

**西安启源机电装备股份有限公司**

**2013 年半年度报告**

**2013 年 08 月**

## 第一节 重要提示、释义

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
孙惠	董事	工作原因	郝小更

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

2013 半年度报告 .....	2
第一节 重要提示、目录和释义 .....	5
第二节 公司基本情况简介 .....	9
第三节 董事会报告 .....	21
第四节 重要事项 .....	26
第五节 股份变动及股东情况 .....	29
第六节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	31
第七节 财务报告 .....	121
第八节 备查文件目录 .....	121

## 释义

释义项	指	释义内容
启源装备、公司、本公司	指	西安启源机电装备股份有限公司
控股股东	指	中国新时代国际工程公司
实际控制人	指	中国节能环保集团公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2013 半年度（2013 年 1 月 1 日-2013 年 6 月 30 日）
铁心	指	变压器、电磁铁等电器中的心子，多用硅钢片等材料制成
蓄电池板栅包封配组机	指	包封配组机为蓄电池极板包片配组的专用设备
蓄电池板栅扩网生产线	指	采用冷加工扩展技术，实现从铅带开卷、扩网、涂膏到分切、快速烘干、堆垛等全部工艺过程的蓄电池板栅自动连续化生产线。
蓄电池铅带连铸连轧生产线	指	铅带连铸连轧生产线采用连续铸造、连续轧制技术，用于连续生产精度优良的铅带。
电动摆剪	指	主要用于高压、超高压变压器高质量、高精度铁芯的生产加工的设备

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵利军	赵怡然
联系地址	西安市经开区凤城十二路 98 号	西安市经开区凤城十二路 98 号
电话	029-86531303	029-86531386
传真	029-86531312	029-86531312
电子信箱	zhaolijun@sdricom.com	zhaoyiran@sdricom.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	西安市经济技术开发区凤城十二路 98 号（董事会办公室）

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期 增减 (%)
营业总收入 (元)	121,307,356.98	108,105,078.20	12.21%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	7,728,384.31	2,666,672.23	189.81%
归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益后的净利润 (元)	7,060,550.64	2,345,282.78	201.05%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	4,377,806.50	6,951,464.71	-37.02%
每股经营活动产生的现金流量净 额 (元/股)	0.0359	0.06	-40.17%
基本每股收益 (元/股)	0.06	0.02	200%
稀释每股收益 (元/股)	0.06	0.02	200%
净资产收益率 (%)	0.98%	0.34%	0.64%
扣除非经常损益后的净资产收益 率 (%)	0.9%	0.3%	0.6%
	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)	917,875,859.30	871,091,961.38	5.37%
归属于上市公司股东的所有者权 益 (元)	790,412,981.22	782,284,052.66	1.04%
归属于上市公司股东的每股净资 产 (元/股)	6.4788	6.41	1.07%

#### 五、非经常性损益项目及金额

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)	17,056.67	
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)	768,630.00	
减: 所得税影响额	117,853.00	
合计	667,833.67	--

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

适用  不适用

## 六、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	7,728,384.31	2,666,672.23	790,412,981.22	782,284,052.66
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	7,728,384.31	2,666,672.23	790,412,981.22	782,284,052.66
按境外会计准则调整的项目及金额：				

### 3、境内外会计准则下会计数据差异说明

无。

## 七、重大风险提示

#### 1、公司依赖单一行业的风险

近年来全球经济发展持续低迷，国内经济增长放缓，产能过剩情况普遍，经济发展的不确定因素增多，国内外宏观经济形势给公司经营带来了巨大压力，公司所处的电工装备行业市场需求依然不振，竞争更加激烈。公司依赖单一行业的风险已经显现。公司要保持持续增长和较快发展，需要调整产业结构、产品结构，加快转型升级。公司已着手在战略新兴产业领域开拓新的业务，占领产业制高点，为公司的快速、可持续发展提供新的业绩增长点。

#### 2、市场竞争加剧的风险

近年来，电力投资的减缓以及公司下游变压器制造行业产能过剩，导致公司产品国内市场需求萎缩、市场需求结构发生变化，中高端大型变压器装备市场需求明显下降；人民币升值使公司产品在国际市场的性价比优势下降。以上因素导致公司主导产品在国内外市场竞争进一步加剧。公司将更加积极地深入拓展国内外市场；加强产品研发及市场调研，优化产品结构及性能；强化质量管理，全面提升产品质量，进一步提升产品的市场竞争力。

### 3、管理风险

近年来，公司产业结构调整、转型升级工作全面展开，取得许多实际进展；公司事业部制组织模式开始运行，集团化架构已初步建立，但公司部分管理人员管理思想和工作作风有待于提高，同时公司缺乏具备综合管理能力的复合型人才；公司管理体系建设还不能完全适应新的发展形势。干部队伍及管理体系无法完全满足公司快速发展、规模逐步扩张的需要。公司将加强干部队伍建设，强化各级干部的考核管理，加强后备干部的考核和选拔，通过内部培养和外部招聘等形式，广纳人才。公司将把全面提升管理水平作为重点工作，严格落实各经营单位、职能部门的经营、管理目标，进一步完善管理体系。



### 第三节 董事会报告

#### 一、报告期内财务状况和经营成果

##### 1、报告期内总体经营情况

2013年上半年，全球经济持续低迷，国内经济增长放缓，产能过剩情况普遍，经济下行趋势明显；人民币快速升值，屡创新高，产品出口企业经营更加困难。公司所处的电工装备行业市场需求依然不振，竞争更加激烈，产品市场需求主要是中小型设备，市场对大型、中高端变压器设备的需求依然低迷。国内外经济形势和市场需求的萎缩给公司经营带来巨大压力。面对严峻的宏观经济和行业发展形势，公司努力克服各种不利影响，加快业务结构调整和发展方式转变，通过与专业团队合作、引进高端技术及收购行业内具有竞争优势的企业等方式，占领产业制高点，促进公司经营业绩的增长。同时，不断优化经营机制，千方百计抓市场；不断完善研发机制，充分挖掘研发人员的潜能；进一步提升管理水平、产品的质量和性能；节支降耗；努力实现公司的稳定发展。报告期内，公司实现营业总收入12,131万元，比去年同期增长12.21%；归属于上市公司股东的净利润为773万元，比去年同期增长189.81%。

市场营销方面，面对严峻的国内外经济形势，公司客观分析国内市场形势和竞争对手情况，制定切实可行的营销策略；不断进行营销机制创新、加强营销团队建设，积极努力推广公司产品。加强电工装备市场研究与分析工作，加强以客户为中心的市场需求分析，不断改进产品品质，及时主动响应客户需求，报告期内，国内变压器装备业务受市场影响，收入下降明显。在国际经济低迷的情况下，公司进一步细分国际市场，抓重点客户，通过国际行业协会及参加国际大型展会等形式，积极开拓国际市场，新签合同额同比有所增长，收入与上年同期基本持平。报告期内，公司散热器业务积极调整市场营销策略，提高技术质量管理，强化生产成本管理，提高生产效率，收入和利润等主要指标较去年同期均有所上升。蓄电池装备产品在本报告期逐渐打开市场，市场需求潜力进一步显现。

公司按照“以战略为指引，以市场为导向”的工作要求，将技术创新作为公司的重要生产力。采取科研项目负责制，狠抓研发质量，控制研发成本。通过不断优化产品结构，改进产品性能，提高产品竞争力。上半年重点完成了四个新产品的研发设计工作。获国家知识产权局受理专利8项。

本报告期，子公司江苏启源雷宇电气科技有限公司生产经营工作开展顺利，市场竞争能力进一步增强。合营公司启源（陕西）领先电子材料有限公司的建设工作有序推进，公司全力以赴争取早日投产，尽快实现收益。同时，公司也在积极推进新项目的调研、考察与筹划、实施工作，科学合理利用募集资金，将资金优势转化为经营优势，实现公司业绩的快速增长。

#### 报告期内，公司主要财务数据分析

##### (1) 公司财务状况分析

单位：人民币（元）

资产项目	报告期末数	报告期初数	变动率
货币资金	460,783,218.57	486,101,200.31	-5.21%
应收账款	108,925,870.42	94,455,861.46	15.32%
存货	82,638,345.17	84,076,410.22	-1.71%
预付款项	41,231,131.67	20,014,461.04	106.01%

其他应收款	10,855,755.91	4,864,211.87	123.18%
固定资产	115,178,731.30	70,363,104.51	63.69%
在建工程	36,834,972.42	65,878,903.07	-44.09%
应付票据	17,631,479.26	14,820,000.00	18.97%
应付账款	61,382,400.63	53,008,698.39	15.80%
应交税费	2,416,908.91	1,797,728.69	34.44%
资产总计	917,875,859.30	871,091,961.38	5.37%

预付账款较年初增加2,121.67万元，增长106.01%。主要是报告期内支付的募投项目工程进度款。

其他应收款增长123.18%，主要是报告期内江苏启源雷宇电气科技有限公司纳入合并范围，投标保证金及个人备用金增加。

报告期内，公司已完工项目结转固定资产导致固定资产增长63.69%，同时在建工程减少。

应付票据增长18.97%，主要是报告期内尚未到期的以票据方式支付的材料采购款。

报告期内公司应交所得税及增值税增加，导致应交税费增长。

## (2) 公司经营成果分析

单位：人民币（元）

费用项目	报告期	上年同期	同比增减幅度
营业收入	121,307,356.98	108,105,078.20	12.21%
营业成本	89,576,885.02	76,058,743.12	17.77%
销售费用	13,230,325.19	12,699,766.01	4.18%
管理费用	18,942,155.51	18,926,700.97	0.08%
财务费用	-12,329,584.32	-3,645,770.52	238.19%
营业利润	8,231,174.34	2,011,035.23	309.30%
利润总额	9,017,461.01	2,389,140.47	277.44%
所得税费用	924,181.43	-277,531.76	-433.00%
归属于上市公司股东的净利润	7,728,384.31	2,666,672.23	189.81%

报告期内江苏启源雷宇公司纳入合并范围，公司营业收入同比增长12.21%，主要系增加了试验设备收入。公司营业利润增长309.30%，主要系利息收入较上年同期增长233.42%。

财务费用较同期增长238.19%，主要为报告期募投资金利息收入同比增加868.38万元。

## (3) 公司非经常损益情况

单位：人民币（元）

项目	金额	绝对值占归属于公司普通股 股东净利润的比例
非流动性资产处置损益，包括计提资产减值准备的冲销部分	17,056.67	0.22%
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补	768,630.00	9.95%

助除外)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
小计	785,686.67	10.17%
减: 企业所得税影响数(所得税减少以“一”表示)	117,853.00	1.52%
减: 归属于少数股东非经常性损益的影响数		
非经营性损益净额	667,833.67	8.64%

## (4) 公司现金流量构成情况

单位: 人民币(元)

项目	报告期	上年同期	同比增减
一、经营活动产生的现金流量净额	4,377,806.50	6,951,464.71	-37.02%
经营活动现金流入量	93,693,974.22	96,127,043.82	-2.53%
经营活动现金流出量	89,316,167.72	89,175,579.11	0.16%
二、投资活动产生的现金流量净额	-48,919,276.76	-17,415,898.46	-180.89%
投资活动现金流入量	880.00	-450,909.91	-100.20%
投资活动现金流出量	48,920,156.76	16,964,988.55	188.36%
三、筹资活动产生的现金流量净额	19,500,000.00	-11,356,070.12	-271.71%
筹资活动现金流入量	19,500,000.00	0	
筹资活动现金流出量	0	11,356,070.12	-100.00%
四、现金及现金等价物净增加额	-25,317,981.74	-21,844,627.26	15.90%

报告期内, 公司经营活动产生的现金流量净额为437.78万元, 同比减少257.37万元。

投资活动产生的现金流量净额同比减少180.89%, 主要为报告期内募集资金项目竣工在即, 公司依据合同约定集中支付工程款。

报告期内筹资活动产生的现金活动净流量1950万元, 系江苏启源雷宇公司收到其他股东投资款。

## (5) 公司研发投入情况

单位: 人民币(元)

项目	报告期	上年同期	同比增减幅度
研发投入	7,361,651.70	6,880,149.08	7%
营业收入	121,307,356.98	108,105,078.20	12.21%
占营业收入比例	6.07%	6.36%	-0.29%

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

1、报告期内, 公司在加大市场开拓的同时, 加强管理, 强化内控, 降本增效, 销售费用、管理费用控制较好, 另外利息收入同比增加。

2、本报告期, 子公司江苏启源雷宇电气科技有限公司纳入合并报表范围。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用  不适用

### 3、主营业务经营情况

#### (1) 主营业务的范围及经营情况

主营业务范围：报告期内公司主营业务仍然以电工装备、变压器组件的研发、制造及销售、技术服务和设备成套为主，未发生重大变化。变压器专用设备包括铁芯剪切设备、绕线设备、油箱设备等，共二十多个品种、近百种规格，组件产品为片式散热器。电气试验装备包括高电压试验设备、电气试验设备、电气试验测控系统和非标电气设备等。公司正在积极开展蓄电池业务和特种电子气体材料业务，进军节能环保、新能源、新材料行业，为公司提供新的业绩增长点。

报告期内，受行业需求下滑影响，虽然变压器专用装备主营收入同比下降25.81%，但是公司积极进行业务结构调整，新增电气试验装备业务，公司营业收入同比增长12.21%。此外，公司在为客户提供装备产品的同时，根据市场需求积极满足客户的需要，其他设备成套业务营业收入有所增加。

报告期内，公司主要受国内市场竞争加剧及市场需求结构变化、人民币升值等因素的不利影响，装备产品毛利率下降7.51%；散热器产品通过加强技术改造、成本管控、质量提升等多项措施提升效益，同时主要原材料成本下降，产品毛利率同比上升2.15%。

报告期内，公司国内业务新增电气试验设备业务，营业收入较去年同期增长19.47%；国际业务受到国际经济环境影响，收入较上年同期略有下降。

#### (2) 主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
1、电工专用装备	62,802,503.38	43,691,790.47	30.43%	9.73%	23.01%	-7.51%
2、变压器组件：片式散热器	43,529,422.26	35,284,407.31	18.94%	1.91%	-0.72%	2.15%
3、其他	12,345,270.75	9,612,735.80	22.13%	180.8%	175.81%	1.17%
分产品						
1、铁芯设备及高压电器试验设备等	62,802,503.38	43,691,790.47	30.43%	9.73%	23.01%	-7.51%
2、片式散热器	43,529,422.27	35,284,407.31	18.94%	1.91%	-0.72%	2.15%
3、其他	12,345,270.75	9,612,735.80	22.13%	180.8%	175.81%	1.17%
分地区						

华东	53,560,206.39	40,049,380.05	25.23%	72.66%	81.83%	-3.77%
华南	3,348,336.69	1,790,042.40	46.54%	-57.47%	-59.18%	2.24%
华中	2,283,345.91	2,154,046.84	5.66%	-59.62%	-54.42%	-10.77%
华北	1,527,209.40	1,269,379.61	16.88%	-82.62%	-73.5%	-28.6%
西北	26,599,123.50	19,912,817.95	25.14%	39.57%	22.24%	10.61%
西南	7,906,555.56	5,466,849.75	30.86%	147.22%	80%	25.82%
东北	247,863.25	180,187.22	27.3%	-94.16%	-92.15%	-18.58%
国外	23,204,555.70	17,766,229.76	23.44%	-5.06%	4.53%	-7.02%
合计	118,677,196.40	88,588,933.58	25.35%	13.72%	18.84%	-3.19%

#### 4、其他主营业务情况

利润构成与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

本期前五大供应商	金额（元）	上期前五大供应商	金额（元）
西安西矿环保科技有限公司	7,600,535.67	武汉市江天金属材料有限公司	12,907,063.78
重庆武钢西南销售有限公司西安销售分公司	6,131,654.10	西安宝钢钢材加工配送有限公司	3,536,926.69
西安宝钢钢材加工配送有限公司	2,656,205.09	北京市思路盛自动化系统集成有限公司	2,219,005.22
马鞍山赛世涂料有限公司	1,555,414.22	马鞍山赛世涂料有限公司	1,985,405.52
北京市思路盛自动化系统集成有限公司	1,073,090.21	江苏常虹盈丰热镀锌有限公司	1,717,634.74
合计	19,016,899.29	合计	22,366,035.95
占公司全部采购金额的比例（%）	45.17%	占公司全部采购金额的比例（%）	48.76%

本期前5大供应商变化系本公司的产品结构的变化所致。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

本期前五大客户	金额（元）	上期前五大客户	金额（元）
江苏雷宇高电压设备有限公司	16,525,252.83	西安西电变压器有限责任公司	9,039,813.66
西安西电变压器有限责任公司	12,816,201.69	山东达驰电气有限公司	7,552,462.4
中电装备山东电工电气有限公司	6,927,350.43	山西临猗变压器有限公司	4,948,450.42
特变电工股份有限公司新疆变压器厂	6,050,097.37	特变电工衡阳变压器有限公司	4,737,122.59
印度ALSTON	5,078,363.24	合肥神龙变压器有限责任公司	4,717,948.72
合计	47,397,265.56	合计	30,995,797.79
占公司全部营业收入的比例（%）	39.94%	占公司全部营业收入的比例（%）	28.67%

本期前5大客户变化系本公司的业务构成的变化所致。

## 6、主要参股公司分析

报告期内，公司持有启源（陕西）领先电子材料有限公司40%的股权。启源（陕西）领先电子材料有限公司位于陕西省渭南市澄城县工业园区，2012年12月27日完成工商登记。注册资本1,000万美元，实收资本800万美元，经营范围：锗烷、砷烷、磷烷等多种高纯特种气体材料的研发、生产和销售。报告期内确认的启源（陕西）领先电子材料有限公司的投资收益为-283,873.28元，对公司净利润影响较小。

## 7、研发项目情况

### 公司主要研发项目情况

序号	研究方向	项目名称	所处阶段	拟达到目标
1	蓄电池装备	扩网生产线等三项	样机调试	满足市场需求
2	变压器装备	电动摆剪	设计阶段	满足市场需求

公司主要研发项目包括三项蓄电池装备项目及一项变压器装备项目。蓄电池项目完成后会全面提升公司在该行业的技术竞争力和领先优势，将会对公司经营业绩的提升形成极大的推动。公司在变压器装备行业具备技术、市场、制造等各种优势，在该行业处于国内领先地位。

## 8、核心竞争力不利变化分析

报告期内，公司的核心竞争力没有发生重大改变。

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

上半年，全球经济发展持续低迷，国内经济增长放缓，人民币持续快速升值，制造业产能过剩，宏观经济环境不确定因素增多，给公司带来巨大的经营压力。

公司所处的电工装备行业市场需求不振，变压器制造行业产能过剩导致变压器专用设备市场需求大幅萎缩，给公司变压器装备的经营带来很大压力。变压器行业一是向特高压方向发展；二是向智能化、节能化、小型化方向发展。随着我国节能降耗政策的不断深入，目前在网运行的部分高能耗配电变压器已不符合行业发展趋势，面临着技术升级、更新换代的需求，未来将逐步被节能、节材、环保、低噪音的变压器所取代，将为变压器装备行业提供发展机遇。

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

近年来，以电子、信息、新材料、新能源等新技术为代表的新兴产业发展较快，与之配套的电子信息化学品也保持着20%以上的年增长率，成为我国电子材料行业中发展最快、最具活力的领域。电子特种气体属于高技术含量、高投入、高附加值的高新技术产业，代表产业发展方向。在特种气体材料目前国内市场供应主要依赖进口的情况下，公司产品将填补我国的空白。

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

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，面对复杂而严酷的经济形势及市场环境，公司以战略规划为指引，努力开拓市场，进一步优化经营结构和业务模式，不断创新研发机制，强化管理，积极推进新项目建设，强化子公司管控，坚定不移地执行年度经营计划。

1、公司紧紧围绕“一体两翼”的产业布局，坚定不移地朝着国际一流工业装备、材料与技术服务提供商的战略目标前进。努力推进新项目建设，强化子公司管理，积极在战略新兴产业调研、洽谈新项目，不断提升管理手段和方法，全面落实事业部制管理模式和集团化发展方向。

2、根据年度经营管理目标，积极发掘国内外市场资源，拓展各种营销渠道，创新营销策略，全力以赴抢抓市场。

3、按照“以战略为指引，以市场为导向”的工作要求，将技术创新作为公司的重要生产力。采取科研项目负责制等一系列措施，完善创新机制，改进产品性能，提高产品竞争力。

4、公司将建立完善的集团化管理体系作为重点工作，不断完善法人治理结构，进一步加强内控建设，提升管理机制，建立适应新的管理模式和业务发展模式的制度体系。

5、公司募集资金项目的实施工作有序推进，进展顺利。

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

### 1、公司依赖单一行业的风险

近年来全球经济发展持续低迷，国内经济增长放缓，产能过剩情况普遍，经济发展的不确定因素增多，国内外宏观经济形势给公司经营带来了巨大压力，公司所处的电工装备行业市场需求依然不振，竞争更加

激烈。公司依赖单一行业的风险已经显现。公司要保持持续增长和较快发展，需要调整产业结构、产品结构，加快转型升级。公司已着手在战略新兴产业领域开拓新的业务，占领产业制高点，为公司的快速、可持续发展提供新的业绩增长点。

## 2、市场竞争加剧的风险

近年来，电力投资的减缓以及公司下游变压器制造行业产能过剩，导致公司产品国内市场需求萎缩、市场需求结构发生变化，中高端大型变压器装备市场需求明显下降；人民币升值使公司产品在国际市场的性价比优势下降。以上因素导致公司主导产品在国内外市场竞争进一步加剧。公司将更加积极地深入拓展国内外市场；加强产品研发及市场调研，优化产品结构及性能；强化质量管理，全面提升产品质量，进一步提升产品的市场竞争力。

## 3、管理风险

近年来，公司产业结构调整、升级工作全面展开，取得许多实际进展；公司事业部制组织模式开始运行，集团化架构已初步建立，但公司部分管理人员管理思想和工作作风有待于提高，同时公司缺乏具备综合管理能力的复合型人才；公司管理体系建设还不能完全适应新的发展形势。干部队伍及管理体系无法满足公司快速发展、规模逐步扩张的需要。公司将加强干部队伍建设，强化各级干部的考核管理，加强后备干部的考核和选拔，通过内部培养和外部招聘等形式，广纳人才。公司将把全面提升管理水平作为重点工作，严格落实各经营单位、职能部门的经营、管理目标，进一步完善管理体系。

## 4、新项目实施风险

特种气体材料等新项目目前处于施工建设及前期筹划阶段，虽然有很好的经营业绩预期，但建设及实施存在一定不确定性。公司将排除一切干扰和困难，努力实现特种气体材料项目早投产、早见效。加快其他新项目的论证、实施工作。

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	57,414.4
报告期投入募集资金总额	8,973.29
已累计投入募集资金总额	21,515.09
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%
募集资金总体使用情况说明	
截止 2013 年 6 月 30 日，承诺投资募集资金项目累计投入 7922.58 万元。电工专用设备生产扩建项目累计支出 5,030.24 万元，电工专用设备研发中心建设项目累计支出 2,892.34 万元。	

#### (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元



承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
(一) 电工专用设备扩建项目	否	17,732	17,732	787.29	5,030.24	28.37%	2013年04月30日	0	否	否
(二) 电工专用设备研发中心项目	否	5,962	5,962	783.04	2,892.34	48.51%	2013年12月31日	0	否	否
承诺投资项目小计	--	23,694	23,694	1,570.33	7,922.58	--	--	0	--	--
超募资金投向										
(一) 购买公司发展用地	否	4,500	4,500	0	1,188.85	26.42%	2014年06月30日	0	否	否
(二) 扩大片式散热器产能项目	否	4,950	4,950	95.16	295.86	6%	2014年12月30日	0	否	否
(三) 设立启源(陕西)领先电子材料有限公司	否	2,507.8	2,507.8	2,507.8	2,507.8	100%	2012年12月31日	0	否	否
(四) 设立江苏启源雷宇电气科技有限公司	否	4,800	4,800	4,800	4,800	100%	2013年01月31日	0	否	否
归还银行贷款(如有)	--	0	0	0	0	0%	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	4,800	4,800	0	4,800	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	21,557.8	21,557.8	7,402.96	13,592.51	--	--	0	--	--
合计	--	45,251.8	45,251.8	8,973.29	21,515.09	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	报告期内, 公司对电工专用设备研发中心建设项目、购买公司发展用地项目、扩大片式散热器产能项目实施进度进行了调整, 并于 2013 年 5 月 20 日在巨潮咨询网进行披露, 详见公告内容。									
项目可行性发生重大	无									

大变化的情况说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 1、公司公开发行共有超募资金 33,720.40 万元。2、永久补充流动资金 4,800.00 万元已于 2011 年完成。3、2011 年 9 月 8 日，公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过，使用超募资金不超过 4,500 万元购买公司发展用地；使用超募资金不超过 4,950 万元建设扩大片式散热器产能项目。截止 2013 年 6 月 30 日，购买发展用地已累计支付 1,188.85 万元，相关手续正在办理；片式散热器项目本报告期支付设计费、工程款、设备采购款、环评费等投入 295.86 万元。4、2012 年 4 月 28 日，经公司四届十三次董事会审议通过，公司出资 400 万美元设立特种电子材料项目的启源领先公司，按 4 月 28 日中国人民银行公布的现汇卖出价，折算为 2529.28 万元人民币。2013 年 1 月 15 日 公司完成对启源领先公司的认缴出资，按照当日现汇卖出价，实际认缴人民币 2,507.80 万元，2013 年 4 月 2 日公司办理工商登记。5、2012 年 12 月 19 日，经公司四届十七次董事会审议通过，公司出资 4,800 万元设立启源江苏雷宇电气科技有限公司，2013 年 1 月 29 日，该公司办理了工商登记。6、公司目前剩余超募资金 12,162.60 万元，尚无具体使用计划。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

### (3) 募集资金变更项目情况

不适用。

### 2、非募集资金投资的重大项目情况

不适用。

### 3、对外股权投资情况

#### (1) 持有其他上市公司股权情况

持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

#### (2) 持有金融企业股权情况

不适用。

### 4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

不适用。

#### (2) 衍生品投资情况

不适用。

#### (3) 委托贷款情况

不适用。

### 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

公司未在本报告期前及本报告期内对本报告期的盈利进行预测。

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

不适用。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用。

### 七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内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

公司 2012 年年度股东大会审议通过的利润分配方案为不分配、不转增。

#### 八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

分配预案的股本基数（股）	0
现金分红总额（元）（含税）	0.00
可分配利润（元）	0.00
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
本报告期不进行利润分配及资本公积金转增股本。	

## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

不适用。

#### 2、出售资产情况

不适用。

#### 3、企业合并情况

不适用。

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

本报告期暂无股权激励计划的实施。

### 四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

不适用。

#### 2、资产收购、出售发生的关联交易

不适用。

#### 3、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

#### 4、其他重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

#### 五、重大合同及其履行情况

##### 1、托管、承包、租赁事项情况

###### (1) 托管情况

托管情况说明

无。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

###### (2) 承包情况

承包情况说明

无。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

###### (3) 租赁情况

租赁情况说明

无。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

##### 2、担保情况

不适用。

违规对外担保情况

适用  不适用

##### 3、重大委托他人进行现金资产管理情况

不适用。

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

无。

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东中国新时代国际工程公司和实际控制人中国节能环保集团公司	为避免同业竞争损害本公司及其他股东的利益,做出避免同业竞争的承诺。	2010年11月12日	长期有效	截止2013年6月30日,公司控股股东和实际控制人信守承诺,没有发生与公司同业竞争的行为。
	控股股东中国新时代国际工程公司	在启源股份上市三年内,在有利于启源股份发展的前提下,保证本公司提名的董事、监事不发生重大变化,保持一定的稳定性;同时,将通过启源股份董事会,保证启源股份核心管理层不发生重大变化,保持一定的稳定性。	2010年11月12日	公司上市三年内	截止2013年6月30日,公司上述股东均遵守以上承诺,未有违反上述承诺的情况。
	实际控制人中国节能环保集团公司	在启源股份上市三年内,为有利于启源股份持续健康发展,将要求中国新时代国际工程公司保证启源股份董事、监事、高级管理人员不发生重大变化,保持一定的稳定性。	2010年11月12日	公司上市三年内	截止2013年6月30日,公司上述股东均遵守以上承诺,未有违反上述承诺的情况。
	控股股东中国新时代国际工程公司和中机国际(西安)技术发	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间接持有的公司股份,也不由公司回购该部分	2010年11月12日	自公司股票上市之日起三十六个月内	截止2013年6月30日,公司上述股东均遵守以上承诺,未有违

	展有限公司、上海华觉投资有限公司、陈元华、张弼强、郭新安、边芳军、郭磊鹰、李涛、马立兴（2009年7月31日受让的2万股公司股份）	股份。			反上述承诺的情况。
	作为公司董事、监事、高级管理人员，股东陈元华、郭新安、边芳军	前述承诺期满后，其在公司任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接所持公司股份总数的百分之二十五；在离职后半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份。	2010年11月12日	任期内及离职后半年内	截止2013年6月30日，公司上述股东均遵守以上承诺，未有违反上述承诺的情况。
	作为公司董事、监事、高级管理人员，股东姜群、赵刚、薛彦俊、赵利军、秦金杨、许树森	在公司任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接所持公司股份总数的百分之二十五；在离职后半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份。	2010年11月12日	任期内及离职后半年内	截止2013年6月30日，公司上述股东均遵守以上承诺，未有违反上述承诺的情况。
	公司发行前除陈元华、张弼强外的所有股东	目前合法持有公司的股份，该等股份不存在质押、冻结或权属争议，或为接受任何第三方的委托而持有的情形，自其持有公司股份之日起至该承诺函签署之日止未出现任何争议或法律纠纷；如因公司2005年委托持股清理事项发生权属纠纷及潜在风险，导致公司被要求承担股份及红利赔偿的民事责任，或导致公司承担的其他任何损失，承诺以所持公司股份为限对公司承担的全部责任和损失承担连带赔偿责任。	2010年11月12日	长期有效	截止2013年6月30日，公司上述股东均遵守以上承诺，未有违反上述承诺的情况。



	公司发行前的所有股东	若启源股份因有关政府部门或司法机关认定需补缴报告期内社会保险费（包括养老保险、失业保险、医疗保险、工伤保险、生育保险）和住房公积金，或因社会保险费和住房公积金事宜受到处罚，或被任何相关方以任何方式提出有关社会保险费和住房公积金的合法权利要求，将根据所持启源股份的股份比例承担以下事项：经有关政府部门或司法机关认定的，需由启源股份补缴的社会保险费和住房公积金、罚款或赔偿款项；相关方提出的涉及社会保险费、住房公积金或赔偿款项的合法权利要求；因上述事项而产生的由启源股份支付的或应由启源股份支付的所有相关费用。	2010年11月12日	长期有效	截止 2013 年 6 月 30 日，公司上述股东均遵守以上承诺，未有违反上述承诺的情况。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无。				

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

报告期内，公司未发生其他重大事项。

## 第五节 股份变动及股东情况

## 一、股份变动情况

	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	57,167,224	46.85%						57,167,224	46.85%
2、国有法人持股	43,960,000	36.03%						43,960,000	36.03%
3、其他内资持股	11,306,200	9.27%						11,306,200	9.27%
其中：境内法人持股	4,266,200	3.5%						4,266,200	3.5%
境内自然人持股	7,040,000	5.77%						7,040,000	5.77%
5、高管股份	1,901,024	1.56%						1,901,024	1.56%
二、无限售条件股份	64,832,776	53.14%						64,832,776	53.14%
1、人民币普通股	64,832,776	53.14%						64,832,776	53.14%
三、股份总数	122,000,000	100%						122,000,000	100%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

股份变动的理由

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		8,112						
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
中国新时代国际工程公司	国有法人	29.85%	36,420,000		36,420,000	0		
中交西安筑路机械有限公司	境内非国有法人	18.86%	23,010,000		0	23,010,000		
陈元华	境内自然人	4.05%	4,940,000		4,940,000	0		
中机国际(西安)技术发展有限公司	国有法人	3.64%	4,440,000		4,440,000	0		
上海华觉投资有限公司	境内非国有法人	3.5%	4,266,200		4,266,200	0		
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	2.54%	3,100,000		3,100,000	0		
西安中电变压器整流器厂	境内非国有法人	2.43%	2,958,776		0	2,958,776		
张弼强	境内自然人	1.49%	1,820,000		1,820,000	0		
赵利军	境内自然人	0.52%	636,500	-137,199	580,274	56,226		
姜群	境内自然人	0.47%	571,500		428,625	142,875		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,中机国际(西安)技术发展有限公司为中国新时代国际工程公司控股子公司。除前述情况外,公司未知前十名无限售条件股东是否存在关							

	联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中交西安筑路机械有限公司	23,010,000	人民币普通股	23,010,000
西安中电变压整流器厂	2,958,776	人民币普通股	2,958,776
邹永玲	538,206	人民币普通股	538,206
窦玉广	500,000	人民币普通股	500,000
吕学忠	324,200	人民币普通股	324,200
黄思滇	314,711	人民币普通股	314,711
张能斌	314,300	人民币普通股	314,300
马立兴	300,000	人民币普通股	300,000
黎小燕	300,000	人民币普通股	300,000
大成价值增长证券投资基金	282,162	人民币普通股	282,162
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，中机国际(西安)技术发展有限公司为中国新时代国际工程公司控股子公司。除前述情况外，公司未知前十名无限售条件股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东窦玉广通过西部证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 500,000 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

## 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

## 1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	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）	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量（股）	本期获授予的股权激励限制性股票数量（股）	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量（股）
赵友安	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
郝小更	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
孙 惠	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
姜 群	总经理;董事	现任	571,500	0	0	571,500	0	0	0
李世坤	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王学成	董事	现任	15,000	0	0	15,000	0	0	0
刘 杰	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
莫会成	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李铁军	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
戎晓明	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
朱建伟	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈元华	监事	现任	4,940,000	0	0	4,940,000	0	0	0
赵 刚	监事	现任	182,000	0	0	182,000	0	0	0
薛彦俊	监事	现任	282,000	0	0	282,000	0	0	0
赵利军	副总经理;董事会秘书	现任	773,699		137,199	636,500	0	0	0
许树森	副总经理	现任	244,000	0	0	244,000	0	0	0
秦金杨	副总经理	现任	466,500	0	0	466,500	0	0	0
郭新安	副总经理	现任	100,000	0	0	100,000	0	0	0
边芳军	财务总监	现任	40,000	0	0	40,000	0	0	0
合计	--	--	7,614,699	0	137,199	7,477,500	0	0	0

## 2、持有股票期权情况

适用  不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

不适用。

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：西安启源机电装备股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	460,783,218.57	486,101,200.31
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	22,652,768.10	31,906,098.54
应收账款	108,925,870.42	94,455,861.46
预付款项	41,231,131.67	20,014,461.04
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	558,440.77	0.00
应收股利		
其他应收款	10,855,755.91	4,864,211.87
买入返售金融资产		
存货	82,638,345.17	84,076,410.22
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	727,645,530.61	721,418,243.44

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	24,794,126.72	0.00
投资性房地产		
固定资产	115,178,731.30	70,363,104.51
在建工程	36,834,972.42	65,878,903.07
工程物资		
固定资产清理	0.00	127,967.60
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	11,990,594.33	12,155,382.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,431,903.92	1,148,360.76
其他非流动资产		
非流动资产合计	190,230,328.69	149,673,717.94
资产总计	917,875,859.30	871,091,961.38
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	17,631,479.26	14,820,000.00
应付账款	61,382,400.63	53,008,698.39
预收款项	15,604,949.30	14,852,202.78
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,545,259.47	2,173,438.57
应交税费	2,416,908.91	1,797,728.69



应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,730,977.36	555,840.29
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,200,000.00	1,600,000.00
流动负债合计	107,511,974.93	88,807,908.72
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	107,511,974.93	88,807,908.72
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	122,000,000.00	122,000,000.00
资本公积	497,644,014.39	497,644,014.39
减：库存股		
专项储备	400,544.25	0.00
盈余公积	32,308,464.73	32,308,464.73
一般风险准备		
未分配利润	138,059,957.85	130,331,573.54
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	790,412,981.22	782,284,052.66
少数股东权益	19,950,903.15	0.00
所有者权益（或股东权益）合计	810,363,884.37	782,284,052.66
负债和所有者权益（或股东权益）总计	917,875,859.30	871,091,961.38

法定代表人：赵友安

主管会计工作负责人：边芳军

会计机构负责人：刘新军

**2、母公司资产负债表**

编制单位：西安启源机电装备股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	421,077,783.31	486,101,200.31
交易性金融资产		
应收票据	22,652,768.10	31,906,098.54
应收账款	99,075,737.16	94,455,861.46
预付款项	39,910,608.70	20,014,461.04
应收利息	558,440.77	0.00
应收股利		
其他应收款	1,974,955.81	4,864,211.87
存货	68,952,517.60	84,076,410.22
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	0.00	0.00
<b>流动资产合计</b>	<b>654,202,811.45</b>	<b>721,418,243.44</b>
<b>非流动资产：</b>		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	72,794,126.72	0.00
投资性房地产		
固定资产	110,865,067.44	70,363,104.51
在建工程	36,834,972.42	65,878,903.07
工程物资		
固定资产清理	0.00	127,967.60
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	11,990,594.33	12,155,382.00
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	1,431,903.92	1,148,360.76
其他非流动资产		
非流动资产合计	233,916,664.83	149,673,717.94
资产总计	888,119,476.28	871,091,961.38
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	17,631,479.26	14,820,000.00
应付账款	58,448,722.48	53,008,698.39
预收款项	14,485,649.30	14,852,202.78
应付职工薪酬	4,254,879.74	2,173,438.57
应交税费	2,111,659.32	1,797,728.69
应付利息		
应付股利		
其他应付款	684,020.41	555,840.29
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,200,000.00	1,600,000.00
流动负债合计	98,816,410.51	88,807,908.72
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	98,816,410.51	88,807,908.72
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	122,000,000.00	122,000,000.00
资本公积	497,644,014.39	497,644,014.39
减：库存股		
专项储备	188,832.54	0.00

盈余公积	32,308,464.73	32,308,464.73
一般风险准备		
未分配利润	137,161,754.11	130,331,573.54
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	789,303,065.77	782,284,052.66
负债和所有者权益（或股东权益）总计	888,119,476.28	871,091,961.38

法定代表人：赵友安

主管会计工作负责人：边芳军

会计机构负责人：刘新军

### 3、合并利润表

编制单位：西安启源机电装备股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	121,307,356.98	108,105,078.20
其中：营业收入	121,307,356.98	108,105,078.20
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	112,792,309.36	106,094,042.97
其中：营业成本	89,576,885.02	76,058,743.12
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,072,828.07	1,020,461.67
销售费用	13,230,325.19	12,699,766.01
管理费用	18,942,155.51	18,926,700.97
财务费用	-12,329,584.32	-3,645,770.52
资产减值损失	2,299,699.89	1,034,141.72
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)	-283,873.28	0.00
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)	8,231,174.34	2,011,035.23
加: 营业外收入	787,449.80	380,361.43
减: 营业外支出	1,163.13	2,256.19
其中: 非流动资产处置损失	1,163.13	2,256.19
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	9,017,461.01	2,389,140.47
减: 所得税费用	924,181.43	-277,531.76
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)	8,093,279.58	2,666,672.23
其中: 被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	7,728,384.31	2,666,672.23
少数股东损益	364,895.27	0.00
六、每股收益:	--	--
(一) 基本每股收益	0.06	0.02
(二) 稀释每股收益	0.06	0.02
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	8,093,279.58	2,666,672.23
归属于母公司所有者的综合收益总额	7,728,384.31	2,666,672.23
归属于少数股东的综合收益总额	364,895.27	

法定代表人: 赵友安

主管会计工作负责人: 边芳军

会计机构负责人: 刘新军

#### 4、母公司利润表

编制单位: 西安启源机电装备股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	101,139,675.18	108,105,078.20
减：营业成本	76,421,899.33	76,058,743.12
营业税金及附加	972,710.15	1,020,461.67
销售费用	10,473,208.89	12,699,766.01
管理费用	16,296,343.84	18,926,700.97
财务费用	-12,155,702.53	-3,645,770.52
资产减值损失	2,299,699.89	1,034,141.72
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）	-283,873.28	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	6,547,642.33	2,011,035.23
加：营业外收入	786,849.80	380,361.43
减：营业外支出	1,163.13	2,256.19
其中：非流动资产处置损失	1,163.13	2,256.19
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	7,333,329.00	2,389,140.47
减：所得税费用	503,148.43	-277,531.76
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	6,830,180.57	2,666,672.23
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.06	0.02
（二）稀释每股收益	0.06	0.02
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	6,830,180.57	2,666,672.23

法定代表人：赵友安

主管会计工作负责人：边芳军

会计机构负责人：刘新军

## 5、合并现金流量表

编制单位：西安启源机电装备股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	81,069,402.53	91,828,176.94
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	5,727.90	1,172,303.00
收到其他与经营活动有关的现金	12,618,843.79	3,126,563.88
经营活动现金流入小计	93,693,974.22	96,127,043.82
购买商品、接受劳务支付的现金	44,389,985.21	47,007,205.99
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	20,800,311.90	22,257,453.45

支付的各项税费	8,083,830.07	6,440,255.66
支付其他与经营活动有关的现金	16,042,040.54	13,470,664.01
经营活动现金流出小计	89,316,167.72	89,175,579.11
经营活动产生的现金流量净额	4,377,806.50	6,951,464.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	-447,559.91
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	880.00	-3,350.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	880.00	-450,909.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,078,337.65	16,964,988.55
投资支付的现金	25,078,000.00	0.00
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	-3,236,180.89	0.00
投资活动现金流出小计	48,920,156.76	16,964,988.55
投资活动产生的现金流量净额	-48,919,276.76	-17,415,898.46
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	19,500,000.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	19,500,000.00	0.00
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	0.00	11,356,070.12
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	0.00	11,356,070.12
筹资活动产生的现金流量净额	19,500,000.00	-11,356,070.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-276,511.48	-24,123.39
五、现金及现金等价物净增加额	-25,317,981.74	-21,844,627.26
加：期初现金及现金等价物余额	486,101,200.31	526,474,322.38
六、期末现金及现金等价物余额	460,783,218.57	504,629,695.12

法定代表人：赵友安

主管会计工作负责人：边芳军

会计机构负责人：刘新军

## 6、母公司现金流量表

编制单位：西安启源机电装备股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	78,961,360.63	91,828,176.94
收到的税费返还	5,727.90	1,172,303.00
收到其他与经营活动有关的现金	12,441,747.10	3,126,563.88
经营活动现金流入小计	91,408,835.63	96,127,043.82
购买商品、接受劳务支付的现金	30,860,719.94	47,007,205.99
支付给职工以及为职工支付的现金	20,360,380.73	22,257,453.45
支付的各项税费	6,945,147.42	6,440,255.66
支付其他与经营活动有关的现金	10,947,159.03	13,470,664.01
经营活动现金流出小计	69,113,407.12	89,175,579.11
经营活动产生的现金流量净额	22,295,428.51	6,951,464.71

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	-447,559.91
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	880.00	-3,350.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	880.00	-450,909.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,946,035.78	16,964,988.55
投资支付的现金	73,078,000.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	-2,980,821.75	0.00
投资活动现金流出小计	87,043,214.03	16,964,988.55
投资活动产生的现金流量净额	-87,042,334.03	-17,415,898.46
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金	0.00	11,356,070.12
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	0.00	11,356,070.12
筹资活动产生的现金流量净额		-11,356,070.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-276,511.48	-24,123.39
五、现金及现金等价物净增加额	-65,023,417.00	-21,844,627.26

加：期初现金及现金等价物余额	486,101,200.31	526,474,322.38
六、期末现金及现金等价物余额	421,077,783.31	504,629,695.12

法定代表人：赵友安

主管会计工作负责人：边芳军

会计机构负责人：刘新军

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：西安启源机电装备股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	122,000,000.00	497,644,014.39			32,308,464.73		130,331,573.54			782,284,052.66
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	122,000,000.00	497,644,014.39			32,308,464.73		130,331,573.54			782,284,052.66
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				400,544.25			7,728,384.31		19,950,903.15	28,079,831.71
(一) 净利润							7,728,384.31		364,895.27	8,093,279.58
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							7,728,384.31		364,895.27	8,093,279.58
(三) 所有者投入和减少资本									19,586,007.88	19,586,007.88
1. 所有者投入资本									19,586,007.88	19,586,007.88
2. 股份支付计入所有者权益的金额										

3. 其他										
(四) 利润分配										
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										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				400,544.25						400,544.25
1. 本期提取				421,812.47						421,812.47
2. 本期使用				21,268.22						21,268.22
(七) 其他										
四、本期期末余额	122,000,000.00	497,644,014.39		400,544.25	32,308,464.73		138,059,957.85		19,950,903.15	810,363,884.37

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	122,000,000.00	497,644,014.39			31,031,630.76		137,140,067.78			787,815,712.93
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										

加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	122,000,000.00	497,644,014.39			31,031,630.76		137,140,067.78		787,815,712.93
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)					1,276,833.97		-6,808,494.24		-5,531,660.27
(一) 净利润							12,768,339.73		12,768,339.73
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计							12,768,339.73		12,768,339.73
(三) 所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配					1,276,833.97		-19,576,833.97		-18,300,000.00
1. 提取盈余公积					1,276,833.97		-1,276,833.97		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配							-18,300,000.00		-18,300,000.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									

1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	122,000,000.00	497,644,014.39			32,308,464.73		130,331,573.54		782,284,052.66

法定代表人：赵友安

主管会计工作负责人：边芳军

会计机构负责人：刘新军

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：西安启源机电装备股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	122,000,000.00	497,644,014.39			32,308,464.73		130,331,573.54	782,284,052.66
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	122,000,000.00	497,644,014.39			32,308,464.73		130,331,573.54	782,284,052.66
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				188,832.54			6,830,180.57	7,019,013.11
(一) 净利润							6,830,180.57	6,830,180.57
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							6,830,180.57	6,830,180.57
(三)所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								

(四) 利润分配								
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								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				188,832.54				188,832.54
1. 本期提取				206,022.54				206,022.54
2. 本期使用				17,190.00				17,190.00
(七) 其他								
四、本期期末余额	122,000,000.00	497,644,014.39		188,832.54	32,308,464.73		137,161,754.11	789,303,065.77

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	122,000,000.00	497,644,014.39			31,031,630.76		137,140,067.78	787,815,712.93
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	122,000,000.00	497,644,014.39			31,031,630.76		137,140,067.78	787,815,712.93
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					1,276,833.97		-6,808,494.24	-5,531,660.27

(一) 净利润							12,768,339.73	12,768,339.73
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							12,768,339.73	12,768,339.73
(三)所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					1,276,833.97		-19,576,833.97	-18,300,000.00
1. 提取盈余公积					1,276,833.97		-1,276,833.97	0.00
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他							-18,300,000.00	-18,300,000.00
(五)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	122,000,000.00	497,644,014.39			32,308,464.73		130,331,573.54	782,284,052.66

法定代表人：赵友安

主管会计工作负责人：边芳军

会计机构负责人：刘新军



### 三、公司基本情况

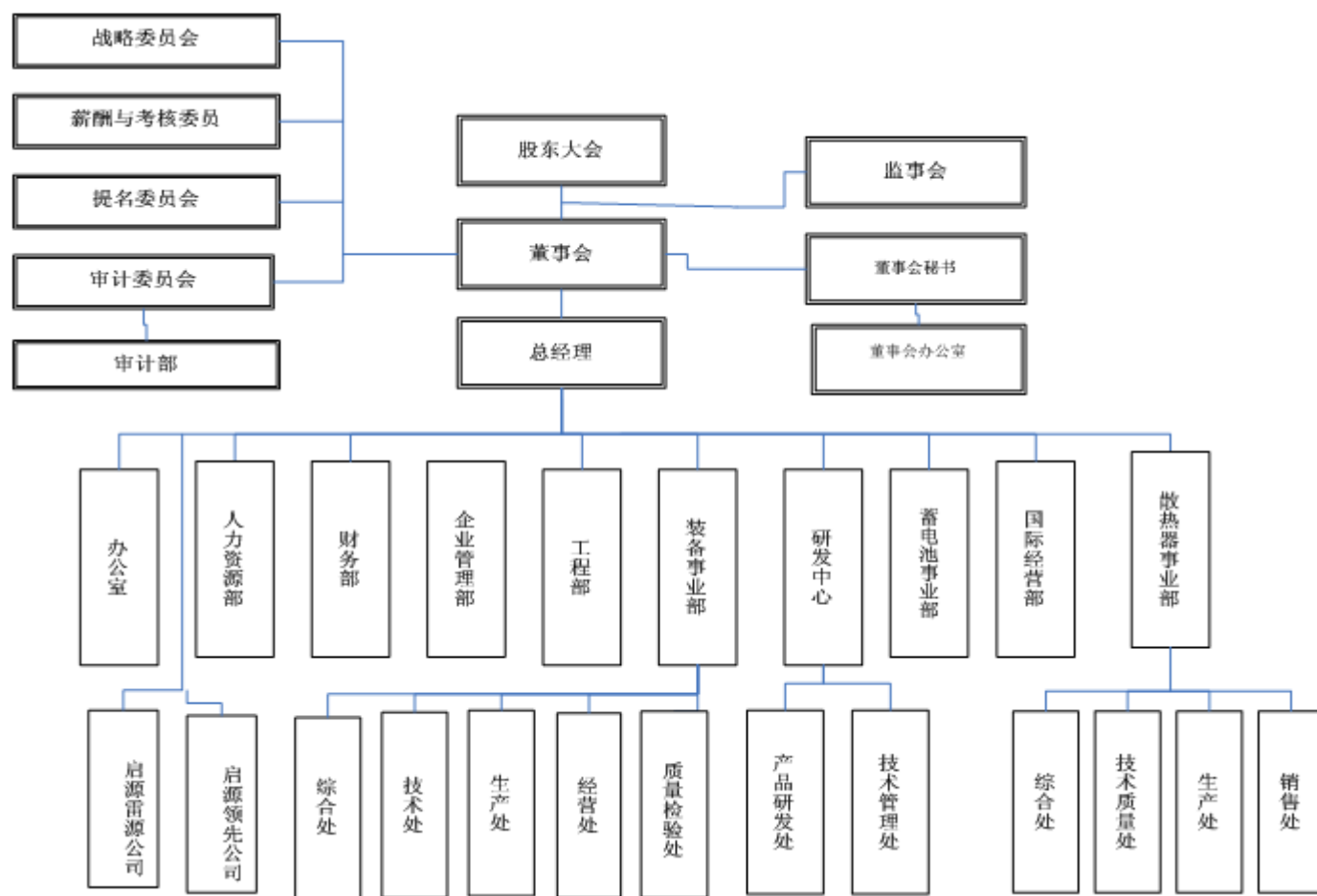
西安启源机电装备股份有限公司（以下简称本公司或公司）系经陕西省人民政府陕政函【2001】28号《关于设立西安启源机电装备股份有限公司的批复》批准，由原机械工业部第七设计研究院（现中国新时代国际工程公司前身，以下简称“七院”）作为发起人发起设立的股份有限公司。

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

企业法人营业执照注册号：610000100123853号；法定代表人：赵友安；注册资本：壹亿贰仟贰佰万元；公司住所：西安市经济技术开发区凤城十二路。

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

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



## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，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及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明

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

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员承诺提供的财务报告不存在虚假的记载、误导性陈述或重大遗漏，并就财务报告的真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

### 3、会计期间

本公司采用公历年制，即每年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。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日被合并方的账面价值计量。合并方取得的按比例享有被合并方的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股(资)本溢价，股(资)本溢价不足冲减的则调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。对于非同一控制下的企业合并，购买成本为交易日为取得被购买方的控制权而转让的资产、所承担的负债以及所发行的权益性工具的公允价值总额，以及为企业合并发生的各项直接相关费用。符合确认条件的被购买方的可辨认资产、负债及或有负债以其在收购日的公允价值确认。购买成本超过按股权比例享有的被购买方可辨认资产、负债及或有负债的公允价值中所占份额的部分，确认为商誉。如果本公司取得的在被购买方可辨认资产、负债及或有负债的公允价值中所占的份额超过购买成本，则超出的金额直接计入当期损益。

被购买方的少数股东权益按少数股东所占已确认资产、负债及或有负债的公允价值的份额进行初始计量。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部债权债务、内部交易等事项进行抵销。并计算少数股东权益和少数股东损益。

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将同时具备期限短（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的现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率，折算成人民币记账。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，外币货币性资产和负债按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额与购建固定资产有关的，按借款费用资本化的原则处理，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记帐本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

不同货币兑换形成的折算差额，计入当期损益。

## 9、金融工具

无。

### (1) 金融工具的分类

本公司将持有的金融资产分成以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；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

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括为交易而持有的金融资产，或是初始确认时就被管理层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。

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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收益，同时调整公允价值变动损益。

### （2）持有至到期投资

持有至到期投资指具有固定或可确定回收金额及固定到期日的，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。

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果本公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总额而言），则本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间及以后两个会计年度不再将任何金融资产分类为持有至到期投资，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

### （3）应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### （4）可供出售金融资产

可供出售金融资产指那些被指定为可供出售的非衍生金融资产，或划分为贷款及应收款项、持有至到期投资或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产之外的其他金融资产。

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

## （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移满足下列条件的，本公司终止确认该金融资产：（1）企业已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的；（2）企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

(2) 其他金融负债以摊余成本计量。

金融负债的现时义务全部或部分已解除时，才能终止确认该金融负债或其一部分。

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照市场相同的其他金融资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在每个资产负债表日对交易性金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。

(1) 持有至到期的投资

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(2) 可供出售金融资产

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

### 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

① 坏账的确认标准

A. 因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；

B. 因债务人逾期未能履行偿债义务，且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

对确实无法收回的应收款项，根据管理权限，经董事会批准作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

② 坏账准备的计提方法

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值的,则将其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失,计入当期损益。

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

对于期末单项金额非重大的应收款项,采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合(其中单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项是指3年以上的应收款项),再按这些应收款项组合在期末余额的一定比例(可以单独进行减值测试)计算确定减值损失,计提坏账准备。

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

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

#### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

#### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
6 个月以内	0%	
6 个月-1 年 (含 1 年)	1%	
1—2 年	5%	
2—3 年	20%	
3—4 年	50%	
4—5 年	80%	
5 年以上	100%	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、产成品、周转材料等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：其他

计价方法：其他

(1) 存货取得时，按照实际成本核算。

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

②自制的存货，按制造过程中的各项实际支出，作为实际成本。

(2) 存货的发出采用移动加权平均法核算。装备产品的发出采用个别计价法核算。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提

存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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。

存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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。需要经过加工的材料存货，以所生产的产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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

#### **(4) 存货的盘存制度**

盘存制度：永续盘存制

存货采用永续盘存制。

#### **(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## **12、长期股权投资**

### **(1) 投资成本的确定**

(1) 企业合并形成的长期股权投资本公司对同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产或承担债务账面价值以及所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。本公司对非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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差额，计入合并当期损益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本（不包括与为进行企业合并发行的权益性证券或发行的债务相关的手续费、佣金等）。(2) 其他方式取得的长期股权投资以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。通过债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。



## (2) 后续计量及损益确认

(1) 本公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。(2) 对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。(3) 对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(4) 成本法下本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再区分属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。(5) 权益法下按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，本公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，长期股权投资发生减值迹象的，公司估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为资产减值损失。长期股权投资减值损失一经确认，以后期间不再转回。

## 13、投资性房地产

### 1、投资性房地产的种类

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，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。

### 2、投资性房地产的计量模式

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产采用与本公司固定资产、无形资产相同的折旧或摊销政策；存在减值迹象的，按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定进行处理。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：(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地计量。

## (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

## (3) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法提取折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	3%	2.43-4.85
机器设备	10	3%	9.70
电子设备	5	3%	19.40
运输设备	9	3%	10.78

## (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

## (5) 其他说明

无。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。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，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在建工程减值准备一经计提，不得转回。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建才能达到预定可使用状态的固定资产、投资性房地产等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

### (2) 借款费用资本化期间

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

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态前予以资本化。

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

## 17、生物资产

无。

## 18、油气资产

无。

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产应当按照成本进行初始计量。

购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理的摊销（采用直线法摊销），

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

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	权证规定年限
非专利技术	10	根据技术更新周期
装备 ERP 软件	5	根据软件更新周期结合税法规定
CAD 软件	5	根据软件更新周期结合税法规定
金蝶 EAS 软件	5	根据软件更新周期结合税法规定

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

### (4) 无形资产减值准备的计提

对使用寿命不确定的无形资产，于每个会计期间进行减值测试。

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

无形资产减值损失确认后，减值资产的摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段支出是指本公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的、探索性的有计划调查所发生的支出，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性。

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

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

开发阶段支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

## 20、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。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。

## 21、附回购条件的资产转让

无。

## 22、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时符合以下条件，将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是公司承担的现时义务；
- (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。

预计负债应当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。

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债应当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。最佳估计数的确定应当分别以下两种情况处理：

预计负债最佳估计数的确定方法

如果所需支出存在一个金额范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个连续范围，或者虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同，则按如下方法确定最佳估计数：

- (1) 或有事项涉及单个项目时，按最可能发生的金额确定；
- (2) 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不应当超过预计负债的账面价值。

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

无。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

无。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

无。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无。

## 24、回购本公司股份

无。

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；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，确认营业收入实现。收入确认的具体方式：（1）内销收入 A、装备产品：已调试验收完成、客户确认收到设备时确认收入。B、其他产品：在客户收货并取得相关签认凭证后确认收入。（2）出口收入本公司出口销售的主要价格条款为 FOB、CIF 等。在 FOB、CIF 价格条款下，本公司在国内港口装船后，已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，同时本公司不再实施和保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，因此，在 FOB、CIF 价格条款下，本公司以报关装船作为确认收入的时点。在 FOB 价格条款下以离岸价确认收入，在 CIF 价格条款下以到岸价确认收入。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- （1）利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- （1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已收或预计能够收回的金额确认已提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；
- （2）已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，应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。

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

无。

## 26、政府补助

### (1) 类型

### (2) 会计处理方法

## 27、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

1、本公司按照税法规定计算确定当期应纳税所得额，将应纳税所得额与适用的所得税税率计算的结果确认为当期应交所得税；以资产负债表日资产的账面价值与其计税基础不同产生的差异作为暂时性差异，乘以预期收回该资产的使用税率计量资产负债表日应予确认的递延所得税资产的余额。2、本公司在每一资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

本公司按照税法规定计算确定当期应纳税所得额，将应纳税所得额与适用的所得税税率计算的结果确认为当期应交所得税；以资产负债表日负债的账面价值与其计税基础不同产生的差异作为暂时性差异，乘以预期清偿该负债期间的使用税率计量资产负债表日应予确认的递延所得税负债的余额。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

无。

### (2) 融资租赁会计处理

无。

### (3) 售后租回的会计处理

无。

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

无。



**(2) 持有待售资产的会计处理方法**

无。

**30、资产证券化业务**

无。

**31、套期会计**

无。

**32、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

本报告期不存在主要会计政策、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

**33、前期会计差错更正**

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本报告期未发现前期会计差错。

**(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

### 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税		17%
营业税		5%
城市维护建设税		7%、5%
企业所得税		15%、25%
教育费附加		3%
地方教育费附加		2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

无。

### 2、税收优惠及批文

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

根据陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局《关于公布陕西省2011年通过复审高新技术企业名单的通知》（陕科高发【2012】261号），本公司通过2011年度高新技术企业复审，证书编号：GF201161000071，享受2011年、2012年、2013年连续3年国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

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

出口销售货物执行“免、抵、退”办法。

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

### 3、其他说明

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

2012年12月19日，经公司四届十七次董事会审议通过，公司出资4,800万元设立启源江苏雷宇电气科

技有限公司，2013年1月29日，该公司办理了工商登记。公司持有江苏启源雷宇电气科技有限公司40%的股份。

### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
江苏启源雷宇电气科技有限公司	有限公司	江苏省扬州市江都区仙城工业园区（航空路东侧）		8000万元	高电压试验设备、检测仪器等（同公司营业执照登记的经营范围）	48,000,000.00		40%	40%	是	19,950,903.15		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明  
无。

### (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

无。

### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

无。

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无。

### 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

2013年1月公司出资4,800万元,与其他投资人联合设立江苏启源雷宇电气科技有限公司,公司占40%的股份。该公司注册资本8000万元,按照章程及投资协议分期出资,截止报告期末该公司实收资本4500万元,公司占比71.11%,本期合并报表按实际占股比例计算合并。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年(期)新增合并单位1家,原因为新设子公司江苏启源雷宇电气科技有限公司纳入合并范围。

与上年相比本年(期)减少合并单位家,原因为

### 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位: 元

名称	期末净资产	本期净利润
江苏启源雷宇电气科技有限公司	69,060,818.60	1,263,099.01

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

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

新纳入合并范围的主体为:江苏启源雷宇电气科技有限公司

### 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无。

### 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无。

### 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无。

### 8、报告期内发生的反向购买

无。

### 9、本报告期发生的吸收合并

无。

**10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率**

无。

**七、合并财务报表主要项目注释****1、货币资金**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	134,046.18	--	--	5,688.45
人民币	--	--	134,046.18	--	--	5,688.45
银行存款：	--	--	460,649,172.39	--	--	486,003,511.86
人民币	--	--	460,089,534.23	--	--	479,345,233.74
美元	52,804.61	617.87%	326,263.84	1,010,443.72	628.55%	6,351,144.00
欧元	28,977.64	805.36%	233,374.32	36,925.81	831.76%	307,134.12
其他货币资金：	--	--		--	--	92,000.00
人民币	--	--		--	--	92,000.00
合计	--	--	460,783,218.57	--	--	486,101,200.31

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

**2、交易性金融资产****(1) 交易性金融资产**

无。

**(2) 变现有限制的交易性金融资产**

无。

**(3) 套期工具及对相关套期交易的说明**

无。

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	11,443,000.00	21,180,800.00
商业承兑汇票	11,209,768.10	10,725,298.54
合计	22,652,768.10	31,906,098.54

#### (2) 期末已质押的应收票据情况

无。

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

无。

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
西安西电变压器有限责任公司	2013年01月16日	2013年07月16日	178,800.00	
西安西电高压电瓷有限责任公司	2013年02月05日	2013年08月05日	80,000.00	
西安西电高压电瓷有限责任公司	2013年02月07日	2013年08月07日	30,000.00	
西安西电变压器有限责任公司	2013年01月22日	2013年07月22日	200,000.00	
西安西电变压器有限责任公司	2013年01月22日	2013年07月22日	200,000.00	
西安西电变压器有限责任公司	2013年01月22日	2013年07月22日	300,000.00	
西安西电变压器有限责任公司	2013年01月22日	2013年07月22日	87,132.00	
西安西电变压器有限责任公司	2013年01月22日	2013年07月22日	39,814.00	
常州西电变压器有限责任公司	2013年03月01日	2013年09月01日	200,000.00	

重庆博瑞变压器有限公司	2013 年 04 月 15 日	2013 年 10 月 15 日	600,000.00	
常州西电变压器有限责任公司	2013 年 05 月 23 日	2013 年 11 月 23 日	200,000.00	
西安西变中特电气有限公司	2013 年 05 月 29 日	2013 年 11 月 29 日	400,000.00	
西安西变中特电气有限公司	2013 年 05 月 29 日	2013 年 11 月 29 日	400,000.00	
西安西变中特电气有限公司	2013 年 05 月 29 日	2013 年 11 月 29 日	400,000.00	
西安西电变压器有限责任公司	2013 年 05 月 29 日	2013 年 11 月 29 日	500,000.00	
西安西电变压器有限责任公司	2013 年 05 月 29 日	2013 年 11 月 29 日	300,000.00	
西安西电变压器有限责任公司	2013 年 05 月 29 日	2013 年 11 月 29 日	280,756.01	
重庆博瑞变压器有限公司	2013 年 06 月 06 日	2013 年 12 月 05 日	600,000.00	
合计	--	--	4,996,502.01	--

已贴现或质押的商业承兑票据的说明  
无。

#### 4、应收股利

无。

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
募集资金定期存款 计提的利息	0.00	863,231.48	304,790.71	558,440.77
合计	0.00	863,231.48	304,790.71	558,440.77

##### (2) 逾期利息

无。

**(3) 应收利息的说明**

应收利息均为募集资金计提的活期利息。

**6、应收账款****(1) 应收账款按种类披露**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,611,216.37	2.23%	2,611,216.37	2.23%				
按组合计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	113,994,484.52	97.36%	5,068,614.10	4.33%	100,442,258.85	100%	5,986,397.39	5.96%
组合小计	113,994,484.52	97.36%	5,068,614.10	4.33%	100,442,258.85	100%	5,986,397.39	5.96%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	480,400.00	0.41%	480,400.00	0.41%				
合计	117,086,100.89	--	8,160,230.47	--	100,442,258.85	--	5,986,397.39	--

应收账款种类的说明

无。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
青岛青波变压器股份有限公司应收账款	2,611,216.37	2,611,216.37	100%	该单位生产经营发生重大变化，暂无资金回款。
合计	2,611,216.37	2,611,216.37	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数	期初数



	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
6 个月以内	77,872,858.65	66.51%		57,463,343.85	57.21%	
6 个月-1 年	13,522,874.62	11.55%	135,228.75	15,556,192.79	15.49%	155,561.93
1 年以内小计	91,395,733.27	78.06%	135,228.75	73,019,536.64	72.7%	155,561.93
1 至 2 年	10,464,957.46	8.94%	523,247.87	16,690,082.42	16.62%	834,504.12
2 至 3 年	8,807,678.50	7.52%	1,761,535.70	5,381,706.30	5.36%	1,076,341.26
3 年以上	6,417,731.66	5.48%	5,740,218.16	5,350,933.49	5.33%	3,919,990.09
3 至 4 年	959,087.01	0.82%	479,543.51	2,298,441.21	2.29%	1,149,220.61
4 至 5 年	989,850.00	0.85%	791,880.00	1,408,614.00	1.4%	1,126,891.20
5 年以上	4,468,794.65	3.82%	4,468,794.65	1,643,878.28	1.64%	1,643,878.28
合计	117,086,100.89	--	8,160,230.47	100,442,258.85	--	5,986,397.39

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
唐山欧伦特高压电瓷有限公司	480,400.00	480,400.00	0.41%	资金紧张
合计	480,400.00	480,400.00	--	--

### (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无。

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

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

无。

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
西安西电变压器有限责任公司	客户	15,125,328.00	1 年以内	13.89%
江苏雷宇高电压设备有限公司	客户	6,577,233.26	1 年以内	6.04%
西安西变中特电气有限责任公司	客户	6,552,543.34	1 年以内	6.02%
山东达驰电气有限公司	客户	5,962,469.46	1 年以内	5.47%
唐山欧伦特高压电瓷有限公司	客户	5,723,000.00	1-3 年	5.25%
合计	--	39,940,574.06	--	36.67%

## (6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
江苏雷宇高压电气设备有限公司	子公司的股东之一	6,577,233.26	6.04%
合计	--	6,577,233.26	6.04%

## (7) 终止确认的应收款项情况

无。

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

无。

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	11,050,963.72	100%	195,207.81	1.77%	4,933,552.87	100%	69,341.00	1.41%
组合小计	11,050,963.72	100%	195,207.81	1.77%	4,933,552.87	100%	69,341.00	1.41%
合计	11,050,963.72	--	195,207.81	--	4,933,552.87	--	69,341.00	--

其他应收款种类的说明

无。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
6 个月以内	10,093,499.99	91.33%		3,960,093.43	80.27%	
6 个月-1 年	250,571.48	2.27%	2,505.71	134,752.75	2.73%	1,347.53
1 年以内小计	10,344,071.47	93.6%	2,505.71	4,094,846.18	83%	1,347.53
1 至 2 年	53,795.56	0.49%	2,689.78	716,706.39	14.53%	35,835.32
2 至 3 年	556,096.39	5.03%	111,219.28	106,080.00	2.15%	21,216.00

3 年以上	97,000.30	0.88%	78,793.04	15,920.30	0.32%	10,942.15
3 至 4 年		0%		9,956.30	0.2%	4,978.15
4 至 5 年	91,036.30	0.83%	72,829.04		0%	
5 年以上	5,964.00	0.05%	5,964.00	5,964.00	0.12%	5,964.00
合计	11,050,963.72	--	195,207.81	4,933,552.87	--	69,341.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无。

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

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

无。

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无。

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
扬州市江都区仙女镇财政所	管理机关	5,610,000.00	1 年以内	51.68%
西安经济开发区财政局	管理机关	580,376.30	2-5 年	5.35%
吴强	员工	260,000.00	1 年以内	2.4%
李健云	员工	245,677.00	1 年以内	2.26%
宗普国	员工	176,369.00	1 年以内	1.62%

合计	--	6,872,422.30	--	63.31%
----	----	--------------	----	--------

## (7) 其他应收关联方账款情况

无。

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

无。

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

无。

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	27,041,055.51	65.58%	7,666,747.83	38.3%
1 至 2 年	13,911,311.79	33.74%	12,284,393.21	61.38%
2 至 3 年	277,611.21	0.67%	63,320.00	0.32%
3 年以上	1,153.16	0.01%		
合计	41,231,131.67	--	20,014,461.04	--

预付款项账龄的说明

无。

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
西安经济开发区财政局	管理机关	11,826,000.00	2011 年 12 月 27 日	投资协议保证金
西安西矿环保科技有限公司	供应商	6,251,944.00	2012 年 6 月 28 日	采购钢材预付款
成都建工装饰设计有限公司	供应商	5,019,600.00	2012 年 6 月 30 日	工程进度款
重庆武钢西南销售	供应商	3,873,023.42	2012 年 5 月 31 日	钢材预付款

有限公司西安销售分公司				
西安首创新开置业 有限公司	供应商	3,024,538.00	2012年4月13日	预付职工公寓购置款，尚未交付
合计	--	29,995,105.42	--	--

预付款项主要单位的说明

无。

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
中国新时代国际工程公司	210,000.00		210,000.00	
合计	210,000.00		210,000.00	

### (4) 预付款项的说明

无。

## 9、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	37,347,720.64		37,347,720.64	32,935,101.46		32,935,101.46
在产品	40,914,258.49		40,914,258.49	44,524,996.25		44,524,996.25
库存商品	4,296,278.90		4,296,278.90	6,571,240.00		6,571,240.00
周转材料	80,087.14		80,087.14	45,072.51		45,072.51
合计	82,638,345.17		82,638,345.17	84,076,410.22		84,076,410.22

### (2) 存货跌价准备

无。

### (3) 存货跌价准备情况

无。

存货的说明

期末对存货进行检查，未发现减值迹象，故未计提减值准备。

#### 10、其他流动资产

无。

#### 11、可供出售金融资产

##### (1) 可供出售金融资产情况

无。

##### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

无。

#### 12、持有至到期投资

##### (1) 持有至到期投资情况

无。

##### (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

无。

#### 13、长期应收款

无。

#### 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
启源（陕西）领先电子材料有限公司	40%	40%	49,560,411.80	107,994.99	49,452,416.81		-709,683.19
二、联营企业							

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明  
合营企业的重要会计政策、会计估计与公司一致。

## 15、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
启源(陕西)领先电子材料有限公司	权益法	25,078,000.00	0.00	-283,873.28	24,794,126.72	40%	40%				
合计	--	25,078,000.00	0.00	-283,873.28	24,794,126.72	--	--	--			

### (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无。

## 16、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

无。

### (2) 按公允价值计量的投资性房地产

无。

## 17、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元



项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	99,989,817.30	47,506,382.06		127,923.00	147,368,276.36
其中：房屋及建筑物	66,709,910.44	19,906,457.85			86,616,368.29
机器设备	21,774,430.17	23,487,715.58		60,420.00	45,201,725.75
运输工具	2,876,406.05	496,540.87			3,372,946.92
办公设备及其他	8,629,070.64	3,615,667.76		67,503.00	12,177,235.40
--	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：	29,626,712.79		2,686,899.54	124,067.27	32,189,545.06
其中：房屋及建筑物	12,291,305.72		946,663.80		13,237,969.52
机器设备	11,545,455.05		1,108,739.05	58,607.40	12,595,586.70
运输工具	854,349.28		158,057.14		1,012,406.42
办公设备及其他	4,935,602.74		473,439.55	65,459.87	5,343,582.42
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	70,363,104.51		--		115,178,731.30
其中：房屋及建筑物	54,418,604.72		--		73,378,398.77
机器设备	10,228,975.12		--		32,606,139.05
运输工具	2,022,056.77		--		2,360,540.50
办公设备及其他	3,693,467.90		--		6,833,652.98
四、减值准备合计	0.00		--		0.00
其中：房屋及建筑物	0.00		--		0.00
机器设备	0.00		--		0.00
运输工具	0.00		--		0.00
办公设备及其他	0.00		--		0.00
五、固定资产账面价值合计	70,363,104.51		--		115,178,731.30
其中：房屋及建筑物	54,418,604.72		--		115,178,731.30
机器设备	10,228,975.12		--		73,378,398.77
运输工具	2,022,056.77		--		32,606,139.05
办公设备及其他	3,693,467.90		--		6,833,652.98

本期折旧额 2,686,899.54 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 42,954,586.54 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

无。

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

无。

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
厂房	完工结算未实施	待定

## 固定资产说明

电工专用设备产能扩建项目主体厂房报告期转固入账价值为19,906,457.85元，尚未办妥房产证。

## 18、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
电工专用设备生产扩建项目	270,140.47	0.00	270,140.47	36,559,929.04	0.00	36,559,929.04
电工专用设备研发中心建设项目	33,077,193.20	0.00	33,077,193.20	28,679,789.28	0.00	28,679,789.28
泾渭新区项目	3,487,638.75	0.00	3,487,638.75	639,184.75	0.00	639,184.75
合计	36,834,972.42	0.00	36,834,972.42	65,878,903.07		65,878,903.07

## (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
------	-----	-----	------	--------	------	---------------	------	-----------	--------------	--------------	------	-----

电工专用生产扩建项目	177,320,000.00	36,559,929.04	6,664,797.97	42,954,586.54		11.27%	80%	0.00	0.00		募集资金	270,140.47
合计	177,320,000.00	36,559,929.04	6,664,797.97	42,954,586.54		--	--	0.00	0.00	--	--	270,140.47

#### 在建工程项目变动情况的说明

由于电工专用设备生产扩建项目项下厂房及部分设备已经达到使用状态，根据企业会计准则，将厂房及部分设备从在建工程转入固定资产，累计转出金额为42,954,586.54元。

#### (3) 在建工程减值准备

无。

#### (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
电工专用设备生产扩建项目	进行后期收尾及决算审计	
研发中心项目	室内外装修及信息化建设	
泾渭新城园区一期建设项目	进行前期工作	

#### (5) 在建工程的说明

由于电工专用设备生产扩建项目项下厂房及部分设备已经达到使用状态，根据企业会计准则，将厂房及部分设备从在建工程转入固定资产，累计转出金额为42,954,586.54元。

### 19、工程物资

无。

### 20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
生产设备	127,967.60	0.00	
合计	127,967.60	0.00	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

无。

**21、生产性生物资产****(1) 以成本计量**

无。

**(2) 以公允价值计量**

无。

**22、油气资产**

无。

**23、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
<b>一、账面原值合计</b>	21,682,797.19	76,923.08		21,759,720.27
土地使用权	12,999,252.32			12,999,252.32
非专利技术	7,144,200.00			7,144,200.00
装备 ERP 软件	1,252,165.38			1,252,165.38
CAD 软件	287,179.49			287,179.49
金蝶 EAS 软件		76,923.08		76,923.08
<b>二、累计摊销合计</b>	9,527,415.19	241,710.75		9,769,125.94
土地使用权	2,101,544.61	129,992.22		2,231,536.83
非专利技术	6,455,785.00	34,710.00		6,490,495.00
装备 ERP 软件	883,931.79	47,008.56		930,940.35
CAD 软件	86,153.79	28,717.92		114,871.71
金蝶 EAS 软件		1,282.05		1,282.05
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	12,155,382.00	-164,787.67		11,990,594.33
土地使用权	10,897,707.71	-129,992.22		10,767,715.49
非专利技术	688,415.00	-34,710.00		653,705.00
装备 ERP 软件	368,233.59	-47,008.56		321,225.03
CAD 软件	201,025.70	-28,717.92		172,307.78
金蝶 EAS 软件		75,641.03		75,641.03

四、减值准备合计	0.00			0.00
土地使用权	0.00			0.00
非专利技术	0.00			0.00
装备 ERP 软件	0.00			0.00
CAD 软件	0.00			0.00
金蝶 EAS 软件				
无形资产账面价值合计	12,155,382.00	-164,787.67		11,990,594.33
土地使用权	10,897,707.71	-129,992.22		10,767,715.49
非专利技术	688,415.00	-34,710.00		653,705.00
装备 ERP 软件	368,233.59	-47,008.56		321,225.03
CAD 软件	201,025.70	-28,717.92		172,307.78
金蝶 EAS 软件		-164,787.67		75,641.03

本期摊销额 241,710.75 元。

## (2) 公司开发项目支出

无。

## 24、商誉

无。

## 25、长期待摊费用

无。

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
计提的坏账准备	1,251,903.92	908,360.76
递延收益	180,000.00	240,000.00
小计	1,431,903.92	1,148,360.76
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

无。

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无。

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

无。

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	1,431,903.92		1,148,360.76	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

无。

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

无。

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	6,055,738.39	2,299,699.89			8,355,438.28
二、存货跌价准备		0.00	0.00	0.00	
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
九、在建工程减值准备					0.00
十二、无形资产减值准备	0.00				0.00
合计	6,055,738.39	2,299,699.89			8,355,438.28

资产减值明细情况的说明

无。

## 28、其他非流动资产

无。

**29、短期借款****(1) 短期借款分类**

无。

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

无。

**30、交易性金融负债**

无。

**31、应付票据**

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	0.00	0.00
银行承兑汇票	17,631,479.26	14,820,000.00
合计	17,631,479.26	14,820,000.00

下一会计期间将到期的金额 17,631,479.26 元。

应付票据的说明

无。

**32、应付账款****(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	55,346,189.27	50,325,695.39
1-2 年	4,636,724.49	1,485,177.39
2-3 年	559,148.24	437,372.35
3 年以上	840,338.63	760,453.26
合计	61,382,400.63	53,008,698.39

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

无。

## (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无。

## 33、预收账款

## (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	11,987,180.20	13,170,598.36
1-2 年	2,564,029.79	1,130,655.27
2-3 年	630,424.71	344,884.47
3 年以上	423,314.60	206,064.68
合计	15,604,949.30	14,852,202.78

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

无。

## (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无。

## 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		18,824,799.19	14,721,233.44	4,103,565.75
二、职工福利费		1,653,207.21	1,653,207.21	
三、社会保险费		2,373,310.58	2,373,310.58	
1、医疗保险		572,880.14	572,880.14	
2、基本养老保险		1,586,811.52	1,586,811.52	
3、失业保险		130,424.38	130,424.38	
4、工伤保险		44,706.56	44,706.56	
5、生育保险		38,487.98	38,487.98	
四、住房公积金		1,039,352.00	1,039,352.00	
五、辞退福利		625,883.57	625,883.57	



六、其他	2,173,438.57	867,368.43	599,113.28	2,441,693.72
1、工会经费	471,151.30	376,285.95	505,714.98	341,722.27
2、职工教育经费	1,702,287.27	470,620.08	72,935.90	2,099,971.45
3、其他		20,462.40	20,462.40	
合计	2,173,438.57	25,383,920.98	21,012,100.08	6,545,259.47

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 2,441,693.72 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 625,883.57 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

期末余额较期初余额增加 4,371,820.90 元，增长 201.15%，主要系按考核计算的工资尚未结算完毕。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	908,203.99	157,487.13
消费税	0.00	0.00
营业税	7,389.25	0.00
企业所得税	949,108.82	913,516.82
个人所得税	93,454.71	358,959.26
城市维护建设税	74,534.35	48,910.17
土地使用税	264,729.50	264,729.50
教育费附加	53,238.82	34,935.83
印花税	18,502.04	7,380.76
水利基金	47,747.43	11,809.22
合计	2,416,908.91	1,797,728.69

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

### 36、应付利息

无。

### 37、应付股利

无。

**38、其他应付款****(1) 其他应付款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	2,348,940.67	179,921.42
1-2 年	21,901.82	233,172.00
2-3 年	217,188.00	71,892.62
3 年以上	142,946.87	70,854.25
合计	2,730,977.36	555,840.29

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

无。

**(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明**

截止2013年6月末账龄超过1年的其他应付款382,036.69元，其中重大项目如下：

单位名称	金额	未结算原因
西安联特工贸有限公司	100,000.00	物流公司货运保证金

**(4) 金额较大的其他应付款说明内容**

无。

**39、预计负债**

无。

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

无。

**(2) 一年内到期的长期借款**

一年内到期的长期借款

无。

一年内到期的长期借款中的逾期借款 无。

单位：元

无。

**(3) 一年内到期的应付债券**

无。

**(4) 一年内到期的长期应付款**

无。

**41、其他流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
政府补助	1,200,000.00	1,600,000.00
合计	1,200,000.00	1,600,000.00

**其他流动负债说明**

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

1、2012年6月，收到西安市财政局、技术局市科发【2012】25号科技研发资金700,000.00元。

2、2012年7月，收西安经济技术开发区发【2012】344号2012年促进主导产业发展专项资金500,000.00

**42、长期借款****(1) 长期借款分类**

无。

**(2) 金额前五名的长期借款**

无。

**43、应付债券**

无。

**44、长期应付款****(1) 金额前五名长期应付款情况**

无。

**(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细**

无。

**45、专项应付款**

无。

**46、其他非流动负债**

无。

**47、股本**

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	122,000,000.00						122,000,000.00

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

无。

**48、库存股**

库存股情况说明

无。

**49、专项储备**

专项储备情况说明

本期专项储备余额为188832.54元。

**50、资本公积**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	497,644,014.39			497,644,014.39
合计	497,644,014.39			497,644,014.39

资本公积说明

无。

## 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	32,308,464.73			32,308,464.73
合计	32,308,464.73			32,308,464.73

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议无。

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

无。

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	130,331,573.54	--
调整后年初未分配利润	130,331,573.54	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,728,384.31	--
期末未分配利润	138,059,957.85	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

## 54、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	118,677,196.40	104,356,311.78

其他业务收入	2,630,160.58	3,748,766.42
营业成本	89,576,885.02	76,058,743.12

## (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
1、电工专用装备	62,802,503.38	43,691,790.47	57,233,790.97	35,519,663.81
2、变压器组件	43,529,422.27	35,284,407.31	42,713,236.40	35,540,163.67
3、其他	12,345,270.75	9,612,735.80	4,409,284.41	3,485,279.20
合计	118,677,196.40	88,588,933.58	104,356,311.78	74,545,106.68

## (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
1、电工专用装备	62,802,503.38	43,691,790.47	57,233,790.97	35,519,663.81
2、变压器组件	43,529,422.27	35,284,407.31	42,713,236.40	35,540,163.67
3、其他	12,345,270.75	9,612,735.80	4,409,284.41	3,485,279.20
合计	118,677,196.40	88,588,933.58	104,356,311.78	74,545,106.68

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	53,560,206.39	40,049,380.05	31,102,509.54	22,025,702.70
华南	3,348,336.69	1,790,042.40	7,873,267.33	4,385,120.75
华中	2,283,345.91	2,154,046.84	5,654,744.19	4,725,710.82
华北	1,527,209.40	1,269,379.61	8,786,384.45	4,790,532.72
西北	26,599,123.50	19,912,817.95	19,057,898.08	16,289,533.50
西南	7,906,555.56	5,466,849.75	3,198,139.30	3,037,110.09
东北	247,863.25	180,187.22	4,242,213.67	2,295,756.57
国外	23,204,555.70	17,766,229.76	24,441,155.22	16,995,639.53
合计	118,677,196.40	88,588,933.58	104,356,311.78	74,545,106.68

## (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
江苏雷宇高电压设备有限公司	16,525,252.83	13.92%
西安西电变压器有限责任公司	12,816,201.69	10.8%
中电装备山东电工电气有限公司	6,927,350.43	5.84%
特变电工股份有限公司新疆变压器厂	6,050,097.37	5.1%
印度 ALSTON	5,078,363.24	4.28%
合计	47,397,265.56	39.94%

营业收入的说明

无。

## 55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利 (亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利 (亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

无。

## 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	7,389.25	0.00	5%
城市维护建设税	613,162.82	595,269.31	7%,5%
教育费附加	452,276.00	425,192.36	5%
合计	1,072,828.07	1,020,461.67	--

营业税金及附加的说明

无。

## 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,344,595.92	5,417,432.65
低值易耗品摊销	5,146.37	9,016.77
运输、装卸费	2,766,764.14	2,575,298.81
包装费	397,564.45	994,273.24
仓储费		92,500.00
水电费	542.45	1,048.98
租赁费	31,305.14	97,977.45
保险费	104,704.06	63,324.89
修理费	11,601.30	47,070.00
物业管理费	27,500.00	
办公费	245,418.73	213,825.62
差旅费	1,100,578.38	1,453,210.66
交通费	77,607.38	65,512.44
通讯费	103,339.14	188,856.37
咨询服务费	200.00	10,000.00
业务招待费	567,995.15	468,722.63
涉外费	25,523.00	10,811.54
会议费	19,490.00	20,475.00
广告、宣传、展览费	216,845.40	223,444.34
招投标费	71,716.58	187,078.51
认证年检费	57,415.60	48,604.04
报关提货费		1,460.00
销售佣金	302,803.00	509,822.07
销售报酬	1,750,000.00	
其他	1,669.00	
合计	13,230,325.19	12,699,766.01

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,514,147.43	6,098,690.29



税金	1,043,971.29	994,217.44
折旧费	730,398.18	716,153.93
无形资产摊销	195,637.83	177,000.78
低值易耗品摊销	33,751.09	47,332.68
董事会费	436,481.68	449,472.10
审计费	231,177.35	320,000.00
水电费	489,071.18	66,528.47
租赁费	274,758.10	56,873.90
保险费	33,741.91	35,230.25
环境保护费	80,000.00	61,100.00
修理费	220,550.92	230,636.22
物业管理费	22,351.50	1,730.00
办公费	468,338.07	524,368.47
差旅费	434,964.49	241,631.20
交通费	192,386.66	332,266.78
通讯费	66,865.17	63,288.74
咨询服务费	457,412.32	885,060.00
业务招待费	601,012.91	289,746.67
涉外费	8,890.00	70,181.00
会议费	91,632.12	292,300.97
法律诉讼费	5,210.00	45,400.00
广告费	47,300.00	18,882.00
宣传费		8,460.00
招投标费	14,870.00	
技术开发费	4,171,651.70	6,880,149.08
会员费	50,000.00	20,000.00
安全生产费	509,477.13	
其他	516,106.48	
合计	18,942,155.51	18,926,700.97

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-12,843,574.16	-3,772,968.68

汇兑损益	396,402.38	7,774.07
手续费	117,587.46	119,424.09
合计	-12,329,584.32	-3,645,770.52

## 60、公允价值变动收益

无。

## 61、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-283,873.28	0.00
合计	-283,873.28	0.00

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无。

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
启源（陕西）领先电子材料有限公司	-283,873.28		新设公司
合计	-283,873.28		--

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

## 62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,299,699.89	1,034,141.72
合计	2,299,699.89	1,034,141.72

### 63、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	18,219.80	288,161.43	18,219.80
其中：固定资产处置利得	18,219.80	288,161.43	18,219.80
政府补助	768,630.00	82,000.00	768,630.00
其他	600.00	10,200.00	
合计	787,449.80	380,361.43	786,849.80

#### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
西安市财政局市财函[2012]3号 2008-2009 工业发展专项资金尾款		50,000.00	
募投项目奖励款		10,000.00	
西经开发[2012]143号 2011年度试验测试服务平台专项补贴资金		2,000.00	
经开区管委会保增长奖励款		10,000.00	
经开区管委会安全生产奖励款		10,000.00	
西安市人民政府市政发(2012)93号 西安市人民政府关于 2012 年度市科学技术奖励	20,000.00		
陕西省工业和信息化厅 陕工信发(2012)303号文件 2012 年企业技术创新能力建设专项资金项目	400,000.00		
西安经济技术开发区管理委员会西经开发(2013)157号 西安市经济技术开发区 2012 年知识产权补贴奖励	14,000.00		

特大变压器专用数控装备项目 GX10020	300,000.00		
出口信用保险费资助资金	4,630.00		
陕西省知识产权局 2012 年陕西省专利奖奖金	30,000.00		
合计	768,630.00	82,000.00	--

营业外收入说明

无。

#### 64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,163.13	2,256.19	1,163.13
合计	1,163.13	2,256.19	1,163.13

营业外支出说明

无。

#### 65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,207,724.59	
递延所得税调整	-283,543.16	-277,531.76
合计	924,181.43	-277,531.76

#### 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

##### (1) 指标

报告期利润	基本每股收益		稀释每股收益	
	2013年1-6月 度	2012年1-6月 度	2013年1-6月 度	2012年1-6月 度
归属于公司普通股股东的净利润	0.06	0.02	0.06	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.06	0.02	0.06	0.02

##### (2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

###### ①基本每股收益

基本每股收益 =  $P_0/S$

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

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

#### ② 稀释每股收益

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

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

### 67、其他综合收益

无。

### 68、现金流量表附注

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	348,630.00
利息收入	12,174,360.19
其他	95,853.60
合计	12,618,843.79

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无。

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
运输费、装卸费	96,062.81
差旅费、交通费	4,168,686.27
水电暖费	1,890,697.00
修理费	208,733.20
办公费	506,999.53

咨询服务费、技术开发费	353,331.00
业务招待费	844,243.03
租赁费	67,301.59
招投标费、投标保证金	6,740,654.68
通讯费	292,379.75
包装费	0.00
保险费	8,000.00
会议费	147,618.91
广告费、宣传费、展览费	40,886.00
审计费、销售佣金等中介费	306,654.40
财务费用—手续费	51,783.54
其他	318,008.83
合计	16,042,040.54

支付的其他与经营活动有关的现金说明  
无。

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

无。

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
	-3,236,180.89
合计	-3,236,180.89

支付的其他与投资活动有关的现金说明  
无。

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

无。

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

无。

## 69、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	8,093,279.58	2,666,672.23
加：资产减值准备	2,299,699.89	1,034,141.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,686,899.54	2,575,828.38
无形资产摊销	241,710.75	205,718.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-17,056.67	-285,905.24
财务费用(收益以“-”号填列)	396,402.38	7,774.07
投资损失(收益以“-”号填列)	283,873.28	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-283,543.16	-277,531.76
存货的减少(增加以“-”号填列)	-1,438,065.05	4,532,146.69
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-13,583,738.64	-16,366,430.15
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	5,698,344.60	12,859,050.07
经营活动产生的现金流量净额	4,377,806.50	6,951,464.71
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	460,783,218.57	504,629,695.12
减：现金的期初余额	486,101,200.31	526,474,322.38
现金及现金等价物净增加额	-25,317,981.74	-21,844,627.26

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

无。

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	460,783,218.57	486,101,200.31
其中：库存现金	134,046.17	5,688.45

可随时用于支付的银行存款	460,649,172.40	486,003,511.86
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	92,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	460,783,218.57	486,101,200.31

现金流量表补充资料的说明

无。

## 70、所有者权益变动表项目注释

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

无。

## 八、资产证券化业务的会计处理

### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无。

### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

无。

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国节能环保集团公司	实际控制人	国有	北京	王小康	节能、节材、环保、新能源	678,338.00	33.49%	33.49%	是	10001031-0
中国新时代国际工程公司	控股股东	国有	西安	郝小更	工程技术	13,000.00		33.49%		22052184-4

本企业的母公司情况的说明

无。



## 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
江苏启源雷宇电气科技有限公司	控股子公司	有限公司	江苏省扬州市江都区仙城工业园区（航空路东侧）	赵友安	高电压试验设备等（同公司营业执照登记信息）	8000 万元	40%	40%	06183779-7

## 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
启源（陕西）领先电子材料有限公司	中外合资	陕西省渭南市澄城县工业园区	赵友安	高纯特种气体材料的研发、生产和销售	1000 万美元	40%	40%		05966929-4
二、联营企业									

## 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
中交西安筑路机械有限公司	本公司的股东，持有本公司 18.86% 的股份	62805433-8
中机国际（西安）技术发展有限公司	本公司的股东，持有本公司 3.64% 的股份	74280107-7
陈元华	本公司的股东，持有本公司 4.05% 的股份	
中机工程（西安）启源工程有限公司	与本公司同一控股股东	73507375-3
西安启成印务有限责任公司	与本公司同一控股股东	73797401-0
中机工程陕西物业管理有限公司	与本公司同一控股股东	74127066-5
西安四方建设监理有限责任公司	与本公司同一控股股东	29420155-2
深圳机械院建筑设计有限公司	与本公司同一控股股东	66706316-5

中机工程（西安）启源咨询设计有限公司	与本公司同一控股股东	75022303-5
--------------------	------------	------------

本企业的其他关联方情况的说明

无。

## 5、关联方交易

### （1）采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
中机工程陕西物业管理有限公司	绿化费及物业费	市场价	13,750.00	0.08%	19,920.00	0.12%
西安启成印务有限公司	印刷、装订、晒图等复制业务	市场价	21,171.40	0.13%	41,443.70	0.25%
合计			34,921.40	0.21%	61,363.70	0.37%

出售商品、提供劳务情况表

无。

### （2）关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

无。

公司委托管理/出包情况表

无。

关联托管/承包情况说明

无。

### （3）关联租赁情况

公司出租情况表

无。

公司承租情况表

无。

关联租赁情况说明

无。

**(4) 关联担保情况**

无。

**(5) 关联方资金拆借**

无。

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

无。

**(7) 其他关联交易**

未执行完的合同

(1) 2011年2月10日,本公司与中国新时代国际工程公司签订“电工专用设备生产扩建募投项目”建设工程设计合同,合同总价款980,000.00元。截止2013年6月30日,本公司已付款项690,000.00元,尚有290,000.00元未支付完毕。

(2) 2012年4月6日,本公司与中国新时代国际工程公司签订“启源装备泾渭新城新园区整体规划设计”,“启源装备片式散热器扩大产能项目初步设计及施工图”建设工程设计合同,合同总价款800,000.00元。截止2013年6月30日,已预付款项520,000.00元,尚有280,000.00元未支付完毕。

**6、关联方应收应付款项**

上市公司应收关联方款项

无。

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	深圳机械研究院建筑设计有限公司		95,954.00
预付账款	西安四方建设监理有限责任公司	720,000.00	720,000.00
预付账款	中国新时代国际工程公司	210,000.00	210,000.00

**十、股份支付****1、股份支付总体情况**

股份支付情况的说明

无。

## 2、以权益结算的股份支付情况

无。

## 3、以现金结算的股份支付情况

无。

## 4、以股份支付服务情况

无。

## 5、股份支付的修改、终止情况

无。

## 十一、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2012年8月6日，西安冲剪机床制造有限公司（以下简称“西安冲剪”）向西安仲裁委员会提起仲裁申请，请求本公司支付其所欠货款103,217.00元及上述款项的利息41,442.92元。

起因：2008年5月，本公司与西安冲剪签订了采购合同，委托其加工制造本公司出口设备配件，设备出售后，本公司客户发现产品存在质量问题，要求更换配件，本公司多次致电要求西安冲剪派人维修并更换配件，西安冲剪不予理会，造成本公司声誉受损，故本公司拒绝支付所欠货款103,217.00元。

2012年11月，西安仲裁委员会针对上述事件第一次开庭，本公司法律顾问在庭上对西安冲剪提出反请求，要求不予承担西安冲剪的货款和利息。目前案件正在审理过程中。

2013年6月18日，西安仲裁委员会针对上述事件开庭，根据双方辩论，建议调解，双方各自出具调解意见。目前我公司已出具调解意见，对方还未出具。

### 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

期末已经背书给他方但尚未到期的商业承兑汇票4,996,502.01元。

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

无。

## 2、前期承诺履行情况

无。

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

无。

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

无。

### 3、其他资产负债表日后事项说明

无。

## 十四、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

无。

### 2、债务重组

无。

### 3、企业合并

无。

### 4、租赁

无。

### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无。

### 6、以公允价值计量的资产和负债

无。

## 7、外币金融资产和外币金融负债

无。

## 8、年金计划主要内容及重大变化

无。

## 9、其他

无。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,611,216.37	2.44 %	2,611,216.37	2.44%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	104,144,351.26	97.11 %	5,068,614.10	4.73%	100,442,258.85	100%	5,986,397.39	5.96%
组合小计	104,144,351.26	97.11 %	5,068,614.10	62.11 %	100,442,258.85	100%	5,986,397.39	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	480,400.00	0.45 %	480,400.00	5.89%				
合计	107,235,967.63	--	8,160,230.47	--	100,442,258.85	--	5,986,397.39	--

应收账款种类的说明

无。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
6 个月以内	68,022,725.39	63.43 %		57,463,343.85	57.21 %	
6 个月-1 年	13,522,874.62	12.61 %	135,228.75	15,556,192.79	15.49 %	155,561.93
1 年以内小计	81,545,600.01	76.04 %	135,228.75	73,019,536.64	72.7%	155,561.93
1 至 2 年	10,464,957.46	9.76%	523,247.87	16,690,082.42	16.62 %	834,504.12
2 至 3 年	8,807,678.50	8.22%	1,761,535.70	5,381,706.30	5.35%	1,076,341.26
3 年以上	6,417,731.66	5.98%	5,740,218.16	5,350,933.49	5.33%	3,919,990.09
3 至 4 年	959,087.01	0.89%	479,543.51	2,298,441.21	2.29%	1,149,220.61
4 至 5 年	989,850.00	0.92%	791,880.00	1,408,614.00	1.4%	1,126,891.20
5 年以上	4,468,794.65	4.17%	4,468,794.65	1,643,878.28	1.64%	1,643,878.28
合计	107,235,967.63	--	8,160,230.47	100,442,258.85	--	5,986,397.39

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无。

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

无。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

无。

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

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

无。

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无。

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
西安西电变压器有限责任公司	客户	15,125,328.00	2 年以内	15.27%
西安西变中特电气有限责任公司	客户	6,552,543.34	2 年以内	6.61%
山东达驰电气有限公司	客户	5,962,469.46	2 年以内	6.02%
唐山欧伦特高压电瓷有限公司	客户	5,723,000.00	1-3 年	5.78%
特变电工股份有限公司新疆变压器厂	客户	5,334,764.61	1 年以内	5.38%
合计	--	38,698,105.41	--	39.06%

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
江苏启源雷宇电气科技有限公司	控股子公司	20,800.00	0.02%
合计	--	20,800.00	0.02%



(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无。

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,170,163.62	100 %	195,207.81	100 %	4,933,552.87	100 %	69,341.00	100 %
组合小计	2,170,163.62	100 %	195,207.81	100 %	4,933,552.87	100 %	69,341.00	100 %
合计	2,170,163.62	--	195,207.81	--	4,933,552.87	--	69,341.00	--

其他应收款种类的说明

无。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
6 个月以内	1,212,699.89	55.88 %		3,960,093.43	80.27 %	
6 个月-1 年	250,571.48	11.55 %	2,505.71	134,752.75	2.73 %	1,347.53
1 年以内小计	1,463,271.37	67.43	2,505.71	4,094,846.18	83 %	1,347.53

		%				
1 至 2 年	53,795.56	2.48%	2,689.78	716,706.39	14.53%	35,835.32
2 至 3 年	556,096.39	25.62%	111,219.28	106,080.00	2.15%	21,216.00
3 年以上	97,000.30	4.47%	78,793.04	15,920.30	0.32%	10,942.15
3 至 4 年		0%		9,956.30	0.2%	4,978.15
4 至 5 年	91,036.30	4.2%	72,829.04		0%	
5 年以上	5,964.00	0.27%	5,964.00	5,964.00	0.12%	5,964.00
合计	2,170,163.62	--	195,207.81	4,933,552.87	--	69,341.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无。

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

无。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

无。

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

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

无。

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无。

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额
------	--------	----	----	----------

				的比例(%)
西安经济开发区财政局		580,376.30	2-5 年	26.74%
陕西建工集团第二建筑工程有限公司		158,175.85	2 年以内	7.29%
梁宏伟		61,647.10	1 年以内	2.84%
印度 Ardwell Limited		48,162.35	2-3 年	2.22%
张静涛		39,744.04	3 年以内	1.83%
合计	--	888,105.64	--	40.92%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
启源(陕西)领先电子材料有限公司	合营企业	35,005.74	1.61%
合计	--	35,005.74	1.61%

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无。

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
启源(陕西)领先电子材料有限公司	权益法	25,078,000.00	0.00	-283,873.28	24,794,126.72	40%	40%		0.00	0.00	0.00

江苏启源雷宇电气科技有限公司	成本法	48,000,000.00	0.00	0.00	48,000,000.00	40%	40%		0.00	0.00	0.00
合计	--	73,078,000.00	0.00	-283,873.28	72,794,126.72	--	--	--	0.00	0.00	0.00

长期股权投资的说明  
无。

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	98,335,328.19	104,356,311.78
其他业务收入	2,804,346.99	3,748,766.42
合计	101,139,675.18	108,105,078.20
营业成本	76,421,899.33	76,058,743.12

##### (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
1、电工专用装备	42,460,635.17	30,448,036.41	57,233,790.97	35,519,663.81
2、变压器组件：片式散热器	43,529,422.27	35,284,407.31	42,713,236.40	35,540,163.67
3、其他	12,345,270.75	9,612,735.80	4,409,284.41	3,485,279.20
合计	98,335,328.19	75,345,179.52	104,356,311.78	74,545,106.68

##### (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
1、电工专用装备	42,460,635.17	30,448,036.41	57,233,790.97	35,519,663.81
2、变压器组件：片式散	43,529,422.27	35,284,407.31	42,713,236.40	35,540,163.67

热器				
3、其他	12,345,270.75	9,612,735.80	4,409,284.41	3,485,279.20
合计	98,335,328.19	75,345,179.52	104,356,311.78	74,545,106.68

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	33,639,363.82	27,082,242.98	31,102,509.54	22,025,702.70
华南	3,319,618.74	1,784,870.48	7,873,267.33	4,385,120.75
华中	2,283,345.91	2,154,046.84	5,654,744.19	4,725,710.82
华北	1,527,209.40	1,269,379.61	8,786,384.45	4,790,532.72
西北	26,586,302.99	19,902,389.39	19,057,898.08	16,289,533.50
西南	7,774,931.63	5,386,020.46	3,198,139.30	3,037,110.09
东北	0.00	0.00	4,242,213.67	2,295,756.57
国外	23,204,555.70	17,766,229.76	24,441,155.22	16,995,639.53
合计	98,335,328.19	75,345,179.52	104,356,311.78	74,545,106.68

## (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
江苏雷宇高电压设备有限公司	16,525,252.83	13.92%
西安西电变压器有限责任公司	12,816,201.69	10.8%
中电装备山东电工电气有限公司	6,927,350.43	5.84%
特变电工股份有限公司新疆变压器厂	6,050,097.37	5.1%
印度 ALSTON	5,078,363.24	4.28%
合计	47,397,265.56	39.94%

营业收入的说明  
无。

## 5、投资收益

## (1) 投资收益明细

单位：元

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

## (2) 按成本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
江苏启源雷宇电气科技有限公司	0.00	0.00	新投资企业
合计	0.00	0.00	--

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
启源（陕西）领先电子材料有限公司	-283,873.28	0.00	新投资企业
合计	-283,873.28	0.00	--

投资收益的说明

无。

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	6,830,180.57	2,666,672.23
加：资产减值准备	2,299,699.89	1,034,141.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,680,201.56	2,575,828.38
无形资产摊销	241,710.75	205,718.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-17,056.67	-285,905.24
财务费用（收益以“-”号填列）	396,402.38	7,774.07
投资损失（收益以“-”号填列）	283,873.28	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-283,543.16	-277,531.76
存货的减少（增加以“-”号填列）	15,123,892.62	4,532,146.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-12,373,436.86	-16,366,430.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,113,504.15	12,859,050.07

经营活动产生的现金流量净额	22,295,428.51	6,951,464.71
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	421,077,783.31	504,629,695.12
减: 现金的期初余额	486,101,200.31	526,474,322.38
现金及现金等价物净增加额	-65,023,417.00	-21,844,627.26

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

无。

反向购买形成长期股权投资的情况

无。

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	17,056.67	
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)	768,630.00	
减: 所得税影响额	117,853.00	
合计	667,833.67	--

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

适用  不适用

### 2、境内外会计准则下会计数据差异

#### (1) 同时按照国际会计准则与按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	7,728,384.31	2,666,672.23	790,412,981.22	782,284,052.66

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	7,728,384.31	2,666,672.23	790,412,981.22	782,284,052.66
按境外会计准则调整的项目及金额				

无。

## (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

无。

## 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.98%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.9%	0.05	0.05

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无。



## 第八节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人签名的2013 年半年度报告文本原件；
- 2、载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本原件；
- 3、报告期内在中国证监会创业板指定信息披露网站披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 4、其他有关资料；

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室

董事长： \_\_\_\_\_

赵友安

董事会批准报送日期：2013年8月13日