



# 山东中际电工装备股份有限公司

## 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。

公司董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性和完整性均无异议。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人王伟修、主管会计工作负责人戚志杰及会计机构负责人(会计主管人员)张霞声明：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、目录和释义.....	2
第二节	公司基本情况简介 .....	5
第三节	董事会报告 .....	8
第四节	重要事项 .....	22
第五节	股份变动及股东情况 .....	27
第六节	董事、监事、高级管理人员情况 .....	31
第七节	财务报告.....	32
第八节	备查文件目录.....	86

## 释 义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、中际装备	指	山东中际电工装备股份有限公司
股东大会	指	山东中际电工装备股份有限公司股东大会
董事会	指	山东中际电工装备股份有限公司董事会
监事会	指	山东中际电工装备股份有限公司监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《山东中际电工装备股份有限公司章程》
A 股	指	人民币普通股
元、万元	指	人民币元、万元
保荐人	指	广发证券股份有限公司
会计师、审计机构	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期、本报告期	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

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	中际装备	股票代码	300308
公司的中文名称	山东中际电工装备股份有限公司		
公司的中文简称(如有)	中际装备		
公司的外文名称(如有)	Shandong Zhongji Electrical Equipment CO., LTD		
公司的外文名称缩写(如有)	ZJZB		
公司的法定代表人	王伟修		
注册地址	山东省龙口市诸由观镇驻地		
注册地址的邮政编码	265705		
办公地址	山东省龙口市诸由观镇驻地		
办公地址的邮政编码	265705		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.zhongji.cc">http://www.zhongji.cc</a>		
电子信箱	info@zhongji.cc		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓 名	邓扬锋	张卫东
联系地址	山东省龙口市诸由观镇驻地	山东省龙口市诸由观镇驻地
电 话	0535-8573360	0535-8573360
传 真	0535-8573360	0535-8573360
电子信箱	zhongji300308@zhongji.cc	lh@zhongji.cc

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《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	公司董事会办公室

#### 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)	37,402,861.12	85,337,060.13	-56.17%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	17,387,605.38	22,883,984.19	-24.02%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	6,280,372.81	22,748,916.64	-72.39%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	22,437,255.07	-28,889,567.99	177.67%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.187	-0.43	143.49%
基本每股收益 (元/股)	0.23	0.39	-41.03%
稀释每股收益 (元/股)	0.23	0.39	-41.03%
净资产收益率 (%)	3.29%	6.27%	-2.98%
扣除非经常损益后的净资产收益率 (%)	1.21%	6.23%	-5.02%
	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)	632,402,537.97	544,780,290.83	16.08%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	532,282,024.95	520,917,818.97	2.18%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	4.4355	7.81	-43.21%

#### 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)	13,020,000.00	上市扶持资金及递延收益转入
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	47,332.44	保险赔款及手续费
减: 所得税影响额	1,960,099.87	
合计	11,107,232.57	--

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、国家政策调整及宏观经济不确定性导致的市场风险

受我国房地产调控新政不断出台及原有家电刺激政策退出等政策调整因素及国内宏观经济增长放缓，海外经济复苏乏力等诸多不确定性因素影响，导致公司下游电机客户扩产动能不足，行业需求不够旺盛，短期内会给公司市场营销带来一定的风险。但从长期来看，随着国家保障房建设力度加大、小城镇建设步伐加快等因素，对国内家电厂商来说是长期利好，这就直接推动了电机需求量的增大、电机生产客户产能扩增，对电机绕组装备的需求亦会同步放大。另外，随着国家工信部等相关部委推出高效电机推广计划，市场对高效节能型电机绕组制造装备的需求量将会逐步增大。公司已经充分意识到未来可能存在的这种风险，并采取各项积极的措施予以防范和控制，以确保将风险降至最低限度。

### 2、募投项目实施及其他投资项目实施导致运营费用上升的风险

公司高效节能电机绕组制造装备生产基地建设项目及技术中心建设项目、上海营销与研发技术服务中心建设项目及与德国ELMOTEC STATOMAT公司进行战略合作项目的实施，涉及的基础设施建设、设备购置、技术使用及支持等费用支出金额较大，短期内可能会给公司带来资金和费用上升的压力，从而影响公司经营业绩的快速提升。但长期来看，随着各项投资项目的实施，国内外市场的开拓，公司可通过领先的技术优势和优越的产品质量增强对客户议价能力，通过提高产品价格，获得较高的毛利率水平，增加利润增长点、提升整体盈利水平、并增强公司长期可持续发展能力。

### 3、经营管理和人力资源风险

公司上市以后，随着募投项目的不断投入使用以及公司规模不断扩大，对公司管理层提出了更高的要求和挑战，如果不能及时优化运营管理体系，实现管理升级，将影响公司的经营效率，带来管理风险。同时，人才是公司持续、快速发展的核心资源，在未来的发展过程中，如不能采取有效的薪酬体系和激励政策吸引和留住优秀人才，给人才一个稳定而持续的职业发展通道，将对公司未来发展产生不利影响。为此，公司将不断优化组织结构，加强内部控制和风险管理，建立规范化的人力资源管理体系，提升公司管理水平。

## 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

2013年国际经济形势更加错综复杂，国内经济下行压力加大。受此影响2013年上半年公司下游行业的市场景气度仍未根本提升，行业需求不够旺盛。另外，去年行业下滑的余波在本报告期内继续体现，给公司经营带来较大压力和挑战。面对复杂的经济形势，公司管理层以市场为导向，着力对内部运营管理体系进行调整，不断提升公司治理水平，逐步建立现代企业管理制度，并积极推进与德国ELMOTEC STATOMAT公司战略合作事宜的具体实施，不断提升公司技术水平和拓展国内外新市场新领域，增强公司中长期的战略竞争能力，继续巩固公司在电机绕组制造装备行业的龙头地位。

报告期内，公司虽然采取了一系列积极措施，但终因受经济环境因素的影响，公司经营业绩出现了一定幅度的下滑。2013年上半年公司实现营业收入37,402,861.12元，较上年同期减少56.17%，实现利润总额20,456,006.34元，较上年同期减少22.90%，实现净利润17,387,605.38元，较上年同期减少24.02%。

##### （1）市场营销方面

报告期内，受整体经济环境的影响，电机市场整体趋缓，行业需求不够旺盛，但随着国家高效节能电机推广力度的加大，电机制造业仍然拥有巨大的发展空间，市场部紧密结合电机客户的技术创新和生产效率提升改造过程中的专业需求，加大技术交流和咨询的力度，强化售后服务力量，同时，结合与德国ELMOTEC STATOMAT公司技术合作进程，积极推进合作成果向市场转化，引领客户向国产化高端电机制造领域迈进和提升。报告期内，市场营销人员面对不利的市场经济环境，群策群立、任劳任怨，在稳固现有客户的基础上积极开拓新客户新市场，取得了一定的成绩。2013年上半年，市场部签订合同额6,000万元，其中，新开发客户十余家。在售后服务工作中，公司牢固树立客户至上的服务理念，不断提高服务的效益和质量，为广大客户提供满意的售后服务，以服务促销售，大大提升了公司的品牌效应和影响力。

##### （2）技术研发方面

公司秉承科技创新为动力，紧紧把握行业技术发展趋势以及客户的需求变化，不断开发新产品，加大核心技术新产品的研发力度。截至2013年上半年立项研发项目30余项，研发项目已全部按研发计划展开。在关键技术研发攻关方面，进行充分的市场调研分析，并配套了不同专业的研发人员，对关键技术进行了研发攻关。如空调压缩机电机绕组生产线，重点分析了三相空调压缩机电机绕组的小槽口、大叠厚、高槽满率、三相绕组共槽槽满率不均等制造工艺特点，采用了T形双动力嵌线、槽楔强化成型机构和槽绝缘切



口装置，有效解决了大叠厚定子嵌线和嵌线过程中槽盖板纸在槽内的窜动和翻转，该技术的突破，解决了这类特点的电机绕组制造技术瓶颈，取得了良好的社会和经济效益。

在技术管理方面，技术中心根据公司产品的特点，在积极主持、参与国家和行业标准制定的情况下，报告期内完成了定子槽绝缘插入机、嵌线机、槽绝缘成形切断机3项行业标准修订的前期工作，并积极开展公司产品的标准化管理工作，提高了产品零部件的通用性。

报告期内，公司积极开展自主知识产权的申报工作，取得了良好的效果，2013年上半年，公司共获得专利26项。截至报告期末公司共拥有专利67项，其中发明专利11项，其中报告期内获得专利具体情况如下表所示：

序号	专利名称	专利号	授权日期	专利类型
1	切断成型机构	2012 2 0567462.8	2013.05.08	实用新型
2	推杆保护装置	2012 2 0567432.7	2013.05.08	实用新型
3	顶纸杆保护装置	2012 2 0567488.2	2013.05.08	实用新型
4	压脚轴锁紧装置	2012 2 0567449.2	2013.05.08	实用新型
5	辅助推线装置	2012 2 0567480.6	2013.05.08	实用新型
6	切纸定长装置	2012 2 0567415.3	2013.05.08	实用新型
7	槽绝缘辅助成型装置	2012 2 0567413.4	2013.05.08	实用新型
8	切纸机构	2012 2 0567412.X	2013.05.08	实用新型
9	一种电机定子针式绕线机上的排线装置	2012 2 0553752.7	2013.05.08	实用新型
10	一种电机定子针式绕线机上的间歇摆动装置	2012 2 0553606.4	2013.05.08	实用新型
11	一种电机定子针式绕线机上的摆动排线装置	2012 2 0554820.1	2013.05.08	实用新型
12	一种电机定子针式绕线机上的涨线装置	2012 2 0553610.0	2013.05.08	实用新型
13	一种电机定子针式绕线机上的线头处理装置	2012 2 0553608.3	2013.05.08	实用新型
14	转盘式整形机模具快换结构	2012 2 0567464.7	2013.06.12	实用新型
15	加热模移动装置	2012 2 0669186.6	2013.05.08	实用新型
16	一种电机定子针式绕线机上的绕线嘴排线驱动装置	2012 2 0669006.4	2013.05.08	实用新型
17	定子自动检测装置	2012 2 0670912.6	2013.05.08	实用新型
18	一种电机定子针式绕线机上的行程自动调整装置	2012 2 0668880.6	2013.05.08	实用新型
19	线架转动装置	2012 2 0670941.2	2013.06.12	实用新型
20	定子转位定位装置	2012 2 0670830.1	2013.06.12	实用新型
21	预压痕装置	2012 2 0670852.8	2013.06.12	实用新型
22	嵌线走纸板组件及定刀快换装置	2012 2 0670606.2	2013.06.12	实用新型
23	T型头斜向涨块扩涨机构	2012 2 0670871.0	2013.06.12	实用新型
24	槽绝缘防窜装置	2012 2 0669475.6	2013.06.12	实用新型
25	保护齿自动缩放装置	2012 2 0669502.X	2013.06.12	实用新型

26	自动调整叠厚装置	2012 2 0670942.7	2013.06.12	实用新型
----	----------	------------------	------------	------

### （3）推进国际战略合作方面

2012年，公司按照既定的国际化发展战略，充分利用多年在国内市场积累的品牌和市场优势及上市公司平台优势，与德国ELMOTEC STATOMAT公司达成了战略合作意向，拟通过与战略合作方在技术、市场、品牌、管理等方面的深度合作，实现资源共享，优势互补；借助国际领先企业的技术、管理优势和市场、品牌的影响力，加快公司产品技术品质的提升和国内外市场的占领，实现有效的扩张，努力打造国际品牌，增强公司中长期战略竞争能力，为公司国际化战略的实施打下坚实的基础。

报告期内，根据与战略合作方已经达成的共识，积极协商战略合作的具体细节内容，2013年3月公司与德国ELMOTEC STATOMAT公司签署了《战略合作协议》、《技术合作协议》、《商标使用许可协议》、《产品生产销售协议》。目前公司与德国ELMOTEC STATOMAT公司的合作事宜正在积极有序的开展，有关具体技术合作、技术交流、技术交接工作正在按计划进行中。双方合作生产的冰箱压缩机电机、汽车发电机电机生产线正在进行中，为德国ELMOTEC STATOMAT公司生产的架体等基础件也已投入生产。

### （4）人力资源方面

为使公司的人力资源管理能够更好的适应和推动公司的快速发展，公司一贯坚持“公开、平等、竞争、择优”聘用、培训、考核、奖惩、晋升的人事管理制度，建立科学的激励和约束机制，充分调动员工的积极性。报告期内，公司加大人才的引进力度，依托原有管理体系推进流程再造，通过岗位梳理、建立绩效考核体系，加快了薪酬体系改革。以与德国ELMOTEC STATOMAT公司合作为契机，大力培训和培养原有的技术骨干，选拔优秀青年员工充实科研开发队伍，并分批次进行海外培训，通过技术交流、技术培训，学习国外先进企业严谨的操作管理风格，促进公司在研发、设计、生产管理和市场开拓能力的快速提高，为公司长期稳定健康发展提供人才支持。

### （5）内部管理方面

报告期内，公司管理层狠抓基础管理改善工作，伴随绩效考核体系的建设进一步健全完善各项管理制度，梳理、改善、优化工作流程，各项管理逐步走向规范化。6S管理稳步推进进入细化提高阶段，公司采取以点带面、以典型促全局的策略进行整顿改善、树标杆，调动员工积极想办法、找对策，做了大量细致、繁杂的工作，使工作现场面貌焕然一新。

采购管理方面，实行集中采购制度，对设备、低值易耗品、办公用品等费用支出进行有效的集中管理。根据市场变化部分采购项目重新招标，对无法比对的采购项目实行强制性降价，有效降低了采购成本。

质量控制方面，依照ISO9000：2000标准，推行全面质量管理。通过对公司总体质量目标的层层分解，明确了每个岗位、每个员工的质量目标，改善产品设计，完善生产流程，提高员工的质量意识，加强产品

制造过程的质量控制，零部件一次交检合格率达到98%以上，产品质量也有了较大提升。目前，公司正在进行创新平台建设，提高研发和质量控制能力，以便提供更完美的产品回馈客户。

#### **(6) 公司治理方面**

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和中国证监会、深圳证券交易所有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，股东大会、董事会、监事会、经理层均严格按照有关规章制度规范运作，进一步提升了公司治理水平。报告期内共召开了1次股东会、4次董事会、3次监事会，公司均严格按照《公司法》、《公司章程》及三会议事规则相关的规定召集、召开，切实维护公司和股东的合法权益。

公司非常重视并积极开展投资者关系管理工作，建立了《投资者关系管理制度》。报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的信息披露规定，认真履行信息披露义务，保证信息披露的及时性、真实性、准确性和完整性。公司通过互动易、投资者咨询专线电话、专用邮箱等多渠道与投资者交流互动，积极回答投资者的问题，对有意参观本公司的投资者，公司董事会秘书和证券事务代表负责统一安排和接待，报告期内共接待个人及机构投资者调研7人次。

综上所述，2013年上半年公司虽然由于受经济环境等因素的影响，经营业绩出现了一定幅度的下滑，但凭借公司董事会的正确决策和全体员工的不懈努力，公司在推动国际战略合作、市场拓展、新产品研发、公司治理等方面均取得了一定的成绩，公司的行业地位和综合竞争力也提升了一个新的层次。

## **2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素**

报告期内，公司管理层紧紧围绕公司发展战略，根据年初制定的经营计划，积极推进各项工作的开展，不断完善公司内部管理体系，加强内部控制和公司治理，确保公司健康、规范运作。但由于受整体经济环境等因素的影响，电机市场整体趋缓，行业需求不够旺盛，导致公司经营业绩出现了一定幅度的下滑。2013年1-6月，公司实现营业收入37,402,861.12元，与上年同期相比下降56.17%。实现归属于上市公司股东的净利润17,387,605.38元，与上年同期相比下降24.02%。

### **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**

公司主要从事电机定子绕组制造装备的研发、设计、制造、销售及服务，产品主要应用于电机生产行

业。公司主要产品按照自动化程度和可完成工序数量分为单工序机、多工序机、半自动生产线和自动生产线四大类。其中，单工序机按照其在电机绕组生产过程中的工序不同，可分为槽绝缘成形插入机系列、嵌线机系列、绕线机系列、绑扎机系列、整形机系列；每种单工序机根据提供工位多少，可分为单工位机和多工位机；多工序机按照可实现的组合功能主要分检测标识插槽组合机、绕线嵌线组合机、绕线嵌线整形组合机。此外，公司还给客户提供重要零部件，主要是模具、配件和架体。

## (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 (%)
<b>分行业</b>						
电工机械专用设备制造	37,061,407.81	20,677,402.25	44.21%	-56.49%	-51.85%	-5.38%
<b>分产品</b>						
单工序机	18,520,878.18	10,452,852.73	43.56%	-28.74%	-20.1%	-6.1%
多工序机				-100%	-100%	-100%
半自动生产线	664,957.26	367,955.02	44.66%	-93.42%	-91.6%	-12.02%
自动生产线	1,432,478.64	766,560.29	46.49%	-95.77%	-95.89%	1.56%
重要零部件	16,443,093.73	9,090,034.21	44.72%	18.56%	45.53%	-10.24%
<b>分地区</b>						
华北地区	1,326,598.29	745,541.37	43.8%	17.08%	36.46%	-7.98%
华东地区	33,296,654.46	18,572,518.09	44.22%	-57.12%	-53.24%	-4.63%
华南地区	1,538,367.52	886,576.42	42.37%	-71.29%	-59.56%	-16.71%
其他地区	899,787.54	472,766.37	47.46%	-12.99%	-2.76%	-5.53%

## 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

单位：元

2012年1-6月前五大供应商情况	金 额
烟台建菱机电科技有限公司	3,285,921.38
烟台阜瑞电子技术有限公司	2,865,503.41
烟台蓝标商贸有限公司	1,581,980.71
青岛欧凯瑞工业设备有限公司	1,551,508.65
烟台锐石磨料磨具有限公司	1,134,228.72
合计	10,419,142.87
2013年1-6月前五大供应商情况	金 额
烟台建菱机电科技有限公司	1,951,015.69
烟台蓝标商贸有限公司	1,494,450.73
烟台阜瑞电子技术有限公司	1,368,696.57
青岛科菱恒信工贸有限公司	801,117.95
青岛欧凯瑞工业设备有限公司	866,407.80
合计	6,481,688.74

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

单位：元

2012年1-6月前五大客户情况	金 额
杭州富生电器股份有限公司	36,294,700.85
浙江迪贝电气股份有限公司	6,112,559.03
深圳市比亚迪汽车有限公司	4,880,341.87
南通长江电器实业有限公司	4,411,179.49
绍兴市海宏电器有限公司	4,444,444.44
合计	56,143,225.68
2013年1-6月前五大客户情况	金 额
浙江迪贝电气股份有限公司	7,858,812.00
南通长江电器实业有限公司	4,847,681.97

江苏洛克电气有限公司	4,133,431.52
苏州南新电机有限公司	3,416,581.20
宝亚电子（泰州）有限公司	2,951,205.12
<b>合计</b>	<b>23,207,711.81</b>

## 6、主要参股公司分析

不适用

## 7、研发项目情况

技术研发能力是保持企业竞争优势的首要因素，为巩固公司在行业内的技术领先地位，加快技术创新和适应市场需求，报告期内，公司不断提升自身研发实力，加大新产品的研发力度，以提升公司核心技术的竞争力，确保公司技术的先进性、稳定性以及对市场技术需求的预见性。公司自成立以来每年都投入较大的资金用于培训、扩充研发人员、购买研发设备和试制新产品。2013年上半年技术开发费投入金额 3,224,366.30元，占营业收入的8.62%。

本报告期正在从事的重要研发项目及进展情况如下：

序号	项目名称	进展情况	达成目标
1	RK1-2013 定子绕嵌线组合机	完成样机试制	国内领先水平
2	Z1L4-2006线圈压紧机	完成样机试制	国内领先水平
3	Z2L4-2018定子端部线圈预整形机	完成样机试制	国内领先水平
4	Z4L5-4013B定子端部线圈最终整形机	完成样机试制	国内领先水平
5	空调压缩机电机定子半自动生产传输线	完成样机试制	国内领先水平
6	C1L7-1405C多槽形槽绝缘插入机	完成样机试制	国内领先水平
7	K1L7-1620定子嵌线机	样机试制中	国内领先水平
8	B2L8-2040定子端部双头绑扎机	样机试制中	国内领先水平
9	Z1L6-2009线圈压紧机	完成图样设计	国内领先水平
10	Z3L6-2024 定子端部线圈中间整形机	完成图样设计	国内领先水平

## 8、核心竞争力不利变化分析

报告期内，公司竞争能力未发生重大变化。公司未发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失、重要无形资产发生不利变化等导致公司核心竞争能力受到严重影响的情况。

## 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

### (1) 公司所处行业目前的发展变化形势

2013年我国电机绕组制造装备行业仍是机遇与挑战并存的经营环境。从不利因素分析，公司仍面临严峻的市场挑战。一是市场环境转暖的信号并不明显。国际市场仍然低迷，国内市场前景度仍未根本提升，困扰行业发展的因素仍然存在。二是国家对房地产的调控不断加码，家电行业增速持续下降，下游行业扩产动能仍然不足，公司仍可能面对平淡的市场需求；三是行业竞争格局并未根本改变，公司仍将面临复杂的市场竞争环境，美国、韩国、日本等高端领域的竞争对手对国内市场的争夺将更加激烈；国内中低端产品的竞争对手，利用其低成本和低价的特点争抢市场份额。从有利因素分析，公司也面临良好的发展机遇。一是公司通过上市，增强了资金实力，搭建了资本运作平台，提升了品牌影响力，进一步提升市场占有率，拉开与国内竞争对手的差距。二是公司通过与德国ELMOTEC STATOMAT公司战略合作，为公司打开国际市场，巩固国内市场提供了良好的条件。三是国家不断推行的节能环保政策，对高效节能电机的推广使用，汽车电机的快速发展，给行业发展带来新的增量空间。高端需求的增加，低端需求的平稳，有可能改变市场竞争格局，加快行业市场的集中化趋势，为公司提供良好的发展机遇。

### (2) 公司所处行业未来的发展趋势特点

电机绕组制造装备中的单工序机和多工序机在电机制造领域逐步普及，大型电机厂商大部分已经摒弃手工制造电机的方式，实现机械化生产，部分规模较大、对质量要求较高的厂商开始逐步采购半自动或全自动生产线以提高生产效率和产品质量。未来，随着电机制造业的快速发展和技术进步，电机绕组制造装备将逐步向自动化、智能化、柔性化方向升级，使得半自动及全自动生产线将成为行业未来发展的重点。

另外，节能和环保愈来愈受到人们的关注。电动机的用电量约占发电量的60%以上，因而电机行业成为节能潜力最大的产业之一。发展高效节能型电机，推广节能产品，是实现节能降耗的重要举措。我国《促进产业结构调整暂行规定》、《产业结构调整指导目录》和《当前优先发展的技术产业化重点领域指南》等法规性文件明确指出，今后我国中小型电机发展战略重点是围绕国家实施“电机节能工程”，大力开发节能、高效、环保型电机产品，加快产品升级换代步伐。因此，高效节能型电机在未来将有更大范围的应用。

为适应生产高效、超高效电机需求，行业将向自动化方向发展。旧的生产方式已无法满足日益增长的对高效节能型电机大批量生产的需求，以及对成本降低、质量提高、更新期缩短等诸多矛盾的要求。电机制造企业为适应未来市场需求必将进行以现代化生产为目的的技术改造，达到高工效大批量生产。提高生

产技术水平的关键除了提高生产者的素质外，就是先进的生产装备及科学的生产管理，所以采用先进的技术及装备是电机制造企业的必然选择。

高效节能型电机的生产和快速推广应用需要数字化的自动生产装备来提供支持和保证。目前，这类高档设备市场走俏，价格也非常的高，同时其技术难度也很大，不容易突破。在这种情况下，谁能先研发生产出此类稳定可靠的高端电机绕组制造装备，谁将能占领市场有力地位，赢得商机。

### （3）公司所处行业的市场竞争格局

以德国STATOMAT公司为首的国外企业在一段时间内仍处于优势地位，国外企业产品的技术水平和质量性能总体领先于国内大多数企业，产品售价较高，在国内的市场份额也高于国内企业。而国内大多数企业竞争优势不明显，由于受技术研发能力和加工水平的限制，国内大多数企业产品机型单一，技术水平不高。

### （4）公司行业地位

公司是国内电机绕组制造装备的领军企业之一，是国内最早从事电机绕组制造装备研发生产的厂家之一，是国内少数能为客户提供定子绕组制造系列成套装备的厂家之一，在国内电机绕组制造装备生产企业中，其研发能力、技术水平和生产规模均具有突出优势。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司管理层按照董事会制定的战略目标，围绕年度经营计划，认真落实各项工作任务。报告期内，公司紧紧围绕战略合作、技术研发、市场营销、管理提升、人才培养等方面展开工作，不断提升公司的综合服务能力和市场竞争力。

根据公司与战略合作方已达成的共识，积极协商与德国ELMOTEC STATOMAT公司战略合作的具体细节内容，并举公司之力加以实施，2013年3月公司与战略合作方签署了《战略合作协议》、《技术合作协议》、《商标使用许可协议》、《产品生产销售协议》，目前战略合作的各项事宜正在积极有序的开展，有关具体技术合作、技术交流、技术交接工作正在按计划进行中。

报告期内，按照年初制定的计划公司继续坚持“服务至上，创新发展”的经营理念，根据客户差异化需求，“量身打造”最适合客户需求的一体化服务和设备，提高客户满意度和忠诚度。在售后服务工作中，牢固树立客户至上的服务理念，不断提高服务的效益和质量，为广大客户提供满意的售后服务，以服务促销售，大大提升了公司的品牌效应和影响力。

报告期内，在公司管理层的正确领导和全体员工的不懈努力下，公司在推动国际战略合作、市场拓展、新产品研发、公司治理等方面均取得了一定的成绩，公司的行业地位和综合竞争力也提升了一个新的层次。



## 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) 行业周期性波动风险

本公司所处的行业在大类上属于装备制造行业，装备制造行业具有较强的周期性特征，与宏观经济和固定资产投资关联度比较高。国家周期性的宏观政策调整，宏观经济运行所呈现出的周期性波动，都会对本行业造成较大影响。当经济不景气时，下游的需求就会减缓，将会对公司的生产经营产生负面影响。公司已经充分意识到未来可能存在这种风险，并采取各项积极措施予以防范和控制，以确保将风险降至最低限度，公司将继续坚持“服务至上，创新发展”的经营理念，根据客户差异化需求，“量身打造”最适合客户需求的一体化服务和设备，提高客户满意度和忠诚度，进一步巩固公司的市场领导者地位。

### (2) 经营管理和人力资源风险

随着公司业务及规模的不断扩大，公司管理的复杂程度越来越高，管理的精细化要求也越来越高，这也对公司管理层提出了更高的要求和挑战，如果不能及时优化运营管理体系，实现管理升级，将影响公司的经营效率，带来管理风险。同时，人才是公司持续、快速发展的核心资源，受制于行业和地域特点，公司在高端人才，特别是高级管理人才和高级研发技术人才的储备方面仍略显不足，在未来的发展过程中，如不能采取有效措施吸引和留住优秀人才，将对公司未来发展产生不利影响。为此，公司将不断深化人事制度改革，建立人才激励长效机制，切实做好人才队伍建设。一方面，要切实做好人才引用培育战略计划，着力打造引聘平台和培育基地，建立积极有效的招人、留人、用人、育人机制，促进公司向技术型、知识型、学习型转型升级；另一方面，加大人才招聘力度做好人才储备工作，培养公司长远发展的中坚力量。

## 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	29,766.16
报告期投入募集资金总额	5,096.1
已累计投入募集资金总额	12,800
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	

一、募集资金金额及到位情况

山东中际电工装备股份有限公司(以下简称“公司”)经中国证监会“证监许可[2012]326号”文批准,面向社会公开发行股票 1,667 万股,每股发行价格为 20.00 元,募集资金总额为 33,340.00 万元,扣除各项发行费用 3,573.84 万元,募集资金净额为 29,766.16 万元。上述募集资金到位时间为 2012 年 3 月 29 日,已经信永中和会计师事务所有限责任公司审验,出具了 XYZH/2011JN2019-5 号验资报告。本公司对募集资金采取了专户存储制度。

二、募集资金的实际使用情况

1、2012 年 4 月 23 日,公司召开第一届董事会第十次会议,审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》,同意使用募集资金 4,072.49 万元置换先期投入募投项目的资金,目前已置换完成。

2、2012 年 4 月 23 日,公司召开第一届董事会第十次会议,审议通过了《关于使用超募资金偿还银行贷款的议案》,同意使用超募资金中的 1,800 万元用于提前偿还银行贷款,目前公司已使用超募资金 1,800 万元偿还了银行贷款。

3、2012 年 7 月 26 日,公司召开第一届董事会第十一次会议,审议通过了《关于部分超募资金使用计划的议案》,公司使用超募资金 1,076 万元建设上海营销与研发技术服务中心。截至 2013 年 6 月 30 日,公司已投入建设资金 329.24 万元。

4、2013 年 4 月 9 日,公司召开 2012 年年度股东大会,审议通过了《关于与德国 ELMOTEC STATOMAT 公司战略合作并使用超募资金的议案》,公司使用超募资金 6,334.16 万元投入到与德国 ELMOTEC STATOMAT 公司战略合作项目中。截至 2013 年 6 月 30 日,公司已使用资金 4,925.80 万元。

5、截至 2013 年 6 月 30 日,公司累计使用募集资金 127,999,924.86 元,公司募集资金专户余额为 177,839,189.17 元(包括利息收入扣除手续费的净额 8,177,546.02 元),其中尚未使用的募集资金净额为 169,661,643.15 元,募集资金净额中以定期存款方式存放的金额为 147,000,000.00 元。

三、募集资金投向变更情况

报告期内,公司不存在募集资金投向变更情况。

四、募集资金使用及披露中存在的问题

公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符,不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况,也不存在募集资金违规使用的情形。

(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										
高效节能电机绕组制造装备生产基地建设项目	否	15,556	15,556	7.38	5,436.43	34.95%	2013 年 12 月 31 日	513.4	建设中	否
技术中心建设项目	否	5,000	5,000	5.75	308.53	6.17%	2013 年 12 月 31 日		不适用	否

承诺投资项目小计	--	20,556	20,556	13.13	5,744.96	--	--	513.4	--	--
超募资金投向										
上海营销与研发技术服务中心	否	1,076	1,076	157.17	329.24	30.6%	2013 年 12 月 27 日		不适用	否
与德国 ELMOTEC STATOMAT 公司战略合作项目	否	6,334.16	6,334.16	4,925.8	4,925.8	77.77%			不适用	否
归还银行贷款（如有）	--	1,800	1,800	0	1,800	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	9,210.16	9,210.16	5,082.97	7,055.04	--	--		--	--
合计	--	29,766.16	29,766.16	5,096.1	12,800	--	--	513.4	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>根据公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》的投资计划，技术中心建设项目预计达到可使用状态日期为 2012 年 12 月 31 日。由于两个募集资金投资项目均在龙口市诸由观镇新的工业园区实施，园区内水电等基础配套设施还不完善。而项目建设用电容量较大，新地块所在工业园区供电能力不足、电压等级不够，相关部门要求错开同时施工。因此公司根据实际情况，优先安排了高效节能电机绕组制造装备生产基地建设项目生产车间的建设，而适当放缓了技术中心建设项目的建设。同时鉴于公司对两个募投项目部分建筑规划设计方案进行了优化调整，技术中心建设项目达到预定可使用状态的时间由 2012 年 12 月 31 日延至 2013 年 12 月 31 日。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司超募资金共计 9,210.16 万元，2012 年 4 月 23 日，公司召开第一届董事会第十次会议，审议通过了《关于使用超募资金偿还银行贷款的议案》，同意使用超募资金中的 1,800 万元用于提前偿还银行贷款，目前公司已使用超募资金 1,800 万元偿还了银行贷款。</p> <p>2012 年 7 月 26 日，公司召开第一届董事会第十一次会议，审议通过了《关于部分超募资金使用计划的议案》，公司使用超募资金 1,076 万元建设上海营销与研发技术服务中心。截至 2013 年 6 月 30 日，公司已投入建设资金 329.24 万元。</p> <p>2013 年 4 月 9 日，公司召开 2012 年年度股东大会，审议通过了《关于与德国 ELMOTEC STATOMAT 公司战略合作并使用超募资金的议案》，公司使用超募资金 6,334.16 万元投入到与德国 ELMOTEC STATOMAT 公司战略合作项目中。截止 2013 年 6 月 30 日，公司已使用资金 4,925.80 万元。</p>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目	适用									

先期投入及置换情况	2012年4月23日，公司召开第一届董事会第十次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意使用募集资金4,072.49万元置换先期投入募投项目的资金，目前已置换完成。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放在三方监管账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。

### (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
无	无	0	0	0	0%		0		
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	不适用								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

### 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

公司未在本报告期前及本报告期内对本报告期的盈利进行预测，公司在2012年年度报告中披露了2013年的发展规划和重点工作，报告期内公司管理层紧紧围绕年初制定的重点工作计划开展工作，详细情况可参见本董事会报告之报告期内财务状况和经营成果。

#### 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，公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备。公司独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，相关的议案经由董事会、监事会审议过后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

2013年4月9日，公司召开2012年年度股东大会审议通过《公司2012年度利润分配方案》，以公司总股本6,667万股为基数，向全体股东实施每10股派发现金股利1.00元（含税），共计派发人民币6,667,000元，其余未分配利润结转下一年度；同时由资本公积金转增股本，每10股转增8股，转增后公司注册资本增加到120,006,000元，同时股东会授权董事会修改《公司章程》中的相关条款并办理工商变更登记手续。

公司于2013年5月9日发出《2012年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为：2013年5月16日，除权除息日为：2013年5月17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
本报告期不进行利润分配及资本公积金转增股本。

## 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

不适用

#### 2、出售资产情况

不适用

#### 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、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
合计				--	--	0	--	--	--	--	--

#### 2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
无												

### 3、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

### 4、其他重大关联交易

无

## 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

托管情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

#### (2) 承包情况

承包情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

#### (3) 租赁情况

租赁情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

### 2、担保情况

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）0								
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							
<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用							

### 4、其他重大合同

无

### 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	无				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无				
资产重组时所作承诺	无				
首次公开发行或再融资时所作承诺	山东中际投资控股有限公司	股份自愿锁定承诺	2011 年 03 月 20 日	自公司股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内	截止本报告期末, 承诺人严格履行了承诺, 未发生违反承诺的情况。
	王伟修	股份自愿锁定承诺	2011 年 03 月 20 日	自公司股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内	截止本报告期末, 承诺人严格履行了承诺, 未发生违反承诺的情况。



	泽辉实业（香港）有限公司	股份自愿锁定承诺	2011年03月20日	自公司股票在证券交易所上市交易日起一年内	截止本报告期末，承诺人严格履行了承诺，未发生违反承诺的情况。
	山东中际投资控股有限公司	避免同业竞争的承诺	2011年03月20日	长期	截止本报告期末，承诺人严格履行了承诺，未发生违反承诺的情况。
	王伟修	避免同业竞争的承诺	2011年03月20日	长期	截止本报告期末，承诺人严格履行了承诺，未发生违反承诺的情况。
	泽辉实业（香港）有限公司	避免同业竞争的承诺	2011年03月20日	长期	截止本报告期末，承诺人严格履行了承诺，未发生违反承诺的情况。
	山东中际投资控股有限公司	关联交易的承诺	2011年03月20日	长期	截止本报告期末，承诺人严格履行了承诺，未发生违反承诺的情况。
	王伟修	关联交易的承诺	2011年03月20日	长期	截止本报告期末，承诺人严格履行了承诺，未发生违反承诺的情况。
	泽辉实业（香港）有限公司	关联交易的承诺	2011年03月20日	长期	截止本报告期末，承诺人严格履行了承诺，未发生违反承诺的情况。
	山东中际投资控股有限公司	社保、住房公积金的承诺	2011年03月20日	长期	截止本报告期末，承诺人严格履行了承诺，未发生违反承诺的情况。
	王伟修	社保、住房公积金的承诺	2011年03月20日	长期	截止本报告期末，承诺人严格履行了承诺，未发生违反承诺的情况。
	山东中际投资控股有限公司	有关商标知识产权的承诺	2011年03月20日	长期	截止本报告期末，承诺人严格履行了承诺，未发生违反承诺的情况。
	王伟修	有关商标知识产权的承诺	2011年03月20日	长期	截止本报告期末，承诺人严格履行了承诺，未发生违反承诺的情况。
其他对公司中小股东所作承诺	无				
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

## 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

2013年3月16日公司与德国ELMOTEC STATOMAT公司签署了《战略合作协议》、《技术合作协议》、《商标使用许可协议》、《产品生产销售协议》，公司于2013年3月19在证监会指定信息披露网站巨潮资讯网上披露了《关于与德国ELMOTEC STATOMAT公司战略合作并使用超募资金的公告》，公告编号为2013-009。根据《战略合作协议》的相关约定，就德方向我方提供必要的专用设备事项，经双方共同考察协商确认由K+K Industrieanlagen GmbH公司作为专用设备及检测设备的供货商，公司与其签署了《设备买卖合同》，公司于2013年5月24日在证监会指定信息披露网站巨潮资讯网上披露了《关于与德国ELMOTEC STATOMAT公司战略合作事项的进展公告》，公告编号为2013-021。报告期内，公司与德国ELMOTEC STATOMAT公司的战略合作事宜正在积极有序的开展，并将根据项目的后续进展情况履行相应的信息披露义务。

## 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	50,000,000	75%			34,731,500	-6,585,625	28,145,875	78,145,875	65.12%
3、其他内资持股	36,657,500	54.98%			26,726,000	-3,250,000	23,476,000	60,133,500	50.11%
其中：境内法人持股	36,657,500	54.98%			26,726,000	-3,250,000	23,476,000	60,133,500	50.11%
4、外资持股	13,342,500	20.01%			8,005,500	-3,335,625	4,669,875	18,012,375	15.01%
其中：境外法人持股	13,342,500	20.01%			8,005,500	-3,335,625	4,669,875	18,012,375	15.01%
二、无限售条件股份	16,670,000	25%			18,604,500	6,585,625	25,190,125	41,860,125	34.88%
1、人民币普通股	16,670,000	25%			18,604,500	6,585,625	25,190,125	41,860,125	34.88%
三、股份总数	66,670,000	100%			53,336,000	0	53,336,000	120,006,000	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

2013年4月9日，公司召开2012年年度股东大会审议并通过《公司2012年度利润分配方案》，以公司总股本6,667万股为基数，向全体股东实施每10股派发现金股利1.00元（含税），共计派发人民币6,667,000元，其余未分配利润结转下一年度；同时由资本公积金转增股本，每10股转增8股，转增后公司注册资本增加到120,006,000元，同时股东会授权董事会修改《公司章程》中的相关条款并办理工商变更登记手续。转增前，公司股份总数为66,670,000股，转增后公司股份总数为120,006,000股。本次转增股本事项未引起公司股东结构变动、公司资产和负债结构变动。

#### 股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2013年4月9日，公司召开2012年年度股东大会审议并通过《公司2012年度利润分配方案》，以公司总股本6,667万股为基数，向全体股东实施每10股派发现金股利1.00元（含税），共计派发人民币6,667,000

元，其余未分配利润结转下一年度；同时由资本公积金转增股本，每10股转增8股，转增后公司注册资本增加到120,006,000元，同时股东会授权董事会修改《公司章程》中的相关条款并办理工商变更登记手续。转增前，公司股份总数为66,670,000股，转增后公司股份总数为120,006,000股。

**股份变动的批准情况**

适用  不适用

《公司2012年度利润分配方案》经公司第一届董事会第十五次会议、第一届监事会第十二次会议审议通过，提交公司2012年年度股东大会审议通过，并由独立董事发表了独立意见。

**股份变动的过户情况**

适用  不适用

公司2012年度利润分配方案已经实施完，本次所转增股份已于2013年5月17日直接记入股东证券账户，并履行了信息披露义务，具体内容详见中国证监会创业板指定信息披露网站的相关公告。

**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

报告期内，根据《公司2012年度利润分配方案》，公司总股本由66,670,000股增加至120,006,000股，本次股份变动，使得最近一年和最近一期每股收益、稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产下降，具体指标详见“第二节主要会计数据和财务指标”。

**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		8,141						
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
山东中际投资控股有限公司	境内非国有法人	47.86%	57,433,500	25,526,000	57,433,500	0		
泽辉实业（香港）有限公司	境外法人	20.01%	24,016,500	10,674,000	18,012,375	6,004,125		

浙江富鑫创业投资有限公司	境内非国有法人	3%	3,600,000	1,600,000	2,700,000	900,000		
郑静和	境内自然人	0.81%	970,000	970,000	0	970,000		
吴英妹	境内自然人	0.37%	450,000	450,000	0	450,000		
邸淑珍	境内自然人	0.31%	370,000	370,000	0	370,000		
余郑华	境内自然人	0.26%	311,637	311,637	0	311,637		
陈树昆	境内自然人	0.24%	284,100	284,100	0	284,100		
毛诚忠	境内自然人	0.22%	258,695	258,695	0	258,695		
俞涌金	境内自然人	0.19%	228,120	228,120	0	228,120		
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)			不适用					
上述股东关联关系或一致行动的说明			公司未知上述股东之间是否存在关联关系或是一致行动人。					
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					
泽辉实业（香港）有限公司	6,004,125	人民币普通股	6,004,125					
郑静和	970,000	人民币普通股	970,000					
浙江富鑫创业投资有限公司	900,000	人民币普通股	900,000					
吴英妹	450,000	人民币普通股	450,000					
邸淑珍	370,000	人民币普通股	370,000					
余郑华	311,637	人民币普通股	311,637					
陈树昆	284,100	人民币普通股	284,100					
毛诚忠	258,695	人民币普通股	258,695					
俞涌金	228,120	人民币普通股	228,120					
陈汉杰	214,341	人民币普通股	214,341					

前 10 名无限售流通股股东之间, 以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或是一致行动人。
参与融资融券业务股东情况说明 (如有) (参见注 4)	不适用

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

### 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

#### 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
毛应才	常务副总经理	任免	2013 年 04 月 07 日	2013 年 4 月 7 日，经公司第一届董事会第十六次会议审议，同意聘任毛应才先生为公司常务副总经理。
邓扬锋	董事会秘书	任免	2013 年 04 月 07 日	2013 年 4 月 7 日，经公司第一届董事会第十六次会议审议，同意聘任邓扬锋先生为公司董事会秘书。

## 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：山东中际电工装备股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	205,137,932.01	242,635,062.75
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	44,195,661.96	29,067,432.00
应收账款	33,128,903.75	43,559,309.32
预付款项	4,630,225.29	510,390.37
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,315,786.02	3,908,846.59
应收股利		
其他应收款	168,720.00	926,250.00
买入返售金融资产		
存货	69,568,364.61	60,674,320.60
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		580,613.92
流动资产合计	358,145,593.64	381,862,225.55



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	127,156,505.82	127,438,901.07
在建工程	2,969,619.48	6,081,569.63
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	142,962,928.01	28,229,703.56
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,167,891.02	1,167,891.02
其他非流动资产		
非流动资产合计	274,256,944.33	162,918,065.28
资产总计	632,402,537.97	544,780,290.83
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	4,089,865.00	
应付账款	8,995,544.96	7,887,722.84
预收款项	8,181,017.28	4,274,192.96
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,292,677.82	2,775,574.23
应交税费	1,919,713.97	885,088.88

应付利息		
应付股利		
其他应付款	4,501,094.59	5,089,892.95
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	120,000.00	240,000.00
流动负债合计	30,099,913.62	21,152,471.86
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	67,310,599.40	
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	2,710,000.00	2,710,000.00
非流动负债合计	70,020,599.40	2,710,000.00
负债合计	100,120,513.02	23,862,471.86
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	120,006,000.00	66,670,000.00
资本公积	318,162,443.69	371,498,443.69
减：库存股		
专项储备	1,555,388.54	911,787.94
盈余公积	9,517,158.74	9,517,158.74
一般风险准备		
未分配利润	83,041,033.98	72,320,428.60
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	532,282,024.95	520,917,818.97
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	532,282,024.95	520,917,818.97
负债和所有者权益（或股东权益）总计	632,402,537.97	544,780,290.83

法定代表人：王伟修

主管会计工作负责人：戚志杰

会计机构负责人：张霞

## 2、利润表

编制单位：山东中际电工装备股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	37,402,861.12	85,337,060.13
其中：营业收入	37,402,861.12	85,337,060.13
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	30,014,187.22	58,963,975.38
其中：营业成本	20,784,980.80	42,993,768.43
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	260,277.60	795,715.62
销售费用	1,517,632.02	2,092,107.77
管理费用	11,450,504.01	9,816,687.76
财务费用	-4,676,165.89	1,053,731.76
资产减值损失	676,958.68	2,211,964.04
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）	7,388,673.90	26,373,084.75
加：营业外收入	13,067,332.44	158,903.00
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）	20,456,006.34	26,531,987.75
减：所得税费用	3,068,400.96	3,648,003.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	17,387,605.38	22,883,984.19

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	17,387,605.38	22,883,984.19
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.23	0.39
（二）稀释每股收益	0.23	0.39
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	17,387,605.38	22,883,984.19
归属于母公司所有者的综合收益总额	17,387,605.38	22,883,984.19
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：王伟修

主管会计工作负责人：戚志杰

会计机构负责人：张霞

### 3、现金流量表

编制单位：山东中际电工装备股份有限公司

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	33,961,461.97	26,731,926.04
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	20,281,495.17	557,782.17
经营活动现金流入小计	54,242,957.14	27,289,708.21
购买商品、接受劳务支付的现金	11,907,907.69	27,139,663.11
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	9,447,922.29	9,015,362.31
支付的各项税费	4,778,120.02	11,224,403.08
支付其他与经营活动有关的现金	5,671,752.07	8,799,847.70
经营活动现金流出小计	31,805,702.07	56,179,276.20
经营活动产生的现金流量净额	22,437,255.07	-28,889,567.99
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	53,207,907.47	17,986,813.84
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	53,207,907.47	17,986,813.84
投资活动产生的现金流量净额	-53,207,907.47	-17,986,813.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		305,652,900.00
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	41,558,798.40	40,000,000.00
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	41,558,798.40	345,652,900.00
偿还债务支付的现金	41,558,798.40	80,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,667,000.00	1,176,233.37
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	59,478.34	5,001,742.03

筹资活动现金流出小计	48,285,276.74	86,177,975.40
筹资活动产生的现金流量净额	-6,726,478.34	259,474,924.60
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	-37,497,130.74	212,598,542.77
加：期初现金及现金等价物余额	242,635,062.75	37,328,881.09
六、期末现金及现金等价物余额	205,137,932.01	249,927,423.86

法定代表人：王伟修

主管会计工作负责人：戚志杰

会计机构负责人：张霞

#### 4、所有者权益变动表

编制单位：山东中际电工装备股份有限公司

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	66,670,000. 00	371,498,443. .69		911,787. 94	9,517,158. 74		72,320,428. 60		520,917,818. 97	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	66,670,000. 00	371,498,443. .69		911,787. 94	9,517,158. 74		72,320,428. 60		520,917,818. 97	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	53,336,000. 00	-53,336,000. 00		643,600. 60			10,720,605. 38		11,364,205. 98	
(一) 净利润							17,387,605. 38		17,387,605. 38	
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							17,387,605. 38		17,387,605. 38	
(三) 所有者投入和减少资本	53,336,000. 00	-53,336,000. 00								
1. 所有者投入资本	53,336,000. 00	-53,336,000. 00								
2. 股份支付计入所有者权益的金额										

3. 其他										
(四) 利润分配								-6,667,000.00		-6,667,000.00
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								-6,667,000.00		-6,667,000.00
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				643,600.60						643,600.60
1. 本期提取				853,370.60						853,370.60
2. 本期使用				209,770.00						209,770.00
(七) 其他										
四、本期期末余额	120,006,000.00	318,162,443.69		1,555,388.54	9,517,158.74			83,041,033.98		532,282,024.95

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	50,000,000.00	90,506,875.68			6,639,570.98		59,756,138.79			206,902,585.45
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	50,000,000.00	90,506,875.68		6,639,570.98	59,756,138.79				206,902,585.45
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	16,670,000.00	280,991,568.01	911,787.94	2,877,587.76	12,564,289.81				314,015,233.52
(一) 净利润					28,775,877.57				28,775,877.57
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计					28,775,877.57				28,775,877.57
(三)所有者投入和减少 资本	16,670,000.00	280,991,568.01							297,661,568.01
1. 所有者投入资本	16,670,000.00	280,991,568.01							297,661,568.01
2. 股份支付计入所有者 权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配				2,877,587.76	-16,211,587.76				-13,334,000.00
1. 提取盈余公积				2,877,587.76	-2,877,587.76				
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东) 的分配					-13,334,000.00				-13,334,000.00
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			911,787.94						911,787.94



1. 本期提取				1,224,158.35					1,224,158.35
2. 本期使用				312,370.41					312,370.41
(七) 其他									
四、本期期末余额	66,670,000.00	371,498,443.69		911,787.94	9,517,158.74		72,320,428.60		520,917,818.97

法定代表人：王伟修

主管会计工作负责人：戚志杰

会计机构负责人：张霞

### 三、公司基本情况

山东中际电工装备股份有限公司（以下简称“公司”）的前身为龙口中际，成立于2005年6月27日，注册资本126万美元。2010年9月29日，山东省商务厅下发《关于同意龙口中际电工机械有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》（鲁商务外资字[2010]779号）批准，龙口中际全部5名股东作为发起人，以信永中和于2010年9月21日出具的《审计报告》（编号：XYZH/2010JNA4008）审定的龙口中际截至2010年8月31日的净资产140,506,875.68元为基础，按照1:0.3559的比例折为5,000万股，整体变更为外商投资股份有限公司。2010年10月16日，公司在山东省工商行政管理局领取了注册号为370681400000521企业法人营业执照，注册资本5,000万元，公司名称变更为“山东中际电工装备股份有限公司”。

公司是国内电机绕组制造装备的领军企业之一，是国内最早从事电机绕组制造装备研发生产的厂家之一，是中国电器工业协会电工专用设备分会理事单位和分马力电机分会理事单位，是全国电工专用设备标准化技术委员会委员单位。2008年12月公司被认定为高新技术企业。2011年10月公司通过高新技术企业复审。

经中国证监会“证监许可[2012]326号”文核准，公司首次向社会公开发行普通股（A股）1,667万股，每股发行价格为20.00元。公司股票于2012年4月10日在深圳证券交易所创业板上市交易。股票简称“中际装备”，代码“300308”，发行后总股本6,667万股。2012年6月13日，公司完成了工商变更登记手续，并取得山东省工商行政管理局换发的注册号为“370681400000521”的《企业法人营业执照》，注册资本为6667万元，实收资本为6667万元。

2013年4月9日，公司召开2012年年度股东大会审议并通过《公司2012年度利润分配方案》，以公司总股本6,667万股为基数，向全体股东实施每10股派发现金股利1.00元（含税），共计派发人民币6,667,000元，其余未分配利润结转下一年度；同时由资本公积金转增股本，每10股转增8股，转增后公司注册资本增加到120,006,000元，同时股东会授权董事会修改《公司章程》中的相关条款并办理工商变更登记手续。转增前，公司股份总数为66,670,000股，转增后公司股份总数为120,006,000股。2013年7月15日，公司完成了工商变更登记手续，并取得山东省工商行政管理局换发的注册号为“370681400000521”的《企业法人营业执照》，注册资本为120,006,000元，实收资本为120,006,000元。

经营范围：生产电机制造装备、各类电工装备、橡塑机械，销售公司自产产品及上述产品的技术咨询、技术培训、技术转让业务。

### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

## 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司于2012年的财务状况以其2012年度的经营成果和现金流量，公司管理层对财务报表的真实性、合法性和完整性承担责任。

## 3、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

## 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，作为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，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，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

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本公司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。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；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，经复核确认后，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

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司截至2012年12月31日止年度的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。内部各公司之间的所有交易产生的余额、交易和未实现损益及股利于合并时全额抵销。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股东权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。不丧失控制权情况下少数股东权益发生变化作为权益性交易。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本公司对其控制权终止。在编制合并财务报表时，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。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

### (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

无

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限短（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

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

### （2）外币财务报表的折算

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

## 9、金融工具

### （1）金融工具的分类

资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产、被指定为有效套期工具的衍生工具。

负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

### （2）金融工具的确认依据和计量方法

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贷款和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，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

- ①按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；
- ②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移满足下列条件的，本公司终止确认该金融资产：

- 1) 企业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；
- 2) 企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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按相对公允价值在终止确认部分和未终止确认部分之间进行分摊。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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### (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，终止确认该金融负债或其一部分。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

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

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

### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。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，可以单独进行减值测试，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（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再进行减值测试。

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

额确认减值损失。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，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，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**

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，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。

**10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过3年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末按账龄分析法并结合个别认定法计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后列作坏账损失，冲销提取的坏账准备。

本公司将单项金额超过应收款项余额5%且超过150万元的应收款项视为重大应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项，本公司将其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，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。本公司将应收款项中有确凿证据表明无法收回或收回可能性不大的款项，划分为特定资产组合，全额计提坏账准备。

**(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	本公司将单项金额超过应收款项余额 5%且超过 150 万元的应收款项视为重大应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。经减值测试后不存在减值的，公司按账龄分析法计提坏账准备。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	对于单项金额非重大的应收款项，本公司将其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，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。本公司将应收款项中有确凿证据表明无法收回或收回可能性不大的款项，划分为特定资产组合，全额计提坏账准备。
--	--	---

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	20%	20%
2—3 年	50%	50%
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	无
坏账准备的计提方法	无

## 11、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品、周转材料等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

#### (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

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本，初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

#### (2) 后续计量及损益确认

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

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资如果存在减值迹象的，应当按照相关准则的规定计提减值准备。其中对子公司、联营企业及合营企业的投资，应当按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定确定其应予以计提的减值准备；企业持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定确定其应予以计提的减值准备。

## 13、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、其他设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，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；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于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

以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的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

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的预计净残值率、分类折旧年限、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	3	5%	31.67%
运输设备	5	5%	19%



其他设备	3-5	5%	19.00%-31.67%
------	-----	----	---------------

#### (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，对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，减值测试结果表明可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入当期损益。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量的现值之间的较高者确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组是企业可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入应当基本上独立于其他资产或资产组。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

#### (5) 其他说明

无

### 14、在建工程

#### (1) 在建工程的类别

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

#### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

#### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程减值测试方法和减值准备计提方法与固定资产相同。

### 15、借款费用

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

## (2) 借款费用资本化期间

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）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固定资产、投资性房地产和存货等资产。

## (3) 暂停资本化期间

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## (4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益）及其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可销售状态前予以资本化。

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

## 16、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

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

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

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

### (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	50	出让合同
软件	10	使用年限
技术使用费	10	使用年限

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

#### (4) 无形资产减值准备的计提

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

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

#### (6) 内部研究开发项目支出的核算

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

- a. 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；
- b. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c. 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；
- d. 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；
- e. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

### 17、长期待摊费用

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

### 18、预计负债

#### (1) 预计负债的确认标准

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

## (2) 预计负债的计量方法

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

## 19、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

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：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本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。授予后立即可行权的，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，相应增加负债。在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，按照本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。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 20、回购本公司股份

本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款(含交易费用)与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积和未分配利

润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积(股本溢价)。本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积(股本溢价)；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积、未分配利润。

## 21、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司的营业收入主要是销售商品收入，收入确认原则如下：

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量（已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的成本占估计总成本的比例）确认；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

### (3) 确认提供劳务收入的依据

本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

### (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

## 22、政府补助

### (1) 类型

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

### (2) 会计处理方法

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

## 23、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减,视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产,当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时,应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。

## 24、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益,本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

### (2) 融资租赁会计处理

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方,在租赁开始日,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为融资租入固定资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,将两者的差额记录为未确认融资费用。

## 25、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

### (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

## 26、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	营业收入	17%
城市维护建设税	应交增值税	7%
企业所得税	利润总额	25%
教育费附加	应交增值税	3%
地方教育费附加	应交增值税	2%
地方水利建设基金	应交增值税	1%

各分公司、分厂执行的所得税税率

无

### 2、税收优惠及批文

#### (1) 增值税

增值税税率17%，出口销售货物实行“免、抵、退”管理办法。

根据财政部、国家税务总局财税[2002]7号《关于进一步推进出口货物实行免抵退办法的通知》和国家税务总局国税发[2002]11号《关于印发〈生产企业出口货物免抵退管理操作规范〉（试行）的通知》等文件精神，本公司自营出口货物增值税实行“免、抵、退”办法。

本公司出口产品退税率为15%。

#### (2) 企业所得税

本公司于2008年12月5日取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR200837000229,有效期为3年。于2011年10月31日通过高新技术企业复审，证书编号为GF201137000290,有效期为3年。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”规定，公司在高新技术企业认定的有效期内，减按15%的优惠税率缴纳企业所得税，故2013年度公司企业所得税税率为15%。

(3)企业研究开发费用税收优惠

根据国家税务总局关于《企业研究开发费用税前扣除管理办法（试行）》的通知（国税发[2008]116号）规定，对企业发生的研发费用计入当期损益未形成无形资产的，允许再按其当年研发费用实际发生额的50%，直接抵扣当年的应纳税所得额。

3、其他说明

无

六、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：	--	--	3,352.64	--	--	6,351.16
人民币	--	--	3,352.64	--	--	6,351.16
银行存款：	--	--	205,134,579.37	--	--	242,628,711.59
人民币	--	--	205,134,304.04	--	--	242,628,433.33
USD	44.56		275.33	44.27	6.2855	278.26
合计	--	--	205,137,932.01	--	--	242,635,062.75

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

无

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	44,195,661.96	19,067,432.00
商业承兑汇票		10,000,000.00
合计	44,195,661.96	29,067,432.00



(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
杭州钱江制冷集团有限公司	2013 年 01 月 29 日	2013 年 07 月 29 日	1,000,000.00	
江苏侨谊厨房设备有限公司	2013 年 04 月 09 日	2013 年 10 月 09 日	1,000,000.00	
合计	--	--	2,000,000.00	--

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

说明

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
杭州富生电器股份有限公司	2013 年 01 月 18 日	2013 年 07 月 18 日	500,000.00	背书转让
台州昂泰机电有限公司	2013 年 04 月 16 日	2013 年 10 月 15 日	350,000.00	背书转让
黄石艾博科技发展有限公司	2013 年 02 月 04 日	2013 年 08 月 04 日	260,000.00	背书转让
广西玉柴机器股份有限公司	2013 年 01 月 30 日	2013 年 07 月 30 日	240,000.00	背书转让
南昌市中升实业有限公司	2013 年 04 月 17 日	2013 年 10 月 17 日	200,000.00	背书转让
合计	--	--	1,550,000.00	--

说明

截至2013年6月30日，本公司已经背书转让给其他方但尚未到期的银行承兑汇票总金额为2,931,800.00元，到期日区间为2013年7月9日——2013年12月6日。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

3、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	3,908,846.59	1,104,622.76	3,697,683.33	1,315,786.02
合计	3,908,846.59	1,104,622.76	3,697,683.33	1,315,786.02

(2) 应收利息的说明

公司将募集资金中1.47亿元以定期存款方式存放于银行计提的存款利息。

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	38,632,922.53	100%	5,504,018.78	14.25%	48,346,499.42	100%	4,787,190.10	9.9%
组合小计	38,632,922.53	100%	5,504,018.78	14.25%	48,346,499.42	100%	4,787,190.10	9.9%
合计	38,632,922.53	--	5,504,018.78	--	48,346,499.42	--	4,787,190.10	--

应收账款种类的说明

本公司应收账款全部为应收的销售货款,本期无实际核销的应收款项。截至2013年6月30日,本公司应收账款余额中前五名欠款单位欠款21,263,728.33元,占应收账款总额的55.04%。

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	21,810,869.50	56.46%	1,090,543.48	35,752,643.21	73.95%	1,787,632.16
1 至 2 年	14,647,319.03	37.91%	2,929,463.81	11,243,872.21	23.26%	2,248,774.44
2 至 3 年	1,381,445.00	3.58%	690,722.50	1,198,401.00	2.48%	599,200.50
3 年以上	793,289.00	2.05%	793,289.00	151,583.00	0.31%	151,583.00
合计	38,632,922.53	--	5,504,018.78	48,346,499.42	--	4,787,190.10

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 (%)
浙江迪贝电气股份有限公司	非关联方	7,939,009.55	1 年以内	20.55%
浙江卧龙家用电机有限公司	非关联方	5,381,680.00	1 年以内 131,000.00 元, 1-2 年 5,250,680.00 元	13.93%
杭州富生电器股份有限公司	非关联方	2,956,909.99	1 年以内 310,140.00 元, 1-2 年 2,646,769.99 元	7.65%
南通长江电器实业有限公司	非关联方	2,583,328.79	1 年以内	6.69%
深圳市比亚迪汽车有限公司	非关联方	2,402,800.00	1-2 年	6.22%
合计	--	21,263,728.33	--	55.04%

**5、其他应收款**

**(1) 其他应收款按种类披露**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	177,600.00	100%	8,880.00	5%	975,000.00	100%	48,750.00	5%
组合小计	177,600.00	100%	8,880.00	5%	975,000.00	100%	48,750.00	5%
合计	177,600.00	--	8,880.00	--	975,000.00	--	48,750.00	--

其他应收款种类的说明

本公司其他应收款主要为职工出差借款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:						
1 年以内小计	177,600.00	100%	8,880.00	975,000.00	100%	48,750.00
合计	177,600.00	--	8,880.00	975,000.00	--	48,750.00

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) 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(%)
姜明峰	职工	50,000.00	一年以内	28.15%
方勇	职工	32,000.00	一年以内	18.02%
马克涛	职工	10,000.00	一年以内	5.63%
袁韬	职工	10,000.00	一年以内	5.63%
姜坤	职工	9,000.00	一年以内	5.07%
合计	--	111,000.00	--	62.5%

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	4,601,307.79	99.38%	510,336.87	99.99%
1 至 2 年	28,864.00	0.62%		
2 至 3 年	53.50			
3 年以上			53.50	0.01%
合计	4,630,225.29	--	510,390.37	--

预付款项账龄的说明

本期内一年以内的预付款占总额的99.38%

(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
伊尔莫泰克斯塔托马克销售有限公司	非关联方	4,049,550.00	2013年3月31日	预付部件款
上海科奈实业有限公司	非关联方	203,270.00	2012年12月24日	预付家具款
代付保险费	非关联方	80,012.75	2013年6月19日	预付保险费
中国石油化工股份有限公司烟台石油分公司	非关联方	60,367.00	2012年07月30日	预付柴、汽油款
龙口市供电公司	非关联方	60,000.00	2013年6月24日	预付电费
合计	--	4,453,199.75	--	--

预付款项主要单位的说明：预付款项为预付的与伊尔莫泰克斯塔托马克销售有限公司合作自动生产线的预付款。

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	17,331,195.65		17,331,195.65	19,795,587.65		19,795,587.65
在产品	35,667,801.15		35,667,801.15	28,804,423.11		28,804,423.11
库存商品	16,569,367.81		16,569,367.81	12,074,309.84		12,074,309.84
合计	69,568,364.61		69,568,364.61	60,674,320.60		60,674,320.60

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税		580,613.92
合计		580,613.92

其他流动资产说明

其他流动资产期初为待抵扣进项税。

## 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：	152,070,487.26	6,596,555.12		158,667,042.38	
其中：房屋及建筑物	75,310,940.52	541,138.01		75,852,078.53	
机器设备	70,851,416.44	4,967,719.88		75,819,136.32	
运输工具	3,603,941.00	716,644.00		4,320,585.00	
其他设备	2,304,189.30	371,053.23		2,675,242.53	
--	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：	24,631,586.19		6,878,950.37		31,510,536.56
其中：房屋及建筑物	5,886,017.83		2,194,107.67		8,080,125.50
机器设备	15,351,574.06		4,116,846.14		19,468,420.20
运输工具	1,662,592.88		463,342.75		2,125,935.63
其他设备	1,731,401.42		104,653.81		1,836,055.23
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	127,438,901.07		--		127,156,505.82
其中：房屋及建筑物	69,424,922.69		--		67,771,953.03
机器设备	55,499,842.38		--		56,350,716.12
运输工具	1,941,348.12		--		2,194,649.37
其他设备	572,787.88		--		839,187.30
其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	127,438,901.07		--		127,156,505.82
其中：房屋及建筑物	69,424,922.69		--		67,771,953.03
机器设备	55,499,842.38		--		56,350,716.12
运输工具	1,941,348.12		--		2,194,649.37
其他设备	572,787.88		--		839,187.30

本期折旧额 6,878,950.37 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 3,785,196.87 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
2#车间	工程尚未办理验收手续	2013 年
热处理车间	工程尚未办理验收手续	2013 年

固定资产说明

无

## 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
机器设备				3,629,579.65		3,629,579.65
工程	2,294,000.00		2,294,000.00	1,994,000.00		1,994,000.00
其他	675,619.48		675,619.48	457,989.98		457,989.98
合计	2,969,619.48		2,969,619.48	6,081,569.63		6,081,569.63

### (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
上海营销和服务中心温度及空气调节系统	1,500,000.00	270,000.00				18%	18%				募集资金	270,000.00
新厂区规划	494,000.00	429,000.00				86.84%	86.84%				募集资金	429,000.00
上海营销与技术服务中心装修工程	2,000,000.00	1,295,000.00	300,000.00			79.75%	79.75%				募集资金	1,595,000.00
合计	3,994,000.00	1,994,000.00	300,000.00			--	--			--	--	2,294,000.00

在建工程项目变动情况的说明

本期在建工程投资主要是用超募资金建设上海营销与技术服务中心。

### (3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
上海营销和服务中心温度及空气调节系统	18%	
新厂区规划	86.84%	

上海营销与技术服务中心装修工程	79.75%	
-----------------	--------	--

## 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	29,968,409.14	117,024,349.29		146,992,758.43
土地使用权	29,203,636.50			29,203,636.50
软件	764,772.64	455,726.49		1,220,499.13
技术使用费		116,568,622.80		116,568,622.80
二、累计摊销合计	1,738,705.58	2,291,124.84		4,029,830.42
土地使用权	1,689,030.61	304,444.74		1,993,475.35
软件	49,674.97	43,869.72		93,544.69
技术使用费		1,942,810.38		1,942,810.38
三、无形资产账面净值合计	28,229,703.56	114,733,224.45		142,962,928.01
土地使用权	27,514,605.89	-304,444.74		27,210,161.15
软件	715,097.67	411,856.77		1,126,954.44
技术使用费		114,625,812.42		114,625,812.42
土地使用权				
软件				
技术使用费				
无形资产账面价值合计	28,229,703.56	114,733,224.45		142,962,928.01
土地使用权	27,514,605.89	-304,444.74		27,210,161.15
软件	715,097.67	411,856.77		1,126,954.44
技术使用费		114,625,812.42		114,625,812.42

本期摊销额 2,291,124.84 元。

## 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	725,391.02	725,391.02
资本化政府补助	442,500.00	442,500.00
小计	1,167,891.02	1,167,891.02
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
可抵扣暂时性差异	8,462,898.78	7,785,940.10
合计	8,462,898.78	7,785,940.10

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		
坏账准备	5,512,898.78	4,835,940.10
资本化政府补助	2,950,000.00	2,950,000.00
小计	8,462,898.78	7,785,940.10

## (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	1,167,891.02		1,167,891.02	

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

无

### 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	4,835,940.10	676,958.68			5,512,898.78
合计	4,835,940.10	676,958.68			5,512,898.78

资产减值明细情况的说明

资产减值准备为计提的坏帐准备。

### 14、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	4,089,865.00	
合计	4,089,865.00	

下一会计期间将到期的金额 4,089,865.00 元。

应付票据的说明

### 15、应付账款

#### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	8,429,115.60	7,792,123.75
一至两年	339,447.91	21,458.38
两至三年	104,903.13	23,506.37
三年以上	122,078.32	50,634.34
合计	8,995,544.96	7,887,722.84

### 16、预收账款

#### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	7,847,116.28	3,924,851.03
一至两年	31,218.07	298,509.00

两至三年	270,000.00	37,350.00
三年以上	32,682.93	13,482.93
合计	8,181,017.28	4,274,192.96

## 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	1,923,513.65	7,153,502.97	7,809,956.00	1,267,060.62
三、社会保险费		1,312,944.55	1,312,944.55	
其中：医疗保险费		327,068.00	327,068.00	
基本养老保险费		841,032.00	841,032.00	
失业保险费		46,724.00	46,724.00	
工伤保险费		51,396.55	51,396.55	
生育保险费		46,724.00	46,724.00	
四、住房公积金		285,760.00	285,760.00	
六、其他	852,060.58	250,372.61	76,815.99	1,025,617.20
其中：工会经费	121,050.87	143,070.05		264,120.92
教育经费	731,009.71	107,302.56	76,815.99	761,496.28
合计	2,775,574.23	9,002,580.13	9,485,476.54	2,292,677.82

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 1,025,617.20 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

应付职工薪酬发放时间为每月15日，一般情况下当月计提工资下月发放。

## 18、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	899,315.99	105,913.59
企业所得税	636,204.55	563,096.41
个人所得税		7,294.26
城市维护建设税	63,354.48	7,413.95
教育费附加	27,151.92	3,177.41
地方教育费附加	18,101.28	2,118.27
地方水利建设基金	9,050.64	1,059.14

印花税	3,863.00	950.20
房产税	137,537.61	68,931.15
土地使用税	125,134.50	125,134.50
合计	1,919,713.97	885,088.88

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  
无

## 19、应付股利

不适用

## 20、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	3,731,813.29	4,334,226.65
一至两年	425,818.90	432,316.30
两至三年	20,112.40	1,000.00
三年以上	323,350.00	322,350.00
合计	4,501,094.59	5,089,892.95

### (2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

截至2013年6月30日，账龄超过一年的其他应付款余额为769,281.30元，其原因是尚未结算的工程质保金。

## 21、一年内到期的非流动负债

不适用

## 21、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
将于一年内到期的递延收益	120,000.00	240,000.00
合计	120,000.00	240,000.00

其他流动负债说明

## 23、长期应付款

### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
伊尔莫泰克斯塔托马克销售有限公司	3	122,755,500.00			73,497,476.60	

## 24、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	2,710,000.00	2,710,000.00
合计	2,710,000.00	2,710,000.00

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

收到的政府补助款3,030,000.00元，计入当期损益80,000.00元，列入其他流动负债240,000.00元,列入其他非流动负债2,710,000.00元。

## 25、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	66,670,000.00			53,336,000.00		53,336,000.00	120,006,000.00

2012年年度股东大会决议，审议通过了《公司2012年度利润分配方案》由资本公积转增股本，每10股转增8股，转增后公司注册资本变更为人民币12,000.6万元，股份总数变更为12,000.6万股。已经信永中和会计师事务所审验，并出具了XYZH/2012JNA2014-3号《验资报告》。

## 26、专项储备

专项储备情况说明

安全生产费期初911,787.94元，本期计提853,370.60元,本期使用209,770.00元,期末1,555,388.54。

## 27、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）	371,498,443.69		53,336,000.00	318,162,443.69
合计	371,498,443.69		53,336,000.00	318,162,443.69

资本公积说明

2012年年度股东大会决议，审议通过了《公司2012年度利润分配方案》由资本公积金转股本，每10股转增8股，转增后公司注册资本增加到120,006,000股。

**28、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	9,517,158.74			9,517,158.74
合计	9,517,158.74			9,517,158.74

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

无

**29、未分配利润**

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	72,320,428.60	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	17,387,605.38	--
应付普通股股利	6,667,000.00	
期末未分配利润	83,041,033.98	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

公司2011年第二次临时股东大会决议：“发行人本次A股发行前的滚存未分配利润由本次A股发行后的新老股东按持股比例共享”。

**30、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	37,061,407.81	85,184,862.67

其他业务收入	341,453.31	152,197.46
营业成本	20,784,980.80	42,993,768.43

(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
电工机械专用设备制造	37,061,407.81	20,677,402.25	85,184,862.67	42,943,240.14
合计	37,061,407.81	20,677,402.25	85,184,862.67	42,943,240.14

(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
单工序机	18,520,878.18	10,452,852.73	25,991,799.79	13,082,983.25
多工序机			1,368,376.07	594,017.50
半自动生产线	664,957.26	367,955.02	10,109,401.75	4,379,356.93
自动生产线	1,432,478.64	766,560.29	33,846,153.84	18,640,511.12
重要零部件	16,443,093.73	9,090,034.21	13,869,131.22	6,246,371.34
合计	37,061,407.81	20,677,402.25	85,184,862.67	42,943,240.14

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	1,326,598.29	745,541.37	1,133,068.34	546,330.67
华东地区	33,296,654.46	18,572,518.09	77,659,623.66	39,718,371.89
华南地区	1,538,367.52	886,576.42	5,358,085.39	2,192,355.26
其他地区	899,787.54	472,766.37	1,034,085.28	486,182.32
合计	37,061,407.81	20,677,402.25	85,184,862.67	42,943,240.14

(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(%)
------	--------	-----------------

浙江迪贝电气股份有限公司	7,855,384.64	21%
南通长江电器实业有限公司	4,838,470.01	12.94%
江苏洛克电气有限公司	4,117,803.32	11.01%
苏州南新电机有限公司	3,415,299.15	9.13%
宝亚电子（泰州）有限公司	2,950,999.99	7.89%
合计	23,177,957.11	61.97%

营业收入的说明

单工序机是目前电机制造行业的主流生产装备，在电机制造行业传统的手工生产方式和半机械化生产方式向机械化、自动化生产方式转变过程中，单工序机还将继续在电机绕组装备行业保持一定市场份额。但随着电机制造企业的规模扩张、电机性能不断提高、人工费用的大幅提升，手工操作和半机械化生产模式已经越来越不适应电机行业发展要求，电机行业对电机绕组制造装备的自动化、智能化要求不断升级，半自动生产线和自动生产线的市场需求将越来越大，最终将成为市场主流生产装备。

31、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	140,149.47	428,462.26	应交增值税的 7%
教育费附加	60,064.07	183,626.68	应交增值税的 3%
地方教育费附加	40,042.70	122,417.78	应交增值税的 2%
地方水利建设基金	20,021.36	61,208.90	应交增值税的 1%
合计	260,277.60	795,715.62	--

营业税金及附加的说明

32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及其他	222,572.39	194,965.15
广告宣传费	103,427.19	176,820.00
包装费	142,692.72	295,808.90
运输装卸费	351,732.43	698,497.51
产品质量保证	438,166.26	313,780.45
差旅费	116,291.35	105,410.65
其他	142,749.68	306,825.11
合计	1,517,632.02	2,092,107.77



**33、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	3,224,366.30	4,286,690.86
工资	1,059,858.39	895,344.38
无形资产摊销费	2,291,124.84	312,564.42
办公费	316,200.71	773,912.01
差旅费	114,468.53	333,263.30
折旧	1,578,469.96	1,146,740.90
福利费	111,951.02	79,787.30
其他	2,754,064.26	1,988,384.59
合计	11,450,504.01	9,816,687.76

**34、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	99,093.78	1,094,760.04
手续费	35,186.16	11,592.94
汇兑损失	-1,365,848.04	918.43
其他	6,143.84	270,000.00
银行存款利息	-3,450,741.63	-323,539.65
合计	-4,676,165.89	1,053,731.76

**35、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	676,958.68	2,211,964.04
合计	676,958.68	2,211,964.04

**36、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	13,020,000.00	150,000.00	13,020,000.00
其他	47,332.44	8,903.00	47,332.44
合计	13,067,332.44	158,903.00	13,067,332.44

## (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
2011 年度市级循环经济及节能奖励专项资金		150,000.00	龙财企指【2012】20 号
关于兑现中际电工装备股份有限公司上市后有关扶持资金	12,000,000.00		龙财税指【2013】1 号
关于兑现中际电工装备股份有限公司上市后有关扶持资金	900,000.00		龙财税指【2013】2 号
递延收益转入	120,000.00		递延收益-政府补助转入
合计	13,020,000.00	150,000.00	--

营业外收入说明

报告期内，公司营业外收入主要为政府补助收入。

## 37、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

营业外支出说明

无

## 38、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	3,068,400.96	3,979,798.17
递延所得税调整		-331,794.61
合计	3,068,400.96	3,648,003.56

## 39、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=P0÷S

S= S0+S1+Si×Mi÷M0- Sj×Mj÷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= $P1/(S0+S1+Si \times Mi+M0-Sj \times Mj+M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)$

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。

#### 40、现金流量表附注

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	13,020,000.00
利息收入	6,043,802.20
其他	1,217,692.97
合计	20,281,495.17

收到的其他与经营活动有关的现金说明

此项目的主要内容为存款利息收入及政府补助。

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
营业费用	571,450.97
管理费用	3,788,825.42
手续费	41,330.00
其他	1,270,145.68
合计	5,671,752.07

支付的其他与经营活动有关的现金说明

支付的其他与经营活动有关的现金主要为支付的广告费、差旅费、宣传费等。

##### (3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
转股登记费	59,478.34
合计	59,478.34

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

支付的转股登记费

#### 41、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	17,387,605.38	22,883,984.19
加：资产减值准备	676,958.68	2,211,964.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,878,950.37	4,052,494.39
无形资产摊销	2,291,124.84	312,564.42
财务费用（收益以“-”号填列）	-3,351,647.85	1,094,760.04
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-331,794.61
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,894,044.01	8,008,613.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,024,192.50	-44,270,874.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	9,472,500.16	-22,851,279.62
经营活动产生的现金流量净额	22,437,255.07	-28,889,567.99
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	205,137,932.01	249,927,423.86
减：现金的期初余额	242,635,062.75	37,328,881.09
现金及现金等价物净增加额	-37,497,130.74	212,598,542.77

##### (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	205,137,932.01	242,635,062.75
其中：库存现金	3,352.64	6,351.16
可随时用于支付的银行存款	205,134,579.37	242,628,711.59
三、期末现金及现金等价物余额	205,137,932.01	242,635,062.75

现金流量表补充资料的说明

无

#### 42、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

无

### 七、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
山东中际投资控股有限公司	控股股东	有限责任公司	山东省龙口市诸由观镇	王淑敏	对国家政策允许的行业进行投资；电子、电器设备，包装机械及制品加工销售等。	20,000,000	47.86%	47.86%	山东中际投资控股有限公司	70639924-4

本企业的母公司情况的说明

山东中际投资控股有限公司住所为烟台龙口市诸由观镇北，注册资本为2,000万元，法定代表人为王淑敏。经营范围为：对国家政策允许的行业进行投资；电子、电器设备，包装机械及制品加工销售；公司自产产品出口业务；公司生产、科研所需原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件的进口业务。公司控股股东未从事与本公司相同或相似的业务，与本公司之间不存在同业竞争。

#### 2、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
泽辉实业（香港）有限公司	公司第二大股东，持有公司股权 20.01%。	35494503
烟台中际投资有限公司	控股股东控制的公司	79532363-8
龙口市的中际压力容器制造有限公司	控股股东控制的公司	16944271-X
龙口金龙制冷设备有限公司	控股股东控制的公司	75635027-0
海阳市宏泰精机有限责任公司	控股股东控制的公司	78076557-2
龙口市伟达汽车配件有限公司	控股股东控制的公司	72756005-X
龙口市的中际包装机械有限公司	控股股东控制的公司	67317153-3
烟台中际房地产开发有限公司	控股股东控制的公司	66139518-5
山东尼尔逊科技有限公司	控股股东控制的公司	55224225-1

陕西中际现代包装科技有限公司	控股股东控制的公司	55567186-0
龙口市泓晔铸造机械厂	公司董事长之兄控股企业	78927151-X
浙江富鑫创业投资有限公司	公司董事控制的企业	67163245-5
浙江太极股权投资合伙企业	公司董事控制的企业	56876129-1

本企业的其他关联方情况的说明

上述关联方是按照《公司法》、《创业板股票上市规则》等法律法规相关规定，确定的关联方，各关联方与本公司不存在控制关系。

## 八、承诺事项

### 1、重大承诺事项

截至2013年6月30日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、前期承诺履行情况

不适用

## 九、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

不适用

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

不适用

### 3、其他资产负债表日后事项说明

截至财务报告报出日止，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

无

## 十一、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	38,632,922.53	100%	5,504,018.78	14.25%	48,346,499.42	100%	4,787,190.10	9.9%
组合小计	38,632,922.53	100%	5,504,018.78	14.25%	48,346,499.42	100%	4,787,190.10	9.9%
合计	38,632,922.53	--	5,504,018.78	--	48,346,499.42	--	4,787,190.10	--

应收账款种类的说明

本公司应收账款全部为应收的销售货款,本期无实际核销的应收款项。截至2013年6月30日,本公司应收账款余额中前五名欠款单位欠款21,263,728.33元,占应收账款总额的55.04%。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位: 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	21,810,869.50	56.46%	1,090,543.48	35,752,643.21	73.95%	1,787,632.16
1 至 2 年	14,647,319.03	37.91%	2,929,463.81	11,243,872.21	23.26%	2,248,774.44
2 至 3 年	1,381,445.00	3.58%	690,722.50	1,198,401.00	2.48%	599,200.50
3 年以上	793,289.00	2.05%	793,289.00	151,583.00	0.31%	151,583.00
合计	38,632,922.53	--	5,504,018.78	48,346,499.42	--	4,787,190.10

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(%)
------	--------	----	----	---------------

浙江迪贝电气股份有限公司	非关联方	7,939,009.55	1 年以内	20.55%
浙江卧龙家用电机有限公司	非关联方	5,381,680.00	1-2 年	13.93%
杭州富生电器股份有限公司	非关联方	2,956,909.99	1-2 年	7.65%
南通长江电器实业有限公司	非关联方	2,583,328.79	1 年以内	6.69%
深圳市比亚迪汽车有限公司	非关联方	2,402,800.00	1-2 年	6.22%
合计	--	21,263,728.33	--	55.04%

## 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	177,600.00	100%	8,880.00	5%	975,000.00	100%	48,750.00	5%
组合小计	177,600.00	100%	8,880.00	5%	975,000.00	100%	48,750.00	5%
合计	177,600.00	--	8,880.00	--	975,000.00	--	48,750.00	--

其他应收款种类的说明

本公司其他应收款主要为职工出差借款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	177,600.00	100%	8,880.00		975,000.00	100%	48,750.00	
合计	177,600.00	--	8,880.00		975,000.00	--	48,750.00	

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) 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(%)
姜明峰	职工	50,000.00	一年以内	28.15%
方勇	职工	32,000.00	一年以内	18.02%
马克涛	职工	10,000.00	一年以内	5.63%
袁韬	职工	10,000.00	一年以内	5.63%
姜坤	职工	9,000.00	一年以内	5.07%
合计	--	111,000.00	--	62.5%

3、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	37,061,407.81	85,184,862.67
其他业务收入	341,453.31	152,197.46
合计	37,402,861.12	85,337,060.13
营业成本	20,784,980.80	42,993,768.43

(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
电工机械专用设备制造	37,061,407.81	20,677,402.25	85,184,862.67	42,943,240.14
合计	37,061,407.81	20,677,402.25	85,184,862.67	42,943,240.14

(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

单工序机	18,520,878.18	10,452,852.73	25,991,799.79	13,082,983.25
多工序机			1,368,376.07	594,017.50
半自动生产线	664,957.26	367,955.02	10,109,401.75	4,379,356.93
自动生产线	1,432,478.64	766,560.29	33,846,153.84	18,640,511.12
重要零部件	16,443,093.73	9,090,034.21	13,869,131.22	6,246,371.34
合计	37,061,407.81	20,677,402.25	85,184,862.67	42,943,240.14

#### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	1,326,598.29	745,541.37	1,133,068.34	546,330.67
华东地区	33,296,654.46	18,572,518.09	77,659,623.66	39,718,371.89
华南地区	1,538,367.52	886,576.42	5,358,085.39	2,192,355.26
其他地区	899,787.54	472,766.37	1,034,085.28	486,182.32
合计	37,061,407.81	20,677,402.25	85,184,862.67	42,943,240.14

#### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
浙江迪贝电气股份有限公司	7,858,812.00	21.01%
南通长江电器实业有限公司	4,847,681.97	12.96%
江苏洛克电气有限公司	4,133,431.52	11.05%
苏州南新电机有限公司	3,416,581.20	9.13%
宝亚电子（泰州）有限公司	2,951,205.12	7.89%
合计	23,207,711.81	62.04%

#### 营业收入的说明

单工序机是目前电机制造行业的主流生产装备，在电机制造行业传统的手工生产方式和半机械化生产方式向机械化、自动化生产方式转变过程中，单工序机还将继续在电机绕组装备行业保持一定市场份额。但随着电机制造企业的规模扩张、电机性能不断提高、人工费用的大幅提升，手工操作和半机械化生产模式已经越来越不适应电机行业发展要求，电机行业对电机绕组制造装备的自动化、智能化要求不断升级，半自动生产线和自动生产线的市场需求将越来越大，最终将成为市场主流生产装备。

#### 4、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:	--	--
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:	--	--

## 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）	13,020,000.00	上市扶持资金及递延收益转入
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	47,332.44	保险赔款及手续费
减：所得税影响额	1,960,099.87	
合计	11,107,232.57	--

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	17,387,605.38	22,883,984.19	532,282,024.95	520,917,818.97
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	17,387,605.38	22,883,984.19	532,282,024.95	520,917,818.97
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	3.29%	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.21%	0.08	0.08

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项 目	2013年6月30日	2012年12月31日	增幅	说明
应收票据	44,195,661.96	29,067,432.00	52.05%	客户票据结算增加
应收账款	33,128,903.75	43,559,309.32	-23.95%	加大催款力度，货款回收较多
预付账款	4,630,225.29	510,390.37	807.19%	预付合作自动生产线部件款
应收利息	1,315,786.02	3,908,846.59	-66.34%	预提利息比上年减少
其他应收款	168,720.00	926,250.00	-81.78%	支付的零星借款减少
其他流动资产	-	580,613.92	-100.00%	期初为预提的待抵扣进项税
在建工程	2,969,619.48	6,081,569.63	-51.17%	设备安装验收完毕转固定资产
无形资产	142,962,928.01	28,229,703.56	406.43%	购买德国技术使用费
应付票据	4,089,865.00	-	100.00%	增加银行承兑汇票支付方式
预收账款	8,181,017.28	4,274,192.96	91.40%	订货增加所致
未交税金	1,919,713.97	885,088.88	116.90%	增值税增加所致
其他流动负债	120,000.00	240,000.00	-50.00%	一年内到期的政府补助转当期收益
长期应付款	67,310,599.40	-	100.00%	应付购买德国技术使用费
实收资本	120,006,000.00	66,670,000.00	80.00%	资本公积转增资本
专项储备	1,555,388.54	911,787.94	70.59%	计提安全生产费用增加所致
项 目	2013年1-6月	2012年1-6月	增幅	说明
营业收入	37,402,861.12	85,337,060.13	-56.17%	受行业影响，收入下降。
营业税金及附加	260,277.60	795,715.62	-67.29%	增值税减少所致。
财务费用	-4,676,165.89	1,053,731.76	-543.77%	募集资金存成定期存款产生的利息收入
资产减值损失	676,958.68	2,211,964.04	-69.40%	应收账款坏账准备减少所致
营业外收入	13,067,332.44	158,903.00	8123.46%	收到政府补助比上年增加

经营活动产生的现金流量 净额	22,437,255.07	-28,889,567.99	177.67%	收到的其他与经营活动有关的现金增加,支付的其他与经营活动有关的现金减少所致
投资活动产生的现金流量 净额	-53,207,907.47	-17,986,813.84	-195.82%	购买无形资产比上年增加,导致投资活动现金流出增加
筹资活动产生的现金流量 净额	-6,726,478.34	259,474,924.60	-102.59%	上年同期有募集资金到位

## 第八节 备查文件目录

一、载有公司董事长王伟修先生签名的2013年半年度报告文本原件；

二、载有法定代表人王伟修先生、主管会计工作负责人戚志杰女士及会计机构负责人张霞女士签名并盖章的财务报告文本原件；

三、报告期内在中国证监会创业板指定信息披露网站披露过的所有文件的正本及公告的原稿；

四、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

山东中际电工装备股份有限公司董事会

法定代表人：王伟修

2013年8月20日