

# 西安启源机电装备股份有限公司

## 2014 年半年度报告

2014 年 08 月

## 第一节 重要提示、释义

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

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
李秉祥	独立董事	工作原因	赵守国

公司负责人周宜、主管会计工作负责人边芳军及会计机构负责人(会计主管人员)边芳军声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、释义 .....	2
第二节 公司基本情况简介 .....	5
第三节 董事会报告 .....	9
第四节 重要事项 .....	23
第五节 股份变动及股东情况 .....	30
第六节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	34
第七节 财务报告 .....	38
第八节 备查文件目录 .....	147

## 释义

释义项	指	释义内容
启源装备、公司、本公司	指	西安启源机电装备股份有限公司
控股股东	指	中国新时代国际工程公司
实际控制人	指	中国节能环保集团公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2014 年半年度(2014 年 1 月 1 日-2014 年 6 月 30 日)
启源雷宇	指	江苏启源雷宇电气科技有限公司
启源领先	指	启源(陕西)领先电子材料有限公司
启源大荣	指	启源(西安)大荣环保科技有限公司
中交西筑	指	中交西安筑路机械有限公司
脱硝催化剂	指	应用在电厂 SCR 脱硝系统上的催化剂, 在 SCR 反应中, 促使还原剂选择性地与烟气中的氮氧化物在一定温度下发生化学反应的物质。
400 型自动叠片横剪线	指	一种具有自动叠柱功能、用于中小型变压器全斜接缝铁芯的边柱片、轭片和中柱片自动剪切的电工专用设备。

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	启源装备	股票代码	300140
公司的中文名称	西安启源机电装备股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	启源装备		
公司的外文名称（如有）	XI'AN QIYUAN MECHANICAL AND ELECTRICAL EQUIPMENT CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	QIYUAN EQUIPMENT		
公司的法定代表人	周宜		
注册地址	西安市经济技术开发区凤城十二路 98 号		
注册地址的邮政编码	710018		
办公地址	西安市经济技术开发区凤城十二路 98 号		
办公地址的邮政编码	710018		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.sdricom.com">http://www.sdricom.com</a>		
电子信箱	xxpl@sdricom.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵利军	顾蓉
联系地址	西安市经济技术开发区凤城十二路 98 号	西安市经济技术开发区凤城十二路 98 号
电话	029-86531385	029-86531386
传真	029-86531312	029-86531312
电子信箱	zhaolijun@sdricom.com	gurong@sdricom.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	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	西安市经济技术开发区凤城十二路 98 号（董事会办公室）

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	123,291,692.62	121,307,356.98	1.64%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	2,579,131.13	7,728,384.31	-66.63%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	2,367,002.86	7,060,550.64	-66.48%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-1,085,231.85	4,377,806.50	-124.79%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.0089	0.0359	-124.79%
基本每股收益（元/股）	0.02	0.06	-66.67%
稀释每股收益（元/股）	0.02	0.06	-66.67%
加权平均净资产收益率	0.33%	0.98%	-0.65%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	0.30%	0.90%	-0.60%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,010,517,793.90	1,026,881,719.93	-1.59%
归属于上市公司普通股股东的的所有者权益（元）	783,034,373.85	792,323,045.87	-1.17%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	6.4183	6.4945	-1.17%

#### 五、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

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）	0.00	

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）	297,303.70	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	11,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-25,967.50	
减：所得税影响额	47,415.43	
少数股东权益影响额（税后）	22,792.50	
合计	212,128.27	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 六、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 七、重大风险提示

### 1、新项目实施的风险

为落实公司战略转型，公司先后投资了特种气体电子材料和脱硝催化剂项目。项目实施受政府审批进度、相关设施配套等多种因素的影响，存在不能按期投产的风险，给预期效益

带来一定的影响，进而影响公司的整体经营业绩。公司将与政府部门积极沟通，为项目的实施创造必要条件，同时加强项目建设管理，持续加快新项目推进速度，争取尽早实现投产。

## 2、公司业务范围及规模扩大带来的管理风险

随着公司业务范围的不断扩大，子公司相继设立，公司发展方式由“内生式”增长逐渐转变为“外延式”增长，规模扩大对现有管理制度以及管理体系带来了新的挑战。公司能否对现行的管理体系不断做出调整和完善，以适应不断快速发展的节奏，存在一定的管理风险。公司将进一步通过优化内部控制流程、整合企业文化、提高决策的前瞻性和稳定性，降低其带来的不利影响和风险。在组织机构设置、企业文化建设、资源配置、运营管理，特别是业务流程标准化、资金管理、内部控制等方面公司将不断创新管理机制，建立健全内部控制制度，完善对子公司管理，确保公司战略得以实施。

## 3、应收账款坏账风险

随着公司业务规模较快增长，公司应收款项将逐步增长，虽然公司的客户实力较强，同时具有良好的信用，但若应收账款催收不力或客户资信与经营状况恶化导致不能按合同的规定及时支付，将有可能给公司的应收款项带来坏账风险。公司积极加强对回款工作的考核和奖惩、制定完善的应收账款催收和管理制度，以实现应收账款的及时回收，避免出现坏账的损失。

## 4、市场竞争加剧导致毛利率下降的风险

公司的产品和相关业务具有明显的技术优势和较强的核心竞争力，但是，由于经济形势的变化和国家政策支持力度进一步加大，参与制造商越来越多，市场竞争也越来越激烈，部分业务面临毛利率下降的风险。公司一是通过加强技术研发，提升公司产品和服务的核心竞争力，提高公司的议价能力；二是通过前瞻性的布局，积极开拓相关市场的新兴业务，挖掘新的利润增长点。



## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内财务状况和经营成果

#### 1、报告期内总体经营情况

2014年上半年，全球经济复苏乏力，国内经济触底上升的迹象尚不明显，公司所处的行业产能过剩的情况依然存在，变压器专用设备行业在经历几年调整期后，今年来市场略有回暖，市场需求得到一定程度的复苏。但市场对大中型、高端变压器设备依然需求不旺，市场需求结构性变化持续存在。面对不容乐观的经济环境及激烈的市场竞争，公司加快实施转型升级，加大国内外市场的开拓，提高管理创新、技术创新能力，不断巩固产品优势，推动公司主营业务稳步发展。报告期内实现营业收入12329.17万元，同比增长1.64%；利润总额731.21万元，同比下降18.91%；归属于母公司净利润 257.91万元，同比下降66.63%。变压器及蓄电池专用设备营业收入均较上年同期有所增长，产品结构也得到优化，毛利较高的剪切设备销量较上年有所增长。蓄电池装备经过多年的研发与市场开拓，主导产品切粒机销售良好，新产品铅带纵剪线和扩网机也正在加强进行市场推广。启源雷宇运营良好，市场需求较为稳定，对公司业绩贡献稳步增长。

报告期主要工作开展情况：

#### 1、立足主业，紧跟市场，强化营销体系建设。

面对复杂的国内外形势，公司立足主营业务，充分拓展市场资源，加强市场开拓力度，夯实公司优势及国内行业地位，优化营销组织结构，新产品开发以市场为导向，集中市场资源，深入挖掘市场潜力，围绕重点区域，积极参加地区展会，进一步树立公司品牌影响力。

#### 2、强化科技创新驱动，提升核心竞争力。

公司研发工作紧紧围绕公司整体规划与发展，贴紧市场需求，强化研发项目负责制，保证研发工作的效率与质量，保持核心竞争力。加强科技成果申报和科技创新，上半年完成5项新技术专利申请工作，均已获国家知识产权局受理。截止目前，公司共拥有有效授权专利87项，其中发明专利9项，实用新型专利77项，外观设计专利1项。以机构调整和资源投入，完善蓄电池产品的可靠性和技术水平，满足行业改进工艺、减少污染、节能降耗的要求，努力实现蓄电池产品的增长；公司在特种电子气体材料、脱硝催化剂项目采用技术合作的方式，保证在各自领域内具备一定的技术优势，提高研发先导能力。启源雷宇“牵引变压器试验检测

装置”荣获2013年度扬州市科学技术三等奖。该检测装置是启源雷宇自主研发的设备，主要用于高铁、动车机车牵引变压器的检测试验和试验，该产品共申请专利4项，其中1项发明专利。该设备在常州庞巴迪公司运行后，取得了良好的成果。

### 3、推进精细管理，提高企业内部控制能力，不断改善企业运营质量。

不断推进科学、规范和精细管理，努力提升经营管理水平。公司开展“标准化年”专项活动，通过强化管理、技术改进、提升质量、优化设计降低成本，进一步开源节流、降本增效，拓展公司盈利空间，内部审计开展专项检查，不断完善内控制度，有效降低运营风险。

### 4、项目实施稳步推进。

启源雷宇、启源领先、启源大荣先后设立，是公司加快转型、落实战略的重要举措。公司不断提升管理水平，建立适应公司发展需要的科学高效的管理体系，保证公司与子公司在企业文化、战略规划、人力资源、财务管控、法人治理方面的融合与统一。公司总部着力建设有效的管控体系，发挥上市公司的优势，为项目公司发展提供支持。截止目前，启源领先电子材料项目生产类设备及辅助设备大部分已经采购，10T锗烷设备已经安装完成，30T磷烷、砷烷设备陆续到货安装，目前正办理相关行政许可；启源大荣环保（一期）项目全部设备均已到货，正在进行安装调试，生产所需原材料等物资已完成采购。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	123,291,692.62	121,307,356.98	1.64%	电工装备业务收入增长
营业成本	87,323,256.67	89,576,885.02	-2.52%	
销售费用	11,253,820.79	13,230,325.19	-14.94%	
管理费用	18,869,063.49	18,942,155.51	-0.39%	
财务费用	-4,555,075.34	-12,329,584.32	-63.06%	募集资金存款利息收入减少
所得税费用	1,811,247.24	924,181.43	95.98%	子公司启源雷宇并表后应税所得增长
研发投入	5,165,759.05	7,361,651.70	-29.83%	公司主业研发立项减少
经营活动产生的现金流量净额	-1,085,231.85	4,377,806.50	-124.79%	收到的存款利息减少
投资活动产生的	-60,409,920.78	-48,919,276.76	23.49%	对外投资支出增

现金流量净额				加
筹资活动产生的现金流量净额	-13,184,005.81	19,500,000.00	-167.61%	报告期内向股东支付现金分红1220万元，去年同期包含启源雷宇吸收少数股东现金投入。
现金及现金等价物净增加额	-74,651,454.33	-25,317,981.74	194.86%	支付的对外投资增加

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

1、报告期内，公司围绕战略规划，立足主业，主营业务总体收益稳中略升。变压器专用设备行业市场略有回暖，市场需求得到一定复苏，变压器专用设备销售略有增长、蓄电池专用设备销售同比明显提升，子公司启源雷宇市场需求稳定，经营状况良好，对公司的贡献同比增长。

2、公司通过加强管理、强化内控、降本增效，期间费用得到有效控制。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用  不适用

## 3、主营业务经营情况

### (1) 主营业务的范围及经营情况

主营业务范围：报告期内公司主营业务仍然以电工装备、变压器组件的研发、制造及销售、技术服务和设备成套为主，未发生重大变化。变压器专用设备包括铁芯剪切设备、绕线设备、油箱设备等，共二十多个品种、近百种规格，组件产品为片式散热器。电气试验设备包括高电压试验设备、电气试验设备、电气试验测控系统和非标电气设备等。蓄电池装备包括铅粉制造设备、蓄电池极板生产设备等。公司正在积极推进特种电子气体和脱硝催化剂项目，进军新材料、节能环保、新能源行业，为公司提供新的业绩增长点，加快推进公司转型升级，形成电工装备板块、新材料板块、节能环保板块的产业布局，实现公司战略规划。

报告期内，受市场环境转好、行业需求回升的影响，变压器、蓄电池专用装备及高电压试验设备收入及利润同比均实现增长，但散热器业务下滑，公司营业收入增长1.64%，变压器装备、蓄电池装备、高电压试验设备收入分别增长5.61%、670.00%、75.62%。

## (2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

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
分产品或服务						
1. 主营业务小计	120,294,121.75	85,843,305.37	28.64%	1.36%	-3.10%	3.29%
变压器专用设备	44,844,309.19	29,560,918.55	34.08%	5.61%	-3.07%	5.90%
变压器组件	21,932,292.03	20,763,368.19	5.33%	-49.62%	-41.15%	-13.61%
蓄电池专用设备	3,619,658.12	2,981,093.73	17.64%	670.00%	564.61%	13.06%
高电压试验设备	35,724,577.98	20,906,174.44	41.48%	75.62%	57.86%	6.59%
其他	14,173,284.43	11,631,750.46	17.93%	19.35%	27.59%	-5.30%
2. 其他业务小计	2,997,570.87	1,479,951.30	50.63%	13.97%	49.80%	-11.81%
合计	123,291,692.62	87,323,256.67	29.17%	1.64%	-2.52%	3.02%

## 4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

□ 适用 √ 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

□ 适用 √ 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

□ 适用 √ 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

## 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

公司前5大供应商变化对公司未来经营无重大影响

本期前五大供应商	金额（元）	上期前五大供应商	金额（元）
江苏双宇电工材料有限公司	5,636,966.19	西安西矿环保科技有限公司	7,600,535.67
重庆武钢西南销售有限公司西安销售分公司	4,358,860.95	重庆武钢西南销售有限公司西安销售分公司	6,131,654.1
泰兴市荣昌电气设备厂	4,199,155.26	西安宝钢钢材加工配送有限公司	2,656,205.09
新疆新特国际物流有限公司	3,160,088.48	马鞍山赛世涂料有限公司	1,555,414.22
江苏双江石化制品有限公司	3,004,366.86	北京市思路盛自动化系统集成有限公司	1,073,090.21
合 计	20,359,437.74	合计	19,016,899.29

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

公司前5大客户变化对公司未来经营无重大影响。

本期前五大客户	金额（元）	上期前五大客户	金额（元）
江苏雷宇高电压设备有限公司	16,005,232.44	江苏雷宇高电压设备有限公司	16,525,252.83
沙特UNITED TRANSFORMER ELECTRIC CO	8,525,587.80	西安西电变压器有限责任公司	12,816,201.69
越南Central Power Corporation	6,363,499.90	中电装备山东电工电气有限公司	6,927,350.43
江苏联安电气科技有限公司	5,128,205.13	特变电工股份有限公司新疆变压器厂	6,050,097.37
东方电气集团东方电机有限公司	4,611,965.81	印度ALSTON	5,078,363.24
合 计	40,634,491.08	合计	47,397,265.56

## 6、主要参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要参股公司情况

单位：元

公司名称	主要产品或服务	净利润
启源（陕西）领先电子材料有限公司	特种电子气体	-1,510,867.35

启源（西安）大荣环保科技有限公司	脱硝催化剂	-1,963,119.16
------------------	-------	---------------

## 7、重要研发项目的进展及影响

√ 适用 □ 不适用

### 公司主要研发项目情况

序号	研究方向	项目名称	所处阶段	拟达到目标
1	蓄电池装备	铅带纵剪线	设计完成	满足市场需求
2	变压器装备	400型自动叠片横剪线等两项	设计阶段	满足市场需求

公司主要研发项目包括一项蓄电池装备项目及两项变压器装备项目。蓄电池项目完成后会全面提升公司在该行业的技术竞争力和领先优势，将会对公司经营业绩将会产生一定的推动作用。变压器装备的研发项目将进一步巩固公司产品在行业的领先地位。

## 8、核心竞争力不利变化分析

□ 适用 √ 不适用

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

上半年，全球经济复苏乏力，国内经济增速放缓，输变电投资正在启动，变压器制造行业产能过剩导致变压器专用设备市场需求有限，给公司经营带来很大压力。不过，随着国家电网“大气污染防治行动计划”的逐步实施和特高压电网建设的进一步加快，将给特高压电力设备生产厂家提供较好的市场空间，同时也会带动公司的电工专用设备市场的需求。

变压器行业趋势一是向特高压方向发展；二是向智能化、节能化、小型化方向发展。随着我国节能降耗政策的不断深入，目前在网运行的部分高能耗配电变压器已不符合行业发展趋势，面临着技术升级、更新换代的需求，未来将逐步被节能、节材、环保、低噪音的变压器所取代，将为变压器装备行业提供发展机遇。

高压电气试验设备行业将快速发展：随着我国特高压电网建设的加快和电网技术等级不断提高，电力部门对输变电设备的性能提出更高的要求，电气设备性能、质量和高可靠性的要求对提高电力设备的检测水平起到推动作用，为电力产品检验检测设备提供较大的市场发展空间。国际新兴经济体的基础设施建设，对高电压实验检测设备的国际市场具有极大的提振作用。

近年来，以电子、信息、新材料、新能源等新技术为代表的新兴产业发展较快，与之配

套的电子化学用品也保持着20%以上的年增长率，成为我国电子材料行业中发展最快、最具活力的领域。电子特种气体属于高技术含量、高投入、高附加值的高新技术产业，代表产业发展方向。在特种气体材料目前国内供应主要依赖进口的情况下，公司产品将填补我国该产品的市场空白。

公司长期从事电工专用设备的研发，具有坚实的技术基础及突出的研发能力，市场占有率始终保持领先。公司将结合行业发展趋势，推动研发项目向高性能、高附加值、节能化的方向发展，继续推进战略新兴产业装备的研究与开发，凭借公司的自主创新能力，保持产品研发的前瞻性及技术领先优势，确保行业领先地位。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

以深入推进公司发展战略为主线，加快转型升级和产业结构调整；提高职能管控能力，构建适应公司发展要求的新型管理体系，进一步明晰责权利，建立科学的考核分配机制，激发经营单位内在活力，实现发展质量和效益的双增长，确保全面完成年度目标。

1、变压器装备业务板块发挥资源集中优势，面对依然低迷的行业市场环境，围绕公司加强经营平台建设的要求，采取了一系列扎实有效的措施，变压器装备产品的研发、生产、销售均较好地执行了目标计划。

2、变压器组件业务受市场竞争进一步加剧等因素影响，年度经营计划执行受到影响。

3、高电压试验设备业务方面积极克服产能不足等不利因素，加强生产技术管理、强化生产过程控制，实现了收入和效益的稳步增长。其新厂区的项目正在积极有条不紊地建设过程中，预计年内完成主体工程建设。

4、电子材料项目实施受到行政许可及基础设施配套的影响，项目进度推迟；启源领先电子材料项目生产类设备及辅助设备大部分已经采购，10T锗烷设备已经安装完成，30T磷烷、砷烷设备陆续到货安装，目前正办理相关行政许可；启源大荣环保（一期）项目全部设备均已到货，正在进行安装调试，生产所需原材料等物资已完成采购。

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

### 1、公司依赖单一行业的风险及对策

近年来全球经济发展持续低迷，国内经济增长放缓，经济发展的不确定因素增多，国内外宏观经济形势给公司经营带来了一定压力，公司投资设立新公司的建设项目大部分尚未投产，目前公司所处的电工装备行业市场需求没有大量释放，竞争日趋激烈，依赖单一行业的

风险已经显现。公司要保持持续增长和较快发展，需要调整产业结构、产品结构，加快转型升级。公司已着手在战略新兴产业及节能环保领域开拓新的业务，占领产业制高点，公司力争加快项目的建设速度，为公司的快速、可持续发展提供新的业绩增长点。

## 2、新项目运营及实施的风险及对策

为落实公司战略转型，公司先后投资设立了子公司启源领先和启源大荣。项目实施受政府审批进度、相关设施配套等多种因素的影响，项目投产时间不确定给预期效益带来一定的影响，进而影响公司的整体经营业绩。公司将与政府部门积极沟通，为项目的实施创造必要条件，同时加强项目建设管理，持续加快新项目推进速度，争取尽早实现投产。

## 3、公司业务范围及规模扩大带来的管理风险及对策

随着公司业务范围的不断扩大，子公司相继设立，公司发展方式由“内生式”增长逐渐转变为“外延式”增长，规模扩大对现有管理制度以及管理体系带来了新的挑战。公司能否对现行的公司治理结构不断做出调整和完善，以适应不断快速发展的节奏，存在一定的管理风险。公司将进一步通过优化内部控制流程、整合企业文化、提高决策的前瞻性和有效性，降低和化解风险。在组织机构设置、企业文化建设、资源配置、运营管理、内部控制等方面公司将不断创新管理机制，建立健全内部控制制度，完善母子公司管理，确保公司战略得以实施。

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	57,414.4
报告期投入募集资金总额	5,329.61
已累计投入募集资金总额	28,938.86
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	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
报告期内，承诺投资项目投入 5159.20 万元，其中，电工专用设备扩建项目投入 629.26 万元，电工专用设备研发中心项目投入 29.94 万元，累计投入募集资金总额 28938.86 万元。	



## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

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	截止报告期末累计实现的效益	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											
(一)电工专用设备扩建项目	否	17,732	7,336.45	629.26	6,341.81	86.44%	2013年04月30日	0	0	否	否
(二)电工专用设备研发中心项目	否	5,962	7,394.81	29.94	4,160.43	56.26%	2014年07月31日	0	0	否	否
补充流动资金		0	5,000	4,500	4,500	90.00%		0	0	否	否
承诺投资项目小计	--	23,694	19,731.26	5,159.2	15,002.24	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
(一)购买公司发展用地	否	4,500	4,500	99.36	1,288.21	28.63%	2014年06月30日	0	0	否	否
(二)扩大片式散热器产能项目	否	4,950	4,950	71.05	540.61	10.92%	2014年12月31日	0	0	否	否
(三)设立启源(陕西)领先电子材料有限公司	否	2,529.28	2,529.28		2,507.8	100.00%	2012年12月31日	-60.43	-165.14	否	否
(四)设立启源(江苏)雷宇电气科技有限公司	否	4,800	4,800		4,800	100.00%	2013年01月31日	194.78	389.52	是	否

补充流动资金 (如有)	--	4,800	4,800	0	4,800	94.90 %	--	--	--	--	--
超募资金投向 小计	--	21,579 .28	21,579 .28	170.41	13,936 .62	--	--	134.35	224.38	--	--
合计	--	45,273 .28	41,310 .54	5,329. 61	28,938 .86	--	--	134.35	224.38	--	--
未达到计划进 度或预计收益 的情况和原因 (分具体项目)	未达到预期收益原因：电工专用设备扩建项目市场环境发生变化，公司调整了投资金额，并且利用该项目部分厂房实施新项目；电工专用设备研发中心项目尚未达到可使用状态，目前项目主体已经完成，后续配套设施建设接近完成；购买土地和扩大片式散热器项目未达到可使用状态，土地审批手续较为复杂，相关程序正在办理中；散热器产品市场预期发生变化，散热器扩能仅完成部分设备投资；启源领先电子材料项目尚未投产。										
项目可行性发 生重大变化的 情况说明	无。										
超募资金的金 额、用途及使用 进展情况	适用 1、本次公开发行，共有超募资金 33,720.40 万元。 2、永久补充流动资金 4,800.00 万元。 3、2011 年 9 月 8 日，公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过，使用超募资金不超过 4,500.00 万元购买公司发展用地项目；使用超募资金 4,950.00 万元建设扩大片式散热器产能项目。截止 2014 年 6 月 30 日，公司累计支付项目用地保证金及相关费用 1,288.21 万元；累计支付片式散热器项目投入 540.61 万元。 4、2012 年 4 月 28 日，经公司第四届董事会第十三次会议审议，公司计划出资 400 万美元设立特种电子材料项目的合营公司，按 4 月 28 日中国人民银行公布的现汇卖出价，折算为 2,529.28 万人民币。在 2013 年 1 月 25 日，公司投资 400 万美元，按当天汇率实际折合人民币 2507.8 万元，该项目的承诺投资已经完成。 5、2012 年 12 月 19 日，经公司第四届董事会第十七次会议审议，公司计划出资 4,800 万元设立启源（江苏）雷宇电气科技有限公司，2013 年 1 月 25 日已经完成投资 4800 万元。 6、公司目前剩余超募资金 12162.60 万元，尚无具体使用计划。										
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	不适用										

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 公司于 2013 年 12 月 29 日召开第四届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于节余募集资金暂时性补充流动资金的议案》，同意公司从电工专用设备扩大产能建设项目节余且没有明确使用用途的募集资金 8,962.74 万元中，使用人民币 5,000 万元暂时性补充流动资金，使用期限为 6 个月，全部用于与生产经营活动，并承诺在补充流动资金后 6 个月以内向募集资金账户全部归还。2014 年 3 月，公司已使用募集资金暂时性补充流动资金，用于和公司主营业务相关的生产经营活动。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 2013 年 10 月 16 日，公司 2013 年第一次临时股东大会同意电工专用设备生产扩建项目预算调减 10,395.55 万元，其中 1,432.81 万元用于补充电工专用设备研发中心项目预算调增的部分，剩余募集资金 8,962.74 万元暂时存放于公司开设的募集资金专户。结余原因详见 2013 年 10 月 16 日巨潮资讯网进行披露的公告内容。
尚未使用的募集资金用途及去向	募集资金存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 2、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	截止报告期末累计实现的收益
启源（西安）大荣科技环保有限公司	4,800	4,800	4,800	90.00%	-196.31
合计	4,800	4,800	4,800	--	-196.31

### 3、对外股权投资情况

#### (1) 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

### 4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用  不适用

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

适用  不适用

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

报告期内，公司依据《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》的规定，对《公司章程》进行了修订，最终经公司2013年度股东大会审议通过。公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备。独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，公司也充分听取了中小股东的意见和诉求，利润分配议案经由董事会、监事会审议过后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内进行权益分派实施，切实保证了全体股东的利益。

公司2013年度利润分配情况：经公司2013年度股东大会审议通过《公司2013年度利润分配方案》，公司以2013年期末总股本12,200万股为基数，每10股派送1.00元(含税)现金股利，合计1,220万元。公司于2014年5月14日发出《2013年年度权益分派实施公告》，此次权益分派股权登记日为2014年5月20日，除权除息日为2014年5月21日，截止报告期末，权益分派已实施完毕。

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

## 八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末发生企业合并情况。

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

### 四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末发生与日常经营相关的关联交易。

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 4、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

#### 租赁情况说明

启源（领先）电子材料有限公司自 2013 年 4 月 17 日起租赁公司房屋用于办公，租赁定价参照市场价格，报告期内公司确认的租赁收益为 15,000.00 元。

启源（西安）大荣环保科技有限公司自 2014 年 5 月 1 日起租赁公司房屋用于生产及办公，租



赁定价参照市场价格，报告期内公司确认的租赁收益为 314,944.00 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

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

## 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、重大委托他人进行现金资产管理情况

无。

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用  不适用

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

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

适用  不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
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	控股股东中国新时代国	为避免同业竞争损害本	2010 年 11	长期有效	截止 2014 年 6 月 30

承诺	际工程公司和实际控制人中国节能环保集团公司	公司及其他股东的利益，做出避免同业竞争的承诺。	月 12 日		日，公司控股股东和实际控制人信守承诺，没有发生与公司同业竞争的行为。
	作为公司董事、监事、高级管理人员，股东陈元华、郭新安、边芳军	前述承诺期满后，其在公司任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接所持公司股份总数的百分之二十五；在离职后半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份。	2010 年 11 月 12 日	任期内及离职后半年内	截止 2014 年 6 月 30 日，公司上述股东均遵守以上承诺，未有违反上述承诺的情况。
	作为公司董事、监事、高级管理人员，股东姜群、赵刚、薛彦俊、赵利军、秦金杨、许树森	在公司任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接所持公司股份总数的百分之二十五；在离职后半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份。	2010 年 11 月 12 日	任期内及离职后半年内	截止 2014 年 6 月 30 日，公司上述股东均遵守以上承诺，未有违反上述承诺的情况。
	公司发行前除陈元华、张弼强外的所有股东	目前合法持有公司的股份，该等股份不存在质押、冻结或权属争议，或为接受任何第三方的	2010 年 11 月 12 日	长期有效	截止 2014 年 6 月 30 日，公司上述股东均遵守以上承诺，未有违反上述承诺的情况。

	<p>委托而持有的情形，自其持有公司股份之日起至该承诺函签署之日止未出现任何争议或法律纠纷；如因公司 2005 年委托持股清理事项发生权属纠纷及潜在风险，导致公司被要求承担股份及红利赔偿的民事责任，或导致公司承担的其他任何损失，承诺以所持公司股份为限对公司承担的全部责任和损失承担连带赔偿责任。</p>			
	<p>公司发行前的所有股东</p> <p>若启源股份因有关政府部门或司法机关认定需补缴报告期内社会保险费（包括养老保险、失业保险、医疗保险、工伤保险、生育保险）和住房公积金，或因社会保险费和</p>	<p>2010 年 11 月 12 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>截止 2014 年 6 月 30 日，公司上述股东均遵守以上承诺，未有违反上述承诺的情况。</p>

		住房公积金事宜受到处罚,或被任何相关方以任何方式提出有关社会保险费和住房公积金的合法权利要求,将根据所持启源股份的股份比例承担以下事项:经有关政府部门或司法机关认定的,需由启源股份补缴的社会保险费和住房公积金、罚款或赔偿款项;相关方提出的涉及社会保险费、住房公积金或赔偿款项的合法权利要求;因上述事项而产生的由启源股份支付的或应由启源股份支付的所有相关费用。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	不适用。				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 八、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 第五节 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	5,711,024	4.68%				940,819	940,819	6,651,843	5.45%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	5,711,024	4.68%				940,819	940,819	6,651,843	5.45%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	5,711,024	4.68%				940,819	940,819	6,651,843	5.45%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	116,288,976	95.32%				-940,819	-940,819	115,348,157	94.55%
1、人民币普通股	116,288,976	95.32%				-940,819	-940,819	115,348,157	94.55%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	122,000,000	100.00%				0	0	122,000,000	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

股份变动的的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		9,687						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限条件的股份数量	持有无限条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中国新时代国际工程公司	国有法人	29.85%	36,420,000	0	0	36,420,000		
中交西安筑路机械有限公司	境内非国有法人	13.81%	16,853,800	0	0	16,853,800		
陈元华	境内自然人	4.05%	4,940,000	0	4,940,000	0	质押	1,000,000
中机国际(西安)技术发展有限公司	国有法人	3.64%	4,440,000	0	0	4,440,000		
中国农业银	其他	2.46%	3,005,000	0	0	3,005,000		

行一中邮核心成长股票型证券投资基金			638			638		
上海华觉投资有限公司	境内非国有法人	2.28%	2,778,027	0	0	2,778,027	质押	2,777,016
西安中电变压整流器厂	境内非国有法人	1.94%	2,366,110	0	0	2,366,110	冻结	500,000
申银万国证券—中国银行—申银万国 2 号策略增强集合资产管理计划	其他	1.46%	1,777,502	0	0	1,777,502		
林新	境内自然人	0.61%	742,141	0	0	742,141		
徐昕晖	境内自然人	0.51%	623,601	0	0	623,601		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，中机国际(西安)技术发展有限公司为中国新时代国际工程公司控股子公司。除前述情况外，公司未知前十名无限售条件股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中国新时代国际工程公司	36,420,000	人民币普通股	36,420,000					
中交西安筑路机械有限公司	16,853,800	人民币普通股	16,853,800					
中机国际(西安)技术发展有限公司	4,440,000	人民币普通股	4,440,000					
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	3,005,638	人民币普通股	3,005,638					
上海华觉投资有限公司	2,778,027	人民币普通股	2,778,027					
西安中电变压整流器厂	2,366,110	人民币普通股	2,366,110					



申银万国证券—中国银行—申银万国 2 号策略增强集合资产管理计划	1,777,502	人民币普通股	1,777,502
林新	742,141	人民币普通股	742,141
徐昕晖	623,601	人民币普通股	623,601
王敏	503,393	人民币普通股	503,393
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	上述股东中，中机国际(西安)技术发展有限公司为中国新时代国际工程公司控股子公司。除前述情况外，公司未知前十名无限售条件股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股数	本期减持股数	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
周宜	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
赵友安	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
姜群	董事	现任	571,500	0	142,855	428,645	0	0	0	0
刘杰	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
黄以武	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
王学成	董事	现任	11,250	0	0	11,250	0	0	0	0
闫长乐	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
赵守国	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
李秉祥	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
戎晓明	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
刘萍	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
朱建伟	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
李得科	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
刘新军	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
赵利军	董事会秘书	现任	586,500	0	0	586,500	0	0	0	0

秦金杨	副总经理	现任	349,875	0	0	349,875	0	0	0	0
许树森	副总经理	现任	183,000	0	0	183,000	0	0	0	0
郭新安	副总经理	现任	75,000	0	18,750	56,250	0	0	0	0
边芳军	财务总监	现任	40,000	0	0	40,000	0	0	0	0
郝小更	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
孙惠	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
李世坤	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
刘杰	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
莫会成	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
李铁军	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
陈元华	监事	离任	4,940,000	0	0	4,940,000	0	0	0	0
赵刚	监事	离任	136,500	1,000	0	137,500	0	0	0	0
薛彦俊	监事	离任	211,500	0	0	211,500	0	0	0	0
合计	--	--	7,105,125	1,000	161,605	6,944,520	0	0	0	0

## 2、持有股票期权情况

适用  不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
周宜	董事长	被选举	2014年01月16日	换届选举。2014年2月18日，公司五届三次董事会选举为董事长。
赵友安	董事	被选举	2014年01月16日	换届选举
姜群	董事	被选举	2014年01月16日	换届选举

刘杰	董事	被选举	2014年01月16日	换届选举
黄以武	董事	被选举	2014年01月16日	换届选举
王学成	董事	被选举	2014年01月16日	换届选举
闫长乐	独立董事	被选举	2014年01月16日	换届选举
赵守国	独立董事	被选举	2014年01月16日	换届选举
李秉祥	独立董事	被选举	2014年02月18日	换届选举
戎晓明	监事会主席	被选举	2014年01月16日	换届选举
刘萍	监事	被选举	2014年01月16日	换届选举
朱建伟	监事	被选举	2014年01月16日	换届选举
李得科	职工监事	被选举	2013年12月13日	换届选举
刘新军	职工监事	被选举	2013年12月13日	换届选举
郝小更	董事	任期满离任	2014年01月16日	换届选举
孙 惠	董事	任期满离任	2014年01月16日	换届选举
李世坤	董事	任期满离任	2014年01月16日	换届选举
刘 杰	独立董事	任期满离任	2014年01月16日	换届选举
莫会成	独立董事	任期满离任	2014年01月16日	换届选举
李铁军	独立董事	任期满离任	2014年01月16日	换届选举
陈元华	监事	任期满离任	2014年01月16日	换届选举
赵 刚	职工监事	任期满离任	2014年01月16日	换届选举

薛彦俊	职工监事	任期满离任	2014年01月16日	换届选举
姜群	总经理	聘任	2014年02月18日	换届选举
赵利军	副总经理、 董事会秘书	聘任	2014年02月18日	换届选举
秦金杨	副总经理	聘任	2014年02月18日	换届选举
许树森	副总经理	聘任	2014年02月18日	换届选举
郭新安	副总经理	聘任	2014年02月18日	换届选举
边芳军	副总经理	聘任	2014年02月18日	换届选举

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：西安启源机电装备股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	363,720,057.74	438,322,412.07
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	27,533,693.85	33,500,768.00
应收账款	146,410,892.80	124,400,799.65
预付款项	65,323,612.66	71,965,317.79
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,593,738.69	259,446.69
应收股利		
其他应收款	11,795,854.31	7,535,735.24
买入返售金融资产		
存货	85,205,142.39	91,529,746.31
一年内到期的非流动资		

产		
其他流动资产		
流动资产合计	701,582,992.44	767,514,225.75
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	70,484,213.18	24,030,857.32
投资性房地产		
固定资产	122,277,604.67	121,789,746.18
在建工程	61,796,820.93	56,634,794.97
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	51,815,553.29	54,369,785.99
开发支出	527,763.32	393,363.32
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,032,846.07	2,148,946.40
其他非流动资产		
非流动资产合计	308,934,801.46	259,367,494.18
资产总计	1,010,517,793.90	1,026,881,719.93
流动负债：		
短期借款	33,500,000.00	33,500,000.00
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	1,730,000.00	10,843,424.35
应付账款	58,478,084.32	71,238,787.53
预收款项	40,072,896.54	26,293,012.58
卖出回购金融资产款		

应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	8,358,235.54	8,074,473.62
应交税费	2,470,161.60	4,121,309.56
应付利息	55,833.33	55,833.33
应付股利		
其他应付款	1,782,148.59	2,467,341.21
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	2,650,000.00	2,650,000.00
流动负债合计	149,097,359.92	159,244,182.18
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		
非流动负债合计		
负债合计	149,097,359.92	159,244,182.18
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	122,000,000.00	122,000,000.00
资本公积	497,644,014.39	497,644,014.39
减：库存股		
专项储备	1,227,472.83	895,275.98
盈余公积	33,028,045.14	33,028,045.14
一般风险准备		
未分配利润	129,134,841.49	138,755,710.36
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	783,034,373.85	792,323,045.87



少数股东权益	78,386,060.13	75,314,491.88
所有者权益（或股东权益）合计	861,420,433.98	867,637,537.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,010,517,793.90	1,026,881,719.93

法定代表人：周宜

主管会计工作负责人：边芳军

会计机构负责人：边芳军

## 2、母公司资产负债表

编制单位：西安启源机电装备股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	345,069,464.34	416,802,781.70
交易性金融资产		
应收票据	23,154,593.85	29,295,268.00
应收账款	100,850,876.74	90,935,763.32
预付款项	49,331,024.27	57,318,293.85
应收利息	1,593,738.69	259,446.69
应收股利		
其他应收款	3,292,907.82	4,618,040.79
存货	61,149,474.22	71,235,159.70
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	584,442,079.93	670,464,754.05
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	118,484,213.18	72,030,857.32
投资性房地产		
固定资产	107,499,065.47	107,616,830.62
在建工程	59,831,882.17	55,233,341.49
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	11,494,352.33	11,742,473.33
开发支出	527,763.32	393,363.32
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,027,502.35	2,143,602.68
其他非流动资产		
非流动资产合计	299,864,778.82	249,160,468.76
资产总计	884,306,858.75	919,625,222.81
流动负债：		
短期借款	33,500,000.00	33,500,000.00
交易性金融负债		
应付票据	1,730,000.00	10,843,424.35
应付账款	47,028,821.69	56,553,219.23
预收款项	14,703,195.11	18,058,490.23
应付职工薪酬	4,093,455.56	5,319,324.29
应交税费	755,103.34	1,194,778.63
应付利息	55,833.33	55,833.33
应付股利		
其他应付款	1,013,449.30	1,337,104.19
一年内到期的非流动负 债		
其他流动负债	2,650,000.00	2,650,000.00
流动负债合计	105,529,858.33	129,512,174.25
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		

非流动负债合计		
负债合计	105,529,858.33	129,512,174.25
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	122,000,000.00	122,000,000.00
资本公积	497,644,014.39	497,644,014.39
减：库存股		
专项储备	865,499.63	633,191.85
盈余公积	33,028,045.14	33,028,045.14
一般风险准备		
未分配利润	125,239,441.26	136,807,797.18
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	778,777,000.42	790,113,048.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计	884,306,858.75	919,625,222.81

法定代表人：周宜

主管会计工作负责人：边芳军

会计机构负责人：边芳军

### 3、合并利润表

编制单位：西安启源机电装备股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	123,291,692.62	121,307,356.98
其中：营业收入	123,291,692.62	121,307,356.98
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	114,704,271.67	112,792,309.36
其中：营业成本	87,323,256.67	89,576,885.02
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	574,736.83	1,072,828.07
销售费用	11,253,820.79	13,230,325.19
管理费用	18,869,063.49	18,942,155.51
财务费用	-4,555,075.34	-12,329,584.32
资产减值损失	1,238,469.23	2,299,699.89
加：公允价值变动收益 （损失以“-”号填列）		
投资收益（损失 以“-”号填列）	-1,546,644.14	-283,873.28
其中：对联营企 业和合营企业的投资收益	-1,546,644.14	-283,873.28
汇兑收益（损失 以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-” 号填列）	7,040,776.81	8,231,174.34
加：营业外收入	302,686.20	787,449.80
减：营业外支出	31,350.00	1,163.13
其中：非流动资 产处置损失		1,163.13
四、利润总额（亏损总额以 “-”号填列）	7,312,113.01	9,017,461.01
减：所得税费用	1,811,247.24	924,181.43
五、净利润（净亏损以“-” 号填列）	5,500,865.77	8,093,279.58
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	2,579,131.13	7,728,384.31
少数股东损益	2,921,734.64	364,895.27
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.02	0.06
（二）稀释每股收益	0.02	0.06
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	5,500,865.77	8,093,279.58

归属于母公司所有者的综合收益总额	2,579,131.13	7,728,384.31
归属于少数股东的综合收益总额	2,921,734.64	364,895.27

法定代表人：周宜

主管会计工作负责人：边芳军

会计机构负责人：边芳军

#### 4、母公司利润表

编制单位：西安启源机电装备股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	87,526,849.66	101,139,675.18
减：营业成本	66,417,082.23	76,421,899.33
营业税金及附加	328,403.20	972,710.15
销售费用	8,620,846.76	10,473,208.89
管理费用	13,096,276.40	16,296,343.84
财务费用	-4,022,850.14	-12,155,702.53
资产减值损失	941,427.87	2,299,699.89
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,546,644.14	-283,873.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,546,644.14	-283,873.28
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	599,019.20	6,547,642.33
加：营业外收入	220,686.20	786,849.80
减：营业外支出		1,163.13
其中：非流动资产处置损失		1,163.13
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	819,705.40	7,333,329.00
减：所得税费用	188,061.32	503,148.43
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	631,644.08	6,830,180.57
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.01	0.06

(二) 稀释每股收益	0.01	0.06
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	631,644.08	6,830,180.57

法定代表人：周宜

主管会计工作负责人：边芳军

会计机构负责人：边芳军

## 5、合并现金流量表

编制单位：西安启源机电装备股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	102,769,710.56	81,069,402.53
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	747,309.32	5,727.90
收到其他与经营活动有关的现金	4,766,240.49	12,618,843.79
经营活动现金流入小计	108,283,260.37	93,693,974.22
购买商品、接受劳务支	58,821,396.95	44,389,985.21

付的现金		
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	24,927,573.14	20,800,311.90
支付的各项税费	9,098,133.72	8,083,830.07
支付其他与经营活动有关的现金	16,521,388.41	16,042,040.54
经营活动现金流出小计	109,368,492.22	89,316,167.72
经营活动产生的现金流量净额	-1,085,231.85	4,377,806.50
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		880.00
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	0.00	880.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,409,920.78	27,078,337.65
投资支付的现金	48,000,000.00	25,078,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金	0.00	-3,236,180.89
投资活动现金流出小计	60,409,920.78	48,920,156.76
投资活动产生的现金流量净额	-60,409,920.78	-48,919,276.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		19,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		19,500,000.00
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	0.00	19,500,000.00
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	13,184,005.81	0.00
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		0.00
筹资活动现金流出小计	13,184,005.81	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	-13,184,005.81	19,500,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	27,704.11	-276,511.48
五、现金及现金等价物净增加额	-74,651,454.33	-25,317,981.74
加：期初现金及现金等价物余额	437,785,412.07	486,101,200.31
六、期末现金及现金等价物余额	363,133,957.74	460,783,218.57

法定代表人：周宜

主管会计工作负责人：边芳军

会计机构负责人：边芳军

## 6、母公司现金流量表

编制单位：西安启源机电装备股份有限公司



单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	60,593,138.36	78,961,360.63
收到的税费返还	747,309.32	5,727.90
收到其他与经营活动有关的现金	3,308,295.98	12,441,747.10
经营活动现金流入小计	64,648,743.66	91,408,835.63
购买商品、接受劳务支付的现金	33,686,929.88	30,860,719.94
支付给职工以及为职工支付的现金	20,614,158.79	20,360,380.73
支付的各项税费	3,783,031.53	6,945,147.42
支付其他与经营活动有关的现金	7,059,688.12	10,947,159.03
经营活动现金流出小计	65,143,808.32	69,113,407.12
经营活动产生的现金流量净额	-495,064.66	22,295,428.51
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	0.00	880.00
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	0.00	880.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,080,877.50	16,946,035.78
投资支付的现金	48,000,000.00	73,078,000.00
取得子公司及其他营业		

单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	-2,980,821.75
投资活动现金流出小计	58,080,877.50	87,043,214.03
投资活动产生的现金流量净额	-58,080,877.50	-87,042,334.03
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	13,184,005.81	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00
筹资活动现金流出小计	13,184,005.81	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	-13,184,005.81	0.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	26,630.61	-276,511.48
五、现金及现金等价物净增加额	-71,733,317.36	-65,023,417.00
加：期初现金及现金等价物余额	416,802,781.70	486,101,200.31
六、期末现金及现金等价物余额	345,069,464.34	421,077,783.31

法定代表人：周宜

主管会计工作负责人：边芳军

会计机构负责人：边芳军

**7、合并所有者权益变动表**

编制单位：西安启源机电装备股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	122,000,000.00	497,644,014.39		895,275.98	33,028,045.14		138,755,710.36		75,314,491.88	867,637,537.75
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	122,000,000.00	497,644,014.39		895,275.98	33,028,045.14		138,755,710.36		75,314,491.88	867,637,537.75
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				332,196.85			-9,620,868.87		3,071,568.25	-6,217,103.77
(一) 净利润							2,579,131.13		2,921,734.64	5,500,865.77
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							2,579,131.13		2,921,734.64	5,500,865.77
(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							-12,200,000.00			-12,200,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)							-12,200,000.00			-12,200,000.00

的分配							00			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				332,196.85					149,833.61	482,030.46
1. 本期提取				764,445.05					198,373.61	962,818.66
2. 本期使用				432,248.20					48,540.00	480,788.20
(七)其他										
四、本期期末余额	122,000.00	497,644.01		1,227,472.83	33,028,045.14		129,134,841.49		78,386,060.13	861,420,433.98

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	122,000.00	497,644.01			32,308,464.73		130,331,573.54			782,284,052.66
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										

二、本年年初余额	122,000,000.00	497,644,014.39			32,308,464.73		130,331,573.54			782,284,052.66
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				895,275.98	719,580.41		8,424,136.82		75,314,491.88	85,353,485.09
(一) 净利润							9,143,717.23		2,921,365.69	12,065,082.92
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							9,143,717.23		2,921,365.69	12,065,082.92
(三)所有者投入和减少资本									72,000,000.00	72,000,000.00
1. 所有者投入资本									72,000,000.00	72,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					719,580.41		-719,580.41			
1. 提取盈余公积					719,580.41		-719,580.41			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五)所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				895,275.98					393,126.19	1,288,402.17

1. 本期提取				1,576,543.21					396,747.19	1,973,290.40
2. 本期使用				681,267.23					3,621.00	684,888.23
(七) 其他										
四、本期期末余额	122,000,000.00	497,644,014.39		895,275.98	33,028,045.14			138,755,710.36	75,314,491.88	867,637,537.75

法定代表人：周宜

主管会计工作负责人：边芳军

会计机构负责人：边芳军

### 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：西安启源机电装备股份有限公司

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	122,000,000.00	497,644,014.39		633,191.85	33,028,045.14		136,807,797.18	790,113,048.56
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	122,000,000.00	497,644,014.39		633,191.85	33,028,045.14		136,807,797.18	790,113,048.56
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				232,307.78			-11,568,355.92	-11,336,048.14
(一) 净利润							631,644.08	631,644.08
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							631,644.08	631,644.08
(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							-12,200,000.00	-12,200,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-12,200,000.00	-12,200,000.00
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				232,307.78				232,307.78
1. 本期提取				632,195.98				632,195.98
2. 本期使用				399,888.20				399,888.20
(七) 其他								
四、本期期末余额	122,000,000.00	497,644,014.39		865,499.63	33,028,045.14		125,239,441.26	778,777,000.42

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	122,000,000.00	497,644,014.39			32,308,464.73		130,331,573.54	782,284,052.66
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								

二、本年年初余额	122,000,000.00	497,644,014.39			32,308,464.73		130,331,573.54	782,284,052.66
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				633,191.85	719,580.41		6,476,223.64	7,828,995.90
(一) 净利润							7,195,804.05	7,195,804.05
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							7,195,804.05	7,195,804.05
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					719,580.41		-719,580.41	
1. 提取盈余公积					719,580.41		-719,580.41	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				633,191.85				633,191.85
1. 本期提取				1,312,045.08				1,312,045.08
2. 本期使用				678,853.23				678,853.23
(七) 其他								



四、本期期末余额	122,000,000.00	497,644,014.39		633,191.85	33,028,045.14		136,807,797.18	790,113,048.56
----------	----------------	----------------	--	------------	---------------	--	----------------	----------------

法定代表人：周宜

主管会计工作负责人：边芳军

会计机构负责人：边芳军

### 三、公司基本情况

#### （一）基本情况

西安启源机电装备股份有限公司（以下简称本公司或公司）系经陕西省人民政府陕政函【2001】28号《关于设立西安启源机电装备股份有限公司的批复》批准，由原机械工业部第七设计研究院（现中国新时代国际工程公司前身，以下简称“七院”）作为主发起人发起设立的股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会“证监许可【2010】1438号”文《关于核准西安启源机电装备股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》的核准，同意本公司向社会公开发行人民币普通股1,550万股，每股面值1元，每股发行价人民币39.98元。变更后的注册资本为人民币61,000,000.00元，实收股本为人民币61,000,000.00元。2011年以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后总股本增至122,000,000股。

企业法人营业执照注册号：610000100123853号；

法定代表人：周宜；

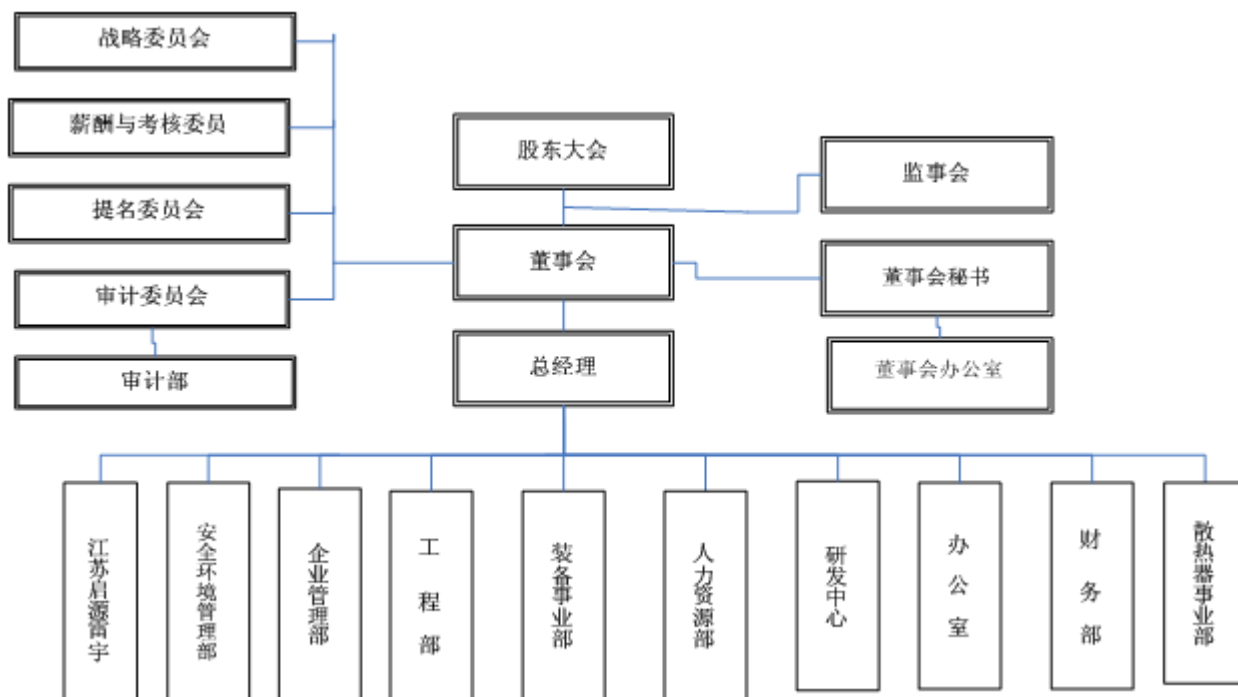
注册资本：壹亿贰仟贰佰万元整；

公司住所：西安市经济技术开发区凤城十二路。

经营范围：光机电一体化装备的设计、开发、制造、销售；自动控制技术与装置、节能、环保技术与装备的开发、制造、销售；计算机和信息技术及软件的开发、销售；工艺技术研究及技术咨询、技术转让、技术培训（仅限本系统内部员工）与技术服务；机电设备成套及承包服务；自营、代理各类商品和技术采购及销售业务；各类商品和技术的进出口经营（国家禁止或限制的进出口货物和技术除外）；管道进料加工和“三来一补”业务。（上述经营范围中国家法律、行政法规和国务院决定规定必须报经批准的，凭许可证或资质证在有效期内经营）

#### （二）组织架构

本公司按照《公司法》及本公司实际情况设立组织机构，主要包括股东大会、董事会、监事会及经营管理机构。具体组织架构如下图所示：



#### 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

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

##### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于下述编制基础编制的财务报表符合财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

##### 3、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

##### 4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份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。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，采用购买法进行会计处理。合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

## 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

### (1) “一揽子交易”的判断原则

按照《企业会计准则》执行。

### (2) “一揽子交易”的会计处理方法

按照《企业会计准则》执行。

### (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

按照《企业会计准则》执行。

## 7、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。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。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法按照《企业会计准则》执行。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或资本公积。

## 10、金融工具

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

### (1) 金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销

额后的余额。

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

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

#### **(4) 金融负债终止确认条件**

金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

##### **(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括为交易而持有的金融负债和初始确认时管理层就指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债公允价值的变动均计入当期损益。

##### **(2) 其他金融负债以摊余成本计量。**

金融负债的现时义务全部或部分已解除时，才能终止确认该金融负债或其一部分。

#### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

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

#### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

公司对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融

资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的发生严重或非暂时性下跌，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

#### 各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：一般而言，对于在流动性良好的市场上交易活跃的权益性投资，超过50%的跌幅则认为属于严重下跌。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“非暂时性”的标准为：一般而言，如果连续下跌时间超过12个月，则认为属于“非暂时性下跌”。

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

## 11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### 1、坏账的确认标准

①因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；②因债务人逾期未能履行偿债义务，且具有明显特征表明无法收回的应收款项。对确实无法收回的应收款项，根据管理权限，经董事会批准作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

### 2、坏账准备的计提方法

#### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额比例超过应收款项10%或单项应收款项金额超过100 万元人民币的认定为重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。

#### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

①确定组合的依据及坏账准备的计提方法	
组合分类	组合分类依据
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合分类	计提坏账准备方法



账龄分析法组合	账龄分析法
---------	-------

## ②账龄分析法

账 龄	计提比例
6个月以内	0.00%
6个月-1年（含1年）	1.00%
1-2年（含2年）	5.00%
2-3年（含3年）	20.00%
3-4年（含4年）	50.00%
4-5年（含5年）	80.00%
5年以上	100.00%

## 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况
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，计提相应的坏账准备。

## (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	对于单项金额比例超过应收款项 10% 或单项应收款项金额超过 100 万元人民币的认定为重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	除已单独计提减值准备的应收款项外，本公司根据以前年度与之相同或类似的具有类似信用风险特征的应收款项组合（即账龄组合）的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下应收款项组合坏账准备计提的比例

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
6 个月以内	0.00%	0.00%
6 个月-1 年（含 1 年）	1.00%	1.00%
1—2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

## 12、存货

### (1) 存货的分类

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

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：其他

(1) 存货取得时，按照实际成本核算。

①购入的存货，按买价加运输费、装卸费、保险费、运输途中的合理损耗、入库前的挑选整理费和相关的税金及其他费用，作为实际成本。

②自制的存货，按制造过程中的各项实际支出，作为实际成本。

(2) 存货的发出采用移动加权平均法和个别计价法核算。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。通常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；直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 13、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。分步实现同一控

制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

## （2）后续计量及损益确认

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，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差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

## （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）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重

大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

#### 14、投资性房地产

1、投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2、投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### 15、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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法/计提折旧。

##### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(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 [通常占租赁资产使用寿命的 75% 以上 (含 75%) ]；(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% 以上 (含 90%) ]；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% 以上 (含 90%) ]；(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。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

**(3) 各类固定资产的折旧方法**

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-40	3.00%	2.43-4.85
机器设备	10	3.00%	9.70
电子设备	5	3.00%	19.40
运输设备	9	3.00%	10.78

**(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法**

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

**(5) 其他说明**

无。

**16、在建工程****(1) 在建工程的类别**

在建工程以立项项目分类核算。

**(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点**

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

**(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法**

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

**17、借款费用****(1) 借款费用资本化的确认原则**

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以

资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建才能达到预定可使用状态的固定资产、投资性房地产等资产。借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

## **(2) 借款费用资本化期间**

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的，于发生当期直接计入财务费用。

## **(3) 暂停资本化期间**

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

## **(4) 借款费用资本化金额的计算方法**

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态前予以资本化。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款予以资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 18、生物资产

按照《企业会计准则》执行。

## 19、油气资产

按照《企业会计准则》执行。

## 20、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

1、无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术、商标权等。

2、无形资产的确认条件

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。无形资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

(1) 与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该无形资产的成本能够可靠地计量。

3、无形资产的计价方法

无形资产应当按照成本进行初始计量。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。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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企业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的摊销（采用直线法摊销），使用寿命不确定的无形资产不予摊销。资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，使用寿命和摊销方法与前期估计不同时，改变摊销期限和摊销方法。对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则按使用寿命有限的无形资产进行摊销。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	权证规定年限
专利权及非专利技术	10	根据技术更新周期结合税法规定
软件	5-10	根据软件更新周期结合税法规定
商标权	10	根据权证规定年限结合税法规定

### （3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

### （4）无形资产减值准备的计提

对使用寿命不确定的无形资产，于每个会计期间进行减值测试。

对使用寿命有限的无形资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明其可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。无形资产减值损失确认后，减值资产的摊销费用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。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### （5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段支出是指本公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的、探索性

的有计划调查所发生的支出，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性。

开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等所发生的支出。相对于研究阶段而言，开发阶段是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。研究阶段支出，于发生时计入当期损益。

#### **(6) 内部研究开发项目支出的核算**

开发阶段支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### **21、长期待摊费用**

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

#### **22、附回购条件的资产转让**

按照《企业会计准则》执行。

#### **23、预计负债**

##### **(1) 预计负债的确认标准**

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计

量时，公司将该项义务确认为预计负债。

## **(2) 预计负债的计量方法**

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

## **24、股份支付及权益工具**

### **(1) 股份支付的种类**

按照《企业会计准则》执行。

### **(2) 权益工具公允价值的确定方法**

按照《企业会计准则》执行。

### **(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据**

按照《企业会计准则》执行。

### **(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理**

按照《企业会计准则》执行。

## **25、回购本公司股份**

按照《企业会计准则》执行。

## **26、收入**

### **(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准**

1、销售商品销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。公司收入确认的具体方式如下：（1）内销收入A、装备产品：已调试验收完成、客户确认收到设备时确认收入。B、其

他产品：在客户收货并取得相关签认凭证后确认收入。（2）出口收入本公司出口销售的主要价格条款为 FOB、CIF 等。在FOB、CIF 价格条款下，本公司在国内港口装船后，已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，同时本公司不再实施和保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，因此，在FOB、CIF 价格条款下，本公司以报关装船作为确认收入的时点。在FOB 价格条款下以离岸价确认收入，在CIF 价格条款下以到岸价确认收入。

### （2）确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### （3）确认提供劳务收入的依据

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。

提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

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

按照《企业会计准则》执行。

## 27、政府补助

### （1）类型

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

## (2) 会计政策

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并自该长期资产可供使用时平均分摊转入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，在取得时计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别以下列情况处理：

(1) 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；

(2) 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 28、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

根据资产的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产期间的适用税率计算确认递延所得税资产。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

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

## 29、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。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

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付

款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

### **(3) 售后租回的会计处理**

按照《企业会计准则》执行。

## **30、持有待售资产**

### **(1) 持有待售资产确认标准**

公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

- 1、已经就处置该非流动资产作出决议；
- 2、与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- 3、该项转让很可能在一年内完成。

### **(2) 持有待售资产的会计处理方法**

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

## **31、资产证券化业务**

按照《企业会计准则》执行。

## **32、套期会计**

按照《企业会计准则》执行。

### 33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

无。

#### (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

### 34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

无。

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

#### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

### 35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售商品或提供劳务的增值额	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	启源雷宇适用 5% 的税率、启源装备适用 7% 的税率
企业所得税	应纳税所得额	启源雷宇适用 25% 所得税率、启源装备适用 15% 所得税率
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

无。

### 2、税收优惠及批文

#### 1、所得税

根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税【2011】58号),本公司2011年1月1日至2020年12月31日享受减按15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策。

根据财政部、国家税务总局《关于扩大企业技术开发费加计扣除政策适用范围的通知》(财税【2003】244号),公司享受技术开发费加计扣除企业所得税应纳税所得额的优惠政策,未形成无形资产的,在按照规定据实扣除的基础上,按照研究开发费用的50%加计扣除;形成无形资产的,按照无形资产成本的150%摊销。

#### 2、增值税:

出口销售货物执行“免、抵、退”办法。

本公司的铁芯设备执行17%的退税率,绕线设备及绝缘加工设备执行13%的退税率,绕线机执行15%的退税率,片式散热器执行17%的退税率。

高电压试验设备产品执行17%退税率。



### 3、其他说明

无。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

2012年12月19日，经公司四届十七次董事会审议通过，公司出资4,800万元设立启源江苏雷宇电气科技有限公司，2013年1月29日，该公司办理了工商登记。公司持有江苏启源雷宇电气科技有限公司40%的股份。自2013年1月1日起，纳入公司合并报表范围。

#### (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

江苏启源雷宇电气科技有限公司	有限公司	江苏省扬州市江都区仙城工业园区(航空路东侧)		80,000,000.00	高压试验设备、检测仪器等(同公司营业执照登记的经营范围)	48,000,000.00		40.00%	40.00%	是	78,386,060.13		
----------------	------	------------------------	--	---------------	------------------------------	---------------	--	--------	--------	---	---------------	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

无。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

无。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无。

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

报告期内，合并报表范围不存在变更。

适用  不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

无。

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

无。

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

无。

#### **5、报告期内发生的同一控制下企业合并**

无。

#### **6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

无。

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用  不适用

#### **7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

无。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用  不适用

#### **8、报告期内发生的反向购买**

无。

#### **9、本报告期发生的吸收合并**

无。

#### **10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率**

无。

## 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：	--	--	173,156.20	--	--	22,925.50
人民币	--	--	149,855.09	--	--	22,925.50
银行存款：	--	--	362,960,801.54	--	--	437,762,486.57
人民币	--	--	362,494,652.68	--	--	437,244,880.48
美元	74,529.81	6.1587	459,006.06	65,797.37	6.0969	401,159.99
欧元	850.88	8.3946	7,142.80	13,831.51	8.4189	116,446.10
其他货币资金：	--	--	586,100.00	--	--	537,000.00
人民币	--	--	586,100.00	--	--	537,000.00
合计	--	--	363,720,057.74	--	--	438,322,412.07

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

## 2、交易性金融资产

## (1) 交易性金融资产

无。

## (2) 变现有限制的交易性金融资产

无。

## (3) 套期工具及对相关套期交易的说明

无。

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	12,661,463.85	17,841,500.00
商业承兑汇票	14,872,230.00	15,659,268.00
合计	27,533,693.85	33,500,768.00

#### (2) 期末已质押的应收票据情况

无。

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

无。

说明

1、期末无已质押的应收票据；

2、期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

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
平高集团有限公司	2014年01月23日	2014年07月23日	2,151,600.00	银行承兑汇票
郑州平高自动化有限公司	2014年04月25日	2014年10月25日	1,410,000.00	银行承兑汇票
河南天力电气设备有限公司	2014年01月27日	2014年07月27日	1,000,000.00	银行承兑汇票
卧龙电气银川变压器有限公司	2014年02月10日	2014年08月10日	800,000.00	银行承兑汇票
山东达驰电气有限公司	2014年03月27日	2014年09月26日	678,000.00	银行承兑汇票
西安西电变压器配套设备有限公司	2014年01月23日	2014年07月23日	400,000.00	商业承兑汇票

司				
西安西电变压器 有限责任公司	2014年01月21 日	2014年07月21 日	500,000.00	商业承兑汇票
西安西电变压器 有限责任公司	2014年01月21 日	2014年07月21 日	200,000.00	商业承兑汇票
西安西电变压器 有限责任公司	2014年01月21 日	2014年07月21 日	300,000.00	商业承兑汇票
西电济南变压器 股份有限公司	2014年02月09 日	2014年08月09 日	1,000,000.00	商业承兑汇票
西安西电变压器 有限责任公司	2014年02月20 日	2014年08月20 日	150,000.00	商业承兑汇票
成都西电蜀能电 器有限责任公司	2014年02月19 日	2014年08月19 日	72,000.00	商业承兑汇票
常州西电变压器 有限责任公司	2014年02月07 日	2014年08月07 日	200,000.00	商业承兑汇票
西安西电变压器 有限责任公司	2014年02月25 日	2014年08月25 日	200,000.00	商业承兑汇票
西安西电变压器 有限责任公司	2014年02月25 日	2014年08月25 日	200,000.00	商业承兑汇票
聊城鑫大变压器 有限公司	2014年01月19 日	2014年07月19 日	285,000.00	商业承兑汇票
西安西变中特电 气有限责任公司	2014年03月28 日	2014年09月28 日	200,000.00	商业承兑汇票
西安西变中特电 气有限责任公司	2014年03月28 日	2014年09月28 日	200,000.00	商业承兑汇票
成都西电蜀能电 器有限责任公司	2014年05月05 日	2014年08月05 日	200,000.00	商业承兑汇票
西电济南变压器 股份有限公司	2014年06月01 日	2014年12月01 日	500,000.00	商业承兑汇票
合计	--	--	10,646,600.00	--

说明

无。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无。

## 4、应收股利

无。

## 5、应收利息

## (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
应收存款利息	259,446.69	1,334,292.00		1,593,738.69
合计	259,446.69	1,334,292.00		1,593,738.69

## (2) 逾期利息

无。

## (3) 应收利息的说明

应收利息均为募集资金定存计提的活期利息。

## 6、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,611,216.37	1.66%	2,611,216.37	100.00%	2,611,216.37	1.94%	2,611,216.37	100.00%
按组合计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	154,428,963.45	98.34%	8,018,070.65	5.19%	131,242,937.73	97.70%	6,842,138.08	5.21%
组合小计	154,428,963.45	98.34%	8,018,070.65	5.19%	131,242,937.73	97.70%	6,842,138.08	5.21%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准					480,400.00	0.36%	480,400.00	100.00%

备的应收账款								
合计	157,040,179.82	--	10,629,287.02	--	134,334,554.10	--	9,933,754.45	--

应收账款种类的说明

无。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
青岛青波变压器股份有限公司	2,611,216.37	2,611,216.37	100.00%	经调解和解,还款计划尚未开始执行,经单独测试后按 100% 计提减值
合计	2,611,216.37	2,611,216.37	--	--

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:	--	--	--	--	--	--
0-6 个月(含 6 个月)	78,663,172.21	50.94%		82,407,808.62	62.79%	
6 个月-1 年(含 1 年)	48,894,033.21	31.66%	488,940.34	26,029,091.47	19.83%	260,290.91
1 年以内小计	127,557,205.42	82.60%	488,940.34	108,436,900.09	82.62%	260,290.91
1 至 2 年	11,668,739.77	7.56%	583,436.98	6,740,523.97	5.14%	337,026.20
2 至 3 年	6,128,359.48	3.97%	1,225,671.90	9,770,138.89	7.44%	1,954,027.78
3 年以上	9,074,658.78	5.87%	5,720,021.43	6,295,374.78	4.80%	4,290,793.19
3 至 4 年	6,493,037.50	4.20%	3,246,518.75	3,748,750.30	2.86%	1,874,375.15
4 至 5 年	540,593.00	0.35%	432,474.40	651,032.20	0.50%	520,825.76



5 年以上	2,041,028.28	1.32%	2,041,028.28	1,895,592.28	1.44%	1,895,592.28
合计	154,428,963.45	--	8,018,070.65	131,242,937.73	--	6,842,138.08

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

### (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无。

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
唐山高压电瓷有限公司	货款	2014 年 03 月 31 日	170,000.00	收款存在不确定性，经测试 100% 计提减值	否
合计	--	--	170,000.00	--	--

应收账款核销说明

无。

### (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无。

### (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
江苏雷宇高电压设备有限公司	关联方	35,275,720.63	0 到 6 个月，6 个月-1 年	22.46%

启源（西安）大荣环保科技有限公司	关联方	15,009,930.24	0 到 6 个月	9.56%
沙特 UNITED TRANSFORMER ELECTRIC CO.,LTD.	非关联方	6,980,554.64	0 到 6 个月	4.45%
唐山欧伦特高压电瓷有限公司	非关联方	5,473,000.00	2-3 年, 3-4 年	3.49%
卧龙电气银川变压器有限公司	非关联方	4,535,670.88	0 到 6 个月	2.89%
合计	--	67,274,876.39	--	42.85%

## (6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
江苏雷宇高电压设备有限公司	子公司股东	35,275,720.63	22.46%
启源（西安）大荣环保科技有限公司	合营企业	15,009,930.24	9.56%
合计	--	50,285,650.87	32.02%

## (7) 终止确认的应收款项情况

无。

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例

按组合计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	12,182,037.82	100.00%	386,183.51	3.17%	7,718,274.08	100.00%	182,538.84	2.37%
组合小计	12,182,037.82	100.00%	386,183.51	3.17%	7,718,274.08	100.00%	182,538.84	2.37%
合计	12,182,037.82	--	386,183.51	--	7,718,274.08	--	182,538.84	--

其他应收款种类的说明

无。

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：						
0-6 个月（含 6 个月）	8,147,591.59	66.88%		6,253,984.80	81.03%	
6 个月-1 年（含 1 年）	2,952,376.73	24.24%	29,523.77	687,737.10	8.91%	6,877.37
1 年以内小计	11,099,968.32	91.12%	29,523.77	6,941,721.90	89.94%	6,877.37
1 至 2 年	461,869.28	3.79%	23,093.46	108,119.65	1.40%	5,405.98
2 至 3 年	26,059.92	0.21%	5,211.98	566,432.23	7.34%	113,286.45
3 年以上	594,140.30	4.88%	328,354.30	102,000.30	1.32%	56,969.04
3 至 4 年	497,140.00	4.08%	248,570.00	86,080.00	1.11%	43,040.00
4 至 5 年	86,080.00	0.71%	68,864.00	9,956.30	0.13%	7,965.04

		%			%	
5 年以上	10,920.30	0.09 %	10,920.30	5,964.00	0.08 %	5,964.00
合计	12,182,037.82	--	386,183.51	7,718,274.08	--	182,538.84

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

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

无。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
启源（西安）大荣环保科技有限公司	合营企业	1,339,465.15	0-6 个月	11.00%
应收出口退税	非关联方	710,678.70	0-6 个月	5.83%
西安经济技术开发区财政局	非关联方	580,376.30	3-5 年以上	4.76%

董志敏	公司员工	535,802.41	0-6 个月	4.40%
汪蔡元	公司员工	494,716.89	0-6 个月	4.06%
合计	--	3,661,039.45	--	30.05%

## (7) 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
启源（陕西）领先电子材料有限公司	合营企业	27,905.66	0.24%
合计	--	27,905.66	0.24%

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

无。

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

## (10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

无。

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	43,232,629.37	66.19%	55,239,037.89	76.76%
1 至 2 年	8,866,885.31	13.57%	4,725,372.53	6.57%
2 至 3 年	13,138,268.67	20.11%	12,000,156.61	16.67%
3 年以上	85,829.31	0.13%	750.76	0.00%
合计	65,323,612.66	--	71,965,317.79	--

预付款项账龄的说明

截止2014年上半年末，账龄超过1年的预付款项为22,090,983.29元，主要系预付土地款。

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
西安经济开发区 财政局	非关联方	11,826,000.00	2-3 年	预付土地款
成都建工装饰设计 有限公司	非关联方	8,396,000.00	1 年以内，1 年以 上	工程进度款
江苏省江都经济 开发区仙城工业 园区管理委员会	非关联方	8,240,000.00	1 年以内	预付土地款
韩国大荣 C&E 株 式会社	非关联方	6,744,475.10	1 年以内	代理进口催化剂 项目设备款
扬州市江都区仙 女镇财政所	非关联方	5,610,000.00	1 年以内	预付土地款
合计	--	40,816,475.10	--	--

预付款项主要单位的说明

无。

## (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
中国新时代国际工程公司	90,000.00			
合计	90,000.00			

## (4) 预付款项的说明

无。

## 9、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	30,633,134.25	169,291.99	30,463,842.26	33,933,995.11		33,933,995.11
在产品	39,556,385.85		39,556,385.85	51,477,345.42		51,477,345.42
库存商品	15,184,914.28		15,184,914.28	5,354,494.17		5,354,494.17
周转材料	0.00		0.00	3,227.85		3,227.85
发出商品	0.00		0.00	2,306,113.85	1,545,430.09	760,683.76
合计	85,374,434.38	169,291.99	85,205,142.39	93,075,176.40	1,545,430.09	91,529,746.31

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料		169,291.99	0.00	0.00	169,291.99
发出商品	1,545,430.09	0.00	0.00	1,545,430.09	
合计	1,545,430.09	169,291.99		1,545,430.09	169,291.99

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	可变现净值低于成本		

存货的说明

截止2014年6月30日，本公司存货无用于抵押、担保的情况，无借款费用资本化金额。

## 10、其他流动资产

无。

## 11、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

无。

## (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

无。

## (3) 可供出售金融资产的减值情况

无。

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无。

## (5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

无。

## 12、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

无。

## (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

无。

## 13、长期应收款

无。

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
启源（西安）大荣环保科技有限公司	48.00%	40.00%	113,682,286.73	25,648,486.31	88,033,800.42		-1,963,119.16
启源（陕西）领先电	40.00%	40.00%	46,343,034.89	299,218.35	46,043,816.54		-1,510,867.35



子材料有限公司							
二、联营企业							

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

合营企业的重要会计政策、会计估计与公司一致。

## 15、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
启源（西安）大荣环保科技有限公司	权益法	48,000,000.00		47,057,702.80	47,057,702.80	48.00%	40.00%				
启源（陕西）领先电子材料有限公司	权益法	25,078,000.00	24,030,857.32	-604,346.94	23,426,510.38	40.00%	40.00%				
合计	--	73,078,000.00	24,030,857.32	46,453,355.86	70,484,213.18	--	--	--			

### (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无。

## 16、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

无。

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

无。

## 17、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	156,374,764.88	5,031,798.57			161,406,563.45
其中：房屋及建筑物	97,023,592.22	3,197,740.85			100,221,333.07
机器设备	44,339,714.91	834,477.46			45,174,192.37
运输工具	3,372,946.92	860,426.41			4,233,373.33
办公设备及其他	11,638,510.83	139,153.85			11,777,664.68
--	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：	34,585,018.70	4,543,940.08			39,128,958.78
其中：房屋及建筑物	14,523,523.82	1,329,602.85			15,853,126.67
机器设备	13,406,179.00	2,307,232.11			15,713,411.11
运输工具	1,197,276.78	205,051.02			1,402,327.80
办公设备及其他	5,458,039.10	702,054.10			6,160,093.20
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	121,789,746.18	--			122,277,604.67
其中：房屋及建筑物	82,500,068.40	--			84,368,206.40
机器设备	30,933,535.91	--			29,460,781.26
运输工具	2,175,670.14	--			2,831,045.53
办公设备及其他	6,180,471.73	--			5,617,571.48

四、减值准备合计	0.00	--	0.00
其中：房屋及建筑物	0.00	--	0.00
机器设备	0.00	--	0.00
运输工具	0.00	--	0.00
办公设备及其他	0.00	--	0.00
五、固定资产账面价值合计	121,789,746.18	--	122,277,604.67
其中：房屋及建筑物	82,500,068.40	--	84,368,206.40
机器设备	30,933,535.91	--	29,460,781.26
运输工具	2,175,670.14	--	2,831,045.53
办公设备及其他	6,180,471.73	--	5,617,571.48

本期折旧额 4,543,940.08 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 32,517.87 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	19,423,726.29
合计	19,423,726.29

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无。

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
产能扩建项目新建厂房	正在办理	2014 年 12 月 31 日
职工公寓	正在办理	2015 年 12 月 31 日

固定资产说明

- 1、截止2014年上半年末，无暂时闲置的固定资产、无用于抵押的固定资产；
- 2、本公司期末对固定资产进行检查，未发现减值迹象，故未计提减值准备；
- 3、本期计提折旧4,543,940.08元；
- 4、本期无由在建工程转入固定资产项目；
- 5、本公司期末无融资租赁固定资产、无持有待售的固定资产。

## 18、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
电工专用设备扩建项目	9,121,815.73		9,121,815.73	8,725,906.68		8,725,906.68
电工专用设备研发中心项目	45,023,297.67		45,023,297.67	42,256,742.73		42,256,742.73
泾渭新区购置土地项目	2,249,787.80		2,249,787.80	1,183,546.29		1,183,546.29
片式散热器产能扩大项目	3,020,137.24		3,020,137.24	3,020,137.24		3,020,137.24
槽式散热器内腔水分烘干炉及控制系统	47,008.55		47,008.55	47,008.55		47,008.55
散热器烘干炉、成型机改造等	369,835.18		369,835.18			
高电压试验设备建设项目	1,964,938.76		1,964,938.76	1,401,453.48		1,401,453.48
合计	61,796,820.93		61,796,820.93	56,634,794.97		56,634,794.97

### (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	工程进度	利息资本化累计金	其中：本期利息资本	本期利息资本化率	资金来源	期末数
------	-----	-----	------	--------	------	----------	------	----------	-----------	----------	------	-----

						例		额	化金 额			
电工专用设备扩建项目	73,364,500.00	8,725,906.68	428,426.92			32,517.87	71.03%				募集资金	9,121,815.73
电工专用设备研发中心项目	73,948,100.00	42,256,742.73	2,766,554.94				60.88%				募集资金	45,023,297.67
泾渭新区购置土地项目	45,000,000.00	1,183,546.29	1,066,241.51				5.45%				募集资金	2,249,787.80
片式散热器产能扩大项目	49,500,000.00	3,020,137.24					6.10%				募集资金	3,020,137.24
槽式散热器内腔水分烘干炉及控制系统		47,008.55									自有资金	47,008.55
散热器烘干炉、成型机改造等			369,835.18								自有资金	369,835.18
高电压试验设		1,401,453.48	563,485.28								自有资金	1,964,938.76

备建 建设项 目												
合计	241,812,600.00	56,634,794.97	5,194,543.83		32,517.87	--	--			--	--	61,796,820.93

在建工程项目变动情况的说明

1、本公司期末对在建工程进行检查，未发现减值迹象，故未计提减值准备；

2、期末在建工程中无资本化利息。

**(3) 在建工程减值准备**

无。

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

项目	工程进度	备注
电工专用设备生产扩建项目	达到预定可使用状态	
电工专用装备研发中心项目	未达到预定可使用状态	
泾渭新城园区一期建设项目	进行前期工作	

**(5) 在建工程的说明**

无。

**19、工程物资**

无。

**20、固定资产清理**

无。

**21、生产性生物资产**

**(1) 以成本计量**

无。

## (2) 以公允价值计量

无。

## 22、油气资产

无。

## 23、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	66,309,534.35			66,309,534.35
其中：土地使用权	15,563,611.74			15,563,611.74
专利权及非专利技术	42,939,554.66			42,939,554.66
软件	1,705,267.95			1,705,267.95
商标权	6,101,100.00			6,101,100.00
二、累计摊销合计	11,939,748.36	2,554,232.70		14,493,981.06
其中：土地使用权	2,386,719.20	160,220.40		2,546,939.60
专利权及非专利技术	8,016,678.10	1,824,477.72		9,841,155.82
软件	1,134,962.91	87,868.80		1,222,831.71
商标权	401,388.15	481,665.78		883,053.93
三、无形资产账面净值合计	54,369,785.99	-2,554,232.70		51,815,553.29
其中：土地使用权	13,176,892.54			13,016,672.14
专利权及非专利技术	34,922,876.56			33,098,398.84
软件	570,305.04			482,436.24
商标权	5,699,711.85			5,218,046.07
四、减值准备合计	0.00			0.00
其中：土地使用权				
专利权及非专利技术				
软件				

商标权				
无形资产账面价值合计	54,369,785.99	-2,554,232.70		51,815,553.29
其中：土地使用权	13,176,892.54			13,016,672.14
专利权及非专利技术	34,922,876.56			33,098,398.84
软件	570,305.04			482,436.24
商标权	5,699,711.85			5,218,046.07

本期摊销额 2,554,232.70 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
蓄电池铅粉制造技术	393,363.32	134,400.00			527,763.32
合计	393,363.32	134,400.00			527,763.32

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 14.13%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0.00%。

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

无。

## 24、商誉

无。

## 25、长期待摊费用

无。

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债



单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
可抵扣暂时性差异之递延所得税资产	2,032,846.07	2,148,946.40
小计	2,032,846.07	2,148,946.40
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

无。

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无。

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
坏账准备	11,015,470.53	10,116,293.29
存货跌价准备	169,291.99	1,545,430.09
递延收益	2,650,000.00	2,650,000.00
小计	13,834,762.52	14,311,723.38

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	2,032,846.07	2,032,846.07	2,148,946.40	2,148,946.40

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

无。

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

无。

## 27、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	10,116,293.29	1,069,177.24	170,000.00		11,015,470.53
二、存货跌价准备	1,545,430.09	169,291.99		1,545,430.09	169,291.99
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
十二、无形资产减值准备	0.00				0.00
合计	11,661,723.38	1,238,469.23	170,000.00	1,545,430.09	11,184,762.52

资产减值明细情况的说明

无。

## 28、其他非流动资产

无。

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	33,500,000.00	33,500,000.00
合计	33,500,000.00	33,500,000.00

短期借款分类的说明

无。

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无。

**30、交易性金融负债**

无。

**31、应付票据**

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,730,000.00	10,843,424.35
合计	1,730,000.00	10,843,424.35

下一会计期间将到期的金额 1,730,000.00 元。

应付票据的说明

无。

**32、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（含 1 年）	32,112,070.12	60,700,863.97
1-2 年（含 2 年）	24,485,401.46	8,820,311.68
2-3 年（含 3 年）	933,750.52	643,491.04
3 年以上	946,862.22	1,074,120.84
合计	58,478,084.32	71,238,787.53

**(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项**

无。

**(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明**

报告期末账龄超过1年的应付账款余额为26,366,014.20元，主要系应付材料尾款、工程设备款及质保金。

## 33、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（含1年）	36,115,103.01	22,492,699.64
1-2年（含2年）	534,514.67	2,791,492.36
2-3年（含3年）	2,375,599.12	499,657.01
3年以上	1,047,679.74	509,163.57
合计	40,072,896.54	26,293,012.58

## (2) 本报告期预收账款中预收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
中国新时代国际工程公司	156,000.00	156,000.00
合计	156,000.00	156,000.00

## (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无。

## 34、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	5,540,500.00	16,163,746.82	16,106,998.76	5,597,248.06
二、职工福利费		2,637,449.64	2,637,449.64	
三、社会保险费		2,411,078.59	2,411,078.59	
其中：1.医疗保险		529,584.44	529,584.44	
2.基本养老保险		1,630,690.16	1,630,690.16	
3.失业保险		141,447.45	141,447.45	

4.工伤保险费		62,811.07	62,811.07	
5.生育保险		46,545.47	46,545.47	
四、住房公积金		525,219.00	525,219.00	
六、其他	2,533,973.62	729,868.81	502,854.95	2,760,987.48
1、工会经费	309,238.73	323,275.01	461,715.34	170,798.40
2、职工教育经费	2,224,734.89	404,093.80	38,639.61	2,590,189.08
合计	8,074,473.62	22,467,362.86	22,183,600.94	8,358,235.54

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 2,533,973.62 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排  
无。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	560,986.56	802,624.28
营业税		831.15
企业所得税	1,132,854.45	2,019,009.87
个人所得税	318,294.96	740,428.41
城市维护建设税	48,107.09	61,577.50
土地使用税	270,942.76	264,729.50
教育费附加	42,766.45	61,687.59
印花税	16,216.91	7,506.14
水利基金	53,644.56	66,048.92
房产税	26,347.86	96,866.20
合计	2,470,161.60	4,121,309.56

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

无。

**36、应付利息**

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	55,833.33	55,833.33
合计	55,833.33	55,833.33

应付利息说明

无。

**37、应付股利**

无。

**38、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(含 1 年)	1,338,086.80	2,092,771.52
1-2 年 (含 2 年)	141,433.40	117,972.82
2-3 年 (含 3 年)	102,885.82	123,172.00
3 年以上	199,742.57	133,424.87
合计	1,782,148.59	2,467,341.21

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
中国新时代国际工程公司	0.00	10,000.00
合计	0.00	10,000.00

**(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明**

无。

**(4) 金额较大的其他应付款说明内容**

无。

**39、预计负债**

无。

**40、一年内到期的非流动负债****(1) 一年内到期的非流动负债情况**

无。

**(2) 一年内到期的长期借款**

无。

**(3) 一年内到期的应付债券**

无。

**(4) 一年内到期的长期应付款**

无。

**41、其他流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
政府补助	2,650,000.00	2,650,000.00
合计	2,650,000.00	2,650,000.00

**其他流动负债说明**

公司根据《企业会计准则》规定计入“递延收益”科目的金额，按照预计转入利润表的时间分别计入“其他流动负债”、“其他非流动负债”项目并列报

**42、长期借款****(1) 长期借款分类**

无。

**(2) 金额前五名的长期借款**

无。

**43、应付债券**

无。

**44、长期应付款****(1) 金额前五名长期应付款情况**

无。

**(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细**

无。

**45、专项应付款**

无。

**46、其他非流动负债**

无。

**47、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	122,000,000.00						122,000,000.00

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

无。

**48、库存股**

库存股情况说明

无。



**49、专项储备**

专项储备情况说明

专项储备期末余额为 1,227,472.83 元，系公司提取的安全生产准备。

**50、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）	497,644,014.39			497,644,014.39
合计	497,644,014.39			497,644,014.39

资本公积说明

无。

**51、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	33,028,045.14			33,028,045.14
合计	33,028,045.14			33,028,045.14

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

无。

**52、一般风险准备**

一般风险准备情况说明

无。

**53、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	138,755,710.36	--
调整后年初未分配利润	138,755,710.36	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,579,131.13	--

应付普通股股利	12,200,000.00	
期末未分配利润	129,134,841.49	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

#### 54、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	120,294,121.75	118,677,196.40
其他业务收入	2,997,570.87	2,630,160.58
营业成本	87,323,256.67	89,576,885.02

##### (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
变压器行业	66,776,601.22	50,324,286.74	85,990,057.44	65,780,412.45
蓄电池行业	3,619,658.12	2,981,093.73	470,085.47	448,547.72
高电压试验行业	35,724,577.98	20,906,174.44	20,341,868.21	13,243,754.06
其他	14,173,284.43	11,631,750.46	11,875,185.28	9,116,219.35
合计	120,294,121.75	85,843,305.37	118,677,196.40	88,588,933.58

## (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
变压器专用设备	44,844,309.19	29,560,918.55	42,460,635.17	30,496,005.14
变压器组件	21,932,292.03	20,763,368.19	43,529,422.27	35,284,407.31
蓄电池专用设备	3,619,658.12	2,981,093.73	470,085.47	448,547.72
高电压试验设备	35,724,577.98	20,906,174.44	20,341,868.21	13,243,754.06
其他	14,173,284.43	11,631,750.46	11,875,185.28	9,116,219.35
合计	120,294,121.75	85,843,305.37	118,677,196.40	88,588,933.58

## (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
东北	1,108,276.92	886,757.57	247,863.25	180,187.22
华北	7,516,807.07	6,443,995.48	1,527,209.40	1,269,379.61
华东	49,047,114.26	32,438,059.86	52,948,240.58	39,699,141.53
华南	1,096,188.02	632,515.77	3,931,584.55	2,129,916.90
华中	19,568,810.78	13,688,001.09	2,283,345.91	2,154,046.84
西北	12,425,519.71	10,985,762.96	26,599,123.50	19,912,817.95
西南	4,363,384.80	3,633,257.93	7,935,273.51	5,477,213.77
国外	25,168,020.19	17,134,954.72	23,204,555.70	17,766,229.76
合计	120,294,121.75	85,843,305.38	118,677,196.40	88,588,933.58

## (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
江苏雷宇高电压设备有限公司	16,005,232.44	12.98%
沙特 UNITED TRANSFORMER ELECTRIC CO	8,525,587.80	6.91%
越南 Central Power	6,363,499.90	5.16%

Corporation		
江苏联安电气科技有限公司	5,128,205.13	4.16%
东方电气集团东方电机有限公司	4,611,965.81	3.74%
合计	40,634,491.08	32.95%

营业收入的说明

无。

#### 55、合同项目收入

无。

#### 56、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		7,389.25	
城市维护建设税	314,735.36	613,162.82	
教育费附加	260,001.47	452,276.00	
合计	574,736.83	1,072,828.07	--

营业税金及附加的说明

无。

#### 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,518,650.37	5,344,595.92
运输、装卸费	1,687,297.23	2,766,764.14
差旅费	1,186,171.47	1,100,578.38
包装费	772,533.79	397,564.45
业务招待费	775,689.18	567,995.15
销售佣金	510,614.32	302,803.00
广告、宣传、展览费	107,187.41	216,845.40
办公费	212,561.27	245,418.73

通讯费	108,294.68	103,339.14
交通费	201,839.41	77,607.38
招投标费	99,158.14	71,716.58
租赁费	11,740.91	31,305.14
保险费	95,011.00	104,704.06
修理费	10,876.92	11,601.30
其他	956,194.69	1,887,486.42
合计	11,253,820.79	13,230,325.19

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	3,734,601.13	4,171,651.70
职工薪酬	6,319,499.45	7,514,147.43
税金	1,255,063.38	1,043,971.29
折旧及摊销	3,513,567.13	959,787.10
办公费	719,167.29	468,338.07
咨询服务费	232,688.02	457,412.32
董事会费	560,065.20	436,481.68
差旅费	241,619.40	434,964.49
修理费	84,591.34	220,550.92
业务招待费	424,600.20	601,012.91
交通费	311,601.41	192,386.66
水电费	498,691.50	489,071.18
会议费	62,902.40	91,632.12
租赁费	265,089.86	274,758.10
通讯费	90,659.34	66,865.17
保险费	47,572.15	33,741.91
涉外费	8,385.00	8,890.00
环境保护费	20,000.00	80,000.00
法律诉讼费	50,054.50	5,210.00
其他	428,644.79	1,391,282.46
合计	18,869,063.49	18,942,155.51

**59、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	171,350.78	
利息收入	-4,890,848.79	-12,843,574.16
汇兑损益	49,539.53	396,402.38
手续费	114,883.14	117,587.46
合计	-4,555,075.34	-12,329,584.32

**60、公允价值变动收益**

无。

**61、投资收益****(1) 投资收益明细情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,546,644.14	-283,873.28
合计	-1,546,644.14	-283,873.28

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

无。

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
启源（陕西）领先电子材料有限公司投资收益	-604,346.94	-283,873.28	上期投资，尚未投产
启源（西安）大荣环保科技有限公司	-942,297.20		本期投资，尚未投产
合计	-1,546,644.14	-283,873.28	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

无。

## 62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,069,177.24	2,299,699.89
二、存货跌价损失	169,291.99	
合计	1,238,469.23	2,299,699.89

## 63、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		18,219.80	
其中：固定资产处置利得		18,219.80	
政府补助	297,303.70	768,630.00	297,303.70
其他	5,382.50	600.00	5,382.50
合计	302,686.20	787,449.80	302,686.20

营业外收入说明

无。

### (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
西安市人民政府 2012 年度科技技术奖励款		20,000.00	与收益相关	是
陕西省工业和信息化厅 陕西工信发(2012)303 号文件 2012 年企业创新能力建设专项资金项目		400,000.00	与收益相关	是

收西安经济技术开发区 2012 年知识产权补贴款		14,000.00	与收益相关	是
收西安市财政局拨付西安市高新技术产业发展专项资金余额款-市财函(2013)387号		300,000.00	与收益相关	是
收陕西省财政厅款-财政零余额户		4,630.00	与收益相关	是
收陕西省知识产权局 2012 年陕西省专利奖奖金		30,000.00	与收益相关	是
营业税减免	2,183.70		与收益相关	是
西安市人民政府 2013 年度科技进步三等奖奖励	10,000.00		与收益相关	是
西安工信部财政局 2011 年度工业发展专项资金市工信发[2011]168号	180,000.00		与收益相关	是
西安市财政局 2013 年出口信用保险费资助资金	25,120.00		与收益相关	是
江都区经信委的奖励款	20,000.00		与收益相关	是
江都科技局 2013 年科技创新奖励	60,000.00		与收益相关	是
合计	297,303.70	768,630.00	--	--

无。

#### 64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		1,163.13	
其中：固定资产处置损失		1,163.13	



对外捐赠	12,000.00		12,000.00
其他	19,350.00		19,350.00
合计	31,350.00	1,163.13	31,350.00

营业外支出说明

无。

## 65、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	1,695,146.91	1,207,724.59
递延所得税调整	116,100.33	-283,543.16
合计	1,811,247.24	924,181.43

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

### ①基本每股收益

基本每股收益 =  $P_0 / S$

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

其中： $P_0$ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； $S$ 为发行在外的普通股加权平均数； $S_0$ 为期初股份总数； $S_1$ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； $S_i$ 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $S_j$ 为报告期因回购等减少股份数； $S_k$ 为报告期缩股数； $M_0$ 为报告期月份数； $M_i$ 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$ 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

### ②稀释每股收益

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

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

**67、其他综合收益**

无。

**68、现金流量表附注****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
利息收入	3,545,648.58
政府补助	295,120.00
收启源领先还款	15,000.00
其他	910,471.91
合计	4,766,240.49

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无。

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
运输费、装卸费	385,090.51
差旅费、交通费	2,045,849.19
水电暖费	2,224,937.55
修理费	161,851.25
办公费	567,986.89
咨询服务费、技术开发费	702,240.51
业务招待费	738,206.48
租赁费	279,782.91
招投标费、投标保证金	898,417.32
通讯费	275,191.91
保险费	0.00
会议费	77,389.90
广告费、宣传费、展览费	85,447.63
审计费、销售佣金等中介费	739,519.64
劳务费	147,500.00

财务费用—手续费	133,512.53
备用金借款	5,048,499.62
其他	2,009,964.57
合计	16,521,388.41

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无。

## 69、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	5,500,865.77	8,093,279.58
加：资产减值准备	941,763.92	2,299,699.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,865,319.68	2,686,899.54
无形资产摊销	2,554,232.70	241,710.75
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）		-17,056.67
财务费用（收益以“—”号填列）	-328,901.09	396,402.38

投资损失（收益以“-”号填列）	1,546,644.14	283,873.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	116,100.33	-283,543.16
存货的减少（增加以“-”号填列）	6,324,603.92	-1,438,065.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-14,250,396.58	-13,583,738.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-8,306,364.64	5,698,344.60
其他	-49,100.00	
经营活动产生的现金流量净额	-1,085,231.85	4,377,806.50
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	363,133,957.74	460,783,218.57
减：现金的期初余额	437,785,412.07	486,101,200.31
现金及现金等价物净增加额	-74,651,454.33	-25,317,981.74

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

无。

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	363,133,957.74	437,785,412.07
其中：库存现金	173,156.20	22,925.50
可随时用于支付的银行存款	362,960,801.54	437,762,486.57
三、期末现金及现金等价物余额	363,133,957.74	437,785,412.07

现金流量表补充资料的说明

无。

70、所有者权益变动表项目注释

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

无。

## 八、资产证券化业务的会计处理

### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无。

### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

无。

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
中国节能环保集团公司	实际控制人	国有	北京	王小康	节能环保、新能源	678,338万元	33.49%	33.49%	是	10001031-0
中国新时代国际工程公司	控股股东	国有	西安	郝小更	工程技术	16,191万元		33.49%	否	22052184-4

本企业的母公司情况的说明

公司控股股东中国新时代国际工程公司直接持股比例29.85%，间接持股比例3.64%，合计持股比例33.49%。

### 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
江苏启源雷宇电气科技有限公司	控股子公司	有限公司	江苏	姜群	高电压试验设备的生产和销售	8000万元	40.00%	40.00%	06183997-7

## 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
启源(陕西)领先电子材料有限公司	有限公司	西安	姜群	特种气体的生产与销售	1000 万美元	40.00%	40.00%	共同控制	05966929-4
西安启源(大柴)环保科技有限公司	有限公司	西安	姜群	脱销催化剂的设计、研发、生产、销售以及相关技术服务与工程服务;环境保护技术的研究、开发;货物与技术的进出口业务	1 亿元人民币	48.00%	48.00%	共同控制	08100872-4
二、联营企业									

## 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
中交西安筑路机械有限公司	本公司的股东, 持有本公司 13.81% 的股份	62805433-8
中机国际(西安)技术发展有限公司	本公司的股东, 持有本公司 3.64% 的股份	74280107-7
上海华觉投资有限公司	本公司的股东, 持有本公司 2.28% 的股份	68730049-8

陈元华	本公司的股东，持有本公司4.05%的股份	
中机工程（西安）启源工程有限公司	与本公司同一控股股东	73507375-3
西安启成印务有限责任公司	与本公司同一控股股东	73797401-0
中机工程陕西物业管理有限公司	与本公司同一控股股东	74127066-5
西安四方建设监理有限责任公司	与本公司同一控股股东	29420155-2
深圳机械院建筑设计有限公司	与本公司同一控股股东	66706316-5
中机工程（西安）启源咨询设计有限公司	与本公司同一控股股东	75022303-5
江苏雷宇高电压设备有限公司	本公司子公司启源雷宇股东	70393883-3
西安市创元电器科技有限责任公司	本公司子公司启源雷宇个人股东其关系密切的家庭成员控制企业	71012781-5

本企业的其他关联方情况的说明

无。

## 5、关联方交易

### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
中机工程陕西物业管理有限公司	绿化费及物业费	市场价	32,500.00	100.00%	13,750.00	0.08%
西安启成印务有限公司	印刷、装订、晒图等复制业务	市场价	39,377.70	100.00%	21,171.40	0.13%
中国新时代国际工程公司	可行性研究报告、设计费	市场价	336,000.00	100.00%		
合计			407,877.70		34,921.40	

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
西安启源（大荣）环保科技有限公司	利息收入	市场利率	11,000.00	100.00%		
江苏雷宇高电压设备有限公司	销售商品	合同价	16,005,232.44	12.98%		
西安启源（大荣）环保科技有限公司	代理进口设备代理费收入及利息收入	市场价及市场利率	979,659.44	100.00%		
合计			16,995,891.88			

**(2) 关联托管/承包情况**

公司受托管理/承包情况表

无。

公司委托管理/出包情况表

无。

关联托管/承包情况说明

无。

**(3) 关联租赁情况**

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
西安启源机电装备股份有限公司	启源（陕西）领先电子材料有限公司	房屋	2013年04月17日		市场价	15,000.00
西安启源机电装备股份有限公司	西安启源（大荣）环保科技有限公司	房屋	2014年05月01日	2015年12月31日	市场价	314,944.00



						329,944.00
--	--	--	--	--	--	------------

#### 公司承租情况表

无。

#### 关联租赁情况说明

公司为启源领先和启源大荣提供租赁为关联租赁，本报告期分别确认收益15,000元、314,944元。

#### (4) 关联担保情况

无。

#### (5) 关联方资金拆借

无。

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

#### (7) 其他关联交易

(1) 2012年4月6日，本公司与中国新时代国际工程公司签订“启源装备泾渭新城新园区整体规划设计”，“启源装备片式散热器扩大产能项目初步设计及施工图”建设工程设计合同，合同总价款800,000.00元。截止2014年6月30日，已预付款项520,000.00元，尚有280,000.00元未支付完毕。

(2) 2014年1月24日，本公司与中国新时代国际工程公司签订“脱硝催化剂项目施工图设计”合同，合同总价款990,000.00元。截止2014年6月30日，未支付款项。

(3) 2013年5月，子公司启源雷宇与中国新时代国际工程有限公司签订“江苏启源雷宇电气科技有限公司新厂建设项目”建设工程设计合同，合同总价款1,680,000.00元。截止2014年6月30日，已付款1,008,000元，尚有672,000.00元未支付。

(4) 2013年4月，中国新时代国际工程有限公司与子公司启源雷宇签订“补偿电抗器设备采购合同，合同总金额为52万元，截止2014年6月30日，中国新时代国际工程有限公司支付预付款15.6万元，合同尚未执行完毕。

(5) 2013年4月30日, 江苏雷宇与启源雷宇签订在产品转让及产品购买协议, 约定江苏雷宇未履行完毕的业务合同, 由江苏雷宇向启源雷宇购买产品, 合同总金额合计为65,302,311.23元, 截止2014年6月30日已经执行合同金额为56,820,611.15元, 尚余8,481,700.08元尚未执行。

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏雷宇高电压设备有限公司	35,275,720.63	165,495.99	16,549,598.64	0.00
应收账款	西安启源(大荣)环保科技有限公司	15,009,930.24			
预付账款	西安四方建设监理有限责任公司	350,000.00		350,000.00	
预付账款	中国新时代国际工程公司	90,000.00		0.00	
其他应收款	启源(陕西)领先电子材料有限公司	27,905.66		24,704.36	

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	西安市创元电器科技有限责任公司	134,136.76	134,136.76
应付账款	深圳机械研究院建筑设计有限公司	95,954.00	95,954.00
预收账款	中国新时代国际工程公司	156,000.00	156,000.00
其他应付款	江苏雷宇高电压设备有限公司	142,101.74	142,101.74
其他应付款	中国新时代国际工程公司	0.00	10,000.00

## 十、股份支付

### 1、股份支付总体情况

无。

### 2、以权益结算的股份支付情况

无。

### 3、以现金结算的股份支付情况

无。

### 4、以股份支付服务情况

无。

### 5、股份支付的修改、终止情况

无。

## 十一、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

#### (1) 已背书商业承兑汇票

期末已经背书给他方但尚未到期的商业承兑汇票4,607,000.00 元。

(2) 2012年11月9日，退休职工李宝民以启源机电未足额为其缴纳社会保险为由向西安市未央区劳动人事争议仲裁委员会申请仲裁，该仲裁委员会以李宝民已达法定退休年龄为由驳回其仲裁请求。2013年10月15日，李宝民向西安市未央区人民法院提起诉讼，要求启源机电为其补交社保，并办理退休手续，案件仍在审理当中。

(3) 本公司于2013年12月23日对唐山高压电瓷有限公司及唐山欧伦特公司提起诉讼，作为共同被告，要求其偿还货款628.3万元。截止2014年2月26日，由西安市中级人民法院出具民事调解书，公司与唐山高压电瓷及唐山欧伦特达成和解协议。本报告期内，唐山欧伦特已按和解协议向公司支付欠款25万元。

(4) 公司于2013年8月将青岛青波变压器股份有限公司及青岛青波电气有限公司作为共同被告,要求其支付款项及承担相应的违约责任。根据2014年5月28日青岛市城阳区法院《(2014)城商初字第552号》民事调解书:青岛清波变压器有限公司应向启源装备支付2,653,901.80元,自2014年8月起分13个月付清,前12个月每月支付20万元,剩余款项在第13个月全部结清。

## 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无。

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

无。

### 2、前期承诺履行情况

无。

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

无。

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

无。

### 3、其他资产负债表日后事项说明

无。

## 十四、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

无。

## 2、债务重组

无。

## 3、企业合并

无。

## 4、租赁

无。

## 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无。

## 6、以公允价值计量的资产和负债

无。

## 7、外币金融资产和外币金融负债

无。

## 8、年金计划主要内容及重大变化

无。

## 9、其他

2012年8月6日，西安冲剪机床制造有限公司（以下简称—西安冲剪）向西安仲裁委员会提起仲裁申请，请求公司支付其所欠货款103,217.00元及上述款项的利息41,442.92元。根据2014年4月3日西安仲裁委员会《西仲调字（2012）第866号》调解书：公司已于2014年5月1日前支付西安冲剪82,717元，其余款项为西安冲剪对公司质量赔偿。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,611,216.37	2.35%	2,611,216.37	100.00%	2,611,216.37	2.59%	2,611,216.37	100.00%
按组合计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	108,600,666.24	97.65%	7,749,789.50	7.14%	97,763,294.40	96.93%	6,827,531.08	6.98%
组合小计	108,600,666.24	97.65%	7,749,789.50	7.14%	97,763,294.40	96.93%	6,827,531.08	6.98%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					480,400.00	0.48%	480,400.00	100.00%
合计	111,211,882.61	--	10,361,005.87	--	100,854,910.77	--	9,919,147.45	--

应收账款种类的说明

无。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
青岛青波变压器股份有限公司	2,611,216.37	2,611,216.37	100.00%	经调解和解,还款计划尚未开始执行,经单独测试后按 100% 计提减值
合计	2,611,216.37	2,611,216.37	--	--

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：	--	--	--	--	--	--
6 个月以内	54,878,989.69	50.53%		50,388,865.29	51.54%	
6 个月-1 年（含 1 年）	28,045,918.52	25.82%	280,459.18	24,568,391.47	25.13%	245,683.91
1 年以内小计	82,924,908.21	76.35%	280,459.18	74,957,256.76	76.67%	245,683.91
1 至 2 年	10,472,739.77	9.64%	523,636.99	6,740,523.97	6.90%	337,026.20
2 至 3 年	6,128,359.48	5.64%	1,225,671.90	9,770,138.89	9.99%	1,954,027.78
3 年以上	9,074,658.78	8.36%	5,720,021.43	6,295,374.78	6.44%	4,290,793.19
3 至 4 年	6,493,037.50	5.98%	3,246,518.75	3,748,750.30	3.83%	1,874,375.15
4 至 5 年	540,593.00	0.50%	432,474.40	651,032.20	0.67%	520,825.76
5 年以上	2,041,028.28	1.88%	2,041,028.28	1,895,592.28	1.94%	1,895,592.28
合计	108,600,666.24	--	7,749,789.50	97,763,294.40	--	6,827,531.08

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无。

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
唐山高压电瓷有限公司	货款	2014年03月31日	170,000.00	收款存在不确定性，经测试100%计提减值	否
合计	--	--	170,000.00	--	--

应收账款核销说明

无。

## (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无。

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无。

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
启源（西安）大荣环保科技有限公司	关联方	15,009,930.24	0 到 6 个月	13.50%
沙特 UNITED TRANSFORMER ELECTRIC CO.,LTD.	非关联方	6,980,554.64	0 到 6 个月	6.28%
唐山欧伦特高压电瓷有限公司	非关联方	5,473,000.00	2-3 年， 3-4 年	4.92%
卧龙电气银川变	非关联方	4,535,670.88	0 到 6 个月	4.08%



压器有限公司				
重庆博瑞变压器有限公司	非关联方	4,500,464.00	2 年以内	4.05%
合计	--	36,499,619.76	--	32.83%

## (7) 应收关联方账款情况

无。

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无。

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,629,292.27	100.00%	336,384.45	9.27%	4,794,147.78	100.00%	176,106.99	3.67%
组合小计	3,629,292.27	100.00%	336,384.45	9.27%	4,794,147.78	100.00%	176,106.99	3.67%
合计	3,629,292.27	--	336,384.45	--	4,794,147.78	--	176,106.99	--

其他应收款种类的说明

无。

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：	--	--	--	--	--	--
6 个月以内	2,753,275.23	75.86%		3,973,043.18	82.87%	
6 个月-1 年 (含 1 年)	249,316.82	6.87%	2,493.17	44,552.42	0.93%	445.52
1 年以内小计	3,002,592.05	82.73%	2,493.17	4,017,595.60	83.80%	445.52
1 至 2 年	6,500.00	0.18%	325.00	108,119.65	2.26%	5,405.98
2 至 3 年	26,059.92	0.72%	5,211.98	566,432.23	11.82%	113,286.45
3 年以上	594,140.30	16.37%	328,354.30	102,000.30	2.13%	56,969.04
3 至 4 年	497,140.00	13.70%	248,570.00	86,080.00	1.80%	43,040.00
4 至 5 年	86,080.00	2.37%	68,864.00	9,956.30	0.21%	7,965.04
5 年以上	10,920.30	0.30%	10,920.30	5,964.00	0.12%	5,964.00
合计	3,629,292.27	--	336,384.45	4,794,147.78	--	176,106.99

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无。

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

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

无。

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无。

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
启源（西安）大荣环保科技有限公司	合营企业	1,339,465.15	0-6 个月	36.91%
应收出口退税	非关联方	710,678.70	0-6 个月	19.58%
西安经济技术开发区财政局	非关联方	580,376.30	3-5 年以上	15.99%
江苏启源雷宇电气科技有限公司	子公司	146,976.83	0-6 个月	4.05%
陕西建工集团第二建筑工程有限公司	非关联方	145,493.58	0-1 年	4.01%
合计	--	2,922,990.56	--	80.54%

## (7) 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
启源（西安）大荣环保科技有限公司	合营企业	1,339,465.15	36.91%
江苏启源雷宇电气科技有限公司	子公司	146,976.83	4.05%
合计	--	1,486,441.98	40.96%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无。

### 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
江苏启源雷宇电气科技有限公司	成本法	48,000,000.00	48,000,000.00		48,000,000.00	40.00%	40.00%				
启源（西安）大荣环保科技有限公司	权益法	48,000,000.00		47,057,702.80	47,057,702.80	48.00%	40.00%				
启源（陕西）领先电子材料有限公司	权益法	25,078,000.00	24,030,857.32	-604,346.94	23,426,510.38	40.00%	40.00%				
合计	--	121,078,000.00	72,030,857.32	46,453,355.86	118,484,213.18	--	--	--			

长期股权投资的说明

无。

## 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	84,569,543.77	98,335,328.19
其他业务收入	2,957,305.89	2,804,346.99
合计	87,526,849.66	101,139,675.18
营业成本	66,417,082.23	76,421,899.33

## (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
变压器行业	66,776,601.22	50,324,286.74	85,990,057.44	65,780,412.45
蓄电池行业	3,619,658.12	2,981,093.73	470,085.47	448,547.72
其他	14,173,284.43	11,631,750.46	11,875,185.28	9,116,219.35
合计	84,569,543.77	64,937,130.93	98,335,328.19	75,345,179.52

## (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
变压器专用设备	44,844,309.19	29,560,918.55	42,460,635.17	30,496,005.14
变压器组件	21,932,292.03	20,763,368.19	43,529,422.27	35,284,407.31
蓄电池专用设备	3,619,658.12	2,981,093.73	470,085.47	448,547.72
其他	14,173,284.43	11,631,750.46	11,875,185.28	9,116,219.35
合计	84,569,543.77	64,937,130.93	98,335,328.19	75,345,179.52

## (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
东北	301,439.31	272,975.14		

华北	4,996,845.30	4,665,253.68	1,527,209.40	1,269,379.61
华东	25,895,775.21	19,893,310.46	33,639,363.82	27,082,242.98
华南	20,512.82		3,319,618.74	1,784,870.48
华中	13,511,118.46	9,704,850.67	2,283,345.91	2,154,046.84
西北	10,835,776.13	10,043,290.58	26,586,302.99	19,902,389.39
西南	3,885,470.26	3,313,132.22	7,774,931.63	5,386,020.46
国外	25,122,606.28	17,044,318.19	23,204,555.70	17,766,229.76
合计	84,569,543.77	64,937,130.94	98,335,328.19	75,345,179.52

## (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
沙特 UNITED TRANSFORMER ELECTRIC CO	8,525,587.80	9.74%
越南 Central Power Corporation	6,363,499.90	7.27%
江苏联安电气科技有限公司	5,128,205.13	5.86%
东方电气集团东方电机有限公司	4,611,965.81	5.27%
卧龙电气银川变压器有限公司	4,480,539.35	5.12%
合计	29,109,797.99	33.26%

营业收入的说明

无。

## 5、投资收益

## (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,546,644.14	-283,873.28
合计	-1,546,644.14	-283,873.28

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无。

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
启源（陕西）领先电子材料有限公司投资收益	-604,346.94	-283,873.28	上期投资，尚未投产
启源（西安）大荣环保科技有限公司	-942,297.20		本期投资，尚未投产
合计	-1,546,644.14	-283,873.28	--

投资收益的说明

无。

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	631,644.08	6,830,180.57
加：资产减值准备	941,427.87	2,299,699.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,155,308.24	2,680,201.56
无形资产摊销	248,121.00	241,710.75
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）		-17,056.67
财务费用（收益以“-”号填列）	203,324.11	396,402.38
投资损失（收益以“-”号填列）	1,546,644.14	283,873.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	116,100.33	-283,543.16
存货的减少（增加以“-”号填列）	10,085,685.48	15,123,892.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	5,252,196.01	-12,373,436.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-23,675,515.92	7,113,504.15
经营活动产生的现金流量净额	-495,064.66	22,295,428.51
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	345,069,464.34	421,077,783.31
减：现金等价物的期初余额	416,802,781.70	486,101,200.31

现金及现金等价物净增加额	-71,733,317.36	-65,023,417.00
--------------	----------------	----------------

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无。

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	0.00	
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）	297,303.70	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	11,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-25,967.50	
减：所得税影响额	47,415.43	
少数股东权益影响额（税后）	22,792.50	
合计	212,128.27	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

### 2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	2,579,131.13	7,728,384.31	783,034,373.85	792,323,045.87
按国际会计准则调整的项目及金额				

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



单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	2,579,131.13	7,728,384.31	783,034,373.85	792,323,045.87
按境外会计准则调整的项目及金额				

无。

## (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

无。

## 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.33%	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.30%	0.02	0.02

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
应收利息	1,593,738.69	259,446.69	514.28%	计提存款利息
其他应收款	11,795,854.31	7,535,735.24	56.53%	支付的投标保证金增加
长期股权投资	70,484,213.18	24,030,857.32	193.31%	支付启源（西安）大荣环保科技有限公司投资款
开发支出	527,763.32	393,363.32	34.17%	蓄电池铅粉制造技术开发支出
应付票据	1,730,000.00	10,843,424.35	-84.05%	支付到期票据
预收账款	40,072,896.54	26,293,012.58	52.41%	启源雷宇预收款项增加
应交税费	2,470,161.60	4,121,309.56	-40.06%	当期应交所得税减少
专项储备	1,227,472.83	895,275.98	37.11%	提取安全生产费
利润表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
营业税金及附加	574,736.83	1,072,828.07	-46.43%	当期应交增值税额减少
财务费?	-4,555,075.34	-12,329,584.3	-63.06%	收到的募集资金存款利息减

		2		少
投资收益	-1,546,644.14	-283,873.28	444.84%	确认启源领先、启源大荣投资损失
营业外收入	302,686.20	787,449.80	-61.56%	政府补助收入减少
营业外支出	31,350.00	1,163.13	2595.31%	启源雷宇捐赠支出
所得税费用	1,811,247.24	924,181.43	95.98%	启源雷宇所得税费用增加
<b>现金流量表项目</b>	<b>期末数</b>	<b>期初数</b>	<b>变动幅度</b>	<b>变动原因说明</b>
经营活动产生的现金流量净额	-1,085,231.85	4,377,806.50	-124.79%	收到的募集资金存款利息减少
投资活动产生的现金流量净额	-60,409,920.78	-48,919,276.76	23.49%	长期股权投资增加
筹资活动产生的现金流量净额	-13,184,005.81	19,500,000.00	-167.61%	去年同期包含子公司启源雷宇吸收少数股东现金投入

## 第八节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 报告期内在中国证监会创业板指定信息披露网站披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- (四) 其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。