公司285.60万元、赵晓东204万元、赵云文244.80万元和华娟204万元。

2010年11月,赵晓东将其持有的常熟市天银机电有限公司3,060万元股权转让给常熟市天恒投资管理有限公司;同月,常熟市天银机电有限公司增资人民币504.2697万元,其中:上海天下资产管理有限公司认缴229.2131万元;苏州高新国发创业投资有限公司认缴183.3708万元;拜晶认缴68.764万元;甘源认缴22.9218万元。

2010年12月,根据《公司法》、常熟市天银机电有限公司股东会决议、本公司发起人协议书及章程,天银有限公司整体变更为股份有限公司,原股东将公司2010年11月30日经审计后的净资产158,488,219.08元,按1:0.4732的折股比例折合股份总数7,500万股,每股面值1元,共计股本7,500万元,超过折股部分的净资产83,488,219.08元计入资本公积。同时,常熟市天银机电有限公司名称变更为常熟市天银机电股份有限公司,企业法人营业执照号仍为20581000049736。

上述增资和股权转让事项均已办妥工商变更登记手续。截止2011年12月31日,公司注册资本和实收资本均为人民币7,500.00万元,其中:常熟市天恒投资管理有限公司出资人民币5,006.25万元,占注册资本的66.75%;常熟市天聚投资管理有限公司出资人民币467.25万元,占注册资本的6.23%;常熟市恒泰投资有限公司出资人民币467.25万元,占注册资本的6.23%;上海天下资产管理有限公司出资人民币375.00万元,占注册资本的5.00%;苏州高新国发创业投资有限公司出资人民币300.00万元,占注册资本的4.00%;赵云文出资人民币400.50万元,占注册资本的5.34%;华娟出资人民币333.75万元,占注册资本的4.45%;拜晶出资人民币112.50万元,占注册资本的1.50%;甘源出资人民币37.50万元,占注册资本的0.50%。

2012年6月,经中国证券监督管理委员会《关于核准常熟市天银机电股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》(证监许可[2012]871号)核准,公司向社会公开发行人民币普通股(A股)2,500.00万股,每股面值人民币1元,计2,500.00万元。发行后,本公司注册资本增至人民币10,000万元。本公司于2012年11月29日完成工商登记变更,取得变更后的企业法人营业执照。

## 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基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则》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

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

### 3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

本财务报表的实际编制期间为2013年1月1日至2013年6月30日止。

### 4、记账本位币

采用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

对同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

公司在购买日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；如果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，首先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。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

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

不适用

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起3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

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他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；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，差额作为公允价值变动损益。



## (2) 外币财务报表的折算

不适用

## 9、金融工具

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。

### (1) 金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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)、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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)、其他金融负债。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1)持有至到期投资以及应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2)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，以及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，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2)与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3)不属于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的财务担保合同，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1)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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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。(2)可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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的，分别下列情况处理：(1)

放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2)未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)所转移金融资产的账面价值；(2)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。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：(1)终止确认部分的账面价值；(2)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。

#### (4) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现实义务全部或部分解除时，相应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

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术(包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等)确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### (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

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产进行减值测试。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，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(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，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。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失，短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。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减值时，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。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

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

不适用

### 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

#### (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	应收账款——金额 200 万元以上(含)且占应收账款账面余
------------------	-------------------------------

	额 5%以上的款项；其他应收款——余额列前五位的其他应收款金额 50 万元以上(含)且占其他应收款账面余额 5%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	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值的，将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。

## (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	以账龄为信用风险组合确认依据

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	15%	15%
2—3 年	40%	40%
3 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	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
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计提坏账准备

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

## (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

## (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，按照单个存货成本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。

## (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存制度为永续盘存制

## (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

低值易耗品按照一次转销法进行摊销

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物按照一次转销法进行摊销。

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

- (1)以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；
- (2)以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；
- (3)投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

### (2) 后续计量及损益确认

(1)对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；对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。

(2)采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告发放的现金股利或利润外，被投资单位

宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

(3)采用权益法核算的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。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对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。投资企业与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益应予以抵销。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位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的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，以成本法核算的、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，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期股权投资减值准备；其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失，计提长期股权投资减值准备。

## 13、投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。
2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。
3. 对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。
4. 以成本模式计量的投资性房地产，在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按单项资产或资产组的可收回金额低于其账面价值的差额计提投资性房地产减值准备。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(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地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

不适用

### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提。各类固定资产预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5%	4.75
机器设备	10	5%	9.5
电子设备	5	5%	19
运输设备	5	5%	19
固定资产装修	5		20

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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其可收回金额。

单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组中商誉的账面价值，再根据资产组中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产(包括商誉)的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (5) 其他说明

(1)因开工不足、自然灾害等导致连续3个月停用的固定资产确认为闲置固定资产(季节性停用除外)。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

(2)若固定资产处于处置状态，或者预期通过使用或处置不能产生经济利益，则终止确认,并停止折旧和计提减值。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

### (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，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按单项资产的可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。上述资产减值损失一经确认，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

公司发生的借款费用，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。

### (2) 借款费用资本化期间

当同时满足下列条件时，开始资本化：1)资产支出已经发生；2)借款费用已经发生；3)为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

停止资本化：当所购建或者生产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，借款费用停止资本化。

### (3) 暂停资本化期间

若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

### (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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率（加权平均利率），计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或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之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

## 17、生物资产

无

## 18、油气资产

无

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	法定使用期限
知识产权	10	有效期限
管理软件	10	预计使用年限

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

### (4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，有迹象表明无形资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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其可收回金额。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年年末都进行减值测试。

单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组中商誉的账面价值，再根据资产组中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产(包括商誉)的减值损失，计提各单项资产的减值准备。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (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

为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)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。

## 20、长期待摊费用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 21、附回购条件的资产转让

无

## 22、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，将其确认为预计负债：(1)该义务是承担的现时义务；(2)该义务的履行很可能导致经济利益流出；(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时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

无

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

无

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

无

#### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

### 24、回购本公司股份

无

### 25、收入

#### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：(1)公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；(2)公司既没有保留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)相关的经济利益很可能流入企业；(5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

#### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

公司让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权的收入。

#### (3) 确认提供劳务收入的依据

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量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。

#### (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

无

### 26、政府补助

#### (1) 类型

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

#### (2) 会计处理方法

企业取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损

益。企业取得与收益相关的政府补助，分别下列情况进行处理：(1)用于补偿企业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；(2)用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

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。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

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。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

无

### (2) 融资租赁会计处理

无

### (3) 售后租回的会计处理

无

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

无

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

无

### 30、资产证券化业务

无

### 31、套期会计

无

### 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

本期公司无会计政策变更事项，无会计估计变更事项。

#### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

本期公司无会计政策变更事项。

#### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

本期公司无会计估计变更事项。

### 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

本期公司无重要前期差错更正事项

#### (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

无

#### (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

无

### 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	17%
消费税	不适用	不适用
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴;从租计征的,按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

无

### 2、税收优惠及批文

根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组《关于公示江苏省2011年第二批复审通过高新技术企业名单的通知》(苏高企协[2011]14号),公司已通过高新技术企业复审公示,故2011至2013年度按15%的优惠税率计提企业所得税。

### 3、其他说明

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

无

## (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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额

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

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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额

													余额
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	----

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

### (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

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

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额

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的其他说明

## 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

## 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

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

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

## 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

## 6、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
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

## 8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的高誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明



## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

## 七、财务报表主要项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	14,510.17	--	--	235.23
人民币	--	--	14,510.17	--	--	235.23
银行存款：	--	--	376,363,428.44	--	--	393,822,718.79
人民币	--	--	376,256,393.08	--	--	393,592,333.69
美元	6,347.20	6.1787	39,217.44	11,748.78	6.2855	73,846.95
欧元	8,420.82	8.0536	67,817.92	18,820.11	8.3176	156,538.15
其他货币资金：	--	--	7,845,000.00	--	--	12,218,000.00
人民币	--	--	7,845,000.00	--	--	12,218,000.00
合计	--	--	384,222,938.61	--	--	406,040,954.02

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

其他货币资金7,845,000.00元为银行汇票承兑保证金，冻结至约定到期日方可提取使用。

## 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	70,874,270.26	81,191,989.31
合计	70,874,270.26	81,191,989.31

## (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
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

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
无				

说明

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
芜湖欧宝机电有限公司	2013年05月31日	2013年11月30日	1,360,000.00	
TCL家用电器（青岛）有限公司	2013年03月22日	2013年09月22日	600,000.00	
广州市花都展科贸易有限公司	2013年02月04日	2013年08月04日	500,000.00	
三门峡捷马电化有限公司	2013年01月21日	2013年07月21日	500,000.00	
北京恩布拉科雪花压缩机有限公司	2013年05月29日	2013年11月29日	400,000.00	
合计	--	--	3,360,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

**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
存单利息	5,890,433.38	7,129,615.18	114,987.04	12,905,061.52
合计	5,890,433.38	7,129,615.18	114,987.04	12,905,061.52

**(2) 逾期利息**

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额

### (3) 应收利息的说明

根据与银行签署的存款协议,应取得的银行存款利息收入,本期减少为存单已到期兑付部分。

## 4、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄组合-销售货款	135,171,500.59	100%	7,037,881.20	100%	100,499,611.09	100%	5,294,568.05	100%
组合小计	135,171,500.59	100%	7,037,881.20	100%	100,499,611.09	100%	5,294,568.05	100%
合计	135,171,500.59	--	7,037,881.20	--	100,499,611.09	--	5,294,568.05	--

应收账款种类的说明

①单项金额重大并单项计提坏账准备：账面余额200万元以上(含)且占应收账款账面余额5%以上，单项计提坏账准备的应收账款。

②按组合计提坏账准备：除已包含在范围①以外，以账龄为信用风险组合，按组合计提坏账准备的应收账款。

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备：除已包含在范围①以外，有确凿证据表明可收回性存在明显差异，单项计提坏账准备的应收账款。

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	134,835,134.60	99.75%	6,741,756.73	100,163,245.10	99.67%	5,008,162.26
1至2年	31,500.00	0.02%	4,725.00	31,500.00	0.03%	4,725.00

2至3年	22,444.20	0.02%	8,977.68	38,642.00	0.04%	15,456.80
3年以上	282,421.79	0.21%	282,421.79	266,223.99	0.26%	266,223.99
合计	135,171,500.59	--	7,037,881.20	100,499,611.09	--	5,294,568.05

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
加西贝拉压缩机有限公司	非关联方	48,678,569.15	1年以内	36.01%
北京恩布拉科雪花压缩机有限公司	非关联方	32,457,374.32	1年以内	24.01%
华意压缩机股份有限公司	非关联方	15,614,418.39	1年以内	11.55%
黄石东贝电器股份有限公司	非关联方	12,644,230.37	1年以内	9.35%
芜湖欧宝机电有限公司	非关联方	5,871,028.31	1年以内	4.34%
合计	--	115,265,620.54	--	85.26%

## (3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
无			

## (4) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
无		

## 5、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	541,281.08	100%	2,081,038.47	100%
合计	541,281.08	--	2,081,038.47	--

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
常熟市供电公司碧溪供电所	非关联方	541,281.08	1 年以内	预付电费
合计	--	541,281.08	--	--

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

### (4) 预付款项的说明

## 6、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	23,992,668.47		23,992,668.47	21,956,209.50		21,956,209.50
在产品	8,582,251.57		8,582,251.57	9,574,734.09		9,574,734.09
库存商品	22,203,750.66		22,203,750.66	19,417,736.36		19,417,736.36
合计	54,778,670.70		54,778,670.70	50,948,679.95		50,948,679.95

**(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	

**(3) 存货跌价准备情况**

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）

存货的说明

期末未发现存货存在明显减值迹象，故未计提存货跌价准备。

**7、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	1,893,153.68	1,604,059.60
合计	1,893,153.68	1,604,059.60

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

期末可供出售金融资产余额中无持有至到期投资重分类计入的情况

**8、投资性房地产****(1) 按成本计量的投资性房地产**

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	29,781,401.67			29,781,401.67
1.房屋、建筑物	23,918,713.67			23,918,713.67
2.土地使用权	5,862,688.00			5,862,688.00
二、累计折旧和累计摊销合计	4,598,389.55	673,424.64		5,271,814.19
1.房屋、建筑物	3,706,772.54	600,141.04		4,306,913.58
2.土地使用权	891,617.01	73,283.60		964,900.61

三、投资性房地产账面净值合计	25,183,012.12	-673,424.64		24,509,587.48
1.房屋、建筑物	20,211,941.13	-600,141.04		19,611,800.09
2.土地使用权	4,971,070.99	-73,283.60		4,897,787.39
五、投资性房地产账面价值合计	25,183,012.12	-673,424.64		24,509,587.48
1.房屋、建筑物	20,211,941.13	-600,141.04		19,611,800.09
2.土地使用权	4,971,070.99	-73,283.60		4,897,787.39

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	673,424.64

## 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：	129,145,358.29	16,339,082.62			145,484,440.91
其中：房屋及建筑物	38,163,211.30	3,812,953.27			41,976,164.57
机器设备	65,355,540.52	7,525,948.92			72,881,489.44
运输工具	9,489,002.20	3,974,185.00			13,463,187.20
固定资产装修	5,741,547.00				5,741,547.00
电子设备及其他	10,396,057.27	1,025,995.43			11,422,052.70
--	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：	47,305,628.15		6,330,850.82		53,636,478.97
其中：房屋及建筑物	10,339,751.86		785,222.29		11,124,974.15
机器设备	21,334,693.48		3,057,052.38		24,391,745.86
运输工具	5,622,448.99		933,243.06		6,555,692.05
固定资产装修	3,108,150.85		574,154.70		3,682,305.55
电子设备及其他	6,900,582.97		981,178.39		7,881,761.36
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	81,839,730.14	--			91,847,961.94
其中：房屋及建筑物	27,823,459.44	--			30,851,190.42
机器设备	44,020,847.04	--			48,489,743.58
运输工具	3,866,553.21	--			6,907,495.15

固定资产装修	2,633,396.15	--	2,059,241.45
电子设备及其他	3,495,474.30	--	3,540,291.34
固定资产装修		--	
电子设备及其他		--	
五、固定资产账面价值合计	81,839,730.14	--	91,847,961.94
其中：房屋及建筑物	27,823,459.44	--	30,851,190.42
机器设备	44,020,847.04	--	48,489,743.58
运输工具	3,866,553.21	--	6,907,495.15
固定资产装修	2,633,396.15	--	2,059,241.45
电子设备及其他	3,495,474.30	--	3,540,291.34

本期折旧额 6,330,850.82 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 3,812,953.27 元。

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
三九房产	尚未竣工验收	未定

### 固定资产说明

期末未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

期末无融资租赁租入的固定资产。

期末无经营租赁租出的固定资产。

期末无用于借款抵押的固定资产。

## 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
产能扩建项目	9,574,817.48		9,574,817.48	8,995,662.39		8,995,662.39
待安装设备	6,216,066.83		6,216,066.83	6,276,908.66		6,276,908.66
合计	15,790,884.31		15,790,884.31	15,272,571.05		15,272,571.05

### (2) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------



### (3) 在建工程的说明

期末未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## 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	38,988,324.94	495,220.63		39,483,545.57
土地使用权	37,013,356.42			37,013,356.42
知识产权	1,203,960.00	282,133.45		1,486,093.45
管理软件	771,008.52	213,087.18		984,095.70
二、累计摊销合计	2,385,455.46	485,093.11		2,870,548.57
土地使用权	1,725,267.37	370,133.58		2,095,400.95
知识产权	564,388.95	65,754.73		630,143.68
管理软件	95,799.14	49,204.80		145,003.94
三、无形资产账面净值合计	36,602,869.48	10,127.52		36,612,997.00
土地使用权	35,288,089.05	-370,133.58		34,917,955.47
知识产权	639,571.05	216,378.72		855,949.77
管理软件	675,209.38	163,882.38		839,091.76
土地使用权				
知识产权				
管理软件				
无形资产账面价值合计	36,602,869.48	10,127.52		36,612,997.00
土地使用权	35,288,089.05	-370,133.58		34,917,955.47
知识产权	639,571.05	216,378.72		855,949.77
管理软件	675,209.38	163,882.38		839,091.76

本期摊销额 485,093.11 元。

### (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

## 12、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,055,682.18	794,185.21
土地补贴款的所得税影响	1,410,203.40	1,434,143.35
小计	2,465,885.58	2,228,328.56
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	294,007.43	250,643.32
小计	294,007.43	250,643.32

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		
可供出售金融资产	19,600,449.53	1,670,955.47
小计	19,600,449.53	1,670,955.47
可抵扣差异项目		
坏账准备	7,037,881.20	5,294,568.05
土地补贴款	9,401,356.00	9,560,955.67
小计	16,439,237.20	14,855,523.72

### (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	2,465,885.58		2,228,328.56	
递延所得税负债	294,007.43		250,643.32	

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

### 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	5,294,568.05	1,743,313.15			7,037,881.20
合计	5,294,568.05	1,743,313.15			7,037,881.20

资产减值明细情况的说明

### 14、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	48,440,000.00	40,896,000.00
合计	48,440,000.00	40,896,000.00

下一会计期间将到期的金额 48,440,000.00 元。

应付票据的说明

银行承兑汇票主要是对供应商的设备，材料付款

### 15、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	46,806,863.21	53,199,814.57
1-2 年	401,339.86	476,526.86

2-3 年	14,255.38	92,226.38
3 年以上	22,259.03	42,273.65
合计	47,244,717.48	53,810,841.46

## (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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

## (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

期末无账龄超过1年的大额应付账款。

## 16、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	27,675.83	244,373.40
合计	27,675.83	244,373.40

## (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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

## (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

## 17、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	3,404,808.94	16,571,347.11	16,189,473.66	3,786,682.39
二、职工福利费		1,528,652.89	1,528,652.89	
三、社会保险费		2,551,618.52	2,551,618.52	
四、住房公积金		321,114.20	321,114.20	
六、其他	242,880.00	290,009.00	357,529.00	175,360.00
工会经费和职工教	242,880.00	290,009.00	357,529.00	175,360.00

育经费				
合计	3,647,688.94	21,262,741.72	20,948,388.27	3,962,042.39

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 175,360.00 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

每月通过银行转账的方式将上月的应付职工薪酬支付给公司员工。

## 18、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	3,283,084.76	2,114,083.75
企业所得税	5,589,108.03	4,484,833.90
个人所得税	861,624.73	24,208.18
城市维护建设税	173,512.21	112,653.03
印花税	8,544.10	8,208.50
教育费附加	173,512.18	112,652.98
防洪保安基金	84,188.19	72,130.69
土地使用税	152,443.40	
房产税	180,322.67	
合计	10,506,340.27	6,928,771.03

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

## 19、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付暂收款		19,800.00
合计		19,800.00

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

## (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

## (4) 金额较大的其他应付款说明内容

## 20、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
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

## 21、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
土地补贴款	9,401,356.01	9,560,955.65
合计	9,401,356.01	9,560,955.65

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

2011年8月，公司受让位于常熟市碧溪新区港南村国有土地使用权，面积为36,667.70平方米，使用期限自2011年8月至2052年1月。根据常熟市人民政府办公室《关于进一步鼓励扶持企业上市的有关政策意见的会议纪要》(纪要[2010]11号)，公司于2011年8月收到常熟经济开发区财政局拨付的与受让该土地相关的政府补助9,868,377.91元。公司已使用该项资金用于相应资产，并在其使用寿命内摊销467,021.90元，本期确认营业外收入159,599.64元，尚余递延收益9,401,356.01元。

## 22、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	100,000,000.00						100,000,000.00

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

## 23、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）	434,965,203.68			434,965,203.68
其他资本公积	1,420,312.16	245,729.97		1,666,042.13

合计	436,385,515.84	245,729.97		436,631,245.81
----	----------------	------------	--	----------------

## 资本公积说明

股本溢价系2012年6月27日，经中国证券监督管理委员会《关于核准常熟市天银机电股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》(证监许可[2012]871号)核准，公司向社会公开发行人民币普通股(A股)2,500.00万股，每股面值人民币1元，发行价为每股人民币17.00元，募集资金总额为人民币425,000,000.00元，减除发行费用人民币46,468,800.00元，实际募集资金净额为人民币378,531,200.00元，其中25,000,000.00元计入股本，剩余353,531,200.00元计入资本公积。

其他资本公积系公司将不具有控制、共同控制或重大影响的限售股权公允价值变动部分扣除企业所得税后计入所有者权益所致。

## 24、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	15,234,411.95			15,234,411.95
合计	15,234,411.95			15,234,411.95

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

## 25、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	137,109,707.53	--
调整后年初未分配利润	137,109,707.53	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	55,778,279.76	--
应付普通股股利	40,000,000.00	
期末未分配利润	152,887,987.29	--

## 调整年初未分配利润明细：

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

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

根据2013年5月20日召开的2012年年度股东大会审议通过，以公司现有总股本100,000,000.00股为基数，向全体股东每10股派发人民币现金股利4.00元（含税），共计40,000,000.00元。

## 26、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	216,838,010.25	165,111,180.14
其他业务收入	15,583,851.47	11,041,827.46
营业成本	150,440,092.58	111,726,721.94

## (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
家用电力器具专用配件制造业	216,838,010.25	135,550,927.10	165,111,180.14	102,073,871.94
合计	216,838,010.25	135,550,927.10	165,111,180.14	102,073,871.94

## (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
无功耗类起动机	93,402,280.86	47,341,392.37	59,926,484.51	29,520,513.12
吸气消音器	36,106,789.94	22,542,721.06	30,696,773.53	18,424,453.11
PTC 类起动机	40,698,914.94	29,042,961.20	38,318,268.27	27,556,384.29
电器接线盒	14,857,412.19	11,321,332.93	14,622,011.47	9,552,157.29
热保护器	11,732,020.52	9,505,560.25	9,798,159.73	7,598,841.36
重锤式起动机	1,493,479.28	1,145,895.83	1,225,260.35	970,885.36
电器组件	3,853,555.44	3,268,131.64		
其他	14,693,557.08	11,382,931.82	10,524,222.28	8,450,637.41
合计	216,838,010.25	135,550,927.10	165,111,180.14	102,073,871.94

## (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



内销收入	215,562,736.72	134,728,674.00	164,309,128.80	101,704,738.58
外销收入	1,275,273.53	822,253.10	802,051.34	369,133.36
合计	216,838,010.25	135,550,927.10	165,111,180.14	102,073,871.94

#### (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(%)
第一名	99,132,518.56	42.65%
第二名	49,848,142.56	21.45%
第三名	38,967,176.75	16.77%
第四名	9,190,712.61	3.95%
第五名	8,217,966.75	3.54%
合计	205,356,517.23	88.36%

#### 营业收入的说明

第一名为加西贝拉压缩机有限公司和华意压缩机股份有限公司，系受同一实际控制人控制的企业；第二名为黄石东贝电器股份有限公司何芜湖欧宝机电有限公司，系受同一实际控制人控制的企业；第三名为北京恩布拉科雪花压缩机有限公司、巴西恩布拉科压缩机有限公司、斯洛伐克恩布拉科压缩机有限公司和意大利恩布拉科压缩机有限公司，系受同一实际控制人控制的企业；第四名为广州万宝集团压缩机有限公司、合肥宝兰格制冷有限公司和青岛宝兰格制冷有限公司，系受同一实际控制人控制的企业；第五名为安徽美芝制冷设备有限公司。

#### 27、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
城市维护建设税	757,252.38	644,024.66	流转税额的 7%
教育费附加	454,351.42	386,414.79	流转税额的 3%
地方教育附加	302,900.96	257,609.86	流转税额的 2%
合计	1,514,504.76	1,288,049.31	--

#### 营业税金及附加的说明

#### 28、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	1,703,336.04	1,589,905.00

运输装卸费	1,966,211.57	1,284,041.55
差旅费	430,511.40	262,964.70
职工薪酬	598,000.00	404,000.00
会务费	290,616.13	199,848.40
其 他	27,275.14	51,432.64
合计	5,015,950.28	3,792,192.29

## 29、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	7,028,715.00	2,967,953.97
职工薪酬	2,109,980.29	2,099,996.15
长期资产折旧摊销	1,329,341.62	1,151,290.45
业务招待费	128,767.00	693,885.60
汽车费用	630,741.38	366,359.15
修理费	508,824.92	312,540.22
税 费	877,900.45	696,128.95
中介费	481,132.07	29,400.00
差旅费	122,709.50	226,347.10
办公费	230,415.15	240,709.82
其 他	1,310,753.17	420,363.61
合计	14,759,280.55	9,204,975.02

## 30、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	296,488.89	1,033,905.02
贴现利息	3,028,217.24	2,126,024.88
减：利息收入	-7,346,193.49	-151,693.67
汇兑损益	-11,372.58	37,843.66
手续费支出	41,266.69	23,638.58
合计	-3,991,593.25	3,069,718.47

## 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	1,743,313.15	1,573,580.94
合计	1,743,313.15	1,573,580.94

## 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
政府补助	2,819,999.64	1,796,747.88	2,819,999.64
其他	7,591.16		7,591.16
合计	2,827,590.80	1,796,747.88	2,827,590.80

## (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
上市成功奖励	615,800.00		《关于进一步鼓励扶持企业上市的有关政策意见的会议纪要》([2010]11号)
经济转型升级奖励	800,000.00		2012 年度碧溪新区经济转型升级奖励决定
技改贴息资金	956,600.00		《关于下达 2012 年度工业技改和新建项目贴息资金指标的通知》(常财工贸[2013]146 号)
土地补贴款	159,599.64	102,947.88	《关于进一步鼓励扶持企业上市的有关政策意见的会议纪要》([2010]11号)
技术创新奖励	130,000.00		《关于下达 2012 年度工业转型升级和科技创新引导基金部分项目奖励指标的通知》(常财工贸[2013]55 号)
专利奖励	16,000.00		《关于下达 2012 年度第二批发明专利申请资助及授权专利等奖励指标的通知》(常科专[2013]4 号、常财工贸[2013]24 号)

专利奖励	92,000.00		《关于下达 2012 年度第三批发明专利申请资助及授权专利等奖励指标的通知》(常科专[2013]26 号、常财工贸[2013]164 号)
专利奖励	50,000.00		《关于颁发第八届常熟市优秀专利奖的决定》(常科专[2012]120 号、常财教[2012]418 号)
转型升级奖励		515,000.00	常熟市新港镇工业奖励资金证明
技术创新奖励		150,000.00	《关于下达 2011 年度工业发展和科技创新引导基金技术创新奖励指标的通知》(常财工贸[2012]88 号)
专利申请及授权专利奖励的指标		40,000.00	《关于下达 2011 年度第四批专利申请及授权奖励指标的通知》(常科专[2012]42 号、常财工贸[2012]139 号)
专利申请及授权专利奖励的指标		22,000.00	《关于下达 2011 年度第三批专利申请及授权奖励指标的通知》(常科专[2012]27 号、常财工贸[2012]87 号)
专利专项资助经费		116,000.00	《关于转发省级 2011 年度向国外申请专利专项资助经费的通知》(苏知专[2011]92 号、苏财教字[2011 年]105 号)
技改贴息		370,000.00	《关于下达 2011 年度工业技改和新建项目贴息资金指标的通知》(常财工贸[2012]70 号)
工业发展和技术创新引导基金奖励		400,000.00	《关于下达 2011 年度工业发展和技术创新引导基金部分项目奖励指标的通知》(常财工贸[2012]71 号)
知识产权优势企业经费		30,000.00	《关于下达 2011 年度常熟市知识产权优势企业认定企业及经费的通知》(常科专[2012]9 号、常财教[2012]37 号)
科技进步奖		50,000.00	《关于表彰 2011 年度先进集体和先进个人的决定》
专利申请资助及授权专利奖励		800.00	《关于下达 2011 年度第二批专利申请资助及授权专利奖励指标的通知》(常科专[2011]106 号、常财工贸[2011]439 号)
合计	2,819,999.64	1,796,747.88	--

营业外收入说明

## 33、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	10,227,181.71	7,510,668.60
递延所得税调整	-237,557.02	-235,510.84
合计	9,989,624.69	7,275,157.76

## 34、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

基本每股收益= $P0 \div S$  $S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$ 

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；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

## (2) 稀释每股收益

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 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，应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。

项 目	序号	2013年1-6月	2012年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	P1	55,778,279.76	40,019,359.75
非经常性损益	F	2,403,452.18	1,527,235.70
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	53,374,827.58	38,492,124.05
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
期初股份总数	S0	100,000,000.00	75,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	100,000,000.00	75,000,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1	100,000,000.00	75,000,000.00
基本每股收益	Y1=P1/S	0.56	0.53
扣除非经常损益基本每股收益	Y2=P2/S	0.53	0.51
稀释每股收益	Y3=(P1+P3)/X2	0.56	0.53
扣除非经常损益稀释每股收益	Y4=(P2+P4)/X2	0.53	0.51

### 35、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	289,094.08	268,338.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	43,364.11	40,250.70
小计	245,729.97	228,087.30
合计	245,729.97	228,087.30

其他综合收益说明

## 36、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	2,660,400.00
利息收入	216,578.31
其他	7,591.16
合计	2,884,569.47

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
销售费用	4,417,950.28
管理费用	6,819,065.50
银行手续费	41,266.69
合计	11,278,282.47

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

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

单位：元

项目	金额

支付的其他与投资活动有关的现金说明

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收回票据保证金	5,560,000.00

合计	5,560,000.00
----	--------------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付票据保证金	2,720,000.00
合计	2,720,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

### 37、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	55,778,279.76	40,019,359.75
加：资产减值准备	1,743,313.15	1,573,580.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,930,991.86	5,376,345.15
无形资产摊销	558,376.71	466,604.21
财务费用（收益以“-”号填列）	296,488.89	2,989,388.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-237,557.02	-235,510.84
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,829,990.75	-1,677,537.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-29,882,514.11	-3,024,412.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,055,348.87	5,666,496.77
经营活动产生的现金流量净额	35,412,737.36	51,154,314.61
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	381,502,938.61	9,462,653.29
减：现金的期初余额	400,480,954.02	11,165,261.11
现金及现金等价物净增加额	-18,978,015.41	-1,702,607.82

#### (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

单位：元



补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

### (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	381,502,938.61	400,480,954.02
其中：库存现金	14,510.17	6,819.54
可随时用于支付的银行存款	376,363,428.44	2,765,833.75
可随时用于支付的其他货币资金	5,125,000.00	6,690,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	381,502,938.61	400,480,954.02

现金流量表补充资料的说明

### 38、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、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
常熟市天恒投资管理有限公司	实际控制人	有限责任公司	常熟市	赵晓东	投资管理	3,500 万元	50.06%	50.06%	赵晓东	56526752-X

本企业的母公司情况的说明

### 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
-------	-------	------	-----	-------	------	------	----------	-----------	--------

## 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(%)	本企业在被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									

## 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
蒋俊丽	赵晓东之妻	
常熟市碧溪镇东方百悦大酒店	蒋俊丽设立的个体工商户[注]	

本企业的其他关联方情况的说明

常熟市碧溪镇东方百悦大酒店已于2012年7月31日由蒋俊丽转让给殷文祥。

## 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(%)
常熟市碧溪镇东方百悦大酒店	餐费	市场价			256,859.00	11.25%

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

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

**(3) 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
			2010年02月02日		市场价	

公司承租情况表

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	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	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 (%)

### (7) 其他关联交易

## 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
应收账款	常熟市碧溪镇东方百悦大酒店(蒋俊丽)			115,811.05	5,790.55

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

## 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

截至2013年6月30日，本公司不存在应披露的未决诉讼事项。

### 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6月30日，本公司不存在应披露的对外担保事项。

其他或有负债及其财务影响

## 十、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

## 3、其他资产负债表日后事项说明

## 十一、其他重要事项

## 1、非货币性资产交换

不适用

## 2、债务重组

不适用

## 3、企业合并

不适用

## 4、租赁

不适用

## 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

不适用

## 6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
3.可供出售金融资产	1,604,059.60		245,729.97		1,893,153.68
上述合计	1,604,059.60		245,729.97		1,893,153.68
金融负债	0.00				0.00

## 7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
4.可供出售金融资产	1,604,059.60		228,087.30		1,639,414.00
金融资产小计	1,604,059.60		228,087.30		1,639,414.00

金融负债	1,604,059.60		228,087.30		1,639,414.00
------	--------------	--	------------	--	--------------

## 8、年金计划主要内容及重大变化

不适用

## 9、其他

不适用

## 十二、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
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,819,999.64	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,591.16	
减：所得税影响额	424,138.62	
合计	2,403,452.18	--

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	55,778,279.76	40,019,359.75	704,753,645.05	688,729,635.32
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	55,778,279.76	40,019,359.75	704,753,645.05	688,729,635.32
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	7.78%	0.56	0.56
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.45%	0.53	0.53

### 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末金额（或本期金额）	期初金额（或上期金额）	期末数较期初数变动幅度	变动原因说明
应收账款	135,171,500.59	100,499,611.09	增长34.50%	主要系公司销售规模扩大，相应地应收客户款项增加所致。
预付款项	541,281.08	2,081,038.47	下降73.99%	主要系原预付设备款，设备已到所致。
应收利息	12,905,061.52	5,890,433.38	增长119.09%	主要原因系预提募投资金存款利息所致。
应交税费	10,506,340.27	6,928,771.03	增长51.63%	主要系公司销售、利润增长，相应地增值税、企业所得税增长所致。
营业收入	232,421,861.72	176,153,007.60	增长31.94%	主要系公司生产经营规模扩大，相应地销售收入增加所致。
营业成本	150,440,092.58	111,726,721.94	增长34.65%	主要系公司销售规模扩大，相应地营业成本增加所致。
销售费用	5,015,950.28	3,792,192.29	增长32.27%	主要系公司经营规模扩大，相应地销售费用支出增加所致。
管理费用	14,759,280.55	9,204,975.02	增长60.34%	主要系公司大规模研发新产品导致研发费用增加所致。
财务费用	-3,991,593.25	3,069,718.47	下降230.03%	主要系收到募集资金，银行存款利息收入增加所致。
营业外收入	2,827,590.80	1,796,747.88	增长57.37%	主要系公司收到的政府补助增加所致。

## 第八节 备查文件目录

- 一、载有董事长赵晓东先生签名的2013年半年度报告文件原件；
- 二、载有法定代表人赵晓东先生，主管会计工作负责人、会计机构负责人费敏芬女士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。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室