

# 江苏中联电气股份有限公司

JiangSu ZhongLian Electric CO., LTD



## 二〇一三年度报告

证券代码：002323

证券简称：中联电气

2014年3月28日

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
陈定忠	董事	外出	刘元玲

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人季奎余、主管会计工作负责人杨艳及会计机构负责人(会计主管人员)杨艳声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，并不代表公司对未来年度的盈利预测及对投资者的实质承诺，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者注意投资风险。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	24
第六节 股份变动及股东情况.....	29
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	33
第八节 公司治理.....	39
第九节 内部控制.....	43
第十节 财务报告.....	45
第十一节 备查文件目录.....	101

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、中联电气	指	江苏中联电气股份有限公司
中国证监会/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
矿用隔爆型干式变压器、矿用隔爆型移动变电器、矿用隔爆型变压器	指	矿用变压器
中联科技		盐城中联矿用设备科技发展有限公司
华兴变压器	指	江苏华兴变压器有限公司
上年同期	指	2012年1月-12月
报告期、本报告期	指	2013年1月-12月
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 重大风险提示

公司面临宏观经济调控、市场竞争加剧等风险，请广大投资者注意投资风险。具体请查阅“第四节董事会报告”中“七、公司未来发展的展望”中“(三)、可能面对的风险”。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	中联电气	股票代码	002323
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏中联电气股份有限公司		
公司的中文简称	中联电气		
公司的外文名称(如有)	JiangSu ZhongLian Electric CO.,LTD		
公司的法定代表人	季奎余		
注册地址	盐城市青年西路 88 号		
注册地址的邮政编码	224011		
办公地址	盐城市青年西路 88 号		
办公地址的邮政编码	224011		
公司网址	www.zl-electronic.com		
电子信箱	jszldq@163.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘元玲	张健
联系地址	盐城市青年西路 88 号	盐城市青年西路 88 号
电话	0515-88448188	0515-88448188
传真	0515-88449688	0515-88449688
电子信箱	jszldq@163.com	jszldq@163.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》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
公司年度报告备置地点	江苏中联电气股份有限公司证券部

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2002 年 10 月 21 日	盐城市盐都工商行政管理局	3209281102317	320903743731816	74373181-6
报告期末注册	2013 年 07 月 20 日	江苏省盐城工商行政管理局	320900400004836	320903743731816	74373181-6
公司上市以来主营业务的变化情况 (如有)	公司于 2011 年 7 月在江苏省盐城工商行政管理局办理完毕工商变更登记手续, 增加了经营范围“线缆制造(含矿用电缆)”。				

#### 五、其他有关资料

##### 1、公司聘请的会计师事务所

公司聘请的会计师事务所名称	中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 22-23 层
会计师事务所签字会计师姓名	杨涛、安平

##### 2、公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

##### 3、公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减 (%)	2011 年
营业收入 (元)	313,393,372.77	298,793,061.25	4.89%	263,150,642.70
归属于上市公司股东的净利润 (元)	29,445,766.41	41,624,228.32	-29.26%	52,293,314.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	22,140,899.58	36,748,523.77	-39.75%	48,505,547.94
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-14,296,419.38	3,656,829.41	-490.95%	24,264,455.84
基本每股收益 (元/股)	0.2737	0.3869	-29.26%	0.4861
稀释每股收益 (元/股)	0.2737	0.3869	-29.26%	0.4861
加权平均净资产收益率 (%)	3.44%	4.86%	-1.42%	6.14%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减 (%)	2011 年末
总资产 (元)	998,826,235.20	964,853,248.38	3.52%	941,016,849.75
归属于上市公司股东的净资产 (元)	856,487,069.13	860,145,302.72	-0.43%	868,177,074.40

#### 二、非经常性损益项目

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-43,437.24		-3,866.32	
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)	8,943,480.83	5,541,400.00	4,559,452.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	231,803.84	214,723.00	110,609.99	
公益性捐赠	-525,000.00	-20,000.00	-210,000.00	
减: 所得税影响额	1,301,980.60	860,418.45	668,429.47	
合计	7,304,866.83	4,875,704.55	3,787,767.00	--

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

适用  不适用



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期内，宏观经济调控及经济结构调整引起煤炭需求增速放缓，给煤炭及相关企业带来较大的困难和风险，企业固定资产新建及改造项目依然呈下降趋势，受此影响公司所处行业增长乏力，需求不旺，日益加剧的竞争又对产品的价格形成了制约，给公司业绩增长带来很大的压力。

面对经营环境复杂多变，行业竞争加剧的局面，公司按照年初制定的经营思路，拓展销售渠道，调整产品结构，优化生产经营，夯实管理基础，降低运营成本，推进应收账款清欠管理工作，使公司在艰难的市场环境下保持盈利状态。报告期内，公司实现营业收入313,393,372.77元，比上年同期增长4.89%；实现主营业务收入301,488,540.85元，比上年同期增长2.81%。实现营业利润28,154,857.37元，比上年同期下降34.89%；实现利润总额36,761,704.80元，比上年同期下降24.94%；实现净利润29,445,766.41元，比上年同期下降29.26%。

报告期，公司加大对技术创新的投入，在培育自主知识产权的基础上，不断提高产品的技术含量，提升产品的市场竞争力，公司获得实用新型专利13件，授权发明专利1个，申请发明专利1个；公司8000kVA矿用隔爆型移动变电站通过江苏省经信委和盐城市科学技术局的新产品鉴定，该产品被评为省高新技术产品；煤矿用光纤复合测温金属屏蔽监视型橡套软电缆获省高新技术产品。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

报告期内，受宏观经济及下游行业需求放缓市场竞争更加激烈等因素的影响，公司经营业绩不甚理想，净利润较前期大幅下滑。

报告期内，公司根据当前的市场形势，从产品质量、利润控制、工艺改良等方面着手，做好矿用变压器业务重点用户市场的维护和开发工作；通过外加工为公司培养和积累电线电缆项目生产技术，为实现规模化经营奠定基础。

#### 2、收入

公司及全资子公司主要从事矿用变压器及其附属设备的研发、设计、生产与销售，

产品主要面向国内煤矿企业，重点客户为国有大、中型煤矿企业。

### 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

单位：元

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
矿用隔爆型变压器	销售量	283,791,680.28	293,254,065	-3.23%
	生产量	301,689,273.98	309,848,765	-2.63%
	库存量	49,725,968.7	31,828,375	56.23%

### 相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

本期较上期货币资金减少 195,156,292.39 元，减幅 56.32%，主要原因是公司本期对外投资、购建固定资产支付现金增加，以及发放现金股利等因素所致。

本报告期应收账款账面余额较上期增加 110,498,411.04 元，增幅 43.38%，账面净值较上期增加 102,711,364.14 元，增幅 43.00%，主要原因是由于新增合并江苏华兴变压器有限公司造成期末未结算销售款增加所致。

本报告期预付账款期末较上期减少 3,591,878.39 元，减幅 39.50%，主要为本年在建工程项目完工，工程款按期结算。

本报告期存货账面价值期末数比期初数增加 23,692,725.55 元，增幅 38.13%，主要是由于新增合并江苏华兴变压器有限公司造成库存商品较上年增加。

本期折旧额为 17,602,123.35 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 64,139,380.12 元；固定资产账面价值期末数比期初数增加 89,234,527.62 元，增幅 52.24%，主要是由于在建工程完工转固和收购江苏华兴变压器有限公司资产增加所致。

本报告期在建工程账面价值期末数比期初数减少 41,736,027.04 元，减幅 98.60%，主要是由于在建工程完工转固所致。

本报告期无形资产账面价值期末数比期初数增加 16,523,105.05 元，增加 87.99%，主要是由于收购江苏华兴变压器有限公司增加无形资产所致。

本报告期资产减值准备账面价值期末数比期初数增加 7,425,562.95 元，增幅 41.28%，主要是由于收购江苏华兴变压器有限公司所致。

本报告期内应付账款期末数比期初数增加 20,505,668.00 元，增幅 52.50%，主要是由于收购江苏华兴变压器有限公司所致。

本报告期销售费用比上年增加 12,520,155.09 元,增幅为 52.92%,主要原因有两项,一是由于合并江苏华兴变压器有限公司销售费用;二是外部市场的招投标费用增加及流通环节的成本费用上涨所致。

本报告期财务费用较上期增加 5,634,500.42 元,原因为主要是母公司货币资金下降使利息收入减少、合并江苏华兴变压器有限公司借款利息支出所致。

本年资产减值损失比上年减少 7,270,812.75 元,降幅为 96.92%,由于本报告期内应收账款回款导致的计提坏账准备减少所致。

本报告期营业外收入较上期增加 3,527,525.09 元,增幅为 61.27%。增加原因为镇政府财政扶持资金增长所致。

本报告期营业外支出较上期增加 656,800.66 元,原因为本期非流动资产处置损益及对外捐赠增多所致。

#### 公司重大的在手订单情况

适用  不适用

#### 公司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

#### 公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售总金额(元)	81,513,051.86
前五名客户合计销售总额占公司销售总额的比例	26%

#### 公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额(元)	占年度销售总额比例(%)
1	神华物资集团有限公司	49,257,264.96	15.72%
2	江苏南瑞淮胜电缆有限公司	9,668,949.25	3.08%
3	四川省川煤华荣物资贸易有限公司	8,152,564.13	2.6%
4	山东能源国际贸易有限公司	8,004,358.99	2.55%
5	陕西华电榆横煤电有限责任公司	6,429,914.53	2.05%
合计	——	81,513,051.86	26%

### 3、成本

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增 减(%)
		金额	占营业成 本比重 (%)	金额	占营业成 本比重 (%)	
矿用隔爆型变压器	原材料	171,532,757.72	91.51%	188,915,354.80	93.8%	-2.29%
矿用隔爆型变压器	人工	9,990,925.57	5.33%	11,088,554.51	3.42%	1.91%
矿用隔爆型变压器	制造费用	5,923,325.48	3.16%	4,960,129.75	2.78%	0.38%

#### 说明

与上年同期相比，原料、人工成本、制造费用营业成本的比重变动很小。

#### 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	65,692,936.11
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	29.59%

#### 公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	河南龙宇国际贸易有限公司	14,866,425.36	6.7%
2	扬州宝胜铜业有限公司	13,796,350.58	6.21%
3	北京朗威达科技发展有限公司	13,254,019.15	5.97%
4	江苏三元电磁线有限公司	12,316,001.06	5.55%
5	江苏华威铜业有限公司	11,460,139.97	5.16%
合计	——	65,692,936.11	29.59%

### 4、费用

项目	2013年	2012年	本年比上年增减
销售费用	36,177,522.07	23,657,366.98	10.65%
管理费用	28,744,790.15	26,605,566.83	8.04%
财务费用	-5,184,746.58	-10,819,247.00	52.08%
所得税费用	7,315,938.39	7,352,159.98	0.49%

## 5、研发支出

单位：元

项目	2013年度	2012年度	增减变动幅
研发支出总额	10,202,565.32	13,156,469.47	-22.45%
研发费用占营业收入的比例	3.26%	4.40%	1.14%

## 6、现金流

单位：元

项目	2013年	2012年	同比增减(%)
经营活动现金流入小计	241,186,446.86	262,741,469.70	-8.2%
经营活动现金流出小计	255,482,866.24	259,084,640.29	-1.39%
经营活动产生的现金流量净额	-14,296,419.38	3,656,829.41	-490.95%
投资活动现金流出小计	133,862,261.91	39,684,352.34	237.32%
投资活动产生的现金流量净额	-133,862,261.91	-39,684,352.34	-237.32%
筹资活动现金流入小计	20,000,000.00		100%
筹资活动现金流出小计	63,995,311.10	49,656,000.00	28.88%
筹资活动产生的现金流量净额	-43,995,311.10	-49,656,000.00	-10.81%
现金及现金等价物净增加额	-192,153,992.39	-85,683,522.93	124.26%

## 相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额减幅490.95%，主要原因为报告期现金流入有所下降所致。

投资活动产生的现金流量净额减幅237.32%，主要原因为报告期收购华兴变压器付出资金所致。

现金及现金等价物净增加额减幅124.26%，主要由以上两个原因所致。

## 报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

## 三、主营业务

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						
加工制造业	301,488,540.85	214,452,717.38	28.87%	2.81%	4.63%	-1.24%
分产品						
干式变压器	66,785,566.89	39,247,947.29	41.23%	6.39%	8.32%	-1.05%
移动变电站	212,819,395.49	145,402,698.41	31.68%	-6.89%	-12.69%	4.54%
电力变压器	3,249,282.01	2,338,822.12	28.02%			
其他变压器	937,435.89	457,540.95	51.19%			
电缆	17,696,860.57	27,005,708.61	-52.6%	821.27%	1,131.65%	-38.46%
分地区						
华北	123,785,137.53	88,417,792.71	28.57%	-30.07%	-19.71%	-3.03%
西北	51,626,617.02	35,702,041.09	30.85%	59.9%	149.2%	0.05%
华东	73,637,980.85	52,672,583.75	28.47%	7.42%	9.74%	-1.13%
其他	52,438,805.45	37,660,299.83	28.18%	20.92%	15.83%	3.15%

## 四、资产、负债状况分析

## 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	151,347,455.15	15.15%	346,503,747.54	35.91%	-20.76%	
应收账款	341,553,664.78	34.2%	238,842,300.64	24.75%	9.45%	
存货	85,824,949.56	8.59%	62,132,224.01	6.44%	2.15%	
长期股权投资	21,000,000.00	2.1%	21,000,000.00	2.18%	-0.08%	
固定资产	260,044,631.72	26.04%	170,810,104.10	17.7%	8.34%	
在建工程	590,960.77	0.06%	42,326,987.81	4.39%	-4.33%	

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	20,000,000.00	2%	-	-	2%	-

## 五、核心竞争力分析

公司经过多年来在企业产品质量、品牌文化、研发力量、工艺技术、管理服务和市

场营销等诸多方面的长期积累，具有一定的优势及行业竞争力。

### 1、品牌优势

公司自成立以来，坚持以可靠的产品质量及不断完善的售后服务，赢得了客户的信任，公司主要客户均为国内大型煤炭生产企业，并建立了良好的客户关系，树立了深受客户信赖的品牌形象。这不仅使公司矿用隔爆型变压器在激烈市场竞争中保持较强的竞争力，同时为开拓矿用机电产品市场奠定了良好的基础。

### 2、技术优势

经过多年的积累，公司在矿用隔爆型变压器领域积累了较丰富的技术研发经验和核心技术，拥有多项发明和实用新型专利，并掌握了生产中、大型号矿用隔爆型变压器产品高生产技术，是国内首家能批量生产4000kVA及以上产品的企业，公司产品与其他同类产品相比，具有较强的竞争力。

### 3. 定制优势

公司是国内大容量矿用变压器产品的主导供应商，在产能规模、产品系列方面具有领先优势，公司具备年产 200 万 kVA 矿用隔爆型变压器生产能力能更好地满足客户的个性化定制需求。

### 4、成本优势

作为矿用隔爆型变压器领域规模最大的专业化企业，公司通过新产品研发、技改等多种方式，不断将各类产品结构进行统一和标准化，提高了生产效率；公司采取关键零部件自制的一体化战略，降低了制造费用，为公司取得成本领先优势发挥了重要的作用。

## 六、投资状况分析

### 1、对外投资情况

#### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
118,000,000.00	5,000,000.00	2,260%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
盐城中联矿用设备科技发展有限公司	矿山自动化设备、防爆电气设备	100%
江苏华兴变压器有限公司	矿用及电力变压器	100%

**(2) 持有金融企业股权情况**

公司名称	公司类别	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(%)	期末账面值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
紫金财产保险股份有限公司	保险公司	21,000,000	20,000,000	0.8	20,000,000	0.8	21,000,000		长期股权投资	购买
合计		21,000,000	20,000,000	-	20,000,000	-	21,000,000		-	-

**2、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	60,539.94
报告期投入募集资金总额	12,722.60
已累计投入募集资金总额	54,567.79
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

**1、募集资金基本情况**

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1254号文核准，公司获准向社会公开发行人民币普通股(A股)2100万股，每股面值人民币1.00元，每股发行价为人民币30.00元，募集资金总额为人民币630,000,000元，扣除承销费用、保荐费用及其他发行费用后，募集资金净额为人民币605,399,440元。上述资金已于2009年12月14日全部到位，并经中审亚太会计师事务所有限公司验证，并出具了中审亚太验字(2009)010620号《验资报告》。

**2、募集资金的管理情况**

公司在管理与使用募集资金时，遵照相关证券监管法律、法规，严格执行《募集资金使用管理办法》及与保荐机构、存放募集资金的商业银行签订的三方监管协议，履行相应的申请和审批手续。

公司内部审计部门定期对募集资金的使用与存放情况进行检查，并将检查结果向董事会、审计委员会报告。

**3、募集资金的使用及存放情况**

截至2013年12月31日，公司累计使用募集资金54,567.79万元，其中以前年度累计使用募集资金41,845.19万元，2013年度累计使用募集资金12,722.60万元。

截至2013年12月31日，募集资金专户余额为人民币9,559.77万元。其中本金5,972.15万元，利息收入3,587.62万元。



## (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										
200 万 kVA 矿用隔爆型移动变电站及干式变压器建设项目	否	21,710	21,710	804.1	21,723.05	100.06%	2011 年 06 月 30 日	957.45 (注 1)	否	否
技术服务支持中心	否	2,845	2,845	0	1,633.59	57.42%	2012 年 12 月 31 日	注 2	否	否
节余资金永久性补充流动资金	否			1,211.41	1,211.41	100%	2013 年 03 月 21 日			否
承诺投资项目小计	--	24,555	24,555	2,015.51	24,568.05	--	--	957.45	--	--
超募资金投向										
超募资金---煤矿用电缆产品制造工程项目	否	9,800	9,800	7.09	9,799.74	99.99%	2012 年 10 月 31 日	注 3	否	否
补充流动资金(如有)	--	20,200	20,200	10,700	20,200	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	30,000	30,000	10,707.09	29,999.74	--	--	--	--	--
合计	--	54,555	54,555	12,722.6	54,567.79	--	--	957.45	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、本报告期 200 万 kVA 矿用隔爆型移动变电站及干式变压器建设项目实现 135 万 kVA，与募投项目建设前原有 70kVA 产能相对比产生净利润 957.45 万元。建设项目未达到预计效益的原因系受到宏观经济的影响，竞争加剧，市场需求放缓，产品价格下降所致。</p> <p>2、技术服务支持中心建立是为了提升公司的整体技术服务支持水平，其效益体现在公司整体效益中，故无法单独准确核算其效益。</p> <p>3、煤矿用电缆产品制造工程项目于 2012 年 10 月底建成投产，项目固化成本相对较高，而报告期内该项目尚未能形成规模化生产、销售，故未能实现预计效益。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期不存在项目可行性发生重大变化的情形。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>1、2010 年 6 月 2 日，公司第一届董事会第十九次董事会审议通过了《关于使用超募资金投资建设煤矿用电缆产品制造工程项目的议案》，同意使用本次超募集资金 9,800 万元用于建设煤矿用电缆产品制造工程项目。公司独立董事、保荐人分别就此议案发表了独立意见和核查意见。该议案亦经公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过。</p> <p>2、2012 年 1 月 9 日，公司第二届董事会第十四次董事会决议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，在保证募集资金项目建设所需资金的前提下，为了提高募集资金的使用效率，公司使用超募资金人民币 9,500 万元永久性补充流动资金。公司独立董事、监事会，保荐机构分别发表了同意意见。</p> <p>3、2013 年 2 月 27 日，公司第二届董事会第二十二次会议审议通过了《关于将部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意将部分超募资金 10,700 万元永久性补充流动资金，公司独立董事、监事会，保荐机构分别发表了同意意见。该议案亦经公司 2012 年度股东大会审议通过。</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									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2010 年 3 月 29 日，公司第一届董事会第十六次董事会审议通过了《关于以募集资金置换已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意用募集资金置换截至 2010 年 2 月 28 日公司以自筹资金预先</p>									

	投入募投项目的资金合计 32,010,333.80 元。公司监事会、独立董事、保荐人分别就关于利用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金发表了同意使用的核查意见。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 公司本着合理、有效的原则谨慎使用募集资金，从技术服务支持中心项目的实际情况出发，严格控制项目支出，节余资金 1,211.41 万元。 2013 年 2 月 27 日，公司第二届董事会第二十二次会议、公司第二届监事会第十六次会议审议通过《关于将节余募集资金永久性补充流动资金的议案》，同意将节余募集资金 1,211.41 万元永久性补充流动资金。该议案亦经 2012 年年度股东大会审议通过。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金均存储于募集资金专项存储账户内。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### 3、主要子公司、参股公司分析

#### (1) 主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
盐城中联矿用设备科技发展有限公司	子公司	矿用机电	矿山自动化设备、防爆电气设备	5,000,000	7,467,555.52	5,317,237.36	9,044,015.28	429,973.98	273,130.40
江苏华兴变压器有限公司	子公司	机电设备	矿用变压器、电力变压器	60,880,000	150,359,132.45	95,089,782.08	85,410,671.85	10,125,173.49	7,379,696.31

#### (2) 子公司情况说明

盐城中联矿用设备科技发展有限公司是公司全资子公司，成立于2012年2月23日，注册资本人民币500万元，经营范围：矿山自动化设备、防爆电气设备的研发、生产、销售、技术咨询，电子元器件，计算机软硬件及辅助设备的销售。

江苏华兴变压器有限公司是公司全资子公司（2013年3月22日，公司使用自有资金11,800万元收购华兴变压器100%的股权。2013年3月22日，华兴变压器完成相应的工商变更及备案手续，并取得了盐城市盐都工商行政管理局核发的企业法人营业执照），注册资本人民币6,088万元，主要从事变压器及其配件的生产、销售。

#### (3) 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响

江苏华兴变压器有限公司	实现优势互补，优化经营结构。	通过协议转让方式收购华兴变压器 100% 股权。	有助于提升公司盈利水平。
-------------	----------------	--------------------------	--------------

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

不适用

## 八、公司未来发展的展望

### （一）行业的发展趋势

受经济放缓及内需拉动不足的影响，电力、矿业等主要应用行业的新建项目大幅度减少，专业设备需求放缓，目前公司所处行业的市场需求处于低位运行。

“十二五”规划纲要提出，要培育发展战略性新兴产业，大力发展节能环保技术，重点发展高效节能、先进环保、资源综合利用关键技术装备、产品和服务、强化节能减排目标责任考核，提升可持续发展能力。随着经济回暖，我国能源建设和节能减排工作的持续推进，市场的需求也会在未来保持增长。公司将紧抓发展机遇，加快产品研发，提升企业的核心竞争力，以适应市场需求。

### （二）发展战略

公司将继续秉承“科技引领发展、服务创造价值”的经营理念，在加强企业核心竞争力，巩固矿用隔爆型变压器行业龙头地位的同时向输变电制造领域拓展，丰富产品结构，形成输变电设备产业链；在不断推进技术创新和服务升级，为客户提供专业化、特色化的高品质产品和服务的同时实现公司稳健、快速、可持续发展。

### （三）可能面对的风险

#### 1、政策风险

公司产品所处的行业与国家宏观经济政策、相关产业结构调整及基本建设投资结构和规模密切相关，易受到国家产业政策的影响，尽管长期前景预测是积极向上的，但需求速度会放缓，会对公司未来的可持续发展带来一定的影响。

公司将围绕国家、行业及能源战略，积极调整公司产业、产品及市场结构，增强自主创新能力和抵御市场风险能力。

#### 2、市场风险

公司主营产品矿用变压器产品经过多年的发展，技术和市场已经比较成熟，市场竞争激烈，主要客户采取招标的方式进行采购，产品销售价格有不断下降的趋势。

公司将针对市场需求的变化，优化产品结构，研发新产品，加大市场开拓力度，增

加抗风险能力，寻求新的利润增长点，确保企业可持续健康发展，

### 3、技术风险

随着市场竞争的加剧，技术更新换代周期将会越来越短，如果公司不能保持持续的创新能力，或者不能及时把握产品、技术和行业的发展趋势，将削弱公司已有的竞争力，从而影响公司的可持续发展。

公司将通过加大研发投入，改进工艺流程、提高产品科技附加值等降低风险。

### 4、管理风险

随着公司业务规模的不断扩大，业务领域的不断拓展，子公司不断增加，在战略规划、内控管理、财务管理等方面带来压力。公司内部资源分配、协调、整合、激励、监控的管理需求越来越重要，公司在管理能力和管理水平方面面临新的挑战。

公司将通过强化内部控制建设、建立有效的绩效考核机制，加强对子公司的管控力度，有效控制和防范经营风险，保持公司健康稳定的发展。

### 5、应收账款回款风险

公司应收账款对象主要为国内大、中型煤炭生产企业，具备较高资信和偿债能力，应收账款较为安全，但是应收账款的回款风险仍然存在。公司将加强应收账款的管理，做好风险防控。

### 6、原材料价格波动风险

公司产品生产所用的主要原材为硅钢片、钢材、铜材，原材料价格的波动将直接影响公司的营业成本，进而对公司的经营业绩带来影响。

公司将通过稳定的供货渠道，依靠技术创新降低消耗、提高高附加值产品比重等措施努力消除原材料价格波动带来的不利影响。

## （四）2014年经营计划

公司2014年的经营计划和目标：通过提升主营产品经营规模，实现公司业绩增长；响应国家对节能减排工作的进一步推进的号召，加快新产品的开发和产业化；推进产业结构调整和产品升级转型，全面提高公司的科技创新能力和核心竞争力。

上述业绩目标，是在相关假设条件下制定的，并不代表公司对2014年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化，经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，敬请投资者关注。

## 九、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

#### 十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

不适用

#### 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

不适用

#### 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

2013年3月21日，经公司2012年度股东大会审议通过，公司使用自有资金11,800万元收购江苏华兴变压器有限公司100%股权。2013年3月22日，华兴变压器完成工商登记变更成为公司全资子公司。故江苏华兴变压器有限公司在本报告期内纳入财务报表合并范围。

#### 十三、公司利润分配及分红派息情况

##### 1、报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2013]37号）和中国证监会江苏监管局《关于进一步落实上市公司现金分红有关要求的通知》（苏证监公司字[2013]276号）文件的要求，经公司董事会和股东大会审议对《公司章程》中涉及现金分红事宜的相关条款作出补充修订并制定了《未来三年（2013-2014年）股东回报规划》。修改后的利润分配政策分红标准和比例明确、清晰，并由独立董事发表意见，符合公司章程及审议程序的规定，利润分配政策调整或变更的条件和程序合规、透明，充分保护中小投资者的合法权益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

##### 2、公司近3年（含报告期）的利润分配方案或预案

###### （1）2011年度利润分配方案

公司以2011年12月31日总股本82,760,000股为基数，向公司全体股东每10股派发现金红利6元（含税），本次共计分配现金股利49,656,000元。剩余未分配利润滚存至下一年度。

## (2) 2012 年度利润分配方案

公司以 2012 年 12 月 31 日总股本 82,760,000 股为基数，向公司全体股东每 10 股派发现金红利 4 元（含税），共计分配现金股利 33,104,000.00 元；以资本公积转增股本每 10 股转增 3 股，共计转增 24,828,000.00。剩余未分配利润滚存至下一年度。

## (3) 2013 年度利润分配预案

经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司（合并报表）实现净利润 29,445,766.41 元，加上以前年度未分配利润 161,267,190.50 元，减去 2013 年度已分配的现金股利 33,104,000.00 元以及 2013 年度计提的法定盈余公积金 2,522,706.56 元，2013 年度实际可供股东分配的利润为 155,086,250.35 元。

根据公司未来的发展需要，结合目前的经营现状、资金状况，公司董事会决定 2013 年度利润分配预案为：

以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本 107,588,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），共计分配现金股利 16,138,200 元。剩余未分配利润结转以后年度。

本利润分配预案须经公司 2013 年度股东大会审议通过后实施。

### 3、公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013 年	16,138,200.00	29,445,766.41	54.81%
2012 年	33,104,000.00	41,624,228.32	79.53%
2011 年	49,656,000.00	52,293,314.94	94.96%

### 十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.50
分配预案的股本基数（股）	107,588,000
现金分红总额（元）（含税）	16,138,200.00
可分配利润（元）	155,086,250.35
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100%
现金分红政策：	

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本 10,758,800 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），共计分配现金股利 16,138,200.00 元。剩余未分配利润结转以后年度。

### 十五、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 02 月 26 日	证券部	电话沟通	个人	上海个人投资者	询问公司的年报制作情况
2013 年 03 月 21 日	证券部	电话沟通	个人	安徽个人投资者	询问公司的经营情况
2013 年 04 月 25 日	证券部	电话沟通	个人	江苏个人投资者	询问公司的经营情况
2013 年 05 月 02 日	证券部	电话沟通	个人	上海个人投资者	询问一季报的相关问题
2013 年 05 月 13 日	证券部	电话沟通	个人	浙江个人投资者	询问公司电缆项目生产情况
2013 年 05 月 28 日	证券部	电话沟通	个人	福建个人投资者	询问公司生产经营情况
2013 年 06 月 08 日	证券部	电话沟通	个人	广东个人投资者	询问公司半年报时间
2013 年 06 月 23 日	证券部	电话沟通	个人	江西个人投资者	询问公司业绩，盈利情况
2013 年 07 月 09 日	证券部	电话沟通	个人	北京个人投资者	询问公司半年报披露时间
2013 年 07 月 11 日	证券部	电话沟通	个人	江苏个人投资者	询问公司股东大会召开情况
2013 年 07 月 24 日	证券部	电话沟通	个人	江苏个人投资者	询问关于公司的生产经营情况
2013 年 07 月 26 日	证券部	电话沟通	个人	江苏个人投资者	询问公司董事会换届相关情况
2013 年 08 月 14 日	证券部	电话沟通	个人	江苏个人投资者	询问 2013 年半年报相关事项
2013 年 09 月 25 日	证券部	电话沟通	个人	深圳个人投资者	询问公司澄清公告的问题
2013 年 10 月 09 日	证券部	电话沟通	个人	上海个人投资者	询问公司股东解禁情况
2013 年 11 月 08 日	证券部	电话沟通	个人	山西个人投资者	询问媒体报道与公司的生产情况
2013 年 11 月 14 日	证券部	电话沟通	个人	湖南个人投资者	询问公司业绩，销售情况
2013 年 12 月 23 日	证券部	电话沟通	个人	上海个人投资者	询问年报披露时间

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、媒体质疑情况

适用  不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
2013年9月19日, 21世纪经济报道刊登了《中联电气回购弃子, 疑似关联方获益3.48倍》的文章。针对上述媒体报道内容与事实不符的情况, 公司2013年9月24日发布澄清公告, 就相关问题进行了澄清如下。	2013-09-24	公告编号2013-037, 《关于媒体传闻的澄清公告》, 巨潮网、证券时报。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

单位: 万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间(月份)
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例(%)									0%
相关决策程序			报告期公司未发生控股股东及其关联方非经营性占用资金的情况。						
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明			无						
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明			无						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期			2014年03月28日						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引			详见刊登于巨潮资讯网的《关于江苏中联电气股份有限公司2013年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明》						

### 四、破产重整相关事项

无

### 五、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	对公司经营的影响	对公司损益的影响(万元)	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	披露索引
江苏中联电气股份有限公司	江苏华兴变压器有限公司	11,800	已全部过户	收购事项对公司业务的连续性、管理层稳定性没有影响。	452.50	15.37	否		2013年03月23日	巨潮网和证券时报;公告编号:2013-013

## 2、出售资产情况

无

## 3、企业合并情况

无

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

无

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

无

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

无

### 3、共同对外投资的重大关联交易

无

### 4、关联债权债务往来

无

### 5、其他重大关联交易

无

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

#### 托管情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

## (2) 承包情况

承包情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

## (3) 租赁情况

租赁情况说明

为了合理利用空余厂房，公司将老厂区厂房租赁，2013 年租金为 100 万元。

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

无

## 3、其他重大交易

无

## 4、其他重大交易

无

## 九、承诺事项履行情况

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东季奎余先生及其一致行动人许奇、许慧、许梅、许芹、许萍；股东瑞都有限公司、盐城兴业	承诺不会从事与发行人构成实质性竞争的业务，并保证不直接或间接从事、参与或进行与	2009年12月14日	长期	严格履行

	投资发展有限公司； 关联方江苏华兴投资 集团有限公司	公司生产、经营相 竞争的任何活动， 不利用对公司的持 股关系进行损害公 司及公司其他股东 利益的经营活动。			
其他对公司中小股东所作承 诺	季奎余	将首次公开发行前 所持有的股份在原 有的限售期到期之 后，再继续延长锁 定期 12 个月，即锁 定期延长自 2012 年 12 月 18 日至 2013 年 12 月 18 日。	2012 年 12 月 13 日	12 个月	履行完毕
	公司董、监、高	在任职期间每年转 让的股份不超过其 所持有本公司股份 总数的 25%；除前 述锁定期外，离职 后半年内，不转让 其所持有的公司股 份，在申报离任六 个月后的十二个月 内通过证券交易所 挂牌交易出售本公 司股票数量占其所 持有本公司股票总 数的比例不超过 50%。	2013 年 07 月 24 日	长期	严格履行
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下 一步计划（如有）					

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

### 现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	30
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	杨涛、安平

### 当期是否改聘会计师事务所

是  否

### 聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

#### 十一、处罚及整改情况

不适用

#### 十二、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用

#### 十三、公司子公司重要事项

经公司第二届董事会第二十二次会议及 2012 年度股东大会审议通过，公司使用自有资金 11,800 万元收购江苏华兴变压器有限公司 100%的股权。2013 年 3 月 22 日华兴变压器完成了工商变更登记，成为公司的全资子公司（《关于完成收购江苏华兴变压器有限公司股权工商变更登记的公告》公告编号：2013-013）。

#### 十四、公司发行公司债券的情况

不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	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	29,554,000	35.71%			8,866,200	-14,333,800	-5,467,600	24,086,400	22.39%
3、其他内资持股	29,554,000	35.71%			8,866,200	-14,333,800	-5,467,600	24,086,400	22.39%
其中：境内法人持股	0	0%							
境内自然人持股	29,554,000	35.71%			8,866,200	-14,333,800	-5,467,600	24,086,400	22.39%
二、无限售条件股份	53,206,000	64.29%			15,961,800	14,333,800	30,295,600	83,501,600	77.61%
1、人民币普通股	53,206,000	64.29%			15,961,800	14,333,800	30,295,600	83,501,600	77.61%
三、股份总数	82,760,000	100%			24,828,000	0	24,828,000	107,588,000	100%

#### 股份变动的原因

适用  不适用

1、2013年5月16日公司实施资本公积金转增股本，公司总股本由82,760,000股增加为107,588,000股。

2、境内自然人限售股变化主要系限售股在本期解锁变化所致。

#### 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2013年3月21日召开的2012年度股东大会审议通过。公司2012年度利润分配方案为：以2012年12月31日的公司总股本82,760,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利4元（含税），共计分配现金股利33,104,000.00元；以资本公积金向全体股东每10股转增3股，共计转增24,828,000股。

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2012年度权益分派完成后，公司总股本由82,760,000股增加为107,588,000

股。本次股份变动，对公司 2012 年基本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如下：

单位：元

财务指标名称	按新股本计算	按原股本计算	增减率
基本每股收益	0.3869	0.503	-23.08%
稀释每股收益	0.3869	0.503	-23.08%
归属于上市公司股东的每股净资产	7.99	10.39	-23.10%

## 二、证券发行与上市情况

### 1、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

2013年5月16日，公司2012年年度权益分派实施，公司总股本由82,760,000股增加为107,588,000股。此次股份的变动，对公司资产负债表结构没有影响。

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数	10,887		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	10,126				
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
季奎余	境内自然人	29.85%	32,115,200	7,411,200	24,086,400	8,028,800	质押	10,000,000
瑞都有限公司	境外法人	18.66%	20,072,000	4,632,000		20,072,000	质押	20,072,000
盐城兴业投资发展有限公司	境内一般法人	14.93%	16,057,600	3,705,600		16,057,600		
许继红	境内自然人	6.31%	6,784,360	27,160		6,784,360	质押	3,120,000
李高敏	境内自然人	0.53%	573,710	-65,390		573,710		
蔡志明	境内自然人	0.24%	258,270	258,270		258,270		
厦门国际信托有限公司—厦门信托聚富银河新型结构化证券投资集合资金信托计划	基金、理财产品等	0.22%	241,100	241,100		241,100		
李民	境内自然人	0.19%	206,915	206,915		206,915		
浙江省爱心事业基金会	境内一般法人	0.19%	200,600	25,600		200,600		
艾照全	境内自然人	0.16%	168,700	168,700		168,700		
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）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	季奎余持有公司 29.85% 的股份，为公司第一大股东，本公司实际控制人。瑞都有限公司、盐城兴业投资发展有限公司与公司控股股东季奎余作为一致行动人，上述三位股东合并控制公司 63.44% 的股份。除以上情况外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	年末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
瑞都有限公司	20,072,000	人民币普通股	20,072,000
盐城兴业投资发展有限公司	16,057,600	人民币普通股	16,057,600
季奎余	8,028,800	人民币普通股	8,028,800
许继红	6,784,360	人民币普通股	6,784,360
李高敏	573,710	人民币普通股	573,710
蔡志明	258,270	人民币普通股	258,270
厦门国际信托有限公司—厦门信托聚富银河新型结构化证券投资集合资金信托计划	241,100	人民币普通股	241,100
李民	206,915	人民币普通股	206,915
浙江省爱心事业基金会	200,600	人民币普通股	200,600
艾照全	142,400	人民币普通股	142,400
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	公司前 10 名无限售流通股股东中，瑞都有限公司、盐城兴业投资发展有限公司与公司控股股东季奎余作为一致行动人，合并控制公司 63.44% 的股份。 除以上情况外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		

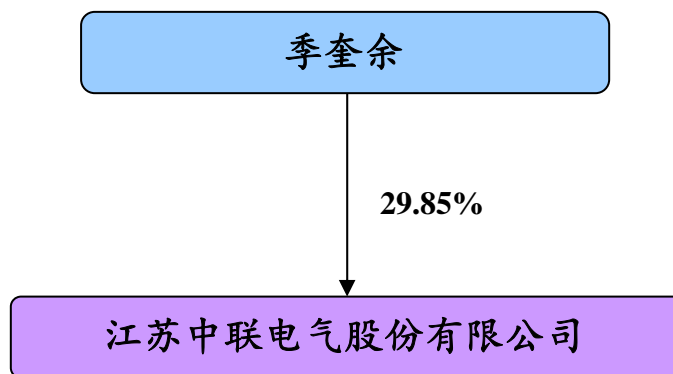
## 2、公司控股股东情况

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
季奎余	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	季奎余先生，1962 年出生，中国国籍，无永久境外居留权。现任公司董事长、总经理。高级经济师，硕士，中共党员。2002 年 10 月至 2007 年 7 月任盐城市中联电气制造有限公司董事长、总经理。2007 年 7 月至今任本公司董事长、总经理。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

## 3、公司实际控制人情况

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
季奎余	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	季奎余先生，1962 年出生，中国国籍，无永久境外居留权。现任公司董事长、总经理。高级经济师，硕士，中共党员。2002 年 10 月至 2007 年 7 月任盐城市中联电气制造有限公司董事长、总经理。2007 年 7 月至今任本公司董事长、总经理。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

## 4、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 5、其他持股在10%以上的法人股东

法人股东名称	单位负责人或 法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务 或管理活动
瑞都有限公司	许奇	2004年10月13日	35063500	1	化工产品贸易、实业投资等。
盐城兴业投资发展有限公司	许慧	2007年03月15日	79860127-7	12,000,000	实业投资，钢材、金属材料（除贵稀金属）、机电、化工产品（除危险化学品、农药）销售，投资信息咨询。
情况说明	瑞都有限公司注册地为香港，注册资本为1港币。				

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

在报告期内，公司股东及其一致行动人未提出或实施股份增持计划。

#### 其他情况说明

无。



## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	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)
季奎余	董事长 总经理	现任	男	52	2013年7月24日	2016年7月25日	24,704,000	7,411,200	0	32,115,200
陈定忠	董事 副总经理	现任	男	45	2013年7月24日	2016年7月25日				
刘元玲	董事 董秘	现任	女	40	2013年7月24日	2016年7月25日				
许慧	董事	现任	女	52	2013年7月24日	2016年7月25日				
戴霞	董事	现任	女	32	2013年7月24日	2016年7月25日				
季刚	董事	现任	男	30	2013年7月24日	2016年7月25日				
计高成	独立董事	现任	男	68	2013年7月24日	2016年7月25日				
谭德旺	独立董事	现任	男	61	2013年7月24日	2016年7月25日				
伍小杰	独立董事	现任	男	48	2013年7月24日	2016年7月25日				
许芬	监事会主席	现任	女	57	2013年7月24日	2016年7月25日				
王龙章	监事	现任	男	47	2013年7月24日	2016年7月25日				
陈文勇	监事	现任	男	45	2013年7月24日	2016年7月25日				
苏成勇	副总经理	现任	男	44	2013年7月24日	2016年7月25日				
杨艳	财务总监	现任	女	37	2013年7月24日	2016年7月25日				
钱志新	独立董事	离任	男	63	2010年6月25日	2013年7月24日				
卢新国	独立董事	离任	男	48	2010年6月25日	2013年7月24日				
王昌来	独立董事	离任	男	45	2010年6月25日	2013年7月24日				
合计	--	--	--	--	--	--	24,704,000	7,411,200	0	32,115,200

季奎余先生本期股份增加为公积金转增股本所致。

## 二、任职情况

### 1、现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

#### (1) 董事会成员

季奎余先生，持有本公司 29.85%的股权，为公司控股股东、实际控制人。季奎余先生，1962 年出生，中国国籍，无永久境外居留权。现任公司董事长、总经理。高级经济师，硕士研究生，中共党员。2002 年 10 月至 2007 年 7 月任盐城市中联电气制造有限公司董事长、总经理。2007 年 7 月至今任本公司董事长、总经理。

陈定忠先生，1968年生，中国国籍，工程师，本科学历，高级经济师，现任公司董事、副总经理。曾任盐城市中联电气制造有限公司副总经理。

刘元玲女士，1973 年生，中国国籍，大专学历，现任公司董事、董事会秘书。曾任江苏中联电气股份有限公司证券事务代表、证券部主任。

许慧，女，1962 年生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历，现任盐城兴业投资发展有限公司董事长。

戴霞女士，1981 年生，中国国籍，硕士学历，现任公司董事，南京工业大学资产与实验室管理处科员。

季刚先生，1983 年生，中国国籍，本科学历，现任公司董事，上海弈成贸易有限公司总经理。

计高成，男，1946 年生，中国国籍，无境外永久居留权。大学本科学历。现已退休，历任盐城市郊区区委书记，盐城市委副书记、纪委书记，盐城市政协主席。2013 年 5 月参加了深交所组织的独立董事资格培训并取得结业证书。与公司控股股东及其他关联方无任何关联关系，未受到过证监会和深交所的任何处罚。

谭德旺，男，1953 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，正高级会计师，历任解放军炮兵 69 师 637 团后勤处，盐城广播电视大学会计，财务处副处长，财务处处长，盐城工学院财务处副处长，审计处处长，财务处处长，现任盐城工学院财务处正处级调研员。现任江苏江淮动力股份有限公司独立董事。2012 年参加了深交所组织的独立董事资格培训并取得结业证书。与公司控股股东及其他关联方无任何关联关系，未受到过证监会和深交所的任何处罚。

伍小杰，男，1966 年生，中国国籍，无境外永久居留权。先后获得中国矿业大学工业自动化专业学士学位、电力电子与电力传动专业硕士学位和博士学位，长期从事电机控制

与保护、电力电子与电力传动等方面的研究开发和教学工作。现任中国矿业大学教授，博士生导师；中国矿业大学信息与电气工程学院副院长。2013 年 5 月参加了深交所组织的独立董事资格培训并取得结业证书。与公司控股股东及其他关联方无任何关联，未受到过证监会和深交所的任何处罚。。

## (2) 监事会成员

许芬女士，1957 年生，中国国籍，高中学历，现任公司监事，监事会主席。曾任盐城市中联电气制造有限公司业务经理等职务。

王龙章先生，1964 年生，中国国籍，助理工程师，大专学历，现任公司生产科长。曾任盐城市中联电气制造有限公司生产科长。

陈文勇先生，1969 年 6 月生，中国国籍，本科学历，经济师。现任公司供应部主任，曾任盐城市第二机床厂办公室主任；盐城市机床有限公司热处理车间主任；公司办公室主任。

## (3) 高级管理人员

公司高级管理人员共 5 人，分别为季奎余先生、陈定忠先生、苏成勇先生、刘元玲女士、杨艳女士，其中季奎余先生、陈定忠先生、刘元玲女士简历请参见本节“董事主要工作经历”。

苏成勇先生，1969 年生，中国国籍，高级工程师，大专学历，现任公司副总经理。曾任盐城市中联电气制造有限公司副总经理。

杨艳女士，1976 年生，中国国籍，本科学历，高级会计师，注册会计师，注册税务师，现任公司财务总监。曾任盐城市中悦税务师事务所项目经理。

### 2、在股东单位任职情况

适用  不适用

### 3、在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	单位名称	担任职务	是否在其他单位领取报酬津贴
季奎余	盐城中联矿用设备科技发展有限公司	执行董事	否
苏成勇	盐城中联矿用设备科技发展有限公司	经理	否
陈文勇	盐城中联矿用设备科技发展有限公司	监事	否
谭德旺	盐城工学院财务处	正处级调研员	是
伍小杰	中国矿业大学信息与电气工程学院	副院长	是
许慧	盐城兴业投资发展有限公司	董事长	是

戴霞	南京工业大学资产处	教师	是
季刚	上海弈成贸易有限公司	总经理	是
在其他单位任职的情况说明	无		

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

#### 1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

根据《公司章程》，公司董事、监事的报酬事项由股东大会批准决定，高级管理人员报酬事项由董事会批准决定。

根据《公司董事、监事及高级管理人员绩效考核和薪酬管理办法》，公司对高级管理人员实行年薪制，公司高级管理人员的年度薪酬与考核指标挂钩，年终由董事会薪酬与考核委员会根据公司当年的经营成果及其个人的考核结果相结合确定其年终奖。将公司的利益与公司高级管理人员的利益结合起来，充分调动和发挥公司高级管理人员的积极性和主动性。独立董事津贴按照股东大会决议执行。

#### 2、公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
季奎余	董事长、总经理	男	52	现任	36.2	0	36.2
陈定忠	董事、副总经理	男	45	现任	17.1	0	17.1
刘元玲	董事、董秘	女	40	现任	14.9	0	14.9
许慧	董事	女	52	现任	0	6	6
戴霞	董事	女	32	现任	0	0	0
季刚	董事	男	30	现任	0	0	0
计高成	独立董事	男	68	现任	2.5	0	2.5
谭德旺	独立董事	男	61	现任	2.5	0	2.5
伍小杰	独立董事	男	48	现任	2.5	0	2.5
许芬	监事会主席	女	57	现任	14.9	0	14.9
王龙章	监事	男	47	现任	5.1	0	5.1
陈文勇	监事	男	45	现任	5.6	0	5.6
苏成勇	副总经理	男	44	现任	17.1	0	17.1
杨艳	财务总监	女	37	现任	14.9	0	14.9
钱志新	独立董事	男	63	离任	6	0	6
卢新国	独立董事	男	48	离任	5	0	5
王昌来	独立董事	男	45	离任	5	0	5
合计	--	--	--	--	137.2	6	143.2

## 3、公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

## 四、董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	变动日期	变动原因
钱志新	独立董事	任期满离任	2013年07月24日	任职期满
卢新国	独立董事	任期满离任	2013年07月24日	任职期满
王昌来	独立董事	任期满离任	2013年07月24日	任职期满

## 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

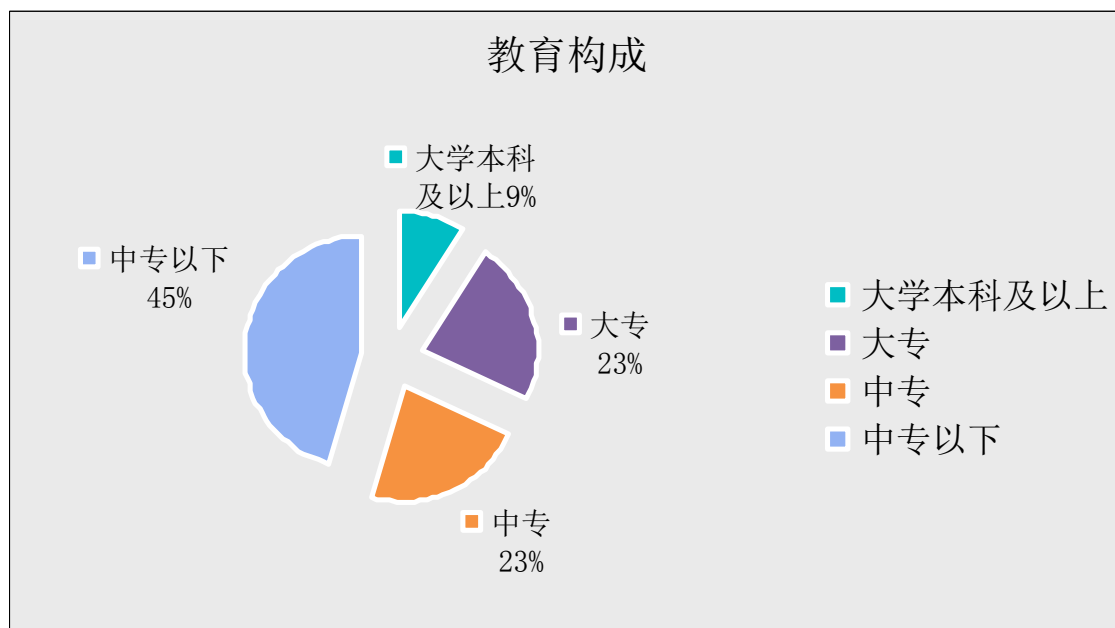
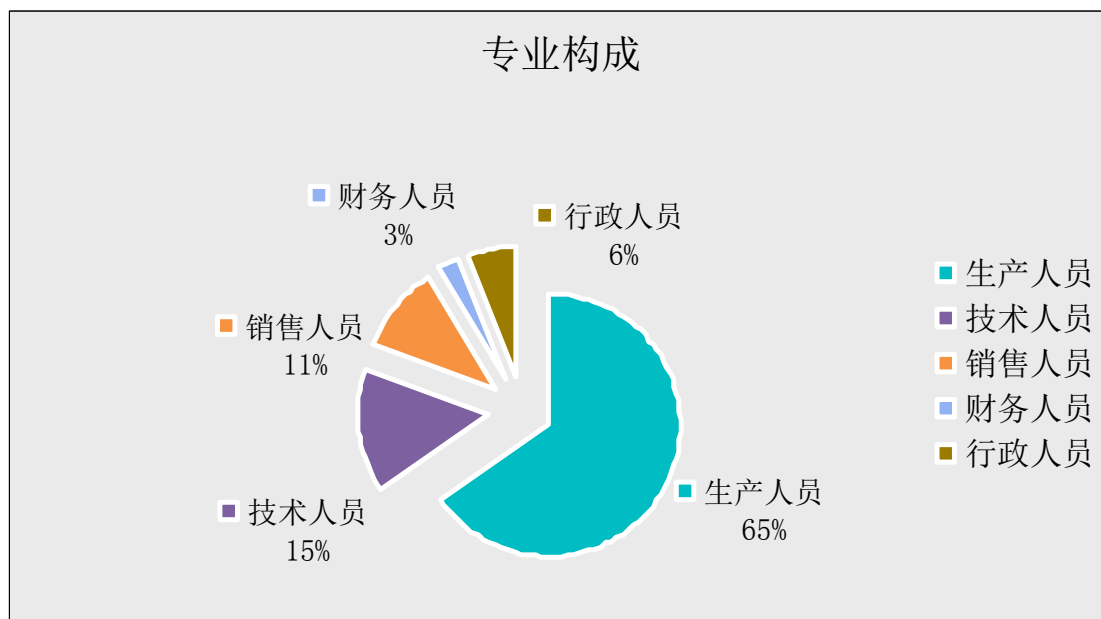
报告期内公司核心技术团队或关键技术人员未发生变动情况。

## 六、公司员工情况

## 1、员工构成

现任员工的人数	506
公司需承担费用的离退休职工人数	2
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	332
销售人员	76
技术人员	54
财务人员	13
行政人员	31
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	46
大专	116
中专	114
高中及以下	230

2、员工结构饼状图如下：



### 3、员工薪酬政策情况

公司根据国家有关劳动法规和政策，结合公司实际情况，制定了公司薪酬管理体系，公司按照薪酬管理体系及各部门的绩效考核发放工资。员工的薪酬、福利水平根据公司的经营效益状况和地区生活水平、物价指数的变化进行适当调整。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律法规和现代企业制度的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

#### 1、本报告期内公司建立的各项制度名称及信息公开披露情况如下表：

序号	制度名称	审批情况	制订/修订	公开披露时间
1	董事、监事及高级管理人员绩效考核和薪酬管理办法	第二届董事会第二十四次会议审议通过，并提交2013年第一次临时股东大会通过。	修订	2013年7月9日

截至报告期末，公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

#### 2、公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

2010年1月26日《公司内幕信息知情人登记制度》经公司第一届董事会第十四次会议审议通过，2010年1月27日该制度刊登在巨潮资讯网。

2011年11月，根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》的要求对《内幕信息知情人登记制度》进行了修订，公司第二届董事会第十三次会议审议通过该制度，修订后的制度于2011年12月1日刊登在巨潮资讯网。

公司按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《内幕信息知情人登记制度》的要求，做好内幕信息保密和管理工作。报告期内，未发现相关人员利用内幕信息进行内幕交易的行为。

### 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年年度股东大会	2013 年 3 月 21 日	《公司 2012 年度董事会工作报告》	通过	2013 年 3 月 21 日	该次股东大会的决议(公告编号 2013-012 )刊登在《证券时报》和巨潮资讯网。
		《公司 2012 年度监事会工作报告》	通过		
		《公司 2012 年度财务决算报告》	通过		
		《公司 2012 年度报告及摘要》	通过		
		《公司 2012 年度利润分配方案》	通过		
		《关于续聘公司 2013 年度财务审计机构的议案》	通过		

	《关于公司 2013 年度综合信贷业务授信的议案》	通过
	《关于将节余募集资金永久性补充流动资金的议案》	通过
	《关于将部分超募资金永久性补充流动资金的议案》	通过
	《关于修改公司章程的议案》	通过
	《关于使用自有资金收购江苏华兴变压器有限公司 100%股权的议案》	通过
	《关于提请股东大会授权董事会办理收购江苏华兴变压器有限公司 100%股权相关事宜的议案》	通过

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 7 月 24 日	《关于选举第三届董事会非独立董事的议案》	通过	2013 年 7 月 24 日	该次股东大会的决议（2013-025）刊登在《证券时报》和巨潮资讯网
		《关于选举第三届董事会独立董事的议案》	通过		
		《关于选举非职工代表监事候选人的议案》	通过		
		《关于调整公司独立董事津贴的议案》	通过		
		《关于修订《公司董事、监事及高级管理人员绩效考核和薪酬管理办法》的议案》	通过		

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事姓名	本报告期应出席董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
钱志新	3	1	2	0	0	否
卢新国	3	2	1	0	0	否
王昌来	3	2	1	0	0	否
计高成	3	3	0	0	0	否
谭德旺	3	3	0	0	0	否
伍小杰	3	2	1	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						2

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，独立董事对公司有关事项未提出异议。



### 3、独立董事履行职责的其他说明

报告期内，公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》等法律法规的规定，关注公司运作的规范性，积极和公司董事、监事、管理层进行沟通；利用召开董事会、股东大会的机会深入公司现场了解公司的经营发展情况，生产经营情况和财务状况，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了专业性意见。

报告期内，公司独立董事未提议召开董事会，未提议聘用或解聘会计师事务所，未独立聘请外部审计机构和咨询机构。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

#### 1、审计委员会履职情况

报告期内，董事会审计委员会共召开了6次会议，对财务报告、募集资金使用、内部控制建设等情况进行审核；对公司外部审计机构的聘任等事项给予合理的建议和意见。

#### 2、提名委员会履职情况

报告期内，董事会提名委员会共召开了1次会议，，对公司第三届董事会董事及公司的高级管理人员候选人员的任职资质进行了审核，认为候选人具备该职位相应的知识，符合任职条件。

#### 3、薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，董事会薪酬委员会共召开了2次会议，对公司董事、监事及高级管理人员的2012年度薪酬的实际发放情况进行了审核；编制了《公司高级管理人员2013年度绩效薪酬考核方案》；修订了《公司董事、监事及高级管理人员绩效考核和薪酬管理办法》。

#### 4、董事会战略委员会履职情况

报告期内，董事会战略委员会根据有关规定积极开展工作，认真履行职责，讨论并制订了公司未来发展和投资计划。

### 五、监事会在报告期内的监督活动

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在风险；监事会对报告期内的监督事项无异议。

### 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务方面：公司业务结构完整，独立经营，与控股股东之间无同业竞争的情形。

2、人员方面：公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定经选举产生和聘任。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书均在公司专职工作并领取薪酬。

3、资产方面：公司拥有独立完整的资产结构，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

4、机构方面：公司设置了健全的组织机构体系，各部门独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

5、财务方面：公司设立了独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算和财务管理制度，独立开设银行帐户、独立纳税。

### **七、同业竞争情况**

报告期内，公司不存在因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因导致的同业竞争。

### **八、高级管理人员的考评及激励情况**

董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员的绩效达成情况进行年终考评，将公司的利益与公司高级管理人员的利益结合起来。公司高级管理人员的薪酬与公司业绩及其工作绩效挂钩，有利于充分调动和发挥公司高级管理人员的积极性和主动性。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规和规章制度的要求，结合实际情况，不断完善公司法人治理结构，建立健全各项内部控制管理制度，促进公司的规范运作，确保公司的稳健经营。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会认为，公司结合自身经营特点制定了一系列的内部控制制度，公司内部控制体系已基本建立健全，较好地覆盖了公司各方面经营活动的各项制度均得到了有效执行，能够对编制真实公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务的健康运行及公司经营风险的控制提供保证。公司已按《企业内部控制基本规范》的要求在所有重大方面有效保持了与财务报告相关的内部控制。

随着国家法律法规的逐步深化完善和公司不断发展的需要以及经营环境、管理模式的变化，内部控制的有效性可能随之改变，公司将继续强化细化和完善内部控制制度，并加强制度的执行和检查工作，建立健全和深化内控制度。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》和《企业内部控制基本规范》以及监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制。

报告期内，公司财务报告内部控制不存在重大缺陷。

### 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 03 月 28 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	《公司 2013 年度内部控制自我评价报告》刊登于巨潮资讯网

## 五、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司严格按照中国证监会、深圳证券交易所等监管部门的要求，建立了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，并就年报信息披露重大差错责任追究做了明确规定。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充的情况。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 03 月 28 日
审计机构名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中审亚太审字（2014）010034 号
注册会计师姓名	杨涛、安平

### 审计报告正文

中审亚太审字(2014)010034 号

江苏中联电气股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏中联电气股份有限公司(以下简称中联电气)财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是中联电气管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册

会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，中联电气财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中联电气2013年12月31日的合并及母公司财务状况以及2013年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：杨 涛

中国注册会计师：安 平

中国·北京市

二〇一四年三月二十七日

## 二、财务报表

### 1、合并资产负债表

编制单位：江苏中联电气股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	151,347,455.15	346,503,747.54
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	59,985,548.54	32,378,506.73
应收账款	341,553,664.78	238,842,300.64
预付款项	4,936,309.36	9,094,187.75
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	2,552,719.75	
应收股利		
其他应收款	17,737,922.43	20,287,601.35
买入返售金融资产		
存货	85,824,949.56	62,132,224.01
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
<b>流动资产合计</b>	<b>663,938,569.57</b>	<b>709,238,568.02</b>
<b>非流动资产：</b>		
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	21,000,000.00	21,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	260,044,631.72	170,810,104.10
在建工程	590,960.77	42,326,987.81
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	31,899,695.04	18,779,172.63
开发支出		
商誉	16,954,751.02	
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,397,627.08	2,698,415.82
其他非流动资产		
<b>非流动资产合计</b>	<b>334,887,665.63</b>	<b>255,614,680.36</b>
<b>资产总计</b>	<b>998,826,235.20</b>	<b>964,853,248.38</b>
<b>流动负债：</b>		

短期借款	20,000,000.00	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	20,690,000.00	20,090,000.00
应付账款	59,566,819.85	39,061,152.25
预收款项	7,509,536.40	6,607,557.98
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,300,739.06	3,033,920.89
应交税费	6,732,191.86	9,501,352.28
应付利息		
应付股利		
其他应付款	13,624,535.21	15,455,737.74
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	131,423,822.38	93,749,721.14
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	10,915,343.69	10,958,224.52
非流动负债合计	10,915,343.69	10,958,224.52
负债合计	142,339,166.07	104,707,945.66
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	107,588,000.00	82,760,000.00
资本公积	559,578,202.17	584,406,202.17
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	34,234,616.61	31,711,910.05
一般风险准备		
未分配利润	155,086,250.35	161,267,190.50
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	856,487,069.13	860,145,302.72
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	856,487,069.13	860,145,302.72
负债和所有者权益（或股东权益）总计	998,826,235.20	964,853,248.38

法定代表人：季奎余

主管会计工作负责人：杨艳

会计机构负责人：杨艳



## 2、母公司资产负债表

编制单位：江苏中联电气股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	146,669,503.75	342,333,849.14
交易性金融资产		
应收票据	52,767,088.54	32,378,506.73
应收账款	264,251,802.86	238,842,300.64
预付款项	1,668,889.61	8,712,688.87
应收利息	2,552,719.75	
应收股利		
其他应收款	24,920,769.12	20,199,793.35
存货	69,556,627.29	61,540,112.77
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
<b>流动资产合计</b>	<b>562,387,400.92</b>	<b>704,007,251.50</b>
<b>非流动资产：</b>		
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	144,000,000.00	26,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	226,237,777.30	170,810,104.10
在建工程		42,326,987.81
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	18,365,296.71	18,779,172.63
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,883,289.85	2,697,967.82
其他非流动资产		
<b>非流动资产合计</b>	<b>391,486,363.86</b>	<b>260,614,232.36</b>
<b>资产总计</b>	<b>953,873,764.78</b>	<b>964,621,483.86</b>
<b>流动负债：</b>		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	20,690,000.00	20,090,000.00
应付账款	47,610,175.47	38,934,902.55
预收款项	6,561,737.40	6,607,557.98
应付职工薪酬	3,230,723.67	3,033,920.89
应交税费	4,062,119.12	9,448,600.42
应付利息		
应付股利		

其他应付款	8,535,297.09	15,445,737.74
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	90,690,052.75	93,560,719.58
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	10,915,343.69	10,958,224.52
非流动负债合计	10,915,343.69	10,958,224.52
负债合计	101,605,396.44	104,518,944.10
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	107,588,000.00	82,760,000.00
资本公积	559,578,202.17	584,406,202.17
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	34,234,616.61	31,707,633.75
一般风险准备		
未分配利润	150,867,549.56	161,228,703.84
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	852,268,368.34	860,102,539.76
负债和所有者权益（或股东权益）总计	953,873,764.78	964,621,483.86

法定代表人：季奎余

主管会计工作负责人：杨艳

会计机构负责人：杨艳

### 3、合并利润表

编制单位：江苏中联电气股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	313,393,372.77	298,793,061.25
其中：营业收入	313,393,372.77	298,793,061.25
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	285,238,515.40	255,552,795.95
其中：营业成本	223,694,922.83	207,360,703.68
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	1,574,691.09	1,246,256.87
销售费用	36,177,522.07	23,657,366.98
管理费用	28,744,790.15	26,605,566.83
财务费用	-5,184,746.58	-10,819,247.00
资产减值损失	231,335.84	7,502,148.59
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）	28,154,857.37	43,240,265.30
加：营业外收入	9,284,778.85	5,757,253.76
减：营业外支出	677,931.42	21,130.76
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	36,761,704.80	48,976,388.30
减：所得税费用	7,315,938.39	7,352,159.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	29,445,766.41	41,624,228.32
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	29,445,766.41	41,624,228.32
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.2737	0.3869
（二）稀释每股收益	0.2737	0.3869
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	29,445,766.41	41,624,228.32
归属于母公司所有者的综合收益总额	29,445,766.41	41,624,228.32
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：季奎余

主管会计工作负责人：杨艳

会计机构负责人：杨艳

#### 4、母公司利润表

编制单位：江苏中联电气股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	233,950,215.17	298,793,061.25
减：营业成本	169,919,747.57	207,360,703.68
营业税金及附加	1,015,468.36	1,246,256.87
销售费用	23,241,174.28	23,657,366.98
管理费用	23,373,156.95	26,603,066.83
财务费用	-6,015,726.45	-10,757,842.72
资产减值损失	1,235,480.24	7,500,356.59
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		

二、营业利润（亏损以“－”号填列）	21,180,914.22	43,183,153.02
加：营业外收入	9,065,097.68	5,757,253.76
减：营业外支出	567,785.14	21,035.76
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	29,678,226.76	48,919,371.02
减：所得税费用	4,408,398.18	7,337,905.66
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	25,269,828.58	41,581,465.36
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	25,269,828.58	41,581,465.36

法定代表人：季奎余

主管会计工作负责人：杨艳

会计机构负责人：杨艳

## 5、合并现金流量表

编制单位：江苏中联电气股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	222,750,527.52	235,272,430.07
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	18,435,919.34	27,469,039.63
经营活动现金流入小计	241,186,446.86	262,741,469.70
购买商品、接受劳务支付的现金	162,369,168.97	193,719,770.18
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	28,732,222.22	23,243,694.51
支付的各项税费	35,918,208.17	18,180,430.78
支付其他与经营活动有关的现金	28,463,266.88	23,940,744.82
经营活动现金流出小计	255,482,866.24	259,084,640.29
经营活动产生的现金流量净额	-14,296,419.38	3,656,829.41
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	16,534,595.14	39,684,352.34
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	117,327,666.77	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	133,862,261.91	39,684,352.34
投资活动产生的现金流量净额	-133,862,261.91	-39,684,352.34
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	20,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	20,000,000.00	
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,995,311.10	49,656,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	63,995,311.10	49,656,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-43,995,311.10	-49,656,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-192,153,992.39	-85,683,522.93
加：期初现金及现金等价物余额	323,990,987.54	409,674,510.47
六、期末现金及现金等价物余额	131,836,995.15	323,990,987.54

法定代表人：季奎余

主管会计工作负责人：杨艳

会计机构负责人：杨艳

## 6、母公司现金流量表

编制单位：江苏中联电气股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	201,790,284.25	235,272,430.07
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	14,278,529.83	27,395,064.35

经营活动现金流入小计	216,068,814.08	262,667,494.42
购买商品、接受劳务支付的现金	144,530,034.74	192,818,909.30
支付给职工以及为职工支付的现金	23,348,087.72	23,243,694.51
支付的各项税费	26,454,414.64	18,177,835.78
支付其他与经营活动有关的现金	49,077,266.62	23,940,123.82
经营活动现金流出小计	243,409,803.72	258,180,563.41
经营活动产生的现金流量净额	-27,340,989.64	4,486,931.01
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	14,217,055.75	39,684,352.34
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	118,000,000.00	5,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	132,217,055.75	44,684,352.34
投资活动产生的现金流量净额	-132,217,055.75	-44,684,352.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,104,000.00	49,656,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	33,104,000.00	49,656,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-33,104,000.00	-49,656,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-192,662,045.39	-89,853,421.33
加：期初现金及现金等价物余额	319,821,089.14	409,674,510.47
六、期末现金及现金等价物余额	127,159,043.75	319,821,089.14

法定代表人：季奎余

主管会计工作负责人：杨艳

会计机构负责人：杨艳

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：江苏中联电气股份有限公司  
本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	82,760,000.00	584,406,202.17			31,711,910.05		161,267,190.50			860,145,302.72
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	82,760,000.00	584,406,202.17			31,711,910.05		161,267,190.50			860,145,302.72
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	24,828,000.00	-24,828,000.00			2,522,706.56		-6,180,940.15			-3,658,233.59
(一) 净利润							29,445,766.41			29,445,766.41
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计										
(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					2,522,706.56		-35,626,706.56			-33,104,000.00
1. 提取盈余公积					2,522,706.56		-2,522,706.56			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-33,104,000.00			-33,104,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	24,828,000.00	-24,828,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	24,828,000.00	-24,828,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										

3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	107,588,000.00	559,578,202.17			34,234,616.61		155,086,250.35		856,487,069.13

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	82,760,000.00	584,406,202.17			27,549,487.21		173,461,385.02		868,177,074.40	
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	82,760,000.00	584,406,202.17			27,549,487.21		173,461,385.02		868,177,074.40	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					4,162,422.84		-12,194,194.52		-8,031,771.68	
(一) 净利润							41,624,228.32		41,624,228.32	
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计										
(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					4,162,422.84		-53,818,422.84		-49,656,000.00	
1. 提取盈余公积					4,162,422.84		-4,162,422.84			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-49,656,000.00		-49,656,000.00	



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	82,760,000.00	584,406,202.17			31,711,910.05		161,267,190.50		860,145,302.72

法定代表人：季奎余

主管会计工作负责人：杨艳

会计机构负责人：杨艳

**8、母公司所有者权益变动表**编制单位：江苏中联电气股份有限公司  
本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	82,760,000.00	584,406,202.17			31,707,633.75		161,228,703.84	860,102,539.76
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	82,760,000.00	584,406,202.17			31,707,633.75		161,228,703.84	860,102,539.76
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	24,828,000.00	-24,828,000.00			2,526,982.86		-10,361,154.28	-7,834,171.42
(一) 净利润							25,269,828.58	25,269,828.58
(二) 其他综合收益								

上述（一）和（二）小计								
（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					2,526,982.86	-35,630,982.86		-33,104,000.00
1. 提取盈余公积					2,526,982.86	-2,526,982.86		
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-33,104,000.00	-33,104,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	24,828,000.00	-24,828,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	24,828,000.00	-24,828,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	107,588,000.00	559,578,202.17			34,234,616.61		150,867,549.56	852,268,368.34

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	82,760,000.00	584,406,202.17			27,549,487.21		173,461,385.02	868,177,074.40
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年年初余额	82,760,000.00	584,406,202.17			27,549,487.21		173,461,385.02	868,177,074.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,158,146.54		-12,232,681.18	-8,074,534.64
（一）净利润							41,581,465.36	41,581,465.36

(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							41,581,465.36	41,581,465.36
(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					4,158,146.54		-53,814,146.54	-49,656,000.00
1. 提取盈余公积					4,158,146.54		-4,158,146.54	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-49,656,000.00	-49,656,000.00
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	82,760,000.00	584,406,202.17			31,707,633.75		161,228,703.84	860,102,539.76

法定代表人：季奎余

主管会计工作负责人：杨艳

会计机构负责人：杨艳

### 三、公司基本情况

江苏中联电气股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）的前身为盐城市中联电气制造有限公司，于2002年10月21日在盐城市盐都区潘黄宝才工业园区成立。经多次股权变动，并于2007年6月25日取得商务部同意盐城市中联电气制造有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复（商资批[2007]1050号），2007年7月6日公司在江苏省盐城工商行政管理局办理了工商变更登记，取得了第320900400004836号的企业法人营业执照，注册资本为6,176万元。

2009年12月9日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1254号文核准，公司向社会公开发行2,100万股人民币普通股(A股)，并于2009年12月18日在深圳证券交易所挂牌交易，股票简称“中联电气”，证券代码：002323。

截止2013年12月31日，公司总股本为10,758.80万股。注册地址为盐城市青年西路88号。法定代表人为季奎余。

公司所处行业为冶金、矿山、机电工业专用设备制造业。

经营范围：防爆电气及电力变压器的生产、销售、维修、技术咨询，线缆制造（含矿用电缆），备件及原辅材料销售。公司主要生产和销售矿用隔爆型移动变电站和干式变压器，以及提供产品的维修服务。

### 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进行编制，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

#### 2、遵循企业会计准则的声明

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

#### 3、会计期间

本公司会计期间分为年度和中期。中期包括半年度、季度和月度。年度、半年度、季度、月度起止日期按公历日期确定。公司会计年度为每年1月1日起至12月31日止。

#### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，

本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

合并方通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应当判断多次交易是否属于“一揽子交易”，进而按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》有关规定确定长期股权投资的初始投资成本；按照《企业会计准则第20号——企业合并》和《企业会计准则第33号——合并财务报表》的规定编制合并财务报表。合并方在达到合并之前持有的股权投资，在取得之日与合并日之间已确认有关损益或其他综合收益的，应予以冲回。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵销；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的净利润及现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵销。

## （2）非同一控制下的企业合并

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

本公司非同一控制下的企业合并，在购买日按照下列规定确定其初始投资成本：

①一次交换交易实现的企业合并，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。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的合并成本；在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。购买日之前所持被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的合并成本。

③本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，本公司将其计入合并成本。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自

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

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

## 6、合并财务报表的编制方法

按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》的有关要求执行，即以合并期间本公司及纳入合并范围的各控股子公司的个别财务报表为基础，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，由母公司进行编制。合并时将母、子公司之间的投资、重大交易和往来及未实现利润相抵销，逐项合并，并计算少数所有者权益（损益）。

合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

本公司通过同一控制下的企业合并增加的子公司，自合并当期期初纳入本公司合并财务报表，并调整合并财务报表的年初数或上年数；通过非同一控制下企业合并增加的子公司，自购买日起纳入本公司合并财务报表。本公司报告期转让控制权的子公司，自丧失实际控制权之日起不再纳入合并范围。

## 7、会计计量属性

### （1）计量属性

本公司以权责发生制为记账基础，初始价值以历史成本为计量原则。以公允价值计量且其变动记入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产和衍生金融工具等以公允价值计量；采购时超过正常信用条件延期支付的存货、固定资产等，以购买价款的现值计量；发生减值损失的存货以可变现净值计量，其他减值资产按可收回金额（公允价值与现值孰高）计量；盘盈资产等按重置成本计量。

### （2）计量属性在本期发生变化的报表项目

本报告期各财务报表项目会计计量属性未发生变化。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指企业持有的同时具备期限短（一般指从购入日起不超过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。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额。

### (2) 在资产负债表日对外币货币性项目和外币非货币性项目的处理方法

外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的股票、基金等外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

### (3) 外币财务报表的折算

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。以外币表示的现金流量表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作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司采用备抵法核算坏账损失。

对于单项金额重大的金融资产单独进行减值测试。坏账准备根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提；单项金额重大指单笔金额为 400 万元以上（含 400 万元）并且占应收账款期末余额 5%以上的应收款项。

对单项金额不重大的金融资产，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。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

### (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	400万元及以上且有客观证据表明发生了减值的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；

### (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
	账龄分析法	对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项
	其他方法	有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

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)	2%	2%
1—2年	10%	10%
2—3年	30%	30%
3—4年	50%	50%
4—5年	80%	80%
5年以上	100%	100%

(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

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品及自制半成品、库存商品。

### (2) 发出存货的计价方法

本公司取得存货时按照实际发生的采购成本计价。原材料及库存商品在领用和发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。存货的可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然应当按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料应当按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值应当以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

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

### (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



低值易耗品和包装物在领用时按一次摊销法计价。

## 12、长期股权投资

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。

### （1）长期股权投资的投资成本确定

本公司合并形成的长期股权投资，按照附注二（五）确定其初始投资成本：

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

①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。

②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。

③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

### （2）后续计量及损益确认

①本公司采用成本法核算的长期股权投资包括：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资；对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资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，除购买时已宣告发放股利作投资成本收回外，其余确认为当期投资收益。

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

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

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单

位净投资的长期权益减记至零为限, 本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的, 本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后, 恢复确认收益分享额。

本公司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。若符合下列条件, 本公司以被投资单位的账面净利润为基准, 计算确认投资收益:

①本公司无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

②投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比, 两者之间的差额不具有重要性的。

③其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料, 不能按照规定对被投资单位的净损益进行调整的。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的, 按照本公司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。本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动, 调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益, 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损益。

(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, 但并不能够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) 长期股权投资权益法与成本法核算的转换

因追加投资原因导致原持有的对联营企业或合营企业的投资转变为对子公司投资的, 在个别财务报表中, 应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和, 作为该项投资的初始投资成本; 购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的, 应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。除此之外, 因减少投资导致长期股权投资的核算由权益法转换为成本法(投资企业对被投资单位不具有共同控制或重大影响, 并且在活跃市场中没有报价, 公允价值不能可靠计量的长期股权投资)的, 应以转换时长期股权投资的账面价值作为按照成本法核算的基础。

原持有的对被投资单位不具有控制、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, 因追加投资导致持股比例上升, 能够对被投资单位施加重大影响或是实施共同控制的, 在自成本法转为权益法时, 应区分原持有的长期股权投资以及新增长期股权投资两部分分别处理: 首先, 原持有长期股权投资的账面余额与按照原持股比例计算确定应享有原取得投资时被投资单位可辨认净资产公允价值份额之间的差额, 前者大于后者的, 不调整长期股权投资的账面价值; 前者小于后者的, 根据其差额分别调整长期股权投资的账面价值和留存收益。其次, 对于新取得的股权部分, 应比较追加投资的成本与取得该部分投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额, 前者大于后者的, 不调整长期股权投资的成本; 前者小于后者的, 根据其差额分别调整增长长期股权投资的投资成本和当期的营业外收入。进行上述调整时, 应当综合考虑与原持有投资和追加投资相关商誉或计入损益金额。对于原取得

投资后至追加投资的交易日之间被投资单位可辨认净资产公允价值的变动相对于原持股比例的部分,属于在此期间被投资单位实现净损益中应享有份额的,一方面应调整长期股权投资的账面价值,同时对于原取得投资时至追加投资当期期初按照原持股比例应享有被投资单位实现的净损益,应调整留存收益,对于追加投资当期期初至追加投资交易日之间应享有被投资单位的净损益,应计入当期损益;属于其他原因导致的被投资单位可辨认净资产公允价值变动中应享有的份额,在调整长期股权投资账面价值的同时,应当计入“资本公积——其他资本公积”。

因处置投资导致对被投资单位的影响能力由控制转为具有重大影响或者与其他投资方一起实施共同控制的情况下,首先应按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上,应当比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额,属于投资作价中体现的商誉部分,不调整长期股权投资的账面价值;属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,在调整长期股权投资成本的同时,应调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额,一方面应当调整长期股权投资的账面价值,同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益(扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润)中应享有的份额,调整留存收益,对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额,调整当期损益;其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额,在调整长期股权投资账面价值的同时,应当计入“资本公积——其他资本公积”。长期股权投资自成本法转为权益法后,未来期间应当按照准则规定计算确认应享有被投资单位实现的净损益及所有者权益其他变动的份额。

持有长期股权投资的过程中,由于各方面的考虑,决定将所持有的对被投资单位的股权全部或部分对外出售时,应相应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额,应确认为处置损益。采用权益法核算的长期股权投资,原计入资本公积中的金额,在处置时亦应进行结转,将与所出售股权相对应的部分在处置时自资本公积转入当期损益。

#### (5) 分步处置对子公司投资至丧失控制权

##### ①判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。

##### ②对于是否属于“一揽子交易”的,在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中应当确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

根据“一揽子交易”的判断标准，判断多次交易是否属于“一揽子交易”。属于一揽子交易的，应当根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、《企业会计准则第 20 号——企业合并》和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的有关规定进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，应当视同各项有关交易在发生即比照上述规定处理进行调整。

### 13、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用期限超过一个会计年度、单位价值较高的有形资产；在与其有关的经济利益很可能流入企业公司，且其成本能够可靠计量时确认。

#### (2) 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

①外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

②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。

③投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号——债务重组》、《企业会计准则第 20 号——企业合并》、《企业会计准则第 21 号——租赁》的有关规定确定。

#### (3) 固定资产的分类

本公司固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等。

#### (4) 固定资产折旧

①折旧方法及使用寿命、预计净残值率和年折旧率的确定：

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。按固定资产的类别、使用寿命和预计净残值率确定的年折旧率如下：

固定资产类别	预计净残值率(%)	预计使用年限(年)	年折旧率(%)
房屋、建筑物	10%	20	4.50%
机器设备	10%	10	9.00%
交通运输设备	10%	8	11.25%
电子及其它设备	10%	5	18.00%

已计提减值准备的固定资产折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除

预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

②对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法的复核：本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值的预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更处理。

#### (5) 固定资产后续支出的处理

固定资产后续支出指固定资产在使用过程中发生的主要包括修理支出、更新改造支出、修理费用、装修支出等。其会计处理方法为：固定资产的更新改造等后续支出，满足固定资产确认条件的，计入固定资产成本，如有被替换的部分，应扣除其账面价值；不满足固定资产确认条件的固定资产修理费用等，在发生时计入当期损益；固定资产装修费用，在满足固定资产确认条件时，在“固定资产”内单设明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出予以资本化，作为长期待摊费用，合理进行摊销。

### 14、在建工程

#### (1) 在建工程计价

本公司的在建工程按工程项目分别核算，在建工程按实际成本计价。

#### (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。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待确定实际价值后，再进行调整。但不调整已计提折旧。

### 15、无形资产

#### (1) 无形资产的确认标准

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：

- ①符合无形资产的定义。
- ②与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司。
- ③该资产的成本能够可靠计量。

#### (2) 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

①外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本

以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

### ③自行开发的无形资产

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。

具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性。

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

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

④非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号——债务重组》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》、《企业会计准则第 20 号——企业合并》的有关规定确定。

### (3) 无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。

使用寿命不确定的无形资产不摊销，期末进行减值测试。

## 16、资产减值

(1) 除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、生物资产、无形资产、商誉及其他资产等主要类别资产的资产减值准备确定方法：

①公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，

估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

②存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

（3）因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产以及未探明矿区权益，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

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

## 17、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

- ①企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②企业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控制；
- ③收入的金额能够可靠的计量；
- ④与交易相关的经济利益能够流入企业；
- ⑤相关的收入和成本能够可靠的计量。

（2）提供劳务的收入确认

①在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。

②如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入。

在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入企业；实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

③合同完工进度的确认方法：本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

### （3）让渡资产使用权收入确认

在满足相关的经济利益很可能流入企业和收入的金额能够可靠地计量等两个条件时，本公司分别以下情况确认收入：

①利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 18、政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为所有者投入的资本。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。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### （1）区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### （2）与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司收到的与资产相关的政府补助，在收到时确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司收到的与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失，则确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益，则冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益时，直接将返还的金额计入当期损益。

### （3）政府补助的确认时点

只有在能够满足政府补助所附条件以及能够收到时，本公司才确认政府补助。本公司收到的货币性政府补助，按照收到或应收的金额计量；收到的非货币性政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能可



靠取得的，按照名义金额计量。

### 19、递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括以本公司应纳税所得额为基础计算的各种境内和境外税额。在取得资产、承担负债时，本公司按照国家税法规定确定相关资产、负债的计税基础。如果资产的账面价值大于其计税基础或者负债的账面价值小于其计税基础，则将此差异作为应纳税暂时性差异；如果资产的账面价值小于其计税基础或者负债的账面价值大于其计税基础，则将此差异作为可抵扣暂时性差异。

(1) 除下列交易中产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

①商誉的初始确认；

②同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

除非本公司能够控制与子公司、联营企业及合营企业的投资相关的应纳税暂时性差异转回的时间以及该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，本公司将确认其产生的递延所得税负债。

(2) 本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，但不确认同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产：

①该项交易不是企业合并；

②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，本公司将确认以前期间未确认的递延所得税资产。若与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，本公司将确认与此差异相应的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，本公司按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产）；按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量递延所得税资产和递延所得税负债。

如果适用税率发生变化，本公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债将进行重新计量。除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，本公司将税率变化产生的影响数计入变化当期的所得税费用。

在每个资产负债表日，本公司将对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额应当转回。

本公司将除企业合并及直接在所有者权益中确认的交易或者事项外的当期所得税和递延所得税作为计入利润表的所得税费用或收益。

## 20、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

作为承租人支付的租金，公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。公司从事经营租赁业务发生的初始直接费用，直接计入当期损益。经营租赁协议涉及的或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁会计处理

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（75%（含）以上）；
- ④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

不满足上述条件的，认定经营租赁。

## 21、主要会计政策、会计估计的变更及前期会计差错更正

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

### (3) 本报告期是否发现前期会计差错

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	销售收入，加工及修理修配劳务收入	17%
消费税	从价计征	5%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳增值税及营业税额	5%

企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
-------	--------	---------

江苏中联电气股份有限公司的企业所得税税率是 15%，子公司盐城中联矿用设备科技发展有限公司和江苏华兴变压器有限公司的企业所得税税率是 25%。

## 2、税收优惠及批文

根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2008]172号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2008]362号)有关规定,经企业申报、地方初审、省高新技术企业认定管理工作协调小组组织专家审查等程序,2013年江苏中联电气股份有限公司被认定高新技术企业。有效期三年,2013年度企业所得税税率为高新技术企业优惠税率15%。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
盐城中联矿用设备科技发展有限公司	全资子公司	江苏盐城	制造业	5,000,000	矿山自动化设备、防爆电气设备的研发、生产、销售、技术咨询,电子元器件,计算机软硬件及辅助设备的销售	5,000,000.00		100%	100%	是			
江苏华兴变压器有限公司	全资子公司	江苏盐城	制造业	60,880,000	变压器及其配件制造、电器设备科研设计、技术转让、自营和代理各类商品和技术的进出口业务	1,180,000.00		100%	100%	是			

#### (2) 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
江苏华兴变压器有限公司	全资子公司	江苏盐城	制造业	60,880,000	变压器及其配件制造、电器设备科研设计、技术转让、自营和代理各类商品和技术的进出口业务	1,180,000,000.00		100%	100%	是			

## 2、合并范围发生变更的说明

本报告期新增从外部收购的江苏华兴变压器有限公司。

## 3、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
江苏华兴变压器有限公司	95,089,782.08	7,379,696.31

本公司2013年2月7日第二届董事会会议审议通过了《关于使用自有资金收购江苏华兴变压器有限公司100%股权的议案》，2013年3月21日，公司股东大会审议通过了该议案，2013年3月22日完成工商变更及备案手续。本期将江苏华兴变压器有限公司纳入财务报表合并范围。

## 4、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
江苏华兴变压器有限公司	16,954,751.02	

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	56,402.25	--	--	20,728.76
人民币	--	--	56,402.25	--	--	20,728.76
银行存款：	--	--	131,625,992.90	--	--	323,970,258.78
人民币	--	--	131,625,992.90	--	--	323,970,258.78
其他货币资金：	--	--	19,665,060.00	--	--	22,512,760.00
人民币	--	--	19,665,060.00	--	--	22,512,760.00

合计	---	---	151,347,455.15	---	---	346,503,747.54
----	-----	-----	----------------	-----	-----	----------------

## 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	56,779,220.00	32,378,506.73
商业承兑汇票	3,206,328.54	
合计	59,985,548.54	32,378,506.73

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
柳林县华泰洗煤焦化有限公司	2013年07月13日	2014年01月13日	1,000,000.00	
六盘水华旺贸易有限公司	2013年12月18日	2014年06月18日	1,000,000.00	
大治市城南液化气站	2013年10月10日	2014年04月10日	600,000.00	
安徽开发矿业有限公司	2013年07月15日	2014年01月15日	500,000.00	
山西鑫飞能源投资集团有限公司	2013年10月22日	2014年04月22日	500,000.00	
合计	---	---	3,600,000.00	---

### 说明

报告期末公司已经背书给其他方但尚未到期的票据28,662,909.90元，均为银行承兑汇票，金额最大的前五名已公告。

## 3、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		2,552,719.75		2,552,719.75
合计		2,552,719.75		2,552,719.75

## 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								
组合1：按账龄分析法	365,226,691.86	100%	23,673,027.08	6.48%	254,728,280.82	100%	15,885,980.18	6.24%
组合2：按个别认定法								
组合小计	365,226,691.86	100%	23,673,027.08	6.48%	254,728,280.82	100%	15,885,980.18	6.24%

合计	365,226,691.86	--	23,673,027.08	--	254,728,280.82	--	15,885,980.18	--
----	----------------	----	---------------	----	----------------	----	---------------	----

**应收账款种类的说明**

单项金额重大的应收账款是指单笔金额为 400 万元以上（含 400 万元）并且占应收账款期末余额 5% 以上的应收款项。按组合计提减值准备的应收账款含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值的应收账款，以及包含在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试的应收账款。

**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：	--	--	--	--	--	--
	261,984,227.46	71.73%	5,239,684.54	183,879,283.72	72.19%	3,677,585.67
1 年以内小计	261,984,227.46	71.73%	5,239,684.54	183,879,283.72	72.19%	3,677,585.67
1 至 2 年	79,030,760.66	21.64%	7,903,076.07	54,913,765.10	21.56%	5,491,376.51
2 至 3 年	13,840,778.99	3.79%	4,152,233.70	9,785,330.00	3.84%	2,935,599.00
3 年以上	10,370,924.75	2.84%	6,378,032.77	6,149,902.00	2.41%	3,781,419.00
3 至 4 年	7,274,824.00	1.99%	3,637,412.00	4,018,742.00	1.58%	2,009,371.00
4 至 5 年	1,777,399.90	0.49%	1,421,919.92	1,795,560.00	0.7%	1,436,448.00
5 年以上	1,318,700.85	0.36%	1,318,700.85	335,600.00	0.13%	335,600.00
合计	365,226,691.86	--	23,673,027.08	254,728,280.82	--	15,885,980.18

**(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 (%)
神华物资集团有限公司	客户	67,128,100.00	1 年以内金额为 55,130,400.00 元、1-2 年金额为 11,997,700.00 元	18.38%
山东能源机械集团有限公司	客户	7,049,500.00	1 年以内金额为 6,738,500.00 元、1-2 年金额为 311,000.00 元	1.93%
陕西煤业物资有限责任公司神南分公司	客户	6,688,000.00	1 年以内	1.83%
中煤平朔集团有限公司	客户	5,323,669.96	1 年以内	1.46%
淮南矿业(集团)有限责任公司	客户	5,782,129.70	1 年以内金额为 5,476,784.70 元、1-2 年金额为 305,345.00 元	1.58%
合计	--	91,971,399.66	--	25.18%

**7、其他应收款****(1) 其他应收款按种类披露**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								

组合 1: 按账龄分析法	12,542,492.71	65.94%	1,284,570.28	10.24%	22,157,865.27	100%	1,870,263.92	8.44%
组合 2: 按个别认定法	6,480,000.00	34.06%						
组合小计	19,022,492.71	100%	1,284,570.28	10.24%	22,157,865.27	100%	1,870,263.92	8.44%
合计	19,022,492.71	--	1,284,570.28	--	22,157,865.27	--	1,870,263.92	--

#### 其他应收款种类的说明

单项金额重大的其他应收款是指单笔金额为400万元以上（含400万元）并且占其他应收款期末余额5%以上的应收款项。按组合计提减值准备的其他应收款含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值的其他应收款，以及包含在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试的应收款项。

#### 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：						
	8,492,535.19	67.71%	169,850.71	14,303,108.43	64.55%	286,062.17
1 年以内小计	8,492,535.19	67.71%	169,850.71	14,303,108.43	64.55%	286,062.17
1 至 2 年	2,293,931.72	18.29%	229,393.17	4,477,359.03	20.21%	447,735.90
2 至 3 年	552,770.00	4.41%	165,831.00	2,920,777.81	13.18%	876,233.35
3 年以上	1,203,255.80	9.59%	7,194,954.00	456,620.00	3.76%	260,232.50
3 至 4 年	870,120.80	6.94%	435,060.40	376,655.00	1.7%	188,327.50
4 至 5 年	243,500.00	1.94%	194,800.00	40,300.00	0.18%	32,240.00
5 年以上	89,635.00	0.71%	89,635.00	39,665.00	0.18%	39,665.00
合计	12,542,492.71	--	1,284,570.28	22,157,865.27	--	1,870,263.92

#### (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 (%)
盐城市盐都区龙冈镇财政所	所在地政府	6,480,000.00	1 年以内	22.63%
中国神华国际工程有限公司	客户	1,328,149.00	1 年以内金额为 1,058,071.00 元，1-2 年金额为 270,078.00 元	4.64%
陕西秦源招标有限责任公司	客户	434,944.00	1 年以内金额为 420,800.00 元，1-2 年金额为 14,144.00 元	1.52%
中国石油化工股份有限公司盐城分公司	客户	293,000.00	1 年以内金额为 266,000.00 元，1-2 年金额为 27,000.00 元	1.02%
山西瑞天工程招标代理有限公司	客户	288,300.00	1 年以内	1.01%
合计	--	8,824,393.00	--	30.82%

#### 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,935,052.04	79.72%	6,900,170.91	75.87%
1 至 2 年	537,960.01	10.9%	2,194,016.84	24.13%
2 至 3 年	463,297.31	9.39%		
合计	4,936,309.36	--	9,094,187.75	--

## (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
太原市宁盛翔煤矿机电设备有限公司	供应商	230,000.00	2013 年 4 月	账龄较短, 2014 材料已入账。
上海航海设备有限责任公司	供应商	348,177.97	2013 年 12 月	账龄较短, 2014 年设备已入账。
上海洪驿变压器设备有限公司	供应商	378,700.00	2013 年 12 月	账龄较短, 2014 年设备已入账。
沈阳汇思真空技术发展有限公司	供应商	318,400.00	2013 年 12 月	账龄较短, 2014 年设备已入账。
杭州萧山科学仪器厂	供应商	250,000.00	2013 年 12 月	账龄较短, 2014 年设备已入账。
合计	--	1,525,277.97	--	--

## (3) 预付款项的说明

本报告期预付账款账面价值比上期减少4,157,878.39元, 减幅45.72%, 主要原因是由于本期结转预付工程的款项所致。

## 9、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,218,389.97		15,218,389.97	22,087,799.03		22,087,799.03
在产品	20,880,590.89		20,880,590.89	8,399,514.96		8,399,514.96
库存商品	49,725,968.70		49,725,968.70	31,644,910.02		31,644,910.02
合计	85,824,949.56		85,824,949.56	62,132,224.01		62,132,224.01

## (2) 存货跌价准备情况

存货的说明

本报告期存货账面价值期末数比期初数增加23,692,725.55元, 增幅38.13%, 主要由于新增合并江苏华兴变压器有限公司库存商品增加所致。

## 8、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元



被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
紫金财产保险股份有限公司	成本法	21,000,000.00	21,000,000.00		21,000,000.00	0.8%	0.8%				
合计	--	21,000,000.00	21,000,000.00		21,000,000.00	--	--	--			

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

### 长期股权投资的说明

紫金财产保险股份有限公司由江苏省国信资产管理集团有限公司等13家单位共同申请发起设立,2011年4月,中国保监会批复同意注册资本变更为250,000万元,股东数量增加至42家,本公司为参股单位之一。2010年12月30日本公司与紫金财产保险股份有限公司签订《出资协议书》,协议书约定:本公司以现金方式出资2,100万元投资紫金财产保险股份有限公司,每股1.05元溢价购入,本公司共持有紫金财产保险股份有限公司2,000万股,占该公司注册资本的0.8%,现金出资额于2011年1月支付到位。

## 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:	193,348,512.69	117,172,564.02		595,291.72	309,925,784.99
其中: 房屋及建筑物	83,015,730.75	102,688,677.92			185,704,408.67
机器设备	97,225,343.70	11,450,007.20		191,186.72	108,484,164.18
运输工具	6,017,326.23	250,475.00		336,910.00	5,930,891.23
其他	7,090,112.01	2,783,403.90			9,806,320.91
--	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:	22,306,408.59	10,200,595.41	17,602,123.35	459,974.08	49,649,153.27
其中: 房屋及建筑物	8,567,240.62	2,056,507.65	6,115,248.30		16,738,996.57
机器设备	9,922,681.47	6,554,103.40	9,287,159.08	181,732.38	25,582,211.57
运输工具	1,767,601.47	158,701.12	707,072.89	214,406.45	2,418,969.03
其他	2,048,885.03	1,431,283.24	1,492,643.08	63,835.25	4,908,976.10
--	期初账面余额	--	--	--	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	171,042,104.10	--		--	260,276,631.72
其中: 房屋及建筑物	74,448,490.13	--		--	168,965,412.10
机器设备	87,302,662.23	--		--	82,901,952.61
运输工具	4,249,724.76	--		--	3,511,922.20
其他	5,041,226.98	--		--	4,897,344.81
四、减值准备合计	232,000.00	--		--	232,000.00
其中: 房屋及建筑物	94,000.00	--		--	94,000.00
机器设备	98,000.00	--		--	98,000.00
运输工具	10,000.00	--		--	10,000.00
其他	30,000.00	--		--	30,000.00
五、固定资产账面价值合计	170,810,104.10	--		--	260,044,631.72
其中: 房屋及建筑物	74,354,490.13	--		--	168,871,412.10
机器设备	87,204,662.23	--		--	82,803,952.61
运输工具	4,239,724.76	--		--	3,501,922.20

其他	5,011,226.98	--	4,867,344.81
----	--------------	----	--------------

本期折旧额 17,602,123.35 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 64,139,380.12 元。

## (2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	5,319,231.85

## (3) 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
大柳塔办事处的房产	该房产为报告期购买的商品房，开发商统一办理产权证。	

### 固定资产说明

本期计提折旧额为 17,602,123.35 元；本报告期内，由在建工程转入固定资产原价为 64,139,380.12 元；固定资产账面价值期末数比期初数增加 89,234,527.62 元，增幅 52.24%，主要是由于在建工程完工转固和收购江苏华兴变压器有限公司资产增加所致。

## 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
科研楼				42,326,987.81		42,326,987.81
大柳塔办事处						
3#厂房二期工程	179,585.23		179,585.23			
围墙	133,043.14		133,043.14			
4#厂房二期工程	278,332.40		278,332.40			
合计	590,960.77		590,960.77	42,326,987.81		42,326,987.81

### (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
科研楼		42,326,987.81	20,882,662.28	63,209,650.09			已完工				募集资金	
大柳塔办事处			929,730.03	929,730.03			已完工				自筹	
3#厂房二期工程			179,585.23								自筹	179,585.23
围墙			133,043.14								自筹	133,043.14
4#厂房二期工程			278,332.40								自筹	278,332.40
合计		42,326,987.81	22,403,353.08	64,139,380.12		--	--			--	--	590,960.77

## (3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
科研楼	100.00%	2013年9月30日完工

## (4) 在建工程的说明

本报告期在建工程账面价值期末数比期初数减少41,736,027.04元,减幅98.60%,主要是由于由于科研楼项目完工转入固定资产所致。

## 11、无形资产

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	20,720,006.39	14,582,271.29		35,302,277.68
土地使用权	20,693,792.80	11,369,651.85		32,063,444.65
软件	26,213.59			26,213.59
商标		3,212,619.44		3,212,619.44
二、累计摊销合计	1,940,833.76	1,461,748.88		3,402,582.64
土地使用权	1,940,833.76	894,860.56		2,835,694.32
软件				
商标		566,888.32		566,888.32
三、无形资产账面净值合计	18,779,172.63	13,120,522.41		31,899,695.04
土地使用权	18,752,959.04	10,474,791.29		29,227,750.33
软件	26,213.59			26,213.59
商标		2,645,731.12		2,645,731.12
土地使用权				
软件				
商标				
无形资产账面价值合计	18,779,172.63	13,120,522.41		31,899,695.04
土地使用权	18,752,959.04	10,474,791.29		29,227,750.33
软件	26,213.59			26,213.59
商标		2,645,731.12		2,645,731.12

本期摊销额 1,134,327.17 元。

## 12、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
收购子公司		16,954,751.02		16,954,751.02	
合计		16,954,751.02		16,954,751.02	

**说明：**本公司商誉的形成源于非同一控制下收购江苏华兴变压器有限公司成本大于可辨认净资产公允价值而产生的差额。本公司于2013年3月22日完成对江苏华兴变压器有限公司的收购，购买日为3月22日。江苏华兴变压器有限公司可辨认净资产公允价值依据沃克森（北京）国际资产评估有限公司沃克森评报字[2013]第0092号资产评估报告书确定。江苏华兴变压器有限公司净资产为10,237.79万元，由于评估基准日为2012年12月31日，公司以此数额为基础，对存货、固定资产和无形资产增值部分考虑2013年1至3月发生的变化，适当进行调整，确定合并日可辨认净资产公允价值。收购江苏华兴变压器有限公司所付价款

11,800,000.00元，江苏华兴变压器有限公司可辨认净资产公允价值101,045,248.98元，形成商誉16,954,751.02元。

### 13、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	4,397,627.08	2,698,415.82
小计	4,397,627.08	2,698,415.82
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	4,397,627.08	2,698,415.82
合计	4,397,627.08	2,698,415.82

#### (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	4,397,627.08		2,698,415.82	

##### 递延所得税资产和递延所得税负债的说明

本报告期递延所得税资产账面价值期末数比期初数增加1,699,211.26元，增幅62.97%，主要是由于收购江苏华兴变压器有限公司所致。

### 14、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	17,756,244.10	7,201,353.26			24,957,597.36
七、固定资产减值准备	232,000.00				232,000.00
合计	17,988,244.10	7,201,353.26			25,189,597.36

##### 资产减值明细情况的说明

本报告期资产减值准备账面价值期末数比期初数增加7,201,353.26元，增幅40.03%，主要是由于收购江苏华兴变压器有限公司所致。

### 15、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	20,000,000.00	

合计	20,000,000.00
----	---------------

### 短期借款分类的说明

2013年6月5日,江苏华兴变压器有限公司与江苏盐城黄海农村商业银行股份有限公司签订借款合同,借款金额20,000,000.00元,借款期限为2013年6月5日至2014年6月5日,该借款为抵押借款,以江苏华兴变压器有限公司土地和厂房进行抵押,截至本报告期末,抵押物原值37,846,990.71元,净值34,717,171.98元。

### 16、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	20,690,000.00	20,090,000.00
合计	20,690,000.00	20,090,000.00

下一会计期间将到期的金额 20,690,000.00 元。

### 17、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	56,621,362.28	35,486,399.89
1—2年	1,485,974.18	2,143,489.31
2—3年	1,088,763.23	1,431,263.05
3年以上	370,720.16	
合计	59,566,819.85	39,061,152.25

### 18、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	6,800,084.40	5,973,405.98
1—2年	602,400.00	634,152.00
2—3年	107,052.00	
3年以上		
合计	7,509,536.40	6,607,557.98

### 19、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	678,855.14	23,499,291.88	23,228,053.00	950,094.02
二、职工福利费		415,492.85	415,492.85	
三、社会保险费	1,417,314.23	4,446,351.10	4,439,828.14	1,423,837.19
其中：1、医疗保险费	449,768.05	1,067,893.00	1,067,893.00	449,768.05
2、基本养老保险费	760,825.92	2,894,318.00	2,894,318.00	760,825.92
3、失业保险费	105,398.98	266,425.90	259,902.94	111,921.94

4、工伤保险费	48,182.77	114,362.10	114,362.10	48,182.77
5、生育保险费	53,138.51	103,352.10	103,352.10	53,138.51
四、住房公积金	-13,050.00	309,874.00	355,520.00	-58,696.00
五、辞退福利	950,801.52	689,127.33	654,425.00	985,503.85
合计	3,033,920.89	29,360,137.16	29,093,318.99	3,300,739.06

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 985,503.85 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

## 20、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,449,146.00	3,161,919.52
营业税	-20,113.97	
企业所得税	2,187,335.73	4,015,446.87
个人所得税	2,360,924.50	1,563,428.71
城市维护建设税	85,129.49	174,989.06
房产税	543,544.45	297,146.40
土地使用税	80,415.50	79,258.50
教育费附加	53,874.41	108,355.55
地方教育费附加	32,067.61	68,570.67
其他	-40,131.86	32,237.00
合计	6,732,191.86	9,501,352.28

## 21、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	6,349,414.60	8,233,242.84
1—2 年	168,445.81	79,461.00
2—3 年	38,605.00	4,293,175.00
3 年以上	7,068,069.80	2,849,858.90
合计	13,624,535.21	15,455,737.74

## 22、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	1,915,343.69	1,958,224.52
技术改造专项资金	9,000,000.00	9,000,000.00
合计	10,915,343.69	10,958,224.52

### 涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
土地补贴返还	1,958,224.52		42,880.83		1,915,343.69	与资产相关
技术改造专项资金	9,000,000.00				9,000,000.00	与资产相关
合计	10,958,224.52		42,880.83		10,915,343.69	—

注：技术改造项目本期末本公司已完成验收，江苏省发展和改革委员会及江苏省经济和信息化委员会文件的苏发改工业发[2010]1227号转发国家发展改革委办公厅和工业和信息化部办公厅的《关于做好重点产业振兴和技术改造专项投资项目监督管理工作的通知的通知》第三条规定“技术改造项目建成、投产后，应按照有关规定竣工验收，办事资产移交手续”。目前相关部门尚未完成验收。

### 23、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	82,760,000.00			24,828,000.00		24,828,000.00	107,588,000.00

#### 股本变动情况说明

2013年3月21日股东大会决议，本公司由资本公积转增股本24,828,000.00元，资本验证已经由中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）出具中审亚太验字（2013）第010418号验资报告。

### 24、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）	584,399,440.00		24,828,000.00	559,571,440.00
其他资本公积	6,762.17			6,762.17
合计	584,406,202.17		24,828,000.00	559,578,202.17

#### 资本公积说明

本报告期资本公积减少24,828,000.00元，为转增股本所致。

### 25、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	31,711,910.05	2,522,706.56		34,234,616.61
合计	31,711,910.05	2,522,706.56		34,234,616.61

### 26、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	161,267,190.50	--
调整后年初未分配利润	161,267,190.50	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	29,445,766.41	--
减：提取法定盈余公积	2,522,706.56	10%
应付普通股股利	33,104,000.00	
期末未分配利润	155,086,250.35	--

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 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 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 元。

5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

## 27、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	301,488,540.85	293,254,065.96
其他业务收入	11,904,831.92	5,538,995.29
营业成本	223,694,922.83	207,360,703.68

### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
加工制造业	301,488,540.85	214,452,717.38	293,254,065.96	204,964,039.06
合计	301,488,540.85	214,452,717.38	293,254,065.96	204,964,039.06

### (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
干式变压器	66,785,566.89	39,247,947.29	62,773,308.40	36,232,685.54
移动变电站	212,819,395.49	145,402,698.41	228,559,837.11	166,538,704.23
电力变压器	3,249,282.01	2,338,822.12		
其他变压器	937,435.89	457,540.95		
电缆	17,696,860.57	27,005,708.61	1,920,920.45	2,192,649.29
合计	301,488,540.85	214,452,717.38	293,254,065.96	204,964,039.06

### (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	123,785,137.53	88,417,792.71	161,006,767.99	110,128,629.31
西北	51,626,617.02	35,702,041.09	20,703,634.98	14,326,915.41
华东	73,637,980.85	52,672,583.75	68,175,914.86	47,995,844.01
其他	52,438,805.45	37,660,299.83	43,367,748.13	32,512,650.33
合计	301,488,540.85	214,452,717.38	293,254,065.96	204,964,039.06

### (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(%)
神华物资集团有限公司	49,257,264.96	15.72%
江苏南瑞淮胜电缆有限公司	9,668,949.25	3.08%
四川省川煤华荣物资贸易有限公司	8,152,564.13	2.6%
山东能源国际贸易有限公司	8,004,358.99	2.55%
陕西华电榆横煤电有限责任公司	6,429,914.53	2.05%
合计	81,513,051.86	26%

## 28、营业税金及附加

单位：元



项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	10,187.79		收入的 5%
城市维护建设税	802,813.95	623,128.44	流转税 5%
教育费附加	761,689.35	623,128.43	
合计	1,574,691.09	1,246,256.87	--

**29、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	5,858,795.33	468,600.00
业务费	11,581,441.32	12,752,532.48
运费	9,887,200.51	5,757,834.90
办公费	182,349.23	232,531.26
招待费	580,125.54	937,432.89
电话费	91,180.86	88,505.30
出差费	2,417,263.93	1,090,408.27
广告及业务宣传费	803,455.66	126,600.00
中标服务费	2,226,232.00	649,197.00
安装费	1,099,160.00	
其他	1,450,317.69	1,553,724.88
合计	36,177,522.07	23,657,366.98

**30、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	3,717,670.65	2,127,065.19
折旧与摊销	4,583,310.98	3,122,984.37
差旅费	571,425.02	237,467.50
税金	1,664,155.24	1,002,490.79
各项社会保险	2,626,746.20	2,142,184.00
办公费	382,683.97	431,383.31
招待费	774,647.90	578,549.00
小车费用	269,377.16	363,165.94
广告费及宣传费		363,690.00
研发支出	10,202,565.32	13,156,469.47
水电费	118,381.40	166,572.65
电话费	117,877.00	140,245.00
中介咨询费	734,545.80	640,806.54
工会及职工教育经费	840,000.00	479,240.00
其他	2,141,403.51	1,653,253.07
合计	28,744,790.15	26,605,566.83

**31、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	891,311.10	
利息支出		
减：利息收入	-6,122,554.07	-10,888,132.68
汇兑损失		

减：汇兑收益		
金融机构手续费	46,496.39	68,885.68
其他		
合计	-5,184,746.58	-10,819,247.00

### 32、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	231,335.84	7,502,148.59
合计	231,335.84	7,502,148.59

### 33、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	9,812.17		9,812.17
其中：固定资产处置利得	9,812.17		9,812.17
政府补助	8,943,480.83	5,541,400.00	8,973,349.83
其他	331,485.85	215,853.76	301,616.85
合计	9,284,778.85	5,757,253.76	9,284,778.85

#### (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
龙冈镇企业扶持资金	7,299,200.00	391,200.00	与收益相关	是
盐都区科技创新企业奖励		500,000.00	与收益相关	是
盐都区业绩良好企业奖励		30,000.00	与收益相关	是
扶持市区科技成长型企业补助资金		4,620,200.00	与收益相关	是
税金返还	631,400.00		与收益相关	是
土地返还款	42,880.83		与收益相关	是
研发机构建设经费	60,000.00		与收益相关	是
对企业做大做强成绩突出单位奖励	830,000.00		与收益相关	是
人才引进资助款	80,000.00		与收益相关	是
合计	8,943,480.83	5,541,400.00	--	--

### 34、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
对外捐赠	525,000.00	20,000.00	525,000.00
其他	152,931.42	1,130.76	152,934.42
合计	677,931.42	21,130.76	677,931.42

#### 营业外支出说明

本报告期营业外支出较上期增加656,800.66元,因为本期非流动资产处置损益及对外捐赠增多所致

### 35、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	9,015,149.65	8,477,661.47
递延所得税调整	-1,699,211.26	-1,125,501.49
合计	7,315,938.39	7,352,159.98

### 36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期发生额	上期发生额	
期初股份总数	a	82,760,000.00	82,760,000.00	
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	b	24,828,000.00		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	c			
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	d	7		
报告期月份数	e	12	12	
报告期因回购等减少股份数	f			
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	g			
报告期缩股数	h			
发行在外的普通股加权平均数	$i = a + b + c \times d \div e - f \times g \div e - h$	107,588,000.00	82,760,000.00	
归属于公司普通股股东的净利润	j	29,445,766.41	41,624,228.32	
非经常性损益	k	7,304,866.83	4,875,704.55	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	l	22,140,899.58	36,748,523.77	
基本每股收益	按归属于公司普通股股东的净利润计算	$m = j \div i$	0.2737	0.3869 (注)
	按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算	$n = l \div i$	0.2058	0.3416 (注)

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

注：根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》的相关规定，计算比较期间的基本每股收益时，把该股份视同在比较期间期初即已发行在外的普通股处理。公司2013年度以资本公积转增资本，因此上年度基本每股收益按增加股份调整后的股数重新计算得出。

### 37、现金流量表附注

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的财政补贴	2,975,997.68
当期收到的存款利息	3,512,017.93
投标保证金退回	8,107,675.00
房租	1,000,000.00
收到的往来款	529,309.40
其他	2,310,919.33

合计	18,435,919.34
----	---------------

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
往来款	14,544,581.62
办公、水电、招待、车辆等	5,376,561.17
中标服务费	2,037,159.00
研发费用支出	821,725.84
捐款	525,000.00
支付银行手续费	46,496.39
中介咨询费	740,206.18
差旅费	2,988,688.95
广告及业务宣传费	803,455.66
其它杂费	579,392.07
合计	28,463,266.88

## 38、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	29,445,766.41	41,624,228.32
加：资产减值准备	231,335.84	7,502,148.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,602,123.35	8,943,679.11
无形资产摊销	1,134,327.17	413,875.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	43,437.24	
财务费用（收益以“-”号填列）	891,311.10	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,699,211.26	-1,125,501.49
存货的减少（增加以“-”号填列）	-23,692,725.55	-14,849,096.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-55,926,884.92	-62,705,011.09
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	17,674,101.24	23,852,506.22
经营活动产生的现金流量净额	-14,296,419.38	3,656,829.41
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：	--	--
加：现金等价物的期末余额	131,836,995.15	323,990,987.54
减：现金等价物的期初余额	323,990,987.54	409,674,510.47
现金及现金等价物净增加额	-192,153,992.39	-85,683,522.93

## (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：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	118,000,000.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	118,000,000.00	

减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	672,333.23	5,000,000.00
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	117,327,666.77	
4. 取得子公司的净资产	87,710,085.77	5,000,000.00
流动资产	99,851,937.60	
非流动资产	39,980,938.60	
流动负债	42,122,790.43	
非流动负债	10,000,000.00	
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
其中：库存现金	56,402.25	20,728.76
可随时用于支付的银行存款	131,625,992.90	323,970,258.78
可随时用于支付的其他货币资金	154,600.00	
二、现金等价物	131,836,995.15	323,990,987.54
三、期末现金及现金等价物余额	131,836,995.15	323,990,987.54

## 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
季奎余	控股股东	自然人					29.85%	29.85%	控股股东，本公司实际控制人	

#### 本企业的母公司情况的说明

季奎余先生，1962 年出生，中国国籍，无永久境外居留权。现任公司董事长、总经理。

### 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
盐城中联矿用设备科技发展有限公司	控股子公司	其他有限责任公司	江苏省盐城市盐都区青年西路 88 号	季奎余	矿山自动化设备	5,000,000.00	100%	100%	59004994-6
江苏华兴变压器有限公司	控股子公司	其他有限责任公司	盐城市华兴大道 88 号	周炳宏	变压器及其配件制造	60,880,000.00	100%	100%	66133875-4

## 九、或有事项

### 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

江苏华兴变压器有限公司与江苏盐城黄海农村商业银行股份有限公司签订借款合同，借款金额 20,000,000.00 元，借款期限为 2013 年 6 月 5 日至 2014 年 6 月 5 日，该借款为抵押借款，以江苏华兴变压器有

限公司土地和厂房抵押，抵押物原值37,846,990.71元，净值34,717,171.98元。

## 十、承诺事项

### 1、重大承诺事项

#### (1) 避免同业竞争的承诺

在公司首次公开发行股票前，为了维护中联电气及其他股东的合法权益，公司控股股东季奎余先生及其一致行动人许奇、许慧、许梅、许芹、许萍；股东瑞都有限公司、盐城兴业投资发展有限公司；关联方江苏华兴投资集团有限公司均出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺：不会从事与中联电气构成实质性竞争的业务，并保证不直接或间接从事、参与或进行与中联电气生产、经营相竞争的任何活动。将不会利用对中联电气的持股关系进行损害中联电气及中联电气其他股东利益的经营经营活动。如本人（本公司）全资、控股、参股企业或事业单位所生产产品或从事业务与中联电气构成或可能构成竞争，在中联电气提出要求时出让本人（本公司）所持该企业或事业单位的全部出资或股份，并承诺给予中联电气优先购买该等出资或股份的权利，并将尽最大努力促使有关交易价格公平合理。赔偿中联电气因本人（本公司）违反本承诺任何条款而遭受或产生的任何损失或开支。

#### (2) 公司董事、监事、高级管理人员的承诺

在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让其直接或间接持有的公司的股份不超过其直接或间接持有的公司股份总数的25%；申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数（包括有限售条件和无限售条件的股份）的比例不超过50%。

### 2、前期承诺履行情况

截至公告之日，相关承诺均严格履行。

## 十一、资产负债表日后事项

### 1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	16,138,200.00
-----------	---------------

### 2、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								

组合 1: 按账龄分析法	281,879,676.73	100%	17,627,873.87	6.25%	254,728,280.82	100%	15,885,980.18	6.23%
组合 2: 按个别认定法								
组合小计	281,879,676.73	100%	17,627,873.87	6.25%	254,728,280.82	100%	15,885,980.18	6.23%
合计	281,879,676.73	---	17,627,873.87	---	254,728,280.82	---	15,885,980.18	---

#### 应收账款种类的说明

单项金额重大的应收账款是指单笔金额为400万元以上（含400万元）并且占应收账款期末余额5%以上的应收款项。按组合计提减值准备的应收账款含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值的应收账款，以及包含在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试的应收账款。

#### 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，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：	---	---	---	---	---	---
	199,590,732.58	70.81%	3,991,814.65	183,879,283.72	72.19%	3,677,585.67
1 年以内小计	199,590,732.58	70.81%	3,991,814.65	183,879,283.72	72.19%	3,677,585.67
1 至 2 年	64,358,555.16	22.83%	6,435,855.52	54,913,765.10	21.56%	5,491,376.51
2 至 3 年	10,973,428.99	3.89%	3,292,028.70	9,785,330.00	3.84%	2,935,599.00
3 年以上	6,956,960.00	2.47%	3,908,175.00	6,149,902.00	2.41%	3,781,419.00
3 至 4 年	5,705,710.00	2.02%	2,852,855.00	4,018,742.00	1.58%	2,009,371.00
4 至 5 年	979,650.00	0.35%	783,720.00	1,795,560.00	0.7%	1,436,448.00
5 年以上	271,600.00	0.1%	271,600.00	335,600.00	0.13%	335,600.00
合计	281,879,676.73	---	17,627,873.87	254,728,280.82	---	15,885,980.18

#### (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 (%)
神华物资集团有限公司	客户	58,252,900.00	1 年以内 46,460,400.00 元、1 至 2 年 11,792,500.00 元	20.67%
山东能源机械集团有限公司	客户	7,049,500.00	1 年以内 6,738,500.00 元、1 至 2 年 311,000.00 元	2.5%
陕西煤业物资有限责任公司神南分公司	客户	6,688,000.00	1 年以内	2.37%
中煤平朔集团有限公司	客户	5,323,669.96	1 年以内	1.89%
山西科泰电气有限公司	客户	4,378,000.00	1 年以内 4,168,000.00 元、1 至 2 年 210,000.00 元	1.55%
合计	---	81,692,069.96	---	28.98%

#### 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								
组合 1: 按账龄分析法	19,802,827.59	75.35%	1,362,058.47	6.88%	22,068,265.27	100%	1,868,471.92	8.47%
组合 2: 按个别认定法	6,480,000.00	24.65%						
组合小计	26,282,827.59	100%	1,362,058.47	6.88%	22,068,265.27	100%	1,868,471.92	8.47%
合计	26,282,827.59	--	1,362,058.47	--	22,068,265.27	--	1,868,471.92	--

## 其他应收款种类的说明

单项金额重大的其他应收款是指单笔金额为400万元以上（含400万元）并且占其他应收款期末余额5%以上的应收款项。按组合计提减值准备的其他应收款含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值的其他应收款，以及包含在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试的应收款项。

## 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：	--	--	--	--	--	--
	16,104,914.89	81.33%	322,098.30	14,213,508.43	64.41%	284,270.17
1 年以内小计	16,104,914.89	81.33%	322,098.30	14,213,508.43	64.41%	284,270.17
1 至 2 年	2,058,661.70	10.4%	205,866.17	4,477,359.03	20.29%	447,735.90
2 至 3 年	469,570.00	2.37%	140,871.00	2,920,777.81	13.23%	876,233.35
3 年以上	1,169,681.00	5.9%	693,223.00	456,620.00	2.07%	260,232.50
3 至 4 年	861,716.00	4.35%	430,858.00	376,655.00	1.71%	188,327.50
4 至 5 年	228,000.00	1.15%	182,400.00	40,300.00	0.18%	32,240.00
5 年以上	79,965.00	0.4%	79,965.00	39,665.00	0.18%	39,665.00
合计	19,802,827.59	--	1,362,058.47	22,068,265.27	--	1,868,471.92

## (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 (%)
江苏华兴变压器有限公司	全资子公司	10,000,000.00	1 年以内	38.05%
盐城市盐都区龙冈镇财政所	所在地政府	6,480,000.00	1 年以内	24.65%
中国神华国际工程有限公司	客户	1,328,149.00	1 年以内 1,058,071.00 元、1 至 2 年 270,078.00 元	5.05%
陕西秦源招标有限责任公司	客户	434,944.00	1 年以内 420,800.00 元、1 至 2 年 14,144.00 元	1.65%



朔州办事处	办事处	415,000.00	1至2年	1.58%
合计	--	18,658,093.00	--	70.98%

## (3) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
江苏华兴变压器有限公司	全资子公司	10,000,000.00	38.05%
合计	--	10,000,000.00	38.05%

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
紫金财产保险股份有限公司	成本法	21,000,000	21,000,000		21,000,000	0.8%	0.8%				
盐城中联矿用设备科技发展有限公司	成本法	5,000,000	5,000,000		5,000,000	100%	100%				
江苏华兴变压器有限公司	成本法	118,000,000		118,000,000	118,000,000	100%	100%				
合计	--	144,000,000	26,000,000	118,000,000	144,000,000	--	--	--			

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	222,680,670.97	293,254,065.96
其他业务收入	11,269,544.20	5,538,995.29
合计	233,950,215.17	298,793,061.25
营业成本	169,919,747.57	207,360,703.68

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
加工制造业	222,680,670.97	161,438,591.33	293,254,065.96	204,964,039.06
合计	222,680,670.97	161,438,591.33	293,254,065.96	204,964,039.06

## (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
干式变压器	43,488,942.93	23,676,546.74	62,773,308.40	36,232,685.54
移动变电站	161,494,867.47	110,756,335.98	228,559,837.11	166,538,704.23

电缆	17,696,860.57	27,005,708.61	1,920,920.45	2,192,649.29
合计	222,680,670.97	161,438,591.33	293,254,065.96	204,964,039.06

## (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	115,691,259.08	83,819,994.31	161,006,767.99	110,128,629.31
西北	33,683,881.97	24,436,957.03	20,703,634.98	14,326,915.41
华东	43,815,100.54	31,786,945.76	68,175,914.86	47,995,844.01
其他	29,490,429.38	21,394,694.23	43,367,748.13	32,512,650.33
合计	222,680,670.97	161,438,591.33	293,254,065.96	204,964,039.06

## (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(%)
神华物资集团有限公司	43,212,820.51	18.47%
江苏南瑞淮胜电缆有限公司	8,853,475.01	3.78%
陕西华电榆横煤电有限责任公司	6,429,914.53	2.75%
陕西煤业物资有限责任公司神南分公司	5,716,239.32	2.44%
山东能源机械集团有限公司	5,759,401.71	2.46%
合计	69,971,851.08	29.9%

## 5、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	25,269,828.58	41,581,465.36
加：资产减值准备	1,235,480.24	7,500,356.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,119,735.85	8,943,679.11
无形资产摊销	413,875.92	413,875.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	40,435.32	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-185,322.03	-1,125,053.49
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,016,514.52	-14,256,984.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-59,000,842.17	-61,292,457.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,217,666.83	22,722,049.58
经营活动产生的现金流量净额	-27,340,989.64	4,486,931.01
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：	--	--
减：现金的期初余额	127,159,043.75	319,821,089.14
加：现金等价物的期末余额	319,821,089.14	409,674,510.47
现金及现金等价物净增加额	-192,662,045.39	-89,853,421.33

## 十三、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
----	----	----

非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-43,437.24	
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）	8,943,480.83	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	231,803.84	
公益性捐赠	-525,000.00	
减：所得税影响额	1,301,980.60	
合计	7,304,866.83	--

## 2、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	3.44%	0.2737	0.2737
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.59%	0.2057	0.2057

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无

## 第十一节 备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

以上文件均齐备、完整，并备于本公司证券部以供查阅。

江苏中联电气股份有限公司

董事长：季奎余

二〇一四年三月二十八日