

# 青岛特锐德电气股份有限公司

## 2014 年半年度报告

**TGOOD**

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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

2014 半年度报告.....	1
第一节 重要提示、释义.....	1
第二节 公司基本情况简介.....	4
第三节 董事会报告.....	6
第四节 重要事项.....	10
第五节 股份变动及股东情况.....	14
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	15
第七节 财务报告.....	16
第八节 备查文件目录.....	76

## 释义

释义项	指	释义内容
特锐德、公司、本公司	指	青岛特锐德电气股份有限公司
新工业园、特锐德工业园	指	青岛市崂山区松岭路 336 号特锐德电气工业园
广西中电	指	广西中电新源电气有限公司，本公司全资子公司
一拉得	指	乐山一拉得电网自动化有限公司，本公司控股子公司，公司出资比例 51.61%
TEQ、特瑞德（青岛）	指	特瑞德电气（青岛）有限公司，英文名称"Tavrída Electric (Qingdao) Co.,Ltd."本公司控股子公司，公司出资比例 51%。
晋能科技、晋能电力	指	山西晋能电力科技有限公司，本公司控股子公司，公司出资比例 51.02%
晋缘电力、晋缘清洗	指	山西晋缘电力化学清洗中心有限公司，本公司参股公司，公司出资比例 48.98%
辽宁电能	指	辽宁电能发展股份有限公司，本公司参股公司（2014 年 2 月完成交割），公司出资比例 15%
特锐德高压	指	青岛特锐德高压设备有限公司，本公司全资子公司
新疆特锐德	指	新疆特锐德电气有限公司，本公司控股子公司
西海岸工业园	指	特锐德高压建设胶州工业园项目

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

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

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	745,029,424.85	468,769,698.82	58.93%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	70,808,584.54	49,770,906.95	42.27%
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）	68,254,822.58	48,267,615.02	41.41%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-83,122,924.94	-34,049,469.07	144.12%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.2074	-0.1699	22.07%
基本每股收益（元/股）	0.18	0.25	-28.00%
稀释每股收益（元/股）	0.18	0.25	-28.00%
加权平均净资产收益率	4.86%	4.11%	0.75%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	4.68%	4.01%	0.67%
	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）	2,542,668,579.39	2,322,127,098.78	9.50%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,325,310,638.43	1,284,324,343.42	3.19%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	3.3067	6.4088	-48.40%

## 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）	47,685.86	
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）	3,484,940.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-372,629.13	
减：所得税影响额	472,694.51	
少数股东权益影响额（税后）	133,540.26	
合计	2,553,761.96	--

适用  不适用

## 六、境内外会计准则下会计数据差异

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

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

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

3、商誉减值风险：未来公司将有可能继续实施收购合并，以外延式发展促进公司竞争力的迅速提升。如果某年度因宏观经济环境的恶化或被收购公司的经营出现风险，相关商誉将对本公司该年度的经营业绩产生重要影响。

4、应收账款风险：铁路、电力、煤炭系统的特大中型企业等公司的主要客户，在公司历史上未发生坏账损失，但随着公司应收账款数额的不断增加和客户结构及账龄结构的改变，如账龄较长的应收账款过大，则可能使公司资金周转速度与运营效率降低，存在流动性风险或坏账风险。

5、新业务拓展风险：公司在保持箱变业务细分行业龙头的前提下，积极在新能源等业务领域开拓业务，力争为股东创造更大价值。但由于不同行业、不同业务的管理模式、经营模式存在差异，存在公司管理不能适应新业务发展或外部条件变化而使公司业务不能达到预期的风险。

6、电动汽车投资业务出现的短期亏损风险：特锐德电动汽车充电的商业模式是免费投资汽车充电系统，通过收取充电服务费盈利，由于汽车充电系统前期投入较大，而资金的来源主要是通过银行融资解决，融资的财务成本较高，电动汽车又处于培育期，充电系统的投入速度要远大于电动汽车发展的速度，短期内设备空置率很高，很难盈利，存在着较大亏损的风险。

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

## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内财务状况和经营成果

#### 1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司继续加强对电力市场的开拓、巩固在铁路市场的细分市场龙头地位，并积极开拓海外市场，主营业务继续保持良好的发展态势，经营业绩较去年同期稳步增长。报告期内公司实现营业收入74,502.94万元，较去年同期增长58.93%；实现营业利润8,416.17万元，较去年同期增长33.32%；实现归属于母公司所有者的净利润7,080.86万元，较去年同期增长42.27%。报告期内，公司根据年初制定的2014年度经营计划有序地开展各项工作，全面发展公司主营业务，积极探索创新商业模式，进一步加强团队建设和企业文化建设，不断推进品牌建设，积极推进“四精工程”，进一步提高运营效率。年度经营计划在报告期内得到了较好地贯彻执行。报告期内主要经营情况包括：

##### 1) 加强技术和商业模式创新，以差异化产品赢得先机

报告期内，公司继续加大产品创新研发力度，利用特锐德系统集成的技术和箱变产品优势，把握客户的需求，不断创造出让客户尖叫的产品，上半年公司创新的“110kV城市中心模块化智能变电站”获得了“产品世界首创、技术水平世界领先”的鉴定评价，使特锐德在户外箱式产品的技术研发能力和水平成为世界的领航者；“城市轨道交通智能箱式变电站”、“一体式光伏发电箱变”等创新产品也开辟了行业创新的先河，成为公司的未来发展新的增长点，并逐步进入市场推广阶段。

##### (1) 110kV城市中心变电站

报告期内，公司110kV新一代配送式城市中心智能变电站获得科技成果鉴定，并获得与会专家的一致高度评价“该产品世界首创，技术水平国际领先”，该产品是城市中心变电站建设的颠覆性方案，其集合了GIS组合电器、变压器、10kV开关柜、二次设备等公司既有的全部线上产品，采用“标准化设计、工厂化生产、装配式建设”的理念和“立体建站”的模式，创新突破“预制舱模块化、立体化紧凑布局、双断桥隔热、三层金属屏蔽及微正压防尘”等技术，具有高可靠、高智能、无辐射、无噪音、无房、无墙、无架构、无避雷针、无人值守等特点，解决城市居民顾虑，缩小占地面积至500平方米以内（常规变电站3000平方米），解决了高密度、集群化城市中心建设110kV变电站“落地难”的问题，将有效解决中国城市中心区域用电负荷紧张、增容困难的问题，单台设备造价3000-5000万元，该模式变电站可实现整体造价节约10%以上（不含土地的节约），未来市场潜力巨大。截至报告期末，该世界最新模式的变电站已经获得国网陕西省电力公司的订单及邯郸市用户项目订单，为在城市中大面积普及打下良好基础，将成为公司又一个新的业务增长点。

##### (2) 电动汽车群智能充电系统

经过历时两年的深入研究，特锐德“电动汽车群智能充电系统”终于研制成功，是对传统充电桩模式的颠覆，彻底解决了充电桩无序充电产生的电网安全、设备安全、充电安全问题，解决了充电成本高和电网重复建设问题，解决了接入难、占地大的问题，该系统通过高低压设备层、充电控制层、负荷调度层、云平台管理层的四层结构，构建电动汽车群智能充电系统，以居民用电优先、利用电力负荷裕量充电为原则，实现低谷充电，安全用电，并建成无桩、防水、抗碾压、非充电状态下插头不带电的充电终端结构，同时具有移动终端人机界面的云管理信息体系，对电动汽车充电技术实现了重大创新。

截至本报告发布之日，该系统成功通过青岛市科技成果评价，并获得与会专家的一致好评“该系统

世界首创，技术水平国际领先。”并获得30多项专利，该系统可解决新能源汽车发展的制约因素中的基础设施、电网接入问题，并提供电动汽车充电运营增值服务，通过与政府、电动车制造商、电力网络等上下游的互相配合，可提供性能稳定、技术成熟、安全可靠、满足市场需求的充电系统与服务，并为公司创造新的利润增长点。

### (3) 太阳能光伏一体化箱变

报告期内，特锐德利用其系统集成及在箱变领域的技术创新优势，把太阳能电站所包括的汇流箱、逆变器、双分裂变压器、升压开闭站等设备集成为一套箱变系统，用一台“一体式光伏发电箱变”即可完成直流逆变、交流升压并网功能，以高度集成的方式为用户节约设备投资10%以上，节约人工及工程施工费用30%以上，为分布式太阳能电站客户提供差异化解决方案、创造价值。截至本报告出具日，公司太阳能光伏箱变已成功推向市场，并将于公司作为总包商的太阳能光伏电站建设中广泛应用。

### (4) 有轨电车智能箱变

这是一个应用于城市有轨电车的又一创新产品，城市轨道交通箱式变电站主要应用于城市轨道交通的有轨电车和轻轨的牵引、通信信号、站场的综合供电系统，是一个全新的全功能集成模式。本箱变将牵引供电、通信信号供电、站场供电高度智能整合优化，同时具有高可靠、体积小、易安装等特点，还具有防雨、防凝露、防渗漏、防腐蚀、防尘、防盐雾、防小动物、防盗、抗冲击等性能，内部设备采用紧凑式的布置方式，在工厂完成箱体组装、设备安装、接线、试验、调试等工作，预留工程现场箱体安装和电缆连接条件，箱体连同设备整体运至现场安装后即可开通送电。解决了城市轨道交通变电站的选址难，征地贵，运输难，建设周期长等问题。目前该项目通过了青岛市科技成果评价，技术水平达国内领先。截至报告期末，公司已成功获得有轨电车项目订单。

## 2) 深化二次创业，加强商业模式探索及创新

2014年是特锐德“二次创业”的中间一年，也是二次创业成功与否的关键一年，是进一步明确战略目标、积极进取的一年。特锐德通过一次创业，做成了中国最大的箱变研发生产基地；特锐德二次创业的目标，就是要继续专注箱式电力设备方向，集成创新、颠覆创新、迭代创新、做成世界规模最大、技术水平第一的户外箱式电力产品研发生产基地；用混合所有制集团化商业模式创新打造中国平台，用国际化人才及股权结构创新打造国际化平台，实现特锐德发展战略从产品化向平台化转化；创新电力设备融资租赁商业模式，用互联网创新思维运营和引领汽车群充电，打造凝聚力高、战斗力强、高素质、高绩效团队，建立特锐德可持续发展的国际一流的管理体系，形成了特锐德二次创业的专注战略、产融战略、平台战略和运营战略。

报告期内，为了进一步推动公司在电动汽车业务领域的发展，公司用互联网的思维，创新实施“电动汽车充电商业模式”，目标是做中国最大的电动汽车互联网云平台，成为做中国最大的汽车充电企业。未来特锐德汽车充电商业模式将具有以下特点：

(1)免费提供充电系统及终端：特锐德免费为城市提供汽车群充电系统和技术，免费提供交直流充电设备、免费安装、免费运维、免费提供APP手机应用；

(2)收取充电服务费：特锐德购买供电公司的大工业、商业和居民用电，根据城市的电动汽车政策，收取充电服务费；

(3)电动汽车经营：利用汽车充电终端建设优势，以充带车、以车带充，车充联动，车企联合，特锐德可以通过建立汽车群充电系统建立自己的电动汽车销售网络；

(4)分时租赁：为了推进电动汽车的发展，特锐德利用其充电系统的优势，在条件比较好的城市，批量购买电动汽车，积极探索分时租赁的商业模式实现车充联动；

(5)4S增值服务：特锐德充电系统在客户每次充电时对汽车的电池系统及计算机操作系统自动检测诊

断，建立电动汽车维修体系和大数据分析系统，为客户提供4S检修及增值服务；

(6)电子支付：根据用户每天都要充电、每次充电均需使用电子支付的习惯，形成巨大的粉丝和活跃账户，通过支付实现信息交换的广告等增值服务，形成大资金、大流水、大管理的互联网金融；

(7)互联网云平台：特锐德通过全国巨大电动汽车群充电的忠诚客户，建立千万级电动汽车互联网云管理平台，实现车、充、修全国一盘棋，车友互联互动及互联网的增值服务。

### 3) 继续加大市场开拓力度，市场规模进一步扩张

报告期内，公司依托凝聚力高、战斗力强的高素质、高绩效团队，锐意进取、开拓创新，充分发挥“一步领先、步步领先”的技术力领先优势和“技术营销、品牌营销、诚信营销、精致营销”的差异化营销模式优势，抓住电力行业更为广泛的集中招标、铁路投资受刺激影响持续加大、城市轨道交通市场蓬勃发展等市场机遇，市场规模得到进一步提升。报告期内，公司在电力行业的市场覆盖区域进一步扩大，公司以电力市场为主，铁路、电力、煤炭等各个市场均衡发展的格局进一步得到巩固。报告期内，公司累计中标额11.69亿元，完成全年21亿元（不含控股公司）中标额目标的56%，为实现全年市场目标形成有力的支撑。

报告期内，原来只为满足公司产品自用的变压器业务开始获得外部订单，报告期内参加国家电网招标，中标变压器1178台，产值5804万元。公司变压器业务及产品已被市场所认可，将推动公司变压器事业部的整体发展。

### 4) 深化内部改革，提升公司总体运营效率

报告期内，根据特锐德集团化发展的需要，探索试行组织机构改革，成立以产品为基础的事业部制，划小核算单位，探索“阿米巴”式的经营方式，以提高质量、效率、为客户提供高品质的一流产品为导向，进一步提升工艺水平，优化各项内部控制制度，加强并监督各项流程的执行效果。与此同时，公司继续加大人才的引进与培养力度，加强对高中层及骨干人员的培训，全面提升高中层管理能力和水平，为公司业务规模的迅速扩张积极储备必要的人才，促进公司运营效率的进一步提升。

同时2014年为强化各个事业部的经营意识，每月由财务中心召集各个事业部进行“月度生产经营活动分析会”，对公司的各项成本、费用情况进行深入细致的分析，并通过财务分析发现各个事业部管理中的问题及漏洞，查找不足，提出改进措施。半年的“生产经营活动分析会”对各个事业部的工作给予了清晰的指导，明确了各部门进一步提升管理水平的方向。

通过对事业部的改革，特锐德整体生产效率在2014年同比实现较为明显的提升。

### 5) 严把质量关，提升产品精致程度

2014年事业部改革把质量检验、试验全部分散到各个事业部，质量管理中心对各个事业部的质量部门进行监管，质量管理中心通过日常数据的积累统计分析，查找质量控制重点，对岗位检验标准、检验规范的推动落实，对下道工序对上道工序的检验，对出厂前的产成品抽查投入大量的时间和经历，使得特锐德产品质量问题数量和造成的损失呈逐步下降趋势，质量水平逐步提升。

### 6) 精益生产推动效率提升

2014年初公司组织精益生产培训及精益生产的推进工作，精益管理、精益思想逐渐在实际工作中被应用，精益生产的强调JIT准时化生产，均衡化生产、强调客户需求，单件流和连续流，对于计划节点严格把控。精益生产对于特锐德母公司上半年8.1亿元产值的完成和生产计划的完成起到了巨大的推动作用，并逐步优化由仓库对各条产线的物料配送流程，大大提高现场秩序和效率，极大减少了物料的冗余和堆积，降低资金占用成本。

### 7) 严格控制采购成本、通过集团化、规模化采购降低成本

2014年年初即制定了采购谈判计划及目标，把年度采购合同额在50万元以上的供应商、共计178家长

期合作供应商作为重点谈判对象，并定出月度招标、谈判计划，通过年度招标采购的方式降低采购成本，经过收集控股子公司需求、拟定招标规范书、招标开标、商务谈判等多个环节，在特锐德招标委员会的共同努力，集团化、规模化采购。报告期内，公司综合采购成本较上年同期下降2.81%，为市场竞争提供了成本优势。

### 8) 成立法务部，严控法律风险

根据董事会对总经理的授权，2014年在企管办下设立了法务部，对公司采购合同、销售合同的范本进行了进一步的优化和规范管理，并对超出公司规定的合同严格把关，降低合同法律风险。法务部在报告期内还对公司超过2年以上的应收账款进行了梳理，并对风险高、回款困难的应收账款付诸法律，通过诉讼手段收回应收账款300余万元，降低了应收账款风险。

### 9) 新工业园建设有序推进，区域布局进一步扩大

报告期内，公司继续推进西海岸工业园的建设，预计一期工程的部分车间于2014年10月前完成设备安装调试，2014年内即可逐步投入使用。该项目建成后，将满足公司“将箱式电力设备做精、做强、做大，逐步掌握上游产品的核心技术，使主导产品向高附加值、高技术含量、高电压等级和高度集成化方向发展”的需求，公司将具有年产值10亿元大型高压箱变、年产值10亿元开关柜的生产能力，并逐步使公司具有其他电力设备核心部件的产能拓展能力。

报告期内，公司积极探索新的发展模式、扩大市场区域布局。报告期内，完成参股辽宁电能发展股份有限公司的投资；积极布局新疆地区，注册成立了新疆特锐德电气有限公司，并以该公司为主体开始筹备建设“特锐德（奇台）工业园”，以抓住新疆煤炭、电力、铁路、石油及新能源市场大发展的机遇，提高服务客户的能力。

### 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	745,029,424.85	468,769,698.82	58.93%	主要是母公司加大新客户开发力度，新签订单增加，导致报告期内营业收入较上年同期增加 23,616.03 万元；此外，报告期内公司财务报表合并范围比上年同期扩大，子公司晋能科技、特瑞德（青岛）增加的营业收入分别为 4855.66 万元及 1092.04 万元。
营业成本	535,673,981.10	314,774,698.21	70.18%	主要是母公司加大新客户开发力度，新签订单增加，导致报告期内营业收入较上年同期增加 18,616.031 万元；同时报告期内公司财务报表合并范围比上年同期扩大，子公司晋能科技、子公司特瑞德（青岛）新增加的营业成本分别为 4005.04 万元和 826.31 万元。
销售费用	47,638,133.73	31,736,191.39	50.11%	主要是公司报告期内为开拓市场，销售人员的人数、工资、业务招待费、招投标费用、售后现场费等进一步增加，同时随着销售规模的扩大，发货运输费用也不断增加所致。
管理费用	61,694,075.84	42,854,501.09	43.96%	主要是公司规模扩大，人员增加引起相关工资、管理等费用增长所致。
财务费用	6,350,855.03	1,880,757.19	237.68%	主要是报告期内新增短期借款 12710 万元，导致利息支出及结算手续费相应增加，加之报告期内定期存单业务较上年减

				少，利息收入同期相比减少所致。
所得税费用	12,527,782.40	7,865,389.72	59.28%	主要是公司报告期内利润总额比上年同期增加 35.09%，相应所得税费用增加 466.24 万元所致。
研发投入	20,938,688.26	17,413,830.45	20.24%	
经营活动产生的现金流量净额	-83,122,924.94	-34,049,469.07	144.12%	报告期内经营活动产生的现金流量净流出增加 49,073,455.9 元，主要原因是报告期内随着公司规模的扩大，支付的材料采购款、人工、税费以及相关运营费用所致。
投资活动产生的现金流量净额	-158,306,110.69	10,718,422.22	-1,576.95%	投资活动产生的现金流量净流出增加 169,024,532.9 元，主要原因是本报告期内由于报告期内对子公司特锐德高压设备西海岸工业园建设增加工程投资款所致。
筹资活动产生的现金流量净额	74,786,373.84	-87,364,391.17	-185.60%	报告期内筹资活动产生的现金流量净流入 162,150,765.0 元，主要原因是报告期内通过借款收到的现金比去年同期增加 14,200 万元所致。
现金及现金等价物净增加额	-166,708,831.62	-110,795,438.02	50.47%	报告期内现金及现金等价物的净流出增加 55,913,393.6 元，主要原因是报告期内生产经营所需资金量增加，西海岸工业园投资建设以及子公司的收购所致。

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

主要是公司本部报告年度新客户开发力度较大，新签订单增加较多；同时上年度部分结余订单在本报告期确认收入，促进营业收入比上年同期增加27,625.97万元；此外，报告期内公司财务报表合并范围较上年同期扩大，子公司晋能科技、特瑞德（青岛）增加的营业收入分别为4855.66万元及1092.04万元。其他促进公司业务变化的因素详见本报告“报告期内总体经营情况”一节。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司发布了“关于中标山西中南部铁路通道项目的提示性公告”（公告编号：2014-004）、“关于中标国家电网及国网山东公司项目的提示性公告”（公告编号：2014-005）和“关于中标新建张家口至唐山铁路项目的提示性公告”（公告编号：2014-023）中标金额分别为6299.2万元、9721.41万元和5528.64万元。截至报告期末，上述项目均已经获得正式中标通知，并根据客户项目的具体进展陆续进入签订合同、组织生产、发货、确认收入等环节，上述项目均正常进行，未发现影响中标项目执行的重大不利因素。

## 3、主营业务经营情况

### （1）主营业务的范围及经营情况

特锐德经营范围包括设计、制造220KV及以下的变配电一二次产品以及提供相关技术服务；电力设备租赁及相关技术服务。公司主营以户外箱式电力设备为主、户内开关柜为辅的成套变配电产品，公司成立至今，已通过专业化的研发、设计、生产组织体系及以客户为中心的营销服务体系，为铁路、电力、煤炭等各行业客户提供了优质的成套变配电设备及具有特锐德特色的变电站系统整体解决方案。

## (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						
箱式变电站	352,761,827.73	260,099,637.41	26.27%	48.73%	70.14%	-9.27%
箱式开关站	83,862,638.83	52,091,874.87	37.88%	42.67%	35.15%	3.45%
户内开关柜	220,608,955.66	161,963,052.52	26.58%	46.88%	42.89%	2.05%
安装工程及其他 收入	78,286,828.44	54,404,397.39	30.51%	300.18%	520.73%	-24.69%

## 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

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

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

## 6、主要参股公司分析

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

广西中电	变配电一二次产品以及提供相关技术服务	196,668.88
乐山一拉得	箱变、开关柜等产品	6,354,742.27
晋能科技	箱变、开关柜等产品	1,183,227.54
特瑞德（青岛）	电力配电产品和相关零部件	1,379,743.51
特锐德高压	箱变、开关柜等产品	-33,778.89
新疆特锐德	变配电一二次产品以及提供相关技术服务	0.00

## 7、重要研发项目的进展及影响

适用  不适用

公司“电动汽车群智能充电系统”获得突破性进展，“110kV配送式城市中心智能变电站”、“城市轨道交通智能箱式变电站”、“一体式光伏发电箱变”等创新产品获得科技成果鉴定会高度认可，并逐步进入市场推广阶段。对上述各重要研发项目的详细介绍，详见本报告“报告期内总体经营情况”一节。

## 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

公司主要行业市场包括电力行业、铁路行业、煤炭行业等。从国家宏观政策和行业总体环境来看，在电力行业，未来电网投资将继续保持增长、即有线路改造需求稳定增长、中国积极推进城镇化建设等均为变配电企业的发展提供了广阔前景；而公司在电力领域的大力开拓，以及箱式电力设备纳入集中规模招标等因素，使公司在电力行业市场份额不断加大。在铁路行业，2013年起中国铁路建设回暖，2014年上半年，在中国宏观经济“微刺激”的影像下，铁路投资规模不断加大，为公司当期及未来在铁路行业的增长创造了良好的外部条件。在煤炭行业，受国家政策和行业经济的影响，煤炭行业新增投资项目减少，一定程度上影响了变配电设备企业在该行业的发展，造成公司在煤炭行业的收入下降。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

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

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

### （1）市场风险

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

行周期加长甚至订单被取消的风险。

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

#### （2）管理风险

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

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

#### （3）商誉减值风险

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

#### （4）应收账款风险

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

#### （5）新业务拓展风险

公司在保持箱变业务细分行业龙头的前提下，积极在新能源等业务领域开拓业务，力争为股东创造更大价值。但由于不同行业、不同业务的管理模式、经营模式存在差异，存在公司管理不能适应新业务发展或外部条件变化而使公司业务不能达到预期的风险。

为此，公司将进一步加大团队建设力度，为新业务的发展建立有竞争力的团队；同时，公司将适度控制业务拓展节奏、加强风险控制，力争实现新业务拓展目标。

#### （6）电动汽车投资业务出现的短期亏损风险

特锐德电动汽车充电的商业模式是免费投资汽车充电系统，通过收取充电服务费盈利，由于汽车充电系统前期投入较大，而资金的来源主要是通过银行融资解决，融资的财务成本较高，电动汽车又处于培育期，充电系统的投入速度要远大于电动汽车发展的速度，短期内设备空置率很高，很难盈利，存在着较大亏损的风险。为此，公司将进一步加大团队建设力度，适度控制业务拓展节奏、加强风险控制，力争实现新业务拓展目标。

## 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	77,928.3
报告期投入募集资金总额	4.25
已累计投入募集资金总额	81,433.11
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	1,769.31
累计变更用途的募集资金总额比例	2.27%
募集资金总体使用情况说明	
<p>公司 2009 年 IPO 募集资金净额为人民币 77,928.30 万元，其中募集资金项目 40,000.00 万元，超募资金 37,928.30 万元。截至 2013 年 12 月 31 日，公司已经实际决议使用募集资金及超募资金共 77,928.30 万元，剩余未决议使用的募集资金及超募资金 0 万元。</p>	

## (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											
户外箱式电力设备技改项目	是	22,000	21,831.65	0	21,831.65	100.00%	2012年03月01日	9,215.34	45,389.67	是	否
户内开关柜设备技改项目	是	5,000	4,900.97	0	4,900.97	100.00%	2012年03月01日	4,606.51	12,812.74	是	否
节能型变压器生产线建设项目	是	4,000	3,835.58	0	3,835.58	100.00%	2012年07月01日	1,868.38	4,327.41	是	否
研发中心建设项目	是	3,000	2,991.4		2,991.4	100.00%	2012年07月01日				否
募集资金补充营运资金	否	6,000	6,440.4		6,440.4	100.00%	2010年09月30日				否
承诺投资项目小计	--	40,000	40,000	0	40,000	--	--	15,690.23	62,529.82	--	--

超募资金投向											
气体绝缘金属封闭开关柜产品项目	否	10,000	10,000	0	10,000	100.00%	2015年01月01日	22.85	194.88	否	否
环保节能型表面处理生产线项目	是	2,500	1,171.09	0	1,171.09	100.00%	2011年06月01日				否
增资一拉得项目	否	7,500	7,500	0	7,500	100.00%	2013年06月21日	327.97	1,306.74	否	否
增资晋能科技项目	否	5,428.3	5,428.3	0	5,428.3	100.00%	2013年07月15日	60.37	151.18	否	否
募集资金利息补充流动资金		3,339.81	3,504.81	0	3,504.81	100.00%					
补充流动资金（如有）	--	12,500	13,828.91	4.25	13,828.91	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	41,268.11	41,433.11	4.25	41,433.11	--	--	411.19	1,652.8	--	--
合计	--	81,268.11	81,433.11	4.25	81,433.11	--	--	16,101.42	64,182.62	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>公司在招股说明书中承诺的募集资金项目效益均达到预期效果。</p> <p>公司部分超募资金投资项目未达到预期，说明如下：</p> <p>1、气体绝缘金属封闭开关柜产品项目：公司承诺该项目 2012 至 2015 年度分别实现净利润 500 万元、1,200 万元、3,750 万元、10,000 万元。该项目 2012、2013 年度及 2014 年 1-6 月分别实现净利润 37.14 万元、134.89 万元、22.85 万元，截至报告期末累计实现净利润 194.88 万元，约占承诺金额的 5%。该项目低于预计效益的原因为（1）该项目预计 2015 年 1 月 1 日才能达到预计可使用状态；（2）该项目主要产品 H-GIS 产品等属高压开关设备产品，产品推广进度受市场普及程度等的影响而低于公司预期，导致未能实现公司原预期的收益。</p> <p>2、增资一拉得项目：2013 年 1 月，公司使用超募资金认购乐山一拉得电网自动化有限公司新增注册资本，增资后公司取得该公司控股权。公司承诺并购完成后，每年为公司带来不低于 1,400 万元净利润。2013 年 2-12 月及 2014 年 1-6 月，公司按持股比例计算，分别实现净利润 978.77 万元、327.97 万元，截至报告期末累计实现净利润 1,306.74 万元，约占承诺金额的 62%。该项目低于预计效益的原因为国家电力系统招投标方式继续调整，企业原区域优势需要逐步适应国网集中招标的宏观环境，导致其业绩未能达到预期的收益水平。此外，被投资单位销售收入呈季节性波动，每年度 1-6 月实现的净利润较低。</p> <p>3、增资晋能科技项目：2013 年 6 月，公司通过认购山西晋能电力科技有限公司新增注册资本，取得该公司的控股权。公司承诺并购完成后，直接为公司带来每年约 1,000 万元的净利润。2013 年 7-12 月及 2014 年 1-6 月，公司按持股比例计算，分别实现净利润 90.81 万元、60.37 万元，截至报告期末累计实现净利润 151.18 万元，约占承诺金额的 10%。该项目低于预计效益的原因为山西晋能电力科技有限公司根据其实际生产经营情况并结合太原市城市整体规划，于 2013 年 7 月开始将生产基地由</p>										

	太原市逐步搬迁至晋中市，厂址搬迁及新生产线建设导致晋能科技公司营业收入出现阶段性下滑。
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司 2009 年 IPO 超募资金 37,928.30 万元，已经董事会审议后用于以下项目：气体绝缘金属封闭开关柜产品项目 10,000 万元、环保节能型表面处理生产线项目 2,500 万元、增资一拉得项目 7500 万元、增资山西晋能科技项目 5428.30 万元（晋能科技增资总额 6900 万元，公司使用全部剩余超募资金 5,428.30 万元和自有资金 1,471.70 万元完成增资），补充流动资金 12,500 万元。2013 年 4 月，环保节能型表面处理生产线项目结余资金 1328.91 万元经股东会审议后永久性补充流动资金。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 以前年度发生 根据公司 2011 年度第二次临时股东大会的批准，公司使用超募资金 2,500 万元增加对“C-GIS 柜式气体绝缘金属封闭开关设备项目”的投资并增加 C-GIS 项目内容，将项目升级为“气体绝缘金属封闭开关柜产品项目”，同时发展 C-GIS、H-GIS 气体绝缘金属封闭开关设备两种产品。增加投资后项目总投资 10,000 万元，其中 2,744 万元以增加广西中电注册资本的方式补充流动资金。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 为加快项目建设以满足公司发展需要，在募集资金到位前公司先行以自筹资金购置位于青岛市崂山区松岭路 336 号的 1 宗国有土地使用权，共支付 51,043,301.00 元。根据招股说明书说明的置换计划，2010 年 3 月 26 日，公司第一届董事会第六次会议审核通过了《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司用募集资金 5,095.82 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。目前，相关资金已经完成置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 由于公司在实际项目建设过程中通过严格执行多供方采购制度及项目招投标方式，较好地控制了工程建设和设备采购的成本，公司募集资金投资项目出现节余，户外箱式电力设备技改项目、户内开关柜设备技改项目、节能型变压器生产线建设项目、研发中心建设项目、环保节能型表面处理生产线项目分别节余资金 168.35 万元、99.03 万元、164.42 万元、8.6 万元、1,328.91 万元，共节余资金 1,769.31 万元。公司已经股东大会批准后将节余资金永久性补充流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	目前不存在尚未使用的募集资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司无违规使用募集资金及超募资金的情况。

**(3) 募集资金变更项目情况**

适用  不适用

**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
西海岸工业园	30,000	11,556.16	14,587.14	48.62%	3.44
合计	30,000	11,556.16	14,587.14	--	3.44

**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

公司报告期未持有金融企业股权。

**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

公司2013年年度报告披露公司2014年度销售目标为“市场中标额21亿元”。报告期内，公司累计中标额11.69亿元，完成全年21亿元中标额目标的56%，为实现全年市场目标形成有力的支撑。

### 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，公司制定的2013年度利润分配方案为：以公司2013年末总股本200,400,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1.50元（含税），合计派发现金30,060,000元，剩余合并报表未分配利润结转下一年度；同时以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增10股，合计转增200,400,000股，转增后公司总股本为400,800,000股。本次分派方案经2014年4月18日由公司2013年度股东大会审议通过，本次权益分派股权登记日为2014年6月5日，除权除息日、现金红利发放日均为2014年6月6日。2014年6月6日，公司完成了上述利润分配方案的实施。

公司报告期内利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致，相关审议过程充分保护了中小股东的合法权益。根据中国证监会《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》的有关要求，为了进一步增强公司现金分红的透明度、更好的回报投资者，公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于修订<公司章程>的议案》，拟对公司章程第一百六十六条利润分配相关条款进行修订；上述修订章程的相关议案已于2014年4月18日由公司2013年度股东大会审议通过。

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

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注 2)	对公司经营的影响(注 3)	对公司损益的影响(注 4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注 5)	披露索引
北京博纳电气股份有限公司	辽宁电能发展股份有限公司 15% 的股份	4,168	2014 年 2 月 24 日, 公司完成全部股权转让款项的支付, 完成该次股权投资	通过股权方式的战略合作促进公司在区域电力市场的业务发展	2014 年 3 月起以权益法核算该长期股权投资收益。报告期内投资收益-78.31 万元	-1.05%	否		2013 年 12 月 23 日	公告编号: 2013-057

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

### 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

公司报告期未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

报告期内，公司继续推进电力设备租赁业务，报告期内租出设备金额共计约220万元。

2004年3月15日，公司与山东头社区居委会签署《土地及厂房租赁协议》，向其租赁厂房及办公楼共

计面积11,000平方米，租赁期8年，年租金150万元；2012年2月，公司与山东头社区居委会签署补充协议，将租期调整至2014年3月15日，并将租金调整为自2012年开始每年增长3%；2014年3月，公司与山东头社区居委会签署补充协议，将租期延长7个月至2014年10月15日，租金111.16万元。

2013年7月，子公司山西晋能电力科技有限公司与晋中开发区中联工贸有限公司签署《厂房租赁合同》，租赁厂房，办公楼及宿舍楼共计面积10575平米，租赁期5年，年租金260.53万元。2013年1月，山西晋能电力科技有限公司与太原高新技术产业建设发展公司签署租赁合同，租赁办公场所498平米，年租金20.32万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

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

单位：万元

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

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用  不适用

## 4、其他重大合同

适用  不适用

报告期内，公司发布了“关于中标山西中南部铁路通道项目的提示性公告”（公告编号：2014-004）、“关于中标国家电网及国网山东公司项目的提示性公告”（公告编号：2014-005）和“关于中标新建张家口至唐山铁路项目的提示性公告”（公告编号：2014-023）中标金额分别为6299.2万元、9721.41万元和5528.64万元。截至报告期末，上述项目均已经获得正式中标通知，并根据客户项目的具体进展陆续进入签订合同、组织生产、发货、确认收入等环节，上述项目均正常进行，未发现影响中标项目执行的重大不利因素。

经2014年3月24日公司第二届董事会第十二次会议审议批准，公司拟在新疆维吾尔自治区昌吉回族自治州奇台县（国家级新疆准东经济技术开发区内）投资建设工业园；报告期内，公司与奇台县人民政府签署《大型电气设备制造项目合同书》，约定了公司在奇台县的具体投资事宜（合同详情已于2014年4月4日刊登于证监会指定网站，公告名称：“关于签署对外投资合同的公告”公告编号：2014-015）。截至报告期末，公司已经根据相关合同及决议成立了“新疆特锐德电气有限公司”，该公司注册资本9900万元，公司出

资8910万元。截至报告期末，该合同正常进行，未发现影响该合同执行的重大不利因素。

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

√ 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承诺	青岛德锐投资有限公司、于德翔	向公司出具《避免同业竞争的承诺函》，承诺不与本公司进行同业竞争。	2009年07月24日	长期	截至目前，承诺人严格信守承诺，未发现违反上述承诺的情况。
	于德翔	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。本人在公司任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的25%；离职后六个月内，不转让所持有的公司股份。	2009年07月24日	长期	截至目前，承诺人严格信守承诺，未发现违反上述承诺的情况。
其他对公司中小股东所作承诺	公司实际控制人、董事长于德翔	2013年5月增持公司股份时承诺：增持公司股份完成后，12	2013年05月03日	12个月	截至目前，承诺人严格信守承诺，未发现违反上述承诺的情

		个月内不再增 持公司股份。			况。
	公司	公司未来十二 个月内,不进行 证券投资等高 风险投资。	2013年06月03 日	12个月	截至目前,承诺 人严格信守承 诺,未发现违反 上述承诺的情 况。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划 (如有)	不适用				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

## 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	7,560,000	3.77%			7,560,000		7,560,000	15,120,000	3.77%
3、其他内资持股	7,560,000	3.77%			7,560,000		7,560,000	15,120,000	3.77%
境内自然人持股	7,560,000	3.77%			7,560,000		7,560,000	15,120,000	3.77%
二、无限售条件股份	192,840,000	96.22%			192,840,000		192,840,000	385,680,000	96.23%
1、人民币普通股	192,840,000	96.22%			192,840,000		192,840,000	385,680,000	96.23%
三、股份总数	200,400,000	100.00%			200,400,000		200,400,000	400,800,000	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

报告期内，2013年度资本公积金转增股本200,400,000股，公司总股本由200,400,000股增加到400,800,000股。

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司因2013年度资本公积金转增股本，公司总股本由200,400,000股增加到400,800,000股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2014年4月18日召开的2013年度股东大会审议通过了《青岛特锐德电气股份有限公司2013年度利润分配预案》，以公司2013年12月31日总股本200,400,000股为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增10股，合计转增200,400,000股，转增后公司总股本为400,800,000股。并于2014年6月6日完成了2013年度权益分派实施。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司2013年度资本公积金转增股本已完成过户，相应的工商变更手续尚在办理当中。

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

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司股本由200,400,000股增加至400,800,000股。如按未变动前股本200,400,000股计算，报告期基本每股收益0.35元，稀释每股收益0.35元，归属于公司普通股股东的每股净资产6.61元。以最新期末股本400,800,000股计算，报告期基本每股收益0.18元，稀释每股收益0.18元，归属于公司普通股股东的每股净资产3.31元。

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		14,359						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
青岛德锐投资有限公司	境内非国有法人	49.78%	199,500,000	99,750,000	0	199,500,000		
HELMUT BRUNO REBSTOCK	境外自然人	5.05%	20,248,066	10,014,643	0	20,248,066		
刘凯	境内自然人	4.62%	18,501,600	9,250,800	0	18,501,600	冻结	18,501,600
屈东明	境内自然人	3.83%	15,345,000	7,672,500	11,508,750	3,836,250		
中国农业银行—景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金	其他	2.78%	11,145,864	8,003,882	0	11,145,864		
中国农业银行—景顺长城内需增长开放式证券投资基金	其他	2.42%	9,705,113	6,803,404	0	9,705,113		
山西证券股份有限公司约定购回专用账户	其他	2.12%	8,487,190	8,487,190	0	8,487,190		
平安信托有限责任公司—睿富二号	其他	1.81%	7,240,000	7,240,000	0	7,240,000		
于德翔	境内自然人	1.20%	4,815,000	2,407,500	3,611,250	1,203,750		
王恒	境内自然人	0.59%	2,354,878	1,479,839	0	2,354,878		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司董事长、股东于德翔先生对公司第一大股东青岛德锐投资有限公司的出资比例为 57.86%，并任该公司法定代表人、董事；公司董事、总经理屈东明先生对公司第一大股东青岛德锐投资有限公司的出资比例为 8.14%，并任该公司董事。除此之外，公司未知前十名无限售股东之间是否存在关联关系，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				
青岛德锐投资有限公司	199,500,000		人民币普通股	199,500,000				

HELMUT BRUNO REBSTOCK	20,248,066	人民币普通股	20,248,066
刘凯	18,501,600	人民币普通股	18,501,600
中国农业银行—景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金	11,145,864	人民币普通股	11,145,864
中国农业银行—景顺长城内需增长开放式证券投资基金	9,705,113	人民币普通股	9,705,113
山西证券股份有限公司约定购回专用账户	8,487,190	人民币普通股	8,487,190
平安信托有限责任公司—睿富二号	7,240,000	人民币普通股	7,240,000
屈东明	3,836,250	人民币普通股	3,836,250
王恒	2,354,878	人民币普通股	2,354,878
广发证券股份有限公司	2,200,000	人民币普通股	2,200,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司董事、总经理屈东明先生对公司第一大股东青岛德锐投资有限公司的出资比例为 8.14%，并任该公司董事。除此之外，公司未知前十名无限售股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东贾志龙通过山西证券股份有限公司约定购回专用账户持有公司股票 8,487,190 股，占公司总股本 2.12%，实际持有公司股票 8,487,190 股。

### 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	本期增持股份数量	本期减持股份数量	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
于德翔	董事长	现任	2,407,500	2,407,500	0	4,815,000	0	0	0	0
屈东明	总裁	现任	7,672,500	7,672,500	0	15,345,000	0	0	0	0
合计	--	--	10,080,000	10,080,000	0	20,160,000	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
王希魁	监事	离职	2014 年 04 月 18 日	王希魁先生作为公司国有发起人股东推荐的监事候选人、公司现任监事，鉴于公司原国有发起人股东已不再持有本公司股份，请求根据相关规定辞去本公司监事职务。
孙晓琨	监事	聘任	2014 年 04 月 18 日	王希魁先生辞职后，公司监事会人数为 2 人，低于《公司法》、《公司章程》规定的最低人数（监事会最低人数为 3 人），经 2013 年度股东大会投票选举结果，公司聘请孙晓琨先生任公司监事，任期与本届监事会一致。
孙晓琨	监事	离职	2014 年 07 月 19 日	公司监事会于 2014 年 6 月 14 日收到监事孙晓琨先生提交的《辞职信》，因其个人原因，申请辞去担任的公司第二届监事会监事职务。
孙有彬	监事	聘任	2014 年 07 月 19 日	孙晓琨先生辞职后，公司监事会人数为 2 人，低于《公司法》、《公司章程》规定的最低人数（监事会最低人数为 3 人），据公司职工代表大会投票选举结果，公司聘请孙有彬先生任公司监事，任期与本届监事会一致。

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：青岛特锐德电气股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	150,239,749.71	302,760,643.83
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	14,895,000.00	19,900,000.00
应收账款	1,101,375,699.20	963,856,044.88
预付款项	81,234,707.17	20,011,158.45
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	78,306,599.11	76,019,869.43
买入返售金融资产		
存货	442,340,851.14	343,608,197.39
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	292,716.02	962,827.46
流动资产合计	1,868,685,322.35	1,727,118,741.44

非流动资产：		
长期股权投资	126,475,237.22	86,120,931.11
固定资产	351,028,272.18	351,955,803.86
在建工程	71,152,933.35	31,924,376.96
无形资产	76,318,730.60	76,870,172.38
商誉	31,128,080.58	31,128,080.58
长期待摊费用	751,040.79	947,403.95
递延所得税资产	17,128,962.32	16,061,588.50
非流动资产合计	673,983,257.04	595,008,357.34
资产总计	2,542,668,579.39	2,322,127,098.78
流动负债：		
短期借款	330,000,000.00	202,900,000.00
应付票据	144,503,625.87	156,462,895.80
应付账款	489,641,583.21	357,689,716.64
预收款项	75,661,933.66	117,832,224.86
应付职工薪酬	3,404,352.06	16,468,100.81
应交税费	4,079,093.73	30,181,582.14
应付利息	30,000.00	340,030.51
应付股利	4,172,917.29	
其他应付款	25,941,657.85	15,735,643.19
流动负债合计	1,077,435,163.67	897,610,193.95
非流动负债：		
其他非流动负债	2,636,944.40	2,941,944.40
非流动负债合计	2,636,944.40	2,941,944.40
负债合计	1,080,072,108.07	900,552,138.35
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	400,800,000.00	200,400,000.00
资本公积	509,318,828.41	709,718,828.41
盈余公积	49,093,843.69	49,093,843.69
未分配利润	364,641,623.87	323,893,039.33
归属于母公司所有者权益合计	1,325,310,638.43	1,284,324,343.42
少数股东权益	137,285,832.89	137,250,617.01
所有者权益（或股东权益）合计	1,462,596,471.32	1,421,574,960.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,542,668,579.39	2,322,127,098.78

法定代表人：于德翔

主管会计工作负责人：杜波

会计机构负责人：杜波

## 2、母公司资产负债表

编制单位：青岛特锐德电气股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	113,306,850.86	125,462,565.57
应收票据	14,235,000.00	14,750,000.00
应收账款	907,737,553.72	802,426,802.43
预付款项	14,767,566.32	11,731,599.76
其他应收款	36,011,606.36	32,660,215.58
存货	304,014,825.84	259,852,205.78
流动资产合计	1,390,073,403.10	1,246,883,389.12
非流动资产：		
长期股权投资	521,115,739.47	380,680,473.41
固定资产	306,315,083.00	306,480,523.29
在建工程	1,182,141.69	1,053,590.18
无形资产	47,161,200.93	47,286,177.58
长期待摊费用	280,165.40	394,065.11
递延所得税资产	13,664,540.10	12,467,338.71
非流动资产合计	889,718,870.59	748,362,168.28
资产总计	2,279,792,273.69	1,995,245,557.40
流动负债：		
短期借款	300,000,000.00	158,000,000.00
应付票据	120,770,486.87	131,441,594.28
应付账款	381,047,950.75	285,342,771.88
预收款项	67,385,049.03	81,609,761.19
应付职工薪酬	2,321,280.85	16,280,456.62
应交税费	8,992,614.59	22,780,367.27
应付利息		253,666.67
其他应付款	86,024,066.66	22,457,729.78
流动负债合计	966,541,448.75	718,166,347.69
非流动负债：		

其他非流动负债	2,636,944.40	2,941,944.40
非流动负债合计	2,636,944.40	2,941,944.40
负债合计	969,178,393.15	721,108,292.09
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	400,800,000.00	200,400,000.00
资本公积	509,318,828.41	709,718,828.41
盈余公积	49,093,843.69	49,093,843.69
未分配利润	351,401,208.44	314,924,593.21
所有者权益（或股东权益）合计	1,310,613,880.54	1,274,137,265.31
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,279,792,273.69	1,995,245,557.40

法定代表人：于德翔

主管会计工作负责人：杜波

会计机构负责人：杜波

### 3、合并利润表

编制单位：青岛特锐德电气股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	745,029,424.85	468,769,698.82
其中：营业收入	745,029,424.85	468,769,698.82
二、营业总成本	662,542,080.28	405,642,113.89
其中：营业成本	535,673,981.10	314,774,698.21
营业税金及附加	3,297,706.38	4,112,340.15
销售费用	47,638,133.73	31,736,191.39
管理费用	61,694,075.84	42,854,501.09
财务费用	6,350,855.03	1,880,757.19
资产减值损失	7,887,328.20	10,283,625.86
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）	1,674,306.11	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	84,161,650.68	63,127,584.93
加：营业外收入	3,647,319.12	2,200,912.20
减：营业外支出	487,322.39	688,703.25
其中：非流动资产处置损失	27,684.00	112,349.22
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	87,321,647.41	64,639,793.88

减：所得税费用	12,527,782.40	7,865,389.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	74,793,865.01	56,774,404.16
归属于母公司所有者的净利润	70,808,584.54	49,770,906.95
少数股东损益	3,985,280.47	7,003,497.21
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.18	0.25
（二）稀释每股收益	0.18	0.25
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	74,793,865.01	56,774,404.16
归属于母公司所有者的综合收益总额	70,808,584.54	49,770,906.95
归属于少数股东的综合收益总额	3,985,280.47	7,003,497.21

法定代表人：于德翔

主管会计工作负责人：杜波

会计机构负责人：杜波

#### 4、母公司利润表

编制单位：青岛特锐德电气股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	596,604,621.92	360,444,350.84
减：营业成本	425,125,057.47	238,964,749.02
营业税金及附加	2,329,002.41	3,274,841.50
销售费用	38,304,849.53	26,199,184.61
管理费用	44,526,841.77	35,140,039.11
财务费用	5,657,602.03	-484,339.56
资产减值损失	8,286,342.60	11,375,947.97
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）	1,755,266.06	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,755,266.06	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	74,130,192.17	45,973,928.19
加：营业外收入	2,854,175.18	2,179,744.20
减：营业外支出	48,292.00	676,452.27
其中：非流动资产处置损失	27,684.00	91,172.38

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	76,936,075.35	47,477,220.12
减：所得税费用	10,399,460.12	5,610,124.02
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	66,536,615.23	41,867,096.10
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	66,536,615.23	41,867,096.10

法定代表人：于德翔

主管会计工作负责人：杜波

会计机构负责人：杜波

## 5、合并现金流量表

编制单位：青岛特锐德电气股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	577,398,435.89	350,156,846.78
收到的税费返还	3,364,038.28	
收到其他与经营活动有关的现金	27,887,995.74	77,379,143.30
经营活动现金流入小计	608,650,469.91	427,535,990.08
购买商品、接受劳务支付的现金	458,227,796.51	333,291,964.71
支付给职工以及为职工支付的现金	73,923,480.57	41,086,125.84
支付的各项税费	71,019,148.39	46,728,293.08
支付其他与经营活动有关的现金	88,602,969.38	40,479,075.52
经营活动现金流出小计	691,773,394.85	461,585,459.15
经营活动产生的现金流量净额	-83,122,924.94	-34,049,469.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		12,472,888.89
取得投资收益所收到的现金	3,000,000.00	-69,300.00
收到其他与投资活动有关的现金		24,280,168.54
投资活动现金流入小计	3,000,000.00	36,683,757.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	123,794,110.69	13,499,335.21

投资支付的现金	37,512,000.00	12,466,000.00
投资活动现金流出小计	161,306,110.69	25,965,335.21
投资活动产生的现金流量净额	-158,306,110.69	10,718,422.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		4,991,859.56
取得借款收到的现金	162,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	12,099,179.02	
筹资活动现金流入小计	174,099,179.02	24,991,859.56
偿还债务支付的现金	34,900,000.00	84,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,125,688.66	27,456,250.73
支付其他与筹资活动有关的现金	26,287,116.52	
筹资活动现金流出小计	99,312,805.18	112,356,250.73
筹资活动产生的现金流量净额	74,786,373.84	-87,364,391.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-66,169.83	-100,000.00
五、现金及现金等价物净增加额	-166,708,831.62	-110,795,438.02
加：期初现金及现金等价物余额	291,382,876.78	307,786,212.57
六、期末现金及现金等价物余额	124,674,045.16	196,990,774.55

法定代表人：于德翔

主管会计工作负责人：杜波

会计机构负责人：杜波

## 6、母公司现金流量表

编制单位：青岛特锐德电气股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	498,491,132.67	269,016,009.38
收到的税费返还	3,364,038.28	
收到其他与经营活动有关的现金	71,942,319.23	10,989,351.48
经营活动现金流入小计	573,797,490.18	280,005,360.86
购买商品、接受劳务支付的现金	380,663,641.74	263,964,963.53
支付给职工以及为职工支付的现金	56,875,867.22	30,671,099.17

支付的各项税费	49,210,041.05	40,554,993.54
支付其他与经营活动有关的现金	63,672,705.93	26,419,399.88
经营活动现金流出小计	550,422,255.94	361,610,456.12
经营活动产生的现金流量净额	23,375,234.24	-81,605,095.26
二、投资活动产生的现金流量：		
取得投资收益所收到的现金	3,000,000.00	
投资活动现金流入小计	3,000,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,451,791.00	13,253,737.93
投资支付的现金	137,512,000.00	80,100,000.00
投资活动现金流出小计	143,963,791.00	93,353,737.93
投资活动产生的现金流量净额	-140,963,791.00	-93,353,737.93
三、筹资活动产生的现金流量：		
取得借款收到的现金	142,000,000.00	20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	12,099,179.02	
筹资活动现金流入小计	154,099,179.02	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,534,728.99	8,440,783.91
支付其他与筹资活动有关的现金	26,287,116.52	
筹资活动现金流出小计	62,821,845.51	28,440,783.91
筹资活动产生的现金流量净额	91,277,333.51	-8,440,783.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-32,428.96	
五、现金及现金等价物净增加额	-26,343,652.21	-183,399,617.10
加：期初现金及现金等价物余额	120,925,083.52	290,162,101.99
六、期末现金及现金等价物余额	94,581,431.31	106,762,484.89

法定代表人：于德翔

主管会计工作负责人：杜波

会计机构负责人：杜波

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：青岛特锐德电气股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额
----	------

	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	200,400,000.00	709,718,828.41		1,218,631.99	49,093,843.69		323,893,039.33		137,250,617.01	1,421,574,960.43
二、本年期初余额	200,400,000.00	709,718,828.41		1,218,631.99	49,093,843.69		323,893,039.33		137,250,617.01	1,421,574,960.43
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	200,400,000.00	-200,400,000.00		237,710.47	0.00		40,748,584.54		35,215.88	41,021,510.89
(一) 净利润							70,808,584.54		3,985,280.47	74,793,865.01
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							70,808,584.54		3,985,280.47	74,793,865.01
(三) 所有者投入和减少资本										
(四) 利润分配							-30,060,000.00		-4,172,917.29	-34,232,917.29
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							-30,060,000.00		-4,172,917.29	-34,232,917.29
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	200,400,000.00	-200,400,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	200,400,000.00	-200,400,000.00								
(六) 专项储备				237,710.47					222,852.70	460,563.17
1. 本期提取				358,631.16					335,986.62	694,617.78
2. 本期使用				-120,842.40					-113,212.21	-234,054.61
(七) 其他										
四、本期期末余额	400,800,000.00	509,318,828.41		1,456,342.46	49,093,843.69		364,641,623.87		137,285,832.89	1,462,596,471.32

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	200,400,000.00	709,718,828.41			38,225,325.07		236,430,890.45			1,184,775,043.93
二、本年初余额	200,400,000.00	709,718,828.41			38,225,325.07		236,430,890.45			1,184,775,043.93
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)				1,218,631.99	10,868,518.62		87,462,148.88		137,250,617.01	236,799,916.50
(一) 净利润							118,370,667.50		9,162,448.41	127,533,115.91
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							118,370,667.50		9,162,448.41	127,533,115.91
(三) 所有者投入和减少资本									128,188,906.67	128,188,906.67
1. 所有者投入资本									128,188,906.67	128,188,906.67
(四) 利润分配					10,868,518.62		-30,908,518.62			-20,040,000.00
1. 提取盈余公积					10,868,518.62		-10,868,518.62			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-20,040,000.00			-20,040,000.00
(五) 所有者权益内部结转										
(六) 专项储备				1,218,631.99					-100,738.07	1,117,893.92
1. 本期提取				803,553.56					753,328.55	1,556,882.11
2. 本期使用				-226,574.97					-212,413.22	-438,988.19
(七) 其他										
四、本期期末余额	200,400,000.00	709,718,828.41		1,218,631.99	49,093,843.69		323,893,039.33		137,250,617.01	1,421,574,960.43

法定代表人：于德翔

主管会计工作负责人：杜波

会计机构负责人：杜波

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：青岛特锐德电气股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	200,400,00 0.00	709,718,82 8.41			49,093,843 .69		314,924,59 3.21	1,274,137, 265.31
二、本年初余额	200,400,00 0.00	709,718,82 8.41			49,093,843 .69		314,924,59 3.21	1,274,137, 265.31
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	200,400,00 0.00	-200,400,0 00.00			0.00		36,476,615 .23	36,476,615 .23
（一）净利润							66,536,615 .23	66,536,615 .23
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							66,536,615 .23	66,536,615 .23
（三）所有者投入和减少资本								
（四）利润分配							-30,060,00 0.00	-30,060,00 0.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-30,060,00 0.00	-30,060,00 0.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	200,400,00 0.00	-200,400,0 00.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	200,400,00 0.00	-200,400,0 00.00						
（六）专项储备								
（七）其他								
四、本期期末余额	400,800,00 0.00	509,318,82 8.41			49,093,843 .69		351,401,20 8.44	1,310,613, 880.54

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	200,400,000.00	709,718,828.41			38,225,325.07		237,147,925.60	1,185,492,079.08
二、本年期初余额	200,400,000.00	709,718,828.41			38,225,325.07		237,147,925.60	1,185,492,079.08
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	0.00	0.00			10,868,518.62		77,776,667.61	88,645,186.23
(一) 净利润							108,685,186.23	108,685,186.23
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							108,685,186.23	108,685,186.23
(三) 所有者投入和减少资本								
(四) 利润分配					10,868,518.62		-30,908,518.62	-20,040,000.00
1. 提取盈余公积					10,868,518.62		-10,868,518.62	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-20,040,000.00	-20,040,000.00
(五) 所有者权益内部结转								
(六) 专项储备								
(七) 其他								
四、本期期末余额	200,400,000.00	709,718,828.41			49,093,843.69		314,924,593.21	1,274,137,265.31

法定代表人：于德翔

主管会计工作负责人：杜波

会计机构负责人：杜波

### 三、公司基本情况

#### 1. 基本情况

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

根据公司2010年度股东大会决议，公司以截止2010年12月31日总股本13,360万股为基数，以资本公积

向股权登记日登记在册的全体股东每10股转增5股，新增注册资本6,680万元。根据公司2013年度股东大会决议，公司以截止2013年12月31日总股本20,040万股为基数，以资本公积向股权登记日登记在册的全体股东每10股转增10股，新增注册资本20,040万元。公司目前注册资本为40,080万元。

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

## 2. 经营范围

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

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

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

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司财务报表的编制符合企业会计准则的要求，采纳的会计政策和会计估计符合本公司的实际情况，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。本公司董事会全体成员和本公司管理层愿就本财务报表的合法性、公允性和完整性承担个别及连带的法律责任。

### 3、会计期间

本公司的会计期间采用公历制，即自公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

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

同一控制下的企业合并中，被合并方采用的会计政策与合并方不一致的，合并方在合并日应当按照本

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

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

## (2) 非同一控制下的企业合并

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

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

购买方在购买日应当对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债：①购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。②购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的

公允价值。编制合并财务报表时，应当以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

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

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

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

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

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司外币交易业务均按交易发生日的即期汇率折算为人民币入账。

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

## (2) 外币财务报表的折算

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

## 9、金融工具

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融工具的分类

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

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

### (4) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

### (5) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

本公司在期末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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：发行方或债务人发生严重财务困难；债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；其他表明金融资产发生减值的客观证据。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

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

### 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项包括应收账款、其他应收款。

#### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

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

#### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

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

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	70.00%	70.00%
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，本公司单独对其进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。
坏账准备的计提方法	个别认定法

**11、存货**

**(1) 存货的分类**

公司存货包括生产经营过程中为销售或耗用而持有的原材料、在产品、产成品等。

## (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

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

## (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

## (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

公司存货的盘存方法采用永续盘存制。

## (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

低值易耗品领用时采用一次摊销法进行摊销

包装物

摊销方法：

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式进行投资成本的确定：

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

②通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照确定的合并成本作为长期股权投资的投资

成本。合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值以及为进行企业合并发生的各项直接费用之和。合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并财务报表中确认为商誉；合并成本小于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

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

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

## (2) 后续计量及损益确认

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

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。

②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。

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

2) 重大影响，是指公司对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。公司能够对被投资企业施加重大影响的，被投资企业为其联营企业。公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权股份时，对被投资单位具有重大影响，除非有确凿的证据表明该情况之下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。公司拥有被投资单位有表决权股份的比例低于 20%的，对被投资单位不具有重大影响。但如果同时具备下列情况之一的，表明公司对被投资单位具有重大影响：

①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并享有相应的实质性的参与决策权，公司可以通过该代表参与被投资单位经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

②参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。

③与被投资单位之间发生重要交易。

④向被投资单位派出管理人员。

⑤向被投资单位提供关键技术资料。

在确定能否对被投资单位施加重大影响时，一方面考虑公司直接或间接持有被投资单位的表决权股份，同时考虑公司及相关方持有的现行可执行潜在表决权在假定转换为对被投资单位的股权后产生的影响（如被投资单位发行的现行可转换的认股权证、股票期权及可转换公司债券等），如果其在转换为对被投资单位的股权后，能够增加投资企业的表决权比例或是降低被投资单位其他投资者的表决权比例，从而使得公司能够参与被投资单位的财务和经营决策的，认为公司对被投资单位具有重大影响。

#### **(4) 减值测试方法及减值准备计提方法**

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

### **13、投资性房地产**

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

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

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

### **14、固定资产**

#### **(1) 固定资产确认条件**

本公司的固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件的，确认为固定资产：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠计量。

#### **(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法**

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。

承租人采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租

赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

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

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

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

### (5) 其他说明

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

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程是指正在施工中尚未完工或虽已完工但尚未达到预定可使用状态的工程。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司的借款费用是指因借款而发生的借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

### (2) 借款费用资本化期间

发生的借款费用，如可直接归属于需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的资产（包括固定资产和需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房地产等）的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用，计入当期损益。购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或销售状态之后所发生的借款费用，计入当期损益。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款应予资本化的金额。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确认。

## 17、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

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

### (2) 使用寿命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，应当视为使用寿命不确定的无形资产。

### (3) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

开发阶段的支出同时满足：1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，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等条件的确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益。

### (4) 内部研究开发项目支出的核算

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

## 18、长期待摊费用

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

## 19、预计负债

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

### (1) 预计负债的确认标准

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

### (2) 预计负债的计量方法

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

## 20、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

## (2) 权益工具公允价值的确定方法

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量；以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值；对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：期权的行权价格、期权的有效期、标的股份的现行价格、股价预计波动率、股份的预计股利、期权有效期内的无风险利率。

## (3) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

## 21、回购本公司股份

### (1) 减少注册资本而回购公司股份时的会计处理

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

### (2) 回购公司股份进行职工期权激励时的会计处理

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

## 22、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

### (3) 确认提供劳务收入的依据

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

法，即按照提供劳务交易的完工进度的方法确认收入的实现。

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

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

### **23、政府补助**

#### **(1) 类型**

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

#### **(2) 会计政策**

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

### **24、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**

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

#### **(2) 确认递延所得税负债的依据**

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

### **25、经营租赁、融资租赁**

#### **(1) 经营租赁会计处理**

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

对于经营租赁的租金，出租人（公司）在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；其他方法更

为系统合理的，可以采用其他方法。出租人（公司）发生的初始直接费用，计入当期损益。对于经营租赁资产中的固定资产，出租人（公司）采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其它经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。出租人（公司）或有租金在实际发生时计入当期损益。

## （2）融资租赁会计处理

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

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

## （3）售后租回的会计处理

采用售后租回方式销售商品的，收到的款项确认为负债；售价与资产账面价值之间的差额，采用合理的方法进行分摊，作为折旧费用或租金费用的调整。有确凿证据表明认定为经营租赁的售后租回交易是按照公允价值达成的，销售的商品按售价确认收入，并按账面价值结转成本。

## 26、持有待售资产

### （1）持有待售资产确认标准

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

### （2）持有待售资产的会计处理方法

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

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

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

## 27、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

公司报告期内无会计政策和会计估计变更。

**(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

**28、前期会计差错更正**

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

公司报告期内无前期会计差错更正。

**(1) 追溯重述法**

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

**(2) 未来适用法**

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

**五、税项**

**1、公司主要税种和税率**

税种	计税依据	税率
增值税	公司及其子公司应纳增值税为销项税额减可抵扣进项税后的余额	17%
城市维护建设税	公司及其子公司按当期应交流转税的 7% 计缴	7%
企业所得税	高新技术企业所得税	15%，25%
教育费附加	公司及其子公司按当期应交流转税的 3% 计缴	3%
地方教育费附加	公司及其子公司按当期应交流转税的 2% 计缴	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司为高新技术企业，按照《企业所得税法》等相关规定，报告期所得税税率为15%；本公司全资子公司广西中电新源电气有限公司为高新技术企业，报告期内所得税税率为15%；本公司控股子公司乐山一拉得电网自动化有限公司报告期内享受西部大开发税收优惠，企业所得税税率为15%。

本公司的其他控股子公司的所得税税率为25%。

## 2、税收优惠及批文

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

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

本公司控股子公司乐山一拉得电网自动化有限公司报告期内享受西部大开发税收优惠，企业所得税税率为15%。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
特锐德高压	全资子公司	山东胶州市		20,000万元	研发、设计、制造、销售500KV及以下变配电	200,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

					设备及提供相关技术服务； 电力设备租赁及相关技术服务。								
特瑞德 (青 岛)	控股子 公司	山东青 岛		2,000 万 元	电力配 电产品 和相关 零部件 的进口 和批发 (法律 行政法 规禁止 类项目 不得经 营) 上 述产品 的咨 询、维 修售后 服务和 电力配 电产品 的培 训。	5,100,0 00.00		51.00%	51.00%	是	601,950 ,000.00		
新疆特 锐德	控股子 公司	新疆昌 吉		9,900 万 元	研发、 设计、 制造、 销售 220kv 及以下 变配电 一、二 产品及 提供技 术服 务；从 事以新 能源和	0.00		90.00%	10.00%	是			

					电气产品为主导的高低电压变配电设备和系统服务。								
--	--	--	--	--	-------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
广西中电	全资子公司	广西南宁科园东四路5号2楼B06号		5,500万元	研究、设计、制造、安装220KV及以下变配电网二次产品，铁路及城市轨道交通行业产	70,440,000.00		100.00%	100.00%	是			

					品及提供相关技术服务。								
晋能科技	控股子公司	太原市高新技术开发区产业路 48 号 2 幢		6,125 万元	电力系统各类自动化控制装备、仪器仪表、电子通讯产品（除广播电视、卫星地面接收装置）的开发、生产、调试、销售。	69,000,000.00		51.02%	51.02%	是		55,524,700.00	
乐山一拉得	控股子公司	乐山高新区茶山路 2 号		6200 万元	输配电及控制设备制造、销售	75,000,000.00		51.61%	51.61%	是		75,706,400.00	

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用  不适用

## 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:	--	--	39,675.69	--	--	39,010.84
人民币	--	--	39,675.69	--	--	39,010.84
银行存款:	--	--	122,641,725.22	--	--	283,484,552.00
人民币	--	--	122,224,660.56	--	--	283,270,701.26
美元	67,784.53	6.1528	417,064.66			213,850.74
其他货币资金:	--	--	27,558,348.80	--	--	19,237,080.99
人民币	--	--	27,558,348.80	--	--	19,237,080.99
合计	--	--	150,239,749.71	--	--	302,760,643.83

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

公司报告期末无因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项，无存放在境外、无有潜在回收风险的款项。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	14,895,000.00	19,900,000.00
合计	14,895,000.00	19,900,000.00

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
中国铁建电气化局集团有限公司	2014年05月09日	2014年11月09日	6,103,300.00	
中国铁建电气化局集团有限公司	2014年05月28日	2014年11月27日	3,600,000.00	
宁波经济技术开发区集美电力燃料有限公司	2014年01月16日	2014年07月16日	3,000,000.00	
上海天正机电(集团)	2014年06月19日	2014年12月18日	3,000,000.00	

有限公司				
神华宁夏煤业集团有限 责任公司	2014 年 03 月 28 日	2014 年 09 月 28 日	2,000,000.00	
合计	--	--	17,703,300.00	--

说明

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

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	1,206,361.4 29.12	100.00%	104,985.72 9.92	8.70%	1,059,403 ,254.31	100.00%	95,547,209.4 3	9.02%
组合小计	1,206,361.4 29.12	100.00%	104,985.72 9.92	8.70%	1,059,403 ,254.31	100.00%	95,547,209.4 3	9.02%
合计	1,206,361.4 29.12	--	104,985.72 9.92	--	1,059,403 ,254.31	--	95,547,209.4 3	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	925,800,684.98	76.74%	46,468,420.81	799,092,243.35	75.43%	39,530,948.83
1 至 2 年	191,283,789.65	15.86%	19,128,378.97	169,570,723.40	16.01%	16,957,072.34
2 至 3 年	51,819,952.20	4.30%	15,545,985.66	53,633,258.55	5.06%	16,089,977.57

3 至 4 年	21,022,341.97	1.74%	10,511,170.99	22,330,079.19	2.11%	11,165,039.60
4 至 5 年	10,342,956.08	0.86%	7,240,069.25	9,909,262.43	0.94%	6,936,483.70
5 年以上	6,091,704.24	0.50%	6,091,704.24	4,867,687.39	0.45%	4,867,687.39
合计	1,206,361,429.12	--	104,985,729.92	1,059,403,254.31	--	95,547,209.43

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
铁道部拉日铁路建设总指挥部	第三方	46,448,183.17	1 年以内	3.85%
中铁一局集团有限公司兰新铁路甘青段项目	第三方	34,351,450.00	1 年以内	2.85%
中国铁建电气化局集团有限公司青荣城际铁路四电集成施工指挥部	第三方	25,791,460.00	1 年以内	2.14%
上海天正机电（集团）有限公司	第三方	25,017,968.00	1 年以内	2.07%
国网山东省电力公司物资公司	第三方	24,607,858.72	1 年以内	2.04%
合计	--	156,216,919.89	--	12.95%

## 4、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
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	35,000,000.00	42.63%						
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	47,095,298.08	57.36%	3,788,698.97	4.66%	81,359,760.69	100.00%	5,339,891.26	6.56%

组合小计	47,095,298.08	57.36%	3,788,698.97	4.66%	81,359,760.69	100.00%	5,339,891.26	6.56%
合计	82,095,298.08	--	3,788,698.97	--	81,359,760.69	--	5,339,891.26	--

其他应收款种类的说明

公司报告期末存在的单项金额重大但单项计提坏账准备的其他应收款3500万，是特锐德高压支付给胶州市财政局的土地交易保证金。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	72,429,498.04	88.23%	1,871,474.91	72,236,416.47	88.79%	3,611,820.83
1 至 2 年	7,722,440.74	9.41%	772,244.07	7,274,096.90	8.94%	727,409.69
2 至 3 年	995,675.80	1.21%	298,702.74	993,764.76	1.22%	298,129.43
3 至 4 年	196,481.00	0.24%	98,240.50	113,902.50	0.14%	56,951.25
4 至 5 年	10,552.50	0.01%	7,386.75	320,000.00	0.39%	224,000.00
5 年以上	740,650.00	0.90%	740,650.00	421,580.06	0.52%	421,580.06
合计	82,095,298.08	--	3,788,698.97	81,359,760.69	--	5,339,891.26

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
青岛市崂山区财政局	第三方	4,907,698.00	1-2 年	5.98%
山东鲁能三公招标有限公司	第三方	2,078,147.00	1 年以内	2.53%
国网四川电力招标有限公司	第三方	1,361,000.00	1 年以内	1.66%

国网物资有限公司	第三方	1,200,300.00	1 年以内	1.46%
山西电能工程招标代理有限公司	第三方	1,166,958.86	1 年以内	1.42%
合计	--	10,714,103.86	--	13.05%

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	78,968,831.55	97.30%	19,005,956.72	94.98%
1 至 2 年	1,537,441.11	0.71%	26,822.45	0.13%
2 至 3 年	19,347.40	0.18%	270,911.47	1.35%
3 年以上	709,087.11	1.81%	707,467.81	3.54%
合计	81,234,707.17	--	20,011,158.45	--

预付款项账龄的说明

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
成都红光电气有限公司	第三方	3,427,377.00	1 年以内	预付材料款，货未到
西门子中压开关技术（无锡）有限公司	第三方	1,958,392.81	1 年以内	预付材料款，货未到
成都贝科电气有限公司	第三方	1,236,100.00	1 年以内	预付材料款，货未到
上海西门子开关有限公司	第三方	850,000.00	1 年以内	预付材料款，货未到
黑龙江省中能控制工程有限公司	第三方	756,480.00	1 年以内	预付材料款，货未到
合计	--	8,228,349.81	--	--

预付款项主要单位的说明

## 6、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	152,524,600.86		152,524,600.86	98,743,216.21		98,743,216.21
在产品	182,341,846.84		182,341,846.84	171,297,916.32		171,297,916.32
库存商品	107,758,184.42	283,780.98	107,474,403.44	73,850,845.84	283,780.98	73,567,064.86
合计	442,624,632.12	283,780.98	442,340,851.14	343,891,978.37	283,780.98	343,608,197.39

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	283,780.98				283,780.98
合计	283,780.98				283,780.98

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待摊房租等	292,716.02	962,827.46
合计	292,716.02	962,827.46

其他流动资产说明

## 8、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
晋缘清洗	权益法	60,160,000.00	61,140,473.41	2,538,387.47	63,678,860.88	48.02%	48.02%				
山西晋能集团大同恒益节能服务有限公司	权益法	8,000,000.00	7,980,457.70	-80,959.95	7,899,497.75	26.67%	26.67%				
山西和众	成本法	17,000,000.00	17,000,000.00	0.00	17,000,000.00	7.50%	7.50%				

投资担保有限公司		0.00	0.00		0.00						
辽宁电能	权益法	41,680,000.00	41,680,000.00	-3,783,121.41	37,896,878.59	15.00%	15.00%				
合计	--	126,840,000.00	127,800,931.11	-1,325,693.89	126,475,237.22	--	--	--			

## 9、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	417,604,889.20	11,558,688.13		432,798.69	428,730,778.64
其中：房屋及建筑物	284,175,780.78	23,000.00			284,198,780.78
机器设备	100,553,012.82	7,610,858.92		80,441.69	108,083,430.05
运输工具	23,079,925.94	3,437,653.45		276,840.00	26,240,739.39
电子设备及其他	9,796,169.66	487,175.76		75,517.00	10,207,828.42
--	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：	65,649,085.34		12,427,240.89	373,819.77	77,702,506.46
其中：房屋及建筑物	24,072,567.26		4,271,022.48	21,591.63	28,321,998.11
机器设备	25,125,485.65		5,978,370.37	4,000.00	31,099,856.02
运输工具	11,599,400.01		1,658,666.41	272,711.14	12,985,355.27
电子设备及其他	4,851,632.42		519,181.63	75,517.00	5,295,297.06
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	351,955,803.86		--		351,028,272.18
其中：房屋及建筑物	260,103,213.52		--		255,876,782.67
机器设备	75,427,527.17		--		76,983,574.03
运输工具	11,480,525.93		--		13,255,384.12
电子设备及其他	4,944,537.24		--		4,912,531.36
电子设备及其他			--		
五、固定资产账面价值合计	351,955,803.86		--		351,028,272.18
其中：房屋及建筑物	260,103,213.52		--		255,876,782.67
机器设备	75,427,527.17		--		76,983,574.03
运输工具	11,480,525.93		--		13,255,384.12
电子设备及其他	4,944,537.24		--		4,912,531.36

本期折旧额元；本期由在建工程转入固定资产原价为元。

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
公司办公、研发大楼	验收未完成	无法预计
特锐德工业园厂房	验收未完成	无法预计
广西中电办公楼	验收未完成	无法预计

固定资产说明

## 10、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
西海岸工业园项目	69,730,350.00		69,730,350.00	30,842,786.78		30,842,786.78
其他	1,422,583.35		1,422,583.35	1,081,590.18		1,081,590.18
合计	71,152,933.35		71,152,933.35	31,924,376.96		31,924,376.96

### (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数
西海岸工业园项目		30,842,786.78	38,887,563.22				48.62%				自有资金	69,730,350.00
其他		1,081,590.18	340,993.17								自有资金	1,422,583.35
合计		31,924,376.96	39,228,556.39			--	--			--	--	71,152,933.35

在建工程项目变动情况的说明

### (3) 在建工程的说明

公司报告期内在建工程中无利息资本化金额。

## 11、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	89,328,056.36	576,833.44		89,904,889.80
土地使用权	84,356,707.62			84,356,707.62
专有技术	483,776.00			483,776.00
管理软件	4,487,572.74	576,833.44		5,064,406.18
二、累计摊销合计	12,457,883.98	1,128,275.22		13,586,159.20
土地使用权	8,517,422.69	924,489.91		9,441,912.60
专有技术	449,411.50	4,188.84		453,600.34
管理软件	3,491,049.79	199,596.47		3,690,646.26
三、无形资产账面净值合计	76,870,172.38	-551,441.78		76,318,730.60
土地使用权	75,839,284.93	-924,489.91		74,914,795.02
专有技术	34,364.50	-4,188.84		30,175.66
管理软件	996,522.95	377,236.97		1,373,759.92
无形资产账面价值合计	76,870,172.38	-551,441.78		76,318,730.60
土地使用权	75,839,284.93	-924,489.91		74,914,795.02
专有技术	34,364.50	-4,188.84		30,175.66
管理软件	996,522.95	377,236.97		1,373,759.92

本期摊销额元。

## 12、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
广西中电	15,943,194.76			15,943,194.76	
乐山一拉得	3,113,974.21			3,113,974.21	
晋能科技	12,070,911.61			12,070,911.61	
合计	31,128,080.58			31,128,080.58	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

报告期末商誉未发生减值的情形，故无需计提减值准备。

### 13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费	607,403.95		116,363.16		491,040.79	
上市公司协会筹备费	340,000.00		80,000.00		260,000.00	
合计	947,403.95		196,363.16		751,040.79	--

长期待摊费用的说明

### 14、递延所得税资产和递延所得税负债

#### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
可弥补亏损	10,631.30	10,631.30
坏账准备	16,680,222.21	15,567,098.39
递延收益	395,541.66	441,291.66
存货跌价准备	42,567.15	42,567.15
小计	17,128,962.32	16,061,588.50
递延所得税负债：		

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		
可弥补亏损	70,875.35	70,875.35
坏账准备	108,774,428.89	100,887,100.69
递延收益	2,636,944.40	2,941,944.40
存货跌价准备	283,780.98	283,780.98
小计	111,766,029.62	104,183,701.42
可抵扣差异项目		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	17,128,962.32		16,061,588.50	

15、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	100,887,100.69	10,516,651.90	2,629,323.70		108,774,428.89
二、存货跌价准备	283,780.98				283,780.98
合计	101,170,881.67	10,516,651.90	2,629,323.70		109,058,209.87

资产减值明细情况的说明

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
保证借款	20,000,000.00	34,900,000.00
信用借款	300,000,000.00	158,000,000.00
合计	330,000,000.00	202,900,000.00

短期借款分类的说明

①本公司之控股子公司乐山一拉得由四川嘉能佳电力集团有限责任公司提供保证，从招商银行乐山支行获得短期借款20,000,000.00元。

②本公司之控股子公司乐山一拉得电网自动化有限公司以账面原值2,080,000.00元的土地使用权作为抵押，从招商银行乐山支行获得短期借款10,000,000.00元。

③公司报告期内无已到期未偿还的短期借款。

17、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	144,503,625.87	156,462,895.80
合计	144,503,625.87	156,462,895.80

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

公司报告期末应付票据的到期日为2014年6月30日至2014年12月31日。

## 18、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	467,355,909.33	341,067,508.44
1-2 年	17,998,247.60	9,111,442.37
2-3 年	776,633.37	1,921,043.68
3 年以上	3,510,792.91	5,589,722.15
合计	489,641,583.21	357,689,716.64

## 19、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	73,602,322.77	116,889,004.89
1-2 年	2,017,170.89	900,779.97
2-3 年	42,440.00	42,440.00
合计	75,661,933.66	117,832,224.86

### (2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

公司报告期末预收款项中无账龄超过一年的大额预收款项。

## 20、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	13,153,897.23	52,612,802.76	65,270,349.98	496,350.01

贴和补贴				
二、职工福利费		4,183,439.44	4,183,439.44	
三、社会保险费	6,019.08	7,468,773.36	7,107,177.54	367,614.90
其中：基本养老保险费	6,019.08	2,037,513.75	1,925,709.57	111,804.18
医疗保险费		4,637,815.45	4,418,401.87	225,432.66
失业保险费		325,910.80	306,040.39	19,870.41
工伤保险费		276,476.98	270,795.11	5,681.87
生育保险费		191,056.38	186,230.60	4,825.78
四、住房公积金		1,017,828.80	1,001,071.80	16,757.00
六、其他	3,308,184.50	1,791,196.36	2,575,750.71	2,523,630.15
其中：工会经费	2,528,275.87	1,021,584.52	1,838,259.80	1,711,600.59
职工教育经费	762,932.64	628,994.35	676,397.83	715,529.16
合计	16,468,100.81	67,074,040.72	80,137,789.47	3,404,352.06

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

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

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

## 21、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-5,186,856.33	13,706,760.50
营业税	3,855.18	3,855.18
企业所得税	6,820,284.13	13,519,332.89
个人所得税	812,020.06	194,828.05
城市维护建设税	436,424.27	1,143,798.93
印花税	67,553.50	22,378.45
土地使用税	129,788.73	129,788.73
教育费附加	187,038.98	490,199.54
地方教育费附加	124,668.19	326,775.25
房产税	656,212.36	613,321.06
水利基金	77.10	7,948.47
价格调节基金	27,977.00	18,716.58
河道维护费	50.56	3,878.51
合计	4,079,093.73	30,181,582.14

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

## 22、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	30,000.00	340,030.51
合计	30,000.00	340,030.51

应付利息说明

## 23、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
子公司一拉得应付少数股东的股利	4,172,917.29		
合计	4,172,917.29		--

应付股利的说明

## 24、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	22,242,638.86	11,868,046.55
1-2 年	1,079,514.72	1,155,386.46
2-3 年	1,019,126.50	1,092,958.78
3 年以上	1,600,377.77	1,619,251.40
合计	25,941,657.85	15,735,643.19

## 25、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	2,636,944.40	2,941,944.40
合计	2,636,944.40	2,941,944.40

其他非流动负债说明

国家科学技术部和青岛市崂山区科学技术局为扶持公司免维护高端充气柜关键技术引进与联合研发项目分别拨付补助资金4,230,000.00元、匹配资金2,000,000.00元，该项目建设期为2012年6月1日至2015年6

月1日，2014年度摊销转入营业外收入1,038,333.33元。

科学技术部条财司为扶持国际科技合作专项，于2014年4月拨付补助资金880,000.00元，项目建设期为2014年4月至2015年9月，2014年度摊销转入本期营业外收入146,666.67元。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

## 26、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	200,400,000.00			200,400,000.00		200,400,000.00	400,800,000.00

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

## 27、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	709,718,828.41		200,400,000.00	509,318,828.41
合计	709,718,828.41		200,400,000.00	509,318,828.41

资本公积说明

## 28、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	49,093,843.69			49,093,843.69
合计	49,093,843.69			49,093,843.69

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

## 29、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	323,893,039.33	--

调整后年初未分配利润	323,893,039.33	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	70,808,584.54	--
应付普通股股利	30,060,000.00	
期末未分配利润	364,641,623.87	--

2014年3月26日公司召开的2013年度股东大会，表决通过了公司2013年度利润分配的议案：以2013年末股本20,400万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1.5元(含税)，合计派发现金3,006万元。

### 30、营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	735,520,250.66	465,722,980.66
其他业务收入	9,509,174.19	3,046,718.16
营业成本	535,673,981.10	314,774,698.21

#### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铁路系统	244,467,181.16	177,556,855.48	95,720,932.00	65,473,376.39
电力系统	470,479,853.44	337,799,848.33	260,120,384.87	174,918,052.63
煤炭系统	20,573,216.06	13,202,258.38	52,018,130.19	34,055,806.22
其他			57,863,533.60	39,085,943.31
合计	735,520,250.66	528,558,962.19	465,722,980.66	313,533,178.55

#### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
箱式变电站	352,761,827.73	260,099,637.41	237,180,463.77	152,876,803.74
箱式开关站	83,862,638.83	52,091,874.87	58,781,017.13	38,542,573.15
户内开关柜	220,608,955.66	161,963,052.52	150,198,501.64	113,349,207.80
安装工程及其他收入	78,286,828.44	54,404,397.39	19,562,998.12	8,764,593.86
合计	735,520,250.66	528,558,962.19	465,722,980.66	313,533,178.55

(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
全部区域	735,520,250.66		465,722,980.66	
合计	735,520,250.66		465,722,980.66	

(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
中铁电气化局集团有限公司长昆客运专线湖南段系统集成项目部	38,258,000.00	5.20%
中国铁建电气化局集团有限公司青荣城际铁路四电集成施工指挥部	29,161,000.00	3.96%
上海天正机电（集团）有限公司	27,976,800.00	3.80%
铁道部拉日铁路建设总指挥部	25,703,740.00	3.49%
青岛港（集团）有限公司	24,922,500.00	3.39%
合计	146,022,040.00	19.84%

营业收入的说明

31、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税		144,463.57	
城市维护建设税	1,747,926.85	2,256,287.82	
教育费附加	783,238.18	966,980.33	
地方教育费附加	522,514.73	644,653.15	
副调基金	224,412.47	99,955.28	
价格调节基金	11,459.42		
河道费	8,154.73		
合计	3,297,706.38	4,112,340.15	--

营业税金及附加的说明

**32、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
发货运输费	13,032,867.99	5,174,862.80
代理服务费	329,315.87	1,038,363.04
交通差旅费	5,806,821.62	6,096,213.83
工资	10,580,049.35	6,035,033.52
投标费用	5,481,749.06	2,686,797.45
售后材料费	628,439.26	722,428.18
业务招待费	4,415,562.77	4,735,961.61
办公费	546,516.56	1,256,373.61
售后现场费	2,837,984.98	3,492,597.91
会务费	291,535.80	283,105.00
其他	3,687,290.47	214,454.44
合计	47,638,133.73	31,736,191.39

**33、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,471,247.90	13,620,817.54
研发费用	20,938,688.26	17,413,830.45
出差及办公费用	2,107,018.03	1,536,364.86
各项税费	2,928,373.03	2,349,718.79
业务招待费	1,938,942.79	783,157.59
无形资产摊销	1,083,554.70	928,225.14
折旧费	3,439,206.13	2,833,005.06
董事会及其他会务费	161,085.70	239,170.00
车辆管理费	1,057,142.74	393,482.09
咨询费	873,633.36	1,376,005.60
租赁费	940,463.00	359,899.98
后勤及水电费用	1,679,884.12	723,369.75
其他摊销	764,777.22	295,614.24
其他	3,310,058.86	1,840.00
合计	61,694,075.84	42,854,501.09

### 34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,979,763.64	3,286,496.96
减：利息收入	6,268,240.88	2,120,450.19
加：手续费	5,581,967.99	229,340.42
现金折扣	7,725.00	385,370.00
汇兑损失	49,639.28	100,000.00
合计	6,350,855.03	1,880,757.19

### 35、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	1,674,306.11	
合计	1,674,306.11	

#### (2) 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
晋缘清洗	2,538,387.47		
辽宁电能	-783,121.41		
山西晋能集团大同恒益节能服务有限公司	-80,959.95		
合计	1,674,306.11		--

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

### 36、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	7,887,328.20	10,283,625.86
合计	7,887,328.20	10,283,625.86

### 37、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	75,369.86	15,279.89	75,369.86
其中：固定资产处置利得	75,369.86	15,279.89	75,369.86
政府补助	3,484,940.00	1,756,963.35	3,484,940.00
其他	87,009.26	428,668.96	87,009.26
合计	3,647,319.12	2,200,912.20	3,647,319.12

营业外收入说明

#### (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
与收益相关的政府补助	3,484,940.00	1,756,963.35	与收益相关	
合计	3,484,940.00	1,756,963.35	--	--

2014年1-6月政府补助3,672,440.00元包括：公司收科学技术部拨付国际科技合作项目款290,000.00元；公司收到青岛市崂山区国库集中支付中心见习补贴款86,940.00元；公司收到崂山区财政局拨付2014年外贸公共服务平台专项资金1,200,000.00元；公司收到崂山区政府补助、崂山区人民政府北宅街道办事处消防安全员奖金共计13,000.00元；公司免维护高端充气柜关键技术引进与联合研发项目递延收益摊销转入1,038,333.33元；公司国际科技合作专项递延收益摊销转入146,666.67元。公司控股子公司乐山一拉得在本报告期内收到驰名商标奖励50万，贷款贴息补贴20万元。

### 38、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	27,684.00	112,349.22	27,684.00
其中：固定资产处置损失	27,684.00	112,349.22	27,684.00
对外捐赠	20,000.00	550,000.00	20,000.00
其他	439,638.39	26,354.03	439,638.39
合计	487,322.39	688,703.25	487,322.39

营业外支出说明

### 39、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	13,595,156.22	9,571,781.92
递延所得税调整	-1,067,373.82	-1,706,392.20
合计	12,527,782.40	7,865,389.72

### 40、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (一) 基本每股收益计算公式如下：

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

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

其中：P<sub>0</sub>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<sub>0</sub>为期初股份总数；S<sub>1</sub>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<sub>i</sub>为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub>为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub>为报告期缩股数；M<sub>0</sub>报告期月份数；M<sub>i</sub>为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub>为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

#### 1.公司2014年1-6月基本每股收益计算过程如下：

$$\begin{aligned} \text{基本每股收益} &= P_0 / S \\ &= 70,808,584.54 / 400,800,000.00 \\ &= 0.18 \end{aligned}$$

(1) P<sub>0</sub>为归属于公司普通股股东的净利润，P<sub>0</sub>=70,808,584.54；

(2) S为发行在外的普通股加权平均数：

$$\begin{aligned} S &= S_0 + S_1 + S_i \times M_i / M_0 - S_j \times M_j / M_0 - S_k \\ &= 400,800,000.00 \end{aligned}$$

其中：

S<sub>0</sub>为2014年初股份总数，S<sub>0</sub>=200,400,000.00；

S<sub>1</sub>为2014年1-6月因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数，S<sub>1</sub>=200,400,000.00；

S<sub>i</sub>为2014年1-6月公司因发行新股增加的股份数，S<sub>i</sub>=0；

S<sub>j</sub>为2014年1-6月因回购等减少股份数，S<sub>j</sub>=0；

S<sub>k</sub>为2014年1-6月缩股数，S<sub>k</sub>=0；

M<sub>0</sub>为2014年1-6月月份数，M<sub>0</sub>=6；

M<sub>i</sub>为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数，M<sub>i</sub>=0；

M<sub>j</sub>为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数，M<sub>j</sub>=0。

#### 2.公司2013年1-6月基本每股收益计算过程如下：

$$\begin{aligned} \text{基本每股收益} &= P_0 / S \\ &= 49,770,906.95 / 200,400,000.00 \\ &= 0.25 \end{aligned}$$

(1) P<sub>0</sub>为归属于公司普通股股东的净利润，P<sub>0</sub>=49,770,906.95；

(2) S为发行在外的普通股加权平均数：

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

=200,400,000.00

其中：

$S_0$ 为2013年初股份总数， $S_0=200,400,000.00$ ；

$S_1$ 为2013年1-6月因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数， $S_1=0$ ；

$S_i$ 为2013年1-6月公司因发行新股增加的股份数， $S_i=0$ ；

$S_j$ 为2013年1-6月因回购等减少股份数， $S_j=0$ ；

$S_k$ 为2013年1-6月缩股数， $S_k=0$ ；

$M_0$ 为2013年1-6月月份数， $M_0=6$ ；

$M_i$ 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数， $M_i=0$ ；

$M_j$ 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数， $M_j=0$ 。

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

项 目	2014年1-6月	2013年1-6月
扣除非经常性损益后归属于普通股股东净利润	68,254,822.58	48,267,615.02
根据扣除非经常性损益后归属于普通股股东净利润计算的基本每股收益	0.17	0.24

**(二) 稀释每股收益计算公式如下：**

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

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，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

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

#### 41、现金流量表附注

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	10,179,940.00
利息收入	6,268,240.88
其他及往来款项增加	11,439,814.86
合计	27,887,995.74

收到的其他与经营活动有关的现金说明

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
代理、招标及其他咨询服务费	12,032,777.22
运输费	16,508,983.49
差旅费	9,947,238.40
业务招待费	9,040,376.26
投标保证金净增加	7,948,852.47
办公费	5,677,751.79
售后费用	7,368,883.54
暂借款及其他	20,078,106.21
合计	88,602,969.38

支付的其他与经营活动有关的现金说明

## 42、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	74,793,865.01	56,774,404.16
加：资产减值准备	7,887,328.20	10,283,625.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,427,240.89	8,577,301.82
无形资产摊销	1,128,275.22	883,991.51
长期待摊费用摊销	196,363.16	287,039.30
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-47,685.86	97,069.33
财务费用（收益以“-”号填列）	7,024,075.56	2,384,994.40
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,674,306.11	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,067,373.82	-1,966,646.15
存货的减少（增加以“-”号填列）	-98,732,653.75	-73,741,499.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-170,506,504.28	-257,597,423.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	85,448,450.84	219,967,673.60
经营活动产生的现金流量净额	-83,122,924.94	-34,049,469.07
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	124,674,045.16	196,990,774.55
减：现金的期初余额	291,382,876.78	307,786,212.57
现金及现金等价物净增加额	-166,708,831.62	-110,795,438.02

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	124,674,045.16	291,382,876.78
其中：库存现金	39,675.69	39,010.84
可随时用于支付的银行存款	111,263,958.17	283,484,552.00
可随时用于支付的其他货币资金	13,370,411.30	7,859,313.94
三、期末现金及现金等价物余额	124,674,045.16	291,382,876.78

现金流量表补充资料的说明

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
青岛德锐投资有限公司	控股股东	有限责任	山东青岛	于德翔	对外投资	7,000,000.00	49.78%	49.78%	于德翔	75694124-9

本企业的母公司情况的说明

注：青岛德锐投资有限公司以下简称“德锐投资”

### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
特锐德高压	控股子公司	有限责任	山东胶州	于德翔	生产制造	20,000 万元	100.00%	100.00%	08144705-7
特瑞德（青岛）	控股子公司	中外合资	山东青岛	屈东明	生产制造	2,000 万元	51.00%	51.00%	06108093-X
广西中电	控股子公司	有限责任	广西南宁	宋国峰	生产制造	5,500 万元	100.00%	100.00%	76893348-1

晋能科技	控股子公司	有限责任	山西太原	王志明	生产制造	6,125 万元	51.02%	51.02%	
乐山一拉得	控股子公司	其他有限责任	四川乐山	张新太	生产制造	6,200 万元	51.61%	51.61%	70901787-0
新疆特锐德	控股子公司	其他有限责任	新疆昌吉	王士轩	生产制造	9,900 万元	90.00%	90.00%	39990986-4

### 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
山西晋缘电力化学清洗中心有限公司	有限责任	山西太原	程自力	电力服务	9,800 万元	48.98%	48.98%		
山西晋能集团大同恒益节能服务有限公司	其他有限责任公司	山西大同	康旺则	电力服务	3,000 万元	26.67%	26.67%		

### 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
Helmut Bruno Rebstock	本公司股东，直接持有本公司 5.11%的股份；	
屈东明	持有德锐投资 8.14%的股权且担任其董事；担任本公司董事、总经理；直接持有本公司 3.83%的股份	
刘立中	持有德锐投资 8.14%的股权且担任其董事；担任本公司副董事长、副总经理；	
陈忠强	持有德锐投资 7.57%的股权且担任其董事；担任本公司董事、副总经理；	
王聚辰	持有德锐投资 7.57%的股权且担任其董事；担任本公司副总经理；	
康晓兵	持有德锐投资 5.72%的股权且担任其董事；担任本公司副总经理；	
常美华	持有德锐投资 5.00%的股权且担任其董	

	事；担任本公司副总经理；	
Questing Holdings Ltd	Helmut Bruno Rebstock 先生拥有该公司 100%股权且担任其董事；	
MCH Global Consulting Ltd	Helmut Bruno Rebstock 先生拥有该公司 50%股权且担任其董事；	
许昌许继德理施尔电气有限公司	Helmut Bruno Rebstock 先生通过 Questing Holdings Ltd 拥有该公司 10%股权且担任其董事；	4100782223195
晋缘清洗	本公司联营公司	78582694-4
辽宁电能	本公司联营公司	
青岛德锐阳光新能源科技有限公司	同一母公司	06109721-3
北京金汇兴业投资管理有限公司	母公司参股公司	59387909-9
新疆金阳股权合伙企业（有限合伙）	母公司投资合伙企业	05319395-0

本企业的其他关联方情况的说明

## 5、关联方交易

### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
许昌许继德理施尔电气有限公司	购买原材料	公平交易价格，审批按章程规定执行	112,200.00	0.07%	29,914.53	0.00%
北京金汇兴业投资管理有限公司	接受劳务	公平交易价格，审批按章程规定执行			500,000.00	85.39%

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

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	许昌许继德理施尔电气有限公司	4,086,923.30	35,000.00

## 九、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

### 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

其他或有负债及其财务影响

## 十、承诺事项

### 1、重大承诺事项

截至2014年6月30日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

截至2014年 8月 28日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
关联方组合	6,447,859.00	0.65%			5,742,195.18	0.65%		
账龄组合	986,920,245.24	99.35%	85,630,550.52	8.62%	874,294,981.04	99.35%	77,610,373.79	8.82%

组合小计	993,368,104.24	100.00%	85,630,550.52	8.62%	880,037,176.22	100.00%	77,610,373.79	8.82%
合计	993,368,104.24	--	85,630,550.52	--	880,037,176.22	--	77,610,373.79	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	738,075,743.22	74.79%	36,903,787.16	653,706,422.51	74.77%	32,261,657.79
1 至 2 年	175,260,067.26	17.76%	17,526,006.73	148,294,851.17	16.96%	14,829,485.12
2 至 3 年	43,350,422.02	4.39%	13,005,126.61	41,227,044.42	4.72%	12,368,113.33
3 至 4 年	18,834,892.24	1.91%	9,417,446.12	20,374,385.44	2.33%	10,187,192.72
4 至 5 年	8,736,455.30	0.89%	6,115,518.70	9,094,508.90	1.04%	6,366,156.23
5 年以上	2,662,665.20	0.27%	2,662,665.20	1,597,768.60	0.18%	1,597,768.60
合计	986,920,245.24	--	85,630,550.52	874,294,981.04	--	77,610,373.79

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
铁道部拉日铁路建设总指挥部	第三方	46,448,183.17	1 年以内	4.68%
中铁一局集团有限公司兰新铁路甘青段项目	第三方	34,351,450.00	1 年以内	3.46%

中国铁建电气化局集团有限公司青荣城际铁路四电集成施工指挥部	第三方	25,791,460.00	1 年以内	2.60%
上海天正机电（集团）有限公司	第三方	25,017,968.00	1 年以内	2.52%
国网山东省电力公司物资公司	第三方	24,607,858.72	1 年以内	2.48%
合计	--	156,216,919.89	--	15.74%

### (3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
乐山一拉得	控股子公司	1,419,659.00	
特瑞德（青岛）	控股子公司	8,300.00	
晋能科技	控股子公司	5,019,900.00	
合计	--	6,447,859.00	

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	38,557,264.47	100.00%	2,545,658.11	6.60%	34,939,707.82	100.00%	2,279,492.24	6.52%
组合小计	38,557,264.47	100.00%	2,545,658.11	6.60%	34,939,707.82	100.00%	2,279,492.24	6.52%
合计	38,557,264.47	--	2,545,658.11	--	34,939,707.82	--	2,279,492.24	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	29,953,502.73	77.69%	1,497,675.14	28,113,894.72	80.46%	1,405,694.74
1 至 2 年	7,669,727.74	19.89%	766,972.77	5,956,732.14	17.05%	595,673.21
2 至 3 年	930,034.00	2.41%	279,010.20	782,080.96	2.24%	234,624.29
3 至 4 年	4,000.00	0.01%	2,000.00	87,000.00	0.25%	43,500.00
合计	38,557,264.47	--	2,545,658.11	34,939,707.82	--	2,279,492.24

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
青岛市崂山区财政局	第三方	4,907,698.00	1-2 年	12.73%
山东鲁能三公招标有限公司	第三方	2,078,147.00	1 年以内	5.39%
国网物资有限公司	第三方	1,200,300.00	1 年以内	3.11%
澳焯融资租赁（上海）有限公司	第三方	972,582.00	1 年以内	2.52%
鲁涛	第三方	510,711.18	1 年以内	1.32%
合计	--	9,669,438.18	--	25.07%

## 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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利

								不一致的 说明			
广西中电	成本法	70,440,000.00	70,440,000.00		70,440,000.00	100.00%	100.00%				
乐山一拉得	成本法	75,000,000.00	75,000,000.00		75,000,000.00	51.61%	51.61%				
晋能科技	成本法	69,000,000.00	69,000,000.00		69,000,000.00	51.02%	51.02%				
特锐德高压	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	200,000,000.00	100.00%	100.00%				
特瑞德(青岛)	成本法	5,100,000.00	5,100,000.00		5,100,000.00	51.00%	51.00%				
晋缘清洗	权益法	60,160,000.00	61,140,473.41	2,538,387.47	63,678,860.88	48.98%	48.98%				
辽宁电能	权益法	41,680,000.00		37,896,878.59	37,896,878.59	15.00%	15.00%				
新疆特锐德	成本法	0.00	0.00		0.00	90.00%	90.00%				
合计	--	421,380,000.00	380,680,473.41	140,435,266.06	521,115,739.47	--	--	--			

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	587,417,654.00	357,506,401.06
其他业务收入	9,186,967.92	2,937,949.78
合计	596,604,621.92	360,444,350.84
营业成本	425,125,057.47	238,964,749.02

##### (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
铁路系统	244,467,181.16	177,556,855.48	95,720,932.00	65,473,376.39

电力系统	322,377,256.78	227,281,466.44	191,381,944.01	125,758,132.60
煤炭系统	20,573,216.06	13,202,258.38	51,285,740.45	33,439,063.48
其他			19,117,784.60	13,083,385.10
合计	587,417,654.00	418,040,580.30	357,506,401.06	237,753,957.57

### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
箱式变电站	342,998,287.46	253,547,050.69	219,876,290.52	139,839,664.60
箱式开关站	66,610,441.90	43,600,412.58	38,675,048.68	24,393,181.30
户内开关柜	150,620,860.71	103,958,548.11	89,795,746.33	69,227,591.17
安装工程及其他	27,188,063.93	16,934,568.92	9,159,315.53	4,293,520.50
合计	587,417,654.00	418,040,580.30	357,506,401.06	237,753,957.57

### (4) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
中铁电气化局集团有限公司长昆客运专线湖南段系统集成项目部	38,258,000.00	6.41%
中国铁建电气化局集团有限公司青荣城际铁路四电集成施工指挥部	29,161,000.00	4.89%
上海天正机电（集团）有限公司	27,976,800.00	4.69%
铁道部拉日铁路建设总指挥部	25,703,740.00	4.31%
青岛港（集团）有限公司	24,922,500.00	4.18%
合计	146,022,040.00	24.48%

营业收入的说明

## 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	1,755,266.06	

合计	1,755,266.06	
----	--------------	--

(2) 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
晋缘清洗	2,538,387.47		
辽宁电能	-783,121.41		
合计	1,755,266.06		--

投资收益的说明

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	66,536,615.23	41,867,096.10
加：资产减值准备	8,286,342.60	11,375,947.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,177,234.23	7,438,519.37
无形资产摊销	701,810.09	746,983.14
长期待摊费用摊销	113,899.71	263,535.02
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	27,684.00	91,172.38
财务费用（收益以“-”号填列）	5,455,738.86	
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,755,266.06	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,197,201.39	-1,706,392.20
存货的减少（增加以“-”号填列）	-44,162,620.06	-13,561,110.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-111,183,108.63	-164,298,146.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	90,374,105.66	36,177,299.90
经营活动产生的现金流量净额	23,375,234.24	-81,605,095.26
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	99,118,913.36	106,762,484.89
减：现金的期初余额	125,462,565.57	290,162,101.99
现金及现金等价物净增加额	-26,343,652.21	-183,399,617.10

### 十三、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	47,685.86	
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）	3,484,940.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-372,629.13	
减：所得税影响额	472,694.51	
少数股东权益影响额（税后）	133,540.26	
合计	2,553,761.96	--

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	70,808,584.54	49,770,906.95	1,325,310,638.43	1,284,324,343.42
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	70,808,584.54	49,770,906.95	1,325,310,638.43	1,284,324,343.42
按境外会计准则调整的项目及金额				

#### 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	4.86%	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.68%	0.17	0.17

#### 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

##### (1) 货币资金

2014年6月30日比2013年12月31日减少50.38%，主要原因是公司报告期内投资增加以及分红导致。

##### (2) 应收票据

2014年6月30日比2013年12月31日减少25.15%，主要原因是公司报告期收到客户以货币资金方式结算货款增加，期末到期或票据背书转让的票据较多所致。

##### (3) 预付账款

2014年6月30日比2013年12月31日增加305.95%，主要原因是子公司特锐德高压本期预付西海岸工业园建设工程款5200万，另外公司本期订单规模不断增加，对应的采购预付材料款增加所致。

##### (4) 存货

2014年6月30日比2013年12月31日增加28.73%，主要原因是公司生产规模增大，相应的原材料和在产品储备增加所致。

##### (5) 其他流动资产

2014年6月30日比2013年12月31日减少69.60%，主要原因是子公司晋能科技的待摊房租等在本期摊销67.01万所致。

##### (6) 长期股权投资

2014年6月30日比2013年12月31日增长46.86%，主要原因是报告期内增加对辽宁电能公司的长期股权投资4168万所致。

##### (7) 在建工程

2014年6月30日比2013年12月31日增长122.88%，主要原因是子公司特锐德高压西海岸工业园建设新增增加在建工程3888.74万所致。

##### (8) 长期待摊费用

2014年6月30日比2013年12月31日减少20.73%，主要原因是公司报告期内长期待摊费用逐月摊销所致。

##### (9) 短期借款

2014年6月30日比2013年12月31日增长62.64%，主要原因是报告期内公司生产规模不断扩大，为补充流动资金新增加银行借款12,710万所致。

##### (10) 应付账款

2014年6月30日比2013年12月31日增加36.89%，主要原因是公司生产规模不断扩大，为保证生产增加原材料等储备，应付采购款相应增加所致。

##### (11) 预收账款

2014年6月30日比2013年12月31日减少35.79%，主要原因是子公司山西晋能电力在上期预收山西晋能

租赁有限公司货款2115.36万，本期为其供货，从而导致预收账款的减少。

(12) 应付职工薪酬

2014年6月30日比2013年12月31日减少79.33%，主要原因是公司报告期内发放2013年底预提的2013年年年终奖所致。

(13) 应交税费

2014年6月30日比2013年12月31日减少86.48%，主要原因是报告期内缴纳上年计提的增值税、所得税等税额所致。

(14) 应付利息

2014年6月30日比2013年12月31日减少91.18%，主要原因是报告期内已偿还2013年底预提的银行借款利息所致。

(15) 其他应付款

2014年6月30日比2013年12月31日增加64.86%，主要原因是随着公司规模增大，尚未支付的部分运营费用挂账增加所致。

(16) 股本

2014年6月30日比2013年12月31日增加100%，主要原因是根据公司2013年度股东大会决议，公司以截止2013年12月31日总股本20,040万股为基数，以资本公积向股权登记日登记在册的全体股东每10股转增10股，新增注册资本20,040万元所致。

(17) 资本公积

2014年6月30日比2013年12月31日减少28.24%，主要原因是根据公司2013年度股东大会决议，公司资本公积转增股本20,040万，导致资本公积减少20,040万所致。

(18) 营业收入与营业成本

2014年1-6月较上年同期增长58.93%，营业成本比上年增加70.18%，主要原因是母公司加大客户开发力度，新签订单增加，导致报告期内营业收入比上年同期增加23,616.03万，营业成本比上年同期增加18,616.031万；以及报告期内公司财务报表合并范围扩大，取得子公司晋能科技、新设子公司特瑞德（青岛）增加的营业收入分别为4855.66万及1092.04万，新增加的营业成本分别为4005.04万及826.31万。

(19) 销售费用

2014年1-6月较上年同期增长50.11%，主要原因是公司报告期内为开拓新市场，销售人员的人数、工资、业务招待费、招投标费用、售后现场费等进一步增加，同时随着销售规模的扩大，发货运输费也不断增加所致。

(20) 管理费用

2014年1-6月较上年同期增长43.96%，主要原因是公司规模扩大，人员增加引起相关工资、管理等费用增长所致。

(21) 财务费用

2014年1-6月较上年同期增长237.68%，主要原因是报告期内新增短期借款12710万，导致利息支出及结算手续费相应增加，加之报告期内定期存单业务较上年减少，利息收入同期相比减少所致。

(22) 资产减值损失

2014年1-6月较上年同期减少23.30%，主要原因是公司报告期内不断加强回款力度，在本报告期内回款有所改善，导致补提的坏账同比减少所致。

#### （23）营业外收入

2014年1-6月较上年同期增长65.72%，主要原因为公司及控股子公司乐山一拉得报告期内收到与收益相关的政府补助合计159万所致。

#### （24）营业外支出

2014年1-6月较上年同期减少29.24%，主要原因为公司报告期内捐赠支出相对于同期减少所致。

#### （25）所得税费用

2014年1-6月较上年同期增加59.28%，主要原因是公司报告期内利润总额比上年同期增加35.09%，相应所得税费用增加466.24万所致。

#### （26）销售商品、提供劳务收到的现金

报告期较上年同期增长64.9%，主要原因是公司销售规模扩大，新开发客户力度加大，对应的收入增长58.93%的同时，报告期内收到的回款也不断增加所致。

#### （27）收到的其他与经营活动有关的现金

报告期较上年同期减少63.96%，主要原因是报告期内公司及子公司一拉得收到的其他及往来款项相对于同期减少所致。

#### （28）收到的税费返还

报告期较上年同期增加336.40万元，主要原因是报告期内公司报告期内收到出口退税款331.13万元所致。

#### （29）购买商品、接受劳务支付的现金

报告期较上年同期增长37.49%，主要原因是公司生产规模不断扩大，为保证生产增加原材料等存货，同时预付及支付的供应商货款也不断增加所致。

#### （30）支付给职工以及为职工支付的现金

报告期较上年同期增长76.96%，主要原因是随着公司生产规模进一步扩大，公司用工量不断增加的同时，薪酬水平也不断提高，导致报告期内支付给职工及为职工支付的现金增加。

#### （31）支付的各项税费

报告期较上年同期增长79.92%，主要原因是公司报告期内营业收入月较上年同期增长58.93%，利润总额较上年同期增长35.09%，导致应交的增值税及所得税额对应增加所致。

#### （32）支付的其他与经营活动有关的现金

报告期较上年同期增长118.89%，主要原因是随着公司规模扩大，支付的日常经营运作费用、运费及投标相关的费用也不断增加所致。

#### （33）收回投资收到的现金

报告期较上年同期减少1247.29万元，主要原因是报告期内无收回投资收到的款项所致。

#### （34）取得投资收益收到的现金

报告期内取得投资收益收到的现金比上期增加306.93万，主要原因是公司报告期内收到参股子公司辽

宁电能的分红款300万元所致。

(35) 收到的其他与投资活动有关的现金

报告期内较上年同期减少2428.02万元，主要原因是上年同期增资合并一拉得的期初现金2428.02万元计入收到的其他与投资活动有关的现金，本报告期内无新增资的子公司所致。

(36) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金

报告期较上年同期增长817.04%，主要原因是报告期内子公司特锐德高压设备增加了工程投资款11,556.16万元所致。

(37) 投资支付的现金

报告期较上年同期增长200.91%，主要原因是报告期内公司对辽宁电能新增投资款3751.2万元所致。

(38) 吸收投资收到的现金

报告期较上年同期减少499.19万元，主要原因是上年同期新设子公司特瑞德（青岛）收到少数股东的投资款499.19万元，本期无新增加的子公司所致。

(39) 借款收到的现金

报告期较上年同期增长710.00%，主要原因是报告期内公司生产规模不断扩大，为补充流动资金增加银行借款所致。

(40) 收到的其他与筹资活动有关的现金

报告期较上年同期增加1,209.92万元，主要原因是报告期内到期的承兑汇票保证金退回公司账户所致。

(41) 偿还债务支付的现金

报告期较上年同期减少58.89%，主要原因是报告期内公司短期借款尚未大量到期，仅偿还部分到期借款所致。

(42) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金

报告期较上年同期增加38.86%，主要原因是报告期内公司对外分配股利、利润以及由于增加短期借款而导致的利息支出增加所致。

(43) 支付的其他与筹资活动有关的现金

报告期较上年同期增加2,628.71万元，主要原因是报告期内公司支付了2,628.71万元的承兑汇票保证金所致。

## 第八节 备查文件目录

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

二、经公司法定代表人签名的2014年半年度报告文本原件。

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

四、其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室