

山东法因数控机械股份有限公司

2014 年年度报告



2015 年 02 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
张承瑞	独立董事	工作原因	李百兴

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日的公司总股本 189,150,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人李胜军、主管会计工作负责人孟中良及会计机构负责人(会计主管人员)赵广亮声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

目录

2014 年度报告.....	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	29
第六节 股份变动及股东情况.....	39
第七节 优先股相关情况.....	39
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	40
第九节 公司治理.....	46
第十节 内部控制.....	50
第十一节 财务报告.....	52
第十二节 备查文件目录.....	107

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司	指	山东法因数控机械股份有限公司
《公司章程》	指	《山东法因数控机械股份有限公司章程》
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

重大风险提示

本公司面临宏观经济调整、市场竞争加剧等风险，请广大投资者注意投资风险。具体内容详见本报告“第四节 八 公司未来发展的展望 8、可能面临的风险因素”。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	法因数控	股票代码	002270
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东法因数控机械股份有限公司		
公司的中文简称	法因数控		
公司的外文名称（如有）	SHANDONG FIN CNC MACHINE CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	FINCM		
公司的法定代表人	李胜军		
注册地址	山东省济南市天辰大街 389 号		
注册地址的邮政编码	250101		
办公地址	山东省济南市天辰大街 389 号		
办公地址的邮政编码	250101		
公司网址	www.fincm.com		
电子信箱	fincm@fincm.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孟中良	蔡妍荔
联系地址	山东省济南市天辰大街 389 号	山东省济南市天辰大街 389 号
电话	0531 82685200	0531 82685200
传真	0531 82685201	0531 82685201
电子信箱	dshm@fincm.com	dshm@fincm.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》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	深圳证券交易所 山东省济南市天辰大街 389 号董事会办公室

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2002 年 08 月 19 日	山东省工商行政 管理局	3700002802146	370112742413648	74241364-8
报告期末注册	2012 年 05 月 29 日	山东省工商行政 管理局	370000228021465	370112742413648	74241364-8
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	公司原控股股东、实际控制人为自然人股东李胜军、郭伯春、刘毅和管彤。2013 年 8 月 30 日，管彤退出公司控股股东、实际控制人，公司控股股东、实际控制人变更为李胜军、郭伯春和刘毅。				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
签字会计师姓名	王贡勇、唐守东

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	300,616,854.09	366,418,749.50	-17.96%	306,574,860.03
归属于上市公司股东的净利润（元）	18,375,032.52	18,552,444.42	-0.96%	19,057,529.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	7,894,547.21	13,006,372.33	-39.30%	9,329,102.43
经营活动产生的现金流量净额（元）	14,501,318.94	40,115,150.21	-63.85%	47,012,986.64
基本每股收益（元/股）	0.10	0.10	0.00%	0.10
稀释每股收益（元/股）	0.10	0.10	0.00%	0.10
加权平均净资产收益率	3.14%	3.21%	-0.07%	3.37%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	767,509,384.19	811,855,542.36	-5.46%	826,599,323.13
归属于上市公司股东的净资产（元）	590,658,198.32	581,740,665.80	1.53%	572,685,986.48

二、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	147,462.88	-10,620.49	-255.55	
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）	9,374,561.60	6,739,528.29	11,232,794.96	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,249,123.88			

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,570,627.49	-204,117.11	213,103.17	
减：所得税影响额	1,861,290.54	978,718.60	1,717,215.22	
合计	10,480,485.31	5,546,072.09	9,728,427.36	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内公司实现营业收入30061.69万元，与2013年度相比下降6580.18万元，下降比例为17.96%。其中：实现产品销售收入27910.53万元，与2013年相比下降6844.57万元，下降19.69%。受产品结构优化等因素影响，公司产品整体毛利率有所上升。实现配件及维修（含产品大修）收入1631.28万元，与2013年相比基本持平。对外承揽机加工业务收入449.06万元，与2013年度实现的199万元相比增长126%，对外承揽机加工业务已经逐步走入正轨。产品销售收入下降的主要影响因素是铁塔产品市场经过国内2013年度的短暂兴旺后，重回到2012年度的低迷状态。国内的钢结构市场也出现了小幅的波动，销售收入略有下降。板材类产品、汽车装备及专机产品销售规模略有增长。从国内和国际市场情况来看，国内市场需求不振，国际市场基本保持稳定。在市场需求不旺的情况下，配件销售和产品大修（维修）业务基本保持稳定，对外承揽机加工业务的逐步开展有利于提高公司机加工设备利用水平。

2014年公司事业部机制正式运行，事业部机制的建立使事业部内部的运作效率得以快速提升，从销售获得意向客户、技术人员出方案进行洽谈、合同签订、设计出图、采购、装配、到发货等环节的沟通得以顺畅进行。事业部运行初期，事业部按照销售市场重新布局调整的过程在一定程度上对销售规模的增长、客户满意度的提升产生影响。随着事业部运行机制的逐步完善，事业部负责人的掌控能力逐步提高，公司事业部运行效率和质量会有大幅度的提高。

公司组织架构调整后，销售人员面临根据新的分工熟悉市场、熟悉客户的过程，2014年度的销售费用与销售规模相比相对水平略有上升。由于办公区域和生产安排调整，发生办公场地装修费用和搬家费用，导致公司发生的管理费用略有上升。在满足公司日常生产经营需要的前提下，公司理财收入有大幅增长，2014年实现利息收入和投资收益金额为488.76万元，比去年同期增长36%。在2013年度对历史欠款和长期库存进行清理的基础上，公司在事业部考核方案中制定了清欠奖励政策和库存消化奖励政策，取得了积极的成效。在外部经济环境偏紧的情况下，公司年末客户欠款账面金额与年初相比下降294.57万元，2年以上客户欠款账面金额从2,016.13万元下降到1,764.52万元。库存总额和库存结构进一步优化，年末与年初相比库存总额下降2141.73万元，成品库存年末与年初相比下降1209.89万元。由于客户欠款结构、库存结构趋于合理，客户欠款和库存占用资金总额下降，公司流动资产质量逐步提升。2014年公司实现软件退税收入220.27万元，与2013年相比增长77.24万元，软件退税收入在公司盈利中所占比重上升。公司2014年实现净利润1837.50万元，比2013年基本持平略有下降。

综合来看，在整体市场环境不乐观、公司组织架构调整的大背景下，公司对市场的掌控能力得以巩固，公司为适应外部环境变化进行自我调整的能力有所增强。

公司在2014年10月22日发布了重大资产重组停牌的公告，在2015年1月20日发布了延期复牌的公告，目前公司资产重组工作正在按照证监会的相关规则进行推进。

二、主营业务分析

1、概述

实现产品销售收入27910.53万元，与2013年相比下降6844.57万元，下降19.69%。从产品类别来看，铁塔产品销售收入规模在经历了2013年度的短暂复苏后又归于平淡是主要原因。2014年虽然国家电网建设投资总额波动不大，但年度整体任务平稳，没有形成下游客户短时间内快速扩张产能的局面，导致公司铁塔产品销售规模下降。钢结构产品销售规模略有下降，板材产品和汽车装备及专机产品销售规模略有上升。从市场来看，国内市场需求下降是导致公司收入下降的主要原因，国际市场销售规模基本保持稳定。

公司产品整体的毛利率水平受多重因素影响有所上升，2014年度产品整体毛利率为31.54%，2013年度的产品整体毛利率为28.62%，上升2.92个百分点。从产品类别来看，受高毛利率产品销售占比下降、印度市场竞争激烈影响，2014年铁塔产品毛利率为24.41%，与2013年相比下降3.14个百分点，已经连续两年有较大幅度的下降。钢结构产品在价格基本稳定，产品成本优化、产品结构优化成果逐步显现的情况下，产品毛利率水平持续上升。钢结构产品2014年实现毛利率40.87%，与2013年相比提高8.49个百分点。板材产品、汽车装备产品、其他专用机械产品由于规格型号多，主要是由于产品结构变化导致毛利率波动。

2014年度发生销售费用3880.39万元，与2013年相比下降253万元，下降幅度为6.13%。销售费用下降幅度与销售收入规模下降幅度相比较小的原因如下：销售人员调整到事业部之后，事业部根据市场规划对销售人员进行重新安排，大部分销售人员既存在需要熟悉新市场、新客户的过程，也有与原来的销售人员交接客户的过程，造成销售费用出现一定幅度的增长。组织架构调整之后，也有事业部销售负责人的管控能力逐步到位的过程。

2014年发生管理费用4535.09万元，与2013年相比增长256.50万元。其中研发支出增长182.40万元，由于组织架构调整，原在制造费用核算的工艺部人工成本、采购中心人工成本转为在管理费用中核算增长171.87万元，公司办公场地从高新厂区转移到孙村厂区、生产场地从高新厂区、腊山厂区、孙村厂区集中到高新厂区、孙村厂区发生搬迁费用83.70万元，在管理成本控制方面节约181.4万元。

2014年通过日常经营活动实现的经营净现金流为1450.08万元，与2013年相比下降约2561万元。经营活动净现金流下降主要原因是公司办理的银行承兑汇票在2014年集中兑付和占用供应商资金减少所致，两项因素导致公司经营活动现金支出增长3280.6万元。公司在应收账款、库存方面占用的资金减少2436.30万元，通过日常经营活动流入的现金与收入规模匹配，流动资产质量有所上升。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

公司秉承“重点突出主业、适时纵向延伸、适度横向拓展、创新合作并举、建设人才队伍”的发展战略，在2014年度开发全新产品和改型产品20多种，其中五种新产品在2014年度已经实现了销售业绩。在技术研发和产品优化上，在技术基础管理

方面，发布技术管理规范11项，完成产品整顿47项。

虽然销售收入规模未达到年度预期水平，但公司2014年度的利润目标基本实现，没有出现重大偏差。

注：公司应当回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展，并对未达到计划目标的情况进行解释。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

公司铁塔产品实现销售收入8480.10万元，与2012年度的8145万元基本持平，与2013年出现的短暂需求高峰相比下降4723.3万元。铁塔产品整体毛利率水平受印度市场竞争激烈、高毛利率产品比重下降影响，毛利率下降幅度较大。钢结构产品2014年实现销售收入10749.41万元，与2013年相比下降1423.43万元。铁塔产品和钢结构产品收入的下降主要是由于市场需求减少导致，公司在销售管理上也存在一定的提升空间。

板材产品实现销售收入6442.75万元，与2013年相比增长约60%。汽车装备及专机产品实现收入2238.27万元，与2013年相比下降约58%。板材产品、汽车装备、专机产品的下游客户分散，需求变动既与整体经济环境相关，又存在一定的偶然性。从收入的区域构成来看，公司2014年国内实现产品销售收入22629.52万元，比2013年下降23.85%。国际实现产品销售收入5281.00万元，与2013年相比略有增长。

2014年各类产品总体毛利率为31.54%，与2013年相比上升2.92个百分点，从各类产品的不同情况来看，公司产品整体毛利率的良性变化主要是钢结构产品毛利率的变动引起。

其他业务收入实现情况：实现配件及维修（含产品大修）收入1631.28万元，在配件销售方面与客户形成了稳定的购销关系，产品大修（维修）信誉得到市场认同，为扩大业务规模奠定了基础。对外承揽机加工业务收入449.06万元，与2013年度实现的199万元相比增长126%，对外承揽机加工业务已经逐步走入正轨。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
金属加工 机械制 造	销售量（按照产品成本计算）	万元	19,106.83	24,807.24	-22.98%
	生产量	万元	17,896.94	21,841.64	-18.06%
	库存量	万元	4,158.37	5,368.26	-22.54%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	34,068,774.02
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	11.33%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	CITIC HIC GÁNDARA CENSA, S.A.U（西班牙）	8,678,873.17	2.89%
2	双盾环境科技有限公司	7,017,094.02	2.33%
3	SKIPPER LIMITED(印度)	6,803,232.47	2.26%
4	成都西南建中机电设备有限公司	5,829,059.83	1.94%
5	青岛东方铁塔股份有限公司	5,740,514.53	1.91%
合计	--	34,068,774.02	11.33%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
金属加工机械制 造	原材料	157,859,165.06	84.79%	210,800,753.97	84.38%	0.41%
	人工成本	12,932,301.69	5.57%	15,015,288.39	5.83%	-0.26%
	制造费用	20,276,863.08	9.64%	22,256,371.42	9.79%	-0.15%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
铁塔钢结构数控 成套加工设备	原材料	54,352,222.24	84.79%	80,733,229.87	84.38%	0.41%
	人工成本	3,571,457.68	5.57%	5,565,229.22	5.83%	-0.26%
	制造费用	6,178,136.92	9.64%	9,362,134.23	9.79%	-0.15%
建筑钢结构数控 成套加工设备	原材料	52,836,046.41	83.13%	70,733,093.33	85.94%	-2.81%
	人工成本	4,200,893.15	6.61%	4,809,078.69	5.84%	0.77%
	制造费用	6,521,609.34	10.26%	6,769,762.95	8.22%	2.04%
大型板材数控成 套加工设备及镗	原材料	38,316,322.79	80.66%	23,736,390.15	87.93%	-7.27%
	人工成本	3,551,187.08	7.48%	1,418,211.95	5.25%	2.23%

铣产品	制造费用	5,633,173.75	11.86%	1,842,437.43	6.82%	5.04%
汽车数控成套加工装备及专机	原材料	12,354,573.62	77.67%	35,598,040.62	82.59%	-4.92%
	人工成本	1,608,763.78	10.11%	3,222,768.53	7.48%	2.63%
	制造费用	1,943,943.07	12.22%	4,282,036.81	9.93%	2.29%

说明

无

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	25,544,778.00
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	17.02%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	济南金成广源经贸有限公司	5,895,523.78	3.93%
2	上海会通自动化科技发展有限公司	5,850,179.55	3.90%
3	济南佳禾伟业机械有限公司	5,377,390.50	3.58%
4	山东大方自动化技术有限公司	4,456,704.01	2.97%
5	泊头市东建铸造有限责任公司	3,964,980.16	2.64%
合计	--	25,544,778.00	17.02%

4、费用

项目	2014年	2013年度	增加金额	增加比例
销售费用	38,803,892.23	41,330,345.29	-2,526,453.06	-6.11%
管理费用	45,350,949.64	42,785,930.19	2,565,019.45	6.00%
财务费用（含短期理财投资收益）	-4,199,543.79	-2,879,415.46	-1,320,128.33	45.85%
资产减值损失	4,068,812.71	7,651,232.40	-3,582,419.69	-46.82%
合计	84,024,110.79	88,888,092.42	-4,863,981.63	-5.47%

注：财务费用（含短期投资理财收益）变化原因：根据公司董事会决议，在满足日常经营需要的前提下，公司开展低风险短期理财活动，公司获取的定期存款利息、短期理财收益与去年同期相比有大幅增长。全年实现利息收入和理财收益488.76万元，与去年同期相比增加128.76万元。

资产损失变动原因：2013年公司集中清理应收账款导致提取的坏账准备金额大幅增加，随着清理工作逐步转入正常状态，公司坏账准备提取的额度逐渐趋向正常的水平。公司2014年提取坏账准备金231.59万元，与2013年度相比减少225.13万元。存货减值准备随着公司整体库存规模下降，库存结构优化，提取存货跌价准备的金额也出现下降。2014年提取存货跌价准备金170.25万元，2013年提取308.40万元，减少138.15万元。

5、研发支出

项目	2014年度	2013年度	增减比例
研发支出金额	20,836,323.57	19,012,306.86	0.07%
占期末净资产比例	3.53%	3.27%	0.26%
占当期营业收入比例	6.93%	5.19%	1.74%

公司开展研发活动的目标是在主业范围内开发全新产品、丰富现有产品系列以及对现有产品进行优化升级，公司新产品开发活动的开展有力促进了销售活动。

新产品开发实现新的突破，全年新开发产品20余种，其中新开发的产品中有五种实现了销售业绩。解决了四种重要的加工工艺，已在市场上推广，效果良好。

6、现金流

单位：元

项目	2014年	2013年	同比增减
经营活动现金流入小计	326,492,360.55	361,181,921.84	-9.60%
经营活动现金流出小计	311,991,041.61	321,066,771.63	-2.83%
经营活动产生的现金流量净额	14,501,318.94	40,115,150.21	-63.85%
投资活动现金流入小计	129,709,149.44	5,760,850.00	2,151.56%
投资活动现金流出小计	182,380,359.41	6,358,112.49	2,768.47%
投资活动产生的现金流量净额	-52,671,209.97	-597,262.49	8,718.77%
筹资活动现金流入小计	13,505,000.00		
筹资活动现金流出小计	9,457,500.00	9,457,500.00	0.00%
筹资活动产生的现金流量净额	4,047,500.00	-9,457,500.00	-142.80%
现金及现金等价物净增加额	-34,102,214.34	29,540,780.14	-215.44%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额变化说明：

(1) 2014年公司办理的银行承兑汇票集中到期解付，导致公司现金流出增加2624万元；(2) 公司推行事业部改制后，支付2013年底之前形成的供应商欠款大约678万元；以上两因素导致公司通过经营活动实现的净现金流减少明显。

2、投资活动产生的现金流量净额变化说明

2014年公司开展保本低风险理财活动，由于公司大部分购买的是三个月以内的短期理财产品，所以资金流出流入频繁。2013年公司没有开展理财活动，导致公司投资活动现金流出金额和流入金额与2013年相比有了大幅度变化，2014年末投资活动产生的现金流量净额中的50000000.00元为公司投资于短期理财产品的资金。

3、筹资活动产生的现金流量净额变化说明

2014年公司办理的银行承兑汇票集中到期解付，办理汇票的保证金余额减少，导致筹资活动产生的现金流入金额增加。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

2014年公司实现净利润1837.50万元，通过日常经营活动实现净现金流量1450.08万元，二者之间不存在重大差异，净利润与经营活动净现金流量的调节过程见报表附注。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
金属加工机械制造	279,105,281.06	191,068,329.83	31.54%	-19.69%	-22.98%	2.92%
分产品						
铁塔钢结构数控加工成套设备	84,801,010.15	64,101,816.84	24.41%	-35.77%	-32.99%	-3.14%
建筑钢结构数控加工成套设备	107,494,077.41	63,558,548.90	40.87%	-11.69%	-22.78%	8.49%
大型板材数控加工成套设备及镗铣产品	64,427,519.35	47,500,683.62	26.27%	60.50%	75.95%	-6.47%
汽车装备及专机	22,382,674.15	15,907,280.47	28.93%	-58.28%	-63.09%	9.27%
分地区						
国内	226,295,248.17	155,629,315.60	31.23%	-23.85%	-28.33%	4.30%
国际	52,810,032.89	35,439,014.23	32.89%	4.81%	14.61%	-5.74%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		

货币资金	105,847,020.66	13.79%	156,073,166.59	19.22%	-5.43%	公司将暂时闲置资金用于短期理财，按照准则规定将理财资金投入反映在其他流动资产科目。
应收账款	93,078,284.22	12.13%	97,020,170.00	11.95%	0.18%	
存货	94,261,899.08	12.28%	113,298,433.87	13.96%	-1.68%	公司在 2014 年加强库存管理，优化库存结构减少了资金占用。
固定资产	286,477,518.31	37.33%	302,841,326.13	37.30%	0.03%	
在建工程	2,968,584.41	0.39%	4,132,387.51	0.51%	-0.12%	
其他流动资产	50,000,000.00	6.51%	0.00	0.00%	6.51%	本科目余额为投资短期理财产品本金，2013 年公司没有开展理财活动。

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
应付票据	44,420,000.00	5.79%	70,440,000.00	8.68%	-2.89%	公司办理的银行承兑汇票在 2014 年集中到期兑付，导致未兑付的票据金额减少
应付账款	36,736,891.12	4.79%	43,522,922.31	5.36%	-0.57%	公司在 2014 年对部分供应商截至 2013 年底的欠款做了集中支付，导致供应商欠款规模下降。
预收款项	23,230,726.85	3.03%	34,197,290.42	4.21%	-1.18%	以前年度已经付款的客户在 2014 年集中提货，新增有效合同减少所致。

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

五、核心竞争力分析

公司从产品、技术人员队伍、市场认可程度等方面在现有公司涉及的主要领域内仍保持强劲的实力，随着事业部改制完成，公司产品开发的效率、新产品市场认可程度都在提高，产品质量总体稳定，与国内竞争对手相比公司的核心竞争力优势明显。

对于铁塔钢结构数控成套加工装备而言，我公司在性价比方面与境外竞争对手相比较有明显的竞争优势，特别是在印度、东南亚等市场的占有率持续提升。与国内竞争对手相比，公司产品价格略高但在规模、产品质量、售后服务水平方面具备较

强的竞争优势。

对于建筑钢结构数控成套加工设备而言，在产品性能、质量稳定性方面与境外竞争对手的差距进一步缩小，在销售价格，售后服务收费方面具有明显的优势。经过最近几年的市场考验，国内竞争对手数量减少，本公司在技术、产品系列、配套能力、规模、市场地位等方面具备较强的竞争优势。

对于板材和镗铣数控成套加工设备领域而言，公司主要竞争对手包括沈阳机床集团、宁江机床等单位，与上述竞争对手相比，公司在产品规模和市场占有率、交货周期等方面处于领先地位。

对于汽车装备产品而言，公司主要竞争对手为济南锻造机械研究有限公司等单位。与竞争对手相比，公司在综合实力方面占有优势。经过近几年的努力，公司已经成为该领域的强有力竞争者。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

(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。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、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

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
上海浦东发展银行 济南分行	无	否	保本型银行理财产品	2,500	2014年 04月18日	2014年 07月17日	保本固定收益	2,500		32.05	32.05
招商银行	无	否	保本型银行理财产品	30	2014年 04月22日	2014年 05月05日	保本固定收益	30		0.03	0.03
招商银行	无	否	保本型银行理财产品	500	2014年 05月05日	2014年 05月20日	保本固定收益	500		0.69	0.69
招商银行	无	否	保本型银行理财产品	200	2014年 05月26日	2014年 06月24日	保本固定收益	200		0.55	0.55
上海浦东发展银行 济南分行	无	否	保本型银行理财产品	500	2014年 05月28日	2014年 07月09日	保本固定收益	500		2.47	2.47
招商银行	无	否	保本型银行理财产品	600	2014年 06月04日	2014年 06月24日	保本固定收益	600		1.09	1.09
上海浦东发展银行 济南分行	无	否	保本型银行理财产品	500	2014年 07月02日	2015年 06月29日	保本固定收益			12.36	
招商银行	无	否	保本型银行理财产品	700	2014年 07月02日	2014年 07月15日	保本固定收益	700		0.72	0.72
上海浦东发展银行 济南分行	无	否	保本型银行理财产品	2,500	2014年 07月21日	2015年 07月16日	保本固定收益			55.21	
招商银行	无	否	保本型银行理财产品	200	2014年 07月24日	2014年 08月06日	保本固定收益	200		0.21	0.21
招商银行	无	否	保本型银行理财产品	500	2014年 07月30日	2014年 08月06日	保本固定收益	500		0.28	0.28
招商银行	无	否	保本型银行理财产品	150	2014年 07月31日	2014年 08月18日	保本固定收益	150		0.24	0.24
招商银行	无	否	保本型银	400	2014年	2014年	保本固定	400		0.54	0.54

			行理财产品		08月04日	08月19日	收益				
招商银行	无	否	保本型银行理财产品	250	2014年08月04日	2014年09月10日	保本固定收益	250		0.94	0.94
招商银行	无	否	保本型银行理财产品	200	2014年08月25日	2014年09月18日	保本固定收益	200		0.45	0.45
上海浦东发展银行 济南分行	无	否	保本型银行理财产品	1,000	2014年08月26日	2014年09月25日	保本固定收益	1,000		3.53	3.53
招商银行	无	否	保本型银行理财产品	100	2014年08月26日	2014年09月17日	保本固定收益	100		0.21	0.21
招商银行	无	否	保本型银行理财产品	100	2014年08月27日	2014年09月10日	保本固定收益	100		0.32	0.32
招商银行	无	否	保本型银行理财产品	100	2014年08月27日	2014年09月10日	保本固定收益	100			
招商银行	无	否	保本型银行理财产品	150	2014年08月29日	2014年09月10日	保本固定收益	150			
招商银行	无	否	保本型银行理财产品	100	2014年09月05日	2014年09月17日	保本固定收益	100		0.2	0.2
上海浦东发展银行 济南分行	无	否	保本型银行理财产品	600	2014年09月12日	2014年11月11日	保本固定收益	600		4.44	4.44
招商银行	无	否	保本型银行理财产品	300	2014年09月29日	2014年10月15日	保本固定收益	300		0.43	0.43
招商银行	无	否	保本型银行理财产品	100	2014年10月10日	2014年10月28日	保本固定收益	100		0.16	0.16
交通银行	无	否	保本型银行理财产品	800	2014年10月14日	2014年11月14日	保本固定收益	800		3.02	3.02
招商银行	无	否	保本型银行理财产品	200	2014年10月20日	2014年10月28日	保本固定收益	200		0.13	0.13

招商银行	无	否	保本型银行理财产品	300	2014年10月30日	2014年12月31日	保本固定收益	50		1.73	0.31
招商银行	无	否	保本型银行理财产品	150	2014年10月31日	2014年12月31日	保本固定收益			0.85	
交通银行	无	否	保本型银行理财产品	1,000	2014年11月17日	2014年12月18日	保本固定收益	1,000		3.81	3.81
招商银行	无	否	保本型银行理财产品	240	2014年11月24日	2014年12月31日	保本固定收益			0.79	
招商银行	无	否	保本型银行理财产品	210	2014年12月05日	2014年12月31日	保本固定收益			0.45	
交通银行	无	否	保本型银行理财产品	1,000	2014年12月18日	2014年12月23日	保本固定收益	1,000		0.29	0.29
招商银行	无	否	保本型银行理财产品	200	2014年12月18日	2014年12月31日	保本固定收益			0.2	
招商银行	无	否	保本型银行理财产品	750	2014年12月18日	2014年12月23日	保本固定收益	600		0.36	0.21
交通银行	无	否	保本型银行理财产品	800	2014年12月24日	2015年01月26日	保本固定收益			0.75	
合计				17,930	--	--	--	12,930		129.5	57.32
委托理财资金来源				公司闲置经营资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况（如适用）				不适用							
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）				2014年02月28日							
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）											

（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。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

说明：

截至 2013 年 12 月 31 日，公司已累计使用募集资金 294,519,388.49 元，节余募集资金 2,852,069.31 元，利息收入、汇兑损益与专户手续费等支出净额 11,019,182.44 元，节余募集资金合计为 13,871,251.75 元，占募集资金净额的比例为 4.66%。

公司第三届董事会第五次会议于 2014 年 2 月 26 日审议通过了《关于使用节余募集资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司将节余募集资金 13,871,251.75 元（包括利息收入）及其以后结算的利息永久补充流动资金，用于公司日常生产经营活动。公司独立董事、监事会、保荐机构分别就此事项发表了意见。

2014 年 4 月 15 日，公司财务部将节余募集资金转入公司银行普通户，并于 2014 年 5 月 15 日将募集资金专户销户。

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要子公司、参股公司信息。

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

七、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

八、公司未来发展的展望

1、宏观经济环境对公司经营的影响

国内经济发展速度从“高速”调整为“中高速”，固定资产投资在国民经济中的地位有所调整，本公司的产品主要服务于基本建设领域，所以经济发展速度的调整和固定资产投资结构、投资总量的变化对公司的发展总体上是中性偏紧的，但也有可能出现短暂的、局部的市场机会。国际市场需求呈现出温和复苏的态势，公司传统的印度、东南亚、中亚市场需求逐步恢复

国内外的宏观经济环境仍处在向良性发展的缓慢过程，在现阶段公司应抓好结构性机会和阶段性机会，顺应国内经济结构调整和新兴经济体的变化，做好2015年的经营工作。

2、行业状况及未来发展趋势

由于我国钢结构行业处于快速发展初期，总体发展水平仍远低于发达国家，钢结构行业的发展仍然有相当大的空间。与钢结构行业的发展相适应，钢结构设备从中长期看仍有非常好的发展前景。国家化解钢铁行业过剩产能的举措，会在一定程度上刺激钢结构住宅的发展，逐步拉动钢结构数控加工设备销售的增长。

电力建设在相当长的时期内会伴随着经济的稳定增长而持续发展，从长期看为电力建设服务的铁塔设备仍有一个稳定发展的过程。随着对国际市场的开拓工作逐步深入铁塔设备销售会有明显增加，这也是公司重点发展的区域。国内市场则因为下游客户生产能力使用率偏低，需求会持续低迷一段时间，公司要抓住每一个可能的市场机会，提升市场占有率。

重型汽车及工程机械逐步从低谷走出，与汽车产业配套的数控加工设备和工程专用设备预计会保持一定速度的增长。随着工程机械行业，风电、核电行业逐步恢复，板材和镗铣产品市场也会出现平稳发展的态势。公司下一步要着力开拓国际市场，将国际市场作为板材产品、汽车装备、其他专用机械产品的销售增长点。

综合各类产品的发展前景，公司认为所处行业仍处于发展的阶段。在国内宏观经济基本稳定的情况下，公司下游行业需求不会出现大的波动。国际市场存在潜在需求，在加大市场开拓力度的前提下会形成更多的收入，国际市场会给公司带来更多的贡献。

3、面临的市场竞争格局

在市场需求增长放缓的大背景下，无论是高端、中端、低端市场价格竞争都成为一种重要的竞争手段，对产品盈利能力带来较大的压力。国际上知名品牌已经调整价格策略，在国内中高端产品领域与公司展开竞争。与竞争对手相比，公司在产品质量、功能层面的劣势在缩小，价格优势在下降。国际知名品牌在国内高端客户市场的垄断地位开始动摇，在中端市场所占份额下降明显。

在低端市场价格竞争成为主要的竞争手段，特别是在印度市场和国内局部市场表现尤为突出，公司已经根据低端市场需求对产品结构进行了优化。

鉴于国家在出口方面有一系列的税收优惠政策，公司在参与国际竞争方面有更多的价格优势，公司将利用产品在国际市场的知名度和美誉度进一步开拓国际市场，缓解由于国内竞争加剧带来的整体毛利率下降压力，促进公司整体业绩的增长。

4、与同行业公司比较

对于铁塔加工设备而言，我公司在性价比方面与境外竞争对手相比较有明显的竞争优势。国内竞争对手基本以小企业为主，数量较多，发展历史较短，年销售收入较小。与国内竞争对手相比，公司产品价格略高但在规模、技术能力、销售、品牌方面具备较强的竞争优势。

对于建筑钢加工设备而言，境外竞争对手虽仍然有较强的技术领先优势和品牌优势，但也存在产品质量不稳定、销售价格高，售后服务收费高的劣势。与国内竞争对手相比，公司在技术、产品系列、配套能力、规模、市场地位等方面具备明显的竞争优势。

对于板材加工和镗铣设备领域而言，公司主要竞争对手包括沈阳机床集团、宁江机床等单位，与上述竞争对手相比，公司在产品成熟程度和交货周期、价格等方面有明显优势。

对于汽车装备产品而言，公司主要竞争对手包括济南锻造机械研究有限公司等单位，与竞争对手相比，公司在综合实力方面占有优势，后发优势明显，公司已经成为该领域的强有力竞争者。

5、公司面临的市场机遇

对运用于输变电行业和通讯行业的铁塔加工设备而言，除抓住国内的市场机会外，国际市场将会成为该类产品的的主要增长点。

对运用于钢结构行业的钢结构加工设备而言，厂房、各类场馆建筑规模也会逐步增加，钢结构住宅作为新生事物逐渐被市场接受，从长远来看市场需求总体上呈上升趋势。

对运用于风电、核电、压力容器、热交换管板等领域的板材加工设备而言，这类产品应用广泛。如果公司能够抓住国家固定资产投资的机会，板材加工设备的销售会出现较大幅度的增长。

对服务于重型卡车和大型客车配套企业的汽车装备产品而言，由于国内运输服务业处于发展的上升时期，虽然该领域竞争比较激烈但总体上仍然有比较好的市场前景。

6、公司发展战略

为有效应对市场竞争，抓住机遇，公司将继续坚持“重点突出主业、适时纵向延伸、适度横向拓展、创新合作并举，建设人才队伍”的发展战略。以技术创新为切入点，大力开发数控钻、铣、冲、锯、割、弯曲、剪切等系列机电一体化的数控钢结构成套加工设备，增强企业持续发展能力，将公司逐步建设成为国际数控钢结构成套加工装备业的优势企业。

在公司发展战略的指导下，公司全年新开发产品20余种，其中TD1024/3型高速集箱钻、ADM3635、APM0605、BHD500/3三维钻、DJ500带锯床已经实现销售。机器人焊接工作站、高速圆盘锯、十字轴高速钻床也已经完成开发工作，需要通过调试、试车进行完善。

7、2015年的经营计划和主要目标

2015年国际、国内经济整体上是向好的发展趋势。我们将继续围绕“把握市场，抢抓机遇，提升实力，稳步发展”的指导思想，以“夯实基础，细化管理，技术当先，品质保证”为经营方针开展经营工作。

2015年公司将着重做好以下工作：

(1) 完善事业部运行机制，激发事业部的经营活力。

2014年公司事业部机制已经开始正式运行，公司经理层正在总结事业部运行一年来的经验和问题，针对发现的问题着手制定改善措施，着力提升事业部内部的组织效率和运行质量，提高公司的整体经营业绩。

(2) 继续加大力度推进国际市场销售工作，在总结前几年国际市场开拓经验的基础上，模拟“贸易公司”制定考核政策。

海外贸易部按照内部结算价格向产品事业部支付采购成本，对外销售形成的收入扣除采购成本、自身运行费用、公司确定的利润指标后的余额由海外贸易部享有。新的考核政策将有效激励销售人员开拓市场，有效抑制销售价格下滑的不利局面。同时新的考核机制也有利于海外贸易部与产品事业部之间建立制约机制，规范出口产品成本管理。

(3) 2014年公司完成新产品设计改进和图纸整顿工作47项，修订了电器柜、分线盒技术标准等技术规范。2015年公司将继续推进规范设计和工艺管理工作，为缩短交货周期、提升产品稳定性、降低制造成本提供支持。

公司将按照《新产品开发管理制度》的要求，规范新产品开发管理，根据市场调研结果制定新产品开发计划，提升新产品开发效率，通过差异化产品避免单一的价格竞争。

规范技术保密管理是2015年技术工作的另一工作重点，公司将从物理隔离、软件控制、专利申请等方面加强图纸管理，防止出现大规模技术泄密事件发生。

(4) 在总结运行经验的基础上，继续优化用友ERP管控职能。在控制库存规模的前提下，提升交货保证能力，缩短交货周期。

(5) 以抓工作质量入手，切实提升产品质量和售后服务质量。定期对客户反馈信息进行梳理，有针对性的制定改善措施，切实提升产品质量，提高客户满意度，降低质量成本。

(6) 强化财务管理和监督

在为事业部运行服务的同时，强化财务的管理和监督职责。通过预算管理、合同管理、招标管理、月度核算沟通会等方式，促进事业部的规范运行和效益水平提升。

(7) 强化内部基础管理，提升管理水平。

以提升服务能力和管理能力目标，结合事业部运行一年来的问题，对公司职能部门进行整合，梳理各类工作流程，提升公司整体层面的运行效率，防止出现重大的内部控制风险。

8、可能面临的风险因素

(1) 技术风险

技术优势是公司在钢结构数控加工设备产品领域处于国内领先地位的最主要因素之一。目前公司拥有2项国家标准、“自控行程数控钻削动力头”等120项专利和多项专有技术，以及37项计算机软件著作权。上述核心技术是公司发展的基础，如果公司核心技术秘密被泄露，或专利与软件著作权被侵权，则会对公司生产经营造成负面影响，公司面临着技术泄密风险。

(2) 市场竞争风险

作为钢结构数控加工设备制造领域的优势企业，公司在钢结构数控加工设备制造领域起步较早，具有先发优势和技术优势，与公司构成竞争关系的主要是国外建筑钢结构制造商且竞争呈现出加剧的趋势。公司在技术、市场、规模等方面与国内竞争对手相比具有比较竞争优势，在性价比方面与国外竞争对手有竞争优势。但公司如果不能在技术研发水平、成本控制能力等方面快速提升，未来将面临更大的竞争压力。

(3) 相关行业波动导致的风险

公司主要客户分布在电力、钢结构建筑、工程机械、锅炉、汽车、化工等多个行业。其中，电力、钢结构建筑等行业是公司产品的最主要运用领域，上述领域的经营形势会导致市场需求发生变化，并进而影响公司经营业绩。

九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

财政部于2014年新颁布或修订了《企业会计准则第2号—长期股权投资》等一系列企业会计准则，本公司已按相关要求执行上述企业会计准则，并按照有关的衔接规定对比较财务报表进行调整。执行新准则对比较财务报表的影响如下：

2014年以前，本公司对获得的与资产相关或与以后期间收益相关的政府补助确认为递延收益，并将其年末余额在资产负债表中作为其他非流动负债列报。根据修订的《企业会计准则第30号—财务报表列报》及应用指南，对上述政府补助余额应在资产负债表中直接列报为递延收益。本公司对该项会计政策变更采用追溯调整法，2014年比较财务报表已重新表述，2013年资产负债表调减其他非流动负债37,275,694.07元，调增递延收益37,275,694.07元，该调整对负债总额无影响。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司严格按照《公司章程》的相关要求进行利润分配。

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:	报告期内现金分红政策未进行调整和改变。

公司近 3 年 (含报告期) 的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

2014年度利润分配预案为: 以公司2014年12月31日的总股本189,150,000股为基数, 向全体股东每10股派息0.50元(含税), 共派发现金红利9,457,500.00元。剩余147,551,297.55元未分配利润结转以后年度分配。

2013年度利润分配方案为: 以公司2013年12月31日的总股本189,150,000股为基数, 向全体股东每10股派息0.50元(含税), 共派发现金红利9,457,500.00元。剩余140,471,268.28元未分配利润结转以后年度分配。

2012年度利润分配方案为: 以公司2012年12月31日的总股本189,150,000股为基数, 向全体股东每10股派息0.50元(含税), 共派发现金红利9,457,500元。剩余133,231,568.30元未分配利润结转以后年度分配。

公司近三年现金分红情况表

单位: 元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014 年	9,457,500.00	18,375,032.52	51.47%		
2013 年	9,457,500.00	18,552,444.42	50.98%		
2012 年	9,457,500.00	19,057,529.79	49.63%		

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、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

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.50
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	189,150,000
现金分红总额 (元) (含税)	9,457,500.00
可分配利润 (元)	157,008,797.55
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况:	
其他	

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

2014 年度利润分配预案为：以公司 2014 年 12 月 31 日的总股本 189,150,000 股为基数，向全体股东每 10 股派息 0.5 元（含税），共派发现金红利 9,457,500.00 元。剩余 147,551,297.55 元未分配利润结转以后年度分配。

十五、社会责任情况

适用 不适用

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权，维护中小股东的利益。

公司在经营过程中与客户、供应商均签订合同，依法维护供应商、客户的权益。在员工聘用、培训、工资、社保、解除劳动合同等方面严格按照《劳动合同法》的规定执行，依法维护劳动者的合法权益。公司严格履行环境保护义务，无工业污染排放，生活垃圾按照地方规定处理。公司一直致力于做好员工的沟通、疏导工作，无社会安全事件发生。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014 年 02 月 28 日	公司会议室	实地调研	机构	国泰证券投资信托股份有限公司	公司生产经营情况、行业发展情况、募投项目进展情况。
2014 年 11 月 10 日	公司会议室	实地调研	机构	行健资产管理有限公司	公司生产经营情况、行业发展情况。

第五节 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、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、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。

七、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、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、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。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

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

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	李胜军; 郭伯春; 刘毅; 管彤	1、截止本承诺函出具之日, 本人未以任何方式直接或间接从事与公司相竞争的业务, 未拥有与公司存在同业竞争企业的股份、股权或任何其他权益; 本人承诺在持有公司股份期间, 不会以任何形式从事对公司的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动, 也不会以任何方式为公司的竞争企业提供任何资金、业务及技术等方面的帮助。2 针对济南法因 1 栋办公楼及 2 栋单层生产车间局部占压规划道路红线和道路绿化带, 面临将来因服从市政规划需要进行拆迁而发生资产损失的风险, 本人承诺: 如果			严格履行

		上述建筑物一旦被拆除,本人将在拆除之日起十日内,就济南法因因此而遭受的损失,按照本人在与山东法因数控机械有限公司(山东法因数控机械股份有限公司的前身)签署《股权转让协议》之日(即 2007 年 4 月 9 日)持有济南法因的股权比例以现金方式一次性足额补偿予济南法因,且本人就该等补偿责任与上述协议签署日济南法因的其他股东承担连带责任。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

2、公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	不超过 40 万元
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	王贡勇、唐守东

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十一、监事会、独立董事(如适用)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

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、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。

十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

十六、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	61,127,023	32.32%				-11,427,261	-11,427,261	49,699,762	26.28%
3、其他内资持股	61,127,023	32.32%				-11,427,261	-11,427,261	49,699,762	26.28%
境内自然人持股	61,127,023	32.32%				-11,427,261	-11,427,261	49,699,762	26.28%
二、无限售条件股份	128,022,977	67.68%				11,427,261	11,427,261	139,450,238	73.72%
1、人民币普通股	128,022,977	67.68%				11,427,261	11,427,261	139,450,238	73.72%
三、股份总数	189,150,000	100.00%						189,150,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2014年1月1日，公司董事李胜军、郭伯春、刘毅所持有的本公司有限售条件股份分别解禁1,125,000股，共计3,375,000股；

2014年12月8日，公司原董事管彤、监事陈钧所持有的有限售条件股份分别解禁7,729,861股和283,400股；

2014年2月20日，公司原董事刘明伟所持有的有限售条件股份解禁39,000股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

□ 适用 √ 不适用

2、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

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	19,428	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	19,380	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0			
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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
刘毅	境内自然人	11.67%	22,071,451	0	16,553,588	5,517,863		
郭伯春	境内自然人	11.67%	22,071,450	0	16,553,587	5,517,863		
李胜军	境内自然人	11.67%	22,071,450	0	16,553,587	5,517,863		
管彤	境内自然人	4.09%	7,731,861	-2,827,861	0	7,731,861		
中国建设银行股份有限公司—摩根士丹利华鑫多因子精选策略股票型证券投资基金	其他	1.42%	2,677,885	2,324,064	0	2,677,885		
田洪	境内自然人	0.69%	1,307,100	1,307,100	0	1,307,100		
交通银行股份有限公司—长信量化先锋股票型证券投资基金	其他	0.69%	1,300,284	1,300,284	0	1,300,284		
李雨玲	境内自然人	0.61%	1,157,600	-295,081	0	1,157,600		
李珠荣	境内自然人	0.56%	1,055,345	6,500	0	1,055,345		
金俊彦	境内自然人	0.47%	896,892	896,892	0	896,892		
上述股东关联关系或一致行动的说明	李胜军、郭伯春、刘毅为公司控股股东、实际控制人；未知上述其他股东中相互之间是否存在关联关系。							
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						

管彤	7,731,861	人民币普通股	7,731,861
刘毅	5,517,863	人民币普通股	5,517,863
郭伯春	5,517,863	人民币普通股	5,517,863
李胜军	5,517,863	人民币普通股	5,517,863
中国建设银行股份有限公司－摩根士丹利华鑫多因子精选策略股票型证券投资基金	2,677,885	人民币普通股	2,677,885
田洪	1,307,100	人民币普通股	1,307,100
交通银行股份有限公司－长信量化先锋股票型证券投资基金	1,300,284	人民币普通股	1,300,284
李雨玲	1,157,600	人民币普通股	1,157,600
李珠荣	1,055,345	人民币普通股	1,055,345
金俊彦	896,892	人民币普通股	896,892
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	李胜军、郭伯春、刘毅为公司控股股东、实际控制人；未知上述其他股东中相互之间是否存在关联关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东田洪通过安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司股票 1,307,100 股，通过普通证券账户持有 0 股，实际合计持有 1,307,100 股；股东李雨玲通过国元证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司股票 1,157,600 股，通过普通证券账户持有 0 股。实际合计持有 1,157,600 股；股东李珠荣通过平安证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有本公司股票 1,055,345 股，通过普通证券账户持有 0 股，实际合计持有 1,055,345 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李胜军	中国	否
郭伯春	中国	否
刘毅	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	李胜军为公司董事长、董事；郭伯春、刘毅均为公司董事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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。

3、公司实际控制人情况

自然人

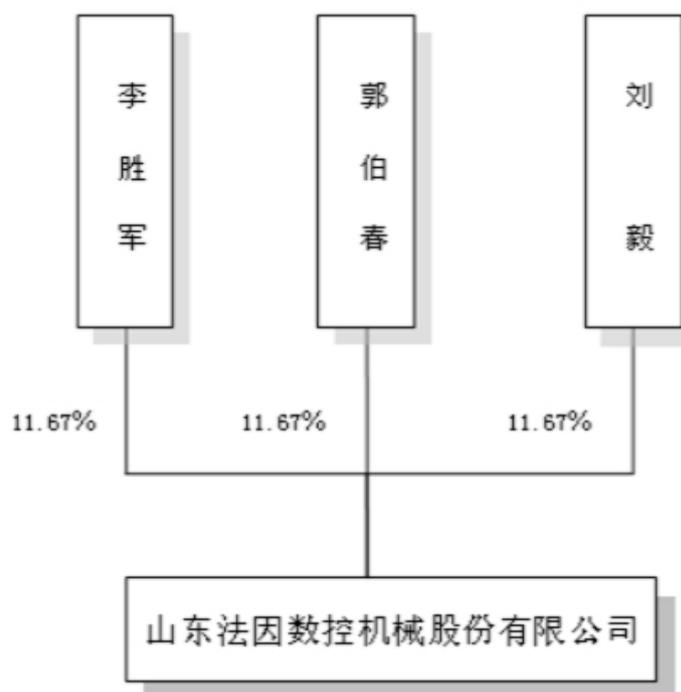
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李胜军	中国	否
郭伯春	中国	否
刘毅	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	李胜军为公司董事长、董事；郭伯春、刘毅均为公司董事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
李胜军	董事长	现任	男	52	2013年06月09日	2016年06月08日	22,071,450			22,071,450
郭伯春	董事	现任	男	52	2013年06月09日	2016年06月08日	22,071,450			22,071,450
刘毅	董事	现任	男	46	2013年06月09日	2016年06月08日	22,071,451			22,071,451
郭鲁伟	董事	现任	男	47	2013年06月09日	2016年06月08日				
李明武	董事、总经理	现任	男	47	2013年06月09日	2016年06月08日				
杨益军	独立董事	现任	男	52	2013年06月09日	2016年06月08日				
李百兴	独立董事	现任	男	39	2013年06月09日	2016年06月08日				
张承瑞	独立董事	现任	男	58	2013年08月16日	2016年06月08日				
杨萍	监事会主席	现任	女	45	2013年06月09日	2016年06月08日				
周茂海	监事	现任	男	49	2013年06月09日	2016年06月08日				
李准	监事	现任	男	50	2013年06月09日	2016年06月08日				
孟中良	董事会秘书、副总经理兼财务负责人	现任	男	43	2013年06月09日	2016年06月08日				
程胜	副总经理	现任	男	52	2013年06月09日	2016年06月08日				
合计	--	--	--	--	--	--	66,214,351	0	0	66,214,351

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

李胜军先生：公司董事长，中国国籍，无境外居留权，1963年2月出生，本科学历。曾就职于济南钢铁总厂二分厂、机械工业部济南铸造锻压机械研究所，2002年8月至2007年6月任公司执行董事、党委书记，自2007年6月起任公司董事长、党委书记。

李胜军先生现还担任中国钢结构协会副会长、政协济南市第十三届常委、山东省工商联常委、济南市工商联副会长等社会职务。

郭伯春先生：公司董事，中国国籍，无境外居留权，1963年3月出生，本科学历。曾就职于机械工业部济南铸造锻压机械研究所，2002年8月至2007年6月任公司监事，自2007年6月起任公司董事。同时郭伯春先生还担任济南市科学技术委员会委员。

刘毅先生：公司董事，中国国籍，无境外居留权，1969年6月出生，工商管理硕士（MBA）。曾任机械工业部济南铸造锻压机械研究所技术员、助理工程师，2002年8月至2007年6月任公司监事，2007年6月至2010年9月任公司董事会秘书，自2010年6月起任公司董事。

郭鲁伟先生：公司董事，中国国籍，无境外居留权，1968年8月出生，硕士研究生学历。曾在济南华福终端设备有限公司、山东省外事服务中心工作，曾任山东省国际信托投资公司部门经理、山东省高新技术投资有限公司总经理、山东三融集团有限公司董事、总经济师，2007年3月至今任山东瀚富董事，自2007年6月起任公司董事。

李明武先生：公司董事、总经理，中国国籍，无境外居留权，1968年5月出生，工商管理硕士（MBA），经济师。曾任山东电视机厂销售公司胶东地区营销经理，苏州金马烫金厂销售副总经理，济南供水设备厂营销经理、总经理助理，2005年2月至2007年6月历任公司总经理助理、营销总监，2007年7月至2010年6月任公司副总经理，自2010年6月起任公司董事、总经理。

杨益军先生：公司独立董事，中国国籍，无境外居留权，1963年出生，双学士学位，具有律师、地质矿产高级工程师、注册矿业权评估师、注册土地登记代理人资格。1983年至2001年在北京市地质调查所工作，主要从事区域地质调查、矿产勘查等科研技术工作；2001年至2002年在北京海地人资源评估有限责任公司任矿业权评估师；2002年至今，在北京市圣基律师事务所工作，律师，高级合伙人；自2013年6月起任公司独立董事。

李百兴先生：公司独立董事，中国国籍，无境外居留权，1976年5月出生，会计学博士。现为首都经济贸易大学会计学院副院长，学院党委委员，教授，硕士生导师。全国会计领军（学术类）后备领军人才，CIMA促进会中国首批会员，北京市中青年优秀骨干教师。中央水利国有资产管理事项评审专家、中国对外经济贸易会计学会第六届理事会常务理事。现为上市公司“江河创建”（601886）独立董事。自2013年6月起任公司独立董事。

张承瑞先生：公司独立董事，中国国籍，无境外居留权，1957年7月出生，工学博士。自2001年至今在山东大学机械学院任职，现任山东大学机械学院教授，博士生导师。自2013年8月起任公司独立董事。

杨萍女士：公司监事会主席，中国国籍，无境外居留权，1970年3月出生，本科学历，会计师。曾就职于济南四五六工厂、济南振达特种油品厂和山东美捷有限公司。2002年10月至今历任公司财务部部长、审计部部长，自2009年2月起任公司监事，自2013年6月起任公司监事会主席。

周茂海先生：公司监事，中国国籍，无境外居留权，1966年10月出生，本科学历，律师。曾任山东珍珠大酒店人力资源部主管、营业部经理、中港合资潮港城中方经理，华天企业研究发展中心企划总监，济南泉城律师事务所律师，2000年3月至今任山东科创律师事务所副主任、出资合伙人、律师，自2007年6月起任公司监事。

李准先生：公司监事，中国国籍，无境外居留权，1965年4月出生，本科学历，高级工程师。曾就职于济南二机床集团有限公司、山东东方美食集团；2006年2月进入公司，历任公司人力资源部部长、行政部部长，现任公司总经办主任、党委副书记。自2013年6月起任公司监事。

孟中良先生：公司董事会秘书、副总经理兼财务负责人，中国国籍，无境外居留权，1972年11月出生，本科学历，中级会计师、注册会计师、注册风险管理师。曾就职于山东华鲁恒升化工股份有限公司，任管理会计、主管会计；2002年8月至2009年8月任山东天合管理咨询公司咨询师；2009年8月至2010年6月任公司总经理助理；自2010年6月起任公司副总经理兼财务负责人；自2010年9月起任公司董事会秘书。

程胜先生：公司副总经理，中国国籍，无境外居留权，1963年4月出生，本科学历，高级工程师。曾就职于济南二机床集团有限公司，历任数控机床分厂车间技术员、副厂长、分厂厂长、数控机床公司副总经理；2009年5月进入公司，曾任公司机加工车间主任，自2009年6月起任公司副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
郭鲁伟	山东瀚富投资咨询有限公司	董事	2013年03月01日	2016年03月01日	否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
杨益军	北京市圣基律师事务所	律师、高级合伙人			是
李百兴	首都经济贸易大学会计学院	副院长、教授、硕士生导师			是
	江河创建集团股份有限公司	独立董事			是
张承瑞	山东大学机械学院	教授、博士生导师			是
周茂海	山东科创律师事务所	副主任、出资合伙人			是
在其他单位任职情况的说明	无				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、报酬的决策程序和报酬确定依据：

公司按照《公司章程》的规定确定董事、监事和高级管理人员的报酬。董事和监事实行津贴制，报酬和支付办法由股东大会确定；高级管理人员实行年薪制，报酬和支付办法由董事会确定。

在公司任职的董事、监事和高级管理人员按其行政岗位及职务，根据公司现行的薪酬制度领取薪酬，年底根据经营业绩按照考核评定程序，确定其年度薪酬。

2、公司2007年第一次临时股东大会审议通过公司独立董事年度津贴为每人5万元/年，公司负担独立董事为参加会议发

生的差旅费、办公费等履职费用。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
李胜军	董事长	男	52	现任	28.55		28.55
郭伯春	董事	男	52	现任	13.59		13.59
刘毅	董事	男	46	现任	20.86		20.86
郭鲁伟	董事	男	47	现任	10.18		10.18
李明武	董事、总经理	男	47	现任	53.57		53.57
杨益军	独立董事	男	52	现任	5		5
李百兴	独立董事	男	39	现任	5		5
张承瑞	独立董事	男	58	现任	5		5
杨萍	监事会主席	女	45	现任	10.19		10.19
周茂海	监事	男	49	现任	3		3
李准	监事	男	50	现任	11.4		11.4
孟中良	董事会秘书、 副总经理兼财 务负责人	男	43	现任	28.4		28.4
程胜	副总经理	男	52	现任	30.95		30.95
合计	--	--	--	--	225.68	0	225.68

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员未发生变化。

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

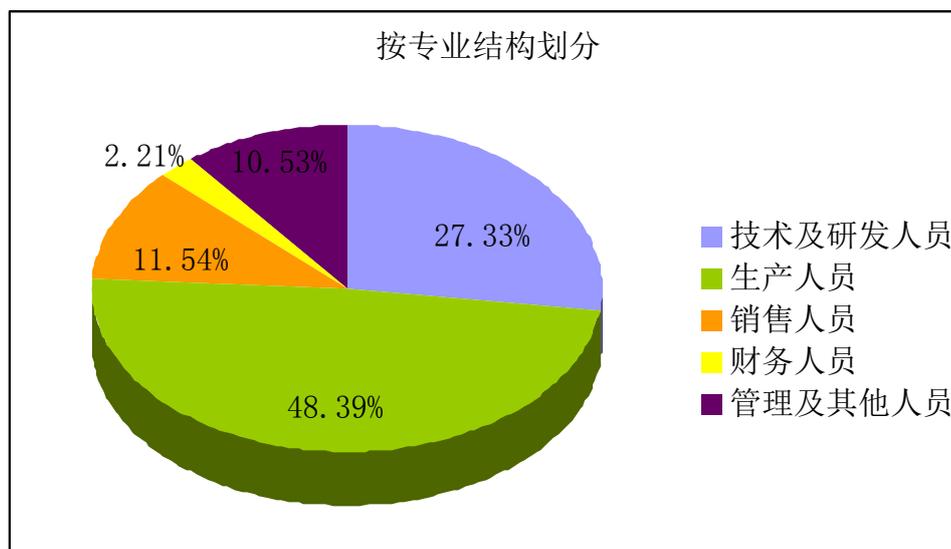
报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未发生变动，公司核心竞争力稳定。

六、公司员工情况

1、截至 2014 年 12 月 31 日，本公司员工 589 人，需公司承担费用的离退休职工 0 人。另外，公司劳务外包人员 154 人，支付报酬总额为 8,251,227.62 元。

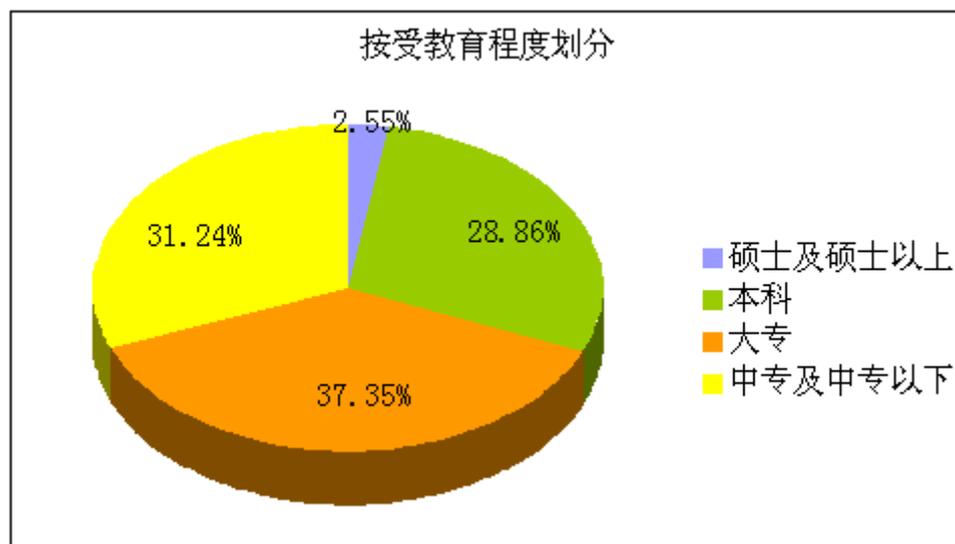
2、员工专业结构

专 业	人 数	专业结构(%)
技术及研发人员	161	27.33
生产人员	285	48.39
销售人员	68	11.54
财务人员	13	2.21
管理及其他人员	62	10.53
总 计	589	100



3、员工受教育程度

文化程度	人 数	文化程度结构(%)
硕士及硕士以上	15	2.55
本科	170	28.86
大专	220	37.35
中专及中专以下	184	31.24
总 计	589	100



第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》及其他法律、法规、规范性文件的要求，结合《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》以及《监事会议事规则》等规则制度不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，加强信息披露工作，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。目前，公司治理的实际情况基本符合中国证监会发布的关于上市公司治理的相关规范性文件。

报告期内，公司根据日常经营活动的需要制定了《山东法因数控机械股份有限公司投资理财管理制度》，并经第三届董事会第六次会议审议通过。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

2010年2月23日召开的公司第一届董事会第二十三次会议上审议通过了《内幕信息知情人登记管理制度》，2011年12月5日召开的第二届董事会第十次会议上对《内幕信息知情人登记管理制度》进行了修订。修订后的《内幕信息知情人登记管理制度》登载于2011年12月6日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

报告期内，公司严格按照相关法律、法规和公司《重大信息内部报告制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》的规定执行，未发生利用公司内幕信息买卖公司股票的行为，也未发生敏感期内及六个月内短线买卖公司股票的行为。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013年年度股东大会	2014年03月21日	《2013年度董事会工作报告》、《2013年度监事会工作报告》、《2013年年度报告及其摘要》、《2013年度财务决算报告》、《关于	全部决议通过	2014年03月22日	公告网站名称：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 公告编号：（2014）009号

		2013 年度利润分配的预案》、《关于 2013 年度利润分配的预案》、			
--	--	--------------------------------------	--	--	--

2、本报告期临时股东大会情况

无

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
杨益军	5	2	3	0	0	否
李百兴	5	1	3	1	0	否
张承瑞	5	2	3	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		1				

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司三名独立董事本着对公司及中小股东负责的态度，严格按照中国证监会的相关规定及《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》和《独立董事年报工作制度》等工作，关注公司运作,对公司的制度完善和重大决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，提高了公司决策的科学性，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

报告期内公司独立董事对内部控制自我评价报告、公司关联方资金占用及对外担保情况、使用自有资金进行投资理财、利润分配、续聘审计机构等事项出具了独立意见。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设的战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会在2013年进行了换届选举。各专门委员会职责明确，依据公司董事会制定的各专门委员会实施细则履行职责，就专业性事项进行研究，提出意见及建议，为董事会决策提供参考。

1、董事会审计委员会

报告期内，公司董事会审计委员会能够按照《公司章程》、《董事会审计委员会实施细则》和《审计委员会年报工作规程》等相关规定规范运作，监督公司内部审计制度及其实施情况，审核公司财务信息，对公司审计部工作进行指导，并督促会计师事务所审计工作，发挥了其应有的作用。

(1) 召开例会情况

报告期内，公司董事会审计委员会共召开了4次会议，会议审议了公司各期定期财务报告、募集资金存放及使用情况、内控制度执行情况、聘任审计机构情况、审计部各季度工作总结及计划等，并将相关议案形成决议提交董事会审议。

(2) 董事会审计委员会关于信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）2014年度公司审计工作情况的总结

2014年度信永中和会计师事务所在为公司提供审计服务的工作中，遵循独立、客观、公正的职业准则，审计时间充分，审计人员配置合理，执业能力胜任，以严谨负责的态度对本公司的财务报表和经营状况做出了客观、公正的评价，较好的完成了公司委托的审计工作。

(3) 董事会审计委员会关于聘任2015年度审计机构的意见

建议董事会提请股东大会续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2015年度审计机构。

(4) 董事会审计委员会2014年年报工作情况

在2014年度财务报告审计工作中，与负责年度财务报告审计的信永中和会计师事务所协商确定了年度财务报告审计工作时间安排，并在注册会计师进场前对公司初步编制的财务报表进行审阅并出具了书面意见；在年审注册会计师审计过程中，督促审计工作进展，保持与审计会计师的联系和沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计的独立性和审计工作的如期完成。在审计机构出具初步审计意见后，审计委员会再次审阅了公司2014年度财务报告，并形成书面审议意见。会计师事务所按照总体审计计划如期完成了审计报告定稿，出具了相关专项审核报告。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

本公司产权明晰、权责明确、运作规范，业务、资产、人员、机构和财务均具有独立运营能力。1、业务独立情况：本公司拥有完整的产品研发、原材料采购、产品生产和销售系统及面向市场独立经营的能力，与股东及股东控股企业之间不存在同业竞争关系。2、人员独立情况：公司拥有独立的人事管理制度，公司董事、监事、经理及其他高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职。3、资产完整情况：公司独立拥有与经营有关的资产，拥有独立完整的供应、生产、销售系统及配套设施。公司资产独立完整，不存在本公司的控股股东及其他关联方占用公司资金、资产的情况。4、机构独立情况：本公司建立了健全的法人治理结构，设有股东大会、董事会、监事会、总经理及各职能部门，各机构均独立于控股股东，并依照《公司章程》及《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》的规定规范运行。5、财务独立情况：公司有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

七、同业竞争情况

适用 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准程序。同时，公司成立了董事会薪酬与考核委员会，不断研究改进高级管理人员的绩效评价标准、程序和相关激励与约束机制，建立了公司高级管理人员薪酬与公司绩效、个人业绩相联系的激励机制，保证了公司高级管理人员的稳定，有效维护了公司生产经营的持续、健康发展。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司按照《公司法》、《证券法》等法律、行政法规、部门规章的要求，结合本公司的经营管理实际状况，对公司的内部控制体系进行了持续的改进，建立了规范的公司治理结构和议事规则，制定了符合公司发展的各项规则和制度，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。股东大会、董事会、监事会分别按其职责行使决策权、执行权和监督权。本公司已经建立起一套较为完整且运行有效的内部控制体系，从公司层面到各业务层面均建立了系统的内部控制及必要的内部监督机制

二、董事会关于内部控制责任的声明

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织实施公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是：合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司实现可持续发展。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司建立财务报告内部控制的依据是《公司法》、《证券法》、《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及监管部门的相关规范性文件，依照有关法律和国家统一的会计规定的编制原则和方法进行编制，经审计的财务报告由公司法定代表人、财务负责人及会计机构负责人签名盖章。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 02 月 07 日
内部控制评价报告全文披露索引	《2014 年度内部控制自我评价报告》刊登在 2015 年 2 月 7 日的巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)上

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，法因数控公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2014 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内部控制鉴证报告全文披露日期	2015 年 02 月 07 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	《内部控制鉴证报告》刊登在 2015 年 2 月 7 日的巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已经建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并认真对照制度，严格执行，增强信息披露的真实性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度。报告期内，公司执行情况良好，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩快报、业绩预告修正等的情况。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 02 月 05 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2014JNA4006
注册会计师姓名	王贡勇 唐守东

审计报告正文

山东法因数控机械股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东法因数控机械股份有限公司（以下简称法因数控公司）财务报表，包括2014年12月31日的资产负债表，2014年度的利润表、现金流量表和股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

3. 审计意见

我们认为，法因数控公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了法因数控公司2014年12月31日的财务状况以及2014年度的经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：王贡勇

中国注册会计师：唐守东

中国 北京

二〇一五年二月五日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、资产负债表

编制单位：山东法因数控机械股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	105,847,020.66	156,073,166.59
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	44,385,558.90	42,277,588.24
应收账款	93,078,284.22	97,020,170.00
预付款项	2,320,800.62	3,996,640.70
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,941,287.14	1,889,856.17
应收股利		
其他应收款	1,765,610.47	2,917,989.69
买入返售金融资产		
存货	94,261,899.08	113,298,433.87
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	50,000,000.00	
流动资产合计	393,600,461.09	417,473,845.26
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	286,477,518.31	302,841,326.13
在建工程	2,968,584.41	4,132,387.51
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	76,364,481.80	78,390,123.20
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	8,098,338.58	9,017,860.26
其他非流动资产		
非流动资产合计	373,908,923.10	394,381,697.10
资产总计	767,509,384.19	811,855,542.36
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	44,420,000.00	70,440,000.00
应付账款	36,736,891.12	43,522,922.31
预收款项	23,230,726.85	34,197,290.42
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	17,648,449.31	16,433,332.44
应交税费	8,967,951.42	10,477,880.39
应付利息		
应付股利		

其他应付款	8,571,473.10	10,244,395.33
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	5,456,694.96	7,523,361.60
流动负债合计	145,032,186.76	192,839,182.49
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	31,818,999.11	37,275,694.07
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	31,818,999.11	37,275,694.07
负债合计	176,851,185.87	230,114,876.56
所有者权益：		
股本	189,150,000.00	189,150,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	217,677,312.15	217,677,312.15
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	26,822,088.62	24,984,585.37
一般风险准备		

未分配利润	157,008,797.55	149,928,768.28
归属于母公司所有者权益合计	590,658,198.32	581,740,665.80
少数股东权益		
所有者权益合计	590,658,198.32	581,740,665.80
负债和所有者权益总计	767,509,384.19	811,855,542.36

法定代表人：李胜军

主管会计工作负责人：孟中良

会计机构负责人：赵广亮

2、利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	300,616,854.09	366,418,749.50
其中：营业收入	300,616,854.09	366,418,749.50
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	293,540,844.08	353,213,204.28
其中：营业成本	205,536,200.96	261,060,228.86
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	2,731,408.45	3,264,883.00
销售费用	38,803,892.23	41,330,345.29
管理费用	45,350,949.64	42,785,930.19
财务费用	-2,950,419.91	-2,879,415.46
资产减值损失	4,068,812.71	7,651,232.40
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）	1,249,123.88	
其中：对联营企业和合营企业		

的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	8,325,133.89	13,205,545.22
加：营业外收入	13,378,942.58	8,241,988.22
其中：非流动资产处置利得	164,245.05	26,315.99
减：营业外支出	83,609.94	286,877.72
其中：非流动资产处置损失	16,782.17	36,936.48
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	21,620,466.53	21,160,655.72
减：所得税费用	3,245,434.01	2,608,211.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	18,375,032.52	18,552,444.42
归属于母公司所有者的净利润	18,375,032.52	18,552,444.42
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	18,375,032.52	18,552,444.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	18,375,032.52	18,552,444.42
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.10	0.10
（二）稀释每股收益	0.10	0.10

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：李胜军

主管会计工作负责人：孟中良

会计机构负责人：赵广亮

3、现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	314,184,993.98	348,899,678.54
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	2,346,979.95	1,713,833.99
收到其他与经营活动有关的现金	9,960,386.62	10,568,409.31
经营活动现金流入小计	326,492,360.55	361,181,921.84
购买商品、接受劳务支付的现金	194,729,786.33	199,155,293.84
客户贷款及垫款净增加额		

存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	62,216,310.06	62,762,028.58
支付的各项税费	24,051,255.30	24,688,114.10
支付其他与经营活动有关的现金	30,993,689.92	34,461,335.11
经营活动现金流出小计	311,991,041.61	321,066,771.63
经营活动产生的现金流量净额	14,501,318.94	40,115,150.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	129,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	573,429.44	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	135,720.00	42,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		5,718,350.00
投资活动现金流入小计	129,709,149.44	5,760,850.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,380,359.41	6,358,112.49
投资支付的现金	179,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	182,380,359.41	6,358,112.49
投资活动产生的现金流量净额	-52,671,209.97	-597,262.49
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	13,505,000.00	

筹资活动现金流入小计	13,505,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,457,500.00	9,457,500.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	9,457,500.00	9,457,500.00
筹资活动产生的现金流量净额	4,047,500.00	-9,457,500.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	20,176.69	-519,607.58
五、现金及现金等价物净增加额	-34,102,214.34	29,540,780.14
加：期初现金及现金等价物余额	113,144,623.02	83,603,842.88
六、期末现金及现金等价物余额	79,042,408.68	113,144,623.02

4、所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	189,150,000.00				217,677,312.15				24,984,585.37		149,928,768.28		581,740,665.80
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	189,150,000.00				217,677,312.15				24,984,585.37		149,928,768.28		581,740,665.80
三、本期增减变动									1,837,5		7,080,0		8,917,5

金额(减少以“一”号填列)								03.25		29.27		32.52
(一) 综合收益总额										18,375,032.52		18,375,032.52
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								1,837,503.25		-11,295,003.25		-9,457,500.00
1. 提取盈余公积								1,837,503.25		-1,837,503.25		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-9,457,500.00		-9,457,500.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取								1,632,837.50				1,632,837.50
2. 本期使用								-1,632,837.50				-1,632,837.50

(六) 其他													
四、本期期末余额	189,150,000.00				217,677,312.15			26,822,088.62		157,008,797.55			590,658,198.32

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	189,150,000.00				217,677,312.15			40,265.10	23,129,340.93		142,689,068.30		572,685,986.48
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	189,150,000.00				217,677,312.15			40,265.10	23,129,340.93		142,689,068.30		572,685,986.48
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-40,265.10	1,855,244.44		7,239,699.98		9,054,679.32	
(一) 综合收益总额										18,552,444.42		18,552,444.42	
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								1,855,244.44		-11,312,444.42		-9,457,500.00	

								44.44		744.44		00.00
1. 提取盈余公积								1,855,244.44		-1,855,244.44		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-9,457,500.00		-9,457,500.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备								-40,265.10				-40,265.10
1. 本期提取								1,513,149.72				1,513,149.72
2. 本期使用								-1,553,414.82				-1,553,414.82
（六）其他												
四、本期期末余额	189,150,000.00				217,677,312.15			24,984,585.37		149,928,768.28		581,740,665.80

三、公司基本情况

1. 基本情况

山东法因数控机械股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由原山东法因数控机械有限公司以截至2007年4月30日账面净资产折股整体变更设立的股份有限公司，取得山东省工商行政管理局颁发的注册号为370000228021465的《企业法人营业执照》，截至2014年12月31日，公司注册资本为人民币18,915万元；法定代表人：李胜军；公司注册地址、总部办公地址：济南市天辰大街389号。

2. 历史沿革

本公司前身山东法因数控机械有限公司是由自然人李胜军、郭伯春、管彤、刘毅于2002年8月共同出资设立的有限责任

公司，设立时的注册资本为人民币300万元，李胜军、郭伯春、管彤、刘毅各出资75万元，各占注册资本的比例为25%。

2007年4月，公司原股东李胜军、郭伯春、管彤、刘毅分别与山东瀚富投资咨询有限公司、陈钧、罗国标签订股权转让协议，原股东李胜军、郭伯春、管彤、刘毅分别出让公司股权0.65%，共计2.60%。山东瀚富投资咨询有限公司、陈钧、罗国标分别受让原股东股权2.00%、0.40%、0.20%，共计2.60%。

根据山东法因数控机械有限公司2007年6月9日股东会决议和发起人协议，原山东法因数控机械有限公司整体变更并更名为山东法因数控机械股份有限公司，以原山东法因数控机械有限公司截至2007年4月30日经审计后的净资产人民币109,455,854.35元，按1:0.9958的比例折为山东法因数控机械股份有限公司股本人民币109,000,000.00元，折合股份后剩余净资产455,854.35元作资本公积处理，股东持股比例保持不变，新增注册资本人民币106,000,000.00元。

2008年7月25日，根据中国证券监督管理委员会《关于核准山东法因数控机械股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2008]975号），公司向社会公开发行人民币普通股（A股）3,650万股，并于2008年9月5日在深圳证券交易所挂牌交易，公开发行后，公司股本总额为人民币14,550万元。

根据公司2011年度股东大会决议，公司以2011年12月31日总股本14,550万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，转增后，公司总股本增加至18,915万股。

截至2014年12月31日，本公司股本总额为18,915万股，其中有限售条件股份4,969.98万股，占总股本的26.28%；无限售条件股份13,945.02万股，占总股本的73.72%。

3.行业性质、经营范围

本公司所属行业性质：金属加工机械制造业。

本公司经营范围：数控机械设备及液压气动元件的开发、生产、销售；计算机软件的开发、销售；工业自动化控制技术的咨询；电子电器元件的销售；机械零部件的加工、销售；货物进出口（需经许可经营的，须凭许可证生产经营）。

本财务报表业经本公司董事会于2015年2月5日决议批准报出。
本期合并财务报表范围未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“三、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对具体交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计

估计，详见本附注五、1-26各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

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

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

7、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

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

8、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) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

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在初始确认时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。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时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：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。本公司对在初始确认时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。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且

本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方：③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，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。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产

和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

9、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 500 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

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	3.00%	3.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	50.00%	50.00%

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

10、存货

本公司存货主要包括原材料、在产品、半成品、产成品、周转材料等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料采用普通耗材领用时一次性摊销，办公用家具等大型耗材领用时采用五五摊销。

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

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

11、长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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；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；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，根据相关企业会计准则的规定确定投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认净资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于投资方的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

12、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

本公司投资性房地产按其成本作为入账价值，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；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。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用房屋建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权采用与本公司无形资产相同的摊销政策。

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

13、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他设备。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-35	5.00%	2.71-4.75
机器设备	年限平均法	5-18	5.00%	5.28-19.00
运输设备	年限平均法	4-5	5.00%	19.00-23.75
电子设备	年限平均法	4-5	5.00%	19.00-23.75
其他设备	年限平均法	5-8	5.00%	11.88-19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

14、在建工程

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

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

15、借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收

益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

16、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

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

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 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；
- (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。

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

17、长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

18、长期待摊费用

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

19、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是由于公司在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿产生，在企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时、企业确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付补偿款，按适当的折现率折现后计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

20、预计负债

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

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

21、收入

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

(1) 销售商品收入：本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

(2) 提供劳务收入：本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

22、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

23、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

24、其他重要的会计政策和会计估计

所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

25、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2014 年新颁布或修订了《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》等一系列企业会计准则，本公司已按相关要求执行上述企业会计准则，并按照有关的衔接规定对比较财务报表进行调整。执行新准则对比较财务报表的影响如下：2014 年以前，本公司对获得的与资产相关或与以后期间收益相关的政府补助确认为递延收益，并将其年末余额在资产负债表中作为其他非流动负债列报。根据修订的《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》及应用指南，对上述政府补助余额应在资产负债表中直接列报为递延收益。		

本公司对该项会计政策变更采用追溯调整法，2014 年比较财务报表已重新表述，2013 年资产负债表调减其他非流动负债 37,275,694.07 元，调增递延收益 37,275,694.07 元，该调整对负债总额无影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

26、其他

所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销项税（商品销售收入的 17% 计算） 抵扣购进货物进项税后的差额缴纳	17%；出口产品增值税实行“免、抵、退” 办法，退税率为 17%
营业税	应税营业额	5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	按照应缴纳流转税额	3%；按照应缴纳流转税额的 2% 计缴地 方教育费附加。

2、税收优惠

（1）增值税

根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。本公司自行开发生产的嵌入式软件，享受有关增值税即征即退优惠政策。

（2）企业所得税

根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局和山东省地方税务局联合下发的《关于公示山东省2014年拟认定高新技术企业名单的通知》（鲁科函[2014]136号），本公司为2014年拟认定高新技术企业，截至2014年12月31日，公示期已过，公司已通过公示，获取高新技术企业证书不存在重大不确定性。按照《企业所得税法》等相关规定，本公司自2014年至2016年享受高新技术企业15%的企业所得税优惠税率。

3、其他

七、财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	14,034.62	67,312.53
银行存款	79,028,374.06	113,077,310.49
其他货币资金	26,804,611.98	42,928,543.57
合计	105,847,020.66	156,073,166.59

其他说明

年末本公司其他货币资金余额为银行承兑汇票保证金和履约保函保证金。

年末本公司货币资金余额中，有195.00万元银行存款因买卖纠纷被法院冻结，除该冻结资金及上述保证金外，无抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险货币资金。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	44,385,558.90	41,317,588.24
商业承兑票据		960,000.00
合计	44,385,558.90	42,277,588.24

(2) 期末公司已质押的应收票据

无

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	9,725,913.30	
合计	9,725,913.30	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的	103,910,957.30	97.24%	10,832,673.08	10.42%	93,078,284.22	107,903,925.10	98.27%	11,001,738.01	10.20%	96,902,187.09

应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,951,055.00	2.76%	2,951,055.00	100.00%		1,903,800.00	1.73%	1,785,817.09	93.80%	117,982.91
合计	106,862,012.30	100.00%	13,783,728.08		93,078,284.22	109,807,725.10	100.00%	12,787,555.10		97,020,170.00

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	51,460,709.41	1,543,821.28	3.00%
1 年以内小计	51,460,709.41	1,543,821.28	3.00%
1 至 2 年	37,756,023.10	3,775,602.31	10.00%
2 至 3 年	9,169,314.54	2,750,794.36	30.00%
3 年以上	5,524,910.25	2,762,455.13	50.00%

确定该组合依据的说明：

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：

年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提原因
单位1	790,000.00	790,000.00	100.00	预计无法收回
单位2	600,000.00	600,000.00	100.00	预计无法收回
单位3	600,000.00	600,000.00	100.00	预计无法收回
单位4	200,019.00	200,019.00	100.00	预计无法收回
单位5	178,000.00	178,000.00	100.00	预计无法收回
单位6	135,111.00	135,111.00	100.00	预计无法收回
单位7	133,800.00	133,800.00	100.00	预计无法收回
单位8	100,000.00	100,000.00	100.00	预计无法收回
单位9	80,000.00	80,000.00	100.00	预计无法收回
单位10	70,000.00	70,000.00	100.00	预计无法收回
单位11	64,125.00	64,125.00	100.00	预计无法收回
合计	2,951,055.00	2,951,055.00	—	—

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,330,815.58 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销应收账款	1,334,642.60

应收账款核销说明：

本年度公司实际核销应收账款金额为1,334,642.60元，核销原因为债务减免，核销款项均为货款，不存在关联方往来。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为12,366,132.00元，占应收账款年末余额合计数的比例为11.57%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为760,072.45元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

4、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,125,536.43	48.50%	2,340,640.82	58.57%
1 至 2 年	93,804.77	4.04%	3,865.98	0.10%
2 至 3 年	1,400.02	0.06%	80,118.00	2.00%
3 年以上	1,100,059.40	47.40%	1,572,015.90	39.33%
合计	2,320,800.62	--	3,996,640.70	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额1,673,327.87元，占预付款项年末余额合计数的比例为72.10%。

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,265,592.70	1,889,856.17
理财产品预期利息	675,694.44	
合计	1,941,287.14	1,889,856.17

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,963,762.39	100.00%	198,151.92	10.09%	1,765,610.47	3,131,062.18	100.00%	213,072.49	6.81%	2,917,989.69
合计	1,963,762.39	100.00%	198,151.92		1,765,610.47	3,131,062.18	100.00%	213,072.49	6.81%	2,917,989.69

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	953,254.35	28,597.63	3.00%
1 年以内小计	953,254.35	28,597.63	3.00%
1 至 2 年	738,990.61	73,899.06	10.00%
2 至 3 年	200,517.43	60,155.23	30.00%
3 年以上	71,000.00	35,500.00	50.00%
合计	1,963,762.39	198,151.92	

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-14,920.57 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本年度公司无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金借款	102,762.39	345,062.18
投标保证金	840,000.00	1,505,000.00
履约保证金	271,000.00	271,000.00
个人借款	740,000.00	1,000,000.00
其他	10,000.00	10,000.00
合计	1,963,762.39	3,131,062.18

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
邱舒民	个人借款	740,000.00	1 年以内 10,000.00 元； 1-2 年 730,000.00 元	37.68%	73,300.00
中建钢构四川有限公司	投标保证金	320,000.00	1 年以内	16.30%	9,600.00
中信重工机械有限责任公司	履约保证金	200,000.00	2-3 年	10.18%	60,000.00
南京汇金生物技术装备有限公司	投标保证金	150,000.00	1 年以内	7.64%	4,500.00
武汉宏朗制造股份	投标保证金	100,000.00	1 年以内	5.09%	3,000.00

有限公司					
合计	--	1,510,000.00	--	76.89%	150,400.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	18,055,592.90	2,141,573.68	15,914,019.22	21,058,170.15	2,156,543.14	18,901,627.01
在产品	34,076,693.28		34,076,693.28	39,895,480.22	2,570,379.24	37,325,100.98
库存商品	41,583,667.24	919,661.82	40,664,005.42	53,682,567.74	715,035.63	52,967,532.11
周转材料	3,019,937.93		3,019,937.93	2,895,333.15		2,895,333.15
委托加工物资	587,243.23		587,243.23	1,208,840.62		1,208,840.62
合计	97,323,134.58	3,061,235.50	94,261,899.08	118,740,391.88	5,441,958.01	113,298,433.87

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,156,543.14			14,969.46		2,141,573.68
在产品	2,570,379.24	459,637.61		2,480,241.80	549,775.05	
库存商品	715,035.63	1,792,661.40		1,588,035.21		919,661.82
合计	5,441,958.01	2,252,299.01		4,083,246.47	549,775.05	3,061,235.50

本年存货跌价准备其他转出金额549,775.05元系由在产品转入产成品所致。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

不适用

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	

其他说明：

年末本公司理财产品明细情况如下：

1) 2014年7月1日，本公司购买上海浦东发展银行股份有限公司“利多多—财富班车6号”理财产品，初始投资金额5,000,000.00元，期限360天，预计年收益率为5.00%。截至2014年12月31日，投资余额为5,000,000.00元。

2) 2014年7月18日，本公司购买上海浦东发展银行股份有限公司“利多多—财富班车6号”理财产品，初始投资金额25,000,000.00元，期限360天，预计年收益率为5.00%。截至2014年12月31日，投资余额为25,000,000.00元。

3) 2014年12月23日，本公司购买交通银行“蕴通财富·日增利”理财产品，初始投资金额8,000,000.00元，期限33天，预计年收益率为4.60%。截至2014年12月31日，投资余额为8,000,000.00元。

4) 2014年10月30日至12月18日，本公司购买招商银行“点金公司理财之步步生金8688号”保本理财产品，累计投资金额18,500,000.00元，预计年收益率为2.00%—3.70%（根据实际投资期确定收益率）。2014年12月，本公司已赎回金额为6,500,000.00元。截至2014年12月31日，投资余额为12,000,000.00元。

9、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
1.期初余额	192,344,287.22	182,530,342.64	7,901,443.07	5,825,178.50	10,737,585.19	399,338,836.62
2.本期增加金额	3,961,864.24	902,417.96	410,718.62	82,760.67	111,398.28	5,469,159.77
(1) 购置	5,434.00	299,145.30	410,718.62	82,760.67	111,398.28	909,456.87
(2) 在建工程转入	3,956,430.24	450,259.60				4,406,689.84
其他增加		153,013.06				153,013.06

3.本期减少金额	265,317.88	123,945.51	1,090,135.00	8,467.76	24,862.74	1,512,728.89
(1) 处置或报废	265,317.88	123,945.51	1,090,135.00	8,467.76	24,862.74	1,512,728.89
4.期末余额	196,040,833.58	183,308,815.09	7,222,026.69	5,899,471.41	10,824,120.73	403,295,267.50
1.期初余额	32,701,136.40	46,875,746.85	6,215,084.59	4,712,748.16	5,992,794.49	96,497,510.49
2.本期增加金额	6,334,654.81	13,105,158.88	580,792.81	428,146.47	1,235,397.91	21,684,150.88
(1) 计提	6,334,654.81	13,105,158.88	580,792.81	428,146.47	1,235,397.91	21,684,150.88
3.本期减少金额	252,052.00	72,998.77	1,008,873.90	7,199.91	22,787.60	1,363,912.18
(1) 处置或报废	252,052.00	72,998.77	1,008,873.90	7,199.91	22,787.60	1,363,912.18
4.期末余额	38,783,739.21	59,907,906.96	5,787,003.50	5,133,694.72	7,205,404.80	116,817,749.19
2.本期增加金额		50,393.74				50,393.74
(1) 计提		50,393.74				50,393.74
3.本期减少金额		50,393.74				50,393.74
(1) 处置或报废		50,393.74				50,393.74
1.期末账面价值	157,257,094.37	123,400,908.13	1,435,023.19	765,776.69	3,618,715.93	286,477,518.31
2.期初账面价值	159,643,150.82	135,654,595.79	1,686,358.48	1,112,430.34	4,744,790.70	302,841,326.13

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
年末本公司尚有 1,400.57 平方米的办公楼、930.00 平方米的车间局部、43,052.63 平方米的孙村厂区一号厂房。		正在办理过程中

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备安装工程	2,968,584.41		2,968,584.41	324,480.27		324,480.27
孙村厂区基建工程				3,807,907.24		3,807,907.24
合计	2,968,584.41		2,968,584.41	4,132,387.51		4,132,387.51

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
孙村厂区基建工程		3,807,907.24	148,523.00	3,956,430.24								
合计		3,807,907.24	148,523.00	3,956,430.24			--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
1.期初余额	89,539,933.94		220,598.00	3,076,551.04	92,837,082.98
2.本期增加金额				262,135.92	262,135.92
(1) 购置				262,135.92	262,135.92
3.本期减少金额				243,991.44	243,991.44
其他减少				243,991.44	243,991.44

4.期末余额	89,539,933.94		220,598.00	3,094,695.52	92,855,227.46
1.期初余额	12,080,032.17		128,682.40	2,238,245.21	14,446,959.78
2.本期增加金额	1,805,687.04		22,059.84	216,039.00	2,043,785.88
(1) 计提	1,805,687.04		22,059.84	216,039.00	2,043,785.88
4.期末余额	13,885,719.21		150,742.24	2,454,284.21	16,490,745.66
1.期末账面价值	75,654,214.73		69,855.76	640,411.31	76,364,481.80
2.期初账面价值	77,459,901.77		91,915.60	838,305.83	78,390,123.20

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

12、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	17,043,115.50	2,556,467.33	18,442,585.60	2,766,387.84
递延收益	25,337,360.80	3,800,604.12	30,490,722.40	4,573,608.36
计提工资	11,608,447.53	1,741,267.13	11,185,760.43	1,677,864.06
合计	53,988,923.83	8,098,338.58	60,119,068.43	9,017,860.26

(2) 未经抵销的递延所得税负债

无

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		8,098,338.58		9,017,860.26

(4) 未确认递延所得税资产明细

无

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无

13、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	44,420,000.00	70,440,000.00
合计	44,420,000.00	70,440,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

14、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	35,573,797.98	41,520,473.12
1 年以上	1,163,093.14	2,002,449.19
合计	36,736,891.12	43,522,922.31

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

年末本公司无账龄超过 1 年的重大应付账款。

15、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	17,951,170.79	25,468,485.13
1 年以上	5,279,556.06	8,728,805.29
合计	23,230,726.85	34,197,290.42

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

单位 1	918,000.00	由于客户原因暂未提货
单位 2	789,458.26	由于客户原因暂未提货
单位 3	464,000.00	由于客户原因暂未提货
单位 4	438,000.00	由于客户原因暂未提货
单位 5	432,300.00	由于客户原因暂未提货
合计	3,041,758.26	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,866,507.86	57,673,789.89	56,452,030.17	17,088,267.58
二、离职后福利-设定提存计划	566,824.58	6,258,537.80	6,265,180.65	560,181.73
三、辞退福利		233,808.00	233,808.00	
合计	16,433,332.44	64,166,135.69	62,951,018.82	17,648,449.31

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	11,185,760.43	47,487,792.22	47,065,105.12	11,608,447.53
2、职工福利费		3,241,691.96	3,241,691.96	
3、社会保险费	296,164.49	3,465,788.52	3,462,338.17	299,614.84
其中：医疗保险费	254,719.52	2,968,733.79	2,967,717.15	255,736.16
工伤保险费	14,220.03	167,195.42	164,874.67	16,540.78
生育保险费	27,224.94	329,859.31	329,746.35	27,337.90
4、住房公积金	148,590.22	1,672,729.02	1,675,642.85	145,676.39
5、工会经费和职工教育经费	4,235,992.72	1,805,788.17	1,007,252.07	5,034,528.82
合计	15,866,507.86	57,673,789.89	56,452,030.17	17,088,267.58

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	533,383.72	5,930,938.15	5,935,434.30	528,887.57
2、失业保险费	33,440.86	327,599.65	329,746.35	31,294.16
合计	566,824.58	6,258,537.80	6,265,180.65	560,181.73

17、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,936,361.93	4,688,648.66
营业税	1,960.00	
企业所得税	4,628,568.30	4,189,139.54
个人所得税	32,675.58	52,347.24
城市维护建设税	216,838.62	363,238.96
房产税	473,358.51	503,913.24
土地使用税	492,326.80	369,245.10
教育费附加	92,930.84	155,673.83
地方教育费附加	61,953.89	103,782.55
地方水利建设基金	30,976.95	51,891.27
合计	8,967,951.42	10,477,880.39

18、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
设备质保金	5,222,070.96	5,222,070.96
待付费用	1,240,950.43	1,187,091.06
保证金	1,018,400.00	1,377,100.00
固定资产采购款	733,117.08	2,050,067.09
其他	356,934.63	408,066.22
合计	8,571,473.10	10,244,395.33

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
COLGAR S.P.A	5,222,070.96	设备质保金
济南百川物流有限公司	300,200.00	承运保证金
济南振鲁物流有限公司	300,200.00	承运保证金
沈阳正茂机床设备有限公司	273,296.00	代理咨询费
济南新国线物流有限公司	200,000.00	承运保证金
合计	6,295,766.96	--

19、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内结转的递延收益	5,456,694.96	7,523,361.60
合计	5,456,694.96	7,523,361.60

20、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	37,275,694.07		5,456,694.96	31,818,999.11	
合计	37,275,694.07		5,456,694.96	31,818,999.11	--

涉及政府补助的项目：

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
募投项目扶持资金	25,337,360.80			5,153,361.60	20,183,999.20	与资产相关
中央预算投资拨款	8,038,333.27			303,333.36	7,734,999.91	与资产相关
高端型钢数控加工准备研发及产业化项目	3,900,000.00				3,900,000.00	部分与资产相关，部分与收益相关
合计	37,275,694.07			5,456,694.96	31,818,999.11	--

其他说明：

- 1) 其他变动为预计一年内结转的政府补助，重分类至“其他流动负债”

2) 收到政府补助的文件

根据济南市高新技术产业开发区管理委员会下发的《济南市高新区管委会关于下达济南市高新区技术改造项目的通知》（济高管发[2007]263号），对本公司钢结构数控加工设备生产项目拨付产业发展资金45,333,615.60元。

根据济南市高新技术产业开发区管理委员会下发的《济南市高新区管委会关于下达济南市高新区技术改造项目的通知》（济高管发[2007]167号），对本公司钢结构数控加工设备生产技术改造一期项目拨付产业发展资金320万元。

根据山东省经济贸易委员会和山东省财政厅联合下发的《关于下达2007年重点产品结构调整项目计划的通知》（鲁经贸改字[2007]454号），对本公司钢结构数控成套加工设备技改项目拨付补助资金200万元。

根据济南市经济委员会下发的《关于印发〈济南市2007年工业结构调整重点项目〉的通知》（济经工业调整字[2007]3号），对本公司年产800台钢结构数控加工设备生产基地一期工程项目拨付资金100万元。

根据济南市发展和改革委员会及济南市经济委员会联合下发的《关于转发国家下达我市重点产业调整振兴和技术改造（第一批）2009年第二批新增中央预算内投资计划的通知》（济发改工交〔2009〕426号）文，公司获得钢结构数控加工设备生产项目拨款910万元。

根据山东省科学技术厅和山东省财政厅下发的《关于下达2013年山东省自主创新专项计划的通知》（鲁科专字[2013]109号）文，公司获得高端型钢数控加工准备研发及产业化项目拨付资金700万元。

(3) 政府补助本年摊销减少7,523,361.60元，累计摊销减少30,357,921.53元。

(4) 截至2014年12月31日，预计一年内结转的递延收益为5,456,694.96元，已经重分类至“其他流动负债”。

21、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	189,150,000.00						189,150,000.00

22、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	217,677,312.15			217,677,312.15
合计	217,677,312.15			217,677,312.15

23、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		1,632,837.50	1,632,837.50	

合计		1,632,837.50	1,632,837.50	
----	--	--------------	--------------	--

24、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	24,984,585.37	1,837,503.25		26,822,088.62
合计	24,984,585.37	1,837,503.25		26,822,088.62

25、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	149,928,768.28	142,689,068.30
调整后期初未分配利润	149,928,768.28	142,689,068.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	18,375,032.52	18,552,444.42
减：提取法定盈余公积	1,837,503.25	1,855,244.44
应付普通股股利	9,457,500.00	9,457,500.00
期末未分配利润	157,008,797.55	149,928,768.28

调整期初未分配利润明细：

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

26、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	279,105,281.06	191,068,329.83	347,551,031.62	248,072,413.78
其他业务	21,511,573.03	14,467,871.13	18,867,717.88	12,987,815.08
合计	300,616,854.09	205,536,200.96	366,418,749.50	261,060,228.86

27、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	13,821.66	3,000.00
城市维护建设税	1,585,327.14	1,867,714.05
教育费附加	679,425.92	815,463.26
地方教育费附加	452,833.73	578,705.69
合计	2,731,408.45	3,264,883.00

28、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,566,060.76	14,194,033.06
交通差旅费	7,411,108.48	7,586,021.67
运保支出	6,291,852.34	7,177,436.00
咨询费	3,443,805.93	3,970,557.28
业务招待费	2,208,526.34	1,695,510.55
业务宣传费	2,089,921.30	2,328,936.63
其他	3,792,617.08	4,377,850.10
合计	38,803,892.23	41,330,345.29

29、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	20,836,323.57	19,012,306.86
职工薪酬	10,364,836.25	7,881,981.61
税金	3,626,609.00	3,928,764.00
车辆费用	2,258,761.61	2,195,818.01
无形资产摊销	1,979,674.68	1,970,335.68
折旧费	1,346,622.64	1,534,778.38
其他	4,938,121.89	6,261,945.65
合计	45,350,949.64	42,785,930.19

30、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出		
减：利息收入	3,638,476.07	3,617,182.41
加：汇兑损失	488,506.24	508,667.99
加：其他支出	199,549.92	229,098.96
合计	-2,950,419.91	-2,879,415.46

31、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,315,895.01	4,567,188.06
二、存货跌价损失	1,702,523.96	3,084,044.34
七、固定资产减值损失	50,393.74	
合计	4,068,812.71	7,651,232.40

32、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品投资收益	1,249,123.88	
合计	1,249,123.88	

33、营业外收入

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	164,245.05	26,315.99	
其中：固定资产处置利得	164,245.05	26,315.99	
政府补助	9,374,561.60	6,739,528.29	
增值税退税	2,202,680.67	1,430,319.81	
其他	1,637,455.26	45,824.13	
合计	13,378,942.58	8,241,988.22	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
自主创新项目资金	100,000.00		与收益相关

山东省知识产权局专利资助资金	4,000.00		与收益相关
黄标车补贴	35,200.00		与收益相关
山东省知识产权局专利资助资金	100,000.00		与收益相关
人力资源和社会保障局补贴款	63,000.00		与收益相关
优势企业培育补助	100,000.00		与收益相关
企事业单位发明专利维持款	20,000.00		与收益相关
自主创新专项资金	1,400,000.00		与收益相关
企业单位专利奖	4,000.00		与收益相关
企业单位创新进步奖	5,000.00		与收益相关
济南市科学技术奖	20,000.00		与收益相关
山东省知识产权局专利资助资金		16,000.00	与收益相关
科技创新补助款		150,000.00	与收益相关
"优势企业培育"专项经费		50,000.00	与收益相关
2013 年度中小企业国际市场开拓资金（第二批）预算		22,000.00	与收益相关
2012 年度创新创业发展先进单位和个人奖励资金		11,500.00	与收益相关
中央预算投资拨款本期摊销金额	303,333.36	303,333.36	与资产相关
募投项目扶持资金本期摊销金额	5,153,361.60	5,153,361.60	与资产相关
高端型钢数控加工准备研发及产业化项目拨款本期计入损益金额	2,066,666.64	1,033,333.33	与收益相关的部分
合计	9,374,561.60	6,739,528.29	--

34、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	16,782.17	36,936.48	
其中：固定资产处置损失	16,782.17	36,936.48	

其他	66,827.77	249,941.24	
合计	83,609.94	286,877.72	

35、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,325,912.33	2,421,589.23
递延所得税费用	919,521.68	186,622.07
合计	3,245,434.01	2,608,211.30

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	21,620,466.53
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,243,069.98
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	319,714.80
研发费用加计扣除	-338,761.08
其他	21,410.31
所得税费用	3,245,434.01

36、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,851,200.00	7,249,500.00
利息收入	4,163,926.95	2,255,052.12
保证金	3,100,037.02	
其他	845,222.65	1,063,857.19
合计	9,960,386.62	10,568,409.31

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	22,432,825.65	23,981,907.62
管理费用	7,469,060.36	7,825,908.27
银行手续费	199,549.92	229,098.96
保证金		454,320.48
往来款	786,251.00	1,945,158.54
其他	106,002.99	24,941.24
合计	30,993,689.92	34,461,335.11

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
进口设备信用证保证金		5,718,350.00
合计		5,718,350.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金	13,505,000.00	
合计	13,505,000.00	

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无

37、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	18,375,032.52	18,552,444.42

加：资产减值准备	4,068,812.71	7,651,232.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,684,150.88	21,483,922.10
无形资产摊销	2,043,785.88	2,034,446.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-147,462.88	10,620.49
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,249,123.88	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	919,521.68	186,622.07
存货的减少（增加以“-”号填列）	17,348,980.29	38,154,829.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	5,860,285.76	-24,461,726.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-54,402,664.02	-23,497,240.47
经营活动产生的现金流量净额	14,501,318.94	40,115,150.21
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	79,042,408.68	113,144,623.02
减：现金的期初余额	113,144,623.02	83,603,842.88
现金及现金等价物净增加额	-34,102,214.34	29,540,780.14

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	79,042,408.68	113,144,623.02
其中：库存现金	14,034.62	67,312.53
可随时用于支付的银行存款	79,028,374.06	113,077,310.49
三、期末现金及现金等价物余额	79,042,408.68	113,144,623.02
其中：使用受限制的现金和现金等价物	1,950,000.00	

38、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

货币资金	--	--	573,755.75
其中：美元	92,700.13	6.1190	567,232.10
欧元	875.00	7.4556	6,523.65
应收账款	--	--	3,339,500.93
其中：美元	193,183.64	6.1190	1,182,090.73
欧元	289,367.75	7.4556	2,157,410.20

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 外汇风险

本公司承受汇率风险主要与美元和欧元有关，除以美元和欧元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2014年12月31日，除下表所述资产及负债的美元、欧元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等美元和欧元余额的资产产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	年末外币余额	年初外币余额
货币资金 - 美元	92,700.13	128,713.11
货币资金 - 欧元	875.00	440,441.12
应收账款-美元	193,183.64	593,746.69
应收账款-欧元	289,367.75	

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。对于外汇风险，本公司重视对汇率风险管理政策和策略的研究，保持与经营外汇业务金融机构的紧密合作，并在合同中安排有利的结算条款。同时在出口销售业务中，若发生人民币升值等本公司不可控制的风险时，本公司将通过调整销售政策降低由此带来的风险。

2) 利率风险

截至2014年12月31日，本公司无银行借款，因此利率的变动不会对本公司造成风险。

(2) 信用风险

于2014年12月31日,可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。信用风险主要产生于流动资金和应收账款等。

为降低信用风险,本公司在签订销售合同时加强客户资信评估和信用审批,另外,本公司设有专门的清欠部门,对长期欠款采取有针对性的措施进行回收。此外,本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况,以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此,本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行,本公司认为其不存在重大信用风险,不会产生因对方单位违约而导致的重大损失。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。截至2014年12月31日,本公司应收账款前五名客户的欠款金额为12,366,132.00元,占应收账款年末余额合计数的比例仅为11.57%,因此本公司不存在重大信用集中风险。

(3) 流动性风险

流动性风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务,而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限,以确保有充裕的资金。

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下:

项目	年末余额				
	一年以内	一到二年	二到三年	三年以上	合计
应付票据	44,420,000.00				44,420,000.00
应付账款	35,573,797.98	250,889.99	145,796.48	766,406.67	36,736,891.12
预收款项	17,951,170.79	2,205,810.75	1,312,061.24	1,761,684.07	23,230,726.85
其它应付款	1,181,471.48	546,583.59	2,484,314.27	4,359,103.76	8,571,473.10

九、关联方及关联交易

1、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
郭鲁伟	本公司董事
山东瀚富投资咨询有限公司	本公司股东

2、关联交易情况

(1) 关键管理人员报酬

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	2,256,798.00	2,170,117.53

十、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2014年12月31日，本公司没有需要说明的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2014年12月31日，本公司履约保函保证金余额为2,809,611.98元，如果本公司在履约保函保证金到期前存在不履行履约保函所保证义务的情形，则保函保证金存在不能收回的可能性。

截至2014年12月31日，除以上事项外，本公司无其他需要说明的重大或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十一、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	9,457,500.00
-----------	--------------

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十二、其他重要事项

1、其他

1、公司位于济南市市中区腊山路18号腊山科技产业园区内的1栋办公楼及3栋单层生产车间，其中办公楼建筑面积

1,400.57平方米, 3栋厂房建筑面积约7,370.15平方米,全部建筑物总面积8,770.72平方米。2007年5月济南市规划局以济规法函[2007]56号文《关于对济南法因数控机械有限公司生产车间、办公楼的规划意见》批复:“办公楼及2栋厂房的局部占压规划道路红线和道路绿化带, 2栋单层厂房占压规划道路红线和道路绿化带部分建筑面积930平方米。上述建筑临时保留使用, 规划需要时服从规划安排”。受上述因素影响, 临时保留的建筑物未能办理房产证, 未能办理房产证的建筑面积约为2,330.57平方米。该2,330.57平方米的建筑在市政府规划需要时将被拆除。

对于上述损失风险, 公司股东李胜军、管彤、郭伯春、刘毅承诺:“如果上述建筑物一旦被拆除, 本人将在拆除之日起十日内, 就济南法因因此而遭受的损失, 包括但不限于按拆除时上述建筑物的账面净值(车间部分的账面净值按照占整个车间建筑面积的比例计算)加拆迁费用计算的损失额, 按照本人在与山东法因数控机械有限公司(山东法因数控机械股份有限公司的前身)签署《股权转让协议》之日持有济南法因的股权比例以现金方式一次性足额补偿予济南法因, 即本人应补偿的金额 = 济南法因的损失总额×25%, 且本人就该等补偿责任与上述协议签署日济南法因的其他股东承担连带责任。”

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位: 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	147,462.88	
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)	9,374,561.60	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,249,123.88	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,570,627.49	
减: 所得税影响额	1,861,290.54	
合计	10,480,485.31	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	3.14%	0.10	0.10

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.35%	0.04	0.04
-------------------------	-------	------	------

3、会计政策变更相关补充资料

√ 适用 □ 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	131,785,905.58	156,073,166.59	105,847,020.66
应收票据	44,669,723.78	42,277,588.24	44,385,558.90
应收账款	72,592,980.81	97,020,170.00	93,078,284.22
预付款项	6,880,939.41	3,996,640.70	2,320,800.62
应收利息	527,725.88	1,889,856.17	1,941,287.14
其他应收款	2,567,372.37	2,917,989.69	1,765,610.47
存货	152,069,192.99	113,298,433.87	94,261,899.08
其他流动资产			50,000,000.00
流动资产合计	411,093,840.82	417,473,845.26	393,600,461.09
非流动资产：			
固定资产	290,223,607.31	302,841,326.13	286,477,518.31
在建工程	35,703,765.99	4,132,387.51	2,968,584.41
无形资产	80,373,626.68	78,390,123.20	76,364,481.80
递延所得税资产	9,204,482.33	9,017,860.26	8,098,338.58
非流动资产合计	415,505,482.31	394,381,697.10	373,908,923.10
资产总计	826,599,323.13	811,855,542.36	767,509,384.19
流动负债：			
应付票据	62,970,000.00	70,440,000.00	44,420,000.00
应付账款	51,715,844.25	43,522,922.31	36,736,891.12
预收款项	60,504,661.39	34,197,290.42	23,230,726.85
应付职工薪酬	16,751,784.23	16,433,332.44	17,648,449.31
应交税费	4,495,327.34	10,477,880.39	8,967,951.42
其他应付款	13,186,635.48	10,244,395.33	8,571,473.10
其他流动负债	5,456,694.93	7,523,361.60	5,456,694.96
流动负债合计	215,080,947.62	192,839,182.49	145,032,186.76

非流动负债：			
递延收益	38,832,389.03	37,275,694.07	31,818,999.11
非流动负债合计	38,832,389.03	37,275,694.07	31,818,999.11
负债合计	253,913,336.65	230,114,876.56	176,851,185.87
所有者权益：			
股本	189,150,000.00	189,150,000.00	189,150,000.00
资本公积	217,677,312.15	217,677,312.15	217,677,312.15
专项储备	40,265.10		
盈余公积	23,129,340.93	24,984,585.37	26,822,088.62
未分配利润	142,689,068.30	149,928,768.28	157,008,797.55
归属于母公司所有者权益合计	572,685,986.48	581,740,665.80	590,658,198.32
所有者权益合计	572,685,986.48	581,740,665.80	590,658,198.32
负债和所有者权益总计	826,599,323.13	811,855,542.36	767,509,384.19

4、其他

无

第十二节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内，在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件正本及公告原稿。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室

(本页无正文，为山东法因数控机械股份有限公司 2014 年年度报告全文的盖章签字页)

山东法因数控机械股份有限公司

法定代表人： 李胜军

二〇一五年二月五日